
证券代码：832579

证券简称：同兴股份

主办券商：浙商证券

浙江同兴技术股份有限公司
Zhejiang Tongxing Technology CO.,Ltd



2019 年年度报告

公告编号：2020-020

证券简称：同兴股份

证券代码：832579

2020 年 5 月 29 日

公司年度大事记

- 1、2019 年 2 月，公司被认定为杭州市人大常委会基层立法联系点。
- 2、2019 年 3 月，公司党支部被认定为杭州市 2018 年度“最强支部”。
- 3、2019 年 3 月，公司被认定为第六届杭州十大新锐企业。
- 4、2019 年 5 月，公司被认定为中国移动 2018 年度“数字经济十佳生态合作伙伴”。
- 5、2019 年 5 月 24 日，全国中小企业股份转让系统公布了《关于正式发布 2019 年创新层挂牌公司名单的公告》，公司维持新三板创新层。
- 6、2019 年 7 月，公司被认定为杭州市专利试点企业。
- 7、2019 年 11 月，同兴股份成功晋级浙江省安全技术防范行业资信等级一级。
- 8、2019 年 12 月，同兴股份延续申报 “国家高新技术企业”通过公示。
- 9、2019 年 12 月，公司创始人、董事长孙军文先生被评为第六届 “品质杭商”。
- 10、截止 2019 年 12 月 31 日，同兴股份已有发明专利 2 项、实用新型专利 35 项、外观专利 1 项、软件著作权 33 项； IOT、云计算、大数据服务等相关领域尚有 10 余项专利正在申请中。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	股本变动及股东情况	29
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	33
第九节	行业信息.....	37
第十节	公司治理及内部控制	43
第十一节	财务报告	51

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、同兴股份	指	浙江同兴技术股份有限公司
同兴有限	指	浙江同兴建设有限公司
杭州中采	指	杭州中采投资管理合伙企业(有限合伙)
董事会	指	浙江同兴技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江同兴技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
服务机构		
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	浙商证券股份有限公司
会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
其他		
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本期、本年	指	2019 年度
上期、上年	指	2018 年度
本期末、期末	指	2019 年 12 月 31 日
上期末	指	2018 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日

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。

公司负责人孙军文、主管会计工作负责人姚燕及会计机构负责人（会计主管人员）何玲群保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中汇会计师事务所(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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、豁免披露事项及理由

因公司所处行业竞争激烈，公司客户及供应商属商业机密，披露名称对公司经营产生未知影响且不予披露不影响投资者阅读，为保护核心客户及供应商信息，公司对主要客户及供应商予以豁免披露。

【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、宏观经济与政策性风险	公司的主营业务是为 5G 相关业务、数据中心等新型基础设施提供相关服务。该部分业务的市场体量与国民经济的发展呈正相关，且该行业较依赖于政府主导。若国家政策发生重大变化，将有可能直接或间接影响公司在该领域的业务发展。
2、技术迭代风险	公司所属行业为软件与信息技术服务业，该行业具有技术进步快、产品生命周期短、软件升级更新频繁等特点。市场的

	高速发展要求公司的核心技术需要具备快速响应客户的多样化需求的能力。若公司无法紧跟行业发展趋势，后续研发不足，将有可能面临因无法保持创新能力而导致市场竞争力下降的风险。
3、行业竞争风险	随着互联网行业的高速发展，市场对信息技术服务的需求量越来越大，随之而来的是更多的资本进入该行业，导致市场竞争进一步加剧，不排除面临市场份额和利率下降的风险。
4、管理风险	随着公司的快速发展，业务规模不断扩大，所获取的业务订单也开始呈现出分散于各地的趋势。这对公司的供应链管理、客户关系、项目管理等提出了更高的要求。若公司不能及时调整管理策略，则有可能带来一定的经营管理风险。
5、人力资源风险	公司所属的大数据和互联网行业竞争日趋激烈，稳定、高质的核心技术人员和管理团队是公司得以保持目前高速增长的重要力量，充足的人才储备是公司参与未来竞争的保障。若公司无法建立有效的人才管理和引进机制，将会影响团队的稳定性、创造性和积极性，对公司未来的长足发展产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

行业重大风险

报告期内行业未发生重大变化与风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江同兴技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Tongxing Technology Co.,Ltd / 同兴股份
证券简称	同兴股份
证券代码	832579
法定代表人	孙军文
办公地址	浙江省杭州市富阳区银湖创新中心 11 号

二、 联系方式

董事会秘书	姚燕
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0571-23229555
传真	0571-23218987
电子邮箱	tongxingsad@tongxinggroup.com.cn
公司网址	www.tongxinggroup.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市富阳区银湖创新中心 11 号，311422
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	同兴股份董秘办

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 1 月 19 日
挂牌时间	2015 年 6 月 25 日
分层情况	创新层
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-65 软件和信息技术服务业-652-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	数据中心等新型基础设施服务、云计算服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	89,232,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	孙军文、孙富良、孙水仙
实际控制人及其一致行动人	孙军文、孙富良、孙水仙

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	91330100699809451C	否
注册地址	浙江省杭州市富阳区银湖街道 银湖科创园创新中心 11 幢 8 楼	否
注册资本	89,232,000.00	否
注：注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	黄平 秦林林
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6F

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	153,959,477.31	138,268,746.59	11.35%
毛利率%	29.36%	23.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,249,541.69	20,287,422.47	-10.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,021,727.11	19,689,771.61	-13.55%
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）	12.89%	16.51%	-
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）	12.02%	16.02%	-
基本每股收益	0.2	0.23	-13.04%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	309,528,331.05	215,814,638.93	43.42%
负债总计	158,841,779.47	83,377,629.04	90.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,686,551.58	132,437,009.89	13.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.48	14.19%
资产负债率%（母公司）	51.32%	38.63%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.89	2.5067	-
利息保障倍数	-	-	-

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	20,967,727.41	6,282,005.82	233.77%
应收账款周转率	1.8109	5.8108	-
存货周转率	1.0592	0.8361	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	43.42%	8.35%	-
营业收入增长率%	11.35%	9.30%	-
净利润增长率%	-10.05%	1.43%	-

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	89,232,000	89,232,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	725,806.87
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	750,893.65
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-32,212.78
非经常性损益合计	1,444,487.74
所得税影响数	216,673.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,227,814.58

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 (空) □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	25,289,728.64			
应收票据		314,397.00		
应收账款		24,975,331.64		
应付票据及应付账款	75,409,171.69			
应付票据		8,404,740.73		
应付账款		67,004,430.96		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

在过去的一年里，同兴股份积极拓展市场，把握技术与商业变革的方向，在探索契合当下市场的商业模式的同时，积极思考未来的技术道路和产业布局，实现差异化竞争。

公司以数据基础设施服务商为自我定位，以大数据基础设施服务为中心，为市场和客户提供以数据中心为代表的新型基础设施服务，一站式解决大数据落地的难题，助力城市的数字化升级和产业的数字化创新。

同时，在数字化场景应用方面，公司坚持以核心技术推动业务发展，依托自主研发的 BIM+ 技术及平台开发技术，谋划多场景、多区域的布局。公司着眼于大数据管理与应用开发、智能可视化分析等层面，结合前端的数据采集，积极开辟包括数据存储、数据计算与分析、数据可视化呈现、AI 深度学习在内的云计算服务板块，实现了从前端硬件研发到后端数据计算管理的创新商业模式闭环。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

不适用

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年，公司以“数据基础设施服务商”为战略定位，以“创造更智能、更安全、更美好的城市生活”为使命，在大数据基础设施的服务及其延伸的业务板块上，不断发展壮大。

报告期内，公司实现营业收入 15,396 万元，比上年同期增长 11.35%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1825 万元，比上年同期下降 10.05%。

1. 以数据中心等新型基础设施为基点，打造数字生长基地。

报告期内，公司依托 BIM+ 技术，为以数据中心为代表的新型基础设施提供基础服务和增值服务。

同时，依托公司全国布局的市场网络，公司不断加大云计算服务市场的开拓。报告期内，公司通过与阿里云、华为、之江实验室等企业与合作，全力推进云计算业务的开展。

2. 以核心技术为切入点，大力拓展数字化场景应用。

IOT 业务是公司数字化场景应用下的重要业务板块。报告期内，公司继续加大科研投入，务实深耕于传感器领域，持续拓展不同的应用场景，并不断迭代应用系统平台，形成系统融入智慧城市解决方案，在多个领域助力城市的数字化进程。

(二) 行业情况

近年来，习近平总书记多次对“新基建”作出部署。2020 年的政府工作报告提出，加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展 5G 应用，助力产业升级。

2020 年 4 月 20 日，国家发改委首次明确了中国“新基建”的范围、当前的工作重点。据国家发改委创新和高技术发展司司长伍浩表示，新型基础设施建设（简称“新基建”）主要包括 3 个方面内容：

一是信息基础设施。主要是指基于新一代信息技术演化生成的基础设施，比如，以 5G、物联网、工业互联网、卫星互联网为代表的通信网络基础设施，以人工智能、云计算、区块链等为代表的新技术基础设施，以数据中心、智能计算中心为代表的算力基础设施等；

二是融合基础设施。主要是指深度应用互联网、大数据、人工智能等技术，支撑传统基础设施转型升级，进而形成的融合基础设施，比如，智能交通基础设施、智慧能源基础设施等；

三是创新基础设施。主要是指支撑科学研究、技术开发、产品研制的具有公益属性的基础设施，比如，重大科技基础设施、科教基础设施、产业技术创新基础设施等。

国家发改委相关负责人进一步表示，伴随着技术革命，“新基建”的内涵、外延不是一成不变的。下一步将加强顶层设计，修订完善有利于新兴行业持续健康发展的准入规则，加快推动 5G 网络部署、全国一体化大数据中心建设。

2020 年以来，国家高层开始密集提及“新型基础设施建设”。3 月 4 日，中共中央政治局常务委员会召开会议，明确强调加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度。

同时，地方政府亦迅速响应，自 2020 年以来，已有 25 个省市的政府工作报告重点提及“新基建”，其中 8 个地区明确规划了 2020 年内计划新建 5G 基站的数量，合计超过 30 万个。

据不完全统计，截止 3 月 5 日，已有 24 个省市发布了未来重点项目投资计划，2.2 万个项目总投资金额将达到 48.6 万亿元，其中 2020 年度将完成的投资总规模近 8 万亿元。

