浙江中坚科技股份有限公司

ZHEJIANG ZHONGJIAN TECHNOLOGY CO.,LTD

2018年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴明根、主管会计工作负责人卢赵月及会计机构负责人(会计主管人员)卢赵月声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者的承诺，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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，请查阅第四节“经营情况讨论分析”中关于公司未来可能面对的风险因素等内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **132,000,000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.18** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 1
第二节 公司简介和主要财务指标 4
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 23
第六节 股份变动及股东情况 45
第七节 优先股相关情况 51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 52
第九节 公司治理 58
第十节 公司债券相关情况 63
第十一节 财务报告 64
第十二节 备查文件目录 138

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中坚科技	指	浙江中坚科技股份有限公司
控股股东、中坚机电、中坚集团	指	中坚机电集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法 》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江中坚科技股份有限公司章程》
ODM	指	OriginalDesignManufacturer，原始设计制造商
OBM	指	OriginalBrandManufacturer，自主品牌制造商
OEM	指	OriginalEquipmentManufacturer，代工生产商
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中坚科技	股票代码	002779
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江中坚科技股份有限公司		
公司的中文简称	中坚科技		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHONGJIAN TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TOPSUN		
公司的法定代表人	吴明根		
注册地址	浙江省永康市经济开发区名园南大道 10 号		
注册地址的邮政编码	321300		
办公地址	浙江省永康市经济开发区名园南大道 10 号		
办公地址的邮政编码	321300		
公司网址	www.topsunpower.cc		
电子信箱	zjkj@topsunpower.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷雨	雷雨
联系地址	浙江省永康市经济开发区名园南大道 10 号	浙江省永康市经济开发区名园南大道 10 号
电话	0579-86878687	0579-86878687
传真	0579-86872218	0579-86872218
电子信箱	zjkj@topsunpower.cc	zjkj@topsunpower.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、浙江省永康市经济开发区名园南大道 10 号公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	9133000070459138X9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	李广运、杨金山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	416,027,151.45	440,922,765.72	-5.65%	411,584,093.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,774,669.94	23,695,829.05	-50.31%	35,454,868.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,977,438.48	16,829,975.42	-88.25%	30,566,082.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,103,312.37	38,613,843.42	-47.94%	22,245,057.96
基本每股收益（元/股）	0.09	0.18	-50.00%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.18	-50.00%	0.27
加权平均净资产收益率	1.85%	3.80%	-1.95%	5.88%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	819,117,564.49	839,982,730.42	-2.48%	764,023,678.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	638,025,466.41	631,002,796.47	1.11%	614,566,967.42

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	110,223,574.56	106,221,016.13	89,220,395.40	110,362,165.36
归属于上市公司股东的净利润	4,530,287.63	1,379,665.99	4,936,886.25	927,830.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,011,925.51	-292,175.37	4,171,810.48	-2,914,122.14
经营活动产生的现金流量净额	4,109,298.86	-746,467.05	-4,865,283.89	21,605,764.45

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-72,367.87	-191,196.43	-10,729.79	
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）	3,532,937.17	1,186,318.67	1,712,228.77	
委托他人投资或管理资产的损益	8,221,170.11	7,095,163.61	4,038,284.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,822.61	-18,436.38	14,390.47	
减：所得税影响额	1,859,685.34	1,205,995.84	865,387.71	
合计	9,797,231.46	6,865,853.63	4,888,785.81	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司的主营业务、主要产品和经营模式

（1）公司主营业务及其主要产品

公司主营业务主要从事园林机械及便携式数码发电机的研发、设计、制造及销售。

公司主要产品、用途及特点概况如下：

油锯：主要应用于伐木和造材。适用于森林采伐、造材、打枝以及贮木场造材、铁路枕木锯切、截断等作业。节能、环保、安全、高效。

绿篱修剪机：主要应用于庭院花草、林木养护、茶叶护理、各种道路沿线树篱的专业修剪。轻松启动，方便维护。

坐骑式草坪割草机：主要用于大面积草坪的修剪，如别墅、公园、高尔夫球场等的地面草坪修剪。排草顺畅，不堵塞、功耗合理噪音低。

割灌机：主要应用于较大面积草坪的扫边或修剪枯草灌木。简洁流畅的设计、安全的防护措施、轻便启动、体积小。

风机：主要应用于森林防火、公路维护清扫、公园落叶的清理以及国内市场的大棚吹雪。操作便捷、效率高。

便携式数码发电机：主要应用于野营、郊游、汽车电源；电信设备、抢修工具、应急电源；移动施工、建筑工地电源；小型商家、现代家庭电源等。轻便、安全、低噪音。

锂电产品：锂电产品主要是今后的发展趋势,环保,低噪音,使用方便.是家用型群体的首选。

（2）公司的经营模式

公司产品以出口销售为主，主要采用ODM模式，ODM模式即公司自主进行产品设计、开发、制造，由客户选择下单后进行生产，产品销售时以客户的品牌进行销售；OBM及OEM模式占比较小；其中国外销售主要采用ODM模式，国内销售主要采用OBM模式。

2、行业情况

（1）、行业发展阶段

公司产品分属于园林机械和便携式数码发电机两个不同的行业，下面分别进行介绍。

1）园林机械行业发展阶段

园林机械行业在欧美等发达国家已基本进入成熟阶段。从全球的园林机械市场分布现况来看，欧美等发达国家是目前全球园林机械产品的主要消费国。

园林机械行业在大部分发展中国家正处于高速发展阶段，尤其是在亚洲和南美洲地区。

我国园林机械行业产生于计划经济下，并伴随我国经济的发展、城市化的加快以及居民生活水平的提高不断深入发展。从20世纪80年代中后期开始，随着国际园林机械制造商逐步将制造能力转移到中国，国内市政建设、房产景观等城市园林绿化需求的迅速扩大，以及在茶叶、苗圃以及特色农业种植等领域推广应用，进一步推动国内园林机械行业迅猛发展，整个行业进入快速发展时期。

2）发电机行业

便携式数码发电机属于汽油发电机的大类产品。该产品加装了数字控制模块和逆变器，能耗和排放大大低于传统汽油发电机，交流电压、波形及频率输出也更加稳定，而且体积小、重量轻、方便携带，目前已广泛用于露营、医疗、家庭备用电源、野外作业、通讯等领域。由于便携式数码发电机低能耗、低噪音、便于携带的特点，对传统汽油发电机的替代态势已逐渐显现。

3、行业的周期性、季节性特征

（1）周期性

国民经济景气度对园林机械行业具有一定的影响，但由于园林机械需求与下游城市公共绿化及家庭绿化面积直接相关，园林机械行业所受影响较小。

（2）季节性

园林机械产品由于自身用途不同，产品受季节性影响。但公司近年来通过丰富产品线结构（如割灌机、发电机等），利用现有销售渠道并已形成一定的销售规模，从而降低了公司销售季节性波动。

4、公司的行业地位

公司是我国园林机械行业的重要生产销售企业之一，是众多跨国园林机械制造商和经销商的长期业务合作伙伴，公司的主要产品油锯历年来出口数量及金额均排名行业前列。近几年公司的割灌机产品也呈逐年增长的趋势，并定位在国内制造产品企业的中高端。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期末公司固定资产较期初增加 18.13%，主要系报告期内募投项目机器设备增加所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末公司在建工程较期初增加 77.58%，主要系报告期内募投项目工程建设及装修投入增加所致。
货币资金	报告期末公司货币资金较期初减少 36.91%，主要系报告期内承兑到期兑付保证金减少及投资活动产生的现金流量净额减少所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.技术创新优势

公司立足主业，积极贯彻并落实国家科技发展战略，一直注重技术研发和自主创新，推动公司技术创新体系建设，现已拥有专门的研发设计中心，将新技术、新工艺应用于新产品开发设计与制造过程，提升产品的技术含量，与客户分享新技术带来的市场升值。

公司具备协同开发能力，且在产品开发过程中广泛应用。根据客户提出的性能要求进行同步开发，显著提升产品开发效率与成功率。

公司是全国林业机械标准化技术委员会副主任委员单位、中国内燃机工业协会第六届理事单位、小汽油机分会副理事长单位、中国林业机械协会第六届理事会单位、中国林业机械协会户外林业机械标准化技术委员会委员单位。

近三年，公司先后负责制定1项国家标准，1项行业标准；参与制定了3项国家标准及9项行业标准。截止报告期末，公司

已获得 97项专利（4项发明专利、 45项实用新型专利和48项外观设计专利）及3项软件著作权。

2.品质体系优势

作为国内园林机械行业的领先企业，始终产品质量视为公司发展的生命线，优越的性能和可靠的质量是产品竞争力的保证。公司在产品研发、市场和经营过程中，不断提高产品质量。公司制定了严格的质量控制制度，建立了完善的质量控制体系，配备了先进的检测设备，严格控制产品生产各个环节的检验检测，确保产品的安全性和可靠性，得到了欧盟、北美等园林机械主流消费市场的普遍认可。

公司实验室被评为省级技术中心实验室，并获得第三方检测机构Intertek的卫星实验室、TUV（Rheinland）等的认可实验室认证。公司制造的产品通过了CE、GS、EMC、EURO—V、EPA、ETL、CARB等一系列欧盟、北美的产品质量认证，排放性能已符合欧盟、北美相关的法规要求。

2018年，主要主持并起草“浙江制造”标准《园林机械　以汽油机为动力的手持式吹吸机》，该项标准在转速频率的稳定性、机器噪音和振动标准要求及对操作者的安全性等方面指标均达到国际先进水平。公司研发的手持式吹风机成功通过该标准的测试，并取得了浙江制造“品”字标认证证书。

3.品牌优势

公司“TOPSUN”商标为浙江省著名商标，公司油锯产品为浙江名牌、浙江出口名牌产品，公司“中坚”商号为浙江省知名商号。

4. 完善的营销网络及客户群

公司凭借高水平的技术优势和产品质量保证体系，经过十几年的积极开拓，已经建立起较为完善的市场营销网络和售后服务体系，目前，营销网络覆盖欧洲、美洲、澳洲及亚洲等地区。公司产品出口到50多个国家及地区，并与诸多国外知名品牌客户建立起稳定的战略合作关系。在国内，2018年完成自有品牌整合、销售模式优化，国内市场销售量增长潜力进一步显现。

5. 柔性生产的优势

公司已建成零件加工、整机组装、性能测试等“柔性生产线”，以ERP为信息管理平台，通过生产自动化、仓储物流智能化和管理信息化相融合的生产方式，把市场需求的信息流和生产过程中的各种信息流相融合，实现产品结构的快速切换，及时满足用户品种、质量、数量的要求，最终实现产能和生产效益的最大化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，我国宏观经济面临了复杂严峻的形势。对外经济全球化遭遇波折，多边主义受到冲击，国际金融市场震荡，人民币汇率波动加大，特别是中美经贸摩擦给企业生产经营、市场预期带来不利影响。对内则是结构性去杠杆和供给侧改革进一步深化，资本市场波动加大，原材料价格和人力资源成本进一步上涨。

面对剧烈的市场波动和经营中的诸多困难，在公司董事会的领导下，公司管理层紧紧围绕年初制定的计划，坚持稳中求进的指导思想，以经营效益为核心，注重创新、质量、成本和效益，在较为不利的环境中保证了公司的有序运营和健康发展。现对2018年公司主要工作情况总结报告如下：

（一）2018年经营目标完成情况及分析：

2018年度，公司全年实现营业收入41,602.72万元，较上年同期下降5.65%；营业成本33,816.37万元，较上年同期下降0.84%；利润总额1,213.61万元，较上年同期下降54.08%；归属于上市公司股东的净利润1,177.47万元，较上年同期下降50.31%。

报告期内，公司产品主要受欧美市场环境影响，营业收入较上年同期有所下降；受上半年美元兑人民币汇率下降、原材料价格上涨及人力成本上升等多种不利因素影响，致使公司产品毛利率下降。公司内部对现有资源进行了整合，对结构和流程进行调整和优化，并在巩固现有市场客户的基础上，加强对市场新客户的开拓力度，同时持续加大对研发的投入，以及对管理人才的引进，致使研发费用、管理费用同比有所增加。基于上述各种不利因素的叠加，导致公司归属于上市公司股东的净利润和上年同比下降较大。

(二）运营管理取得的成绩：

公司将坚持稳中求进的指导思想，以提升公司经营业绩为中心，恪守“锐意创新、质量护航；开源节流，降本增效；管理变革，流程再造；打造团队，培育人才”四个管理维度， 注重创新、质量、成本和效益。主要经营管理目标基本完成。

1.企业文化建设

根据企业发展战略，本年度制定企业文化建设提升方案并实施，结合公司的创业与发展历史，进一步提炼出公司优秀核心价值，明晰了企业的发展方向，增强员工的向心力与归属感，进一步激发组织的活力，为公司的创新、变革、传承提供思想文化层面的保障；

