

证券代码: 837161

证券简称: 汉邦股份

主办券商: 中泰证券



汉邦股份

NEEQ:837161

浙江汉邦科技股份有限公司
Zhejiang Harbor Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019 年 3 月，公司参加“土耳其线材展”，公司产品获得多方好评。

2019 年 5 月，公司参加“美国国际线材展”，公司产品获得多方好评。

2019 年 6 月，公司参加“俄罗斯国际线材展”，公司产品获得多方好评。

2019 年 9 月，公司参加“泰国国际线材展”，公司产品获得多方好评。

2019 年 10 月，公司参加“巴西国际线材展”，公司产品获得多方好评。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
本公司、公司、汉邦股份	指	浙江汉邦科技股份有限公司
有限公司、汉邦有限	指	湖州汉邦科技有限公司，汉邦股份的前身
股东大会	指	浙江汉邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江汉邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江汉邦科技股份有限公司监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
汉邦集团	指	浙江汉邦控股集团有限公司，汉邦股份控股股东
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本期期初	指	2019 年 1 月 1 日
本期期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王桂荣、主管会计工作负责人王紫薇及会计机构负责人（会计主管人员）何建平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	截至报告期末，汉邦集团持有汉邦股份 54.89%的股份，系公司控股股东。而汉邦集团由王玉标、王桂荣夫妇二人完全控股。同时，王玉标、王桂荣个人分别持有公司 29.51%和 9.75%的股份，夫妇二人直接和间接持有公司的股份合计达到 94.15%，形成对公司的共同控制。虽然公司已制定了“三会”议事规则等一系列文件对公司治理进行了规范，加强了对投资者的保护力度，但夫妇二人仍可通过对董事会、股东大会对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等方面施加重大影响，由此产生治理风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江汉邦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Harbor Technology Co., Ltd.
证券简称	汉邦股份
证券代码	837161
法定代表人	王桂荣
办公地址	杭州市西湖区三墩镇紫萱路 158 号西城博司 6 幢 9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王紫薇
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	0571-85880662
传真	0571-85126893
电子邮箱	228609628@qq.com
公司网址	http://www.hzharbor.com
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区三墩镇紫萱路 158 号西城博司 6 幢 9 层, 310030
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 22 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-金属加工机械制造-金属成形机床制造（C3422）
主要产品与服务项目	从事金属制品装备研发、生产、销售及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	浙江汉邦控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	王玉标、王桂荣

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	91330502759542059P	否
注册地址	浙江省湖州市吴兴区东林镇瑞兴路 58 号 1 幢 202 室	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴军、王长玉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	74,579,202.61	64,157,874.79	16.24%
毛利率%	22.80%	13.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-673,971.66	-5,309,261.76	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,276,087.53	-5,661,246.51	-
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)	-2.92%	-20.37%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-5.53%	-21.72%	-
基本每股收益	-0.03	-0.27	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	125,254,226.97	77,267,777.03	62.10%
负债总计	102,519,908.06	53,859,486.46	90.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,734,318.91	23,408,290.57	-2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.17	-2.56%
资产负债率%(母公司)	81.85%	69.70%	-
资产负债率%(合并)	81.85%	69.70%	-
流动比率	1.08	1.18	-
利息保障倍数	-0.57	-8.17	-

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	1,859,584.39	-2,037,050.13	-
应收账款周转率	2.48	2.07	-
存货周转率	1.96	2.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	62.10%	-22.26%	-
营业收入增长率%	16.24%	4.52%	-
净利润增长率%	-	-	-

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
计入当期损益的政府补助，但与企业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	164,724.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	664,797.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,700.00
非经常性损益合计	802,821.16
所得税影响数	200,705.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	602,115.87

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	21,442,326.40			
应收票据				
应收账款		21,442,326.40		
应付票据及应付账款	30,795,254.82			
应付票据		14,501,909.51		
应付账款		16,293,345.31		

2019 年9 月19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于金属制品装备制造行业的开发、生产和服务提供商，拥有完善的产品研发、生产和销售团队及 34 项国家专利，为国内外金属制品行业企业提供智能化、高效、环保的各类型号高品质拉丝机及相关金属制品装备和技术服务。公司积极投入全球化竞争，围绕国内外市场（国外为主），以直销和代理两种渠道、线上和线下并举的销售模式开拓业务，收入来源是产品销售和技术服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

一、报告期内主要经营情况

1、公司的财务状况：

报告期末，公司的资产总额为 125,254,226.97 元，去年期末为 77,267,777.03 元，本期末较上期末增长 62.10%，主要原因：1、货币资金为 26,093,280.78 元，比上期末增加 14,554,111.54 元，增幅为 126.13%，主要原因是用于开银行承兑汇票的保证金增加；2、其他应收款为 16,674,622.44 元，较上期增加 14,839,935.27 元，增长 808.85%，主要原因是公司出借款项；3、存货为 36,624,160.96 元，较上期末增加 15,678,141.35 元，增长 74.85%，主要原因是上期期末大额发出商品；负债总额为 102,519,908.06 元，去年期末为 53,859,486.46 元，较上年期末增长 90.35%，主要原因：1、短期借款 33,000,000.00 元，较上期末增加 20,500,000.00 元，增长 164.00%，主要是公司订单增长引起流动资金的增加；2、期末应付票

据为 27,624,916.62 元, 较上期末增加 13,123,007.11 元, 增长 90.49%, 主要原因是公司销售业务增加加大了对材料的需求, 为了节约资金成本, 公司对货款的支付主要采用银行承兑汇票的形式; 3、预收账款期末余额为 18,581,794.42 元, 较上期增加 10,086,569.21 元, 增长 118.73%。主要是期末签订合同收到的预收款。期末净资产为 22,734,318.91 元, 去年同期为 23,408,290.57 元, 较上年期末下降 2.88%, 主要是本期亏损 673,971.66 元。

2、公司经营成果:

公司本期实现营业收入 74,579,202.61 元, 比上期增加 10,421,327.82 元, 增幅为 16.24%, 主要原因是本期代理订单实现销售收入 23,019,201.76 元, 同比增加 10,698,101.76 元, 增幅 86.82%。

3、现金流量情况:

(1) 公司本期实现的经营活动现金流量净额为 1,859,584.39 元, 上年同期为 -2,037,050.13 元, 变动 3,896,634.52 元, 主要原因系: 本期经营活动现金流入为 98,885,529.86 元, 较上期增加 17,587,087.73 元, 主要原因是公司销售增加, 引起销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 14,172,968.93 元, 增长 18.45%; 本期经营活动现金流出 97,025,945.47 元, 较上期增加 13,690,453.21 元, 增长 16.43%, 主要原因是支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 9,004,493.92 元, 增长 140.49%, 主要原因是往来款比上期增加 6,335,447.02 元。

(2) 公司本期投资活动产生的现金流量净额 -13,951,475.40 元, 上期为 -222,917.52 元, 变动 13,728,557.88 元, 主要系公司出借资金所致。

(3) 公司本期筹资活动产生的现金流量净额 18,221,568.75 元, 上年同期为 814,367.79 元, 增加 17,407,200.96 元, 主要原因系: 本期筹资活动现金流入 48,895,000.00 元; 较上期增加 18,575,000.00 元, 主要是取得短期借款比上年增加 27,500,000.00 元; 本期筹资活动现金流出 30,673,431.25 元, 较上期增加 1,167,799.04 元, 主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期增加 1,034,799.04 元。

二、报告期内主要运营情况

1、公司销售再创佳绩, 市场控制能力稳步提升

报告期内, 公司坚持面向世界的发展战略, 全年参加国内外展会, 包括土耳其、美国、俄罗斯、泰国、巴西的世界级展会, 与国际一流金属制品装备制造制造商同台竞技, 产品市场不断拓展, 产品成功在德国交付使用, 汉邦品牌价值提升, 国内业务增速明显。

2、产品研发有所突破, 科技创新水平上新台阶

报告期内, 汉邦股份研发团队自主设计、研发金属制品生产装备, 不断提升金属制品装备智能化水平和高效、环保性能水平, 做出进一步的突破, 报告期内, 公司共获得国家授权专利 9 项。截止报告期

末，拥有国家专利 34 项，得到客户的好评，为公司进一步发展，奠定了坚实的技术和产品储备。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	26,093,280.78	20.78%	11,539,169.24	14.93%	126.13%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	20,367,337.83	16.22%	21,442,326.40	27.75%	-5.01%
存货	36,624,160.96	29.17%	20,946,019.61	27.11%	74.85%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	11,368,536.31	9.05%	11,868,905.55	15.36%	-4.22%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	33,000,000.00	26.28%	12,500,000.00	16.18%	164.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据	27,624,916.62	22.00%	14,501,909.51	18.77%	90.49%
应付账款	21,630,178.27	17.22%	16,293,345.31	21.09%	32.75%
预收款项	18,581,794.42	14.80%	8,495,225.21	10.99%	118.73%
其他应收款	16,674,622.44	13.31%	1,834,687.17	2.37%	808.85%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金为 26,093,280.78 元，比上期末增加 14,554,111.54 元，增幅为 126.13%。主要原因是用于开银行承兑汇票的保证金增加；

2、其他应收款为 16,674,622.44 元，较上期末增加 14,839,935.27 元，增幅 808.85%。主要原因是公司出借款项；

3、存货为 36,624,160.96 元，较上期末增加 15,678,141.35 元，增幅 74.85%，主要原因是上期期末大额发出商品；

4、短期借款为 33,000,000.00 元，较上期末增加 20,500,000.00 元，增幅 164.00%，主要是公司订单增长引起营运资金的需求增加；

5、应付票据为 27,624,916.62 元，较上期末增加 13,123,007.11 元，增幅 90.49%。主要原因是公司销售业务增加加大了对材料的需求，为了节约资金成本，公司对货款的支付主要采用银行承兑汇票的形式；