而 2020 年在一场疫情的冲击下，拉动中国经济的“2 驾马车”：消费、出口双双承压，可以预见，

基建投资将成为 2020 年稳增长的主要驱动力。

另外，大数据中心也是被重点加速推进的“新基建”细分领域，大数据中心是云计算的基础设施。随着云服务收入的快速增长，IT 巨头在大数据中心的投入将不断增加，其中阿里云刚刚披露的 2000 亿计划中，大数据中心正是重点建设的项目之一。

（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	66,054,715.21	21.34%	42,168,501.25	19.54%	56.64%
应收票据	7,885,000.00	2.55%	314,397.00	0.15%	2,407.98%
应收账款	145,061,455.62	46.87%	24,975,331.64	11.57%	480.82%
存货	73,104,360.14	23.62%	132,240,213.57	61.27%	-44.72%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,930,202.09	1.92%	6,429,232.17	2.98%	-7.76%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、 货币资金 2019 年末较 2018 年末增长 56.64%，主要原因是公司经营活动产生的现金流量净额增长所致，经营活动产生的现金流量净额同比增长 233.77%。

2、 应收票据 2019 年末较年末增长 2407.98%，主要原因是公司收到期末未到期的商业承兑汇票较上一年增长所致。

3、 应收账款 2019 年末较 2018 年末增长 480.82%，主要原因是合同形成的已完工未结算存货转入应收账款科目所致。

4、 存货 2019 年末较 2018 年末下降 44.72%，主要原因是合同形成的已完工未结算存货转入应收账款科目所致。

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	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	153,959,477.31	100%	138,268,746.59	100%-	11.35%
营业成本	108,751,334.91	70.64%	105,860,626.08	76.56%	2.73%
毛利率	29.36%	-	23.44%	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
管理费用	7,781,931.34	5.05%	4,175,638.46	3.02%	86.37%
研发费用	7,283,649.40	4.73%	5,734,702.27	4.15%	27.01%
财务费用	-36,856.55	-0.02%	-869,412.89	-0.63%	-95.76%
信用减值损失	-7,166,554.73	-4.65%			-
资产减值损失	-3,237,405.13	-2.10%	-611,038.25	-0.44%	429.82%
其他收益	725,806.87	0.47%	675,300.00	0.49%	7.48%
投资收益	750,893.65	0.49%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	21,047,702.08	13.67%	23,236,535.27	16.81%	-9.42%
营业外收入	-	-	33,617.72	0.02%	-100%
营业外支出	32,212.78	0.02%	5,799.06	0.00%	455.48%
净利润	18,249,541.69	11.85%	20,287,422.47	14.67%	-10.05%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入2019年末较2018年末增长11.35%，主要原因是报告期内获得的总订单量增加所致。
- 2、营业成本2019年末较2018年末增长2.73%，主要原因是报告期内总订单量增加导致采购需求相应增加。
- 3、管理费用2019年末较2018年末增长86.37%，主要原因是由于报告期内对办公场地进行装修等原因导致办公费增长387.14%。
- 4、研发费用2019年末较2018年末增长27.01%，主要原因是公司重视研发实力，加大了研发投入。
- 5、信用减值损失2019年末较2018年末有所增加，主要原因是应收票据及应收账款增加导致坏账计提增加所致。
- 6、资产减值损失2019年末较2018年末增长429.82%，主要原因是计提存货跌价损失所致。
- 7、净利润 2019 年末较 2018 年末下降 10.05%，主要原因是报告期内公司信用减值损失、资产减值损失以及各项支出增加所致。

(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	153,959,477.31	138,268,746.59	11.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	108,751,334.91	105,860,626.08	2.73%

其他业务成本	-	-	-
--------	---	---	---

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
智慧城市服务	153,959,477.31	100%	138,268,746.59	100%	11.35%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成结构较上一年基本保持不变

(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	第一名	42,994,299.52	27.93%	否
2	第二名	35,934,266.85	23.34%	否
3	第三名	21,898,293.96	14.22%	否
4	第四名	18,500,673.89	12.02%	否
5	第五名	7,701,435.25	5.00%	否
合计		127,028,969.47	82.51%	-

(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	第一名	19,591,499.48	15.76%	否
2	第二名	11,408,990.00	9.18%	否
3	第三名	6,980,000.00	5.61%	否
4	第四名	4,246,442.87	3.42%	否
5	第五名	3,875,769.91	3.12%	否
合计		46,102,702.26	37.09%	-

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	20,967,727.41	6,282,005.82	233.77%
投资活动产生的现金流量净额	750,893.65	-1,209,769.88	162.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,963,447.05	-1,894,846.81	-161.94%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 2019 年末较 2018 年末增长 233.77%，主要原因是报告期内公司经营活动现金流出减少。

2、投资活动产生的现金流量净额 2019 年末较 2018 年末增长 162.07%，主要原因是 2018 年公司投资活动现金流出较大，同时 2019 年购买理财产生利息收入 75.09 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2019 年末较 2018 年末下降 161.94%，主要原因是支付票据保证金增加所致。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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） 研发情况

1. 研发模式

报告期内，公司不断加大研发投入，以保证公司核心技术对业务体系的支撑。公司主要采用“以自主研发为主，产学研开发、行业联合开发多种方式相结合”的研发模式，谋求科技创新，共促发展。

公司于每年年初会根据年度经营目标和方向，确定需要解决的重点与难点问题，而后制定研发计划，并组织研发小组按计划推进研发项目，不断提升关键技术，持续完善公司自主的知识产权，提升核心竞争力。

BIM 技术作为公司的核心竞争力，是本年度的重点研究方向之一。为契合公司未来发展需求，公司建立了 BIM 中心，开发 BIM 平台，建立企业级的 BIM 数据库，独创“BIM+”应用，使该技术服务于业务，成为企业精细化管理的技术和数据支撑。

根据公司未来拓展数字化场景应用业务的需求，公司研发团队持续对应用平台进行技术迭代和定制开发，为项目提供强大的技术支撑。

此外，借助本地区优越的学术资源和产业上下游群聚效应，并与省内外的高校和优质企业展开技术交流合作，使公司的研发模式更加灵活多变，助力公司快速适应当前日新月异的技术发展环境。

报告期内，公司开展的研发项目因研发团队已掌握和攻克了关键技术的研究，因此以自主研发为主。

报告期内，公司被认定为“杭州市专利试点企业”，在研发投入持续保持增长，研发投入 728 万元，比上年同期增长 27.01%。截止 2019 年 12 月 31 日，同兴股份已有发明专利 2 项、实用新型专利 35 项、外观专利 1 项、软件著作权 33 项；IOT、云计算、数据服务等相关领域尚有 10 余项专利正在

申请中。

2. 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	基于 NB 技术智能路灯控制系统	1,223,714.33	1,223,714.33
2	智慧校园安防系统	1,116,673.97	1,116,673.97
3	IDC 数据中心电源监控系统	1,038,807.97	1,038,807.97
4	智能信号灯控制系统	994,244.13	994,244.13
5	智能无线门锁及联网控制系统	983,330.96	983,330.96
合计		5,356,771.36	5,356,771.36

研发项目分析：

报告期内，公司主要的研发项目主要以数据中心、云计算服务应用解决方案为主要方向，通过报告期的研发投入及前期底层技术的积累，研发的项目很快的进入落地测算、试点应用，并逐步产生业务收入；随着国家新基建的推进、云计算大数据中心的落地，将为公司创造可观的业绩与效益。

3. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,283,649.4	5,734,702.27
研发支出占营业收入的比例	4.73%	4.15%
研发支出中资本化的比例		

研发支出分析（如有）：

研发投入是公司研究开发活动发生的总支出，包括本期费用化的研发费用与本期资本化的开发支出之和。公司研发投入归集范围包括与研发活动相关的技术开发费、材料费、职工薪酬、折旧与摊销费用等。报告期内，公司设置研发支出科目用于归集研发过程中发生的各种投入。

公司根据《企业会计准则》和内部研发管理的相关规定，将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；满足资本化条件的研发投入计入开发支出。

公司对同时满足下述五个条件的研发支出予以资本化，计入开发支出：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；④有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

公司开发支出资本化的具体时点为：公司所研发的项目在发起立项申请，通过专家评审通过，并且内部审批流程完成立项后，进入开发阶段，开始将研发支出资本化；之前发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

公司在项目立项时，对项目的背景、目标、技术储备、工作范围、交付成果、应用、验收方式及标准、风险评估及对策、组织机构及人员安排、工作流程、预算、预期取得经济效益的方式及市场价值等方面进行全面详细论证。

开发过程中，公司对该项目研发过程的材料费、开发人员薪酬、委托开发费等与项目开发过程密切相关的费用进行专项管理。研发项目进入开发阶段时，由研发部门书面通知财务部，若根据初试结果输出的信息判断能够满足会计政策规定的资本化条件的，财务部将对该项目后续发生的支出予以资本化处理。

4. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科以下	67	71
研发人员总计	71	75
研发人员占员工总量的比例	66.36%	66.37%

5. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	38	33
公司拥有的发明专利数量	2	0

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
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)(上述准则以下统称“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。	[注 1]
财务报表格式要求变化	[注 2]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，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、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(二十七)3、4之说明。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号，以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号，以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表对资产负债表无影响。

4. 首次执行新金融工具准则调整信息

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	42,168,501.25	摊余成本	42,168,501.25
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	31,470,898.84	摊余成本	31,470,898.84
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-

(2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	42,168,501.25			42,168,501.25
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	31,470,898.84			
减：转出至以公允价值计 量且其变动计入当期损 益(新 CAS22)		-		
减：转出至以公允价值计 量且其变动计入其他综 合收益(新 CAS22)		-		
重新计量：预期信用损失 准备			-	
按新 CAS22 列示的余额				31,470,898.84

(3) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计 提损失准备/按或有 事项准则确认的预计 负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提信用损失准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收款项	2,527,563.86	-	-	2,527,563.86

(八) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

2. 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司基于数据基础设施服务商的总体定位，以“创造更智能、更安全、更美好的城市生活”为使命，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极为员工创造价值，同时热心社会公益一直贯穿于公司的创业过程中。同兴股份认为，企业既要有坚忍不拔、锲而不舍的创新精神和创业激情，还应具备更多的社会责任、有更多担当。公司严格遵守法律法规、社会公德，接受政府和社会公众的监督，自愿承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，社会责任和企业发展相辅相成，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，社会责任情况：