2.市场与品牌

积极拓展国外市场，实现与国外知名企业形成战略合作，塑造企业品牌，定位优质产品供应商；国内市场，完成渠道整顿与品牌整合，多渠道、全方位打造行业高端自主品牌，本年度内贸市场销售增长潜力凸显。

3、研发与创新

研发创新方面，继续立足以汽油类拳头优势产品的研发，确保技术引领优势。完成锂电新产品系列批量试产，割草车项目的研发；导入PLM管理系统，为企业发展与募投项目投产提供产品技术储备。

4、集约管理，降本增效

结合公司经营计划，精兵简政，合理规划公司组织管理架构，建立完善内贸事业部，强化公司人力资源规划，健全考核激励制度，规范薪酬结构及标准。完善风险管理内部监督和控制体系。优化预算集约调控，进一步改进采购管理办法，降低成本，增加效益。

5、强化过程控制，提升质量意识

公司注重过程控制与质量管理体系提升，以质量推动品牌的提升与市场的拓展，完成实验中心的技术改造。公司持续增

加生产过程检测设备的投入，提高制造过程品质保障能力。

6、生产安全与环境保护

完善安全生产规章规程，规范安全职责。开展安全生产责任考核，落实安全生产主体责任及各级人员责任。并投入充足的资源，确保公司环境管理体系、职业健康安全管理体系运营有效，忠实履行企业社会责任。

7、募投项目建设

报告期内，公司继续积极推进并完成募投项目建设，“油锯、割灌机和绿篱修剪机扩产项目”已完成建设，设备已完成安装调试，部分设备尚未进行试运行，尚未达到预定可使用状态。“园林机械研发中心项目”已完成主体工程建设，尚未完成验收。

8、信息化建设

根据公司结合发展战略、营销模式、组织结构等自身特点，组织制定了公司信息化发展规划，并完成了智能仓库信息化建设，两化融合工程建设、协同办公OA系统建设、PLM管理系统实施、ERP系统优化以及网络硬件集成与建设，公司信息化管理水平迈向一个新台阶。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	416,027,151.45	100%	440,922,765.72	100%	-5.65%
分行业					
园林工具	392,724,158.80	94.40%	416,074,906.94	94.36%	-5.61%
其他	23,302,992.65	5.60%	24,847,858.78	5.64%	-6.22%
分产品					
油锯	182,407,500.95	43.85%	209,587,627.35	47.53%	-12.97%
割灌机	127,639,405.39	30.68%	129,930,016.10	29.47%	-1.76%
绿篱修剪机	27,795,787.09	6.68%	35,300,473.95	8.01%	-21.26%
其他	61,344,862.19	14.75%	54,363,116.53	12.33%	12.84%
配件及其他	16,839,595.83	4.05%	11,741,531.79	2.66%	43.42%
分地区					
国内销售	52,867,634.68	12.71%	46,043,673.89	10.44%	14.82%

国外销售	363,159,516.77	87.29%	394,879,091.83	89.56%	-8.03%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
园林工具	392,724,158.80	320,065,660.19	18.50%	-5.61%	-0.95%	-3.84%
分产品						
油锯	182,407,500.95	143,197,123.48	21.50%	-12.97%	-8.88%	-3.52%
割灌机	127,639,405.39	112,124,393.14	12.16%	-1.76%	1.04%	-2.44%
分地区						
国内销售	50,388,165.36	44,047,108.36	12.58%	13.81%	15.94%	-1.60%
国外销售	348,799,390.26	282,002,683.66	19.15%	-9.38%	-4.94%	-3.78%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
园林工具	销售量	台	795,319	835,976	-4.86%
	生产量	台	786,477	824,041	-4.56%
	库存量	台	87,411	93,160	-6.17%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
园林机械	主营业务成本	320,065,660.19	94.65%	323,122,965.84	94.75%	-0.95%
其他	主营业务成本	5,984,131.83	1.77%	11,528,034.65	3.38%	-48.09%
其他	其他业务成本	12,113,890.05	3.58%	6,372,030.86	1.87%	90.11%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
油锯	主营业务成本	143,197,123.48	42.35%	157,159,779.81	46.08%	-8.88%
割灌机	主营业务成本	112,124,393.14	33.16%	110,969,587.32	32.54%	1.04%
绿篱修剪机	主营业务成本	21,659,104.43	6.40%	24,814,059.35	7.28%	-12.71%
其他	主营业务成本	49,069,170.97	14.51%	41,707,574.01	12.23%	17.65%
配件及其他	其他业务成本	12,113,890.05	3.58%	6,372,030.86	1.87%	90.11%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	211,360,286.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	100,277,087.34	24.10%
2	客户 B	70,219,729.06	16.88%
3	客户 C	15,069,461.32	3.62%
4	客户 D	13,690,801.45	3.29%
5	客户 E	12,103,207.03	2.91%

合计	--	211,360,286.20	50.80%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	51,284,013.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	15,259,649.59	5.51%
2	供应商 B	12,265,253.81	4.43%
3	供应商 C	8,444,822.78	3.05%
4	供应商 D	7,769,327.08	2.81%
5	供应商 E	7,544,960.10	2.72%
合计	--	51,284,013.36	18.52%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,699,446.01	19,542,562.57	-14.55%	
管理费用	28,430,445.84	26,375,754.15	7.79%	
财务费用	-4,024,969.76	3,581,020.18	-212.40%	主要系报告期利息收入增加、汇兑损失减少、汇兑收益增加所致。
研发费用	31,162,826.02	27,293,364.03	14.18%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年度，公司根据客户需求研发新FCS平台的系列油锯产品，研发TBL021/027系列手提吹风机、新型低CO变频数码发电机，并成功试产或者批量试产；持续改进HBC新系列的高端专业款汽油割灌机。同时按照计划进行新电压电池平台的锂电园林工具的开发，完善原有电压电池平台产品，投入批量生产。公司针对内贸市场开展了四冲程系列割灌机动力自产替代计划，在此基础上开发新系列的割灌机产品。进一步丰富公司产品类型、优化产品结构、提升产品技术水平，提高产品附加值，从而确保公司后续销售业绩的持续稳健增长。

报告期内，公司投入研发费用3,116.28万元，申报专利28项，获授专利20项，新产品新技术15项。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	85	2.35%
研发人员数量占比	11.90%	10.63%	1.27%
研发投入金额（元）	31,162,826.02	27,293,364.03	14.18%
研发投入占营业收入比例	7.49%	6.19%	1.30%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	464,827,404.14	504,192,632.32	-7.81%
经营活动现金流出小计	444,724,091.77	465,578,788.90	-4.48%
经营活动产生的现金流量净额	20,103,312.37	38,613,843.42	-47.94%
投资活动现金流入小计	133,715,115.31	325,858,336.44	-58.97%
投资活动现金流出小计	189,790,240.47	343,157,142.53	-44.69%
投资活动产生的现金流量净额	-56,075,125.16	-17,298,806.09	-224.16%
筹资活动现金流出小计	4,752,000.00	7,260,000.00	-34.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,752,000.00	-7,260,000.00	34.55%
现金及现金等价物净增加额	-40,850,911.95	12,820,110.43	-418.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年度公司经营活动产生的现金流量净额由2017年的38,613,843.42元变为20,103,312.37元，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

（2）2018年度公司投资活动产生的现金流量净额由2017年的-17,298,806.09元变为-56,075,125.16元，主要系报告期内银行理财产品到期转换增减所致。

（3）2018年度公司筹资活动产生的现金流量净额由2017年的-7,260,000.00元变为-4,752,000.00元，主要系报告期内对2017年

度的利润现金分红支出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,221,170.11	67.74%	主要为理财产品收益	是
资产减值	2,977,489.84	24.53%	主要为存货的减值损失及应收账款的坏账计提。	是
营业外收入	1,584,100.00	13.05%	主要为收到参于行业标准制定等政府奖励	否
营业外支出	112,285.35	0.93%	主要为固定资产的报废处置损失	否
其他收益	3,727,849.33	30.72%	主要为收到的土地使用税的减免及各项政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	103,126,024.05	12.59%	163,448,689.72	19.46%	-6.87%	主要系报告期募投项目支出增加及承兑保证金减少所致。
应收账款	96,695,608.69	11.80%	79,327,089.91	9.44%	2.36%	主要系报告期内未到期应收货款增加所致。
存货	128,195,258.17	15.65%	140,867,816.17	16.77%	-1.12%	
投资性房地产	768,242.96	0.09%	800,609.60	0.10%	-0.01%	
固定资产	210,279,085.52	25.67%	178,011,568.23	21.19%	4.48%	主要系报告期内募投项目机器设备增加所致。
在建工程	57,484,223.22	7.02%	32,370,046.48	3.85%	3.17%	主要系报告期内募投项目工程建设及装修投入增加所致。
其他流动资产	144,851,815.6	17.68%	157,262,836.82	18.72%	-1.04%	

	6					

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,447,501.86	银行承兑汇票、信用证和保函的保证金
固定资产	39,960,397.93	抵押
无形资产	6,403,377.77	抵押
合计	93,811,277.56	--

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资	已累计使用募集资	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资金总额	集资金总额	集资金总额比例	总额	用途及去向	资金金额
2015 年	公开发行股票	21,762.87	2,180.24	22,194.19	0	0	0.00%	0.02	存放于募集资金专户	0
合计	--	21,762.87	2,180.24	22,194.19	0	0	0.00%	0.02	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1368 号”文《关于核准浙江中坚科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,200.00 万股（每股面值 1 元），发行价为每股 12.11 元，扣除发行费用后,募集资金净额为 21,762.87 万元。截至 2015 年 12 月 4 日止，募集资金 21,762.87 万元已全部存入本公司在中国工商银行股份有限公司永康支行开立的人民币账户 1208030019200008116 账号。上述资金到位情况业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的北京兴华验字(2015)京会兴验字第 05000026 号验资报告予以验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。截止 2018 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金人民币 2,180.24 万元，累计使用募集资金人民币 22,194.19 万元，公司尚未使用募集资金、理财收益及其利息人民币 0.02 万元，存放于募集资金专户。以后继续投入“园林机械研发中心及附属设施项目“。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
油锯、割灌机和绿篱修剪机扩产生产厂房及附属设施	否	19,259.94	19,259.94	2,104.57	19,630.91	100.00%			不适用	否
园林机械研发中心及附属设施	否	2,503.45	2,503.45	75.67	2,563.28	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,763.39	21,763.39	2,180.24	22,194.19	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	21,763.39	21,763.39	2,180.24	22,194.19	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	前期由于项目所在地高压线受外部因素影响未能及时迁移等原因，导致项目工程建设时间延期。目前，募投项目建设工程处于工程验收及项目收尾阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，并经保荐机构德邦证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金金 6,156.29 万元。上述置换事项及置换金额业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了（2016）京会兴鉴字第 05000002 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用募集资金、理财收益及其利息人民币 0.02 万元，款项存放于募集资金专户，以后继续投入“园林机械研发中心及附属设施项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	“油锯、割灌机和绿篱修剪机扩产生产厂房及附属设施项目”募集资金已用完，对应的募集资金存款专户已于 2018 年 6 月 28 日注销。公司及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、2019年工作规划

根据公司总体发展战略要求，2019年公司经营目标和思路如下：

（一）2019年经营管理思路。

2019年是公司二次创业关键之年，继续坚持稳中求进的指导思想，以市场为导向，以效益为中心，对内强化管理和做好产品创新，对外加强渠道拓展和自有品牌建设。内外兼修，促进公司健康快速发展。

（二）2019年重点工作。

（1）继续拓展外贸客户渠道，加强与国际领先客户的合作深度，通过与行业内国外知名企业、知名品牌的合作，提升公司的管理能力； 国内市场上，进一步加强自有品牌的推广和渠道建设，进一步提升内销比例；

（2）加大研发投入，完善研发中心的建设，紧跟市场变化，充分发挥人才优势、信息管理优势、技术装备优势，提升公司产品的技术含量与竞争实力；以智能化和锂电化为方向，加快新产品的布局；

（3）强化企业文化建设，进一步梳理完善公司组织架构，定岗定编，提升人力资源管理水平，推出人才培养规划，加强人才队伍建设；

（4）结合公司发展目标，强化供应链管理，建立标准的供应链体系，降低生产成本，提高效率；

（5）建立全流程的精细化成本管理体系，提升市场竞争力；

（6）按计划完成新厂搬迁与老厂区搬迁后规划与调整。

2、可能面对的风险

1、原材料价格波动的风险

公司产品所需主要原材料为钢材、铝及塑料产品，原材料价格的波动将直接影响企业的生产成本，给企业经营带来一定的影响。另外，原材料价格的波动还将造成公司产品毛利率指标一定程度的变动。

