

EHIGHER

浩亚股份

NEEQ: 832101

上海浩亚机电股份有限公司

Shanghai Higher Mechanical & Electrical Co., Ltd.



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
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	26
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	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、浩亚、上海浩亚、上海浩亚公司、浩亚股份	指	上海浩亚机电股份有限公司
浩亚有限、有限公司、浩亚机电	指	上海浩亚机电有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管	指	总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
公司章程	指	《上海浩亚机电股份有限公司章程》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本年	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	上海浩亚机电股份有限公司股东大会
董事会	指	上海浩亚机电股份有限公司董事会
监事会	指	上海浩亚机电股份有限公司监事会
持股平台	指	上海浩臣企业发展合伙企业（有限合伙）

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。

公司负责人陈洪、主管会计工作负责人钟颖及会计机构负责人（会计主管人员）钟颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
1、公司股权高度集中，实际控制人不当控制风险	公司股东陈洪持有公司 22,875,000 股的股份，占总股本的 35.74%。股东廖璐持有公司 10,125,000 股的股份，占总股本的 15.82%。陈洪与廖璐系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司 51.56% 的股份。公司股权和控制权过于集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。
2、内部治理风险	股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳

	定、健康发展的风险。
3、核心技术人员流失与技术泄密的风险	<p>产品和技术优势是公司的核心竞争力，公司自成立以来，培养了一批经验丰富的研发、技术、经营及管理方面人才。公司在市场拓展、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在核心技术人员和优秀管理人才流失的风险。</p>
4、新技术开发不利和技术更新风险	<p>自动化控制技术发展日新月异，该行业产品具有生命周期短、技术升级换代频繁等特点，如果公司错误预测自动化控制技术的发展趋势，将会导致技术研发不适用的情况出现。此外，新技术标准的市场潜力取决于市场的成熟度及公司对新技术的推广力度，如果公司开发的新产品市场不成熟或不符合市场需求及推广不顺利，公司又不能及时调整技术方向，会给公司的生产经营造成较大的影响，公司存在新技术开发不利和技术更新的风险。</p>
5、营运资金不足的风险	<p>随着公司销售收入和生产规模的扩大，应收账款和存货余额将可能进一步扩大，公司将可能需要筹集更多的资金来满足流动资金需求，如果公司不能多渠道及时筹措资金或者应收账款不能及时收回，可能会导致生产经营活动资金紧张，从而面临资金短缺的、业务发展迟滞风险。</p>
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	上海浩亚机电股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Higher Mechanical Electrical Co., Ltd.
证券简称	浩亚股份
证券代码	832101
法定代表人	陈洪
办公地址	上海市闵行区申虹路 683 弄虹桥协信中心 1 号楼 701 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钟颖
职务	董事会秘书
电话	021-59568575
传真	021-59568578
电子邮箱	higher_public@shhigher.com
公司网址	www.shhigher.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区申虹路 683 弄虹桥协信中心 1 号楼 701 室 201106
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 7 月 21 日
挂牌时间	2015 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业— I65 软件和信息技术服务业— I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	以电气系统为核心的汽车装备自动化系统、智能传送系统、代理进口 AGV 产品及相关的系统集成
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	64,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈洪
实际控制人及其一致行动人	陈洪、廖璐

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	91310000752912053X	否
注册地址	上海市青浦区华纺路 99 弄 99 号 第五幢 8 层 B 区 888 室	否
注册资本	64,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市银城中路 200 号中银大厦 39 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	戴志敏、乔玉湍
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号

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	221,257,765.87	188,097,164.64	17.63%
毛利率%	18.63%	30.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,243,394.09	13,322,742.15	-75.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,192,381.44	14,284,575.48	-91.65%
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）	2.85%	12.64%	-
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）	1.05%	11.56%	-
基本每股收益	0.05	0.21	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	205,048,305.79	183,172,765.47	11.94%
负债总计	81,685,174.50	63,642,576.02	28.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,282,359.34	112,055,824.57	2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.75	2.86%
资产负债率%（母公司）	37.09%	36.31%	-
资产负债率%（合并）	39.84%	34.74%	-
流动比率	3.79	2.77	-
利息保障倍数	1.92	20.98	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,143,064.64	-13,872,944.91	62.93%
应收账款周转率	1.83	1.90	-

存货周转率	7.16	7.20	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.94%	38.61%	-
营业收入增长率%	17.63%	-6.98%	-
净利润增长率%	-75.04%	-30.06%	-

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	64,000,000	64,000,000	0%
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
非流动性资产处置损益	15,300.07
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	2,436,020.00
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	62,897.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,336.22
非经常性损益合计	2,468,881.72
所得税影响数	385,192.74
少数股东权益影响额（税后）	32,676.33
非经常性损益净额	2,051,012.65

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
其他流动资产	4,826,717.84	1,852,825.94		
交易性金融资产	0.00	2,973,891.90		
短期借款	22,180,128.63	22,214,998.79		
其他应付款	157,760.16	122,890.00		
应收票据及应收账款	117,845,450.94			
应收票据		14,105,663.92		
应收账款		103,739,787.02		
应付票据及应付账款	35,035,180.92			
应付票据		6,000,000.00		
应付账款		29,035,180.92		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是智能制造自动化传送系统、智能控制系统及过程信息系统的专业集成商，专注于智能控制自动化、汽车柔性制造、智能传送系统，为汽车制造、智能自动化工业生产、现代物流仓储等行业的客户提供自动化系统解决方案，产品及服务涉及智能制造自动化控制系统及设备、AGV 智能机器人系统、智能人机交互系统以及生产信息化软件系统等。

公司依托专业技术积累及应用研发，智能制造系统集成能力，交付完成了诸多国内自动化的工程项目。经过十多年的发展，已建立了有效的智能制造传送系统集成体系以及智能交互式信息化应用平台。我们注重技术交流与积累，坚持从企业培养优秀人才，高度重视自主创新，目前已获得的专利 25 项，其中已获得的发明专利 3 项；已获得的软件著作权 22 项。在公司自身不断发展并取得成绩的同时，也获得了诸多客户、合作伙伴的支持与信任。目前，浩亚股份已与众多知名企业建立长期业务合作关系，如西门子（中国）有限公司、法勒移动供电（上海）有限公司（VAHLE Power Supply System）、罗克韦尔自动化（中国）有限公司（Rockwell Automation）等全球知名企业有深度合作，在国内长期服务于上汽大众、上汽通用、一汽集团、上汽集团、华晨宝马、天奇股份、上汽大通等优质客户。

报告期内公司的主要收入来源为智能制造自动化传送系统、智能控制系统、AGV 机器人系统及智能信息化服务等。公司根据客户的需求结合行业标准、技术特性、客户非标定制等条件，制定生产及集成交付方案，将采购和生产完成的各类模块及部件进行装配调试，在客户现场完成程序，系统及软件调试后，整体交付给客户。

报告期内，公司的商业模式比较稳定，较上年度无明显变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、经营情况：

报告期内，公司实现营业收入22,125.78万元，同比增加17.63%；利润总额384.14万元；净利润384.98万元，同比减少75.04%。截至2019年12月31日，公司总资产20,504.83万元，净资产12,336.31万元。

二、业绩发展情况：

2019 年公司始终围绕汽车制造自动化、智能传送系统及智能控制系统开展业务并积极拓宽销售渠道，从汽车行业扩展到一般工业。利用原有客户资源，提升了系统集成核心竞争力，并积极拓宽产品种类。经过对外部资源的积累与整合，公司的研发团队现已研发出包括柔性智能传送系统、智能控制系统、AGV 机器人系统，以及基于工业大数据的行业标准应用服务的设计机器人等在内的产品与解决方案，大大提升了企业核心竞争力。

2019 年销售额较去年平稳增长。浩亚股份以智能控制技术，持续稳定的优良品质以及系统化的运维服务赢得了众多客户认可。随着中国制造业的升级转型，我们将高端制造业中积累的大量解决方案转化为标准及产品，为大量中小制造企业提供最优性价比的生产线自动化效率升级，多种智能集成模式降低企业投资及运维的风险，为客户创造提供了竞争先机。结合国家战略规划中国制造 2025，以西门子工业 4.0 战略伙伴实施智能制造标准化，配合自主研发的 DES 大数据应用平台，着重提高信息化在企业生产中的数据效益，将企业的生产数据信息转化成企业的资产，为企业提供更多社会化合作模式。

公司综合管理平台 2.0 系统的全面应用，大幅提高了企业管理的效率，将资源信息流，技术信息流及管理信息流打通，在数据安全的情况下，最大限度的提升了个体沟通的效率，在核算，管理，考核，查询等功能全面推进员工自助管理，使得管理立体变具体。通过有效的数据管理模式，浩亚股份将借力资本市场在市场开拓、产品研发、内部管理等层面继续深耕，全面布局，未来业绩将持续稳定上升。

三、公司拥有的业务资质及认证证书：

(一)、高新技术企业证书；

(二)、ISO9001：2015标准质量管理体系、ISO14001：2015标准环境管理体系、OHSAS18001：2007标准职业健康安全管理体系；

(三)、机电设备安装工程专业承包三级资质证书、通信工程施工总承包二级资质证书、市政公用

工程施工总承包三级资质证书；

(四)、安全生产许可证书；

(五)、上海市第二批智能制造系统解决方案供应商入围企业

(六)、邓白氏企业认证；

(七)、对外贸易经营者备案登记、中华人民共和国海关报关单位注册登记证及自理报检企业备案登记证明；

(八)、拥有专利数二十五项，其中发明专利三项；软件著作权二十二项。

四、内部管理情况：

自 2015 年公司成功在新三板挂牌，公司建立和完善了现代法人治理结构，不断完善制度流程体系，实施标准化作业管理，强化销售团队，加强人才培养机制，公司管理在执行力、协作性、规范性方面均得到提升，有效实现效率的提高与成本的控制，为公司未来的长远发展奠定了基础和信心。

(二) 行业情况

我国现行行业管理体制为国家宏观指导下的市场竞争体制。宏观调控归属于国家发改委、科技部、工业和信息化部及商务部。公司的业务不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，也不涉及需要产业政策制定部门和行业管理部门特殊许可的业务。

众所周知，汽车行业经过长期发展，自动化程度已达较高水平，随着环保标准的不断提升以及大众对汽车消费品质的提升，汽车生产商的管理向工业互联网、物联网和大数据方向发展，新车型的推出速度和更新换代周期不断加快，这些趋势都对以自动化生产线为代表的汽车制造装备的自动化、柔性化、智能化和信息化水平提出了更高的要求。相比而言，其他一般工业的自动化程度远低于汽车行业且行业产值与规模同样巨大，未来自动化生产线行业下游应用空间广阔。同时，全球化竞争需要提高生产力和产品品质，会增长的消费市场需要企业提高生产能力，产品更新周期加快需要更多的柔性制造，有毒害、危险工作需要实现无人操作等需求因素都将推动制造业的智能化、自动化发展。目前我国正处于经济结构调整和工业转型升级的关键时刻，加快发展以智能制造装备为代表的高端装备制造业，用高端制造装备改造提升传统产业，已经成为增强我国制造业核心竞争力和可持续发展能力的重要着力点。