- 1、2019年4月，同兴股份帮助设立杭州青荷公益基金会杭州市青企协（八届）专项基金，并向该基金捐款，帮扶贫困地区和贫困青少年群体。
- 2、2019年6月，同兴股份向杭州市富阳区红十字会捐款，积极承担企业社会责任。
- 3、2019年8月，同兴股份向杭州青荷公益基金会杭州市青企协（八届）专项基金捐款，资助贫困学生。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营业绩稳步增长，2019年实现营业收入 15,396 万元，较上年度增长 11.35%；实现净利润 1825 万元，较上年度下降 10.05%。

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均遵守《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作；且在哪些方面完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。公司在会计核算、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；经营管理团队和骨干员工稳定；公司及公司全体员工均未发生违法、违规行为。

综上所述，公司持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

数据基础设施服务行业发展趋势

- 1、5G 即将部署扩展应用场景，数据中心市场潜力巨大

2019年6月6日，工信部向三大运营商中国移动、中国联通、中国电信和中国广播电视网络有限公司正式发放5G牌照，批准这四家企业经营“第五代数字蜂窝移动通信业务”。

随着5G商用的全面铺开，网络数据爆发式增长，大流量场景将继续增加，数据存储与数据安全的需求被提上了全新维度。数据中心的重要地位进一步彰显。

目前我国公有云市场保持高速增长。根据中国信息通信研究院《云计算白皮书（2019年）》，预计到2022年市场规模将达到1731亿元。同时，预计未来几年私有云也将保持稳定增长，到2022年市场规模将达到1,172亿元。

2、传统数据中心同质化竞争激烈，全面专业的IDC服务商发展空间巨大

数据中心市场竞争日渐激烈，传统单纯的数据中心服务利润率较低，IDC服务商需要在服务器托管的传统业务基础上拓展更多增值服务。随着越来越多的企业进军IDC领域，传统IDC服务的同质化日渐严重，单纯IDC服务商利润率越来越低，因此传统IDC服务商需要在原有业务基础上开发更多增值服务，提高产品的毛利率。

目前，市场上的IDC服务商多停留于运营和托管层面，但随着产业的发展，运营环节的市场会逐渐饱和。随着数据中心需求量的攀升和客户结构的日益复杂，市场对IDC服务商的要求将逐日提升，能够为市场提供从咨询规划、集成建设、运营管理等全生命周期服务的专业公司，将在市场竞争中凸显出其明显的优势。

3、数据中心产业集中度增加，向云计算数据中心升级是未来趋势

近年来，全球云计算占IT支出渗透率在不断上升，全球云计算市场规模总体呈稳定增长态势。根据中国信通院《云计算白皮书（2019年）》，预计未来几年市场平均增长率在20%左右，预计到2022年市场规模超过2700亿美元。传统IDC向云计算数据中心升级成为未来趋势。

云计算数据中心中托管的不再是客户的设备，而是计算能力和IT可用性。数据在云端进行传输，云计算数据中心为其调配所需的计算能力，并对整个基础构架的后台进行管理。从软件、硬件两方面运行维护，软件层面不断根据实际的网络使用情况对云平台进行调试，硬件层面保障机房环境和网络资源正常运转调配。数据中心完成整个IT的解决方案，客户可以完全不用操心后台，就有充足的计算能力可以使用。

由此可见，数据中心的市場体量在不断攀升，但数据中心的数量将呈下降趋势。受大规模的企业上云的影响，中小规模客户的需求呈现萎缩，而对公有云的需求则愈发旺盛。传统IDC只有向云计算数据中心升级才能在激烈的同质化竞争中脱颖而出，增加客户粘性的同时提升业务盈利水平。

4、一线城市周边成为IDC新建热点区域

金融机构、互联网企业主要集中在一线城市，对于数据中心访问时延、运维便捷以及安全性有较高要求，伴随数据量持续增加，数据中心需求持续上升。而一线城市土地、电力资源稀缺，加之政策监管趋严，数据中心的供给已经达到天花板。供需失衡导致一线城市数据中心缺口较大，在一线城市有资源储备的专业 IDC 服务商机柜利用率高、议价能力强，将获得更多行业红利。

公司所在地杭州市在数据中心业务板块中占据巨大的地理优势：一方面，杭州位于长三角区域，毗邻上海，区域优势培育和吸引了大量的互联网企业、金融业巨头在长三角落户，企业集群提高了对于数据服务的市场体量。另一方面，浙江省作为近年来的中国互联网高地，是数据流量的中心地带，同时拥有阿里巴巴、网易等互联网巨头，对于数据中心等信息基础设施的服务有着天然的需求。

公司在该行业深耕多年，同时公司立足杭州，依托杭州打造“数字经济第一城”的发展思路，浸润信息技术和数据服务的商业氛围，有着“近水楼台先得月”的先天优势。公司拥有数据基础设施服务行业所需的一系列资质，有能力为客户提供一站式、全生命周期的整体服务。以上发展趋势将对公司未来经营业绩和盈利能力产生积极影响。

（二） 公司发展战略

公司的发展路径已逐步规划清晰，即一条以数据中心等新型基础设施服务为核心、以数字化场景应用为延伸板块的发展道路。

公司将以市场为研发导向，秉持以“创造更智能、更安全、更美好的城市生活”为使命，在数据中心、云计算服务等高新技术领域，持续探索和创新。

针对目前行业竞争同质化的局面，BIM+技术作为企业的核心竞争力之一，公司将发挥人无我有优势，利用该项技术在数据基础设施服务领域的深入应用，着力延伸服务链，为客户提供全生命周期的整体服务，提高企业的盈利能力。

（三） 经营计划或目标

根据中央部署，2020年起政府要加快推进国家规划已明确的重大工程和基础设施建设，加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度。未来，公司将以此政策导向为契机，巩固和提升公司竞争力，扩大市场占有率，努力实现企业效益最大化。

公司将根据持续的行业趋势研究和市场需求分析，结合自身业务、核心技术和外部环境，制定未来的经营发展目标。

1、以数据中心等新型基础设施服务为基础，依托强大的BIM技术和资源，积极完善服务闭环，

为客户提供数据中心全生命周期的综合解决方案。

数据中心服务领域：公司将时刻关注业界最新技术，持续整合优势资源，提升资质，在数据中心的综合解决方案中应用独创的 **BIM+**技术，为客户提供咨询、规划设计、系统集成等一站式的整体服务，切实做到以 **BIM** 指导建设、用 **BIM** 科学运维。公司着力建立健全运维服务体系，建设完善统一的支撑系统，增强基础和增值服务产品能力，完善信息安全监测手段，推动 **IDC** 互联网流量数据分析手段建立，不断提升 **IDC** 综合价值；以稳定、安全为基础进行资源储备与配置，强化支撑保障。结合公司在该领域的丰富经验，发挥人无我有的竞争优势，实现差异化竞争，进一步提升公司在该细分领域的行业地位。

云数据服务领域：依托公司多年研发的传感器核心技术，首先在环保领域落子，城市级的大气监测系统将会在多个城市布点，届时将建成多个城市区域级的城市空气质量数据平台和环保能级网络，并以此来指导治理，提升环境质量。同时会连同影像云台，搭载无人机等载体，进行特定种类气体的辨别和检测，排除一些特定应用场景的潜在危险，例如输油管道、工业厂矿等。

未来一年，公司将清晰运营思路，优化运营流程，强化运营技能，提升客户粘性，优化售后服务，保障客户体验，为销售运转与业务增长提供有力支撑。同时，公司将整合资源，基于市场反馈集中部署，打造资源动态分配和调度，长远布局，逐步推进以数据中心为基础的云网边端融合，为客户提供安全、可靠、便捷的产品及服务。

2、继续加强研发投入，持续推进技术创新

公司将深入洞察行业与技术趋势，继续加强对先进技术的投入，增强研发能力。

BIM 应用在国内刚起步，作为海量项目数据平台，是当前信息技术中较为强大的力量，应用的延伸将是长期的过程，因此公司将在原有基础上持续投入资源，对 **BIM+**应用中的技术问题进行专项攻克。凭借行业领先的技术和先发优势，加快技术成果转化的能力，保持公司在数据基础设施服务领域的领先水平。

同时根据公司未来拓展数字化场景应用业务的需求，公司研发团队将持续对城市级移动大气监测系统应用平台及其他数字化平台进行技术迭代及功能模块的定制开发，持续推进技术创新。

3、持续延伸客户界面，提升为客户创造价值的能力

公司将构建立体化客户关系管理体系，提升体系化的营销能力。公司将继续发展数据基础设施服务业务，依托公司全国布局的市场网络，积极打造高水准的数据中心，提供专业可靠的数据中心咨询、设计、集成建设以及运行维护的一站式服务，打造稳定安全及节能的数据中心环境，致力于为客户提供全生命周期的各类增值服务，持续延伸服务界面，加大行业市场的拓展和深化，提升为客户创造价值的能力。

4、持续优化公司治理，提升运营效率

近年来公司业务规模扩大，公司已经发展到了一个新的阶段，管理半径在不断加大，客户要求已经越来越高，业务模式也从数年前的单一生产到目前的前期咨询、设计、建设和运营维护的类似 EPCO 模式。这对公司的供应链管理、客户关系管理、项目管理等提出了更高的要求。公司将逐步优化和改革组织结构，针对各类订单，实施属地化管理和定制化服务，通过优化流程管理，提升运营效率。

良好的公司治理是公司稳健发展的重要基石，也是公司与合作伙伴、客户良性合作的关键基础。公司经过多年的发展和战略定位的调整，部分企业初创时期的治理模式已不适用于当下的管理需求。为适应企业发展和资本市场的规范化运作要求，公司将突破原有的治理架构，并对其进行优化，完善相关治理组织和角色的设计，理顺公司治理运作机制，提高企业信息化管理水平，使其匹配现阶段公司的发展需求。公司经营管理层将持续对管理理念、工作方式、组织结构、人员配备、组织文化等进行梳理和改革，严格按照相关法律法规及公司相关规定做好内部规范化、制度化管理工作。

5、进一步完善人才激励体系和企业文化建设

公司将始终坚持“以创新带动发展，以分享实现共赢”的企业理念，持续关注管理序列与专业序列双重职业发展通道，迭代更新合伙人机制，继续打造“奋斗者”文化。积极鼓励各管理中心自主探索合伙人团队模式创新，打造符合各业务需求的合伙人组织模式。

公司将继续根据自身业务模式发展，创新党建品牌，加强党员队伍建设，组织丰富多彩的党建活动，比如参与学习公司战略伙伴华为、阿里等头部企业的技术讲座，增强党建对青年员工的吸引力。

