



世仓智能

NEEQ : 836631

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	12
第五节	股份变动和融资 .....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	76

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人林明孝、主管会计工作负责人杨丹及会计机构负责人（会计主管人员）董雪萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料价格上涨风险	公司产品的原材料主要为钢卷和各种钢材制品，占营业成本的比重较高，约占 80%。钢材属于大宗基础性产品，一般不会出现短期内价格大幅波动的情形，但在较长时间区间的累计波幅可能较大，从而对公司的营业成本及产品毛利率产生一定影响。
公司治理风险	有限公司阶段，公司治理机制不够健全，曾存在相关会议文件保存不完整、董事、监事任期届满未能及时改选等不规范情况。公司于 2015 年 10 月 28 号整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
应收账款占款风险	公司的销售结算通常采用分阶段收款方式。按照行业惯例和合同约定，公司通常在合同签订、货物抵达、安装验收及质保期满等阶段按相应比例收取货款。一般情况下，合同签订后客户预付 30%左右的货款，货物抵达与安装验收后支付一定比例的进度款。因此，公司在货物抵达、安装验收后确认销售收入时，会有较大的应收账款余额。此外占合同总金额 5%~20%的

	质量保证金,还将在 1~2 年质保期满后才会支付。
经营性现金流量带来的财务风险	公司 2020 年半年经营活动产生的现金流量净额分别为 1,133.19 万元,较去年同期 883.58 万元有所提升。
关联交易风险	公司在报告期内与关联方之间的关联交易较为频繁。2020 年上半年度、2019 年上半年度,公司与关联方之间销售商品及提供劳务产生的收入分别为 459.07 万元、448.35 万元,占当期收入总额的比重分别为 1.67%、2.16%。虽然公司与关联方之间发生的关联交易为公司正常经营业务,交易价格公允,2020 年上半年占比呈下降趋势,但是报告期内公司与关联方之间的关联交易对公司的经营构成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>一、原材料价格上涨风险 公司已与钢卷供应商达成战略合作关系,就钢材市场的价格波动形成联动机制。对一段时间内出现的钢材波动及时调整营销报价机制,以减少原材料价格上涨对利润的影响。</p> <p>二、公司治理风险 公司不断提高规范治理的能力,对重大事项均执行了相关决策程序,以避免公司治理风险。</p> <p>三、应收账款占款风险 报告期内,公司加大应收账款的管理力度。应收账款的回笼不但充实了货币资金,同时也对当期利润产生了正面的影响。</p> <p>四、经营性现金流量带来的财务风险 报告期内,公司依然加强应收账款管理,严格控制成本费用开支,在努力加强经营性现金流入同时,严格控制经营性现金流出的发生。</p> <p>五、关联交易风险 随着销售额的增长,关联交易的占比会有所下降。</p> <p>本期重大风险未发生重大变化,但由于新冠疫情的影响,国内宏观经济环境和国际环境产生了新的变化,这些变化可能对未来经营产生持续的影响,截至报告期末,公司经营稳定,未对公司产生重大影响。</p>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、世仓智能	指	世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司
董事会	指	世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司董事会
监事会	指	世仓智能仓储设备(上海)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、董事会秘书、财务总监、技术总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天健、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)

锦天城、律师	指	上海市锦天城律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
规则制度	指	
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《总经理工作制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司总经理工作制度》
《董事会议事规则》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司关联交易管理制度》
《对外投资管理制度》	指	《世仓智能仓储设备(上海)股份有限公司对外投资管理制度》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
世仓投资	指	世仓投资有限公司,公司的控投股东,持有公司39.2735%的股份
上海速稳	指	上海速稳货架有限公司,公司全资子公司
世仓国际	指	世仓国际股份有限公司,参股股东控制的企业
青岛世仓	指	青岛世仓货架制造有限公司,公司全资子公司
浙江世仓	指	浙江世仓智能仓储设备有限公司,公司全资子公司
美国世仓	指	WAP Storage, Inc.,公司全资子公司
台湾实仓	指	实仓智能仓储设备有限公司,公司全资子公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Wap Intelligence Storage Equipment (shanghai) Corp.,Ltd. WAP
证券简称	世仓智能
证券代码	836631
法定代表人	林明孝

### 二、 联系方式

董事会秘书	董雪萍
联系地址	上海市闵行区中春路 7001 号 7 幢 12 楼
电话	021-51875788
传真	021-54887656
电子邮箱	Amy.dong@wapsh.com
公司网址	www.wapsh.net
办公地址	上海市闵行区中春路 7001 号 7 幢 12 楼
邮政编码	201101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 1 月 22 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输-仓储和邮政业-仓储业-其他仓储业-其他仓储业
主要业务	研发、生产各类自动化仓储系统
主要产品与服务项目	公司主要产品为各种仓储货架，按其功能可以分为三大类七小类，即自动化立体库仓储系统、穿梭式仓储设备和通用货架（包括中型货架、重型货架、后推式货架、驶入式货架、重力式货架等），主要应用于电子商务、医药、烟草、电力、图书、机械制造、汽车、饮料、食品、冷链物流、日用百货、第三方物流等各行各业的仓储和物流配送活动。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	世仓投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林明孝），无一致行动人

#### 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	9131000073456485XY	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市金山区山阳镇板桥东路 168 号第二幢	否
注册资本（元）	4000 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	274,200,545.01	207,315,691.61	32.26%
毛利率%	18.36%	23.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,944,313.29	-17,057,738.73	47.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,518,673.02	-16,983,090.45	32.18%
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）	-4.06%	-8.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.23%	-8.07%	-
基本每股收益	-0.22	-0.43	48.84%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	641,879,686.59	682,117,480.62	-5.90%
负债总计	426,321,564.34	457,466,151.02	-6.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	215,558,122.25	224,651,329.60	-4.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.39	5.62	-4.09%
资产负债率%（母公司）	54.30%	59.43%	-
资产负债率%（合并）	66.42%	67.07%	-
流动比率	1.40	1.40	-
利息保障倍数	-1.17	1.93	-

##### (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	11,331,854.32	8,835,778.49	28.25%
应收账款周转率	1.12	0.91	-
存货周转率	0.81	0.74	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.90%	-3.14%	-
营业收入增长率%	32.26%	43.46%	-
净利润增长率%	47.56%	-260.18%	-

##### (五) 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 商业模式

公司属于仓储业。

主要产品：包括自动化立体库系统集成、穿梭式仓储系统、通用货架等。

销售方面，公司以直接面向客户销售模式为主，以区域经销商模式为补充。其中面向客户直接销售又分为两类情况，第一类公司与最终用户直接交易，第二类公司与系统集成商合作，负责仓储系统中的货架部分的生产，并提供安装服务，而系统集成商客户签订合同，负责整个仓储系统的建设和维护。凭着公司的品牌知名度、技术优势、产品质量、精细化管理等多方面因素，在行业内保持着强劲的竞争力。依托国内物流产业发展的大趋势，专注于仓储货架制造行业。作为仓储货架制造商，公司处于整个物流产业链的中游，承担着为整个物流产业链提供基础产品的作用。公司采用“以销定产、以产定购”的生产经营模式。

公司的生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，为客户生产及安装货架，从而获得收入、利润和现金流。公司一方面积极开展自主研发，一方面与上海交大、同济大学、浙江大学等知名院校对单一课题展开合作，经过多年积累，研发部门掌握了大量的技术专利，积累了各种各样的项目经验。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