近年来，《国务院关于加快培养和发展战略性新兴产业的决定》将以智能制造装备为代表的高端装备制造业列为七大战略性新兴产业之一，此后国家颁布《关于印发“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》、《工业转型升级规划》、《智能制造科技发展“十二五”专项规划》、《高端装备制造

业“十二五”发展规划》、《智能制造装备产业“十二五”发展规划》和《中国制造 2025》等一系列产业政策支持智能制造装备行业的发展。根据国家“智能制造“十三五”发展规划”，全球新一轮科技革命和产业变革加紧孕育兴起，与我国制造业转型升级形成历史性交汇。智能制造在全球范围内快速发展，已成为制造业重要发展趋势。

公司经过数十年的经验积累，为客户提供了多种定制化、多样化的自动化系统解决方案，公司主要客户集中在汽车行业，汽车行业市场需求保持持续稳定增长趋势，公司将推进智能控制技术及标准产品模块化单元化，能够适应市场需求量极大且日益增长的多行业自动化效率需求，让更多的客户快速持续实现制造效率最大化。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,982,070.22	15.60%	12,922,290.98	7.05%	147.50%
应收票据	5,738,976.85	2.80%	14,105,663.92	7.70%	-59.31%
应收账款	112,677,842.06	54.95%	103,739,787.02	56.63%	8.62%
存货	26,348,950.44	12.85%	35,458,785.80	19.36%	-25.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,627,065.83	1.28%	3,537,369.16	1.93%	-25.73%
在建工程		0.06%	-	0.00%	-
短期借款	18,452,004.06	9.00%	22,214,998.79	12.13%	-16.94%
长期借款	30,539,178.08	14.89%	-	0.00%	-
预付款项	11,043,632.04	5.39%	3,333,218.84	1.82%	231.32%
其他应收款	1,149,956.57	0.56%	1,717,841.13	0.94%	-33.06%
其他流动资产	2,951,202.91	1.44%	1,852,825.94	1.01%	59.28%
长期待摊费用	5,024,919.70	2.45%	776,948.66	0.42%	546.75%
递延所得税资产	2,548,181.16	1.24%	1,705,183.71	0.93%	49.44%
应付账款	19,498,751.73	9.51%	29,035,180.92	15.85%	-32.84%
预收款项	3,201,567.60	1.56%	1,876,806.81	1.02%	70.59%
其他应付款	386,336.36	0.19%	122,890.00	0.07%	214.38%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，货币资金较上期增长147.50%，主要系公司加强了应收账款回款管理，且本年度取

得借款金额增加所致。

2、 应收票据较上期减少59.31%，主要系公司加强供应链管理，与供应商争取了更好的付款条件，将收到的承兑转付给了供应商所致。

3、 预付账款较上期增长231.32%，主要系公司为降低成本，寻找了新的供应商，合作条款上有预付款所致。

4、 其他应收款较上期减少33.06%，主要系公司去年参与的项投标项目已结束投标，相应的投标保证金退回所致。

5、 其他流动资产较上期增长59.28%，主要系公司预交企业所得税和增值税留抵税额增加所致。

6、 长期待摊费用较上期增长546.75%，主要系公司为降低运营成本，一次性支付房租享有租金优惠；且子公司上海嘉乾建设工程有限公司有新租办公场地，相应装修费增加所致。

7、 递延所得税资产较上期增长49.44%，主要系本期单项计提坏账准备的应收账款增加，造成计提坏账金额增加所致。

8、 应付账款较上期减少32.84%，主要系公司为降低成本，寻找了新的供应商，预付账款增加，应付账款减少。

9、 其他应付款较上期增长214.38%，主要系公司本期参与项目投标支付的投标保证金增加所致。

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	221,257,765.87	-	188,097,164.64	-	17.63%
营业成本	180,026,690.98	81.37%	131,086,829.97	69.69%	37.33%
毛利率	18.63%	-	30.31%	-	-
销售费用	2,900,352.15	1.31%	3,286,637.63	1.75%	-11.75%
管理费用	16,232,758.06	7.34%	15,803,306.95	8.40%	2.72%
研发费用	14,379,020.65	6.50%	12,074,522.54	6.42%	19.09%
财务费用	1,942,478.20	0.88%	1,169,768.02	0.62%	66.06%
信用减值损失	-5,200,730.71	-2.35%	-7,407,587.32	-3.94%	-29.79%
资产减值损失	0.00	0.00%	-	-	-
其他收益	3,723,327.30	1.68%	1,313,573.91	0.70%	183.45%
投资收益	57,097.87	0.03%	45,507.92	0.02%	25.47%
公允价值变动收益	5,800.00	0.00%	-	-	-

资产处置收益	-23,866.52	-0.01%	3,560.37	0.00%	-770.34%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,848,098.33	1.74%	17,865,442.23	9.50%	-78.46%
营业外收入	39,166.59	0.02%	131.92	0.00%	29,589.65%
营业外支出	45,841.18	0.02%	10,863.02	0.01%	321.99%
净利润	3,849,801.16	1.74%	15,422,708.41	8.20%	-75.04%

项目重大变动原因:

1、报告期内，营业成本增长37.33%，主要系本期业务由于市场大环境影响，物料成本有所增加，且公司主营业务以项目型为主，物料需求增大，造成营业成本的增加。

2、报告期内，财务费用增长66.06%，主要系本期借款增加，相应利息支出增加所致。

3、报告期内，其他收益增长183.45%，主要系本期公司收到科技项目“首台套突破”补贴及公司产品享有“增值税即征即退”政策补贴。

4、报告期内，资产处置收益减少-770.34%，主要系本期公司处理了固定资产取得的收益减少所致。

5、报告期内，营业利润减少78.46%，主要系本期业务由于市场大环境影响，营业成本增加，造成营业利润减少。

6、报告期内，营业外收入增加29,589.65%，主要系本期公司处理了毁损报废的固定资产利得增加所致。

7、报告期内，净利润减少75.04%，主要系本期业务由于市场大环境影响，营业成本增加，造成净利润减少。

(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	221,257,765.87	188,097,164.64	17.63%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	180,026,690.98	131,086,829.97	37.33%
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
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	期金额变动比例%
智能传送成套装备及电气控制系统	149,249,777.57	67.46%	135,241,957.24	71.90%	10.36%
控制系统产品销售	24,531,371.35	11.09%	16,794,332.11	8.93%	46.07%
物联网及通讯系统集成	47,476,616.95	21.46%	36,060,875.29	19.17%	31.66%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，报告期内公司的主要收入来源为智能制造自动化传送系统、智能控制系统、AGV 机器人系统及智能信息化服务等，智能制造在全球范围内快速发展，已成为制造业重要发展趋势。

本年公司增强了研发力量，提升了企业核心竞争力，客户行业从汽车行业扩展到多行业领域，产品分为定制化和标准化，为客户的需求提供了多样化的解决方案。公司加强了业务推广，服务好既有客户，也积极拓展新客户，促使业务量平稳增加。公司营业收入以智能传送成套装备及电气控制系统（项目类）为主，控制系统产品销售（销售类）为辅，控制系统产品销售主要是客户购买的标准产品及为了项目后期的维护所采购的备件。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(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	客户 A	50,698,415.66	22.91%	否
2	客户 B	26,576,651.42	12.01%	否
3	客户 C	17,698,761.09	8.00%	否
4	客户 D	13,342,486.70	6.03%	否
5	客户 E	12,140,193.06	5.49%	否
	合计	120,456,507.93	54.44%	-

(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	供应商 A	18,105,897.34	14.53%	否

2	供应商 B	7,208,800.00	5.78%	否
3	供应商 C	5,698,967.02	4.57%	否
4	供应商 D	5,548,672.56	4.45%	否
5	供应商 E	5,390,285.85	4.32%	否
	合计	41,952,622.77	33.65%	-

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	-5,143,064.64	-13,872,944.91	62.93%
投资活动产生的现金流量净额	-886,360.15	-739,918.52	-19.79%
筹资活动产生的现金流量净额	23,317,951.61	13,888,392.57	67.90%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额与上年相比增长 62.93%，主要系公司加强了应收账款回款管理，回款逐渐好转；且公司毛利率下降，相应缴纳增值税减少所致
- 2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 67.90%，主要系公司为保证项目的顺利进行，向银行增加借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、为了公司的长期发展战略，完善公司产业链，提升公司综合实力，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司设立一家全资子公司的议案》，公司全资子公司为“上海浩臣资产管理有 限公司”，成立于 2015 年 11 月 13 日，注册资本 1,000 万元，公司实缴出资 1,000 万元。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资公告》（设立全资子公司）（公告编号：2015-025）。
- 2、为公司长期发展战略，大力提升公司技术力量，有利于拓展客户服务范围；经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司设立控股子公司上海浩忠信息技术有限公司的议案》，2017 年 11 月 22 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购上海浩忠信息技术有限公司 40%股权的议案》，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《股权收购公告》（公告编号：2017-048），公司全资子公司“上海浩忠信息技术有限公司”成立于 2016 年 3 月 9 日，注册资本 200 万元，公司实缴出资 200 万元。
- 3、为加强公司业务线的延伸，扩充海外市场，提高公司竞争力；经公司第一届董事会第十四次会

议审议通过《关于公司设立一家海外全资子公司的议案》；具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资的公告（设立全资子公司）》（公告编号：2016-025）；公司全资子公司“ePSA Himatic GmbH”成立于 2017 年 2 月 16 日，注册资本 5 万欧元，公司实缴出资 5 万欧元。

4、为公司长期发展战略，优化公司战略布局，拓展公司业务范围，提升公司的综合竞争实力，经公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于公司设立一家全资子公司的议案》；公司全资子公司“深圳市弘泰自动化科技有限公司”成立于 2016 年 11 月 3 日，注册资本 500 万元，公司实缴出资 0 万元。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资公告》（设立全资子公司）（公告编号：2016-044）。根据公司经营发展和规范管理的需要，为优化资源配置，公司于 2019 年 11 月已注销此子公司。本次注销全资子公司不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响。

5、具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《关于公司全资子公司对外投资公司》（公告编号：2017-045）；控股子公司“上海嘉乾建设工程有限公司”注册资本 1,400 万元，公司持有 70% 股权，公司实缴 980 万元。

6、为公司长期发展战略，优化公司战略布局，拓展公司业务范围，提升公司的综合竞争实力，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于追认对外投资设立全资子公司的议案》；公司全资子公司“江苏易普莎自动化科技有限公司”成立于 2019 年 3 月 20 日，注册资本 1,000 万元，公司实缴出资 0 万元。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《追认对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-013）。

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

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、会计政策变更

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2

日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	12,922,290.98	货币资金	摊余成本	12,922,290.98
			其他流动资产	摊余成本	1,852,825.94
其他流动资产	摊余成本	4,826,717.84	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,973,891.90
应收票据	摊余成本	14,105,663.92	应收票据	摊余成本	14,105,663.92
应收账款	摊余成本	103,739,787.02	应收账款	摊余成本	103,739,787.02