公司将持续建设规范，完善体系保障能力，加强和优化质量管理体系、产品研发管理体系、合规体系等，为业务发展保驾护航。

该经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。截止年报披露日，公司尚未发现对公司未来发展战略、经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济与政策性风险：公司的主营业务是为 5G 相关业务、数据中心等新型基础设施提供相

关服务。该部分业务的市场体量与国民经济的发展呈正相关，且该行业较依赖于政府主导。若国家政策发生重大变化，将有可能直接或间接影响公司在该领域的业务发展。

对策与措施：为减少宏观经济变化带来的业绩波动，公司将持续关注、并加大对国家政策的研究力度，增强公司的前瞻性判断，及时做好应对措施。此外，公司将持续储备技术力量，持续完善在细分领域的产业链，增强自身综合实力，从而减少政策风险带来的冲击。

2、技术迭代风险：公司所属行业为软件与信息技术服务业，该行业具有技术进步快、产品生命周期短、软件升级更新频繁等特点。市场的高速发展要求公司的核心技术需要具备快速响应客户的多样化需求的能力。若公司无法紧跟行业发展趋势，后续研发不足，将有可能面临因无法保持创新能力而导致市场竞争力下降的风险。

对策与措施：公司将持续关注技术市场的发展状况，及时把握市场信息，加强前瞻性研究，对相关前沿技术进行储备，以应对技术更新带来的技术替代风险。同时，加大研发投入，储备应对未来更广阔市场的产品、技术、管理和人才资源，实现公司业务的持续稳健发展。

3、行业竞争风险：随着互联网行业的高速发展，市场对信息技术服务的需求量越来越大，随之而来的是更多的资本进入该行业，导致市场竞争进一步加剧，不排除面临市场份额和利率下降的风险。

对策与措施：为了规避该风险，公司已在逐步建立自己的生态圈，整合战略合作伙伴资源，不仅能在第一时间获取行业内最新技术讯息，使自身走在同业竞争的前列，此外，规模化的产业集群效应将使公司的服务成本进一步降低，从而提高企业的市场竞争力。

4、管理风险：随着公司的快速发展，业务规模不断扩大，公司的供应商、客户数量大幅度上升，所承接的业务订单开始也呈现出分散于各地的趋势。这对公司的供应链管理、客户关系、项目管理等提出了更高的要求。若公司不能及时调整管理策略，则有可能带来一定的经营管理风险。

对策与措施：一方面公司不断加强对全国各区域的管理，针对各类订单，实施属地化管理和本地化服务的政策措施，重点加强管理团队的梯队建设，制定并执行切实可行的制度、机制和流程，通过优化流程管理，最大程度规避因规模扩张带来的管理风险。另一方面公司正在有序完成构建平台型、管理型总部的策略，逐步优化和改革组织结构，调整管理体系、决策体系，加强内部审计、内部控制等监督体系建设，构建适合公司发展的动态管理模式和业务框架模式是公司未来的长期任务。

5、人力资源风险：公司所属的大数据和互联网行业竞争日趋激烈，稳定、高质的核心技术人员和管理团队是公司得以保持目前高速增长的重要力量，充足的人才储备是公司参与未来竞争的保障。若公司无法建立有效的人才管理和引进机制，将会影响团队的稳定性、创造性和积极性，对公司未来的长足发展产生不利影响。

对策与措施：人才资源是公司核心竞争力。一方面，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用管理、激励机制，并通过股权激励进一步

稳定了核心团队，激发了团队创业热情，加强了公司的凝聚力与员工的集体归属感；另一方面，公司将计划的利用各种渠道和机会，通过招聘、合作等模式，进行人才的选用及储备。特别对公司重点业务、战略发展方向，加强人才引进工作。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

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	23,284,800	26.09%	31,574,400	54,859,200	61.48%
	其中：控股股东、实际控制人	17,662,184	19.79%	31,046,400	48,708,584	54.59%
	董事、监事、高管	8,363,400	9.37%	288,000	8,651,400	9.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	65,947,200	73.91%	-31,574,400	34,372,800	38.52%
	其中：控股股东、实际控制人	54,331,200	60.89%	-31,046,400	23,284,800	26.09%
	董事、监事、高管	23,284,800	26.09%	0	23,284,800	26.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		89,232,000	-	0	89,232,000	-
普通股股东人数		66				

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	孙军文	31,046,400	0	31,046,400	34.7929%	23,284,800	7,761,600
2	孙富良	23,283,800	0	23,283,800	26.0936%	0	23,283,800
3	孙水仙	17,663,184	0	17,663,184	19.7947%	0	17,663,184
4	浙江联合中	5,280,000	0	5,280,000	5.9172%	5,280,000	0

	小企业控股集团有限公司	00		0			
5	杭州中采投资管理合伙企业(有限合伙)	4,620,000	0	4,620,000	5.1775%	4,620,000	0
6	平安证券股份有限公司做市专用证券账户	2,151,632	3,120	2,154,752	2.4148%	0	2,154,752
7	孙洪军	1,122,552	0	1,122,552	1.2580%	0	1,122,552
8	姚燕	601,800	288,000	889,800	0.9972%	0	889,800
9	姚桂兰	715,080	-16,000	699,080	0.7834%	0	699,080
10	吕柏松	660,000	0	660,000	0.7396%	660,000	0
合计		87,144,448	275,120	87,419,568	97.9689%	33,844,800	53,574,768

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东孙富良与孙水仙系夫妻关系，股东孙军文系孙富良、孙水仙夫妇之子。

杭州中采投资管理合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，杭州中采的执行事务合伙人为公司控股股东、实际控制人、董事长孙军文先生。

股东孙军文与姚燕系夫妻关系。

除此之外，股东之间无任何关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为孙军文先生、孙富良先生、孙水仙女士。

孙军文，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学硕士研究生，

中欧国际工商学院 EMBA，同兴股份创始人。中国青年企业家协会理事，浙江省青联委员、杭州市人大代表、杭州市青年企业家协会副会长。曾获“浙商十大少帅”、第六届“品质杭商”、杭州市统一战线“建功立业模范”、富阳区优秀政协委员、富阳区第三届青年科技奖、“十大智慧经济人物”等荣誉。现任公司董事长、总经理。

孙富良，男，1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任杭州同兴能源科技有限公司董事。

孙水仙，女，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任杭州同兴能源科技有限公司董事。

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

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	
孙军文	董事长、总经理	男	1977.10	硕士研究生	2017年5月16日	2020年5月15日	是
卢卫民	董事、副总经理	男	1970.09	本科	2017年5月16日	2020年5月15日	是
姚燕	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	1984.08	硕士研究生	2017年5月16日	2020年5月15日	是
袁竞峰	董事	男	1981.03	博士研究生	2017年5月16日	2020年5月15日	否
张勇	董事	男	1982.12	博士研究生	2017年5月16日	2020年5月15日	否
姜翌琼	监事会主席	女	1985.10	本科	2017年5月16日	2020年5月15日	是
金坤良	监事	男	1974.01	本科	2017年5月16日	2020年5月15日	是
骆健	职工监事	男	1986.09	本科	2017年5月16日	2020年5月15日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事姚燕与公司控股股东及实际控制人孙军文为夫妻关系；其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
孙军文	董事长、总经理	31,046,400	0	31,046,400	34.7929%	0
卢卫民	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
姚燕	董事、副总经理、董事会秘书	601,800	288,000	889,800	0.9972%	0
袁竞峰	董事	0	0	0	0.00%	0
张勇	董事	0	0	0	0.00%	0
姜翌琼	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
金坤良	监事	0	0	0	0.00%	0
骆健	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	31,648,200	288,000	31,936,200	35.7901%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
生产人员	22	25
销售人员	12	12
技术人员	58	61
财务人员	4	4
员工总计	107	113

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	2
本科	85	93
专科	15	15
专科以下	1	1
员工总计	107	113

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪金、技能薪金、绩效薪金、专项薪金和年底奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》、《保密合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪休假、健康体检、年度旅游、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、生日活动、在职进修等福利政策。

公司着力打造共享发展成果、共同拼搏奋斗的合伙人平台，并于 2015 年实施了股权激励股票发行方案，该次股权激励进一步稳定了核心团队，激发了团队创业热情，加强了公司的凝聚力与员工的集体归属感。

2、员工培训

公司视员工为最宝贵的财富，将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要标志。公司致力于打造有生命力的培训体系，专注员工培养及文化传播，打造“奋斗者”文化。

报告期内公司培训课程分为重点培训课程、常规培训课程和临时性培训课程三类，其中重点培训课程主要是针对全公司的共性问题、未来发展大计进行的培训及对重点对象进行的培训。培训形式分为内训与外训两大类，其中内训包括集中培训、在职辅导、交流讨论、个人学习等；外训包括外部短训、MBA 进修、专业会议交流等。培训内容涉及管理实践、行业发展、企业规章制度、工作流程、专项业务、企业文化等课程。公司中高层管理人员、技术人员的培训以外训、进修、交流参观等为主；而普通员工则以现场培训、在职辅导、实践练习为主。

3、人力资源政策

公司设有人力资源管理中心，专人专职负责人力资源规划、管理、招聘及专业人才引进，并与猎头公司、人才服务机构建立了良好的合作机制，报告期内公司主要通过校园

招聘、公开招聘、猎头服务、老员工推荐、伯乐推荐等渠道引进各类专业技术人员、销售人员，基本满足了公司发展对人力资源的需求。报告期内人员变动是公司业务发展的需要。

公司实行有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德和专业能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质和能力。公司重视人力资源，为员工提供公平的工作环境，营造共融及多元化文化氛围，提供具有竞争力的薪酬待遇，并按照员工的表现，提供不同的晋升机会。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☒软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司
☐互联网和相关服务公司 ☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司
☐化工公司 ☐不适用

一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。

公司通过 ISO9001（质量管理体系）、ISO14001（环境管理体系）、OHSAS18001（职业健康安全管理体系）、ISO20000（信息技术服务管理体系）、ISO27001（信息安全管理体）；拥有中华人民共和国增值电信业务经营许可证、CMMI3 级认定证书、建筑智能化系统设计专项甲级资质、电子与智能化工程专业承包一级资质、安全技术防范系统集成及服务专项一级资质、浙江省安全技术防范行业资信等级一级资质、建筑机电安装工程专业承包一级资质、信息系统集成及服务资质、环保工程、国家高新技术企业证书等资质。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增三项实用新型专利：