6、预收账款为 18,581,794.42 元，较上期末增加 10,086,569.21 元，增幅 118.73%，主要是上期末签订合同收到的预收款较多；

7、应付账款为 21,630,178.27 元，较上期末增加 5,336,832.96 元，增幅 32.75%，主要是签订销售合同导致材料需求增加，最终引起应付账款的增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	74,579,202.61	-	64,157,874.79	-	16.24%
营业成本	57,575,862.31	77.20%	55,681,303.49	86.79%	3.40%
毛利率	22.80%	-	13.21%	-	-
销售费用	5,785,105.23	7.76%	2,852,771.71	4.45%	102.79%
管理费用	3,741,838.14	5.02%	3,666,211.54	5.71%	2.06%
研发费用	3,492,895.93	4.68%	4,117,988.43	6.42%	-15.18%
财务费用	2,275,098.43	3.05%	523,084.72	0.82%	334.94%
信用减值损失	-3,245,101.79	-4.35%	-	-	-
资产减值损失	-984,187.18	-1.32%	-3,197,876.28	-4.98%	-
其他收益	164,724.06	0.22%	256,226.17	0.40%	-35.71%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,571,404.87	-3.45%	-5,804,177.07	-9.05%	-
营业外收入	3,300.00	0.00%	118,000.34	0.18%	-97.20%
营业外支出	30,000.00	0.04%	22,241.76	0.03%	34.88%
净利润	-673,971.66	-0.90%	-5,309,261.76	-8.28%	-

项目重大变动原因：

1、本期营业收入比上期增加 10,421,327.82 元，增幅 16.24%；营业成本比上期增加 1,894,558.82 元，增幅 3.40%；收入的增长的主要原因为：一方面公司拓展了外销渠道，在保持代理订单的同时，通过降价等方式加强自行外销的力度，另一方面国内市场在不打价格战的同时，利用企业的影响力积极参加大

型企业的投标，加大了国内市场的开发，拓展国内市场份额。

2、本期公司毛利率为 22.80%，较上期增加 9.59 个百分点。本年度净利润为-673,971.66 元，去年同期为-5,309,261.76 元，公司亏损显著减少，主要原因是公司订单面向毛利率高的产品，导致本期产品毛利率上升；

3、本期销售费用发生 5,785,105.23 元，较去年同期增加了 2,932,333.52 元，增幅为 102.79%，具体原因如下：

(1) 运费比去年同期增加 889,950.98 元，增幅为 96.70%，主要是本期订单增加，导致销售产品的运费增加；

(2) 佣金比去年同期增加 563,999.05 元，增幅为 820.45%，主要是本期公司加强对国际市场的开拓，支付给国外介绍人的费用增加；

(3) 售后维修费比去年同期增加 1,233,740.47 元，增幅为 258.00%，主要是公司客户山东经纬 2017 年合同的设备发生相关售后费用 744,551.59 元；

(4) 职工薪酬比去年增加 323,120.18 元，增幅为 89.18%，主要是销量增加，奖励给销售人员的薪酬随之增加。

4、本期财务费用较上期增加 1,752,013.71 元，增幅为 334.94%。具体变动原因如下：

(1) 本期公司的利息支出增加 1,034,799.04 元，增幅为 166.20%，系本期银行贷款增加所致；

(2) 本期公司的汇兑损益减少 506,218.01 元，主要是美元对人民币汇率变化引起的。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	73,859,851.19	64,157,874.79	15.12%
其他业务收入	719,351.42	-	-
主营业务成本	57,575,862.31	55,681,303.49	3.40%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
设备收入	69,439,710.92	93.11%	61,353,697.30	95.63%	13.18%
配件收入	4,420,140.27	5.93%	2,804,177.49	4.37%	57.63%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司本期实现营业收入 74,579,202.61 元，比上期增加 10,421,327.82 元，增幅为 16.24%，主要原因系本期代理商订单实现销售收入 23,019,201.76 元，同期增加 10,698,101.76 元，增幅 86.82%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	杭州商云机械有限公司	26,204,271.00	32.54%	否
2	BSRM WIRES LTD 孟加拉	14,387,536.26	17.87%	否
3	HOAP CONSTRUCTION AND MINING MACHINERY CO.,LTD(越南)	4,782,138.41	5.94%	否
4	江苏神王集团钢缆有限公司	4,202,580.00	5.22%	否
5	兴跃洋新材料科技（江苏）有限公司	2,592,707.00	3.22%	否
合计		52,169,232.67	64.79%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州安井机械设备有限公司	7,678,075.80	9.21%	否
2	杭州兴言机电设备有限公司	6,778,982.00	8.13%	否
3	张家港市金采阳机械有限公司总裁	6,625,841.00	7.95%	否
4	南京朗驰集团机电有限公司	5,677,059.91	6.81%	否
5	昆山创益发热喷科技有限公司	5,359,004.00	6.43%	否
合计		32,118,962.71	38.53%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,859,584.39	-2,037,050.13	-
投资活动产生的现金流量净额	-13,951,475.40	-222,917.52	-
筹资活动产生的现金流量净额	18,221,568.75	814,367.79	2,137.51%

现金流量分析：

(1) 公司本期实现的经营现金流量净额为1,859,584.39元，上年同期为-2,037,050.13元，变动3,896,634.52元，主要原因系：本期经营活动现金流入为98,885,529.86元，较上期增加17,587,087.73元，

主要原因是公司销售增加，引起销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加14,172,968.93元，增长18.45%；本期经营活动现金流出97,025,945.47元，较上期增加13,690,453.21元，增长16.43%，主要原因是支付其他与经营活动有关的现金较上期增加9,004,493.92元，增长140.49%，主要原因是日常经营往来款（支付投标保证金等）比上期增加6,335,447.02元。

公司本期净利润为-353,034.16元，较经营活动现金流量净额变动2,212,618.55元，主要原因为本期存货增加16,510,923.67元，经营性应收项目增加14,241,216.23元（主要是其他应收款增加），经营性应付项目增加28,641,597.82元（主要是应付票据、应付账款、预收账款均有显著增长）。

（2）公司本期投资活动产生的现金流量净额-13,951,475.40元，上期为-222,917.52元，变动13,728,557.88元，主要系公司出借资金所至。

（3）公司本期筹资活动产生的现金流量净额18,221,568.75元，上年同期为814,367.79元，增加17,407,200.96元，主要原因系：本期筹资活动现金流入48,895,000.00元；较上期增加18,575,000.00元，主要是取得短期借款比上年增加27,500,000.00元；本期筹资活动现金流出30,673,431.25元，较上期增加1,167,799.04元，主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期增加1,034,799.04元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2019年7月30日，公司注册成立控股子公司湖州汉邦智能装备技术研究院有限公司，至2019年12月31日尚未出资，也未发生经营活动。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

（四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

对报表期初数的影响详见：“财务报表附注4.21财务报表列报项目变更说明”。

三、 持续经营评价

公司专注于金属制品生产用装备的研发、生产和销售，在国内外细分市场上有一定的品牌美誉度，得到了国内外用户的认可。公司依托自主知识产权，不断紧跟、吸收和消化国外先进设计思路，积极提升研发水平，形成了技术上的相对优势。目前，已具有国内外的销售渠道，拥有稳定、忠实的客户群体。

公司有明确的战略目标和规划，以及为实现战略目标的战略实施方案。

报告期内，公司业务进展顺利，公司拥有持续增长的业务合同，生产设施、人员能够满足现有业务规模。公司一方面依靠主营业务取得现金补充流动资金，另一方面公司能持续获得银行信贷支持，大股东也能为公司提供有力的财务资助。公司各项业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，拥有与经营所需的各种资源，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标健康，技术实力突出，具有独立面对市场竞争的能力。经营管理层及核心业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生重大违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化。因此，我们认为公司持续经营情况良好。报告期内，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

实际控制人不当控制风险

截至报告期末，汉邦集团持有汉邦股份 54.89%的股份，系公司控股股东。而汉邦集团由王玉标、王桂荣夫妇二人完全控股。同时，王玉标、王桂荣个人分别持有公司 29.51%和 9.75%的股份，夫妇二人直接和间接持有公司的股份合计达到 94.15%，形成对公司的共同控制。虽然公司已制定了“三会”议事规则等一系列文件对公司治理进行了规范，加强了对投资者的保护力度，但夫妇二人仍可通过对董事会、股东大会对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等方面施加重大影响，由此产生治理风险。

针对上述风险，公司采取如下措施：

公司已制定了“三会”议事规则、《防范控股股东及其关联方占用公司资金专项制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资与对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《承

诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列文件对公司治理进行了规范，加强了对投资者的保护力度。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
浙江汉邦科技股份有限公司	安徽淮矿钢绳有限责任公司买卖合同纠纷	买卖合同纠纷	3,637,380.00	15.78%	否	2017 年 8 月 3 日
总计	-	-	3,637,380.00	15.78%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、公司与客户安徽淮矿钢绳有限责任公司买卖合同纠纷

公司与客户安徽淮矿钢绳有限责任公司买卖合同纠纷一案，诉讼涉及金额 3,637,380.00 元，包括货

款本金 135 万元及逾期付款违约金 1,923,041.25 元（包括利息 1447200 元、延迟履行期间利息 391500.00 元、延迟履行期间加倍利息 84341.25 元）、保证金 33 万元及延迟履行期间加倍债务利息 20616.75、诉讼费 35237 元，已经履行债务 21515 元。

湖州市吴兴区人民法院于 2017 年 7 月 25 日作出(2017)浙 0502 民初 809 号判决书，判决涉及总金额为 3,162,437.00 元，包括：安徽淮矿钢绳有限责任公司支付公司货款 1,350,000.00 元、支付逾期付款利息 1,447,200.00 元、返还公司保证金 33 万元并负担 35,237.00 元诉讼费。公司于 2017 年 8 月 3 日公告该案件进展情况，内容详见《涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2017-026）。

判决书后，案件进入执行阶段，2018 年 2 月 10 日湖州市吴兴区人民法院作出的（2017）浙 0502 执 2623-1 号裁定书，裁定涉及总金额 3,162,437.00 元，结果如下：本案在执行中，依法轮候查封被执行人安徽淮矿钢绳有限责任公司名下的银行账户、车辆及土地使用权，经传票约谈被执行人安徽淮矿钢绳有限责任公司。本案执行到位金额为 0 元，尚有 3,162,437.00 元及利息未执行到位，另查明被执行人安徽淮矿钢绳有限责任公司暂无其他可供执行的财产，申请执行人亦未进一步提供财产线索。依照《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十九条之规定，裁定如下：本院(2017)浙 0502 执 2623 号案件终结本次执行程序。