其他应收款	摊余成本	1,717,841.13	其他应收款	摊余成本	1,717,841.13
-------	------	--------------	-------	------	--------------

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,679,077.34	货币资金	摊余成本	3,679,077.34
其他流动资产	摊余成本	1,368,450.01	其他流动资产	摊余成本	1,368,450.01
应收票据	摊余成本	14,105,663.92	应收票据	摊余成本	14,105,663.92
应收账款	摊余成本	90,943,993.19	应收账款	摊余成本	90,943,993.19
其他应收款	摊余成本	844,620.60	其他应收款	摊余成本	844,620.60

B、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	9,905,995.19			9,905,995.19
其他应收款减值准备	583,421.03			583,421.03

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	9,158,157.81			9,158,157.81
其他应收款减值准备	529,514.69			529,514.69

C、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益无影响。

2、其他会计政策变更

财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般

企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

上述变更对本集团的主要变化和影响如下

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）		2019年1月1日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收票据及应收账款	117,845,450.94	应收票据	14,105,663.92
		应收账款	103,739,787.02
应付票据及应付账款	35,035,180.92	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	29,035,180.92
短期借款	22,180,128.63	短期借款	22,214,998.79
其他应付款	157,760.16	其他应付款	122,890.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）		2019年1月1日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收票据及应收账款	105,049,657.11	应收票据	14,105,663.92
		应收账款	90,943,993.19
应付票据及应付账款	32,821,564.76	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	26,821,564.76
短期借款	22,180,128.63	短期借款	22,214,998.79

其他应付款	157,760.16	其他应付款	122,890.00
-------	------------	-------	------------

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。

公司各项业务正常开展，在维护好老客户关系的同时不断开发新业务，公司目前订单量稳定，现有订单能维持公司正常的业务经营，新项目亦在不断洽谈开发中。随着公司销售收入和生产规模的扩大，应收账款和存货余额将可能进一步扩大，公司将可能需要筹集更多的资金来满足流动资金需求；目前各银行根据公司信用评级，给予公司相应授信额度，签订借款合同；公司还将通过应收账款回款管理、股票定向发行等措施补充公司资金，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司股权高度集中，实际控制人不当控制风险

公司股东陈洪持有公司 22,875,000 股的股份，占总股本的 35.74%。股东廖璐持有公司 10,125,000 股的股份，占总股本的 15.82%。陈洪与廖璐系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司 51.56% 的股份。公司股权和控制权过于集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。

应对措施：公司已经建立了与股份公司相适应的法人治理结构，制定了“三会”议事规则及《关联交易实施办法》、《对外担保管理办法》，完善了公司内部控制制度，有效的避免上述风险发生。

2、内部治理风险

股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人

员不断增加，对公司内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将在实际运作中深化公司治理理念，不断完善公司治理机制、持续提升规范运作水平，严格控制风险，保障公司及全体股东的合法权益。

3、核心技术人员流失与技术泄密的风险

产品和技术优势是公司的核心竞争力，公司自成立以来，培养了一批经验丰富的研发、技术、经营及管理方面人才。目前，公司在自动化工程领域内，在核心技术的先进性、核心技术人员的队伍、项目实践经验等方面均处于相对领先的地位，在行业快速发展的情况下，如果核心技术人员流失导致核心技术泄密，将对公司核心竞争力带来不利影响。

应对措施：

- (1) 公司制定了完善的保密制度，与核心技术人员签订了技术保密协议，防范核心技术人员流失可能带来的技术泄密风险；
- (2) 加强知识产权保护力度，新开发的产品及时申请发明专利、实用新型专利和计算机软件著作权；
- (3) 完善公司对技术开发人员的包括股权在内的激励机制，为高技术人员提供良好的研发环境和职业发展路径。

4、新技术开发不利和技术更新风险

自动化控制技术发展日新月异，该行业产品具有生命周期短、技术升级换代频繁等特点，如果公司错误预测自动化控制技术的发展趋势，将会导致技术研发不适用的情况出现。此外，新技术标准的市场潜力取决于市场的成熟度及公司对新技术的推广力度，如果公司开发的新产品市场不成熟或不符合市场需求及推广不顺利，公司又不能及时调整技术方向，会给公司的生产经营造成较大的影响，公司存在新技术开发不利和技术更新的风险。

应对措施：在现有核心技术的基础上，增强研发团队力量，继续注重新产品的研发，不断创新，使产品能满足不同行业客户的多元化的需求。

5、营运资金不足的风险

随着公司销售和生产规模的扩大，应收账款和存货余额将可能进一步扩大，公司将可能需要筹集更多的资金来满足流动资金需求，如果公司不能多渠道及时筹措资金或者应收账款不能及时收回，可能会导致生产经营活动资金紧张，从而面临资金短缺的、业务发展迟滞风险。

应对措施：公司将在资本市场寻找与公司发展方向相契合的投资者，通过股票发行等直接融资途径增加公司的资本规模，改善资产结构、扩宽融资渠道、提升融资能力，并加强应收账款的收款管理，为公司业务运营和拓展提供保障，以解决公司发展迅速而营运资金相对不足的风险。

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

二、重要事项详情（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

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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

6. 其他	50,000,000	50,000,000
-------	------------	------------

注：日常性关联交易发生金额为报告期内公司股东为公司向银行等金融机构申请授信金额提供的关联担保。

(三) 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年3月10日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年3月10日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年3月10日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	公司不与上海麦时贸易有限公司发生任何关联交易。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年3月10日		挂牌	资金占用承诺	《关于公司资产不存在被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、本公司实际控制人陈洪、廖璐和公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》承诺其控制的其他公司或组织（如有）将不在中国境内外以任何形式从事与浩亚股份及其控股子公司和分支机构（如有）构成直接竞争的业务，本期相关人员均履行承诺。

2、公司挂牌前通过关联方上海麦时贸易有限公司采购了部分电气元器件及电缆、桥架等配件。公司实际控制人陈洪已就该事项出具承诺，上述关联交易事项使公司面临一定的税务风险，如税务机关因前述事项追究公司相关法律责任，由陈洪承担。同时，控股股东、实际控制人陈洪出具承诺，公司未来不与上海麦时贸易有限公司发生任何关联交易。若与关联方发生交易，将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易实施办法》履行相关决策程序并及时公告。上海麦时贸易有限公司已于 2017 年 7 月已完成所有注销手续。对于前述承诺事项，本期相关人员履行承诺。

3、根据《公司法》第一百四十一条、公司章程第二十六条的规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。本期相关人员均履行承诺。

4、本公司实际控制人陈洪、廖璐出具了《关于控股股东及关联方占用公司资金的承诺函》承诺不占用公司资金，以实际行动切实维护公司利益及其他中小股东的合法权益。本期相关人员均履行承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
货币资金	货币资金	质押	3,290,259.85	1.60%	借款、票据、保函 保证金
应收票据	应收票据	质押	3,877,318.74	1.89%	票据质押
总计	-	-	7,167,578.59	3.49%	-

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	29,500,000	46.09%	5,750,000	35,250,000	55.08%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,000	2.34%	6,750,000	8,250,000	12.89%
	董事、监事、高管	1,000,000	1.56%	7,250,000	8,250,000	12.89%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,500,000	53.91%	-5,750,000	28,750,000	44.92%
	其中：控股股东、实际控制人	31,500,000	49.22%	-6,750,000	24,750,000	38.67%
	董事、监事、高管	25,875,000	40.43%	-1,125,000	24,750,000	38.67%
	核心员工					
总股本		64,000,000	-	0	64,000,000	-
普通股股东人数		23				

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	陈洪	22,875,000	0	22,875,000	35.74%	17,156,250	5,718,750
2	廖璐	10,125,000	0	10,125,000	15.82%	7,593,750	2,531,250
3	上海邦明投资管理股份有限公司-上海邦明志初创业投资中心（有限合伙）	8,000,000	0	8,000,000	12.50%	0	8,000,000
4	李翔	4,000,000	0	4,000,000	6.25%	4,000,000	0
5	苏州邦明跃安投资中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	6.25%	0	4,000,000
6	上海浩臣企业	3,600,000	0	3,600,000	5.63%	0	3,600,000

	发展合伙企业 (有限合伙)						
7	杨晓敏	1,127,000	997,000	2,124,000	3.32%	0	2,124,000
8	周军	1,930,000	0	1,930,000	3.02%	0	1,930,000
9	汤固若	500,000	800,000	1,300,000	2.03%	0	1,300,000
10	郭晓华	1,100,000	0	1,100,000	1.72%	0	1,100,000
合计		57,257,000	1,797,000	59,054,000	92.28%	28,750,000	30,304,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈洪与廖璐为夫妻关系，股东上海邦明投资管理股份有限公司-上海邦明志初创业投资中心（有限合伙）和苏州邦明跃安投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人是同一个，其他各股东不存在任何关联关系。

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

公司控股股东陈洪先生，1974年6月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1996年7月，毕业于南昌大学机械制造工艺与设备专业，具有工程师技术职称。1996年9月至1997年9月，担任上海韩松潜力纸业有限公司机械科主管；1997年9月至1998年9月，担任上海瑞达通信技术有限公司项目工程师；1998年9月至2001年9月，担任曼内斯曼德马泰克物料输送技术（上海）有限公司高级项目工程师；2001年9月至2002年9月，担任法国力克系统有限公司CAM系统工程师；2002年9月至2014年9月5日，创办浩亚机电，曾任浩亚机电执行董事及总经理；2014年9月5日至今担任浩亚股份董事长，2018年2月至今在浩亚股份任总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人陈洪先生，1974年6月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1996年7月，毕业于南昌大学机械制造工艺与设备专业，具有工程师技术职称。1996年9月至1997年9月，担任上海韩松潜力纸业有限公司机械科主管；1997年9月至1998年9月，担任上海瑞达通信技

术有限公司项目工程师；1998 年 9 月至 2001 年 9 月，担任曼内斯曼德马泰克物料输送技术（上海）有限公司高级项目工程师；2001 年 9 月至 2002 年 9 月，担任法国力克系统有限公司 CAM 系统工程师；2002 年 9 月至 2014 年 9 月 5 日，创办浩亚机电，曾任浩亚机电执行董事及总经理；2014 年 9 月 5 日至今担任浩亚股份董事长，2018 年 2 月至今在浩亚股份任总经理。

公司实际控制人廖璐女士，1978 年 9 月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月，毕业于中南民族学院经济学院金融学专业。2000 年 7 月至 2003 年 4 月，担任香港创流推广（上海）有限公司项目主任职务；2003 年 4 月至 2004 年 5 月，待业；2004 年 5 月 2016 年 12 月，担任上海升创贸易有限公司品牌经理职务。自 2014 年 9 月 5 日至 2018 年 4 月 10 日，任浩亚股份监事，2019 年 2 月至今，任浩亚股份董事。