针对上述风险，公司将实施最优库存管理，严格控制成本，全面推行精益化生产，最大限度地降低物料损耗和运行成本。

2、汇率波动的风险

目前，公司主要产品出口销售，出口业务主要采用美元结算。因此受人民币汇率变动将对公司的出口业务产生直接影响。近年来，美元兑人民币汇率波动较大，且汇率的变动方向难以预估，对公司的利润产生一定的影响。

针对上述风险，公司一方面采取有利的币种和结算方式；另一方面将运用汇率方面的衍生品金融工具管理风险等防范措施，进一步规避汇兑损失的风险。

3、人力资源的风险

公司目前处于发展阶段，随着公司的不断发展，对人力资源提出更高的要求，且近年来企业员工成本逐年增长，并呈加

速趋势，给企业未来经营增加了难度，成为企业发展的重要因素。

针对上述风险，公司通过制定强有力的人力资源政策，加强规划、招聘、培训等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司将通过自动化、智能化的产业化改造，提升劳动生产效率。

4、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目均围绕公司主营业务展开，项目的实施将有利于提升公司的生产规模和盈利能力，增强核心竞争力，实现公司规模与效益的协调发展。虽然公司对投资项目进行了充分的可行性论证和严密测算，并考虑到将来市场变化对项目效益可能带来的不利影响，但仍存在除项目组织实施风险外，国内外市场环境发生变化或市场拓展不理想等因素而导致的风险，影响募集资金投资项目的预期效益和实施效果。

针对上述风险，公司努力拓展国内外市场并寻求对战略合作伙伴的培育，预先建立和规划营销渠道，加快适应市场需求新产品的研发，力争投资项目的产能顺利释放；同时，加强投资项目的运营管理，提升其盈利能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 03 月 12 日	电话沟通	机构	公司行业发展情况，未提供书面资料
2018 年 03 月 29 日	电话沟通	机构	公司生产经营及行业发展情况，未提供书面资料
2018 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	公司生产销售整体情况，未提供书面资料
2018 年 06 月 22 日	电话沟通	个人	公司生产经营及未来行业发展趋势，未提供书面资料
2018 年 08 月 21 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面资料
2018 年 12 月 17 日	电话沟通	个人	咨询公司生产经营及股东减持意向，未提供书面资料
2018 年 12 月 20 日	电话沟通	个人	因股价波动咨询公司经营情况，未提供书面资料

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2018年4月24日召开第三届董事会第五次会议、2018年5月18日召开2017年度股东大会审议通过了《关于未来三年（2018年—2020年）股东回报规划》。具体内容如下：

一、股东分红回报规划制定指导思想：

着眼于长远和可持续的发展，在综合分析公司实际经营发展战略、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等因素，平衡股东的短期利益和长期利益，对利润分配作出制度性安排，从而建立对股东持续、稳定、科学的回报规划与机制。

二、股东分红回报规划制定原则：

严格按照国家相关法律法规、规范性文件及《公司章程》有关利润分配的相关条款制定本规划，既要重视对投资者稳定的合理回报，同时还要充分考虑公司的实际经营情况和可持续发展，充分考虑和听取股东特别是广大中小股东、独立董事和监事会的意见，充分保障投资者的合法权益。

三、未来三年股东回报规划内容：

1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，在符合《公司章程》有关实施现金分红的具体条件的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、未来三年内，在符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润原则上不低于当年实现的可分配利润的20%，且最近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的60%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出是指：公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过五千万元。

3、在符合分红条件情况下，公司未来三年原则上每年进行一次现金分红。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司的实际盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理，并且具有公司成长性、

每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

四、利润分配方案的决策机制：

1、公司董事会根据既定的利润分配政策制定利润分配方案的过程中，须与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见和诉求，并直接提交董事会审议。

2、股东大会对利润分配方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式。

3、公司符合现金分红条件但不提出现金利润分配预案，或以现金方式分配的利润少于当年实现的可供分配利润的20%，或最近三年以现金方式累计分配的利润少于该三年实现的年均可分配利润的60%，公司董事会应就具体原因、留存未分配利润的确切用途以及收益情况进行专项说明，独立董事应当对此发表独立意见，监事会应当审核并对此发表意见，并在指定媒体上予以披露。

4、公司的利润分配政策不得随意变更。如外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策，应由公司董事会向股东大会提出利润分配政策的修改方案，独立董事、监事会应对利润分配政策的修改发表独立意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，经董事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

根据公司于2018年5月18日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》，以公司总股本132,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.36元（含税），共计派发现金红利4,752,000.00元，不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润263,936,417.12元，暂时补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。2018年6月28日，公司在《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn ）上刊登了《2107年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-021）；本次权益分派股权登记日为2018年7月4日；除权除息日为2018年7月5日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未进行调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度利润分配方案

以公司总股本132,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.55元（含税），不送红股，共计派发现金红利7,260,000.00元，剩余未分配利润247,362,170.98元，暂时补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。2016年度不进行资本公积转增股本。

2、2017年度利润分配方案

以公司总股本132,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.36元（含税），不送红股，共计派发现金红利4,752,000.00元，剩余未分配利润263,936,417.12元，暂时补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。2017年度不进行资

本公积转增股本。

3、2018年度利润分配预案

以公司总股本132,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.18元（含税），不送红股，共计派发现金红利2,376,000.00元，剩余未分配利润272,157,620.07元，暂时补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。2018年度不进行资本公积转增股本。本预案尚需提交公司2018年度股东大会审议通过批准后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	2,376,000.00	11,774,669.94	20.18%	0.00	0.00%	2,376,000.00	20.18%
2017 年	4,752,000.00	23,695,829.05	20.05%	0.00	0.00%	4,752,000.00	20.05%
2016 年	7,200,000.00	35,454,868.29	20.31%	0.00	0.00%	7,200,000.00	20.31%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.18
分配预案的股本基数（股）	132,000,000.00
现金分红金额（元）（含税）	2,376,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,376,000.00
可分配利润（元）	274,533,620.07
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现净利润 11,774,669.94 元，加年初未分配利润 268,688,417.12 元，减去 2018 年度提取盈余公积 1,177,466.99 元，减去已分配 2017 年度红利 4,752,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日止可供分配的利润 274,533,620.07 元。以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 132,000,000 股为基数，向全体股东	

按每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），不送红股，共派发现金红利 2,376,000.00 元，剩余未分配利润 272,157,620.07 元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。2018 年度不进行资本公积转增股本。本预案需提交公司 2018 年度股东大会审议通过后方可实施。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中坚机电集团有限公司、实际控制人吴明根、赵爱娱	避免同业竞争承诺	保证中坚机电（本人）及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与股份公司的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。	2015 年 12 月 09 日	长期	正常履行中
	中坚机电集团有限公司、实际控制人吴明根、赵爱娱及其子女吴展、吴晨璐	股份限售承诺	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由	2015 年 12 月 09 日	2018 年 12 月 08 日	已履行完毕

			公司收购该部分股份。			
	公司担任董事、高级管理人员的股东吴明根、赵爱娱、李卫峰、杨海岳	股份减持承诺	在承诺的限售期届满后，所持本公司股份在任职期间内每年转让的公司股份不超过直接、间接持有的公司股份总数的25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票数量的比例不超过 50%。	2015 年 12 月 09 日	长期	正常履行中
	中坚机电集团有限公司、公司担任董事、高级管理人员的实际控制人吴明根、赵爱娱	股份减持承诺	公司控股股东中坚机电、实际控制人、公司董事、高级管理人吴明根、赵爱娱同时承诺：本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发	2015 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	正常履行中

			行价格亦将作相应调整）。			
	公司担任董事、监事、高级管理人员的股东韩文彬、李卫峰、杨海岳、	股份减持承诺	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员李卫峰、杨海岳、韩文彬同时承诺：本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整）。	2015 年 12 月 09 日	2018 年 12 月 08 日	已履行完毕
	公司	其他承诺	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。	2015 年 12 月 09 日	长期	正常履行中
	中坚机电集	其他承诺	如公司招股	2015 年 12 月	长期	正常履行中

	团有限公司、实际控制人吴明根、赵爱娱		意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，中坚机电/本人将购回首次公开发行时本公司/本人已转让的发行人原限售股份。	09 日		
	中坚机电集团有限公司、公司实际控制人吴明根、赵爱娱及公司股东李卫峰、杨海岳作为公司董事	其他承诺	如公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本人将依法赔偿投资者损失。如因公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发	2015 年 12 月 09 日	长期	正常履行中

			行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，在公司召开相关董事会对公司回购股份进行审议时，本人承诺就该等回购股份的议案投赞成票。作为公司控股股东中坚机电及实际控制人吴明根、赵爱娱同时承诺：本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份进行审议时，本人承诺就该等回购股份的议案投赞成票。			
	中坚机电集团有限公司	对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向	1、持有股份的意向　作为中坚科技控股股东，本公司未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。本公	2018 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 9 日	正常履行中

			司认为公开发行股票并上市的行为是发行人融资的一种重要手段，而非短期套利的投机行为。因此，本公司将较稳定且长期持有中坚科技的股份。 2、减持股份的计划锁定期满后，根据本公司开展经营、资本运作的需要，拟在锁定期满后两年内减持发行人股票的，本公司承诺所持股份的减持计划如下：（1）减持满足的条件自中坚科技首次公开发行股票并上市之日起，至本公司就减持股份发布提示性公告之日，本公司能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务及履行相关信息披露义务。（2）减持数量			

			锁定期满后的两年内，本公司每年减持股份总数不超过上一年度末本公司持有中坚科技股份数的 5%。若减持当年中坚科技出现资本公积或未分配利润转增股本的情形，则上一年度末总股本计算基数要相应进行调整。可供减持数量不可累积计算，当年度未减持的数量不可累积至下一年。（3）减持方式　本公司所持中坚科技股份将通过大宗交易和二级市场集中竞价相结合的方式进行减持。若单次减持数量大于 100 万股（包括 100 万股），本公司将通过大宗交易方式进行减持；若单次减持数量小于 100 万股，本公司将通过二级市			

			场集中竞价的方式进行减持，本公司承诺不会刻意规避以大宗交易方式减持股份，连续 30 日内减持数量总和不得大于 100 万股。 （4）减持价格 本公司在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于中坚科技首次公开发行股票的股票发行价。中坚科技发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。 （5）其他事项 ①本公司所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对控股股东股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对控股股东股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，			

			本公司将按照监管部门相关规定修改减持计划。②本公司应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人股票进行减持。③本公司将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前3 个工作日将通过中坚科技发布减持提示性公告。④本公司承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持，若本公司违反本减持计划进行股份减			

			持，减持收益将归中坚科技所有，并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给中坚科技或投资者带来的损失。			
	实际控制人吴明根	对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向	1、持有股份的意向　作为中坚科技实际控制人，本人未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票。作为中坚科技的创始人，本人认为公开发行股票并上市的行为是发行人融资的一种重要手段，而非短期套利的投机行为。因此，本人将较稳定且长期持有中坚科技的股份。 2、减持股份的计划　锁定期满后，根据本人投资、理财及消费的需要，拟在锁定期满后两年内减持发行人股票的，	2018 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 9 日	正常履行中

			本人将在不违反《证券法》、交易所等相关法律法规以及不违背个人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，根据自身经济的实际状况和中坚科技二级市场的交易表现，有计划地就所持股份进行减持。本人承诺所持股份的减持计划如下：（1）减持满足的条件 自中坚科技首次公开发行股票并上市之日起，至本人就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务及履行相关信息披露义务。（2）减持数量 锁定期满后的两年内，本人每年减持股份总数不超过上一年度			

			末本人直接持有中坚科技股份数的25%。（3）减持方式 本人所持中坚科技股份将通过二级市场集中竞价的方式进行减持。（4）减持价格 本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于中坚科技首次公开发行股票的股票发行价。中坚科技发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。 （5）其他事项 ①本人所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对本人股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对本人股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，本人将按照			

			监管部门相关规定修改减持计划。②本人应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人股票进行减持。③本人将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日将通过中坚科技发布减持提示性公告。④本人承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持，若本人违反本减持计划进行股份减持，减持收益将归			

			中坚科技所有，并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给中坚科技或投资者带来的损失。⑤本人不会因为职务变更、离职等原因而放弃履行此承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“财会[2018]15 号”)，对一 般企业财务报表格式进行修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。 公司根据有关规定，自颁布规定之日起执行。公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报及可比会计期间比较数据的相应调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2018年10月23日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

具体内容详见公司于2018年10月24日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上（公告编号：2018-034）。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李广运、杨金山
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人不存在违法失信的情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、公司与永康市五金科技工业园开发有限公司签订了《厂房租赁合同》。合同约定，永康市五金科技工业园开发有限公司将座落在永康经济开发区科源路906号厂房租赁给本公司，2018年年租金约142万元。

2、公司以座落在永康经济开发区名园南大道8号综合楼第一楼西面3.5间房屋，与永康市开发区吉祥园快餐店签订了房屋租赁合同，2018年年租金为25万元。

3、公司以座落在永康经济开发区名园南大道8号综合楼第一楼东面3.5间房屋，与永康市开发区羽豪超市签订了房屋租赁合同，2018年年租金为21万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	18,000	14,000	0