名称：一种医院中央空调分割计费装置

申请日：2018.09.07

授权日：2019.06.07

专利号：ZL201821462571.7

名称：一种用于校园一卡通的刷卡设备

申请日：2018.09.07

授权日：2019.06.07

专利号：ZL201821462560.9

名称：一种城市防洪工程远程计算机自动化控制与监控管理系统及其设备

申请日：2018.09.07

授权日：2019.06.07

专利号：ZL201821462204.7

报告期内，公司新增二项发明专利：

名称：一种用于检测二氧化硫浓度的光学敏感材料的制备方法

申请日：2016.05.20

授权日：2019.03.15

专利号：ZL201610338763.6

名称：一种高灵敏光学氨敏材料的制备方法

申请日：2016.04.06

授权日：2019.01.25

专利号：ZL201610212973.0

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司继续高度重视知识产权的保护，强化相应的保护措施：

一、与知识产权服务机构合作，加强知识产权保护。公司与正规、实力较强的知识产权中介代理机构进行合作。

1、借助中介服务机构专利撰写质量高、专业性强、授权成功率高等特点，快速取得专利授权；

2、对公司的新技术、新发明进行科学预判，进行快速查新，快速申请，达到维护公司利益的目的；

3、利用其专业的知识产权法律知识，减少专利纠纷发生，维护企业技术安全。

二、强化技术和管理培训，提升知识产权意识。公司注重加强内部知识产权的培训，将公司管理人员、技术研发人员纳入知识产权培训的重点对象。通过普及知识产权专业知识及相关的法律知识，加强对知识产权的价值及其权利归属的正确认识。对于技术人员，要求其理解发明技术内容的实质，明确技术创新点，优化权利要求配置，确定合理权利要求范围。公司从管理、技术、法律，多层面强化公司的知识产权意识，进而系统性地开展专利保护。

三、加强内部防范机制，保护职务发明创造。为了避免员工流失造成技术创新的泄密和职务发明权属的纠纷。凡能接触公司产品、重要技术资料的人员，公司均与其签订保密协议，协议的内容包括任职及离职后约定时间内创造的知识产权的归属，公司技术商业秘密的保密以及违约责任等。

四、对公司的知识产权进行整体规划和有效管理。公司的业务活动可能涉及到不同形式的知识产权，如专利权、商标权、著作权、商业秘密等。公司对所涉及的知识产权进行了有效规划和管理：

- 1、指派专人负责知识产权的管理，列出明细，建立档案。
- 2、对知识产权按其实际可创造价值、对公司发展的重要程度、维护成本等进行分级。
- 3、不同形式的知识产权分别由不同的人员进行管理，如研发部门主要人员掌握技术机密，商标产权由总经办进行管理等，不同级别的员工所掌握的信息等级也不同，使员工身上所附的保密义务也不尽相同。使企业中全面掌握技术机密的人员数降至最低。

三、 业务模式

详见第四节管理层讨论与分析，一、业务概要，商业模式。

四、 产品迭代

√适用 □不适用

互联网时代的市场处在一种流动变化的状态，客户的需求随着时代的发展进步而不同，需求层次也有高低之分，新的细分市场、新的需求理念和新的品类市场也在不断的出

现，公司紧紧抓住这一特点，抓住市场与客户的需求，在后继的过程中不断地加以完善改进。公司形成了快速应对的设计研发格局，并努力成为市场趋势的引领者。

公司的研发产品，一般会经历初创期、成长期、成熟期和衰退期几个阶段。在产品的初创期，主要结合当时行业技术发展、客户需求情况，通过快速试错探索出有用户黏性的功能，探索成功之后，快速导入用户；在导入阶段，随着技术的发展以及客户需求的变化，不断更新产品功能，提高产品性能；在产品的相对成熟期，通过研究行业客户共性需求，开发标准化产品，快速覆盖市场，同时针对个性化需求比较强的客户，采取定制开发的模式。对个性化需求经过再总结再分析，提炼共性特点，以完善和延展标准产品的功能，提升用户活跃。

公司目前的研发产品已进入市场。由公司自主研发的 BIM+ 系列产品目前已进入成熟期，并在多个数据中心应用，产品性能稳定，针对成熟期的产品，公司主要维护其系统性能，同时挖掘市场及客户需求针对性开发新模块、新功能。同时，城市级移动大气监测系统正广泛在全国试点铺开，产品处于成长期，拥有巨大的潜在市场。目前该产品正在努力嵌合市场，探索市场需求和痛点，为产品的研发与改进提供依据。此外，公司针对数据中心这一业务板块，开发全套数据中心智慧管理系统，是当下公司的主要研发产品之一。该系统针对性的解决数据中心建设及运维中的管理痛点，在当前国家主导以数据中心为代表的新型基础设施建设的背景下，该产品具有前瞻性，可预见其将拥有巨大的市场。该产品目前处于专利申请阶段。

五、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

六、 数据处理和存储类业务分析

☒适用 ☐不适用

（一） 数据获取及存储

在国家大兴新基建的背景下，依托此前的深度行业经验，公司的数据处理和存储类业务预计将获得大规模增长。

(二) 数据应用及保密

数字经济的持续发展必将带来海量数据的爆发性增长，如何对流量带来的数据进行深化开发与应用，是企业参与、助力社会数字化进程的关键。而大数据的爆发性增长必将带来更高维度的数据与信息安全挑战。公司未来将关注相关的上下游产业，开发数据安全运维板块业务，以适应新背景下的市场需求。

七、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 行业信息化类业务分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司在新基建领域的咨询设计与落地服务、智慧环保等数字化场景应用板块都取得了不错的业务发展。

报告期内，客户所处行业与公司业务相关的宏观政策、行业监管政策未发生重大变化。

十二、金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国股份转让系统有限责任公司规定的相关规范性文件的要求进行运作，在政策性文件指导下，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控体系，确保公司规范运作。报告期内，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》等制度性文件在公司得到有效执行。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，确保投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，

履行了相应的法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2019年4月26日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2018年年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年年度财务预算报告的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年年度审计机构的议案》、《关于公司2018年年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理公司经营范围增加及未分配利润转增股本相关事宜的议案》、《关于预计公司2019年年度关联交易的议案》、《关于公司增资扩股杭州同兴移动传感有限公司股权的议案》、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。 2、2019年4月30日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司2019年第一季度报告的议案》。 3、2019年6月28日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于修改公

		司章程的议案》。 4、2019 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年半年度报告的议案》、《关于公司 2019 年半年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理未分配利润转增股本相关事宜的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。 5、2019 年 10 月 30 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》。 6、2019 年 11 月 12 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于终止公司 2019 年半年度权益分派的议案》、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、2019 年 4 月 26 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度监事会工作报告》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要》、《关于公司 2018 年年度财务决算报告》、《关于公司 2019 年年度财务预算报告》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构》、《关于公司 2018 年年度权益分派预案》、《关于修改公司章程》、《关于授权董事会全权办理公司经营范围增加及未分配利润转增股本相关事宜》、 2、2019 年 4 月 30 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2019 年第一季度报告的议案》。

		3、2019年8月28日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于2019年半年度报告的议案》、《关于公司2019年半年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理未分配利润转增股本相关事宜的议案》。 4、2019年10月30日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司2019年第三季度报告的议案》。
股东大会	4	1、2019年5月17日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年年度财务预算报告的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年年度审计机构的议案》、《关于公司2018年年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理公司经营范围增加及未分配利润转增股本相关事宜的议案》、《关于预计公司2019年年度关联交易的议案》、《关于公司增资扩股杭州同兴移动传感有限公司的议案》。 2、2019年7月15日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。 3、2019年9月16日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年半年度权益分派预案的议案》、《关于

		修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理未分配利润转增股本相关事宜的议案》。 4、2019年11月28日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止公司2019年半年度权益分派的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、议案审议、通知时间、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司制订了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，董事会秘书专职负责信息披露及投资者关系管理，并按照相关法律法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件、网站等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了 2019 年历次董事会会议和股东大会会议，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

监事会对本年度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

报告期内，公司独立从事业务经营，无控股企业和关联企业。公司拥有独立的研发、销售、采购和服务体系，拥有自主的商标、资质、专利、著作权等知识产权，拥有独立的研发、营销、采购、项目管理和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

(一) 业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东不存在同业竞争关系，控股股东、实际控制人未在其他任何公司任职。

(二) 人员独立情况

公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在其他企业兼职及领取薪酬的情形。

(三) 资产独立情况

公司拥有独立的生产经营办公场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的资质、专利、软件著作权等无形资产。

(四) 机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有总经理办公室、人力资源管理中心、证券事务部、研发管理中心、采购管理中心、项目管理中心、财务管理中心、运营管理中心、成本管理中心、售后服务管理中心等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、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，制定了会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格遵守法律法规，建立健全并严格执行财务制度及各项内控制度，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理实务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守法律法规、《公司章程》及《信息披露管理制度》等规定，执行情况良好。公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 4 月 7 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过后实施。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中汇会审[2020]4207 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6F
审计报告日期	2020 年 5 月 29 日
注册会计师姓名	黄平 秦林林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	300,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

中汇会审[2020]4207号

浙江同兴技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江同兴技术股份有限公司(以下简称同兴股份)财务报表,包括2019年12月31日的资产负债表,2019年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了同兴股份2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于同兴股份,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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定采用完工百分比法确认的收入是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

同兴股份主要从事数据中心等新型基础设施服务、云计算服务,其营业收入为智慧城市服务收入。如财务报表附注五(二十一)所述,同兴股份本期智慧城市服务收入合计为

15,396万元，其中采用完工百分比法确认的收入为12,339万元，占当期营业收入的80.15%。同兴股份采用完工百分比法确认的收入涉及管理层的重大估计和判断。

鉴于同兴股份采用完工百分比法确认的收入金额较大，占全年营业收入比例也很高，且确认的收入涉及管理层的重大估计和判断，因此，我们将采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。

2. 审计应对

我们的审计程序主要包括：

- 1) 了解、评估和测试管理层在确定预计总成本的关键内部控制的设计和执行情况，以确认相关内部控制的有效性。
- 2) 通过查阅项目合同以及与管理层进行访谈，了解和评估与项目相关的预计总收入和预计总成本的编制方法及假设的合理性。
- 3) 取得在建或在执行项目合同清单，检查相应的项目合同、结算收款等具体合同执行情况。
- 4) 取得在建或在执行项目的预计总成本明细表，并复核其合理性。
- 5) 结合存货监盘程序，我们抽取期末在建项目进行实地盘点，观察项目的整体进展，并对现场管理人员访谈，对项目的完工进度与结算进度进行核实，以确定其合理性。