报告期内，公司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	银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	银行	3,000,000.00	2019年4月29日	2020年4月25日	5.0025%
2	银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	银行	5,000,000.00	2019年5月21日	2020年5月15日	4.785%
3	银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	银行	5,000,000.00	2019年6月20日	2020年6月15日	4.785%
4	银行贷款	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	2,800,000.00	2019年6月17日	2020年2月3日	5.35%
5	银行贷款	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	2,607,054.06	2019年9月5日	2020年9月4日	3.60%
6	长期借款	扬州安康产业投资有限公司	企业	30,000,000.00	2019年10月10日	2023年10月9日	8%
合	-	-	-	48,407,054.06	-	-	-

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

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	
陈洪	董事长、总经理、研发总监、核心技术人员	男	1974 年 6 月	本科	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
廖璐	董事	女	1978 年 9 月	本科	2019 年 2 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
钟颖	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1987 年 12 月	本科	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
柳乾	董事	男	1981 年 9 月	专科	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
柳建朋	董事	男	1986 年 2 月	研究生	2019 年 12 月 19 日	2021 年 4 月 9 日	否
方佩	监事会主席	女	1983 年 6 月	专科	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
温润根	监事、技术部经理、核心技术人员	男	1986 年 10 月	研究生	2018 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	是
黄永明	监事	男	1963 年 11 月	专科	2019 年 12 月 19 日	2021 年 4 月 9 日	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:

公司董事长陈洪与董事廖璐为夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
陈洪	董事长、总经理、研发总监、核心技术人员	22,875,000	0	22,875,000	35.74%	0
廖璐	董事	10,125,000	0	10,125,000	15.82%	0
钟颖	董事、董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
柳乾	董事	0	0	0	0.00%	0
柳建朋	董事	0	0	0	0.00%	0
方佩	监事	0	0	0	0.00%	0
温润根	监事	0	0	0	0.00%	0
黄永明	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	33,000,000	0	33,000,000	51.56%	0

注：柳乾、钟颖、方佩、温润根、黄永明所持股份通过员工持股平台间接持有。2018年1月18日，公司员工持股计划已全部实施完毕，员工持股平台“浩臣发展”所有持股员工合计间接持有公司股份360万股，占公司股本总额的5.625%，持股员工总人数28人。

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李翔	董事	离任	无	个人原因
许艳玲	财务负责人	离任	无	个人原因
朱胜磊	监事	离任	无	个人原因
陈磊	董事	离任	无	个人原因
廖璐	无	新任	董事	新任
钟颖	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、财务负责人	新任
黄永明	无	新任	监事	新任
柳建朋	无	新任	董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

一、新任董事

1. 廖璐女士，1978 年 9 月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月，毕业于中南民族学院经济学院金融学专业。2000 年 7 月至 2003 年 4 月，担任香港创流推广（上海）有限公司项目主任职务；2003 年 4 月至 2004 年 5 月，待业；2004 年 5 月至 2016 年 12 月，担任上海升创贸易有限公司品牌经理职务；2014 年 9 月 5 日至 2018 年 4 月 10 日，任浩亚股份监事，2019 年 2 月至今，任浩亚股份董事。
2. 柳建朋先生，1986 年 2 月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2018 年 8 月至今担任上海邦明投资管理股份有限公司业务总监。

二、新任监事

1. 黄永明先生，1963 年 11 月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1983 年 1 月至 2005 年 12 月，担任上工股份生产调度经理；2006 年 1 月至 2016 年 5 月，担任上海富洋云网机器人股份有限公司运营总监；2016 年 6 月至今，担任上海浩亚机电股份有限公司供应链经理；2019 年 2 月至今，任浩亚监事。

三、新任高级管理人员

钟颖女士，女，1987 年 12 月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2015 年 1 月，毕业于西南科技大学机械设计制造及其自动化专业。2007 年 3 月至 2008 年 12 月，担任上海浩亚机电有限公司采购助理；2009 年 1 月至 2010 年 12 月，担任上海浩亚机电有限公司总经理助理；2011 年 1 月至 2012 年 12 月，担任上海浩亚机电有限公司总经理助理兼管理部主管；2013 年 1 月至 2014 年 9 月，担任上海浩亚机电有限公司担任总经理助理及管理部经理。2014 年 9 月至今，担任上海浩亚机电股份有限公司董事会秘书、财务负责人及董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	27	23
生产人员	69	53
销售人员	16	10
技术人员	27	23
财务人员	5	6
员工总计	144	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	9	7
本科	46	30
专科	64	53
专科以下	25	25
员工总计	144	115

(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
熊浩	无变动	机械经理	0	0	0
周琦峰	无变动	服务经理	0	0	0
程开树	无变动	现场经理	0	0	0
李展辉	无变动	现场主管	0	0	0
赖凤琴	无变动	经理	0	0	0
赖华	无变动	项目经理	0	0	0
王辉	无变动	项目经理	0	0	0
乔建勇	无变动	现场主管	0	0	0
常德才	无变动	现场经理	0	0	0
蔡召飞	无变动	工程师	0	0	0
范爱华	无变动	工程师	0	0	0
何俊佳	离职	服务经理	0	0	0
黄本臣	离职	电气经理	0	0	0

注：熊浩、周琦峰、程开树、赖华、王辉、蔡召飞、何俊佳、黄本臣所持股份通过员工持股平台间接持有。2018年1月18日，公司员工持股计划已全部实施完毕，员工持股平台“浩臣发展”所有持股员工合计间接持有公司股份360万股，占公司股本总额的5.625%，持股员工总人数28人。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内，共有2名核心人员离职，截止至报告期期末，共有核心人员11人。离职核心人员持有公司股份74,000股，对公司日常经营活动不会造成不利影响。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会和监事会会议；“三会”决议内容完整、要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够按照“三会”议事规则履行其义务。本年度内公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，公司不存在关联董事、关联股东应回避表决而未回避的情况；“三会”决议能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制定并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好；未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

2016年4月6日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于<公司年度报告重大差错责任追究制度>的议案》，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《年报信息披露重大差错责任追究制度的公告》（公告编号：2016-009）。

2016年9月5日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于制定<募集资金管理制度>的议案》，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《募集资金管理制度》（公告编号：2016-038）。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。董事会认为，公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

4、公司章程的修改情况

2016年7月27日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，注册资本由2,600万元变更为3,200万元，于2017年5月完成工商变更手续。

2017年8月23日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》议案，注册资本由3,200万元变更成6,400万元，于2017年9月完成工商变更手续。

（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	5	1、 第二届董事会第六次会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none"> (1) 关于终止向全国中小企业转让系统申请摘牌的议案； (2) 关于公司2019年度日常关联性交易预计的议案； (3) 关于批准公司2019年度内融资借款授信额度的议案； (4) 关于新任董事的议案； (5) 关于召开2019年第一次临时股东大会的议案。 2、 第二届董事会第七次会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none"> (1) 关于聘任公司财务负责人的议案 3、 第二届董事会第八次会议审议通过以下议案： <ol style="list-style-type: none"> (1) 关于公司2018年度董事会工作报告的议案； (2) 关于公司2018年度总经理工作报告的议案； (3) 关于公司2018年年度报告、年度摘要及审计报告的议案； (4) 关于公司2018年度财务决算报告的议案；

		<p>(5) 关于公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>(6) 关于公司 2018 年度利润分配方案的议案；</p> <p>(7) 关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案；</p> <p>(8) 关于会计政策变更的议案；</p> <p>(9) 关于拟注销全资子公司深圳市弘泰自动化科技有限公司的议案；</p> <p>(10) 关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案。</p> <p>4、 第二届董事会第九次会议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于 2019 年半年度报告的议案；</p> <p>5、 第二届董事会第十次会议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于新任董事的议案；</p> <p>(2) 关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案。</p>
监事会	3	<p>1、 第二届监事会第四次会议决议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>(2) 关于公司 2018 年年度报告、年度摘要及审计报告的议案；</p> <p>(3) 关于 2018 年度财务决算报告的议案；</p> <p>(4) 关于公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>(5) 关于公司 2018 年度利润分配方案的议案；</p> <p>(6) 关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年财务审计机构的议案；</p> <p>(7) 关于公司会计政策变更的议案。</p> <p>2、 第二届监事会第五次会议决议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于公司 2019 年半年度报告的议案。</p> <p>3、 第二届监事会第六次会议决议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于新任监事的议案。</p>
股东大会	3	<p>1、 经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于终止向全国中小企业股份转让系统申请摘牌的议案；</p> <p>(2) 关于公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案；</p> <p>(3) 关于批准公司 2019 年度内融资借款授信额度的议案；</p> <p>(4) 关于新任董事的议案。</p> <p>2、 经公司 2018 年年度股东大会决议审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案；</p> <p>(2) 关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>(3) 关于公司 2018 年年度报告、年度摘要及审计报告的议案；</p> <p>(4) 关于公司 2018 年度财务决算报告的议案；</p> <p>(5) 关于公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>(6) 关于公司 2018 年度利润分配方案的议案；</p> <p>(7) 关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为</p>

		<p>公司 2019 年财务审计机构的议案；</p> <p>(8) 关于公司会计政策变更的议案。</p> <p>3、经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过以下议案：</p> <p>(1) 关于新任董事的议案；</p> <p>(2) 关于新任监事的议案。</p>
--	--	--

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事熟悉《公司法》等有关法律法规及《公司章程》。《董事会议事规则》，认真出席董事会会议，独立履行其相应的权利、责任和义务。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，对股东大会负责，对公司财务情况、重大事项、关联交易以及董事和总经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督、维护公司及股东的合法权益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会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

一、公司业务独立。

公司独立从事各项经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门；从项目的投标、研发、到服务不依赖于控股股东及其任何关联企业。公司拥有独立的专利、软件著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东及任何其他关联企业。

二、公司资产独立

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情

况。

三、公司人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

四、公司财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策。

五、公司机构独立

公司设有管理部、采购部、销售部、工程部、财务部和研发中心，各部门均已建立了较为完备的规章制度。

(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，符合现代企业规范管理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，执行情况良好，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续的系统工作，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。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

报告期内，公司严格执行企业会计准则和公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

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，并按照规定要求进行独立核算，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、关于风险控制系统

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理实务，加大了对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了公司规范运作水平，健全内部约束和责任追究机制。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	众环审字[2020] 230036 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2020 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	戴志敏、乔玉湍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	160,000

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字[2020] 230036 号

上海浩亚机电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海浩亚机电股份有限公司（以下简称“浩亚股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了浩亚股份 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司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，我们独立于浩亚股份，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

浩亚股份管理层对其他信息负责。其他信息包括浩亚股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，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

浩亚股份管理层（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，管理层负责评估浩亚股份的持续经营能力，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浩亚股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩亚股份的财务报告过程。

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工作的过程中，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，就可能导致对浩亚股份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浩亚股份不能持续经营。