银行理财产品	自有资金	500	0	0
合计		18,500	14,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司在重视合理回报股东的同时，积极维护员工的合法权益，诚信对待供应商、努力满足客户的需要，积极参与社会公益事业，注重创造社会价值，自觉履行社会责任，主动回馈社会。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关于上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，提高信息披露质量，规范公司运作。

公司建立完善的信息披露制度，严格履行信息披露义务，在确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平的同时，公司通过投资者关系互动易平台、投资者电话、电子邮箱、网上业绩说明会与投资者进行交流互动，促进投资者对公司的了解和认同，提高了关注度和参与的信心。

公司在兼顾长远和可持续发展的同时，重视股东的合理投资回报。根据中国证监会、深圳证券交易所关于现金分红的相关规定，制定了相对稳定的利润分配办法及切实合理的分红政策并严格执行，以保护股东特别是中小股东的利益。

2、职工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，依法保护员工的合法权益。并结合相关法律法规要求，全面贯彻OHSAS180001：2007相关要求。所有新员工入职先培训后上岗。组织相关人员定期开展安全生产检查，排查隐患，杜绝“三违”作业，保障员工在生产过程中的人身安全，关注员工身心健康，定期安排员工体检。公司不断改善员工的工作环境，增强员工的归属感和凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“互利共赢”的理念，将诚实守信作为企业发展之基，恪守诚信，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，公司严格遵守并履行与客户及供应商的合同约定，与供应商和客户建立长期稳定的良好合作伙伴关系。

供应商是公司的一种重要资源，通过与供应商的良好合作与相互支持，实现公司与供应商的持续协同发展。

公司将客户满意度作为衡量各项工作的准绳，了解消费需求，用精湛的技术和真诚的服务解决客户遇到的问题，重视与客户的共赢关系，致力于为客户提供超值服务。

4、环境保护与可持续发展

公司本着“保障生产安全、保护自然环境、促进健康发展”的环境方针，倡导绿色制造和节能环保，积极践行企业环保责任，为实现可持续发展做出努力。公司严格按照有关环保法规及相应标准进行有效综合治理，通过环境管理体系的有效运行，采取了目标、运行、应急三种控制途径对其进行了有效控制；制订环境目标、指标和环境管理方案，通过目标、指标、管理方案的完成，应急预案的培训和演练，内部审核的实施，问题的改进，保证了环境保护工作的持续、有效的开展。

2018年度，根据环保部门日常监督检查情况，各项指标都达到评价标准的绿色等级要求，得到永康市环保局的充分肯定。

5、公共关系和社会公益

履行社会职责是一项长期的系统工程，更是企业应尽的义务。公司将企业社会责任的履行与公司日常经营管理更紧密的结合在一起，积极进取，开拓创新，以科学发展观为指导，更好的承担和履行企业社会责任。

2019年，公司将继续坚持公司发展战略，在创造经济效益的同时，公司也会一如既往地承担社会责任，维护公司与相关各方的利益，为带动地方经济发展多作贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经核查，公司不属于金华市重点排污单位。

公司在日常生产经营过程中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和水国污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

2018年度，在企业环境行为方面，根据环保部门日常监督检查情况，各项指标都达到评价标准的绿色等级要求，得到永康市环保局的充分肯定。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

控股股东中坚机电集团有限公司质押公司部分股份

2018年7月4日，中坚机电集团有限公司与中信银行股份有限公司签订股票质押协议，中坚机电集团有限公司将其所持有的公司1,100万股股份进行质押，占其所持公司股份总数的16.17%，占公司总股本的8.33%。

2018年8月7日，中坚机电集团有限公司与华夏银行股份有限公司签订股票质押协议，中坚机电集团有限公司将其所持有的公司1,400万股股份进行质押，占其所持公司股份总数的20.58%，占公司总股本的10.61%。

具体内详见公司分别于2018年7月6日、2018年8月9日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2018-002）、《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2018-022）、《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2018-024）。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,575,000	69.38%				-78,009,525	-78,009,525	13,565,475	10.28%
3、其他内资持股	91,575,000	69.38%				-78,009,525	-78,009,525	13,565,475	10.28%
其中：境内法人持股	68,042,700	51.55%				-68,042,700	-68,042,700	0	0.00%
境内自然人持股	23,532,300	17.83%				-9,966,825	-9,966,825	13,565,475	10.28%
二、无限售条件股份	40,425,000	30.63%				78,009,525	78,009,525	118,434,525	89.72%
1、人民币普通股	40,425,000	30.63%				78,009,525	78,009,525	118,434,525	89.72%
三、股份总数	132,000,000	100.00%				0	0	132,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年12月10日，中坚机电集团有限公司、吴明根先生、赵爱娱女士、吴展先生、吴晨璐女士持有的公司首次公开发行前8,712万股股份解除限售并上市流通，占公司总股本的66.00%。其中在公司任职董事、高管的吴明根先生、赵爱娱女士按高管锁定股锁定其所持有的75%股份，即锁定9,110,475股股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中坚机电集团有限公司	68,042,700	68,042,700	0	0	首发前机构类限售股到期解除限售	2018 年 12 月 10 日
吴明根	7,286,400	1,821,600	0	5,464,800	首发前个人类限售股到期解除限售；高管锁定股	2018 年 12 月 10 日；根据高管持股相关规定解除限售
赵爱娱	4,860,900	1,215,225	0	3,645,675	首发前个人类限售股到期解除限售；高管锁定股	2018 年 12 月 10 日；根据高管持股相关规定解除限售
吴展	3,465,000	3,465,000	0	0	首发前个人类限售股到期解除限售	2018 年 12 月 10 日
吴晨璐	3,465,000	3,465,000	0	0	首发前个人类限售股到期解除限售	2018 年 12 月 10 日
李卫峰	3,960,000	990,000	0	2,970,000	高管锁定股	根据高管持股相关规定解除限售
杨海岳	1,980,000	495,000	0	1,485,000	高管锁定股	根据高管持股相关规定解除限售
合计	93,060,000	79,494,525	0	13,565,475	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,752	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,731	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中坚机电集团有限公司	境内非国有法人	51.55%	68,042,700	0	0	68,042,700	质押	37,560,000
吴明根	境内自然人	5.52%	7,286,400	0	5,464,800	1,821,600		
漳州市笑天投资管理有限公司	境内非国有法人	4.50%	5,940,000	0	0	5,940,000		
赵爱娱	境内自然人	3.68%	4,860,900	0	3,645,675	1,215,225		
李卫峰	境内自然人	3.00%	3,960,000	0	2,970,000	990,000	质押	3,960,000
吴晨璐	境内自然人	2.63%	3,465,000	0	0	3,465,000		
吴展	境内自然人	2.63%	3,465,000	0	0	3,465,000		
江安东	境内自然人	1.60%	2,108,700	0	0	2,108,700		
杨海岳	境内自然人	1.50%	1,980,000	0	1,485,000	495,000		
陶红	境内自然人	0.62%	813,200	0	0	813,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中坚机电集团有限公司、吴明根先生、赵爱娱女士、吴晨璐女士、吴展先生之间为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情							

	况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中坚机电集团有限公司	68,042,700	人民币普通股	68,042,700
漳州市笑天投资管理有限公司	5,940,000	人民币普通股	5,940,000
吴晨璐	3,465,000	人民币普通股	3,465,000
吴展	3,465,000	人民币普通股	3,465,000
江安东	2,108,700	人民币普通股	2,108,700
吴明根	1,821,600	人民币普通股	1,821,600
赵爱娱	1,215,225	人民币普通股	1,215,225
李卫峰	990,000	人民币普通股	990,000
陶红	813,200	人民币普通股	813,200
蔡雅玲	777,400	人民币普通股	777,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中坚机电集团有限公司、吴明根先生、赵爱娱女士、吴晨璐女士、吴展先生之间为一致行动人。除此以外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，股东漳州市笑天投资管理有限公司通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 5,940,000 股；股东江安东通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,108,700 股；股东陶红通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 813,200 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

2018年2月9日，中坚机电集团有限公司与招商证券股份有限公司签订补充质押协议，中坚机电集团有限公司将其所持有的公司256万股股份进行质押，占其所持公司股份总数的3.76%，占公司总股本的1.94%，作为其与招商证券于2016年10月23日进行股份质押的补充质押，不涉及新的融资安排。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中坚机电集团有限公司	赵爱娱	2009 年 05 月 15 日	68912992-X	股权投资，投资管理，投资咨询(不含证券、期货、金融咨询)，污水处理设备，汽车零部件，太阳能光伏产品研发、销售；日用品（不含危

				险品）销售；货物及技术进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

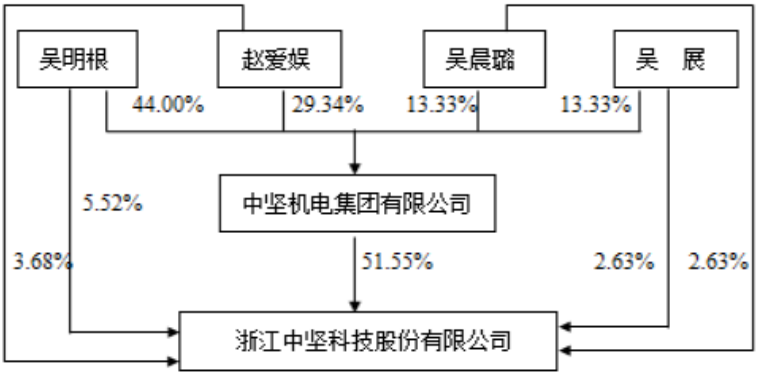
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴明根、赵爱娱	本人	中国	否
主要职业及职务	吴明根先生历任公司执行董事、总经理，现任公司董事长、总经理；赵爱娱女士现任中坚机电集团有限公司执行董事、公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴明根	董事长、总经理	现任	男	55	2010 年 12 月 21 日	2020 年 06 月 19 日	7,286,400	0	0	0	7,286,400
赵爱娱	董事	现任	女	54	2010 年 12 月 21 日	2020 年 06 月 19 日	4,860,900	0	0	0	4,860,900
叶昆统	董事	现任	男	55	2012 年 04 月 10 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
李卫峰	董事、副总经理	现任	男	41	2010 年 12 月 21 日	2020 年 06 月 19 日	3,960,000	0	0	0	3,960,000
杨海岳	董事、总工程师	现任	男	43	2015 年 09 月 18 日	2020 年 06 月 19 日	1,980,000	0	0	0	1,980,000
卢赵月	董事、财务负责人	现任	女	47	2014 年 03 月 12 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
邢敏	独立董事	现任	男	64	2017 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
朱亚元	独立董事	现任	男	53	2017 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
袁坚刚	独立董事	离任	男	50	2017 年 06 月 20 日	2018 年 05 月 18 日	0	0	0	0	0
潘自强	独立董事	现任	男	53	2018 年 05 月 18 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
朱慧英	监事会主	离任	女	49	2017 年	2018 年	0	0	0	0	0

	席				06 月 20 日	09 月 03 日					
徐晓峰	监事会主席	现任	男	42	2018 年 09 月 03 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
郇怀明	监事	现任	男	39	2015 年 05 月 12 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
李红颖	监事	现任	女	40	2012 年 04 月 10 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
雷雨	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2017 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	0	0	0	0	0
陈志武	副总经理	离任	男	51	2017 年 06 月 20 日	2018 年 04 月 11 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	18,087,300	0	0	0	18,087,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈志武	副总经理	解聘	2018 年 04 月 11 日	个人原因辞职
袁坚刚	独立董事	离任	2018 年 05 月 18 日	个人原因辞职
朱慧英	监事会主席	离任	2018 年 09 月 03 日	个人原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事会成员：

吴明根：男，1963年5月出生，中国国籍，民建金华市委副主委、永康市总支主委，金华市第三届优秀社会主义建设者，金华市第六届人民代表大会代表、永康市第十六届人民代表大会代表。历任永康市中坚工具制造有限公司执行董事、总经理。现任山东龙晖置业有限公司监事，公司董事长、总经理。

赵爱娱：女，1964年11月出生，中国国籍。曾在永康市中坚工具制造有限公司工作。现任中坚机电集团有限公司执行董事，永康市中强工贸有限公司执行董事，永康市中超科技有限公司执行董事，永康市中创仓储有限公司执行董事，永康市中坚置业有限公司执行董事，上海翔展机械工业有限公司董事，公司董事。

叶昆统: 男，1963年2月出生，中国国籍。曾任金华经贸学校助教，金华职业技术学院讲师，金华仲裁委员会副秘书长。现任浙江迎鸽律师事务所主任，金华寿生酒业有限公司监事，公司董事。