四、其他信息

同兴股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估同兴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同兴股份、终止运营或别无其他现实的选择。

同兴股份治理层(以下简称治理层)负责监督同兴股份的财务报告过程。

六、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，就可能导致对同兴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同兴股份不能持续经营。

（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。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文，为同兴股份2019年度审计报告之签字盖章页）

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：黄平 秦林林

报告日期：2020年5月29日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：		-	-
货币资金	五（一）	66,054,715.21	42,168,501.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五（二）	7,885,000.00	314,397.00
应收账款	五（三）	145,061,455.62	24,975,331.64
应收款项融资		-	-
预付款项	五（四）	2,462,851.71	3,126,658.52
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（五）	4,887,351.05	6,181,170.20
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五（六）	73,104,360.14	132,240,213.57
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		299,455,733.73	209,006,272.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	5,930,202.09	6,429,232.17
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五（八）	2,202,666.67	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-

递延所得税资产	五（九）	1,939,728.56	379,134.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,072,597.32	6,808,366.75
资产总计		309,528,331.05	215,814,638.93
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
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	五（十）	46,004,707.15	8,404,740.73
应付账款	五（十一）	87,980,727.28	67,004,430.96
预收款项	五（十二）	2,669,383.89	3,784,490.34
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	五（十三）	2,113,429.04	898,560.97
应交税费	五（十四）	13,001,266.95	2,825,261.01
其他应付款	五（十五）	7,072,265.16	460,145.03
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		158,841,779.47	83,377,629.04
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		158,841,779.47	83,377,629.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十六）	89,232,000.00	89,232,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	104,416.00	104,416.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十八）		
盈余公积	五（十九）	8,645,695.41	6,820,741.24
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	52,704,440.17	36,279,852.65
归属于母公司所有者权益合计		150,686,551.58	132,437,009.89
少数股东权益			
所有者权益合计		150,686,551.58	132,437,009.89
负债和所有者权益总计		309,528,331.05	215,814,638.93

法定代表人：孙军文

主管会计工作负责人：姚燕

会计机构负责人：何玲群

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		153,959,477.31	138,268,746.59
其中：营业收入	五（二十一）	153,959,477.31	138,268,746.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,984,515.89	115,096,473.07
其中：营业成本	五（二十一）	108,751,334.91	105,860,626.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	204,456.79	194,919.15
销售费用		-	-
管理费用	五（二十三）	7,781,931.34	4,175,638.46
研发费用	五（二十四）	7,283,649.40	5,734,702.27
财务费用	五（二十五）	-36,856.55	-869,412.89
其中：利息费用			
利息收入		95,949.19	900,035.24
加：其他收益	五（二十六）	725,806.87	675,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二十七）	750,893.65	
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）	五（二十八）	-7,166,554.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-3,237,405.13	-611,038.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,047,702.08	23,236,535.27
加：营业外收入	五（三十）		33,617.72
减：营业外支出	五（三十一）	32,212.78	5,799.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,015,489.30	23,264,353.93
减：所得税费用	五（三十二）	2,765,947.61	2,976,931.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,249,541.69	20,287,422.47
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）		18,249,541.69	20,287,422.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,249,541.69	20,287,422.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益			

的税后净额			
七、综合收益总额		18,249,541.69	20,287,422.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		18,249,541.69	20,287,422.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2	0.23

法定代表人：孙军文

主管会计工作负责人：姚燕

会计机构负责人：何玲群

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,495,303.16	138,444,634.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）1	16,032,036.56	24,190,496.92
经营活动现金流入小计		128,527,339.72	162,635,131.52
购买商品、接受劳务支付的现金		85,790,345.87	123,368,778.18
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		6,017,680.17	5,919,085.88
支付的各项税费		4,296,347.80	3,958,893.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）2	11,455,238.47	23,106,368.22
经营活动现金流出小计		107,559,612.31	156,353,125.70
经营活动产生的现金流量净额		20,967,727.41	6,282,005.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十三）3	318,750,893.65	390,000.00

投资活动现金流入小计		318,750,893.65	390,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			105,800.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十三）4	318,000,000.00	1,493,969.88
投资活动现金流出小计		318,000,000.00	1,599,769.88
投资活动产生的现金流量净额		750,893.65	-1,209,769.88
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十三）5	969,721.47	859,693.12
筹资活动现金流入小计		969,721.47	859,693.12
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,784,818.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十三）6	5,933,168.52	969,721.47
筹资活动现金流出小计		5,933,168.52	2,754,539.93
筹资活动产生的现金流量净额		-4,963,447.05	-1,894,846.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,755,174.01	3,177,389.13
加：期初现金及现金等价物余额		40,732,375.04	37,554,985.91
六、期末现金及现金等价物余额		57,487,549.05	40,732,375.04

法定代表人：孙军文

主管会计工作负责人：姚燕

会计机构负责人：何玲群

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	89,232,000.00				104,416.00				6,820,741.24		36,279,852.65		132,437,009.89
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	89,232,000.00				104,416.00				6,820,741.24		36,279,852.65		132,437,009.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,824,954.17		16,424,587.52		18,249,541.69
（一）综合收益总额											18,249,541.69		18,249,541.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,824,954.17		-1,824,954.17		
1. 提取盈余公积									1,824,		-1,824,		

									954.17		954.17		
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								3,278,854.23					3,278,854.23
2. 本期使用								3,278,854.23					3,278,854.23
（六）其他													
四、本年期末余额	89,232,000.00				104,416.00				8,645,695.41		52,704,440.17		150,686,551.58

项目	2018 年											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续 债	其他										

一、上年期末余额	89,232,00 0.00				104,41 6.00				4,791,9 98.99		19,805, 990.89		113,93 4,405.8 8
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	89,232,00 0.00				104,41 6.00				4,791,9 98.99		19,805, 990.89		113,93 4,405.8 8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,028,7 42.25		16,473, 861.76		18,502, 604.01
（一）综合收益总额											20,287, 422.47		20,287, 422.47
（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									2,028,7 42.25		-3,813, 560.71		-1,784,8 18.46
1．提取盈余公积									2,028,7 42.25		-2,028, 742.25		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-1,784, 818.46		-1,784,8 18.46
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								2,893,91.37					2,893,941.37
2. 本期使用								2,893,941.37					2,893,941.37
（六）其他													
四、本年期末余额	89,232,000.00				104,416.00				6,820,741.24		36,279,852.65		132,437,009.89

法定代表人：孙军文

主管会计工作负责人：姚燕

会计机构负责人：何玲群

浙江同兴技术股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

一、公司基本情况

浙江同兴技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在浙江同兴建设有限公司(以下简称同兴有限)的基础上整体变更设立,于2014年4月17日在杭州市工商行政管理局变更登记注册,取得注册号为330183000056400的《企业法人营业执照》。公司注册地:富阳市银湖街道银湖科创园创新中心11号楼第8层。法定代表人:孙军文。2015年12月14日取得统一社会信用代码编号为91330100699809451C的《营业执照》,公司现有注册资本为人民币8,923.20万元,总股本为8,923.20万股(每股面值人民币1元)。公司股票于2015年6月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

同兴有限系由孙军文、孙水仙、孙富良共同投资组建的有限责任公司,于2010年1月19日在杭州市工商行政管理局富阳分局登记注册,取得330183000056400号《企业法人营业执照》。同兴有限成立时注册资本为人民币2,100万元,其中:孙军文出资840万元,占注册资本的40%;孙水仙出资630万元,占注册资本的30%;孙富良出资630万元,占注册资本的30%。

根据2014年3月1日股东大会决议,同兴有限以2013年12月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。

根据公司2015年8月3日股东大会决议和修改后的章程规定,公司新增注册资本人民币125万元,由新增股东杭州中采投资管理合伙企业(有限合伙)一次缴足,全部以货币出资。

根据公司2015年12月3日股东大会决议,公司申请增加注册资本人民币890万元,由资本公积转增,新增资本由原股东按比例认缴。

根据公司2016年1月21日股东大会决议,公司新增注册资本人民币265万,由新增股东浙江联合中小企业控股集团有限公司、吕柏松、陈刚、杭州余杭信息港科技有限公司、叶琳一次缴足,全部以货币出资。

根据公司2016年8月31日股东大会决议,公司申请增加注册资本人民币4,056万元,其中,845万元由未分配利润转增,3,211万元由资本公积转增,新增资本由原股东按比例认缴。

根据公司2017年5月16日股东大会决议,公司申请增加注册资本人民币1,487.20万元,均由未分配利润转增,新增资本由原股东按比例认缴。

截止2019年12月31日,上述股权变更均已办妥工商登记手续。

经过历次增资及股权转让,截止2019年12月31日,公司发行在外的有限售条件的股份总额为3,437.28万股,占全部股份的35.82%,发行在外的无限售条件的股份总额为5,485.92万股,占全部股份的61.48%。

本公司的基本组织架构:股东大会是公司的权利机构,董事会是股东会的执行机构,总经理负责公司的日常经营管理工作,监事会是公司的内部监督机构。公司下设总经理办公室、人力资源管理中心、证券事务部、研发管理中心、营销管理中心、采购管理中心、项目管理中心、财务管理中心、成本管理中心、售后服务管理中心等职能管理部门。

本公司经营范围为:计算机及网络系统、移动互联网、系统集成与软件、云计算软硬件、大数据的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,增值电信业务,环境信息化系统、环境气体监测系统、环境水质监测系统、光机电一体化产品及仪器仪表和相关软件的技术开发与安装;电子与智能化工程、节能工程、消防设施工程、安全技术防范工程、建筑幕墙工程的设计与施工,建筑装饰装修设计与施工,环保工程、市政公用工程、园林绿化工程、房屋建筑工程、城市及道路照明工程、机电设备安装工程的施工;批发、零售:办公及工业自动化设备,通信设备,金属材料,建材,机电设备,仪器仪表。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司主营业务包含数据中心等新型基础设施服务、云计算服务等。

本财务报表及财务报表附注已于2020年5月29日经公司董事会批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营能力评价

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

三、主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三（九）、附注三（十）、附注三（十一）、附注三（十二）、附注三（十五）、附注三（十八）和附注三（二十二）等相关说明。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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。

（六）外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照

借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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，计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十二)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注三（七）2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三（七）5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三（二十二）的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以

外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，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，本公司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。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(八)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款以及本附注三(七)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债

表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

(八) 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(九) 应收票据减值

本公司按照本附注三(七)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

(十) 应收账款减值

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(七)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