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

（六）就浩亚股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

乔玉湍

中国注册会计师：_____

戴志敏

中国·武汉

2020年4月30日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	(六) 1	31,982,070.22	12,922,290.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六) 2	2,005,802.49	2,973,891.90
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	(六) 3	5,738,976.85	14,105,663.92
应收账款	(六) 4	112,677,842.06	103,739,787.02
应收款项融资			
预付款项	(六) 5	11,043,632.04	3,333,218.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六) 6	1,149,956.57	1,717,841.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六) 7	26,348,950.44	35,458,785.80
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	(六) 8	2,951,202.91	1,852,825.94
流动资产合计		193,898,433.58	176,104,305.53
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	(六) 9	2,627,065.83	3,537,369.16

在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(六) 10	828,805.46	1,048,958.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六) 11	5,024,919.76	776,948.66
递延所得税资产	(六) 12	2,548,181.16	1,705,183.71
其他非流动资产	(六) 13	120,900.00	
非流动资产合计		11,149,872.21	7,068,459.94
资产总计		205,048,305.79	183,172,765.47
流动负债：			
短期借款	(六) 14	18,452,004.06	22,214,998.79
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	(六) 15	5,548,078.59	6,000,000.00
应付账款	(六) 16	19,498,751.73	29,035,180.92
预收款项	(六) 17	3,201,567.60	1,876,806.81
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	(六) 18	1,191,870.06	1,482,614.43
应交税费	(六) 19	2,867,388.02	2,910,085.07
其他应付款	(六) 20	386,336.36	122,890.00
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		51,145,996.42	63,642,576.02
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	(六) 21	30,539,178.08	-
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		30,539,178.08	
负债合计		81,685,174.50	63,642,576.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六) 22	64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(六) 23	3,284,674.77	3,284,674.77
减：库存股			
其他综合收益	(六) 24	21,676.77	38,536.09
专项储备			
盈余公积	(六) 25	4,473,309.82	4,302,137.70
一般风险准备			
未分配利润	(六) 26	43,502,697.98	40,430,476.01
归属于母公司所有者权益合计		115,282,359.34	112,055,824.57
少数股东权益		8,080,771.95	7,474,364.88
所有者权益合计		123,363,131.29	119,530,189.45
负债和所有者权益总计		205,048,305.79	183,172,765.47

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		5,442,941.26	3,679,077.34
交易性金融资产		2.49	
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		5,738,976.85	14,105,663.92
应收账款	(十三) 1	94,877,665.83	90,943,993.19
应收款项融资			
预付款项		12,737,859.26	4,237,693.73
其他应收款	(十三) 2	847,677.97	844,620.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,149,871.40	29,239,347.56
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		2,056,775.42	1,368,450.01
流动资产合计		146,851,770.48	144,418,846.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3	12,363,666.17	12,363,666.17
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		1,840,849.00	2,811,509.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		123,583.09	256,492.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,234,610.84	526,602.61
递延所得税资产		2,215,065.99	1,517,892.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,777,775.09	17,476,162.89
资产总计		166,629,545.57	161,895,009.24
流动负债：			
短期借款		18,452,004.06	22,214,998.79
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		5,548,078.59	6,000,000.00
应付账款		32,496,100.21	26,821,564.76
预收款项		3,039,423.08	1,876,806.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,191,870.06	1,482,614.43
应交税费		664,847.59	260,250.53
其他应付款		409,616.82	122,890.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,801,940.41	58,779,125.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,801,940.41	58,779,125.32
所有者权益：			
股本		64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,284,674.77	3,284,674.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,473,309.82	4,302,137.70
一般风险准备			
未分配利润		33,069,620.57	31,529,071.45

所有者权益合计		104,827,605.16	103,115,883.92
负债和所有者权益合计		166,629,545.57	161,895,009.24

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		221,257,765.87	188,097,164.64
其中：营业收入	(六) 27	221,257,765.87	188,097,164.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		215,971,295.48	164,186,777.29
其中：营业成本	(六) 27	180,026,690.98	131,086,829.97
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	(六) 28	489,995.44	765,712.18
销售费用	(六) 29	2,900,352.15	3,286,637.63
管理费用	(六) 30	16,232,758.06	15,803,306.95
研发费用	(六) 31	14,379,020.65	12,074,522.54
财务费用	(六) 32	1,942,478.20	1,169,768.02
其中：利息费用		1,939,820.59	836,507.97
利息收入		32,920.43	24,949.71
加：其他收益	(六) 33	3,723,327.30	1,313,573.91
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 34	57,097.87	45,507.92
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）	(六) 35	5,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(六) 36	-5,200,730.71	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六）37		-7,407,587.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（六）38	-23,866.52	3,560.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,848,098.33	17,865,442.23
加：营业外收入	（六）39	39,166.59	131.92
减：营业外支出	（六）40	45,841.18	10,863.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,841,423.74	17,854,711.13
减：所得税费用	（六）41	-8,377.42	2,432,002.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,849,801.16	15,422,708.41
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）		3,849,801.16	15,422,708.41
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）		606,407.07	2,099,966.26
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,243,394.09	13,322,742.15
六、其他综合收益的税后净额		-16,859.32	-2,984.81
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,859.32	-2,984.81
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		-16,859.32	-2,984.81
（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	（六）42	-16,859.32	-2,984.81
（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		3,832,941.84	15,419,723.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,226,534.77	13,319,757.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		606,407.07	2,099,966.26

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.21

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	(十三) 4	165,820,674.91	144,035,900.99
减：营业成本		132,647,769.09	104,408,401.85
税金及附加		281,454.77	532,692.53
销售费用		2,891,182.41	3,286,637.63
管理费用		12,402,277.99	12,417,413.31
研发费用		13,591,544.42	10,821,343.68
财务费用		1,339,807.30	1,166,377.25
其中：利息费用		1,330,897.50	836,507.90
利息收入		8,886.66	11,466.31
加：其他收益		2,998,132.33	1,310,172.91
投资收益（损失以“-”号填列）	(十三) 5	55,436.45	7,677.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-4,647,825.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-6,632,968.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,866.52	3,560.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,048,515.32	6,091,477.55
加：营业外收入		39,166.59	131.92
减：营业外支出		40,841.18	5,860.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,046,840.73	6,085,748.67
减：所得税费用		-664,880.51	-221,589.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,711,721.24	6,307,338.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,711,721.24	6,307,338.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,711,721.24	6,307,338.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(五) 合并现金流量表

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		240,302,626.58	171,252,536.79
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		1,286,802.34	1,584,753.28
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 43	3,338,437.99	1,391,274.66
经营活动现金流入小计		244,927,866.91	174,228,564.73
购买商品、接受劳务支付的现金		201,614,593.89	137,104,011.51
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		19,204,504.56	20,178,597.23
支付的各项税费		6,969,971.01	12,814,897.11
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 43	22,281,862.09	18,004,003.79
经营活动现金流出小计		250,070,931.55	188,101,509.64
经营活动产生的现金流量净额		-5,143,064.64	-13,872,944.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,899,325.86	4,555,195.53
取得投资收益收到的现金		60,170.70	45,507.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274,336.29	196,965.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,233,832.85	4,797,668.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,191,683.72	2,063,695.59
投资支付的现金		47,928,509.28	3,473,891.90
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,120,193.00	5,537,587.49
投资活动产生的现金流量净额		-886,360.15	-739,918.52
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		57,207,054.06	22,519,381.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 43	1,323,877.00	
筹资活动现金流入小计		58,530,931.06	22,519,381.26
偿还债务支付的现金		30,980,128.63	6,339,252.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,390,562.67	812,271.14

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	(六) 43	2,842,288.15	1,479,464.92
筹资活动现金流出小计		35,212,979.45	8,630,988.69
筹资活动产生的现金流量净额		23,317,951.61	13,888,392.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,869.57	-178,986.99
五、现金及现金等价物净增加额		17,293,396.39	-903,457.85
加：期初现金及现金等价物余额		11,398,413.98	12,301,871.83
六、期末现金及现金等价物余额		28,691,810.37	11,398,413.98

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(六) 母公司现金流量表

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		186,919,216.76	134,078,228.43
收到的税费返还		710,013.33	762,913.40
收到其他与经营活动有关的现金		2,583,732.48	1,374,390.26
经营活动现金流入小计		190,212,962.57	136,215,532.09
购买商品、接受劳务支付的现金		144,050,425.21	110,500,271.37
支付给职工以及为职工支付的现金		16,831,257.76	17,905,302.06
支付的各项税费		3,513,803.07	8,584,596.14
支付其他与经营活动有关的现金		19,152,102.77	13,683,051.13
经营活动现金流出小计		183,547,588.81	150,673,220.70
经营活动产生的现金流量净额		6,665,373.76	-14,457,688.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,925,433.96	
取得投资收益收到的现金		55,436.45	7,677.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274,336.29	196,965.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,255,206.70	204,643.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,088.45	1,543,137.17
投资支付的现金		45,925,436.45	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		46,072,524.90	1,543,137.17
投资活动产生的现金流量净额		182,681.80	-1,338,493.72
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		22,207,054.06	22,519,381.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,323,877.00	
筹资活动现金流入小计		23,530,931.06	22,519,381.26
偿还债务支付的现金		25,980,128.63	6,339,252.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,320,817.66	812,271.14
支付其他与筹资活动有关的现金		2,842,288.15	1,479,464.92
筹资活动现金流出小计		30,143,234.44	8,630,988.69
筹资活动产生的现金流量净额		-6,612,303.38	13,888,392.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,728.89	-162,294.55
五、现金及现金等价物净增加额		257,481.07	-2,070,084.31
加：期初现金及现金等价物余额		2,355,200.34	4,425,284.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,612,681.41	2,355,200.34

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	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	64,000,000.00				3,284,674.77		38,536.09		4,302,137.70		40,430,476.01	7,474,364.88	119,530,189.45
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	64,000,000.00				3,284,674.77		38,536.09		4,302,137.70		40,430,476.01	7,474,364.88	119,530,189.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-16,859.32		171,172.12		3,072,221.97	606,407.07	3,832,941.84
(一) 综合收益总额							-16,859.32				3,243,394.09	606,407.07	3,832,941.84
(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													

(六) 其他												
四、本年年末余额	64,000,000.00			3,284,674.77		21,676.77		4,473,309.82		43,502,697.98	8,080,771.95	123,363,131.29

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	64,000,000.00				3,284,674.77		41,520.90		3,671,403.87		27,738,467.69	5,374,398.62	104,110,465.85
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	64,000,000.00				3,284,674.77		41,520.90		3,671,403.87		27,738,467.69	5,374,398.62	104,110,465.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,984.81		630,733.83		12,692,008.32	2,099,966.26	15,419,723.60
（一）综合收益总额							-2,984.81				13,322,742.15	2,099,966.26	15,419,723.60
（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								630,733.83	-630,733.83				
1. 提取盈余公积								630,733.83	-630,733.83				
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、本期末余额	64,000,000.00				3,284,674.77		38,536.09		4,302,137.70		40,430,476.01	7,474,364.88	119,530,189.45
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	-----------	--	--------------	--	---------------	--------------	----------------