### (二) 经营情况回顾

报告期内，公司经营团队根据年度生产经营计划及市场变化，以公司健康持续发展为核心，确保完成董事会制定的年度目标：

1) 公司持续加强科技创新、管理创新，始终注重新产品研发，提升产品的技术含量；

2) 2020 年上半年公司重点加强了应收账款催收力度，成立了应收账款催收小组。总经理任组长，业务、法务、财务、律师等多管齐下，取得明显成效。相较去年同期有很大改善，未来管理层仍将加大应收账款回收力度，确保应收账款维持在合理水平，2020 年下半年公司仍会延续应收账款管理的措施，巩固应收账款管理成效，形成应收账款常态管理机制。

报告期末，公司总资产 641,879,686.59 元，比上年末 682,117,480.62 元，下降 5.90%；公司营业收入 274,200,545.01 元，比上年同期 207,315,691.61 元，增长 32.26%，净利润-8,944,313.29 元，比上年同期 -17,057,738.73 元，净利润同比减少亏损 8,113,425.45 元。公司继续全面推进公司销售战略，在维持大客户的基础上积极开发优质客户。

### (三) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	27,209,440.73	4.24%	46,930,365.83	6.88%	-42.02%
应收票据	5,949,944.00	0.93%	4,594,000.00	0.67%	29.52%
应收账款	220,412,822.15	34.34%	242,216,563.48	35.51%	-9.00%
其他应收款	32,431,906.82	5.05%	21,325,244.27	3.13%	52.08%
存货	269,356,762.35	41.96%	282,512,772.44	41.42%	-4.66%
其他流动资产	2,157,039.05	0.34%	4,391,090.15	0.64%	-50.88%
其他综合收益	-99,832.61	-0.02%	49,061.45	0.01%	-303.48%

#### 项目重大变动原因：

货币资金报告期末比上期末减少 19,720,925.10 元，主要系公司对固定资产投入加大。

应收票据报告期末比上期末增加 1,355,944.00 元，主要原因为收到客户的票据留存在公司的增加。

应收账款报告期末比上期末减少 21,803,741.33 元，主要原因是公司近几年加强应收账款管理和实行销售优质客户政策。

其他应收款报告期末比上期末增加 11,106,662.55 元，主要原因为公司暂付款增加。

存货报告期末比上期末减少 13,156,010.09 元，主要原因为安装完工验收后会结转至主营业务成本，存货相应减少。

其他流动资产报告期末比上期末减少 2,234,051.10 元，主要原因为上期末公司持有理财产品与待抵扣增值税进项税额。

其他综合收益报告期末比上期末减少 148,894.06 元，系合并报表中外币折算所致。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	274,200,545.01	100.00%	207,315,691.61	100.00%	32.26%
营业成本	223,848,807.23	81.64%	159,368,948.18	76.87%	40.46%
销售费用	27,038,935.33	9.86%	25,778,933.23	12.43%	4.89%
管理费用	16,672,659.00	6.08%	21,873,785.25	10.55%	-23.78%
研发费用	12,939,402.92	4.72%	11,749,509.39	5.67%	10.13%
财务费用	4,139,088.60	1.51%	3,621,177.06	1.75%	14.30%
资产减值损失	1,938,328.44	0.71%	648,550.54	0.31%	198.87%
其他收益	2,146,000.00	0.78%	159,881.00	0.08%	1,242.25%
营业外收入	1,071,933.99	0.39%	344,071.34	0.17%	211.54%
所得税费用	-299,360.99	-0.11%	1,191,115.06	0.57%	-125.13%

### 项目重大变动原因：

营业收入及营业成本本期比上年同期增加 66,884,853.40 元和 64,479,859.05 元，系报告期内完工验收项目增加，收入增加。

管理费用本期较上年同期减少 5,201,126.25 元，系上年同期公司工厂搬迁，发放离职人员补偿费。

研发费用本期较上年同期增加 1,189,893.53 元，系公司对研发投入增加。

财务费用本期较上年同期增加 517,911.54 元，系公司以融资租赁方式购入资产，财务费用增加。

资产减值损失本期较上年同期增加 1,289,777.90 元，系公司应收账款中 3-4 年账龄增加，计提坏账金额增加所致。

其他收益本期较上年同期增加 1,986,119.00 元，系收到财政扶持资金。

营业外收入本期较上年同期增加 727,862.65 元，系公司清理应付未付款项转入。

所得税费用本期较上年同期减少 1,490,476.05 元，系上年子公司预缴季度所得税所致。

## 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	11,331,854.32	8,835,778.49	28.25%
投资活动产生的现金流量净额	-5,337,609.38	-7,562,051.56	29.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,622,986.32	-11,755,274.49	-109.46%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期增加 2,496,075.83 元，主要原因：上期支付给职工以及为职工支付现金减少 6,795,097.16 元，上期系支付员工搬厂补偿金。

投资活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期增加 2,224,442.18 元，主要原因：去年同期赎回理财产品金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额报告期内比上年同期减少 12,867,711.83 元，主要原因是报告期内使用金融产品订单融资金额增加，相应贷款还款增加。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	32,346.02
计入当期的政府补助	2,146,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	3,121.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010,597.40
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,192,065.24</b>
所得税影响数	617,705.51
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,574,359.73</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），公司于2020年1月1日起适用新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对2020年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

上海速稳	子公司	安装业务	-	-	200万元	13,812,401.90	820,273.05	16,143,441.83	-1,372,420.20
青岛世仓	子公司	销售公司产品	-	-	201万元	25,238,301.72	1,042,466.36	4,696,719.15	-2,695,443.82
浙江世仓	子公司	研发、生产仓储产品	-	-	1000万元	298,392,620.63	17,298,993.48	201,015,305.89	19,132,153.41
美国世仓	子公司	销售公司产品	-	-	美元30万元	10,808,396.96	5,631,702.24		-754,521.99
台湾实仓	子公司	销售公司产品	-	-	新台币1000万元	2,193,713.36	1,734,099.48		-666,116.92

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

不适用。

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、不断创造就业机会、自觉履行纳税义务、保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，努力践行社会责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)

是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 重大事件详情

### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	50,000,000.00	4,590,714.46
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	300,000,000.00	105,000,000.00
4. 其他	11,500,000.00	0.00

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/10/28	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项”详细情况	正在履行中
董监高	2015/10/28	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项”详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项”详细情况	正在履行中
其他股东	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项”详细情况	正在履行中
董监高	2015/10/28	-	挂牌	规范和减少关联交易	见“承诺事项”详细情况	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、在关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事与世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司相同或类似的业务经营，也未投资与公司相同或相似经营业务的其他企业，不存在与公司直接、间接或潜在同业竞争的情况。并承诺：未来如有在公司主营业务范围内相关业务的商业机会，承诺人将介绍给公司；对公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来承诺人所控制的企业拟经营与公司相同或相似的业务，承诺人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护公司的利益。如违反上述承

诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。  
履行情况：本期未出现违反上承诺的事项。

## 2、关于减少并规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员承诺如下：不利用承诺人控制地位及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：