(十一) 应收款项融资减值

本公司按照本附注三(七)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

(十二) 其他应收款减值

本公司按照本附注三(七)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

(十三) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在施工过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的“工程施工——合同成本”。各期按工程项目的完工百分比确认当期主营业务收入和成本，差额借记或贷记“工程施工——合同毛利”。期末，工程施工与工程结算科目的余额之差，若为借方差额表示已完工尚未结算款，在资产负债表的存货项目中列示；若为贷方差额表示已结算尚未完工工程，在资产负债表的预收款项项目中列示。

6. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则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。

7. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十四) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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股东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为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内

部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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。本公司向合营企业或者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。本公司自联营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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建

工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(八)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和

合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司主要从事信息系统集成服务，其中：施工类业务根据完工百分比法确认收入，设计类业务以客户验收确认收入，设备销售类业务以货物发出，并取得客户签收单后确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

（二十五）终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（二十六）重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(八)“公允价值”披露。

(二十七) 主要会计政策和会计估计变更说明

5. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
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)(上述准则以下统称“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。	[注 1]
财务报表格式要求变化	[注 2]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 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、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(二十七)3、4 之说明。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外, 在新金融工具准则下, “应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号, 以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外, 删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更进行追溯调整, 其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数, 对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目, 本公司已在财务报表中直接进行了调整。

6. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

7. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表对资产负债表无影响。

8. 首次执行新金融工具准则调整信息

(4) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	42,168,501.25	摊余成本	42,168,501.25
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	31,470,898.84	摊余成本	31,470,898.84
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-

(5) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	42,168,501.25			42,168,501.25
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	31,470,898.84			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-		
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-		
重新计量: 预期信用损失准备			-	
按新 CAS22 列示的余额				31,470,898.84

(6) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表:

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备/按 或有事项准则确认 的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提信用损失准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备/按 或有事项准则确认 的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提信用损失准备
应收款项	2,527,563.86	-	-	2,527,563.86

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10%、9%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税海〔2019〕39号)，自2019年4月起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

(二) 税收优惠及批文

根据2019年12月4日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，2019-2021年度企业所得税按15%的税率计缴。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别说明，期初系指2019年1月1日，期末系指2019年12月31日；本期系指2019年度，上年系指2018年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	41,162.16	4,677.23
银行存款	57,446,386.89	40,727,697.81
其他货币资金	8,567,166.16	1,436,126.21
合 计	66,054,715.21	42,168,501.25
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 期末其他货币资金包含银行承兑汇票保证金 5,933,168.52 元，保函保证金 2,633,997.64 元，上述保证金的使用受一定限制。

(二) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	314,397.00
商业承兑汇票	8,300,000.00	-
账面余额小计	8,300,000.00	314,397.00
减：坏账准备	415,000.00	-
账面价值合计	7,885,000.00	314,397.00

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,300,000.00	100.00	415,000.00	5.00	7,885,000.00
合 计	8,300,000.00	100.00	415,000.00	5.00	7,885,000.00

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	314,397.00	100.00	-	-	314,397.00
合 计	314,397.00	100.00	-	-	314,397.00

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收票据

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	8,300,000.00	415,000.00	5.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	415,000.00	-	-	415,000.00
小 计	-	415,000.00	-	-	415,000.00

5. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	400,000.00
小 计	-	400,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	150,153,031.66
1-2 年	989,883.62
2-3 年	740,691.67
3-4 年	1,600,216.00
4-5 年	265,037.89
5 年以上	-
账面余额小计	153,748,860.84
减：坏账准备	8,687,405.22
账面价值合计	145,061,455.62

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	153,748,860.84	100.00	8,687,405.22	5.65	145,061,455.62
合 计	153,748,860.84	100.00	8,687,405.22	5.65	145,061,455.62

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	26,912,329.15	100.00	1,936,997.51	7.20	24,975,331.64
合 计	26,912,329.15	100.00	1,936,997.51	7.20	24,975,331.64

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	153,748,860.84	8,687,405.22	5.65

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	150,153,031.66	7,507,651.58	5.00
1-2 年	989,883.62	98,988.36	10.00
2-3 年	740,691.67	148,138.33	20.00
3-4 年	1,600,216.00	800,108.00	50.00
4-5 年	265,037.89	132,518.95	50.00
小 计	153,748,860.84	8,687,405.22	5.65

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,936,997.51	6,750,407.71	-	-	8,687,405.22
小 计	1,936,997.51	6,750,407.71	-	-	8,687,405.22

5. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	52,264,409.95	1 年以内	33.99	2,613,220.50
第二名	15,298,612.40	1 年以内	9.95	764,930.62
第三名	12,318,724.43	1 年以内	8.01	615,936.22

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第四名	9,947,107.50	1年以内	6.47	497,355.38
第五名	9,040,810.45	1年以内	5.88	452,040.52
小计	98,869,664.73		64.31	4,943,483.24

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,249,544.00	50.74	2,986,776.46	95.53
1-2年	1,213,307.71	49.26	24,048.33	0.77
2-3年	-	-	115,833.73	3.70
合 计	2,462,851.71	100.00	3,126,658.52	100.00

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	1,890,386.86	[注]	76.76	合同未执行完毕
第二名	97,000.00	1年以内	3.94	合同未执行完毕
第三名	61,599.97	1年以内	2.50	合同未执行完毕
第四名	40,101.00	1-2年	1.63	合同未执行完毕
第五名	33,750.00	1-2年	1.37	合同未执行完毕
小 计	2,122,837.83		86.20	

[注]其中1年以内930,052.20元,1-2年960,334.66元。

3. 期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算。

4. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(五) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,479,064.42	591,713.37	4,887,351.05	6,771,736.55	590,566.35	6,181,170.20
合 计	5,479,064.42	591,713.37	4,887,351.05	6,771,736.55	590,566.35	6,181,170.20

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	2,782,087.54
1-2 年	1,822,563.88
2-3 年	639,513.00
3-4 年	-
4-5 年	184,900.00
5 年以上	50,000.00
账面余额小计	5,479,064.42
减：坏账准备	591,713.37
账面价值小计	4,887,351.05

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,448,184.50	5,634,130.85
暂借款	1,803,969.88	1,103,969.88
其他	226,910.04	33,635.82
账面余额小计	5,479,064.42	6,771,736.55
减：坏账准备	591,713.37	590,566.35
账面价值小计	4,887,351.05	6,181,170.20

(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	小 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	590,566.35	-	-	590,566.35
2019 年 1 月 1 日余额在本 期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,147.02	-	-	1,147.02
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	591,713.37	-	-	591,713.37

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	590,566.35	1,147.02	-	-	591,713.37
小 计	590,566.35	1,147.02	-	-	591,713.37

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	585,729.65	1-2 年	10.69	58,572.97
第二名	暂借款	500,000.00	1 年以内	9.13	25,000.00
第三名	押金保证金	500,000.00	1 年以内	9.13	25,000.00
第四名	暂借款	483,240.23	1-2 年	8.82	48,324.02
第五名	押金保证金	320,000.00	2-3 年	5.84	64,000.00
小 计		2,388,969.88		43.60	220,896.99

(六) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,777,367.87	3,237,405.13	25,539,962.74	34,354,445.38	-	34,354,445.38
合同形成的已完成未结算资产	47,564,397.40	-	47,564,397.40	97,885,768.19	-	97,885,768.19
合 计	76,341,765.27	3,237,405.13	73,104,360.14	132,240,213.57	-	132,240,213.57

2. 存货跌价准备

(1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	3,237,405.13	-	-	-	3,237,405.13

(2) 本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
	[注]	-	-

[注] 存货项目的可变现净值详见本附注三(十三)6之说明。

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(七) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	5,930,202.09	6,429,232.17
固定资产清理	-	-
合 计	5,930,202.09	6,429,232.17

2. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值							

房屋及建筑物	5,610,664.43	-	-	-	-	-	5,610,664.43
机器设备	738,948.00	-	-	-	-	-	738,948.00
运输工具	2,544,296.56	-	-	-	-	-	2,544,296.56
电子及其他设备	574,883.28	-	-	-	-	-	574,883.28
小 计	9,468,792.27	-	-	-	-	-	9,468,792.27
(2) 累计折旧		计提					
房屋及建筑物	421,968.60	266,507.61	-	-	-	-	688,476.21
机器设备	360,761.57	70,200.11	-	-	-	-	430,961.68
运输工具	1,754,812.41	142,919.38	-	-	-	-	1,897,731.79
电子及其他设备	502,017.52	19,402.98	-	-	-	-	521,420.50
小 计	3,039,560.10	499,030.08	-	-	-	-	3,538,590.18
(3) 账面价值							
房屋及建筑物	5,188,695.83	-	-	-	-	-	4,922,188.22
机器设备	378,186.43	-	-	-	-	-	307,986.32
运输工具	789,484.15	-	-	-	-	-	646,564.77
电子及其他设备	72,865.76	-	-	-	-	-	53,462.78
小 计	6,429,232.17	-	-	-	-	-	5,930,202.09

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,046,862.11 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无用于借款抵押的固定资产。

(八) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	其他	处置	其他转出	
(1) 账面原值							
行业许可	-	2,240,000.00	-	-	-	-	2,240,000.00
(2) 累计摊销		计提	其他		处置	其他	

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	其他	处置	其他转出	
行业许可	-	37,333.33	-	-	-	-	37,333.33
(3)账面价值							
行业许可	-	-	-	-	-	-	2,202,666.67

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,694,118.59	1,454,117.79	2,527,563.86	379,134.58
存货跌价准备	3,237,405.13	485,610.77	-	-
合 计	12,931,523.72	1,939,728.56	2,527,563.86	379,134.58

(十) 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,004,707.15	8,404,740.73
商业承兑汇票	-	-
合 计	46,004,707.15	8,404,740.73

(十一) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	71,920,594.57	41,009,118.00
1-2 年	5,609,611.72	14,993,294.61
2-3 年	2,450,011.00	6,321,026.72
3 年以上	8,000,509.99	4,680,991.63
合 计	87,980,727.28	67,004,430.96

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
供应商 A	1,739,356.45	未到结算期

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
供应商 B	2,017,468.95	未到结算期
供应商 C	2,255,976.00	未到结算期
小 计	6,012,801.40	

(十二) 预收款项

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,022,265.98	3,784,472.43
1-2 年	647,117.91	-
2-3 年	-	17.91
合 计	2,669,383.89	3,784,490.34

2. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	855,134.64	6,578,336.87	5,368,222.08	2,065,249.43
(2) 离职后福利—设定提存计划	43,426.33	383,834.31	379,081.03	48,179.61
(3) 辞退福利	-	-	-	-
(4) 其他一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	898,560.97	6,962,171.18	5,747,303.11	2,113,429.04

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	815,940.00	5,983,913.22	4,776,257.28	2,023,595.94
(2) 职工福利费	-	189,055.08	189,055.08	-
(3) 社会保险费	36,583.63	320,761.76	317,425.01	39,920.38
其中：医疗保险费	31,756.73	281,315.41	277,842.33	35,229.81
工伤保险费	1,197.56	7,296.03	7,829.28	664.31
生育保险费	3,629.34	32,150.32	31,753.40	4,026.26

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(4) 住房公积金	-	31,516.00	31,516.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	2,611.01	53,090.81	53,968.71	1,733.11
小 计	855,134.64	6,578,336.87	5,368,222.08	2,065,249.43

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	41,914.60	370,437.41	365,850.01	46,502.00
(2) 失业保险费	1,511.73	13,396.90	13,231.02	1,677.61
小 计	43,426.33	383,834.31	379,081.03	48,179.61

(十四) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,446,099.74	444,535.19
企业所得税	3,547,230.63	2,372,061.43
印花税	5,093.20	4,380.70
其他	2,843.38	4,283.69
合 计	13,001,266.95	2,825,261.01

(十五) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	7,072,265.16	460,145.03
合 计	7,072,265.16	460,145.03

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	6,751,985.30	346,170.20
其他	310,589.86	113,974.83

项 目	期末数	期初数
小 计	7,062,575.16	460,145.03

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十六) 股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	89,232,000.00	-	-	-	-	-	89,232,000.00

(十七) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	104,416.00	-	-	104,416.00

(十八) 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	-	3,278,854.23	3,278,854.23	-

(十九) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,820,741.24	1,824,954.17	-	8,645,695.41

(二十) 未分配利润

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	36,279,852.65	19,805,990.89
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	36,279,852.65	19,805,990.89
加：本期净利润	18,249,541.69	20,287,422.47
减：提取法定盈余公积	1,824,954.17	2,028,742.25
应付普通股股利	-	1,784,818.46
期末未分配利润	52,704,440.17	36,279,852.65

(二十一) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	153,959,477.31	108,751,334.91	138,268,746.59	105,860,626.08
其他业务	-	-	-	-
合 计	153,959,477.31	108,751,334.91	138,268,746.59	105,860,626.08

2. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
智慧城市服务	153,959,477.31	108,751,334.91	138,268,746.59	105,860,626.08

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	42,994,299.52	27.93
第二名	35,934,266.85	23.34
第三名	21,898,293.96	14.22
第四名	18,500,673.89	12.02
第五名	7,701,435.25	5.00
小 计	127,028,969.47	82.51

(二十二) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	61,397.06	29,393.46
印花税	44,837.90	86,546.84
教育费附加	27,989.78	15,035.40
房产税	23,971.12	23,971.12
残保金	25,435.49	26,396.66
地方教育附加	18,989.62	9,856.94
水利建设基金	1,353.80	1,380.04
土地使用税	59.00	59.00

项 目	本期数	上年数
其他	423.02	2,279.69
合 计	204,456.79	194,919.15

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(二十三) 管理费用

项 目	本期数	上年数
员工费用	1,885,232.66	1,907,074.75
办公费	3,433,997.72	704,934.79
中介机构费	547,316.37	479,420.92
折旧与摊销	516,961.21	479,271.67
汽车费用	242,918.29	234,331.14
业务招待费	927,221.27	222,888.48
差旅费	159,268.14	49,211.99
其他	69,015.68	98,504.72
合 计	7,781,931.34	4,175,638.46

(二十四) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	4,916,038.52	3,975,889.92
直接材料	1,857,732.35	1,215,358.17
折旧与摊销	19,402.20	22,258.06
其他	490,476.33	521,196.12
合 计	7,283,649.40	5,734,702.27

(二十五) 财务费用

项 目	本期数	上年数
减：利息收入	95,949.19	900,035.24
手续费支出	59,092.64	30,622.35
合 计	-36,856.55	-869,412.89

(二十六) 其他收益

项 目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	725,806.87	675,300.00	与收益相关	725,806.87

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(三十六)“政府补助”之说明。

(二十七) 投资收益

项 目	本期数	上年数
其他投资收益	750,893.65	-

(二十八) 信用减值损失

项 目	本期数	上年数
应收票据坏账损失	-415,000.00	-
应收账款坏账损失	-6,750,407.71	-
其他应收款坏账损失	-1,147.02	-
合 计	-7,166,554.73	-

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-	-611,038.25
存货跌价损失	-3,237,405.13	-
合 计	-3,237,405.13	-611,038.25

(三十) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
各种奖励款	-	33,617.72	-

(三十一) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	32,000.00	3,400.00	32,000.00
税收滞纳金	-	390.49	-
其他	212.78	2,008.57	212.78
合 计	32,212.78	5,799.06	32,212.78

(三十二) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	4,326,541.59	3,068,587.20
递延所得税费用	-1,560,593.98	-91,655.74
合 计	2,765,947.61	2,976,931.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	21,015,489.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,152,323.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	421,906.85
加计扣除的所得税影响	-808,282.64
所得税费用	2,765,947.61

(三十三) 现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
政府补助	725,806.87	675,300.00
往来款及其他	15,306,229.69	23,515,196.92
合 计	16,032,036.56	24,190,496.92

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现的费用	2,438,850.37	2,238,543.80
往来款及其他	9,016,388.10	20,867,824.42
合 计	11,455,238.47	23,106,368.22

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
购买理财	318,750,893.65	-
往来款		390,000.00

项 目	本期数	上年数
合 计	318,750,893.65	390,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
理财赎回	318,000,000.00	-
往来款		1,493,969.88
合 计	318,000,000.00	1,493,969.88

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
票据保证金	969,721.47	859,693.12

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
票据保证金	5,933,168.52	969,721.47

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,249,541.69	20,287,422.47
加：资产减值准备	3,237,405.13	611,038.25
信用减值损失	7,166,554.73	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	499,030.08	501,529.73
无形资产摊销	37,333.33	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-750,893.65	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-

项 目	本期数	上年数
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,560,593.98	-91,655.74
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)	55,898,448.30	-11,246,013.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-135,033,248.65	-1,922,543.71
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	73,224,150.43	-1,857,771.44
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“—”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,967,727.41	6,282,005.82
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3)现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	57,487,549.05	40,732,375.04
减：现金的期初余额	40,732,375.04	37,554,985.91
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	16,755,174.01	3,177,389.13

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	57,487,549.05	40,732,375.04
其中：库存现金	41,162.16	4,677.23
可随时用于支付的银行存款	57,446,386.89	40,727,697.81
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	57,487,549.05	40,732,375.04

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 57,487,549.05 元, 2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 66,054,715.21 元, 差额 8,567,166.16 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 5,933,168.52 元, 保函保证金 2,633,997.64 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 40,732,375.04 元, 2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 42,168,501.25 元, 差额 1,436,126.21 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 969,721.47 元, 保函保证金 466,404.74 元。

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,567,166.16	开立保函及承兑质押

(三十六) 政府补助

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
2018 年富阳区科技项目等财政补助资金	2019 年度	161,000.00	其他收益	其他收益	161,000.00
2019 年富阳区企业研发经费投入财政补助	2019 年度	269,300.00	其他收益	其他收益	269,300.00
2018 年富阳区标准化和品牌建设等项目财政专项奖励资金	2019 年度	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
2018 年度商标名牌奖励金	2019 年度	25,000.00	其他收益	其他收益	25,000.00
见习补贴	2019 年度	58,506.87	其他收益	其他收益	58,506.87
房租补贴	2019 年度	12,000.00	其他收益	其他收益	12,000.00
合 计		725,806.87			725,806.87

(1) 根据杭州市富阳区科技局、杭州市富阳区财政局下发的富科[2019]27 号、富财企[2019]355 号《关于下达 2018 年富阳区科技项目等财政补助资金的通知》，公司 2019 年度收到补助资金 161,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

(2) 根据杭州市富阳区科技局、杭州市富阳区财政局下发的富科[2019]73 号《关于拨付 2019 年富阳区企业研发经费投入财政补助的通知》，公司 2019 年度收到补助资金 269,300.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

(3) 根据杭州市富阳区市场监督局、杭州市富阳区财政局下发的富市监[2019]3 号、富财企[2019]1 号《关于下达 2018 年富阳区标准化和品牌建设等项目财政专项奖励资金的通知》，公司 2019 年度收到补助资金 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

(4) 根据杭州市富阳区市场监督局、杭州市富阳区财政局下发的富市监[2019]5 号、富财企[2019]6 号《关于下达杭州市 2017-2018 年度商标名牌及 2018 年度技术标准资助资金

的通知》，公司 2019 年度收到补助资金 25,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

(5) 公司 2019 年度收到见习补贴 58,506.87 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

(6) 公司 2019 年度收到房租补贴 12,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

六、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无浮动利率的金融负债，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数

据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 51.32%（2018 年 12 月 31 日：38.63%）。]

七、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2019年12月31日

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计 量	合 计
1. 持续的公允价值计量				
交易性金融资产	-	-	-	-

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的交易性金融资产，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

（三）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1. 本公司的实际控制人为孙军文、孙富良和孙水仙。
2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
姚燕	与实际控制人关系密切的家庭成员、公司董事、 董事会秘书、财务负责人
杭州同兴能源科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
杭州同兴移动传感有限公司	姚燕控制的企业

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国以及 2020 年 3 月在世界范围内爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对包括湖北省在内的许多省市和许多行业的企业经营以及整体经济运行造成一定影响。公司将密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十一、其他重要事项

本期公司无重要前期差错更正事项。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	725,806.87
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-

项 目	金 额
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	750,893.65
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	-32,212.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	1,444,487.74
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	216,673.16
非经常性损益净额	1,227,814.58

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.89	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.02	0.19	0.19

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	18,249,541.69
非经常性损益	2	1,227,814.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,021,727.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	132,437,009.89
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12[注]	141,561,780.74
加权平均净资产收益率	13=1/12	12.89%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	12.02%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	18,249,541.69
非经常性损益	2	1,227,814.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,021,727.11
期初股份总数	4	89,232,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-

项 目	序号	本期数
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	89,232,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.19

[注] $12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江同兴技术股份有限公司
2020年5月29日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

同兴股份董秘办