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,000,000.00				3,284,674.77				4,302,137.70		31,529,071.45	103,115,883.92
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,000,000.00				3,284,674.77				4,302,137.70		31,529,071.45	103,115,883.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									171,172.12		1,540,549.12	1,711,721.24
(一) 综合收益总额											1,711,721.24	1,711,721.24
(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									171,172.12		-171,172.12	
1. 提取盈余公积									171,172.12		-171,172.12	
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	64,000,000.00				3,284,674.77				4,473,309.82		33,069,620.57	104,827,605.16
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,000,000.00				3,284,674.77				3,671,403.87		25,852,466.93	96,808,545.57
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,000,000.00				3,284,674.77				3,671,403.87		25,852,466.93	96,808,545.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								630,733.83			5,676,604.52	6,307,338.35
(一) 综合收益总额											6,307,338.35	6,307,338.35
(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								630,733.83			-630,733.83	
1. 提取盈余公积								630,733.83			-630,733.83	

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	64,000,000.00				3,284,674.77				4,302,137.70		31,529,071.45	103,115,883.92

法定代表人：陈洪

主管会计工作负责人：钟颖

会计机构负责人：钟颖

上海浩亚机电股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上海浩亚机电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由上海浩亚机电有限公司整体变更设立, 企业统一社会信用代码: 91310000752912053X。公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意于2015年02月09日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称: 浩亚股份, 证券代码: 832101。转让方式: 集合竞价转让。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 股份有限公司

本公司注册地址: 上海市青浦区华纺路99弄99号第五幢8层B区888室

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营智能传送成套装备及电气控制系统销售及安装服务、物联网及通讯系统集成服务等。

3、 本公司实际控制人

本公司实际控制人为陈洪。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月30日经公司董事会批准报出。

截至2019年12月31日, 本集团纳入合并范围的子公司共5户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围较上年增加1户, 减少1户, 详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

本集团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”), 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)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团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。

三、 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及本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团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。本集团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。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以 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。

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，

作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股

东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

7、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本集团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，但本集团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。

(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；以及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。

(3) 外币财务报表的折算方法

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

在处置本集团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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

8、金融工具

在本集团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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团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；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，

本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）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（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下

适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	减值测试后不存在减值的应收款项按无风险信用组合计提坏账准备，仅限于以下类型客户或款项 1、合并内关联方。

② 其他应收款

本集团依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

关联方组合	减值测试后不存在减值的应收款项按无风险信用组合计提坏账准备，仅限于以下类型客户或款项 1、合并内关联方。
-------	--

10、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(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。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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的存货，可合并计提存货跌价准备。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融

工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资

取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面

价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2019 年 01 月 01 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，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。

(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（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

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，本集团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。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(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。

(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。

本集团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。

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、 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。

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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。

其中，使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
办公软件	5 年	直线法

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。

(2) 研究与开发支出

本集团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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、 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。本集团的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费、邓白氏 ISO 服务费、企业邮箱。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 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，本集团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。

18、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。本集团在职工为本集团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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

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，在本集团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，和本集团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。本集团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）。

本集团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。

19、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、 收入

（1） 商品销售收入

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。

（2） 提供劳务收入

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经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团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。

（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。

21、 政府补助

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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。

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。

与本集团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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

（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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（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，如果本集团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，本集团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，本集团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。

（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） 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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后

的净额列报。

23、 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。

(1) 本集团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。

(2) 本集团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。

(3) 本集团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) 本集团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。

24、 重要会计政策、会计估计的变更

一、 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	12,922,290.98	货币资金	摊余成本	12,922,290.98
			其他流动资产	摊余成本	1,852,825.94
其他流动资产	摊余成本	4,826,717.84	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,973,891.90

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	14,105,663.92	应收票据	摊余成本	14,105,663.92
应收账款	摊余成本	103,739,787.02	应收账款	摊余成本	103,739,787.02
其他应收款	摊余成本	1,717,841.13	其他应收款	摊余成本	1,717,841.13

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,679,077.34	货币资金	摊余成本	3,679,077.34
其他流动资产	摊余成本	1,368,450.01	其他流动资产	摊余成本	1,368,450.01
应收票据	摊余成本	14,105,663.92	应收票据	摊余成本	14,105,663.92
应收账款	摊余成本	90,943,993.19	应收账款	摊余成本	90,943,993.19
其他应收款	摊余成本	844,620.60	其他应收款	摊余成本	844,620.60

B、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	9,905,995.19			9,905,995.19
其他应收款减值准备	583,421.03			583,421.03

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	9,158,157.81			9,158,157.81
其他应收款减值准备	529,514.69			529,514.69

C、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益无影响。

②其他会计政策变更

财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

上述变更对本集团的主要变化和影响如下

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）		2019 年 1 月 1 日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收票据及应收账款	117,845,450.94	应收票据	14,105,663.92
		应收账款	103,739,787.02
应付票据及应付账款	35,035,180.92	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	29,035,180.92
短期借款	22,180,128.63	短期借款	22,214,998.79
其他应付款	157,760.16	其他应付款	122,890.00

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）		2019 年 1 月 1 日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
应收票据及应收账款	105,049,657.11	应收票据	14,105,663.92

		应收账款	90,943,993.19
应付票据及应付账款	32,821,564.76	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	26,821,564.76
短期借款	22,180,128.63	短期借款	22,214,998.79
其他应付款	157,760.16	其他应付款	122,890.00

二、 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、6%、9%、10%、13%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。
教育费附加税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育发展费	按实际缴纳的流转税的 2%、1% 计缴
企业所得税	详见下表。

企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
上海浩亚机电股份有限公司	15%
上海嘉乾建设工程有限公司	25%
上海浩忠信息技术有限公司	两免三减半
上海浩臣资产管理有限公司	25%
ePSA Himatic GmbH	32.275%
江苏易普莎自动化科技有限公司	25%

2、 税收优惠及批文

母公司分别已于2013年11月19日、2016年11月14日、2019年12月6日取得高新技术企业证书，高新技

术企业的证书编号是：GR201331000549、GR201631001868、GR201931004747，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，减按15%的税率征收企业所得税。

子公司上海浩忠信息技术有限公司于2019年6月30日取得《软件企业证书》，证书编号为沪RQ-2018-0066，根据《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号）第一条规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。上海浩忠信息技术有限公司自2018年度开始获利，2018年度和2019年度免征企业所得税，2020年度-2022年度企业所得税税率为12.5%。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	7,410.80	19,127.30
银行存款	23,684,399.57	11,262,210.87
其他货币资金	8,290,259.85	1,640,952.81
合 计	31,982,070.22	12,922,290.98

2、 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他	2,005,802.49	2,973,891.90
合 计	2,005,802.49	2,973,891.90
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,738,976.85	14,105,663.92
商业承兑汇票		
小 计	5,738,976.85	14,105,663.92
减：坏账准备		
合 计	5,738,976.85	14,105,663.92

(2) 年末已质押的应收票据

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,877,318.74
商业承兑汇票	
合 计	3,877,318.74

(3) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,032,780.00	
商业承兑汇票		
合 计	2,032,780.00	

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	95,811,892.92
1 至 2 年	16,341,753.19
2 至 3 年	10,252,795.20
3 至 4 年	1,917,757.49
4 至 5 年	3,210,288.16
5 年以上	203,686.68

账 龄	年末余额
小 计	127,738,173.64
减：坏账准备	15,060,331.58
合 计	112,677,842.06

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,341,199.00	4.96	6,341,199.00	100.00	
其中：					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,341,199.00	4.96	6,341,199.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	121,396,974.64	95.04	8,719,132.58	7.18	112,677,842.06
其中：					
账龄组合	121,396,974.64	95.04	8,719,132.58	7.18	112,677,842.06
合 计	127,738,173.64	—	15,060,331.58	—	112,677,842.06

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	113,645,782.21	100.00	9,905,995.19	8.72	103,739,787.02
其中：					
账龄组合	113,645,782.21	100.00	9,905,995.19	8.72	103,739,787.02

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	113,645,782.21	—	9,905,995.19	—	103,739,787.02

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东海力史必驰自动控制技术有限公司	4,054,532.33	4,054,532.33	100.00	公司破产
上海以威自动化设备有限公司	2,286,666.67	2,286,666.67	100.00	公司注销
合计	6,341,199.00	6,341,199.00	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,811,892.92	4,790,594.65	5.00
1 至 2 年	16,331,384.19	1,633,138.42	10.00
2 至 3 年	7,976,497.53	1,595,299.51	20.00
3 至 4 年	1,154,200.00	577,100.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	123,000.00	123,000.00	100.00
合计	121,396,974.64	8,719,132.58	7.18

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		6,341,199.00				6,341,199.00
账龄组合	9,905,995.19	-1,186,862.61				8,719,132.58

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	9,905,995.19	5,154,336.39				15,060,331.58

(4) 按欠款方归集的年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
天奇自动化工程股份有限公司	29,110,994.88	22.79	1,455,549.74
九江精密测试技术研究所	15,741,154.83	12.32	787,057.74
山东渤聚通云计算有限公司	10,500,000.00	8.22	833,250.00
江苏捷慧机械设备制造有限公司	8,058,675.69	6.31	1,409,517.33
上海苏腾机械设备有限公司	7,651,663.70	5.99	382,583.19
合计	71,062,489.10	55.63	4,867,958.00

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,993,632.04	99.55	3,333,218.84	100.00
1至2年	50,000.00	0.45		
合计	11,043,632.04	——	3,333,218.84	——

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
上海明家智能设备有限公司	非关联方	3,880,919.25	35.14
dpm Daum + Partner Maschinenbau GmbH	非关联方	2,668,478.05	24.16
浙江杭叉智能科技有限公司	非关联方	2,430,000.00	22.00
上海宝庐建设工程有限公司	非关联方	437,270.38	3.96
江西省海创工贸有限公司	非关联方	387,200.00	3.51

合 计		9,803,867.68	88.77
-----	--	--------------	-------

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,149,956.57	1,717,841.13
合 计	1,149,956.57	1,717,841.13

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	519,936.63
1 至 2 年	226,308.00
2 至 3 年	579,770.00
5 年以上	453,757.29
小 计	1,779,771.92
减：坏账准备	629,815.35
合 计	1,149,956.57

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	1,304,634.00	1,044,870.00
代垫费用		568,634.87
暂借款	468,598.51	453,757.29
往来款	6,539.41	234,000.00
小 计	1,779,771.92	2,301,262.16
减：坏账准备	629,815.35	583,421.03
合 计	1,149,956.57	1,717,841.13

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		583,421.03		583,421.03
本年计提		46,394.32		46,394.32
2019 年 12 月 31 日余额		629,815.35		629,815.35

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	583,421.03	46,394.32				629,815.35
合 计	583,421.03	46,394.32				629,815.35

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海艾加显自动化工业技术有 限公司	暂借款	453,757.29	5 年以上	25.50	453,757.29
上海瑞垒资产管理有限公司	押金保证金	363,468.00	2-3 年	20.42	83,597.64
上海信产管理咨询有限公司	押金保证金	275,700.00	2 年以内	15.49	18,935.91
九江精密测试技术研究所	押金保证金	237,400.00	1 年以内	13.34	11,725.59
上海立超物业管理有限公司	押金保证金	68,900.00	2-3 年	3.87	15,847.00
合计	——	1,399,225.29	——	78.62	583,863.43