(1) 督促公司按照《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；

(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司及公众股东利益的行为；

(3) 根据《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

(4) 承诺人保证不会利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

履行情况：报告期内关联交易金额增加，公司尽量避免发生不必要的关联交易。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	流动资产	质押	2,533,239.33	0.39%	保函保证金
应收账款	流动资产	质押	35,920,000.00	5.60%	借款质押
<b>总计</b>	-	-	38,453,239.33	5.99%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

- 1、货币资金期末系银行汇票保证金 196,599.76 元、保函保证金 2,336,639.57 元。
- 2、应收账款借款质押系公司在上海银行授信产品为订单融资。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	40,000,000	100.00%	0	40,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,299,400	40.75%	-590,000	15,709,400	39.27%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
<b>总股本</b>		40,000,000	-	0	40,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>						9

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

控股股东世仓投资有限公司报告期内出售股权 590,000 股。

(二) 报告期期末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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	世仓投资有限公司	16,299,400	-590,000	15,709,400	39.2735%	0	15,709,400	
2	中国-比利时直接股权投资基金	5,952,440	0	5,952,440	14.8811%	0	5,952,440	
3	苏州钟鼎创业投资中心(有限合伙)	5,096,000	0	5,096,000	12.7400%	0	5,096,000	
4	苏州钟鼎创业二号投资中心(有限合伙)	2,976,240	0	2,976,240	7.4406%	0	2,976,240	
5	扬智投资有限公司	2,745,520	0	2,745,520	6.8638%	0	2,745,520	
6	上海世辰贸易合伙企业(有限合伙)	1,068,000	1,548,000	2,616,000	6.5400%	0	2,616,000	
7	上海中路(集团)有限公司	3,999,880	-1,958,000	2,041,880	5.1047%	0	2,041,880	2,041,880
8	上海天进投资管理中心(有限合伙)	1,862,520		1,862,520	4.6563%	0	1,862,520	
9	上海恩仓贸易合伙企业(有限	0	1,000,000	1,000,000	2.5000%	0	1,000,000	

合伙)							
<b>合计</b>	40,000,000	-	40,000,000	100%	0	40,000,000	2,041,880

普通股前十名股东间相互关系说明：

苏州钟鼎创业投资中心（有限合伙）与苏州钟鼎创业二号投资中心（有限合伙）均系严力、汤涛、尹军平间接投资并作为主要管理人的有限合伙企业；

上海天进投资管理中心（有限合伙）执行合伙人王良华与上海世辰贸易合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人王懿均在上海天进与上海世辰中持股；

除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为世仓投资有限公司，注册于中国香港，注册日期：2012年4月2日，单位负责人为林明孝，注册资本2,213,655.00美元，商业登记证号码：1722420 报告期内公司控投股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

**林明孝先生：**1969年出生，中国（台湾）国籍，高中学历，复旦两岸总裁班毕业，无境外永久居留权。1991年12月至1998年7月，任上扬仓储设备公司高雄分公司总经理；1998年8月至2000年7月，任台仓股份有限公司总经理，2000年8月至2001年10月，任世仓国际股份有限公司总经理；2002年1月至2013年12月任世仓物流董事长、总经理；2014年1月起任世仓物流董事长，现任公司董事长。林明孝先生同时兼任青岛世仓、无锡世仓、执行董事、法定代表人、兼任北京世仓、浙江世仓执行董事、法定代表人、经理、担任世仓投资董事，担任香港世仓秘书。2016年5月兼任公司总经理。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

不适用。

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
林明孝	董事长、总经理	男	1969年8月	2018年9月30日	2021年9月29日
林明我	董事、副总经理	女	1972年12月	2018年9月30日	2021年9月29日
庄士勋	董事	男	1967年5月	2018年9月30日	2021年9月29日
董中浪	董事	男	1964年1月	2018年9月30日	2021年9月29日
毛旭峰	董事	女	1971年10月	2018年9月30日	2021年9月29日
SHIBA TATSUSHI	董事	男	1964年5月	2020年5月15日	2021年9月29日
张玉霞	监事会主席	女	1976年1月	2018年9月30日	2021年9月29日
刘宝荣	监事	男	1978年11月	2018年9月30日	2021年9月29日
沈丽雯	职工监事	女	1984年11月	2018年9月30日	2021年9月29日
刘斌	副总经理	男	1972年8月	2018年9月30日	2021年9月29日
杨丹	财务总监	男	1978年8月	2018年9月30日	2021年9月29日
陈志佳	副总经理	男	1972年5月	2018年9月30日	2021年9月29日
陈彦忠	技术总监	男	1970年2月	2018年9月30日	2021年9月29日
董雪萍	董事会秘书	女	1982年1月	2018年9月30日	2021年9月29日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间，林明孝与林明我系兄妹关系，林明我与陈志佳为夫妻关系；除上述情况外，其他人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
林明孝	董事长、总经理	-	-	-	-	-	-
林明我	董事、副总经理	-	-	-	-	-	-
庄士勋	董事	-	-	-	-	-	-
董中浪	董事	-	-	-	-	-	-
毛旭峰	董事	-	-	-	-	-	-
SHIBA TATSUSHI	董事	-	-	-	-	-	-
张玉霞	监事会主席	-	-	-	-	-	-
刘宝荣	监事	-	-	-	-	-	-
沈丽雯	职工监事	-	-	-	-	-	-

刘斌	副总经理	-	-	-	-	-	-
杨丹	财务总监	-	-	-	-	-	-
陈志佳	副总经理	-	-	-	-	-	-
陈彦忠	技术总监	-	-	-	-	-	-
董雪萍	董 事 会 秘 书	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
SHIBA TATSUSHI	自动化总监	新任	董事	选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

SHIBA TATSUSHI 先生，1964 年出生，日本国籍，学士学历，有中国永久居留权。1986 年 9 月至 1988 年 5 月任中国仪器进出口总公司业务经理，1991 年 4 月至 2016 年 3 月任大福（中国）有限公司及大福（中国）物流设备有限公司董事，2016 年 7 月正式进入世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司工作，2020 年 5 月任公司董事。
--

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	36	4		40
行政人员	48	2		50
生产人员	198		17	181
销售人员	54		6	48
技术人员	84	1		85
财务人员	16	1		17
员工总计	436	8	23	421

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	6	6
本科	137	133
专科	115	108

专科以下	178	174
员工总计	436	421

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于2020年7月27日收到董事董中浪先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。董中浪先生持有公司股份0股，占公司股本的0%，不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	27,209,440.73	46,930,365.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	200,000.00	250,000.00
衍生金融资产			-
应收票据	3	5,949,944.00	4,594,000.00
应收账款	4	220,412,822.15	242,216,563.48
应收款项融资			
预付款项	5	7,771,653.16	8,882,146.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	32,431,906.82	21,325,244.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	269,356,762.35	282,512,772.44
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	8	2,157,039.05	4,391,090.15
<b>流动资产合计</b>		<b>565,489,568.26</b>	<b>611,102,183.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	9	42,207,424.22	33,240,313.94
在建工程	10	27,107,874.11	26,806,082.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	1,234,914.46	1,521,225.85