李卫峰：男，1977年1月出生，中国国籍。曾任永康市中坚工具制造有限公司品保部经理、销售部经理。现任公司董事、副总经理。

杨海岳：男，1975年9月出生，中国国籍。曾任浙江恒丰电器集团有限公司产品设计处处长、内燃机开发部部长、产品开发部部长，永康市中坚工具制造有限公司技术开发部经理、总工程师，公司总工程师兼研发中心主任，曾获永康市科学进步二等奖、金华市科学技术三等奖。现任公司董事、总工程师。

卢赵月：女，1971年8月出生，中国国籍。曾任缙云县括苍乡工业办公室会计兼统计、缙云县缝纫机厂成本会计、主办会计、永康市鹏翔针织厂财务科长，永康市中坚工具制造有限公司财务部经理。现任公司董事、财务负责人。

邢敏：男，1954年1月出生，中国国籍，教授级高级工程师。曾任中国重型机械总公司党委书记、常务副总经理；中国机床总公司党委书记、总经理。现任中国内燃机工业协会秘书长；中原内配集团股份有限公司独立董事、公司独立董事。

朱亚元：男，1965年7月出生，中国国籍，浙江六和律师事务所创始合伙人，高级律师。曾任职浙江广源律师事务所。现任浙江六和律师事务所副主任，浙江省律师协会证券与资本市场专业委员会副主任，杭州市律师协会公司专业委员会副主任，公司独立董事。

潘自强：男，1965年3月出生，中国国籍。注册会计师。1986年7月至今任职浙江财经大学会计学院，现任浙江财经大学会计学教授、会计学硕士导师；浙江日发精密机械股份有限公司独立董事、浙江大立科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。

监事会成员：

徐晓峰：男，1976年5月出生，中国国籍。曾任永康市中坚工具制造有限公司制造部经理；现任公司监事会主席。

李红颖：女，1978年9月出生，中国国籍。历任永康市中坚工具制造有限公司物控部保管员、财务部会计。现任公司监事。

郇怀明：男，1979年4月出生，中国国籍。曾任浙江弘盛工贸有限公司PMC经理；历任浙江中坚科技股份有限公司仓储部经；现任公司监事。

其他高级管理人员：

雷雨：男，1968年10月出生，中国国籍，高级工程师。曾任三九企业集团工程师，香港ECM（深圳）电机制造厂生产统筹部工程师、经理，浙江卧龙科技股份有限公司微电机事业部副总经理，香港旺城国际江苏鑫港企业有限公司副总经理，浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司副总经理，南龙集团有限公司副总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵爱娱	中坚机电集团有限公司	执行董事	2012 年 06 月 04 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴明根	山东龙晖置业有限公司	监事	2012 年 09 月 28 日		否
赵爱娱	永康市中强工贸有限公司	执行董事、经理	2012 年 06 月 04 日		否

赵爱娱	永康市中超科技有限公司	执行董事、经理	2012 年 06 月 04 日		否
赵爱娱	永康市中创仓储有限公司	执行董事、经理	2012 年 06 月 04 日		否
赵爱娱	永康市中坚置业有限公司	执行董事、经理	2011 年 11 月 21 日		否
赵爱娱	上海展翔机械工业有限公司	董事			否
叶昆统	浙江迎鸽律师事务所	主任			是
叶昆统	金华寿生酒业有限公司	监事			否
邢敏	中国内燃机工业协会	副理事长兼秘书长	2008 年 08 月 01 日		是
邢敏	中原内配集团股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 25 日	2019 年 02 月 24 日	是
朱亚元	浙江六和律师事务所	合伙人、副主任	1997 年 12 月 01 日		是
朱亚元	浙江省律师协会证券与资本市场专业委员会	副主任			
朱亚元	杭州市律师协会公司专业委员会	副主任			
潘自强	浙江财经大学	教授、硕士导师	1986 年 07 月 01 日		是
潘自强	浙江日发精密机械股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 12 日	是
潘自强	浙江大立科技股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 10 日	2020 年 06 月 19 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司年度经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬，报董事会或股东大会审批。公司独立董事年度津贴为每人8万元/年，独立董事履行职务发生的费用由公司承担。

实际支付：在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，按照公司的薪酬方案及公司指标考核情况领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

吴明根	董事长、总经理	男	55	现任	45	否
赵爱娱	董事	女	54	现任	0	是
叶昆统	董事	男	55	现任	0	否
李卫峰	董事、副总经理	男	41	现任	48	否
杨海岳	董事、总工程师	男	43	现任	48	否
卢赵月	董事、财务负责人	女	47	现任	43	否
邢敏	独立董事	男	64	现任	8	否
朱亚元	独立董事	男	53	现任	8	否
袁坚刚	独立董事	男	50	离任	3.03	否
潘自强	独立董事	男	53	现任	4.97	否
徐晓峰	监事会主席	男	42	现任	9.9	否
朱慧英	监事会主席	女	49	离任	11.33	否
郇怀明	监事	男	39	现任	21.46	否
李红颖	监事	女	40	现任	14.41	否
雷雨	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	47.59	否
陈志武	副总经理	男	51	离任	12.22	否
合计	--	--	--	--	324.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	731
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	731
当期领取薪酬员工总人数（人）	731
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	442
销售人员	33
技术人员	87

财务人员	14
行政人员	155
合计	731
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	73
大专	131
高中及以下	527
合计	731

2、薪酬政策

公司遵从相关法律法规，建立了科学合理的薪酬考核体系，整体薪酬水平以行业市场为基础，采取以经营业绩为导向的薪酬考核分配机制，结合员工岗位及专业技术能力，以岗定薪，以绩定奖，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工工资主要由基本工资、绩效工资、业务提成、各类补贴、福利等组成。

3、培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。2018年度，培训工作主要围绕工作技能、安全知识、体系管理、环境保护等方面展开，并通过内部讲师培训，外聘专业讲师培训、专业职称培训、线上课堂培训等多种形式施行，全面提高整体员工的专业技能和综合素质。2019年度，公司将侧重深化一线员工的技能培训、中高层员工的管理技能培训，并适当组织岗位练兵、技能比赛等形式，以赛代训、以练促训，推动实现提升产能、提高效率为培训管理的目标。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规章、规范性文件的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步实现规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的规定召集、召开股东大会，在股东大会召开前的规定时间发出会议通知，并聘请律师现场见证，对会议的召集、召开和决议的有效性发表法律意见。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权。

2、董事与董事会

公司董事会现有成员9名，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会按照相关规定、程序，选举更换1名独立董事。公司全体董事严格按照相关规定和要求，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎。为进一步完善公司治理结构，公司董事会下设4个委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、考核与薪酬委员会。

3、监事与监事会

公司监事会现有成员3名，其中职工代表1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会根据相关规定、程序，选举更换1名监事。全体监事严格按照相关规定和要求召集召开监事会。认真履行职责，依法检查公司财务，对董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督并发表意见。

4、高级管理人员与公司激励约束机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

5、控股股东及其关联方与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

6、利益相关者、环境保护与社会责任

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》的相关要求，公司指定信息披露媒体和网站为《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn ），公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，提高公司透明度，确保全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运行，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	70.50%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-020）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邢敏	4	2	2	0	0	否	0

朱亚元	4	2	2	0	0	否	1
袁坚刚	1	0	1	0	0	否	0
潘自强	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，本着对投资者负责的态度，充分发挥专业知识，认真勤勉地履行独立董事的职责，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大事项认真调研，重点关注公司对外担保、关联交易等重大事项，督促公司严格按照有关法律法规的规定履行信息披露义务，确保公司信息披露的真实、准确、完整，保障中小股东的合法权益不受损害；并通过公司现场考察、电话和邮件等方式，与公司其他董事、高管及其工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设有四个专门委员会：战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。四个专门委员会的职责是为董事会的决策提供科学、专业的建议。报告期内，专门委员会主要履职情况如下：

1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会为优化管理流程，进一步强化和规范公司管理，完善公司结构提出了建议。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核。

3、提名委员会

提名委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，提名委员会对公司补选独立董事候选人的任职资格进行了审查，为公司董事会补选独立董事的工作提供了有效的帮助。

4、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会督促并审查了公司的内部审计制度及实施；对公司定期报告、利润分配的预案、内部控制自我评价报告、会计政策变更、提议聘请外部审计机构等事项进行审议，并对募集资金使用、委托理财、远期外汇交易业务、对外担保、关联交易、对外投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产等重大事项的实施情况出具专项报告。公司大额资金往来以及与公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员的资金往来情况进行审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，对高级管理人员的考评采取年度考核的方式。根据公司目标责任完成情况，设定考核指标，董事会考核与薪酬委员会负责对每位高管的分管指标完成情况进行年度考评。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。 一般缺陷：指除上述重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷、一般缺陷。（1） 公司缺乏重大事项决策程序；（2）违反国家法律、法规，如安全、环保；（3）公司中高级管理人员或技术人员流失严重；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。
定量标准	重大缺陷：营业收入潜在错报 营业收入总额的 1%≤错报；利润总额潜在错报 利润总额的 10%≤错报；资产总额潜在错报 资产总额的 1%≤错报； 重要缺陷：营	重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露； 重要缺陷：直接财产损失金额 100 万元-1000 万元

	业收入潜在错报　营业收入总额的 0.5%≤错报＜营业收入总额的 1%；利润总额潜在错报　利润总额的 5%≤错报＜利润总额的 10%；　资产总额潜在错报　资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%；　一般缺陷：营业收入潜在错报　错报＜营业收入总额的 0.5%；利润总额潜在错报　错报＜利润总额的 5%；资产总额潜在错报　错报＜资产总额 0.5%。	（含 1000 万元），或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响； 一般缺陷：直接财产损失金额 100 万元（含 100 万元）以下，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2019）京会兴审字第号
注册会计师姓名	李广运、杨金山

审计报告正文

浙江中坚科技股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了浙江中坚科技股份有限公司（以下简称中坚科技公司）财务报表（以下简称财务报表），包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中坚科技公司2018年12月31日的财务状况以及2018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，我们独立于中坚科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、营业收入的确认	
请参阅财务报表附注三（二十五）与附注五（二十六）所述。	
关键审计事项	**审计中的应对**
中坚科技公司2018年度营业收入416,027,151.45元，主要为产品销售收入。产品销售收入为公司管理层的关键业绩指标之一，存在固有风险。产品销售收入的真实性和完整性，会对中坚科技公司经营成果产生较大影响。因此，我们将产品销售收入的真实性和	我们针对营业收入已经执行的审计程序主要包括： （1）了解、评价了中坚科技公司关键内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性； （2）检查了与产品销售收入相关的销售订单、销售发票、出库单、报关单、海运提单等，确认产品销售收入的真实性； （3）将本期的营业收入与上期的营业收入进行了

完整性确定为关键审计事项。	比较，分析产品销售的结构和价格变动的原因； （4）将各类产品本期毛利率与上期进行了比较，分析毛利率变动原因； （5）对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对了出库单、报关单、海运提单等资料，确认产品销售收入列入期间是否正确； （6）对本期大额收入、重要客户本期收入进行了函证，且函证程序能够有效控制； （7）取得了海关进出口数据说明及具体清单，且取得过程能够有效控制，并与本期营业收入进行了核对。

2、存货跌价准备的计提	
请参阅财务报表附注三（十一）与附注五（五）所述。	
关键审计事项	**审计中的应对**
截至2018年12月31日公司存货账面余额人民币1.3亿元，存货跌价准备人民币220.00万元。公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。	我们针对存货跌价准备的计提执行的审计程序主要包括： （1）对公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评估及测试； （2）对公司存货实施了监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等； （3）取得了公司存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理； （4）查询了公司本年度主要原材料单价变动情况，了解2018年度原材料价格的走势，考虑存货受原材料价格影响的程度，判断产生存货跌价的风险； （5）获取了公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

（四）其他信息

中坚科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中坚科技公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

中坚科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，

使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督中坚科技公司的财务报告过程。

（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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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，就可能导致对中坚科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中坚科技公司不能持续经营。

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

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

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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：浙江中坚科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,126,024.05	163,448,689.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	97,695,608.69	80,487,089.91
其中：应收票据	1,000,000.00	1,160,000.00
应收账款	96,695,608.69	79,327,089.91
预付款项	4,455,472.11	5,388,388.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,169,616.86	4,551,786.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	128,195,258.17	140,867,816.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		28,800.00
其他流动资产	144,851,815.66	157,262,836.82
流动资产合计	481,493,795.54	552,035,408.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	768,242.96	800,609.60
固定资产	210,279,085.52	178,011,568.23
在建工程	57,484,223.22	32,370,046.48
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,329,648.58	49,426,787.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	453,583.27	139,559.99
递延所得税资产	1,442,810.06	1,108,440.36
其他非流动资产	18,866,175.34	26,090,310.38
非流动资产合计	337,623,768.95	287,947,322.20
资产总计	819,117,564.49	839,982,730.42
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	158,455,215.54	184,219,271.40
预收款项	4,127,197.32	6,426,571.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,109,403.30	10,327,586.78
应交税费	1,779,069.99	2,437,957.97
其他应付款	3,048,793.69	1,878,663.80
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,193,788.75	2,043,315.58
流动负债合计	178,713,468.59	207,333,367.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,378,629.49	1,646,566.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,378,629.49	1,646,566.66
负债合计	181,092,098.08	208,979,933.95
所有者权益：		
股本	132,000,000.00	132,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,378,661.97	195,378,661.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,113,184.37	34,935,717.38
一般风险准备		
未分配利润	274,533,620.07	268,688,417.12
归属于母公司所有者权益合计	638,025,466.41	631,002,796.47
少数股东权益	0.00	0.00