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	25,124,936.90		25,124,936.90

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,199,079.04		1,199,079.04
在产品	431,608.20	431,608.20	
发出商品	24,934.50		24,934.50
合 计	26,780,558.64	431,608.20	26,348,950.44

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	29,231,884.42		29,231,884.42
库存商品	6,219,438.24		6,219,438.24
在产品	431,608.20	431,608.20	
发出商品	7,463.14		7,463.14
合 计	35,890,394.00	431,608.20	35,458,785.80

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	431,608.20					431,608.20
合 计	431,608.20					431,608.20

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预交企业所得税	1,036,602.25	890,681.81
增值税留抵税额	1,803,621.23	678,330.34
待摊费用	110,979.43	283,813.79
待抵扣进项税额		

项 目	年末余额	年初余额
合 计	2,951,202.91	1,852,825.94

9、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	2,627,065.83	3,537,369.16
固定资产清理		
合 计	2,627,065.83	3,537,369.16

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	666,753.00	3,568,713.38	927,576.70	9,829.06	5,172,872.14
2、本年增加金额		123,716.81	78,043.23		201,760.04
(1) 购置		123,716.81	78,043.23		201,760.04
3、本年减少金额		392,412.07			392,412.07
(1) 处置或报废		392,412.07			392,412.07
4、年末余额	666,753.00	3,300,018.12	1,005,619.93	9,829.06	4,982,220.11
二、累计折旧					
1、年初余额	36,949.23	1,093,622.70	502,285.34	2,645.71	1,635,502.98
2、本年增加金额	31,670.76	605,174.14	209,036.89	7,145.36	853,027.15
(1) 计提	31,670.76	605,174.14	209,036.89	7,145.36	853,027.15
3、本年减少金额		133,375.85			133,375.85
(1) 处置或报废		133,375.85			133,375.85
4、年末余额	68,619.99	1,565,420.99	711,322.23	9,791.07	2,355,154.28
三、减值准备					
1、年初余额					

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合 计
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	598,133.01	1,734,597.13	294,297.70	37.99	2,627,065.83
2、年初账面价值	629,803.77	2,475,090.68	425,291.36	7,183.35	3,537,369.16

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	办公软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,685,245.60	1,685,245.60
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,685,245.60	1,685,245.60
二、累计摊销		
1、年初余额	636,287.19	636,287.19
2、本年增加金额	220,152.95	220,152.95
(1) 计提	220,152.95	220,152.95
3、本年减少金额		
4、年末余额	856,440.14	856,440.14
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		

项 目	办公软件	合 计
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	828,805.46	828,805.46
2、年初账面价值	1,048,958.41	1,048,958.41

11、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销金 额	其他减少金 额	年末余额
租赁费		3,572,010.10	82,142.86		3,489,867.24
装修费	770,486.40	1,298,242.00	580,790.63		1,487,937.77
邓白氏 ISO 服务费	2,217.01	63,207.55	31,187.16		34,237.40
企业邮箱	4,245.25	14,716.98	6,084.88		12,877.35
合 计	776,948.66	4,948,176.63	700,205.53		5,024,919.76

12、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	16,121,755.13	2,548,181.16	10,921,024.42	1,705,183.71
合 计	16,121,755.13	2,548,181.16	10,921,024.42	1,705,183.71

13、 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付车辆牌照	120,900.00	
合 计	120,900.00	

14、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	13,000,000.00	10,560,747.37
质押兼保证	5,407,054.06	11,619,381.26
应付利息	44,950.00	34,870.16
合 计	18,452,004.06	22,214,998.79

15、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,548,078.59	6,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	5,548,078.59	6,000,000.00

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付材料采购款	19,498,751.73	29,035,180.92
合 计	19,498,751.73	29,035,180.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明昆船物流信息产业有限公司	968,000.00	未到支付节点
合 计	968,000.00	——

17、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,201,567.60	1,876,806.81
合 计	3,201,567.60	1,876,806.81

年末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,316,703.62	16,867,769.40	17,110,288.61	1,074,184.41
二、离职后福利-设定提存计划	165,910.81	2,045,990.79	2,094,215.95	117,685.65
合 计	1,482,614.43	18,913,760.19	19,204,504.56	1,191,870.06

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,062,672.40	13,051,815.93	13,177,005.00	937,483.33
2、职工福利费		1,629,053.39	1,629,053.39	
3、社会保险费	88,520.32	1,243,472.54	1,254,349.78	77,643.08
其中：医疗保险费	79,070.76	1,095,518.82	1,106,138.38	68,451.20
工伤保险费	1,654.11	36,918.34	36,199.94	2,372.51
生育保险费	7,795.45	111,035.38	112,011.46	6,819.37
4、住房公积金	56,334.20	820,000.20	817,276.40	59,058.00
5、工会经费和职工教育经费		123,427.34	123,427.34	
6、残疾人保障金	109,176.70		109,176.70	
合 计	1,316,703.62	16,867,769.40	17,110,288.61	1,074,184.41

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	161,855.03	1,988,814.71	2,036,550.36	114,119.38
2、失业保险费	4,055.78	57,176.08	57,665.59	3,566.27
合 计	165,910.81	2,045,990.79	2,094,215.95	117,685.65

19、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,129,148.25	684,241.87
企业所得税	1,556,483.24	2,037,566.29
个人所得税	19,098.56	19,535.58
城市维护建设税	60,776.20	52,625.74
教育费附加	34,493.09	24,414.72
地方教育发展费	22,995.39	8,138.24
印花税	44,393.29	83,562.63
合 计	2,867,388.02	2,910,085.07

20、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
其他应付款	386,336.36	122,890.00
合 计	386,336.36	122,890.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
暂支款	0.50	40.00
未支付费用	148,935.86	122,850.00
项目保证金	237,400.00	
合 计	386,336.36	122,890.00

年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	30,000,000.00	
应付利息	539,178.08	
减：一年内到期的长期借款		

项 目	年末余额	年初余额
合 计	30,539,178.08	

注：保证借款具体情况，参见附注九、4。

22、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	64,000,000.00						64,000,000.00

23、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,284,674.77			3,284,674.77
合 计	3,284,674.77			3,284,674.77

24、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	38,536.09	-16,859.32				-16,859.32	21,676.77
外币财务报表折算差额	38,536.09	-16,859.32				-16,859.32	21,676.77
其他综合收益合计	38,536.09	-16,859.32				-16,859.32	21,676.77

25、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,302,137.70	171,172.12		4,473,309.82
合 计	4,302,137.70	171,172.12		4,473,309.82

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

26、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
年初未分配利润	40,430,476.01	27,738,467.69
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,243,394.09	13,322,742.15
减：提取法定盈余公积	171,172.12	630,733.83
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		
年末未分配利润	43,502,697.98	40,430,476.01

27、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,257,765.87	180,026,690.98	188,097,164.64	131,086,829.97
其他业务				
合 计	221,257,765.87	180,026,690.98	188,097,164.64	131,086,829.97

(2) 主营业务（分产品及服务）

产品及服务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能传送成套装备及电	149,249,777.57	122,151,281.07	135,241,957.24	99,877,206.50

产品及服务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
气控制系统				
控制系统产品销售	24,531,371.35	15,994,657.18	16,794,332.11	7,154,344.83
物联网及通讯系统集成	47,476,616.95	41,880,752.73	36,060,875.29	24,055,278.64
合计	221,257,765.87	180,026,690.98	188,097,164.64	131,086,829.97

28、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	226,001.09	362,040.51
教育费附加	133,628.02	207,994.62
地方教育费附加	74,503.49	91,045.42
河道管理费		
城镇土地使用税	62.88	125.76
印花税	45,620.76	92,298.23
车船使用税	4,590.00	5,820.00
房产税	5,589.20	6,387.64
合 计	489,995.44	765,712.18

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,248,223.62	2,796,513.44
差旅费	288,545.90	356,669.90
其他	363,582.63	133,454.29
合 计	2,900,352.15	3,286,637.63

30、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
薪酬支出	4,104,266.09	4,752,652.99
租赁费	2,261,298.12	3,173,513.96
咨询服务费	2,816,231.41	1,567,691.21
业务招待费	882,528.42	1,469,641.17
福利费	1,629,053.39	1,309,781.63
折旧费	851,187.79	730,685.47
汽车费用	334,093.65	382,116.24
差旅费	153,972.65	293,386.67
办公费	328,408.55	356,339.08
工会会费	116,398.28	150,959.98
通讯费	98,690.60	162,768.41
无形资产摊销	185,339.15	206,234.28
水电费	48,032.62	78,753.13
装修费摊销	1,599,716.12	741,234.78
其他	823,541.22	427,547.95
合 计	16,232,758.06	15,803,306.95

31、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,520,466.14	4,133,822.93
折旧费	1,839.36	1,839.36
摊销费	34,813.80	34,813.80
技术服务费	1,375,341.89	2,971,401.88
材料领用	8,135,067.19	4,916,173.82
其他	29,516.42	16,470.75
房租分摊	281,975.85	
合 计	14,379,020.65	12,074,522.54

32、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,939,820.59	836,507.97
减：利息收入	32,920.43	24,949.71
担保费	12,028.30	155,587.92
手续费及其他	45,278.63	26,619.66
减：汇兑收益	21,728.89	-176,002.18
合 计	1,942,478.20	1,169,768.02

33、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	3,722,822.34	1,304,817.36	2,436,020.00
代扣个人所得税手续费返回	504.96	8,756.55	504.96
合 计	3,723,327.30	1,313,573.91	2,436,524.96

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权补贴		1,305.00	
企业产业发展奖励		1,236,631.36	
柔性汽车焊装智能传送成套装备首台突破	1,578,000.00		收益相关
担保费奖励	63,002.00	63,480.00	收益相关
税收返还	732,100.00		收益相关
专利及专项利息补贴	12,915.00		收益相关
稳岗补贴	50,003.00	3,401.00	收益相关
增值税即征即退	1,286,802.34		收益相关
合 计	3,722,822.34	1,304,817.36	

34、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财投资收益		45,507.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	57,097.87	——
合 计	57,097.87	45,507.92

35、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	5,800.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	5,800.00	

36、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-5,154,336.39	——
其他应收款坏账损失	-46,394.32	——
合 计	-5,200,730.71	——

37、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	——	7,407,587.32
合 计		7,407,587.32

38、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得 (损失“-”)	-23,866.52	3,560.37	-23,866.52
合 计	-23,866.52	3,560.37	-23,866.52

39、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	39,166.59	131.92	39,166.59
其中：固定资产	39,166.59	131.92	39,166.59
合 计	39,166.59	131.92	39,166.59

40、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		5,808.66	
其中：固定资产		5,808.66	
对外捐赠支出	25,000.00	5,000.00	25,000.00
罚款及滞纳金支出	20,841.18	54.36	20,841.18
合 计	45,841.18	10,863.02	45,841.18