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	3,465,525.56	7,229,989.78
递延所得税资产	13	2,374,379.98	2,217,685.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		76,390,118.33	71,015,297.51
<b>资产总计</b>		641,879,686.59	682,117,480.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	85,920,000.00	96,044,837.16
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15	167,132,249.19	186,277,495.96
预收款项	16	116,639,191.63	107,212,919.96
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	17	11,759,519.16	14,285,408.11
应交税费	18	684,121.85	9,231,240.98
其他应付款	19	22,565,519.32	23,014,316.88
其中：应付利息		119,966.63	
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			
<b>流动负债合计</b>		404,700,601.15	436,066,219.05
<b>非流动负债：</b>			
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	20	21,620,963.19	21,399,931.97
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			
<b>非流动负债合计</b>		21,620,963.19	21,399,931.97
<b>负债合计</b>		426,321,564.34	457,466,151.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	21	40,000,000.00	40,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	104,364,839.50	104,364,839.50
减：库存股			
其他综合收益	23	-99,832.61	49,061.45
专项储备			
盈余公积	24	7,636,830.75	7,636,830.75
一般风险准备			
未分配利润	25	63,656,284.61	72,600,597.90
归属于母公司所有者权益合计		215,558,122.25	224,651,329.60
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		215,558,122.25	224,651,329.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		641,879,686.59	682,117,480.62

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,900,426.68	43,740,258.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			-
应收票据		1,404,944.00	4,594,000.00
应收账款	1	197,111,690.28	245,804,097.46
应收款项融资			
预付款项		128,833,267.56	6,951,279.84
其他应收款	2	14,370,639.43	63,288,596.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		58,673,924.51	168,884,052.59
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			264,370.13
<b>流动资产合计</b>		419,294,892.46	533,526,654.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	12,954,098.03	9,542,764.03
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		5,428,813.98	5,945,050.82
在建工程		859,640.94	780,395.66

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,234,914.46	1,521,225.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		186,278.16	379,578.83
递延所得税资产		1,990,636.13	1,909,037.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		22,654,381.70	20,078,052.67
<b>资产总计</b>		441,949,274.16	553,604,707.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		85,920,000.00	96,044,837.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,389,193.26	93,664,511.61
预收款项		93,647,986.83	94,982,620.15
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,410,538.40	9,700,963.41
应交税费		-1,520,766.74	8,139,508.28
其他应付款		18,079,520.06	23,528,670.69
其中：应付利息		119,966.63	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		238,926,471.81	326,061,111.30
<b>非流动负债：</b>			
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		1,038,116.69	2,970,946.54
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			
<b>非流动负债合计</b>		1,038,116.69	2,970,946.54
<b>负债合计</b>		239,964,588.50	329,032,057.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		108,204,341.95	108,204,341.95

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,636,830.75	7,636,830.75
一般风险准备			
未分配利润		46,143,512.96	68,731,476.73
<b>所有者权益合计</b>		201,984,685.66	224,572,649.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		441,949,274.16	553,604,707.27

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		274,200,545.01	207,315,691.61
其中：营业收入	1	274,200,545.01	207,315,691.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		284,697,956.09	222,445,665.00
其中：营业成本	1	223,848,807.23	159,368,948.18
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	2	59,063.01	53,311.89
销售费用	3	27,038,935.33	25,778,933.23
管理费用	4	16,672,659.00	21,873,785.25
研发费用	5	12,939,402.92	11,749,509.39
财务费用	6	4,139,088.60	3,621,177.06
其中：利息费用		4,268,046.83	3,700,530.02
利息收入		-81,703.01	-130,845.92
加：其他收益	7	2,146,000.00	159,881.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	3,121.82	16,878.16
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）	9	-1,938,328.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10		-648,550.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	32,346.02	10,231.20
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,254,271.68	-15,591,533.57
加：营业外收入	12	1,071,933.99	344,071.34

减：营业外支出	13	61,336.59	619,161.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-9,243,674.28	-15,866,623.67
减：所得税费用	14	-299,360.99	1,191,115.06
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8,944,313.29	-17,057,738.73
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）		-8,944,313.29	-17,057,738.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-8,944,313.29	-17,057,738.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-148,894.06	33,115.74
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-148,894.06	33,115.74
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		-148,894.06	33,115.74
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-148,894.06	33,115.74
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-9,093,207.35	-17,024,622.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,093,207.35	-17,024,622.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.22	-0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	-0.42

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	1	325,620,449.28	181,710,769.52
减：营业成本	1	301,884,456.01	138,405,119.77
税金及附加		10,580.42	23,938.36
销售费用		24,063,460.86	24,427,887.24
管理费用		11,079,887.73	19,225,615.77

研发费用		9,113,095.08	8,972,182.56
财务费用		3,060,740.88	2,892,620.09
其中：利息费用			2,980,540.20
利息收入			128,393.55
加：其他收益			159,881.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-884,673.37	-238,375.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,346.02	10,231.20
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-24,444,099.05	-12,304,857.23
加：营业外收入		1,823,904.92	344,071.34
减：营业外支出		49,368.29	599,918.28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-22,669,562.42	-12,560,704.17
减：所得税费用		-81,598.65	-5,175.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-22,587,963.77	-12,555,528.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,587,963.77	-12,555,528.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		238,287,989.55	286,634,977.61
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,181,122.03	2,092,423.15
收到其他与经营活动有关的现金	1	17,715,819.90	12,184,917.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>257,184,931.48</b>	<b>300,912,318.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		153,736,612.34	188,955,502.45
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		46,584,744.73	53,379,841.89
支付的各项税费		7,726,729.67	17,953,534.77
支付其他与经营活动有关的现金	2	37,804,990.42	31,787,661.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>245,853,077.16</b>	<b>292,076,540.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,331,854.32</b>	<b>8,835,778.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,700,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,121.82	16,878.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			112,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,703,121.82</b>	<b>10,129,078.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,390,731.20	8,591,129.72
投资支付的现金		1,650,000.00	9,100,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,040,731.20</b>	<b>17,691,129.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,337,609.38</b>	<b>-7,562,051.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		53,000,000.00	41,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	1,200,000.00	1,798,195.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		54,200,000.00	43,518,195.40
偿还债务支付的现金		62,945,000.00	47,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,243,983.83	2,508,795.41
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	4	11,634,002.49	4,994,674.48
<b>筹资活动现金流出小计</b>		78,822,986.32	55,273,469.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-24,622,986.32	-11,755,274.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-516873.75	-105,579.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,145,615.13	-10,587,126.72
加：期初现金及现金等价物余额		43,821,816.53	37,943,507.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,676,201.40	27,356,380.99

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,360,994.62	274,540,965.34
收到的税费返还		331,262.48	2,092,423.15
收到其他与经营活动有关的现金		13,187,128.79	13,238,736.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		208,879,385.89	289,872,124.76
购买商品、接受劳务支付的现金		150,804,798.74	185,068,652.97
支付给职工以及为职工支付的现金		27,083,584.96	49,023,888.01
支付的各项税费		6,287,110.37	14,913,773.64
支付其他与经营活动有关的现金		26,704,616.21	37,055,857.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		210,880,110.28	286,062,171.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,000,724.39	3,809,952.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			112,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			112,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,340.00	754,660.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,411,334.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,469,674.00	754,660.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,469,674.00	-642,460.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		53,000,000.00	41,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,200,000.00	513,043.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>54,200,000.00</b>	<b>42,233,043.00</b>
偿还债务支付的现金		62,945,000.00	47,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,116,088.22	2,508,795.41
支付其他与筹资活动有关的现金		6,935,098.90	2,038,246.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>72,996,187.12</b>	<b>52,317,041.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,796,187.12</b>	<b>-10,083,998.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>2,063.81</b>	<b>-105,579.16</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-24,264,521.70</b>	<b>-7,022,085.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		40,631,709.05	32,359,364.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,367,187.35</b>	<b>25,337,278.69</b>