所有者权益合计	638,025,466.41	631,002,796.47
负债和所有者权益总计	819,117,564.49	839,982,730.42

法定代表人：吴明根　　主管会计工作负责人：卢赵月　　会计机构负责人：卢赵月

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	416,027,151.45	440,922,765.72
其中：营业收入	416,027,151.45	440,922,765.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	417,300,850.27	424,203,210.34
其中：营业成本	338,163,682.07	341,023,031.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,891,930.25	4,584,038.51
销售费用	16,699,446.01	19,542,562.57
管理费用	28,430,445.84	26,375,754.15
研发费用	31,162,826.02	27,293,364.03
财务费用	-4,024,969.76	3,581,020.18
其中：利息费用		
利息收入	3,111,374.80	1,063,106.57
资产减值损失	2,977,489.84	1,803,439.55
加：其他收益	3,727,849.33	2,489,280.46
投资收益（损失以“—”号填列）	8,221,170.11	7,095,163.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,005.13	-191,196.43
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,664,315.49	26,112,803.02
加：营业外收入	1,584,100.00	432,429.14
减：营业外支出	112,285.35	117,865.52
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,136,130.14	26,427,366.64
减：所得税费用	361,460.20	2,731,537.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,774,669.94	23,695,829.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,774,669.94	23,695,829.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	11,774,669.94	23,695,829.05
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	11,774,669.94	23,695,829.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,774,669.94	23,695,829.05
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	0.09	0.18
（二）稀释每股收益	0.09	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴明根　　主管会计工作负责人：卢赵月　　会计机构负责人：卢赵月

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	404,245,855.72	451,138,900.21
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
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		
收到的税费返还	46,925,384.12	48,245,440.93
收到其他与经营活动有关的现金	13,656,164.30	4,808,291.18
经营活动现金流入小计	464,827,404.14	504,192,632.32

购买商品、接受劳务支付的现金	344,641,304.32	364,899,313.13
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		
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	65,316,623.69	62,919,081.52
支付的各项税费	5,647,789.20	7,050,786.57
支付其他与经营活动有关的现金	29,118,374.56	30,709,607.68
经营活动现金流出小计	444,724,091.77	465,578,788.90
经营活动产生的现金流量净额	20,103,312.37	38,613,843.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,000,000.00	318,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,714,440.31	7,520,873.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	675.00	337,463.00
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		
投资活动现金流入小计	133,715,115.31	325,858,336.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,790,240.47	88,157,142.53
投资支付的现金	115,000,000.00	255,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	189,790,240.47	343,157,142.53
投资活动产生的现金流量净额	-56,075,125.16	-17,298,806.09
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		
筹资活动现金流入小计		
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	4,752,000.00	7,260,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	4,752,000.00	7,260,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,752,000.00	-7,260,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127,099.16	-1,234,926.90
五、现金及现金等价物净增加额	-40,850,911.95	12,820,110.43
加：期初现金及现金等价物余额	96,529,434.14	83,709,323.71
六、期末现金及现金等价物余额	55,678,522.19	96,529,434.14

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	132,000,000.00				195,378,661.97				34,935,717.38		268,688,417.12		631,002,796.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,00				195,378				34,935,		268,688		631,002

	0,000.00				,661.97				717.38		,417.12		,796.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,177,466.99		5,845,202.95		7,022,669.94
（一）综合收益总额											11,774,669.94		11,774,669.94
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,177,466.99		-5,929,466.99		-4,752,000.00
1．提取盈余公积									1,177,466.99		-1,177,466.99		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-4,752,000.00		-4,752,000.00
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													
（五）专项储备													

1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	132,000,000.00				195,378,661.97				36,113,184.37		274,533,620.07		638,025,466.41

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	132,000,000.00				195,378,661.97				32,566,134.47		254,622,170.98		614,566,967.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,000,000.00				195,378,661.97				32,566,134.47		254,622,170.98		614,566,967.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,369,582.91		14,066,246.14		16,435,829.05
（一）综合收益总额											23,695,829.05		23,695,829.05
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入													

所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,369,582.91		-9,629,582.91		-7,260,000.00
1．提取盈余公积									2,369,582.91		-2,369,582.91		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-7,260,000.00		-7,260,000.00
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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	132,000,000.00				195,378,661.97				34,935,717.38		268,688,417.12		631,002,796.47

三、公司基本情况

浙江中坚科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由永康市中坚工具制造有限公司整体变更设立的股份有限公司。

公司在浙江省工商行政管理局注册登记，总部地址为：浙江省永康市经济开发区名园南大道10号。

2015年6月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1368号文批复，公司首次公开发行人民币普通股22,000,000股，每股面值1元，并于2015年12月9日在中小板上市，股票简称“中坚科技”，股票代码“002779”，发行后总股本88,000,000

股。截至2015年12月31日，公司股本总额为88,000,000股，其中有限售条件股份66,000,000股，占总股本的75.00%，无限售条件股份22,000,000股，占总股本的25.00%。

经公司2015年年度股东大会决议，公司以2015年12月31日的股本总数88,000,000股为基数，以资本公积金每10股转增5股的比例转增股本（股权登记日为2016年06月30日，除权日为2016年07月1日），共转增44,000,000元股本，转增后公司总股本为132,000,000元。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数132,000,000股。

公司经营范围：园林机械、农业机械、便携式发电机的技术研发；园林机械、农业机械、便携式发电机的制造（以上经营范围需前置审批和许可证项目除外）、销售；货物及技术进出口业务。

公司主要从事油锯、割灌机、绿篱修剪机、坐骑式草坪割草机等园林机械及便携式数码发电机等以汽油机为核心部件产品的研发、设计、制造及销售。

公司主要产品为油锯、绿篱机、割灌机、坐骑式草坪割草机等，主要应用于园林绿化（草坪修剪、草坪整理、枝桠削片整理）、家庭庭院养护作业（锯枝、修剪）及伐木造材等领域；便携式数码发电机则主要应用于家庭备用电源、野营、医疗、急救等领域。

2016年7月21日，公司完成相关工商变更登记手续并取得永康市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。

公司的统一社会信用代码：9133000070459138X9，住所：永康市经济开发区名园南大道10号，法定代表人：吴明根。

本公司的母公司为中坚机电集团有限公司，最终控制人为吴明根、赵爱娱夫妇。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月24日批准报出。

截止2018年12月31日，本公司无合并财务报表，与上期保持一致。

公司本报告期不存在合并财务报表的情况。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“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。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营情况及特点针对公司所发生的应收款项坏账准备计提、存货计量及跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、职工薪酬、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司经营业务的营业周期以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）吸收合并日被合并方的账面价值，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（二）非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（三）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

公司外币业务按交易发生月初的固定汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

1. 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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。

（一）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

1. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

1. 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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. 所转移金融资产的账面价值；
2. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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. 终止确认部分的账面价值；
2. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（六）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1. 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

①债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

1. 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：期末余额前五名且大于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
确定组合的依据	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	30.00%	30.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、等。

（二）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

12、持有待售资产

（一）持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（二）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或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。

1. 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。
2. 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（三）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

1. 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

1. 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（四）其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

13、长期股权投资

（一）长期股权投资的分类及其判断依据

5. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

6. 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

7. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类

似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

8. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

9. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

10. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

11. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（六）。

（二）长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（三）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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； 本公司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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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可供出售金融资产的，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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，在终止采用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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（一）投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（二）投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
构筑物	年限平均法	10 年	5%	9.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能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。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（二）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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条件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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（四）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

A.取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	受益年限
办公软件	5年	可使用年限
财务软件	5年	可使用年限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，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。

4.使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

(一）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 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. 2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 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. 5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与

重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

23、股份支付

（一）股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

1. 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（三）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（四）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应

地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要生产汽油链锯、绿篱机、便携式发电机、割草机等产品，主要产品出口欧洲和美国等地，出口产品部分属于订单式生产。

公司销售途径分别为自营出口、委托外贸出口、国内销售，其业务流程及销售收入确认的具体方法是：

（1）自营出口：公司接到客户订单后与客户签订销售合同，合同约定的贸易方式一般包括FOB（指当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货）、CFR（指在装运港货物越过船舷卖方即完成交货，卖方还必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用）和CIF（指在装运港当货物越过船舷时卖方

即完成交货，卖方还必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用，办理买方货物在运输途中灭失或损坏风险的海运保险）三种，组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，按照合同约定的发货日期和货物移交方式，办理完海关出口报关程序后，在指定的装运港将货物装船，取得海运提单。根据合同约定的贸易方式，此时与商品有关的所有权上的风险和报酬已经转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量，公司确认相关收入。

（2）委托外贸出口：公司接到客户订单后与客户签订销售合同，组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，若合同约定将货物发送至客户指定仓库的，在送至指定仓库并取得收货确认单之时，与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量，公司确认相关收入；若合同约定由公司负责办理出口报关手续的，在办理完海关出口手续后，在指定的装运港将货物装船，取得海运提单。此时与商品有关的所有权上的风险和报酬已经转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量，公司确认相关收入。

（3）国内销售：公司在接到国内代理商订单后组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量发送至客户指定地点并取得收货确认单后，此时与商品有关的所有权上的风险和报酬已经转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量，公司确认相关收入。

（二）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 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。
2. 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。

（四）建造合同收入的确认

1. 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

1. 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①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；

②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。

26、政府补助

政府补助，是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。

（一）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

（二）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三）政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

   采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

1. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（一）终止经营

终止经营，是指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。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、（十三）。

（二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10.本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11.持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；

12.直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13.在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；

14.在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；

15.由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”项目，归	2018 年 10 月 23 日召开的三届七次董事会审议通过	本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

并至“固定资产”项目;“工程物资”项目，归并至“在建工程”项目。比较数据相应调整。(2)在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		

1、应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额97,695,608.69元，上期金额80,487,089.91元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额158,455,215.54元，上期金额184,219,271.40元；
2、调减“管理费用”重分类至“研发费用”,本期金额31,162,826.02元，上期金额27,293,364.03元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018 年 5 月 1 日前为 5%、6%、17%，2018 年 5 月 1 日后为 5%、6%、16%。
城市维护建设税	实缴增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（一）增值税

本公司属于增值税一般纳税人，国内销售产品增值税2018年5月1日前按17%的税率计缴，2018年5月1日后按照16%的税率计缴；出口货物执行出口产品退（免）税管理办法。

根据财税[2016]113号《关于提高机电成品油等产品出口退税率的通知》，自2016年11月1日起，公司链

锯、绿篱机、割草机、割灌机、吹吸机、磨链器等产品的出口退税率由15%提高到17%。

根据财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年8月1日起，公司链锯、绿篱机、割草机、割灌机、吹吸机、磨链器等产品的出口退税率由17%调整到16%。

根据财税[2018]123号《关于调整部分产品出口退税率的通知》自2018年11月1日起，公司配件产品的出口税率由15%提高到16%。

公司有关产品享受的增值税出口退税率如下：

出口商品名称	商品代码	退税率
链锯	84678100	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%
配件	84679190	2018年11月1日前15%，2018年11月1日后16%
便携式发电机	85022000	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
绿篱机	84678900	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
割灌机	84678900	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
吹吸机	84678900	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
发动机	84079090	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
割草机	84331100	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
磨链器	84672990	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
锂电链锯	84672210	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
锂电绿篱机	84672990	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
锂电割灌机	84672990	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
锂电吹风机	84672990	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，
手推割草机	84672990	2018年8月1日前17%，2018年8月1日后16%，

（二）企业所得税

2014年10月27日，本公司取得GR201433001095号高新技术企业证书，有效期自2014年1月1日至2016年12月31日；2017年11月13日，本公司取得GR201733003236号高新技术企业证书，有效期自2017年1月1日至2019年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国税函[2009]203号规定及浙江省国家税务局《关于认真落实高新技术企业所得税税收优惠政策的通知》（浙国税所[2008]21号），本公司

2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、科学技术部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2018]99号）的规定，企业当年技术开发费用在按规定实行100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的75%在企业所得税税前加计扣除。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,829.86	106,933.62
银行存款	55,575,692.33	96,422,500.52
其他货币资金	47,447,501.86	66,919,255.58
合计	103,126,024.05	163,448,689.72