公司于 2018 年 4 月 2 日公告该案件进展情况，内容详见《涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2018-004）。

2018年8月17日，公司收到湖州市吴兴区法院打过来款项21,515.00元，经与法官沟通，该笔款项为汉邦股份与安徽淮矿钢绳有限责任公司买卖合同纠纷执行案部分执行款【案号：（2017）浙0502执2623号】。款项发生原因为：安徽淮北濉溪县人民法院先前查封安徽淮矿钢绳有限责任公司轿车一辆，汉邦股份为轮候查封。现轿车拍卖所得4万余元，汉邦股份按照债权比例分得拍卖款21,515.00元。经汉邦公司要求，案件承办律师多次联系执行法院索要该笔款项产生的相应证明材料，法官均表示执行款已直接打到汉邦股份账户，没有相应文书材料，也不会另行出具相应情况说明。

2018 年 11 月 06 日，安徽省淮北市中级人民法院在人民日报刊登公告，内容如下：根据安徽淮矿钢绳有限责任公司的申请，于 2018 年 10 月 10 日裁定受理安徽淮矿钢绳有限责任公司破产清算一案，案号：（2018）皖 06 民破 11 号，并于 2018 年 10 月 10 日决定成立安徽淮矿钢绳有限责任公司清算组，同时指定其为安徽淮矿钢绳有限责任公司管理人。安徽淮矿钢绳有限责任公司的债权人应当于 2018 年 12 月 6 日前向安徽淮矿钢绳有限责任公司管理人申报债权。

2019 年 1 月 16 日召开了第一次债权人会议，会议通过了资产处置方案。

管理人根据处置方案和相关法律规定，委托资产评估事务所对钢绳公司资产进行评估，评估值

7712.94 万元：管理人针对公司资产情况，为使债权人利益最大化，对债务人的 3 套房产和剩余的其他资产分成两部分，在京东网络平台上进行公开拍卖。

2019 年 4 月 28 日，在京东网络平台上发布竞买公告，第一次起拍价为 7665.65 万元，第一次拍卖流拍。其后分别于 2019 年 5 月 30 日，2019 年 10 月 18 日，在 2019 年 11 月 15 日，按法律及相关拍卖规则依次降价 10%在京东网络平台上又连续进行了 3 次拍卖，均流拍。

2019 年 5 月 30 日，同时拍卖的 3 套房产均已成交，成交金额 32.5 万元，已转入管理人指定账户，为使债权人的债权得到及时清偿，更好的维护债权人的利益，管理人研究决定继续在京东网络平台上拍卖，直至拍卖成功。

2019 年 12 月 25 日，安徽淮矿钢绳有限责任公司破产管理人向公司出具了债权初审确认单，确认公司拥有债权 3,637,380.00 元。

之后，安徽淮矿钢绳有限责任公司破产管理人继续进行网上公开拍卖。

截止报告期末，未形成预期负债。

2、公司与客户北京丰东建通工业炉科技有限公司买卖合同纠纷

公司与客户北京丰东建通工业炉科技有限公司买卖合同纠纷一案，诉讼涉及金额 1,709,586.00 元，包括货款 151 万元、逾期付款违约金 9 万元、利息 91,196.00 元、诉讼费 18,390.00 元。

天津市第一中级人民法院于 2018 年 3 月 30 日作出(2017)津 01 民初 565 号判决书，判决涉及总金额为 160 万元，包括：北京丰东建通工业炉科技有限公司支付公司货款 151 万元、支付逾期违约金 9 万元。具体判决如下：

一、被告北京丰东建通工业炉科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付所欠原告浙江汉邦科技股份有限公司研究开发经费和报酬 151 万元；

二、被告北京丰东建通工业炉科技有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告浙江汉邦科技股份有限公司违约金 9 万元；

三、驳回原告浙江汉邦科技股份有限公司的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费 18,390.00 元，由被告北京丰东建通工业炉科技有限公司负担。

判决书后，该案件进入执行阶段。

2018 年 7 月 10 日，公司依法向天津市第一中级人民法院申请执行。

2018 年 11 月 5 日，天津市第一中级人民法院作出 (2018)津 01 执 387 号裁定书，内容如下：申请执

行人浙江汉邦科技股份有限公司依据已经发生法律效力的(2017)津 01 民初 565 号民事判决书,于 2018 年 7 月 10 日依法向本院申请执行,请求执行被执行人北京丰东建通工业炉科技有限公司给付浙江汉邦科技股份有限公司研究开发经费和报酬、违约金等共计 160 万元,并负担案件的受理费 18,390 元,涉及总金额为 1,618,390.00 元。经法院采取相应措施,截至 2018 年 10 月 31 日,申请执行人申请执行的债权已经受偿 0 元,尚有 1,618,390.00 元未受偿。申请执行人认可法院所作的执行和调查结果,同时,也无法再提供财产线索,故申请中止本次执行程序。法院裁定如下:

终结本次执行程序。

申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。

之后,公司向北京市房山区人民法院申请被执行人北京丰东建通工业炉科技有限公司破产清算。

2019 年 3 月 13 日,北京市房山区人民法院做出(2019)京 0111 破申 4 号裁定书,裁定如下:

受理申请人浙江汉邦科技股份有限公司对被申请人北京丰东建通工业炉科技有限公司的破产清算申请。如不服本裁定,可在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,上诉于北京市第一中级人民法院。

2019 年 5 月 20 日,北京市房山区人民法院做出(2019)京 0111 破 1 号决定书,决定如下:本院于 2019 年 3 月 13 日裁定受理申请人浙江汉邦科技股份有限公司对被申请人北京丰东建通工业炉科技有限公司的破产清算申请一案。根据《中华人民共和国破产法》第二十二条、《最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的规定》第十六条、第二十条之规定,本院通过北京市高级人民法院随机确定了北京市金台律师事务所为本案的破产管理人,负责本案的清算工作,指定张星担任管理人负责人。

2019 年 6 月 24 日,北京市房山区人民法院在人民法院报刊登公告,内容如下:本院于 2019 年 3 月 13 日裁定受理申请人浙江汉邦科技股份有限公司对被中请人北京丰东建通工业炉科技有限公司的破产清算申请一案,并依法指定北京市金台律师事务所为本案的破产管理人,负责本案的清算工作,指定张星担任管理人负责人。(地址:北京市西城区广外大街 248 号机械大厦 20 层;联系人:黄登兰、魏巍;联系电话 18001031269/890133191)。北京丰东建通工业炉科技有限公司的债权人自本公告发布之日起 45 日内向管理人申报债权,逾期申报的,可以在破产财产最后分配前补充申报,但是,此前已进行的分配,不再对其补充分配,审查和确认补充申报债权的费用,由补充申报人承担。第一次债权人会议定在债权申报期满之后,于 2019 年 8 月 16 日下午 14 时在本院第一法庭召开。出席会议的债权人应当向本院提交法定代表人身份证明或个人身份证明,债权人委托代理人出席会议的出席会议的代理人应当提交债权人出具的授权委托书。

2019 年 7 月 24 日,公司向北京丰东建通工业炉科技有限公司破产管理人出具债权申报表。

2019 年 8 月 16 日,北京丰东建通工业炉科技有限公司破产管理人向汉邦股份出具了债权审查表,

确认公司拥有债权 1,709,586.00 元。

之后，北京丰东建通工业炉科技有限公司破产管理人开始破产清算工作。

截止报告期末，未形成预期负债。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
无锡宏建液压气动元件厂	非关联方	否	2019.07.01	2020.06.30	-	5,100,000.00	-	5,100,000.00	8.00%	已事前及时履行	否
张家港市金采阳机械有限公司	非关联方	否	2019.01.29	2021.01.28	-	4,900,000.00	-	4,900,000.00	8.00%	已事前及时履行	否
胡斌	非关联方	否	2019.05.28	2020.05.27	-	5,000,000.00	1,900,000.00	3,100,000.00	6.50%	已事前及时履行	否
胡斌	非关联方	否	2019.02.01	2021.01.31	-	760,000.00	-	760,000.00	0.00%	已事前及时履行	否
宁波百川	非关联	否	2016.12.16	2019.12.3	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00	5.00%	已事前及时履	否

机械 制造 有限 公司	方			1						行	
总计	-	-	-	-	1,300, 000.00	15,760 ,000.0 0	1,900, 000.00	15,160 ,000.0 0	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

对外借款系解决合伙伙伴的营运资金需求，本期对外提供借款 1576 万元，报告期内，已归还 190 万元。公司融资渠道丰富，不会对公司造成重大影响。

截止 2020 年 4 月 21 日未收到无锡宏建液压气动元件厂还款，目前欠款余额为 510 万元；截止 2020 年 4 月 21 日未收到张家港市金采阳机械有限公司还款，目前欠款余额为 490 万元；截止 2020 年 4 月 21 日未收到胡斌还款，目前欠款余额为 386 万元；截止 2020 年 4 月 21 日未收到宁波百川机械制造有限公司还款，目前欠款余额为 130 万元。

（三） 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	10,200,000.00	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	15,000,000.00	
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）	18,000,000.00	1,895,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他	4,500,000.00	2,714,285.71

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
上海初鼎国际贸易有限公司（注 1）	为公司展会提供服务	358,490.56	358,490.56	已事前及时履行	
杭州首道科技有限公司（注 1）	为公司提供汽车租赁服务	175,221.24	175,221.24	已事前及时履行	
王玉标、王桂荣、汉邦集团	为公司融资提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 6 月 12 日
王玉标、王桂荣、汉邦集团	为公司授信提供担保	5,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 6 月 25 日

汉邦集团	为公司融资提供担保	32,583,850.00	18,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 27 日
------	-----------	---------------	---------------	---------	-----------------

注 1：该两笔交易金额在总经理审批权限内。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司关联方上海初鼎国际贸易有限公司为公司国外展会提供服务，按照不高于市场公允价格签订合同，不存在损害公司及公司股东的情形，便于公司生产经营，对公司产生积极影响。

公司关联方杭州首道科技有限公司为公司提供汽车租赁服务，按照不高于市场公允价格签订合同，不存在损害公司及公司股东的情形，满足公司公务用车需求，便于公司生产经营，对公司产生积极影响。