法定代表人：林明孝

主管会计工作负责人：杨丹

会计机构负责人：董雪萍

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于2020年1月1日起适用新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义

务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2020 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

（二）本公司将上海速稳货架有限公司、青岛世仓货架制造有限公司、浙江世仓智能仓储设备有限公司、WAP Storage, Inc.、实仓智能仓储设备有限公司等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

# 财务报表附注

2020年1-6月

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市嘉定区人民政府批准，由世仓国际股份有限公司投资设立的外商独资企业，于2002年1月22日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为9131000073456485XY的营业执照，注册资本4,000.00万元，股份总数4,000万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份。公司股票于2016年4月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属仓储设备制造业。主要经营活动：加工、生产仓储系统货架，移动式档案柜，自动旋转货架，工位器具，销售公司自产产品并提供维护、维修、测试、安装和调试的相关售后服务。

本财务报表业经公司2020年8月21日二届八次董事会议批准对外报出。

本公司将上海速稳货架有限公司、青岛世仓货架制造有限公司、浙江世仓智能仓储设备有限公司、WAP Storage, Inc.、实仓智能仓储设备有限公司等5家子公司纳入本期合并财务报表范围。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定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

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移

的金融资产为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)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 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、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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资产，公司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。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
6 个月以内(含，下同)	
7-12 个月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续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时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照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合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	5	10	18
模具及其他设备	年限平均法	3	10	30

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人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 [ 90%以上 (含 90%) ]；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 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十五）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决算的，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。

#### (十六) 借款费用

##### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用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) 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。

(3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产主要系软件，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	3-5

3. 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

#### （二十）职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）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。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

##### (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) 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. 收入确认的具体方法

公司主要加工、生产仓储系统货架、提供仓储货架安装服务等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户确认完工单，且产品销售收入金额已确定；外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定在产品报关、离港后，取得提单，取得客户确认的完工单，且产品销售收入金额已确定。

## （二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

4. 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。

#### (二十四) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十五) 重要会计政策和会计估计变更

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于2020年1月1日起适用新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对2020年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、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%、21%、20%、25%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
WAP Storage, Inc.	21%
浙江世仓智能仓储设备有限公司	15%
青岛世仓货架制造有限公司	20%
上海速稳货架有限公司	25%
实仓智能仓储设备有限公司	20%

##### (二) 税收优惠

1. 本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 8 日联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR20191000920),2020 年度企业所得税税率为 15.00%。

2. 浙江世仓智能仓储设备有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2019 年 12 月 4 日联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201933001212),2020 年度企业所得税税率为 15.00%。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)的规定,青岛世仓货架制造有限公司属于小型微利企业,故其 2020 年度应纳税所得额不超过 100 万元部分减按 25%计入应纳税所得额,并按 20%的税率缴纳企业所得税,应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明,期初系指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2020 年 1 月 1 日,期末系指 2020 年 6 月 30 日;本期系指 2020 年 1-6 月,上期系指 2019 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

##### (一) 合并资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	127,839.96	140,915.71
银行存款	24,548,361.44	43,680,900.82
其他货币资金	2,533,239.33	3,108,549.30
合 计	27,209,440.73	46,930,365.83
其中：存放在境外的款项总额	2,806,651.69	831,416.89

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额系银行汇票保证金 196,599.76 元，保函保证金 2,336,639.57 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	200,000.00	250,000.00
其中：权益工具投资	100,000.00	100,000.00
理财产品	100,000.00	150,000.00
合 计	200,000.00	250,000.00

3. 应收票据

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
银行承兑汇票	5,949,944.00		5,949,944.00	4,594,000.00		4,594,000.00
合 计	5,949,944.00		5,949,944.00	4,594,000.00		4,594,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	234,023,304.96	100.00	13,610,482.81	5.82	220,412,822.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	234,023,304.96	100.00	13,610,482.81	5.82	220,412,822.15
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	254,567,214.17	100.00	12,350,650.69	4.85	242,216,563.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	254,567,214.17	100.00	12,350,650.69	4.85	242,216,563.48

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	175,430,462.38	2,141,404.17	1.22
其中: 6 个月之内 (含)	132,602,379.62		
7-12 月	42,828,082.76	2,141,404.17	5.00
1-2 年	39,118,439.90	3,911,843.99	10.00
2-3 年	13,501,561.48	2,700,312.30	20.00
3-4 年	2,231,837.70	1,115,918.85	50.00
4 年以上	3,741,003.50	3,741,003.50	100.00
小 计	234,023,304.96	13,610,482.81	5.82

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,350,650.69	1,404,306.12				144,474.00		13,610,482.81
小 计	12,350,650.69	1,404,306.12				144,474.00		13,610,482.81

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 144,474.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京机械工业自动化研究所有限公司	31,654,242.22	13.53	2,041,849.62
北自所(北京)科技发展有限公司	22,879,056.75	9.78	0.00

浙江菜鸟供应链管理有限公司	11,592,920.36	4.95	0.00
福建百宏聚纤科技实业有限公司	9,835,924.88	4.20	42,094.60
北京起重运输机械设计研究院有限公司	9,120,460.17	3.90	0.00
小 计	85,082,604.38	36.36	2,083,944.22

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,496,584.27	83.59%		6,496,584.27	8,388,823.22	94.45%		8,388,823.22
1-2 年	751,544.72	9.67%		751,544.72	437,823.72	4.93%		437,823.72
2-3 年	468,024.17	6.02%		468,024.17	11,500.00	0.13%		11,500.00
3 年以上	55,500.00	0.72%		55,500.00	44,000.00	0.50%		44,000.00
合 计	7,771,653.16	100.00%		7,771,653.16	8,882,146.94	100.00%		8,882,146.94

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
南通亿能彩钢板有限公司	1,192,335.98	15.34%
上海乔铖实业有限公司	492,105.48	6.33%
上海汇刃自动化科技有限公司	376,554.00	4.85%
广州市恒力达智能装备有限公司	329,797.30	4.24%
杭州钱江机器人有限公司	318,000.00	4.09%
小 计	2,708,792.76	34.85%

#### 6. 其他应收款

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	34,212,856.84	100.00	1,780,950.02	5.21%	32,431,906.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	34,212,856.84	100.00	1,780,950.02	5.21%	32,431,906.82

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,936,100.39	100.00	1,610,856.12	7.02%	21,325,244.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	22,936,100.39	100.00	1,610,856.12	7.02%	21,325,244.27

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,496,507.29	217,051.06	0.96
其中：6个月之内(含)	18,155,485.69		
7-12月	4,341,021.60	217,051.06	5.00
1-2年	8,470,969.55	847,096.96	10.00
2-3年	3,045,460.00	609,092.00	20.00
3-4年	184,420.00	92,210.00	50.00
4年及以上	15,500.00	15,500.00	100.00
小计	34,212,856.84	1,780,950.02	5.21

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,610,856.12	534,022.32				363,928.42		1,780,950.02
小计	1,610,856.12	534,022.32				363,928.42		1,780,950.02

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销其他应收账款 363,928.42 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	9,953,813.24	9,129,824.00