41、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	802,326.65	3,608,160.07
递延所得税费用	-842,997.45	-1,176,157.35
以前年度汇算清缴差异	32,293.38	
合 计	-8,377.42	2,432,002.72

42、 其他综合收益

详见附注六、24。

43、 现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
收到往来款、代垫款及保证金等	868,992.60	52,751.04
营业外收入及其他收益	2,436,524.96	1,313,573.91
利息收入	32,920.43	24,949.71
合 计	3,338,437.99	1,391,274.66

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付往来款、代垫款及保证金等	446,775.04	1,095,180.85
经营费用支出	21,789,245.87	16,903,768.58
营业外支出	45,841.18	5,054.36
合 计	22,281,862.09	18,004,003.79

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回借款、票据保证金	1,323,877.00	
合 计	1,323,877.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
担保费	12,028.30	155,587.92
支付借款、票据保证金	2,830,259.85	1,323,877.00
合 计	2,842,288.15	1,479,464.92

44、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,849,801.16	15,422,708.41

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备		7,407,587.32
信用减值损失	5,200,730.71	——
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	853,027.15	732,524.43
无形资产摊销	220,152.95	241,048.08
长期待摊费用摊销	700,205.53	586,919.15
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）		-3,560.37
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-15,300.07	5,676.74
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-5,800.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	1,930,120.00	1,168,098.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-57,097.87	-45,507.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-842,997.45	-1,176,157.35
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）	9,109,835.36	-18,703,546.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-18,697,787.55	-40,752,701.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,127,954.56	21,443,967.42
其他	-260,000.00	-200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,143,064.64	-13,872,944.91
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：		
现金的年末余额	28,691,810.37	11,398,413.98
减：现金的年初余额	11,398,413.98	12,301,871.83
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	17,293,396.39	-903,457.85

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	28,691,810.37	11,398,413.98
其中：库存现金	7,410.80	19,127.30
可随时用于支付的银行存款	23,684,399.57	11,262,210.87
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,000.00	117,075.81
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		11,398,413.98
三、年末现金及现金等价物余额	28,691,810.37	
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		

45、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,290,259.85	借款、票据、保函保证金
应收票据	3,877,318.74	票据质押
合 计	7,167,578.59	

46、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			175,154.81
其中：欧元	22,411.21	7.8155	175,154.81

七、 合并范围的变更

1、 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
江苏易普莎自动化科技有限公司	2019 年	-708,042.19	-708,042.19

2、注销子公司

名称	不再纳入合并范围的时间
深圳市弘泰自动化科技有限公司	2019 年 11 月

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海嘉乾建设工程有限公司	上海	上海市	物联网工程		70.00	增资
上海浩忠信息技术有限公司	上海	上海市	技术开发	100.00		设立
上海浩臣资产管理有限公司	上海	上海市	实业投资	100.00		设立
ePSA Himatic GmbH	境外	德国	贸易	100.00		设立
江苏易普莎自动化科技有限公司	扬州	扬州市	集成研发	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
上海嘉乾建设工程有限公司	30	606,407.07		8,080,771.95

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海嘉乾建	25,222,886.75	3,525,626.55	28,748,513.30	1,812,606.81		1,812,606.81

子公司 名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
设工程有限 公司						

(续)

子公司 名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
上海嘉乾 建设工程 有限公司	25,840,106.68	1,867,894.73	27,708,001.41	2,793,451.82		2,793,451.82

(续)

子公司 名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量
上海嘉乾建设工程有限公司	47,476,616.95	2,021,356.90	2,021,356.90	4,725,581.51

子公司 名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量
上海嘉乾建设工程有限公司	36,060,875.29	6,999,887.53	6,999,887.53	1,636,650.78

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司

本公司实际控制人为陈洪。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
廖璐	持股 5% 以上股东
上海邦明志初创业投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东
李翔	持股 5% 以上股东
苏州邦明跃安投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东
上海浩臣企业发展合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东

4、关联方交易情况

（1）关联担保

公司于 2019 年 4 月 28 日与上海浦东发展银行签订编号为 ZB9843201900000017 的《最高额保证合同》，债权余额在债权确定期间最高不超过等值人民币 14,900,000.00 元，借款期限为 3 年，至 2022 年 4 月 27 日到期。保证人为：陈洪、廖璐。截止 2019 年 12 月 31 日，共签订 3 份借款合同，合计金额 13,000,000.00 元，明细如下：

①公司于 2019 年 4 月 29 日，与浦发银行签订编号为 96812019280001 的《流动资产借款合同》，借款期限为 1 年，至 2020 年 4 月 25 日到期，实际执行利率为 5.0025%，借款金额为 3,000,000.00 元，担保人为陈洪、廖璐及上海市中小微企业政策融资租赁担保基金管理中心。

②公司于 2019 年 5 月 21 日，与浦发银行签订编号为 96812019280184 的《流动资产借款合同》，借款期限为 1 年，至 2020 年 5 月 15 日到期，实际执行利率为 4.785%，借款金额为 5,000,000.00 元。

③公司于 2019 年 6 月 20 日，与浦发银行签订借据号为 964381201928024301 的《流动资产借款合同》，借款期限为 1 年，至 2020 年 6 月 15 日到期，实际执行利率为 4.785%，借款金额为 5,000,000.00 元。

公司于 2018 年 6 月 25 日，公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行签署《非承诺性短期循环融资协议》（编号 FA778321180620），花旗银行（中国）有限公司上海分行向公司提供最高融资额等值美元 2,400,000 元整，合同约定借款年利率 5.47%，2019 年度实际利率 5.35%，借款期限 2018-7-24 至 2019-7-23。借款期限根据实际使用资金起半年，可延展至一年。公司以货币资金 1,159,500.00 元提供保证金质押，股东陈洪提供保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，公司向该银行借款余额 5,407,054.06 元。

公司于 2019 年 10 月 10 日，与扬州安康产业投资有限公司签订了借款协议，借款期限为 4 年，借款期限自公司实际取得借款日起 48 个月，借款年利率 8%，借款金额为 30,000,000.00 元，担保人为陈洪。截止 2019 年 12 月 31 日，公司向扬州安康产业投资有限公司借款余额 30,000,000.00 元。

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、 分部信息

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	83,871,867.88
1 至 2 年	9,148,255.47
2 至 3 年	10,252,795.20
3 至 4 年	1,917,757.49
4 至 5 年	3,210,288.16
5 年以上	203,686.68
小 计	108,604,650.88
减：坏账准备	13,726,985.05
合 计	94,877,665.83

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,341,199.00	5.84	6,341,199.00	100.00	
其中:					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,341,199.00	5.84	6,341,199.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	102,263,451.88	94.16	7,385,786.05	7.22	94,877,665.83
其中:					
账龄组合	101,923,541.88	99.67	7,385,786.05	7.25	94,537,755.83
关联方组合	339,910.00	0.33	-	-	339,910.00
合 计	108,604,650.88	——	13,726,985.05	——	94,877,665.83

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	100,102,151.00	100.00	9,158,157.81	9.15	90,943,993.19
其中:					
账龄组合	98,852,151.00	98.75	9,158,157.81	9.26	89,693,993.19
关联方组合	1,250,000.00	1.25			1,250,000.00
合 计	100,102,151.00	——	9,158,157.81	——	90,943,993.19

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山东海力史必驰自动控制技术有限公司	4,054,532.33	4,054,532.33	100.00	公司破产
上海以威自动化设备有限公司	2,286,666.67	2,286,666.67	100.00	公司注销
合 计	6,341,199.00	6,341,199.00	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	83,531,957.88	4,176,597.89	5.00
1 至 2 年	9,137,886.47	913,788.65	10.00
2 至 3 年	7,976,497.53	1,595,299.51	20.00
3 至 4 年	1,154,200.00	577,100.00	50.00
5 年以上	123,000.00	123,000.00	100.00
合 计	101,923,541.88	7,385,786.05	7.25

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
单项计提		6,341,199.00				6,341,199.00
账龄组合	9,158,157.81	-1,772,371.76				7,385,786.05
合 计	9,158,157.81	4,568,827.24				13,726,985.05

(4) 按欠款方归集的年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
天奇自动化工程股份有限公司	29,110,994.88	26.80	1,455,549.74
九江精密测试技术研究所	15,741,154.83	14.49	787,057.74

山东渤聚通云计算有限公司	10,500,000.00	9.67	833,250.00
江苏捷慧机械设备制造有限公司	8,058,675.69	7.42	1,409,517.33
上海苏腾机械设备有限公司	7,651,663.70	7.05	382,583.19
合 计	71,062,489.10	65.43	4,867,958.00

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	847,677.97	844,620.60
合 计	847,677.97	844,620.60

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	402,056.00
1 至 2 年	20,608.00
2 至 3 年	579,770.00
5 年以上	453,757.29
小 计	1,456,191.29
减：坏账准备	608,513.32
合 计	847,677.97

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	1,001,934.00	359,170.00
代垫费用		561,208.00
暂借款	453,757.29	453,757.29
往来款	500.00	
小 计	1,456,191.29	1,374,135.29
减：坏账准备	608,513.32	529,514.69

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合 计	847,677.97	844,620.60

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		529,514.69		
本年计提		78,998.63		
2019 年 12 月 31 日余额		608,513.32		

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	529,514.69	78,998.63				608,513.32
合 计	529,514.69	78,998.63				608,513.32

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
上海艾加显自动化工业技术有 限公司	暂借款	453,757.29	5 年以上	31.16	453,757.29
上海瑞垒资产管理有限公司	押金保证金	363,468.00	2-3 年	24.96	83,597.64
九江精密测试技术研究所	押金保证金	237,400.00	1 年以内	16.30	11,727.56
上海立超物业管理有限公司	押金保证金	68,900.00	2-3 年	4.73	15,847.00
深圳市华艺景科技有限公司	押金保证金	56,400.00	2-3 年	3.87	12,972.00
合 计	——	1,179,925.29	——	81.02	577,901.49

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,363,666.17		12,363,666.17	12,363,666.17		12,363,666.17
合 计	12,363,666.17		12,363,666.17	12,363,666.17		12,363,666.17

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
ePSA Himatic GmbH	365,340.00			365,340.00		
上海浩臣资产管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海浩忠信息技术有限公司	1,998,326.17			1,998,326.17		
合 计	12,363,666.17			12,363,666.17		

4、收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,820,674.91	132,647,769.09	144,035,900.99	104,408,401.85
其他业务				
合 计	165,820,674.91	132,647,769.09	144,035,900.99	104,408,401.85

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财投资收益		7,677.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	55,436.45	—
合 计	55,436.45	7,677.93

十四、 补充资料

1、 本年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	15,300.07	
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，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	2,436,020.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、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		
与本集团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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	62,897.87	
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	-45,336.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,468,881.72	
所得税影响额	385,192.74	
少数股东权益影响额（税后）	32,676.33	

项 目	金额	说明
合 计	2,051,012.65	

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	2.85	0.0507	0.0507
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.05	0.0186	0.0186

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：

公司董事会秘书办公室