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	34,100,000.00	56,970,000.00
信用证保证金	4,270,000.00	880,000.00
EPA保函保证金	9,077,501.86	9,069,255.58
合计	47,447,501.86	66,919,255.58

2、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	1,160,000.00
应收账款	96,695,608.69	79,327,089.91
合计	97,695,608.69	80,487,089.91

（1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	1,160,000.00
合计	1,000,000.00	1,160,000.00

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	600,000.00	
合计	600,000.00	

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,940,845.29	99.45%	3,245,236.60	3.25%	96,695,608.69	82,044,093.06	99.34%	2,717,003.15	3.31%	79,327,089.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	547,971.00	0.55%	547,971.00	100.00%		547,971.00	0.66%	547,971.00	100.00%	
合计	100,488,816.29	100.00%	3,793,207.60	3.77%	96,695,608.69	82,592,064.06	100.00%	3,264,974.15	3.95%	79,327,089.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	98,076,712.59	2,942,301.38	3.00%
1 至 2 年	1,352,232.84	135,223.28	10.00%
2 至 3 年	342,957.46	68,591.49	20.00%
3 至 4 年	11,600.00	3,480.00	30.00%

4 至 5 年	123,403.90	61,701.95	50.00%
5 年以上	33,938.50	33,938.50	100.00%
合计	99,940,845.29	3,245,236.60	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆两极进出口贸易有限公司	547,971.00	547,971.00	100.00	见说明

截至2018年12月31日，重庆两极进出口贸易有限公司尚欠货款547,971.00元未支付。因该交易已超过公司相关信用期，重庆两极未按照约定偿还货款。公司已对重庆两极进出口贸易有限公司提起诉讼。公司于2017年9月8日收到浙江省金华市中级人民法院（2017）浙07民终2791号民事判决书，判决如下：由重庆两极进出口贸易有限公司在本判决生效后十日内支付本公司货款547,971.00元及违约金。于2018年7月20日收到浙江省永康市人民法院（2018）浙0784执1665号执行裁定书，但暂未发现被执行人有其他可供执行的财产。终结本次执行程序后，中坚科技仍享有要求被执行人继续履行债务及发现被执行人有可供执行财产依法向人民法院申请恢复执行的权利，被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 541,997.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,229.53 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
	16,993.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额60,516,686.39元，占应收账款期末余额合计数的比例60.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,815,500.59元。

5)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末应收账款中，无应收关联方账款情况。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,342,585.58	97.47%	4,989,522.05	92.60%
1 至 2 年	85,268.76	1.91%	356,943.24	6.62%
2 至 3 年	16,213.77	0.36%	25,341.54	0.47%
3 年以上	11,404.00	0.26%	16,581.83	0.31%
合计	4,455,472.11	--	5,388,388.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额2,044,565.68 元，占预付款期末余额合计数的比例45.89%。

其他说明：

4、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,169,616.86	4,551,786.94
合计	3,169,616.86	4,551,786.94

（1）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,267,646.25	100.00%	98,029.39	3.00%	3,169,616.86	4,692,563.86	100.00%	140,776.92	3.00%	4,551,786.94
合计	3,267,646.25	100.00%	98,029.39	3.00%	3,169,616.86	4,692,563.86	100.00%	140,776.92	3.00%	4,551,786.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,267,646.25	98,029.39	3.00%
合计	3,267,646.25	98,029.39	3.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-42,747.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,168,930.00	3,976,501.00
出口退税		530,947.42
代垫运费、水电费	64,733.75	89,657.74
员工借款		59,572.40
员工社保	33,982.50	35,885.30

合计	3,267,646.25	4,692,563.86

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	2,739,500.00	1 年以内	83.84%	82,185.00
单位二	保证金	330,000.00	1 年以内	10.10%	9,900.00
单位三	保证金	60,000.00	1 年以内	1.84%	1,800.00
单位四	代付水电费	34,639.25	1 年以内	1.06%	1,039.18
单位五	押金	20,000.00	1 年以内	0.61%	600.00
合计	--	3,184,139.25	--	97.45%	95,524.18

5)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末其他应收款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,203,828.28	541,556.71	65,662,271.57	79,090,240.56	404,045.09	78,686,195.47
在产品	14,429,779.97		14,429,779.97	8,323,946.65		8,323,946.65
库存商品	44,884,265.96	1,667,288.21	43,216,977.75	48,434,951.41	986,568.89	47,448,382.52
发出商品	2,770,554.66		2,770,554.66	3,760,267.53		3,760,267.53
委托加工物资	2,115,674.22		2,115,674.22	2,758,393.34	109,369.34	2,649,024.00
合计	130,404,103.09	2,208,844.92	128,195,258.17	142,367,799.49	1,499,983.32	140,867,816.17

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	404,045.09	300,621.21		163,109.59		541,556.71
库存商品	986,568.89	1,852,455.36		1,171,736.04		1,667,288.21
委托加工物资	109,369.34			109,369.34		
合计	1,499,983.32	2,153,076.57		1,444,214.97		2,208,844.92

库存商品按照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可变现净值；原材料按照其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可变现净值。本期转销存货跌价准备系该部分存货已实现销售或已报废。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

6、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的装修费		28,800.00
合计		28,800.00

其他说明：

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	156,800.82	1,238,994.56
待认证进项税额	1,822,403.80	433,442.14
增值税留抵税额	2,821,669.90	5,503,525.12
软件服务费	16,981.14	
理财产品	140,000,000.00	150,000,000.00

预存话费、邮箱服务费	33,960.00	4,000.00
EPA 保函费用		82,875.00
合计	144,851,815.66	157,262,836.82

其他说明：

8、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,016,715.70			1,016,715.70
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,016,715.70			1,016,715.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	216,106.10			216,106.10
2.本期增加金额	32,366.64			32,366.64
（1）计提或摊销	32,366.64			32,366.64
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	248,472.74			248,472.74

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	768,242.96			768,242.96
2.期初账面价值	800,609.60			800,609.60

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

2013年7月1日本公司将账面原值为1,016,715.70元的房屋由自用改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产原值及折旧转为投资性房地产核算。

9、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	210,279,085.52	178,011,568.23
合计	210,279,085.52	178,011,568.23

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	144,105,259.68	87,410,351.47	6,072,089.26	4,494,389.54	242,082,089.95
2.本期增加金额	7,451,675.69	37,684,093.70	296,146.56	2,239,847.83	47,671,763.78
（1）购置	167,946.90	34,387,649.73	296,146.56	2,239,847.83	37,091,591.02
（2）在建工程转入	7,283,728.79	3,296,443.97			10,580,172.76
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,113,581.03	47,980.00	205,986.16	1,367,547.19
（1）处置或报废		1,113,581.03	47,980.00	205,986.16	1,367,547.19
4.期末余额	151,556,935.37	123,980,864.14	6,320,255.82	6,528,251.21	288,386,306.54
二、累计折旧					
1.期初余额	25,946,047.02	30,501,948.61	4,190,481.15	2,802,160.97	63,440,637.75
2.本期增加金额	4,822,827.55	8,956,570.34	380,905.90	640,074.06	14,800,377.85
（1）计提	4,822,827.55	8,956,570.34	380,905.90	640,074.06	14,800,377.85
3.本期减少金额		881,716.59	45,580.92	187,280.86	1,114,578.37
（1）处置或报废		881,716.59	45,580.92	187,280.86	1,114,578.37
4.期末余额	30,768,874.57	38,576,802.36	4,525,806.13	3,254,954.17	77,126,437.23
三、减值准备					
1.期初余额		629,883.97			629,883.97
2.本期增加金额		645,820.90			645,820.90
（1）计提		645,820.90			645,820.90
3.本期减少金额		294,921.08			294,921.08
（1）处置或报废		294,921.08			294,921.08
4.期末余额		980,783.79			980,783.79
四、账面价值					

1.期末账面价值	120,788,060.80	84,423,277.99	1,794,449.69	3,273,297.04	210,279,085.52
2.期初账面价值	118,159,212.66	56,278,518.89	1,881,608.11	1,692,228.57	178,011,568.23

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,314,457.42	2,167,950.73	980,783.79	165,722.90	设备不符合工艺流程淘汰及设备老化

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新区一号厂房	18,267,334.48	整体项目尚未竣工验收
新区二号厂房	17,999,919.83	整体项目尚未竣工验收
新区三号厂房	14,953,481.98	整体项目尚未竣工验收
新区四号厂房	15,519,128.44	整体项目尚未竣工验收
新区五号厂房	7,673,591.46	整体项目尚未竣工验收
合计	74,413,456.19	

其他说明

10、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,484,223.22	32,370,046.48
合计	57,484,223.22	32,370,046.48

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油锯、割灌机和绿篱修剪机扩产生产厂房及附属设施	18,326,975.91		18,326,975.91	18,040,549.99		18,040,549.99
园林机械研发中	33,753,600.00		33,753,600.00	12,379,593.13		12,379,593.13

心、办公楼及附属设施						
机械设备及其他	5,403,647.31		5,403,647.31	1,949,903.36		1,949,903.36
合计	57,484,223.22		57,484,223.22	32,370,046.48		32,370,046.48

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
油锯、割灌机和绿篱修剪机扩产生产厂房及附属设施	110,328,000.00	18,040,549.99	7,481,889.05	7,195,463.13		18,326,975.91	86.76%	98%				募集资金、自有资金
园林机械研发中心、办公楼及附属设施	65,600,000.00	12,379,593.13	22,569,524.75	1,195,517.88		33,753,600.00	58.51%	82%				募集资金、自有资金
合计	175,928,000.00	30,420,143.12	30,051,413.80	8,390,981.01		52,080,575.91	--	--				--

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,687,609.01			185,924.36	1,068,205.13	58,941,738.50
2.本期增加金额					254,920.43	254,920.43
（1）购置					254,920.43	254,920.43

（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	57,687,609.01			185,924.36	1,323,125.56	59,196,658.93
二、累计摊销						
1.期初余额	8,838,670.96			185,924.36	490,356.02	9,514,951.34
2.本期增加金额	1,151,262.60				200,796.41	1,352,059.01
（1）计提	1,151,262.60				200,796.41	1,352,059.01
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	9,989,933.56			185,924.36	691,152.43	10,867,010.35
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	47,697,675.45				631,973.13	48,329,648.58
2.期初账面	48,848,938.05				577,849.11	49,426,787.16

价值						

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

2017年7月，本公司与中国建设银行股份有限公司永康支行签署6772279250201700742号、6772279250201700743号《最高额抵押合同》，在有效期（2017年7月5日至2019年7月5日）内提供最高授信额度为86,966,900.00元的抵押担保。 抵押财产分别为：土地使用权【永国用（2011）第780号、永国用（2011）第781号】；房屋所有权【永康房权证五金园字第00002354号、永康房权证五金园字第00002355号、永康房权证五金园字第00002356号、永康房权证五金园字第00002357号】。以上抵押资产账面价值6,403,377.77元。

12、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	104,999.99	261,261.26	75,695.72		290,565.53
租赁费		22,980.00			22,980.00
服务费	34,560.00	140,037.74	17,280.00	17,280.00	140,037.74
合计	139,559.99	424,279.00	92,975.72	17,280.00	453,583.27

其他说明

长期待摊费用的其他减少金额为1年内到期的企业邮箱服务费。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,240,104.21	1,086,015.64	5,743,035.71	861,455.36
资产相关的政府补助	2,378,629.49	356,794.42	1,646,566.66	246,985.00
合计	9,618,733.70	1,442,810.06	7,389,602.37	1,108,440.36

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,442,810.06		1,108,440.36

14、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	18,866,175.34	26,090,310.38
合计	18,866,175.34	26,090,310.38

其他说明：

15、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	32,711,274.00	56,952,646.00
应付账款	125,743,941.54	127,266,625.40
合计	158,455,215.54	184,219,271.40

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,711,274.00	56,952,646.00
合计	32,711,274.00	56,952,646.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	108,224,969.58	111,904,595.88
固定资产	11,243,943.20	12,455,791.81
房租	3,043,896.57	1,691,053.65
模具	2,787,388.70	524,565.39

运输费及其他	443,743.49	690,618.67
合计	125,743,941.54	127,266,625.40

16、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,127,197.32	6,426,571.76
合计	4,127,197.32	6,426,571.76

17、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,423,982.97	62,015,681.04	62,222,577.72	9,217,086.29
二、离职后福利-设定提存计划	903,603.81	3,087,959.15	3,099,245.95	892,317.01
合计	10,327,586.78	65,103,640.19	65,321,823.67	10,109,403.30