应收暂付款	24,259,043.60	13,806,276.39
合 计	34,212,856.84	22,936,100.39

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
湖州申太建设发展有限公司	押金保证金	6,000,000.00	1-2 年	17.64	600,000.00
上海科维思投资有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1-2 年	8.76	300,000.00
Binova Int. Co investment	应收暂付款	1,220,020.88	1 年之内	3.56	122,002.09
上海谏安工程项目管理中心	押金保证金	711,156.60	半年之内	2.09	
无锡凯乐士科技有限公司	押金保证金	650,000.00	半年之内	1.90	
小 计		11,581,177.48		33.85	1,022,002.09

7. 存货

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	58,978,885.59		58,978,885.59	108,657,836.25		108,657,836.25
在产品	5,642,981.34		5,642,981.34	6,589,972.80		6,589,972.80
库存商品	200,193,883.37		200,193,883.37	162,794,791.00		162,794,791.00
委托加工物资	3,363,391.66		3,363,391.66	3,280,103.36		3,280,103.36
低值易耗品	1,177,620.39		1,177,620.39	1,190,069.03		1,190,069.03
合 计	269,356,762.35		269,356,762.35	282,512,772.44		282,512,772.44

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	2,157,039.05	4,391,090.15
合 计	2,157,039.05	4,391,090.15

9. 固定资产

(1) 固定资产增减变动

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	模具及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	28,879,140.49	3,349,330.89	4,729,569.78	2,165,654.15	39,123,695.31
本期增加金额	8,416,465.82	298,432.34	2,169,649.23	1,143,789.86	12,028,337.25

1) 购置	500,821.93	298,432.34	119,649.23	989,694.28	1,908,597.78
2) 在建工程转入	7,915,643.89		2,050,000.00	154,095.58	10,119,739.47
3) 企业合并增加					
本期减少金额		473,000.00	649,863.86	322,849.26	1,445,713.12
处置或报废		473,000.00	649,863.86	322,849.26	1,445,713.12
期末数	37,295,606.31	3,174,763.23	6,275,493.25	2,986,594.75	49,732,457.54
累计折旧					
期初数	2,132,148.34	1,877,888.93	1,540,569.93	332,774.17	5,883,381.37
本期增加金额	1,880,876.54	211,729.35	470,805.24	312,736.37	2,876,147.50
1) 计提	1,880,876.54	211,729.35	470,805.24	312,736.37	2,876,147.50
2) 企业合并增加					
本期减少金额		425,700.00	518,231.22	290,564.33	1,234,495.55
处置或报废		425,700.00	518,231.22	290,564.33	1,234,495.55
期末数	4,013,024.88	1,663,918.28	1,493,143.95	354,946.21	7,525,033.32
账面价值					
期末账面价值	33,282,581.43	1,510,844.95	4,782,349.30	2,631,648.54	42,207,424.22
期初账面价值	26,746,992.15	1,471,441.96	3,188,999.85	1,832,879.98	33,240,313.94

(2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	27,858,168.83	2,648,830.64		25,209,338.19
运输工具	1,269,730.92	341,036.03		928,694.89
小计	29,127,899.75	2,989,866.67		26,138,033.08

10. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备购置	21,672,091.44		21,672,091.44	26,806,082.90		26,806,082.90
厂房装修	5,435,782.67		5,435,782.67			
合计	27,107,874.11		27,107,874.11	26,806,082.90		26,806,082.90

11. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	4,886,520.11	4,886,520.11
本期增加金额		
(1) 购置		
本期减少金额		
期末数	4,886,520.11	4,886,520.11
累计摊销		
期初数	3,365,294.26	3,365,294.26
本期增加金额	286,311.39	286,311.39
(1) 计提	286,311.39	286,311.39
本期减少金额		
期末数	3,651,605.65	3,651,605.65
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	1,234,914.46	1,234,914.46
期初账面价值	1,521,225.85	1,521,225.85

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房装修及绿化工程	6,634,407.09	2,285,766.21	322,095.01	6,631,439.06	1,966,639.23
办公室装修费	66,352.44	1,075,960.05	25,373.42		1,116,939.07
修理费用及其他	529,230.25	339,622.64	486,905.63		381,947.26
合 计	7,229,989.78	3,701,348.90	834,374.06	6,631,439.06	3,465,525.56

13. 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

资产减值准备	15,391,432.83	2,374,379.98	13,961,506.81	2,217,685.04
合 计	15,391,432.83	2,374,379.98	13,961,506.81	2,217,685.04

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	55,920,000.00	62,970,524.66
保证借款	30,000,000.00	33,074,312.50
合 计	85,920,000.00	96,044,837.16

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	161,389,415.78	176,944,477.55
应付资产购置款	5,742,833.41	9,333,018.41
合 计	167,132,249.19	186,277,495.96

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	116,639,191.63	107,212,919.96
合 计	116,639,191.63	107,212,919.96

17. 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
短期薪酬	13,452,036.97	39,883,553.59	41,941,236.42	11,394,354.14
离职后福利—设定 提存计划	833,371.14	1,208,543.82	1,676,749.94	365,165.02
合 计	14,285,408.11	41,092,097.41	43,617,986.36	11,759,519.16

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	11,880,307.01	36,037,156.82	38,022,573.61	9,894,890.22
职工福利费		2,771,631.01	2,771,631.01	

社会保险费	1,113,967.88	1,605,538.28	1,765,937.99	953,568.17
其中：医疗保险费	938,431.85	1,490,483.41	1,612,329.69	816,585.57
工伤保险费	86,946.18	17,093.80	37,344.08	66,695.90
生育保险费	88,589.85	97,961.07	116,264.22	70,286.70
住房公积金	409,730.13	1,910,440.72	1,864,057.72	456,113.13
工会经费和职工教育经费	48,031.95	330,417.77	288,667.10	89,782.62
小 计	13,452,036.97	42,655,184.60	44,712,867.43	11,394,354.14

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	725,725.21	1,153,285.22	1,606,181.00	272,829.43
失业保险费	107,645.93	55,258.60	70,568.94	92,335.59
小 计	833,371.14	1,208,543.82	1,676,749.94	365,165.02

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	205,502.51	7,814,550.06
城市维护建设税	10,645.59	85,386.47
教育费附加	6,165.07	93,958.51
地方教育附加	4,110.05	62,639.02
河道管理费	92.61	2,186.45
企业所得税	664,868.26	815,472.96
代扣代缴个人所得税	6,477.02	0.06
印花税	-213,739.26	357,047.45
合 计	684,121.85	9,231,240.98

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	90,000.00	854,000.00
应付暂收款	6,675,519.32	2,560,316.88
拆借款	15,800,000.00	19,600,000.00
合 计	22,565,519.32	23,014,316.88

## 20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	24,080,258.19	24,131,488.81
减：未确认融资费用	-2,459,295.00	-2,731,556.84
合 计	21,620,963.19	21,399,931.97

## 21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000						40,000,000

## 22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	104,364,839.50			104,364,839.50
合 计	104,364,839.50			104,364,839.50

## 23. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	49,061.45	-148,894.06			-148,894.06		-99,832.61
外币财务报表折算差额	49,061.45	-148,894.06			-148,894.06		-99,832.61
其他综合收益合计	49,061.45	-148,894.06			-148,894.06		-99,832.61

## 24. 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	7,636,830.75			7,636,830.75
合 计	7,636,830.75			7,636,830.75

## 25. 未分配利润

项 目	本期数	期初数
期初未分配利润	72,600,597.90	67,020,705.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,944,313.29	5,860,623.27
减：提取法定盈余公积		280,730.60