公司关联方无偿为公司融资提供担保，不存在损害公司及公司股东的情形，融资有利于公司生产经营活动，对公司产生积极影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/30		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015/11/30		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/30		挂牌	减少和规范关联交易	《关于减少和规范关联交易的承诺书》	正在履行中
董监高	2015/11/30		挂牌	减少和规范关联交易	《关于减少和规范关联交易的承诺书》	正在履行中

承诺事项详细情况：

2015 年 11 月 30 日，公司控股股东、实际控制人，全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》。

截止报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺。未发生违背上述承诺的情况。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产（办公楼）	固定资金	抵押	10,796,527.02	8.62%	抵押借款

其他货币资金	货币资金	冻结	18,848,475.40	15.05%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	29,645,002.42	23.67%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	12,941,267	64.71%	1,169,642	14,110,909	70.55%
	其中：控股股东、实际控制人	12,941,267	64.71%	-	12,941,267	64.71%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	784,910	784,910	3.92%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,058,733	35.29%	-1,169,642	5,889,091	29.45%
	其中：控股股东、实际控制人	5,889,091	29.45%	-	5,889,091	29.45%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	784,910	3.92%	-784,910	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	浙江汉邦控股集团有限公司	10,978,237	-	10,978,237	54.89%	-	10,978,237
2	王玉标	5,902,121	-	5,902,121	29.51%	4,426,591	1,475,530
3	王桂荣	1,950,000	-	1,950,000	9.75%	1,462,500	487,500
4	陈惠明	187,900	-	187,900	0.94%	-	187,900
5	王忠辉	186,021	-	186,021	0.93%	-	186,021
6	张海庆	170,989	-	170,989	0.85%	-	170,989
7	周广宝	143,743	-	143,743	0.72%	-	143,743
8	吴林飞	140,000	-	140,000	0.70%	-	140,000
9	宋国进	100,000	-	100,000	0.50%	-	100,000
10	何建平	99,587	-	99,587	0.50%	-	99,587
合计		19,858,598	0	19,858,598	99.29%	5,889,091	13,969,507

普通股前十名股东间相互关系说明：

浙江汉邦控股集团有限公司系王玉标先生和王桂荣女士共同控制的企业，王玉标先生和王桂荣女士是夫

妻关系。其他前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

截至报告期末，浙江汉邦控股集团有限公司持有公司 10,978,237 股股份，占总股本的 54.89%，为公司控股股东。

基本情况如下：

公司名称：浙江汉邦控股集团有限公司

统一社会信用代码：91330500307657955U

经营场所：浙江省湖州市吴兴区东林镇瑞兴路 58 号

注册资本：人民币 6000 万元

法定代表人：王桂荣

设立日期：2014 年 07 月 25 日

企业类型：有限责任公司

经营范围：实业投资、投资管理，企业管理；酒店及物业管理；会展服务；广告设计、制作；专业机电设备、工业自动化控制系统研发和销售；计算机软件、金融设备及配件的销售；与之相关的经济、技术、管理咨询和服务。

报告期内，控股股东没有变化。

（二） 实际控制人情况

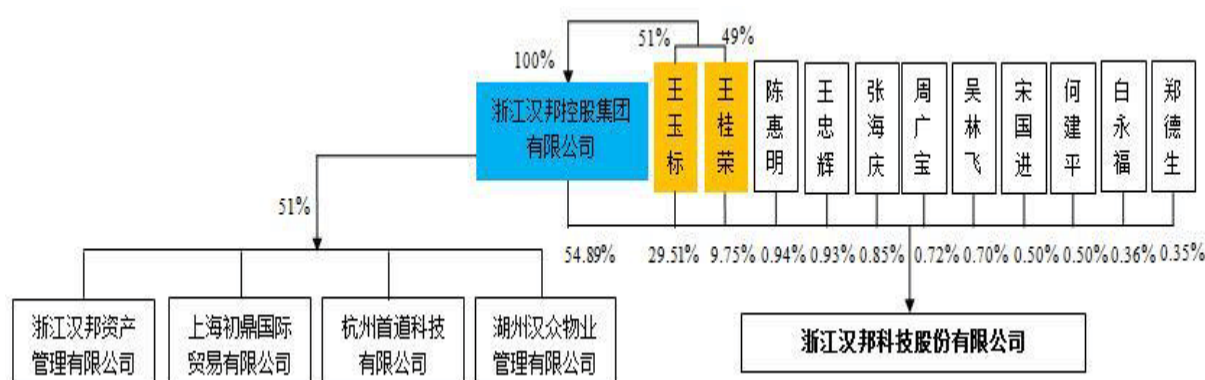
截至报告期末，王玉标、王桂荣夫妇直接持有公司 39.26%的股份，通过浙江汉邦控股集团有限公司间接持有公司 54.89%的股份，合计持股比例为 94.15%，为公司共同实际控制人。

王玉标，男，1964 年 11 月出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级工程师，无境外永久居留权。1984 年 7 月学校毕业；1984 年 7 月至 1999 年 2 月任职于宁夏恒力股份有限公司，担任分厂厂长，销售处处长；1999 年 2 月至 2002 年 9 月任职于杭州天海有限公司，担任总经理；2002 年 9 月至 2004 年 3 月任职于杭州舒博特新材料科技有限公司，担任总经理；2004 年 4 月至 2015 年 9 月，担任有限公司执

行董事、总经理。2015 年 11 月至今，任股份公司董事兼总经理。

王桂荣，女，1965 年 3 月出生，大专学历，助理经济师，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年 8 月至 1999 年 2 月任宁夏恒力股份有限公司统计员；1999 年 2 月至 2003 年 3 月任杭州舒博特新材料科技有限公司主管会计；2003 年 3 月至 2015 年 3 月任杭州海斯顿科技有限公司财务总监；2010 年 10 月至 2015 年 9 月，任有限公司监事；2015 年 9 月至 2015 年 11 月，任有限公司执行董事兼总经理。2015 年 11 月至今，任股份公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	湖州吴兴农村合作银行东林支行	银行	1,000,000.00	2018.01.16	2019.01.15	5.88
2	抵押贷款	湖州吴兴农村合作银行东林支行	银行	2,000,000.00	2018.03.20	2019.02.20	6.09
3	抵押贷款	杭州联合银行科技支行	银行	2,000,000.00	2018.06.06	2019.06.02	6.5
4	抵押贷款	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	银行	7,500,000.00	2018.10.31	2019.03.01	4.35
5	抵押贷款	杭州联合银行科技支行	银行	3,000,000.00	2019.01.17	2020.01.16	6.5
6	抵押贷款	杭州联合银行科技支行	银行	2,000,000.00	2019.05.21	2019.07.24	5.304
7	抵押贷款	湖州吴兴农村合作银行东林支行	银行	10,000,000.00	2019.01.29	2020.01.25	6.09
8	抵押贷款	湖州吴兴农村合作银行东林支行	银行	8,000,000.00	2019.2.27	2020.02.20	6.09
9	信用贷款	湖州吴兴农村合作银行东林支行	银行	5,000,000.00	2019.06.05	2019.12.04	7.83
10	信用贷款	湖州吴兴农村合	银行	5,000,000.00	2019.12.05	2020.06.04	7.83

	款	作银行东林支行					
11	担保贷款	湖州银行东林小微企业专营支行	银行	5,000,000.00	2019.05.29	2020.05.11	6.79
12	抵押贷款	湖州银行东林小微企业专营支行	银行	2,000,000.00	2019.07.10	2020.07.09	6.26
合计	-	-	-	52,500,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王桂荣	董事长	女	1965 年 3 月	大专	2018.12.17	2021.12.16	是
王玉标	董事、总经理	男	1964 年 11 月	硕士	2018.12.17	2021.12.16	是
王紫薇	董事、董秘、财务总监	女	1987 年 12 月	大学	2018.12.17	2021.12.16	是
吕彬	董事	女	1985 年 11 月	大专	2018.12.17	2021.12.16	否
董丽梅	董事	女	1974 年 5 月	高中	2018.12.17	2021.12.16	否
金兵良	监事会主席	男	1982 年 12 月	大专	2018.12.17	2021.12.16	是
吴杨超	监事	男	1985 年 7 月	大专	2018.12.17	2021.12.16	是
李瑶	职工监事	男	1989 年 5 月	大学	2018.12.17	2021.12.16	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

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:

王桂荣与王玉标系夫妻，二人同时为控股股东汉邦集团的股东，系公司共同实际控制人；王紫薇系王桂荣、王玉标之女。其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王玉标	董事、总经理	5,902,121	-	5,902,121	29.51%	-
王桂荣	董事长	1,950,000	-	1,950,000	9.75%	-
王紫薇	董事、董秘、财务总监	-	-	-	-	-
吕彬	董事	-	-	-	-	-
董丽梅	董事	-	-	-	-	-
金兵良	监事会主席	-	-	-	-	-
吴杨超	监事	-	-	-	-	-
李瑶	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	7,852,121	0	7,852,121	39.26%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	12
生产人员	34	36
销售人员	8	8
技术人员	16	16
财务人员	3	3
员工总计	72	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	18	19
专科	18	18
专科以下	34	36
员工总计	72	75

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈惠明	无变动	销售部副部长	187,900	0	187,900
王忠辉	无变动	研发部部长	186,021	0	186,021
张海庆	无变动	销售部部长	170,989	0	170,989
吴林飞	无变动	销售部主管	140,000	0	140,000
宋国进	无变动	研发部副部长	100,000	0	100,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立内控管理体系，确保公司规范运作。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构，经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，股份公司共召开 6 次股东大会、6 次董事会和 2 次监事会会议。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的要求提前通知，股东及股东代表均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，履行股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司接受关联方实际控制人王玉标、王桂荣为公司向湖州银行股份有限公司城南支行融