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,640,114.76	56,921,228.09	57,018,021.85	8,543,321.00
2、职工福利费		2,592,259.19	2,592,259.19	
3、社会保险费	711,466.21	2,152,694.10	2,260,613.02	603,547.29
其中：医疗保险费	541,866.56	1,277,776.20	1,297,486.60	522,156.16
工伤保险费	117,793.48	768,436.55	775,449.51	110,780.52
生育保险费	51,806.17	106,481.35	187,676.91	-29,389.39
4、住房公积金	72,402.00	310,830.00	313,014.00	70,218.00
5、工会经费和职工教育经费		38,669.66	38,669.66	
合计	9,423,982.97	62,015,681.04	62,222,577.72	9,217,086.29

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	744,241.83	2,981,477.80	2,992,375.40	733,344.23
2、失业保险费	159,361.98	106,481.35	106,870.55	158,972.78
合计	903,603.81	3,087,959.15	3,099,245.95	892,317.01

其他说明：

18、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	832,954.16	1,995,813.25
个人所得税	173,234.96	203,091.87
城市维护建设税	81,744.39	120,996.02
教育费附加	35,033.30	51,855.44
地方教育费附加	23,355.54	34,570.29
土地使用税	113,924.47	
房产税及其他	518,823.17	31,631.10
合计	1,779,069.99	2,437,957.97

其他说明：

19、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,048,793.69	1,878,663.80
合计	3,048,793.69	1,878,663.80

（1）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
代收客户模具款	1,254,658.86	
食堂储值及押金款	493,621.50	156,618.80
职工互助基金	468,701.24	389,379.54

修理费	271,049.47	211,039.56
运输快递费	207,762.64	134,143.00
员工报销款	84,974.61	355,665.43
售后服务费	62,527.68	103,848.08
客户佣金	60,145.94	158,443.94
董事会经费	50,400.00	50,400.00
车辆事故垫付费	3,480.00	2,480.00
信息披露费		120,000.00
业务宣传费		43,011.00
其他	91,471.75	153,634.45
合计	3,048,793.69	1,878,663.80

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工互助基金	468,701.24	尚未支付
合计	468,701.24	--

其他说明

职工互助基金由公司职工缴纳、行政拨款二部分组成，主要用于解决职工在工作、生活中遇到的经济困难，《职工互助基金管理办法》已于2013年12月28日经本公司第三届二次职工代表大会通过。

20、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,193,788.75	2,043,315.58
合计	1,193,788.75	2,043,315.58

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

21、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	1,646,566.66	1,441,000.00	708,937.17	2,378,629.49	本公司收到的委托及合作开发项目资金、技术改造资金
合计	1,646,566.66	1,441,000.00	708,937.17	2,378,629.49	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产四万台坐骑式割草机生产线技术改造		1,222,000.00		42,137.93			1,179,862.07	与资产相关
园林机械 以锂电池为动力源的便携式修枝链锯		80,000.00					80,000.00	与资产相关
年产 10 万台割灌机技术改造项目	345,566.66			49,366.67			296,199.99	与资产相关
小通机清洁燃烧和后处理匹配试验研究	360,000.00	40,000.00		1,379.39			398,620.61	与收益相关
小通机集成和应用示范	580,000.00	60,000.00		534,066.87			105,933.13	与收益相关
小通机发动机系统集成	361,000.00	39,000.00		81,986.31			318,013.69	与收益相关
合计	1,646,566.66	1,441,000.00		708,937.17			2,378,629.49	

其他说明：

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,000,000.00						132,000,000.00

其他说明：

23、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	189,080,341.97			189,080,341.97
其他资本公积	6,298,320.00			6,298,320.00
合计	195,378,661.97			195,378,661.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,935,717.38	1,177,466.99		36,113,184.37
合计	34,935,717.38	1,177,466.99		36,113,184.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	268,688,417.12	254,622,170.98
调整后期初未分配利润	268,688,417.12	254,622,170.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,774,669.94	23,695,829.05
减：提取法定盈余公积	1,177,466.99	2,369,582.91
应付普通股股利	4,752,000.00	7,260,000.00
期末未分配利润	274,533,620.07	268,688,417.12

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,187,555.62	326,049,792.02	429,181,233.93	334,651,000.49
其他业务	16,839,595.83	12,113,890.05	11,741,531.79	6,372,030.86
合计	416,027,151.45	338,163,682.07	440,922,765.72	341,023,031.35

27、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,263,713.07	1,401,572.17
教育费附加	541,591.31	600,673.81
房产税	899,734.68	899,734.68
土地使用税	683,547.03	1,139,245.11
车船使用税	15,085.51	11,305.20
印花税	127,197.79	131,058.35
地方教育费附加	361,060.86	400,449.19
合计	3,891,930.25	4,584,038.51

其他说明：

28、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输快递费	5,825,645.14	6,470,265.41
职工薪酬	4,153,601.00	4,460,069.48
参展会务费	1,697,123.97	1,759,384.31
出口信用保险费	1,092,080.99	1,347,314.42
产品样机费	1,015,955.05	888,911.90
差旅费	911,569.43	1,014,237.77
售后服务费	735,177.45	1,555,449.50
广告宣传费	506,375.50	971,912.83
销售佣金	180,406.97	728,342.31
验厂验货费	122,994.76	10,530.16
销售其他	458,515.75	336,144.48
合计	16,699,446.01	19,542,562.57

其他说明：

29、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,585,575.04	15,624,431.33
办公费	5,062,670.44	4,226,803.65
折旧及摊销	3,492,184.49	3,207,312.47
审计费及咨询费	1,011,318.78	1,414,492.11
业务招待费	962,318.87	1,451,764.74
差旅费	277,938.60	295,144.94
税费		19,851.05
其他	38,439.62	135,953.86
合计	28,430,445.84	26,375,754.15

其他说明：

30、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	15,943,484.30	12,452,181.58
职工薪酬	10,030,213.98	9,734,394.18
设计费	2,540,783.30	1,595,661.29
认证费	1,604,411.36	2,317,626.08
固定资产折旧费	771,876.27	849,683.22
其他	272,056.81	343,817.68
合计	31,162,826.02	27,293,364.03

其他说明：

31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,111,374.80	1,063,106.57
汇兑损失	3,854,290.72	4,034,528.58
减：汇兑收益	5,282,645.16	866,176.84
银行手续费	492,120.02	975,893.13

现金折扣	22,393.46	499,881.88
其他	246.00	
合计	-4,024,969.76	3,581,020.18

其他说明：

32、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	451,071.30	-335,121.30
二、存货跌价损失	1,880,597.64	1,508,676.88
七、固定资产减值损失	645,820.90	629,883.97
合计	2,977,489.84	1,803,439.55

其他说明：

33、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
减免土地使用税	1,139,245.06	1,635,961.79
小通机集成和应用示范	534,066.87	
省级企业研究院	500,000.00	
"浙江"制造品牌认证	500,000.00	
出口信用保险	414,000.00	
财政补贴认证奖励	150,000.00	
生产出口超基数奖励	114,000.00	
永康市自营出口先进企业和出口名牌	100,000.00	100,000.00
企业稳定岗位补贴	85,667.10	118,952.00
小通机发动机系统集成	81,986.31	
年产 10 万台割灌机技术改造项目	49,366.67	49,366.67
年产 4 万台坐骑式割草机生产线技术改造	42,137.93	
科技专利奖励资金	16,000.00	81,000.00
小通机清洁燃烧和后处理匹配试验研究	1,379.39	
2016 年第二批水平衡测试企业补助		30,000.00
兑现外经贸各项奖励		474,000.00

合计	3,727,849.33	2,489,280.46

34、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,221,170.11	7,095,163.61
合计	8,221,170.11	7,095,163.61

其他说明：

35、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-11,005.13	-191,196.43

36、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,558,000.00	333,000.00	1,558,000.00
其他	26,100.00	99,429.14	26,100.00
合计	1,584,100.00	432,429.14	1,584,100.00

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"浙江"制造品牌认证	浙江省永康市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,558,000.00		与收益相关
经贸局匠型企业奖金	永康市行政事业单位会计核算中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

参与行业标准制定奖励	浙江省永康市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		233,000.00	与收益相关
						1,558,000.00	333,000.00	

其他说明：

37、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
非流动资产毁损报废损失	61,362.74	376.07	61,362.74
其他	50,922.61	17,489.45	50,922.61
合计	112,285.35	117,865.52	112,285.35

其他说明：

38、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	695,829.90	3,033,989.13
递延所得税费用	-334,369.70	-302,451.54
合计	361,460.20	2,731,537.59

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	12,136,130.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,820,419.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,115.25
加计扣除影响数	-1,544,074.57

所得税费用	361,460.20

其他说明

39、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,437,667.10	1,036,952.00
收到往来款	5,045,444.68	1,243,503.42
利息收入	3,103,128.52	1,063,106.57
收到专项经费	1,441,000.00	1,301,000.00
收到其他	628,924.00	163,729.19
合计	13,656,164.30	4,808,291.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用及保证金	28,300,055.56	29,569,183.78
支付往来款	818,319.00	1,140,423.90
合计	29,118,374.56	30,709,607.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

40、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,774,669.94	23,695,829.05
加：资产减值准备	2,977,489.84	1,803,439.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,832,744.49	10,697,782.68
无形资产摊销	1,352,059.01	1,316,014.78

长期待摊费用摊销	92,975.72	81,080.01
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）	11,005.13	191,196.43
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,428,354.44	3,168,351.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,221,170.11	-7,095,163.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-334,369.70	-302,451.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,963,696.40	-1,011,788.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,651,774.31	15,394,165.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,443,277.57	-9,275,245.43
其他	-708,937.17	-49,366.67
经营活动产生的现金流量净额	20,103,312.37	38,613,843.42
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,678,522.19	96,529,434.14
减：现金的期初余额	96,529,434.14	83,709,323.71
现金及现金等价物净增加额	-40,850,911.95	12,820,110.43

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	55,678,522.19	96,529,434.14
其中：库存现金	102,829.86	106,933.62
可随时用于支付的银行存款	55,575,692.33	96,422,500.52
三、期末现金及现金等价物余额	55,678,522.19	96,529,434.14

其他说明：

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,447,501.86	银行承兑汇票、信用证和保函的保证金
固定资产	39,960,397.93	抵押
无形资产	6,403,377.77	抵押

合计	93,811,277.56	--

其他说明：

42、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	776,912.22	6.8632	5,332,103.95
欧元	1,304,347.83	7.8473	10,235,608.73
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	7,802,531.07	6.8632	53,550,331.24
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,293.64	6.8632	15,741.71

其他说明：

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况见本附注五。与这些金融工具有关的主要风险是信用风险、市场风险、流动性风险，本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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。

2、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。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

（1）银行存款

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）应收账款

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。针对内销客户，公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度；针对外销客户，公司设置了信用期限来控制信用风险。公司通过对已有客户信用评级的动态监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（3）其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收保证金、代垫费用等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司部份出口客户以美元进行销售、小部分进口材料以美元进行采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

截止2018年12月31日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如五、（四十三）外币货币性项目所述，在其他变量不变的情况下，外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税前影响如下（单位：人民币元）：

税前利润上升（下降）	本期金额		上期金额	
外币汇率上升	5%	3,455,115.11	5%	3,249,552.20
外币汇率下降	5%	-3,455,115.11	5%	-3,249,552.20

（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。截止2018年12月31日，本公司无计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

4、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。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及现金等价物，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截止2018年12月31日，本公司现金及现金等价物期末余额人民币55,678,522.19元，公司目前资金充裕并无银行及其他方式借款，本公司已从银行取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。截止2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币95,000,000.00元。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中坚机电集团有限公司	浙江永康	投资	66,000,000.00	51.55%	51.55%

本企业的母公司情况的说明

中坚机电集团有限公司系由自然人吴明根、赵爱娱、吴展、吴晨璐投资设立的有限责任公司，其中吴明根持股44.00%、赵爱娱持股29.34%、吴展持股13.33%、吴晨璐持股13.33%。

本企业最终控制方是吴明根、赵爱娱夫妇。

其他说明：

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永康市中元投资管理有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
永康市中强工贸有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
永康市中超科技有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
永康市中创仓储有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
永康市中坚置业有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
上海翔展机械工业有限公司	受同一控股股东控制的关联公司
香港翔展投资发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司
山东龙晖置业有限公司	本公司实际控制人控制的公司
山东美星置业有限公司	本公司实际控制人控制的公司
上海忠融投资管理有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员成立的公司

其他说明

3、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
	3,249,135.61	3,547,689.58

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴展		12,073.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年12月31日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	2,376,000.00

经审议批准宣告发放的利润或股利	2,376,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

公司于2019年4月24日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配的预案》，以公司2018年12月31日总股本132,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.18元（含税）。本预案尚需提交公司股东大会审议批准。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,367.87	
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）	3,532,937.17	
委托他人投资或管理资产的损益	8,221,170.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,822.61	
减：所得税影响额	1,859,685.34	
合计	9,797,231.46	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
（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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
（四）载有法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。

浙江中坚科技股份有限公司

法定代表人：吴明根

二〇一九年四月二十四日