期末未分配利润	63,656,284.61	72,600,597.90
---------	---------------	---------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	260,299,490.86	214,065,736.19	202,669,734.98	156,061,666.68
其他业务收入	13,901,054.15	9,783,071.04	4,645,956.63	3,307,281.50
合 计	274,200,545.01	223,848,807.23	207,315,691.61	159,368,948.18

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	17,646.47	18,830.40
教育费附加	13,067.08	21,784.82
地方教育费附加	8,711.39	6,310.54
河道管理费	484.29	496.66
印花税	1,792.78	4,959.47
车船税	660.00	930.00
其他	16,701.00	
合 计	59,063.01	53,311.89

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	9,683,686.13	10,768,700.89
职工薪酬	9,935,677.87	7,229,079.31
折旧摊销费	5,002,668.92	70,443.47
业务宣传费、咨询服务费用	643,003.76	2,260,883.29
业务招待费	279,246.51	793,008.77
办公费、维修费	472,224.94	2,422,242.50
低值易耗、机物料	850,508.53	
差旅费	67,461.98	1,231,553.40

租赁费		706,316.01
其他	104,456.69	296,705.59
合计	27,038,935.33	25,778,933.23

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,210,758.73	13,743,362.46
折旧摊销费	1,274,199.58	1,055,526.95
机物料、低值易耗品	55,998.06	557,536.18
差旅交通费	654,462.12	1,686,315.58
咨询服务费	35,857.57	2,642,003.91
业务招待费	262,472.27	252,291.81
办公费	2,629,924.76	1,200,136.33
租赁费	448,769.97	533,437.04
税费及其他	100,215.94	203,174.99
合 计	16,672,659.00	21,873,785.25

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	12,939,402.92	11,749,509.39
合 计	12,939,402.92	11,749,509.39

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,268,046.83	3,700,530.02
利息收入	-81,703.01	-130,845.92
汇兑收益	-298,673.44	40,473.44
手续费及其他	251,418.22	11,019.52
合 计	4,139,088.60	3,621,177.06

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	2,146,000.00	159,881.00	2,146,000.00
合 计	2,146,000.00	159,881.00	2,146,000.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
投资理财产品在持有期间的投资收益	3,121.82	16,878.16
合 计	3,121.82	16,878.16

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,938,328.44	
合 计	-1,938,328.44	

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-648,550.54
合 计		-648,550.54

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置	32,346.02	10,231.20	32,346.02
合 计	32,346.02	10,231.20	32,346.02

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,071,933.99	344,071.34	1,071,933.99
合 计	1,071,933.99	344,071.34	1,071,933.99

### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	61,336.59	599,918.28	61,336.59
其他		19,243.16	
合 计	61,336.59	619,161.44	61,336.59

### 14. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-66,927.15	1,224,046.72
递延所得税费用	-232,433.84	-142,931.66
合 计	-299,360.99	1,191,115.06

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-9,243,674.28	-15,866,623.67
按母公司适用税率计算的所得税费用		
子公司适用不同税率的影响		
加计扣除数据		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
调整以前期间所得税的影响	-66,927.15	1,224,046.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-232,433.84	-142,931.66
所得税费用	-299,360.99	1,191,115.06

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财务费用-利息收入	81,703.01	130,845.92
政府补助及其他	2,146,000.00	159,881.00

收回保证金	1,835,778.80	1,826,280.00
收到往来金额	13,652,338.09	10,067,911.03
合 计	17,715,819.90	12,184,917.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来金额	6,846,329.67	4,259,935.07
费用中付现部分	28,947,910.75	21,764,224.08
存入保证金	2,010,750.00	5,744,258.80
其他		19,243.16
合 计	37,804,990.42	31,787,661.11

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
员工借款	1,200,000.00	
收售后回租款		1,798,195.40
合计	1,200,000.00	1,798,195.40

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁支付的租金	6,634,002.49	4,994,674.48
员工借款	5,000,000.00	
质押的银行贷款保证金		
合计	11,634,002.49	4,994,674.48

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,944,313.29	-17,057,738.73
加: 资产减值准备	1,938,328.44	648,550.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,641,651.95	1,175,420.22

无形资产摊销	286,311.39	432,694.78
长期待摊费用摊销	1,011,103.64	855,324.33
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)	-32,346.02	-10,231.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	61,336.59	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,969,373.39	3,741,003.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-229.35	-16,878.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	156,694.94	-142,931.66
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)	-13,237,713.10	-64,861,127.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,978,640.14	77,710,802.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,503,015.60	6,360,890.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,331,854.32	8,835,778.49
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	24,676,201.40	27,356,380.99
减: 现金的期初余额	43,821,816.53	37,943,507.71
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	-19,145,615.13	-10,587,126.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	24,676,201.40	43,821,816.53
其中: 库存现金	127,839.96	140,915.71
可随时用于支付的银行存款	24,548,361.44	43,680,900.82
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	24,676,201.40	43,821,816.53

(四) 其他

### 1. 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	2,633,239.33	保函保证金
应收账款	35,920,000.00	借款质押
合 计	38,553,239.33	

### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	126,835.83	7.0795	897,934.26
台币	8,628,911.00	0.2403	2,073,527.31
其他应收款			
其中：台币	500,150.00	0.2403	120,186.05
美元	78,094.40	7.0795	552,869.30

### 3. 政府补助

#### (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
上海市金山区山阳镇企业发财政扶持资金	1,201,000.00	其他收益	专项扶持资金
湖州市吴兴区财政局政府补助	935,000.00	其他收益	补助款项
上海市闵行区七宝镇扶持资金	10,000.00	其他收益	专项扶持资金
小 计	2,146,000.00		

## 六、合并范围的变更

1. 2020年6月22日公司出资设立全资子公司实仓智能仓储设备有限公司，出资额新台币200万元。

## 七、在其他主体中的权益

子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海速稳货架有限公司	上海	上海	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
青岛世仓货架制造有限公司	青岛	青岛	商贸业	100.00		非同一控制下企业合并
浙江世仓智能仓储设备有限公司	浙江	浙江	制造业	100.00		设立
实仓智能仓储设备有限公司	中国台湾	中国台湾	制造业	100.00		设立

WAP Storage, Inc.	美国	美国	商贸业	100.00		设立
WAP Storage Mexico.	墨西哥	墨西哥	商贸业	99.97		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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，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。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

#### 2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
银行借款	85,920,000.00	85,920,000.00	85,920,000.00
应付账款	167,132,249.19	167,132,249.19	167,132,249.19
其他应付款	22,445,552.69	22,445,552.69	22,445,552.69
长期应付款	21,620,963.19	21,620,963.19	21,620,963.19
小 计	297,118,765.07	297,118,765.07	297,118,765.07

(续上表)

项 目	期初数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
银行借款	96,044,837.16	98,675,617.71	98,675,617.71
应付票据	186,277,495.96	186,277,495.96	186,277,495.96
应付账款	23,014,316.88	23,014,316.88	23,014,316.88

其他应付款	21,399,931.97	21,399,931.97	21,399,931.97
长期应付款	326,736,581.97	329,367,362.52	329,367,362.52

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
世仓投资有限公司	香港	商贸	美元 2,213,655.00	39.2735	39.2735