资提供担保、接受关联方控股股东浙江汉邦控股集团有限公司为公司向湖州吴兴农村商业银行股份有限公司东林支行融资提供担保、接受关联方控股股东浙江汉邦控股集团有限公司为公司向湖州吴兴农村商业银行股份有限公司东林支行融资提供担保，该三项关联交易涉及金额分别为 500 万元、500 万元、32,583,850.00 元，未能及时履行相应的审议程序，已补充审议。除此之外，公司其他重大决策能够按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行相应的审批程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	报告期内董事会决议主要审议通过如下议案： 2018年年度报告；关联担保、对外借款；关联担保； 2019年半年度报告、关联担保；预计2020年度日常性关联交易；申请授信。
监事会	2	报告期内监事会决议主要审议通过如下议案： 审议2018 年年报；2019年半年度报告。
股东大会	6	报告期内股东大会审议通过事项主要有： 预计2019年度日常性关联交易、关联担保；2018年年度报告；关联担保、对外借款；关联担保；2019年半年度报告、关联担保；预计2020年度日常性关联交易。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司接受关联方实际控制人王玉标、王桂荣为公司向湖州银行股份有限公司城南支行融资提供担保、接受关联方控股股东浙江汉邦控股集团有限公司为公司向湖州吴兴农村商业银行股份有限公司东林支行融资提供担保、接受关联方控股股东浙江汉邦控股集团有限公司为公司向湖州吴兴农村商业银行股份有限公司东林支行融资提供担保，该三项关联交易涉及金额分别为 500 万元、500 万元、32,583,850.00 元，未能及时履行相应的审议程序，已补充审议。除此之外，公司其他重大决策能够按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行相应的审批程序。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场的独立经营能力，具备独立完整的供应、运营和销售系统。

1、业务独立

公司具有完备的业务流程，公司能独立对外从事采购、运营、销售业务并签署相关协议，公司拥有独立的业务部门和渠道。公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其关联方，不存在与控股股东、实际控制人之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

2、资产独立

公司资产独立完整，具有完整的产品开发、市场拓展、运营等部门，拥有独立于控股股东、实际控制人的研发系统、运营系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公设备、运输工具以及软件著作权等资产。公司对所有资产具有完全的支配权。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，未在控股股东、实际控制人单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与控股股东、实际控制人分离，独立执行劳动、人事制度。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与控股股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，报告期内虽存在较多关联方往来，但公司账户与个人账户严格分离，且无借款。股份公司成立后建立了较为完善的内控制度和管理体系，日后将严格控制关联往来，防止大股东占用公司资金或其他资产。综上，公司财务独立。

5、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门，独立行使经营管理职权。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情形。公司已于2016年4月25日召开的第一届董事会第三次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2020）020285 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	吴军、王长玉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2020）020285 号

浙江汉邦科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江汉邦科技股份有限公司（以下简称“浙江汉邦科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、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，公允反映了浙江汉邦科技公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度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，我们独立于浙江汉邦科技公司，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、 其他信息

浙江汉邦科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估浙江汉邦科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浙江汉邦科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浙江汉邦科技公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对浙江汉邦科技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浙江汉邦科技公司不能持续经营。

（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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴军（项目合伙人）

中国注册会计师：王长玉

中国·北京

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6.1	26,093,280.78	11,539,169.24
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			
应收账款	6.2	20,367,337.83	21,442,326.40
应收款项融资			
预付款项	6.3	10,586,828.76	7,921,342.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	16,674,622.44	1,834,687.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	36,624,160.96	20,946,019.61
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		110,346,230.77	63,683,544.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.6	11,368,536.31	11,868,905.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.7	258,333.41	358,333.37
递延所得税资产	6.8	3,281,126.48	1,356,993.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,907,996.20	13,584,232.19
资产总计		125,254,226.97	77,267,777.03
流动负债：			
短期借款	6.9	33,000,000.00	12,500,000.00
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	6.10	27,624,916.62	14,501,909.51
应付账款	6.11	21,630,178.27	16,293,345.31
预收款项	6.12	18,581,794.42	8,495,225.21
合同负债			
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	6.13	1,081,801.32	1,062,005.62
应交税费	6.14	216,360.17	32,815.53
其他应付款	6.15	384,857.26	974,185.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,519,908.06	53,859,486.46
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		102,519,908.06	53,859,486.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.16	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	6.17	8,091,934.40	8,091,934.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.18	62,561.75	62,561.75
一般风险准备			
未分配利润	6.19	-5,420,177.24	-4,746,205.58
归属于母公司所有者权益合计		22,734,318.91	23,408,290.57
少数股东权益			
所有者权益合计		22,734,318.91	23,408,290.57
负债和所有者权益总计		125,254,226.97	77,267,777.03

法定代表人：王桂荣主管会计工作负责人：王紫薇会计机构负责人：何建平

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		74,579,202.61	64,157,874.79
其中：营业收入	6.2	74,579,202.61	64,157,874.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,086,042.57	67,020,401.75
其中：营业成本	6.2	57,575,862.31	55,681,303.49
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	6.21	215,242.53	179,041.86
销售费用	6.22	5,785,105.23	2,852,771.71
管理费用	6.23	3,741,838.14	3,666,211.54
研发费用	6.24	3,492,895.93	4,117,988.43
财务费用	6.25	2,275,098.43	523,084.72
其中：利息费用		1,657,431.25	212,758.60
利息收入		103,206.00	212,758.60
加：其他收益	6.26	164,724.06	256,226.17
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）			
汇兑收益（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）	6.27	-3,245,101.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.28	-984,187.18	-3,197,876.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,571,404.87	-5,804,177.07
加：营业外收入	6.29	3,300.00	118,000.34
减：营业外支出	6.3	30,000.00	22,241.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,598,104.87	-5,708,418.49

减：所得税费用	6.31	-1,924,133.21	-399,156.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-673,971.66	-5,309,261.76
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-673,971.66	-5,309,261.76
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-673,971.66	-5,309,261.76
1. 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			
2. 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			
（二）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		-673,971.66	-5,309,261.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-673,971.66	-5,309,261.76
（二）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）		-0.03	-0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.27

法定代表人：王桂荣主管会计工作负责人：王紫薇会计机构负责人：何建平

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		90,987,210.82	76,814,241.89
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		3,709,494.98	3,897,215.13
收到其他与经营活动有关的现金	6.32.1	4,188,824.06	586,985.11
经营活动现金流入小计		98,885,529.86	81,298,442.13
购买商品、接受劳务支付的现金		73,087,145.77	68,992,825.30
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		7,464,584.76	6,652,911.54
支付的各项税费		1,060,473.72	1,280,508.12
支付其他与经营活动有关的现金	6.32.2	15,413,741.22	6,409,247.30
经营活动现金流出小计		97,025,945.47	83,335,492.26
经营活动产生的现金流量净额		1,859,584.39	-2,037,050.13
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			
收到其他与投资活动有关的现金	6.33.3	1,900,000.00	
投资活动现金流入小计		1,900,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,475.40	222,917.52

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	6.33.4	15,760,000.00	
投资活动现金流出小计		15,851,475.40	222,917.52
投资活动产生的现金流量净额		-13,951,475.40	-222,917.52
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		40,000,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.33.5	8,895,000.00	17,820,000.00
筹资活动现金流入小计		48,895,000.00	30,320,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,657,431.25	622,632.21
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	6.33.6	9,516,000.00	16,883,000.00
筹资活动现金流出小计		30,673,431.25	29,505,632.21
筹资活动产生的现金流量净额		18,221,568.75	814,367.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,247.59	
五、现金及现金等价物净增加额		6,128,430.15	-1,445,599.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,116,375.23	2,561,975.09
六、期末现金及现金等价物余额		7,244,805.38	1,116,375.23

法定代表人：王桂荣主管会计工作负责人：王紫薇会计机构负责人：何建平

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		-4,746,205.58	23,408,290.57
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		-4,746,205.58	23,408,290.57
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-673,971.66	-673,971.66
（一）综合收益总额											-673,971.66	-673,971.66
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		-5,420,177.24		22,734,318.91

项目	2018 年
----	--------

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	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	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		563,056.18		28,717,552.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		563,056.18		28,717,552.33
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-5,309,261.76		-5,309,261.76
（一）综合收益总额											-5,309,261.76		-5,309,261.76
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				8,091,934.40				62,561.75		-4,746,205.58		23,408,290.57

法定代表人：王桂荣主管会计工作负责人：王紫薇会计机构负责人：何建平

2019 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

浙江汉邦科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为杭州汉邦科技有限公司，于 2004 年 4 月 22 日经杭州市余杭区工商行政管理局批准成立。于 2015 年 7 月 23 日迁址至湖州市。2015 年 11 月 27 日杭州汉邦科技有限公司整体变更为浙江汉邦科技股份有限公司，取得变更后的统一社会信用代码：91330502759542059P《营业执照》，注册资本 1500 万元。公司住所：湖州市东林镇工业功能南区瑞兴路西侧，外环北路南侧，法定代表人：王桂荣。企业类别：股份有限公司。公司已于 2016 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：837161。根据新三板分层制度的有关规定，本公司属于基础层。

2016 年 1 月 25 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于浙江汉邦科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于与本次股票发行认购对象签署附生效条件的〈股票认购协议书〉的议案》、《关于认定浙江汉邦科技股份有限公司核心员工的议案》、《关于本次股票发行的关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈浙江汉邦科技股份有限公司章程〉的议案》等。决定由现有 3 名股东和陈惠明、王忠辉、张海庆、周广宝、吴林飞、宋国进、何建平、白永福、李瑶、郑德生在内的 9 名监事、高级管理人员、核心员工认购新增的 500 万股股份，每股 1.41 元，以货币出资。其中 500 万元用于增加注册资本，其余 205 万元计入资本公积。

2016 年 2 月 5 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]33060001 号《验资报告》，确认已收到全体认购人缴纳的资金 705 万元，其中新增注册资本 500 万元，其余 205 万元计入资本公积，公司注册资本、实收资本由 1500 万元变更为 2000 万元。

2016 年 2 月 19 日，公司完成了本次增资的工商登记。本次增资后，公司的股权结构如下：浙江汉邦控股集团有限公司持股数量 10,987,237 股，持股比例 54.89%；王玉标持股数量 5,902,121 股，持股比例 29.51%；王桂荣持股数量 1,950,000 股，持股比例 9.75%；陈惠明持股数量 187,900 股，持股比例 0.94%；王忠辉持股数量 186,021 股，持股比例 0.93%；张海庆持股数量 170,989 股，持股比例 0.85%；周广宝持股数量 143,743 股，持股比例 0.72%；吴林飞持股数量 140,000 股，持股比例 0.70%；宋国进持股数量 100,000 股，持股比例 0.50%；何建平持股数量 99,587 股，持股比例 0.50%；白永福持股数量 71,402 股，持股比例 0.36%；郑德生持股数量 70,000 股，持股比例 0.35%。

1.2 行业性质

本公司所处行业为通用设备制造业。

1.3 经营范围

公司经营范围：研发、生产和销售：拉丝机、股绳机、成绳机、PC 钢丝（绞线）生产

线、油淬火弹簧钢丝生产线、热处理生产线、镀锌及镀铜生产线、表面处理生产线涂塑生产线、预张拉生产线、机电设备（除小轿车）、工业自动化控制系统、计算机软硬件；服务；计算机软件、工业自动化控制系统、机电自动化产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让及系统集成；货物进出口

1.4 主要产品（或提供的劳务等）

本公司生产新型直进式拉丝机；批发、零售：机电产品。

1.5 财务报告批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 21 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、遵循企业会计准则的声明

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

4、重要会计政策和会计估计

本公司从事其他机械设备及电子产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.17 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.22 重大会计判断和估计”

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

4.5 外币业务和外币报表折算

4.5.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.5.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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的记账本位币金额计量。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。

4.5.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了

对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.6 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.6.1 金融资产的分类和计量

本公司根据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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.6.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.6.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做

出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产(无论是否包含重大融资成分)，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.7 应收票据、4.8 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.7 应收票据、4.8 应收账款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.6.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.6.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.6.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产

的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.6.4 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.7 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

4.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据[银行承兑汇票组合]	银行承兑汇票
应收票据[商业承兑汇票组合]	商业承兑汇票

4.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
账龄组合	公司经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关
与关联方往来的款项组合	与本公司关联关系单位无发生坏账的可能性

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.9 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
账龄组合	公司经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、委托加工物资领用和发出时按加权平均法计价，其他按个别认定法计价。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 固定资产

4.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.11.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	10	5	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.11.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.11.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计

提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.11.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.12 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.13 无形资产

4.13.1 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.13.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.13.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

4.14 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括技术使用权。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.15 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

4.16 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.17 收入

4.17.1 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

4.17.2 提供运输服务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.18.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.18.4 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。

4.18.5 收入确认具体方法

销售商品：本公司设备收到客户安装调试合格后确认收入；配件发货时确认收入；

技术服务：技术服务已提供，客户验收合格后确认收入。

4.18 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补

助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.19 递延所得税资产/递延所得税负债

4.19.1 当期所得税

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得出。

4.19.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时

性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.19.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.19.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.20 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.20.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.21 重要会计政策、会计估计的变更

4.21.1 会计政策变更

(1) 报表格式修订

财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，自 2019 年 1 月 1 日起施行，执行上述政策对 2018 年 12 月 31 日财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) “应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收	董事会批准	应收账款：增加 20,367,337.83 应收票据及应收账款：减少 20,367,337.83

账款”两个项目		
(2)“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目	董事会批准	应付票据：增加 27,624,916.62 应付账款：增加 21,630,178.27 应付票据及应付账款：减少 49,255,094.89

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

4.21.2 会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

4.21.3 首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：(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；及(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于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、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

4.21.3.1 公司报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	11,539,169.24	11,539,169.24	
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			
应收账款	21,442,326.40	21,442,326.40	
应收款项融资			
预付款项	7,921,342.42	7,921,342.42	
其他应收款	1,834,687.16	1,834,687.16	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	20,946,019.61	20,946,019.61	
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	63,683,544.83	63,683,544.83	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,868,905.55	11,868,905.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	358,333.37	358,333.37	
递延所得税资产	1,356,993.27	1,356,993.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,584,232.19	13,584,232.19	
资产总计	77,267,777.02	77,267,777.02	
流动负债:			
短期借款	12,500,000.00	12,500,000.00	
交易性金融负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	14,501,909.51	14,501,909.51	
应付账款	16,293,345.31	16,293,345.31	
预收款项	8,495,225.21	8,495,225.21	
应付职工薪酬	1,062,005.62	1,062,005.62	
应交税费	32,815.53	32,815.53	
其他应付款	974,185.27	974,185.27	
其中：应付利息			
应付股利			
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	53,859,486.45	53,859,486.45	
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	53,859,486.45	53,859,486.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	8,091,934.40	8,091,934.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,561.75	62,561.75	
未分配利润	-4,746,205.58	-4,746,205.58	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计			
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	23,408,290.57	23,408,290.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	77,267,777.02	77,267,777.02	

（2）新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	21,442,326.40	应收账款	摊余成本	21,442,326.40
其他应收款	摊余成本	1,834,687.16	其他应收款	摊余成本	1,834,687.16

4.22 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

4.22.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.22.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.22.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到

的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.22.4 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.22.5 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4.22.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,146.08	65,568.58
银行存款	7,224,659.30	1,050,806.65
其他货币资金	18,848,475.40	10,422,794.01
合计	26,093,280.78	11,539,169.24

其他说明：期末其他货币资金系银行承兑保证金。货币资金期末余额中抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项参见附注 6.34 所有权或使用权受限制的资产。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,964,197.09	15,101,686.92
1 至 2 年	5,035,235.96	116,133.85
2 至 3 年	0.65	1,851,492.00
3 至 4 年	1,772,292.00	9,271,805.57
4 至 5 年	7,386,300.57	957,526.55
5 年以上	3,312,224.73	2,465,248.18
小计	30,470,251.00	29,763,893.07
减：坏账准备	10,102,913.17	8,321,566.67
合计	20,367,337.83	21,442,326.40

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,276,485.00	10.75	3,276,485.00	100.00	
按组合计提坏账准备	27,193,766.00	89.25	6,826,428.17	25.10	20,367,337.83
其中：组合 1-账龄组合	27,065,406.00	88.83	6,826,428.17	25.22	20,238,977.83
组合 2-关联方组合	128,360.00	0.42			128,360.00
合计	30,470,251.00	100.00	10,102,913.17	33.16	20,367,337.83

6.2.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山市腾顺达金属制品有限公司	438,000.00	438,000.00	100.00	企业已吊销，回款风险较大
北京丰东建通工业炉科技有限公司	1,510,000.00	1,510,000.00	100.00	已申请破产清算，回款风险较大
安徽淮矿钢绳有限责任公司	1,328,485.00	1,328,485.00	100.00	已申请破产清算，回款风险较大
合计	3,276,485.00	3,276,485.00		

6.2.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,964,197.09	648,209.85	5.00
1 至 2 年	4,597,235.96	459,723.60	10.00
2 至 3 年	0.65	0.10	15.00
3 至 4 年	133,932.00	40,179.60	30.00
4 至 5 年	7,383,450.57	3,691,725.29	50.00
5 年以上	1,986,589.73	1,986,589.73	100.00
合计	27,065,406.00	6,826,428.17	

组合计提项目：关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
杭州首道科技有限公司	128,360.00		
合计	128,360.00		

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,275,060.00	1,425.00			3,276,485.00
按组合计提坏账准备	5,046,506.67	1,779,921.50			6,826,428.17
合计	8,321,566.67	1,781,346.50			10,102,913.17

6.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
杭州商云机械有限公司	5,237,000.00	17.19	261,850.00
杭州安井机械设备有限公司	3,097,754.80	10.17	1,548,877.40
杭州阳逸机械有限公司	1,756,162.00	5.76	878,081.00
北京丰东建通工业炉科技有限公司	1,510,000.00	4.96	1,510,000.00
越南和发 HOAPHAT	1,380,716.95	4.53	69,035.85
合计	12,981,633.75	42.61	4,267,844.25

6.3 预付款项

6.3.1 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	10,018,146.10	94.63	7,284,937.92	91.97
1 至 2 年	204,663.59	1.93	288,576.50	3.64
2 至 3 年	148,486.07	1.40	341,578.00	4.31
3 年以上	215,533.00	2.04	6,250.00	0.08
合计	10,586,828.76	100.00	7,921,342.42	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期
------	------	--------

		末余额的比例 (%)
浙江汉盛电气有限公司	2,599,566.77	24.55
杭州安井机械设备有限公司	2,532,374.90	23.92
无锡宏建液压气动元件厂	2,165,521.98	20.45
杭州双天机械有限公司	931,375.43	8.80
江苏欧姆圣智能装备股份有限公司	500,000.00	4.72
合计	8,728,839.08	82.44

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,674,622.44	1,834,687.17
合计	16,674,622.44	1,834,687.17

6.4.3 其他应收款

6.4.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	16,702,622.76	650,836.06
1 至 2 年	252,560.57	60,334.70
2 至 3 年	59,678.00	1,367,166.67
3 至 4 年	1,367,166.67	
5 年以上	330,000.00	330,000.00
小计	18,712,028.00	2,408,337.44
减：坏账准备	2,037,405.56	573,650.27
合计	16,674,622.44	1,834,687.17

6.4.3.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	733,161.14	309,907.41
借款	16,101,484.93	1,397,500.00
投标保证金	1,678,585.00	580,000.00
押金	114,500.00	114,500.00
其他	84,296.93	6,430.03
合计	18,712,028.00	2,408,337.44

6.8.3.3 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额		203,358.60	370,291.67	573,650.27
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提		665,546.96	798,208.33	1,463,755.29
2019 年 12 月 31 日余额		868,905.56	1,168,500.00	2,037,405.56

6.4.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	370,291.67	798,208.33			1,168,500.00
按组合计提坏账准备	203,358.60	665,546.96			868,905.56
合计	573,650.27	1,463,755.29			2,037,405.56

6.4.3.3.1 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波百川机械制造有限公司	1,397,500.00	838,500.00	60.00	回款风险较大
安徽淮矿钢绳有限责任公司	330,000.00	330,000.00	100.00	已申请破产清算, 回款风险较大
合计	1,727,500.00	1,168,500.00		