(2) 本公司最终控制方是自然人林明孝。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 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
宋娇娥	实际控制人林明孝的配偶
世仓国际股份有限公司	股东的参股公司
杨丹	高级管理人员
王良华	母公司股东之一的执行事务合伙人
赵士逸	母公司股东

林明我	实际控制人林明孝的妹妹
湖州世仓建设发展有限公司	公司参股公司

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
世仓国际股份有限公司	货架	4,590,714.46	4,483,532.37
小 计		4,590,714.46	4,483,532.37

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林明孝、宋娇娥	32,800,000.00	2019/7/23	2020/11/17	否
林明孝、宋娇娥	10,000,000.00	2020/3/25	2021/3/25	否
林明孝、宋娇娥	10,000,000.00	2020/11/25	2021/11/25	否
林明孝、宋娇娥[注]	10,000,000.00	2018/12/17	2022/1/17	否
林明孝[注]	20,000,000.00	2018/11/28	2021/5/27	否
林明孝、宋娇娥[注]	10,000,000.00	2018/11/26	2021/11/25	否

[注]：系为浙江世仓智能仓储设备有限公司融资租赁事项提供担保。

3. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期拆入	本期归还	本期支付利息	期末金额
拆入					
宋娇娥	2,500,000.00			100,000.00	2,500,000.00
杨丹	7,000,000.00			280,000.00	7,000,000.00
王良华	500,000.00			20,000.00	500,000.00
赵士逸	500,000.00		500,000.00	20,000.00	
林明我	500,000.00			20,000.00	500,000.00
小计	11,000,000.00		500,000.00	440,000.00	10,500,000.00

[注]：上述关联方拆借于2020年1月1日续签借款协议。

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,494,225.38	2,265,963.34

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	世仓国际股份有限公司	216,463.80		1,182,469.60	
小计		216,463.80		1,182,469.60	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	宋娇娥	2,500,000.00	2,500,000.00
	杨丹	7,000,000.00	7,000,000.00
	王良华	500,000.00	500,000.00
	赵士逸		500,000.00
	林明我	500,000.00	500,000.00
小计		10,500,000.00	11,000,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、其他重要事项

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	立体库仓储系统	穿梭式仓储设备	通用货架	安装收入	合计
主营业务收入	175,309,373.29	41,797,239.20	30,332,582.99	26,761,349.53	274,200,545.01
主营业务成本	146,984,335.03	32,266,818.14	22,008,155.25	22,589,498.81	223,848,807.23

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	209,914,106.12	100.00	12,802,415.84	6.10	197,111,690.28
合计	209,914,106.12	100.00	12,802,415.84	6.10	197,111,690.28

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	257,907,481.90	100.00	12,103,384.44	4.69	245,804,097.46
合计	257,907,481.90	100.00	12,103,384.44	4.69	245,804,097.46

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	209,850,630.10	12,802,415.84	6.10
合并内关联方	63,476.02		
小计	209,914,106.12	12,802,415.84	6.10

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	154,184,274.17	1,701,917.28	1.10
其中：6个月以内(含)	120,102,092.46		
7-12个月	34,082,181.71	1,701,917.28	5.00
1-2年	37,055,179.33	3,705,517.93	10.00
2-3年	12,709,491.42	2,541,898.28	20.00
3-4年	2,224,157.70	1,112,078.85	50.00
4年以上	3,741,003.50	3,741,003.50	100.00
小计	209,914,106.12	12,802,415.84	6.10

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	12,103,384.44	855,025.40				155,994.00		12,802,415.84
小计	12,103,384.44	855,025.40				155,994.00		12,802,415.84

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 155,994.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京机械工业自动化研究所有限公司	31,654,242.22	15.08	2,041,849.62
北自所(北京)科技发展有限公司	22,879,056.75	10.90	0.00
浙江菜鸟供应链管理有限公司	11,592,920.36	5.52	0.00
福建百宏聚纤科技实业有限公司	9,835,924.88	4.69	42,094.60
北京起重运输机械设计研究院有限公司	9,110,460.17	4.34	
小计	85,072,604.38	40.53	2,083,944.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,839,131.12	100.00	468,491.69	3.16	14,370,639.43
合计	14,839,131.12	100.00	468,491.69	3.16	14,370,639.43

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	63,912,128.37	100.00%	623,532.14	0.98	63,288,596.23
合计	63,912,128.37	100.00%	623,532.14	0.98	63,288,596.23

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	14,836,912.48	468,491.69	3.16
合并范围内关联方	2,218.64		

小 计	14,839,131.12	468,491.69	3.16
-----	---------------	------------	------

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,906,422.63	192,778.71	1.49
其中：6 个月之内（含）	9,050,848.34		
7-12 个月	3,855,574.29	192,778.71	5.00
1-2 年	1,701,109.85	170,110.98	10.00
2-3 年	39,460.00	7,892.00	20.00
3-4 年	184,420.00	92,210.00	50.00
4 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
小 计	14,839,131.12	468,491.69	3.16

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,142,594.00	2,800,714.00
应收暂付款	12,694,318.48	8,694,363.86
内部往来	2,218.64	52,417,050.51
合 计	14,839,131.12	63,912,128.37

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
吴德燕	应收暂付款	1,540,000.00	1 年之内	10.38	77,000.00
谢敏	应收暂付款	1,145,000.00	1 年之内	7.72	15,000.00
卢仲坤	应收暂付款	1,230,000.00	半年之内	8.29	
赵去亭	应收暂付款	1,128,000.00	1 年之内	7.60	41,400.00
利群集团股份有限公司	应收暂付款	550,000.00	1 年之内	3.71	27,500.00
小 计		5,593,000.00		37.70%	160,900.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,954,098.03	2,000,000.00	12,954,098.03	11,542,764.03	2,000,000.00	9,542,764.03
合 计	14,954,098.03	2,000,000.00	12,954,098.03	11,542,764.03	2,000,000.00	9,542,764.03

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海速稳货架有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
青岛世仓货架制造有限公司	2,548,609.03			2,548,609.03		
WAP Storage, Inc	994,155.00	1,062,334.00		2,056,489.00		
浙江世仓智能仓储设备有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
实仓智能仓储设备有限公司		2,349,000.00		2,349,000.00		
小 计	11,542,764.03	3,411,334.00		14,954,098.03		2,000,000.00

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	319,576,172.64	296,760,142.21	176,524,361.16	134,439,185.74
其他业务收入	6,044,276.64	5,124,313.80	5,186,408.36	3,965,934.03
合 计	325,620,449.28	301,884,456.01	181,710,769.52	138,405,119.77

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	32,346.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,146,000.00	
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	3,121.82	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010,597.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,192,065.24	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	617,705.51	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,574,359.73	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

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	-4.06	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.23	-0.29	-0.29

### 2. 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	A	-8,944,313.29

非经常性损益	B	2,574,359.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-11,518,673.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	224,651,329.60
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	E	
对子公司增资所影响的净资产		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
子公司外币报表折算差额	I	-148,894.06
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	220,179,172.96
加权平均净资产收益率	M=A/L	-4.06
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	-5.23

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 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	A	-8,944,313.29
非经常性损益	B	2,574,359.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-11,518,673.02
期初股份总数	D	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	40,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.29

(2) 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

世仓智能仓储设备（上海）股份有限公司

二〇二〇年八月二十一日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室