6.4.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡宏建液压气动元件厂	借款及利息	5,305,676.71	1 年以内	28.35	265,283.84
张家港市金采阳机械有限公司	借款及利息	5,261,928.77	1 年以内	28.12	263,096.44
胡斌	借款及利息	3,997,079.45	1 年以内	21.36	199,853.97
宁波百川机械制造有限公司	借款及利息	1,397,500.00	3-4 年	7.47	838,500.00
贵州钢绳股份有限公司	投标保证金	681,035.00	5 年以上	3.64	681,035.00
合计		16,643,219.93		88.94	2,247,769.25

6.5 存货

6.5.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,024,924.30		2,024,924.30	3,832,986.57		3,832,986.57
在产品	14,692,258.69	36,164.43	14,656,094.26	11,356,057.02		11,356,057.02
发出商品	20,891,165.15	948,022.75	19,943,142.40	2,545,161.39	151,404.86	2,393,756.53
委托加工物资				127,172.41		127,172.41
库存商品				3,236,047.08		3,236,047.08
合计	37,608,348.14	984,187.18	36,624,160.96	21,097,424.47	151,404.86	20,946,019.61

6.5.2 存货跌价准备

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	转回或转销	其他	
在产品		36,164.43				36,164.43
发出商品	151,404.86	948,022.75		151,404.86		948,022.75
合计	151,404.86	984,187.18		151,404.86		984,187.18

6.6 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,368,536.31	11,868,905.55
合计	11,368,536.31	11,868,905.55

6.23.1 固定资产

6.23.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	12,151,459.30	9,658.12	1,980,982.00	566,070.93	128,717.95	14,836,888.30
2.本期增加金额				44,721.92	35,172.41	79,894.33
(1) 购置				44,721.92	35,172.41	79,894.33
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	12,151,459.30	9,658.12	1,980,982.00	610,792.85	163,890.36	14,916,782.63
二、累计折旧						
1.期初余额	1,066,335.03	9,175.21	1,575,343.67	306,938.64	10,190.20	2,967,982.75
2.本期增加金额	292,888.57		123,313.92	104,836.16	59,224.92	580,263.57
(1) 计提	292,888.57		123,313.92	104,836.16	59,224.92	580,263.57
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,359,223.60	9,175.21	1,698,657.59	411,774.80	69,415.12	3,548,246.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,792,235.70	482.91	282,324.41	199,018.05	94,475.24	11,368,536.31
2.期初账面价值	11,085,124.27	482.91	405,638.33	259,132.29	118,527.75	11,868,905.55

其他说明：固定资产期末抵押情况参见 6.34 所有权或使用权受限制的资产。

6.7 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

专利使用权	358,333.37		99,999.96		258,333.41
合计	358,333.37		99,999.96		258,333.41

6.8 递延所得税资产/递延所得税负债

6.8.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	13,124,505.91	3,281,126.48	9,046,621.80	1,356,993.27
合计	13,124,505.91	3,281,126.48	9,046,621.80	1,356,993.27

6.9 短期借款

6.9.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
抵押借款	23,000,000.00	12,500,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	33,000,000.00	12,500,000.00

①公司本年度与杭州联合银行科技支行签订一笔用途为货款，借款期限为 2019 年 1 月 17 日至 2020 年 1 月 16 日的人民币 300 万元借款合同，以公司所有的房屋建筑物西城博司铭座 6 幢 9 层（浙（2017）杭州市不动产权第 0018434 号）作为抵押物。

②公司本年度与湖州吴兴农村商业银行东林支行签订一笔用途为购机械配件，借款期限为 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 25 日的人民币 1000 万元借款合同，和一笔用途为购机械配件，借款期限为 2019 年 2 月 27 日至 2020 年 2 月 20 日的人民币 800 万元借款合同，以浙江汉邦控股集团有限公司房屋建筑物湖州市吴兴区东林镇瑞兴路 58 号（浙（2017）湖州市（吴兴）不动产权第 0102214 号）作为抵押物；

③公司本年度与湖州吴兴农村商业银行东林支行签订一笔用途为资金周转，借款期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日的人民币 500 万元借款合同，为信用借款。

④公司本年度与湖州银行东林小微企业专营支行签订一笔用途为购机架，借款期限为 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 5 月 11 日的人民币 500 万元借款合同，以浙江汉邦控股集团有限公司、湖州市正策融资担保有限公司、王玉标、王桂荣作为担保人；

⑤公司本年度与湖州银行东林小微企业专营支行签订一笔用途为购固定顶尖等配件，借款期限为 2019 年 7 月 10 日至 2020 年 7 月 9 日的人民币 200 万元借款合同，浙江汉邦控股集团有限公司、王玉标、王桂荣作为担保人，王玉标以富阳市受降镇金都富春山居秀隐居 8 号（富国用（2005）第 91749 号、富房权证富移字第 032109 号）作为抵押物。

借款的担保情况参见附注 7.3.3 “关联担保情况”。

6.10 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,624,916.62	14,501,909.51
合计	27,624,916.62	14,501,909.51

6.11 应付账款

6.11.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,003,095.57	15,455,111.32
1-2 年（含 2 年）	313,110.56	433,258.71
2-3 年（含 3 年）	48,450.86	290,538.94
3 年以上	265,521.28	114,436.34
合计	21,630,178.27	16,293,345.31

6.11.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏国茂减速机股份有限公司	172,800.00	展期待支付
杭州万杰减速机有限公司	67,725.00	存在质量问题，暂扣货款
南京中科电机有限公司	54,978.00	存在质量问题，暂扣货款
合计	295,503.00	

6.12 预收款项

6.12.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,581,794.42	8,495,225.21
合计	18,581,794.42	8,495,225.21

6.12.2 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项

6.13 应付职工薪酬

6.13.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,043,258.13	7,047,301.71	7,034,400.76	1,056,159.08
二、离职后福利-设定提存计划	18,747.49	448,635.26	441,740.51	25,642.24
合计	1,062,005.62	7,495,936.97	7,476,141.27	1,081,801.32

6.13.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,027,872.25	6,420,932.38	6,413,689.88	1,035,114.75
二、职工福利费		236,317.52	236,317.52	
三、社会保险费	15,385.88	332,399.81	326,741.36	21,044.33
其中：医疗保险费	13,575.77	288,655.24	283,662.49	18,568.52
工伤保险费	258.59	11,064.25	10,969.15	353.69
生育保险费	1,551.52	32,680.32	32,109.72	2,122.12
四、住房公积金		57,652.00	57,652.00	
合计	1,043,258.13	7,047,301.71	7,034,400.76	1,056,159.08

6.13.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,101.02	433,165.01	426,508.01	24,758.02
2、失业保险费	646.47	15,470.25	15,232.50	884.22
合计	18,747.49	448,635.26	441,740.51	25,642.24

6.14 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,274.84	16,975.85
个人所得税	12,685.55	1,129.04
城市维护建设税	7,570.38	6,239.87
教育费附加	4,542.23	3,743.92
地方教育附加	3,028.15	2,495.95
印花税	5,457.70	2,230.90
城镇土地使用税	678.00	
房产税	93,123.32	
合计	216,360.17	32,815.53

6.15 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	384,857.26	974,185.28
合计	384,857.26	974,185.28

6.15.1 其他应付款

6.15.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	384,857.26	974,185.28
合计	384,857.26	974,185.28

6.15.1.2 无账龄超过1年的重要其他应付款

6.16 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					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

6.17 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,091,934.40			8,091,934.40
合计	8,091,934.40			8,091,934.40

6.18 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,561.75			62,561.75
合计	62,561.75			62,561.75

6.19 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上年末未分配利润	-4,746,205.58	563,056.18
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-4,746,205.58	563,056.18
加：本期净利润	-673,971.66	-5,309,261.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,420,177.24	-4,746,205.58

6.20 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
主营业务	73,859,851.19	57,575,862.31	64,157,874.79	55,681,303.49
其他业务	719,351.42			
合计	74,579,202.61	57,575,862.31	64,157,874.79	55,681,303.49

6.20.1 营业收入按产品大类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
设备收入	69,439,710.92	55,521,804.82	61,353,697.30	54,397,180.36
配件收入	4,420,140.27	2,054,057.49	2,804,177.49	1,284,123.13
合计	73,859,851.19	57,575,862.31	64,157,874.79	55,681,303.49

6.20.2 营业收入按地区大类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	22,877,215.01	21,450,599.89	24,852,932.59	24,894,208.88
外销	50,982,636.18	36,125,262.42	39,304,942.20	30,787,094.61
合计	73,859,851.19	57,575,862.31	64,157,874.79	55,681,303.49

6.21 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,475.76	28,086.97
教育费附加	30,285.44	16,852.18
地方教育附加	20,190.31	11,234.79
印花税	15,989.70	24,566.60
房产税	93,123.32	93,123.32
土地使用税	678.00	678.00
车船使用税	4,500.00	4,500.00
合计	215,242.53	179,041.86

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.22 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	685,428.41	362,308.23
差旅费	140,115.00	105,668.93
运费	1,810,241.65	920,290.67
展览费	574,488.56	758,474.21
广告费	53,616.78	159,097.63
售后维修费	1,711,929.65	478,189.18
佣金	632,741.91	68,742.86
其他	176,543.27	
合计	5,785,105.23	2,852,771.71

6.23 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,199,280.52	1,585,344.95
折旧费	518,835.12	510,441.00
办公费	99,540.55	117,855.45
差旅费	124,797.69	39,971.88
招待费	435,970.35	282,098.17
车辆费	349,456.36	228,868.12
服务费	531,768.94	337,397.15
物业费	38,217.04	38,217.02
律师代理费		85,849.05
交通费	138,195.29	67,903.19
其他	305,776.28	372,265.56
合计	3,741,838.14	3,666,211.54

6.24 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,153,852.43	1,607,235.51
材料	790,022.12	1,884,304.27
差旅费	400,208.33	441,357.35
技术服务费	99,999.96	163,590.53
折旧	23,570.37	21,500.77
其他	25,242.72	
合计	3,492,895.93	4,117,988.43

6.25 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,657,431.25	622,632.21
减：利息收入	103,206.00	212,758.60
汇兑损益	472,573.77	-33,644.24
手续费	248,299.41	146,855.35
合计	2,275,098.43	523,084.72

6.26 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
科技发展专项资金		50,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
湖州市开放型经济政策扶持资金（湖政发[2013]38号）		67,700.00
就业用工补助（杭劳社就[2009]255号）	16,000.00	9,600.00
专利补贴		8,400.00
中小外贸企业开拓市场项目资金补助资金（湖财企[2018]116号）	45,000.00	6,300.00
省级环境保护专项资金（吴环发[2018]18号）		10,000.00
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金（吴科发[2018]17号）		100,000.00
职工失业保险补助	81,548.06	4,226.17
2019年度中小外贸企业拓市场专项补助（湖财企[2019]180号）	22,176.00	
合计	164,724.06	256,226.17

6.27 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,245,101.79	
合计	-3,245,101.79	

6.28 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,046,471.42
二、存货跌价损失	-984,187.18	-151,404.86
合计	-984,187.18	-3,197,876.28

6.29 营业外收入

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
无需支付的款项		118,000.00	
其他	3,300.00	0.34	3,300.00
合计	3,300.00	118,000.34	3,300.00

6.30 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚没支出	20,000.00		20,000.00
其他		12,241.76	
合计	30,000.00	22,241.76	30,000.00

6.31 所得税费用

6.31.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,924,133.21	-399,156.73

合计	-1,924,133.21	-399,156.73
----	---------------	-------------

6.31.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,598,104.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-649,526.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,153.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-235,819.19
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	904,662.18
税法规定的额外可扣除项目	654,917.99
所得税费用	-1,924,133.21

6.32 现金流量表项目

6.32.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	164,724.06	256,226.17
营业外收入	3,300.00	118,000.34
利息收入	103,206.00	212,758.60
往来款	3,917,594.00	
合计	4,188,824.06	586,985.11

6.32.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,095,307.38	2,469,487.68
管理费用	2,023,722.50	955,790.57
研发费用	1,315,473.13	2,483,024.40
银行手续费	248,299.41	113,211.11
营业外支出	30,000.00	22,241.76
往来款	6,700,938.80	365,491.78
合计	15,413,741.22	6,409,247.30

6.32.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资款	1,900,000.00	
合计	1,900,000.00	

6.32.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	15,760,000.00	
合计	15,760,000.00	

6.32.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	8,895,000.00	17,820,000.00
合计	8,895,000.00	17,820,000.00

6.32.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	9,516,000.00	16,883,000.00
合计	9,516,000.00	16,883,000.00

6.33 现金流量表补充资料

6.33.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-673,971.66	-5,309,261.76
加：资产减值准备	984,187.18	3,197,876.28
信用减值损失	3,245,101.79	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	580,263.57	550,020.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	99,999.96	99,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,658,678.84	622,632.21
投资损失		
递延所得税资产减少	-1,924,133.21	-399,156.73
递延所得税负债增加		
存货的减少	-16,510,923.67	6,439,782.97
经营性应收项目的减少	-14,241,216.23	11,008,552.36
经营性应付项目的增加	28,641,597.82	-18,247,495.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,859,584.39	-2,037,050.13
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	7,244,805.38	1,116,375.23
减：现金的期初余额	1,116,375.23	2,561,975.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,128,430.15	-1,445,599.86

6.33.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,244,805.38	1,116,375.23
其中：库存现金	20,146.08	65,568.58
可随时用于支付的银行存款	7,224,659.30	1,050,806.65

可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....	7,244,805.38	1,116,375.23
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,244,805.38	1,116,375.23

6.34 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,848,475.40	银行承兑汇票保证金
固定资产	10,796,527.02	房屋抵押
合计	29,645,002.42	

6.35 外币货币性项目

6.35.1 外币货币性项目

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	1,655.91	6.9762	11,551.96
欧元	170.00	7.8155	1,328.64
应收账款			
其中：美元	381,297.76	6.9762	2,660,009.43

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江汉邦控股集团 有限公司	浙江·湖州	实业投资等	6000 万元	54.89	54.89

7.2 本公司的子公司情况

2019 年 7 月，公司出资设立控股子公司湖州汉邦智能装备技术研究院有限公司（以下简称“湖州汉邦”）。湖州汉邦于 2019 年 7 月 30 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1000.00 万元，公司尚未出资，湖州汉邦未实际经营。

7.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王桂荣	公司股东、实际控制人、董事长
王玉标	公司股东、实际控制人
吕彬	董事
董丽梅	董事
王紫薇	董事、董事会秘书、财务总监、王玉标之女
杭州首道科技有限公司	同受母公司控制
湖州汉众物业管理有限公司	同受母公司控制
浙江汉邦资产管理有限公司	同受母公司控制
上海初鼎国际贸易有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金兵良	监事会主席
吴杨超	监事
李瑶	职工监事

7.4 关联方交易情况

7.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海初鼎国际贸易有限公司	展会费	358,490.56	112,113.20

7.4.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江汉邦控股集团有限公司	房屋	2,714,285.71	2,857,143.00
杭州首道科技有限公司	车辆	175,221.24	46,551.72

7.4.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江汉邦控股集团有限公司/ 王桂荣/王玉标	5,000,000.00	2019-5-29	2020-5-11	否
浙江汉邦控股集团有限公司/ 王桂荣/王玉标	2,000,000.00	2019-7-10	2020-7-9	否
浙江汉邦控股集团有限公司	18,000,000.00	2019-1-28	2020-1-27	否

7.4.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
浙江汉邦控股集团有限公司	780,000.00	2019-1-9	不定期归还	本期已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	10,000.00	2019-2-22	不定期归还	本期已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	295,000.00	2019-3-13	不定期归还	本期已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	35,000.00	2019-4-11	不定期归还	本期已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	105,000.00	2019-7-24	不定期归还	本期已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	600,000.00	2019-9-12	不定期归还	本期部分已归还
浙江汉邦控股集团有限公司	70,000.00	2019-10-17	不定期归还	未归还

7.4.5 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	422,762.00	483,474.17

7.5 关联方应收应付款项

7.5.1 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款:				
杭州首道科技有限公司	128,360.00		128,360.00	
合计	128,360.00		128,360.00	
其他应收款:				
杭州首道科技有限公司	100,000.00		100,000.00	
合计	100,000.00		100,000.00	
预付款项:				
浙江汉邦控股集团有限公司	250,000.00			
合计	250,000.00			

7.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
浙江汉邦控股集团有限公司	322,012.00	943,012.00
合计	322,012.00	943,012.00

8、承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8.2 或有事项

1、关于与安徽淮矿钢绳有限责任公司（“安徽淮矿”）之间的买卖合同纠纷案件

2017 年 2 月 15 日，公司向湖州市中级人民法院起诉，要求安徽淮矿支付本公司合同货款 135 万元及逾期付款违约金 197.24 万元，返还保证金 33 万元，同时支付律师代理费 13 万元及诉讼费。该案于 2017 年 7 月 25 日作出判决：安徽淮矿支付公司货款 135 万元及逾期付款利息 144.72 万元，返还保证金 33 万元并负担 35,237 元诉讼费，驳回本公司其它诉求。

2018 年 2 月 10 日，湖州市吴兴区人民法院作出（2017）浙 0502 执 2623-1 号执行裁定书，裁定涉及总金额 316.24 万元，在财产执行过程中，依法轮候查封被执行人安徽淮矿名下的银行账户、车辆及土地使用权，执行到位金额为 0 元，另查明被执行人安徽淮矿暂无其他可供执行的财产，裁定终结本次执行程序，如公司在发现有可供执行财产时，可申请继续执行。

2018 年 8 月 17 日，公司收到湖州市吴兴区法院部分执行款 21,515 元。2018 年 11 月 06 日，安徽省淮北市中级人民法院在人民日报刊公告，于 2018 年 10 月 10 日裁定受理安徽淮矿申请破产清算一案（案号：（2018）皖 06 民破 11 号），并于同日决定成立安徽淮矿清算组，同时指定其为管理人，安徽淮矿的债权人应当于 2018 年 12 月 6 日前向安徽淮矿管理人申报债权。债权人会议实际于 2019 年 1 月 16 日召开，公司已委托律师按时参加。

2019 年 12 月 25 日，安徽淮矿破产管理人向公司出具了债权初审确认单，确认公司拥有债权 363.74 万元（包括货款本金 135 万元及逾期付款利息 144.72 万元、延迟履行期间利息 39.15 万元、延迟履行期间加倍利息 84,341.25 元、保证金 33 万元及延迟履行期间加倍债务利息 20,616.75 元、诉讼费 35,237 元，已经履行债务 21,515 元）。

截止 2019 年 12 月 31 日该执行无新进展。

2、关于与北京丰东建通工业炉科技有限公司（“北京丰东”）之间的买卖合同纠纷案件

2017 年 11 月 1 日，公司向天津市第一中级人民法院起诉，要求北京丰东支付本公司合同货款 151 万元、逾期付款损失及诉讼费。该案于 2018 年 3 月 30 日作出判决：北京丰东支付公司货款 151 万元及逾期付款违约金 9 万元，并负担 18,390 元诉讼费，驳回本公司其它诉求。

2018 年 11 月 5 日，天津市第一中级人民法院作出（2018）津 01 执 387 号执行裁定书，裁定涉及总金额 161.84 万元，经法院采取相应措施，执行到位金额为 0 元，基于被执行人北京丰东暂无可供执行的财产，裁定终结本次执行程序，如公司在发现有可供执行财产时，可申请继续执行。

2019 年 3 月 13 日，北京市房山区人民法院作出（2019）京 0111 破申 4 号裁定书，裁定受理公司对北京丰东的破产清算申请。2019 年 5 月 20 日，北京市房山区人民法院作出（2019）京 0111 破 1 号决定书，决定由北京市金台律师事务所为破产管理人，负责清算工作，指定张星担任管理人负责人。2019 年 8 月 16 日，北京丰东破产管理人向公司出具了债权审查表，确认公司拥有债权 170.96 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日该执行无新进展。

9、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

10、补充资料

10.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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）	164,724.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	664,797.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,700.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	802,821.16	
所得税影响额	200,705.29	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	602,115.87	

注:非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告【2008】43号)的规定执行。

10.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.92	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.53	-0.06	-0.06

本财务报告已经公司董事会审议通过并批准报出。

浙江汉邦科技股份有限公司

2020 年 4 月 21 日

附：

备查文件目录

（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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上述备查文件存放于董事会秘书办公室

浙江汉邦科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 21 日