杭州沪宁电梯部件股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-065

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邹家春、主管会计工作负责人高月琴及会计机构负责人(会计主管人员)高月琴声明：保证本半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。

公司是以电梯安全部件为主的电梯部件制造企业，主要面临着宏观经济波动、市场竞争、价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和措施”的相关内容。本报告中所涉及的未来发展、战略计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告 1

第一节 重要提示、释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 公司业务概要 8

第四节 经营情况讨论与分析 26

第五节 重要事项 26

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 优先股相关情况 38

第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39

第九节 公司债相关情况 41

第十节 财务报告 42

第十一节 备查文件目录 139

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或沪宁股份	指	杭州沪宁电梯部件股份有限公司
公司控股股东	指	杭州沪宁投资有限公司
实际控制人	指	邹家春
沪宁投资	指	杭州沪宁投资有限公司，公司控股股东
斯代富投资	指	杭州斯代富投资管理有限公司，公司股东
卡斯丁	指	杭州卡斯丁机电设备制造有限公司，公司全资子公司
卡斯丁分公司	指	杭州卡斯丁机电设备制造有限公司中泰街道分公司
杭州鼎阔	指	杭州鼎阔机械技术有限公司，公司全资子公司
慈溪振华	指	慈溪市振华机械有限公司，公司全资子公司
缓冲器	指	电梯安全系统最后一个环节的装置，在电梯出现故障或事故蹲底时起到缓冲的作用，从而缓解电梯或电梯里的人免受直接的撞击
安全钳	指	电梯在运行中轿厢发生超速或坠落，在限速器提供动作信号后，把电梯轿厢制停的一种安全装置
滚轮导靴	指	电梯导轨与轿厢之间的可以滚动的橡胶轮，可以将轿厢固定在导轨上，让轿厢只可以上下移动
夹绳器	指	直接将制动力作用在曳引钢丝绳上，使得电梯减速的装置，常用于轿厢意外移动保护和超速保护，方便旧梯改造
限速器	指	电梯在运行中轿厢发生超速或坠落，获取超速信号并动作提拉安全钳，使电梯轿厢制停的一种装置
夹轨器	指	用于高楼层电梯在人员进出电梯时防止晃动而使人产生眩晕的装置
UCMP	指	电梯轿厢意外移动保护装置
ACOP	指	轿厢上行超速保护装置
激光相变	指	一种利用激光进行加热然后自冷却的材料热处理技术
DFMEA	指	设计失效模式及效果分析
PFMEA	指	过程失效模式及效果分析
VDA6.3	指	德国汽车工业协会过程审核标准要求
KPI	指	关键绩效指标
QCD	指	考核衡量的三大要素，Q 指品质、C 指成本低、D 指交期
SWOT 分析	指	一种企业战略分析方法，基于内外部竞争环境和竞争条件下的态势分析。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	沪宁股份	股票代码	300669
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州沪宁电梯部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	无		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Huning Elevator Parts Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	邹家春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹家春	柳红梅
联系地址	杭州市余杭区中泰街道工业园区环园南路 11 号	杭州市余杭区中泰街道工业园区环园南路 11 号
电话	0571-88637676	0571-88637676
传真	0571-88637000	0571-88637000
电子信箱	zjc_hn@163.com	liu.hm@hzhuning.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 08 月 29 日	浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区	913301002554310997	913301002554310997	913301002554310997
报告期末注册	2019 年 02 月 14 日	浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区	913301002554310997	913301002554310997	913301002554310997
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 09 月 11 日				
	2019 年 02 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-026 2019-010				

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	152,965,645.10	120,963,699.51	26.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,433,490.77	17,074,312.03	31.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	18,868,414.07	13,078,114.93	44.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,838,335.34	-331,996.75	1,256.14%
基本每股收益（元/股）	0.2640	0.2028	30.18%
稀释每股收益（元/股）	0.2657	0.2028	31.02%
加权平均净资产收益率	4.72%	3.80%	0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	534,709,979.87	520,211,550.05	2.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	476,736,973.31	465,670,988.73	2.38%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	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）	13,535.48	
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）	1,842,073.31	
委托他人投资或管理资产的损益	1,765,203.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	606,237.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,694.70	
减：所得税影响额	660,278.30	
合计	3,565,076.70	--

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、公司所从事的主要业务

公司主要从事电梯安全部件的开发设计、生产制造和销售。主要产品覆盖所有安全部件，包括安全钳、限速器、缓冲器、夹绳器、滚轮导靴等。

公司以“创新引领”为发展战略，聚焦服务一线品牌客户，已成为众多一线客户的首选供应商，是业界公认的电梯安全部件领域的技术引领者。公司致力于在电梯行业安全部件产品细分领域的技术进步、产业升级和社会安全，成为技术上最先进的垂直运输系统关键部件创新集成商。

电梯安全部件作为电梯系统的重要部件，与电梯的运行安全密切相关。电梯安全部件的开发和生产的技术要求高，每个安全部件均有不同程度的国家和客户的认证和型式试验要求，对新进者在开发上存在较大壁垒。电梯整梯厂商，尤其是一线品牌客户在选择安全部件供应商时，非常注重该企业在技术质量上的一致性和可靠性，以及在行业内的品牌和声誉。

2、公司所处行业的发展

中国是全球最大的电梯生产国和消费国。2018年中国电梯产量为85万台，同比增加5%。

2019年上半年，全国电梯产量为46.3万台，同比增长18.1%，超市场预期。其中3月份单月产量为6.8万台，创有数据记录以来的单月产量历史次高。预计今年电梯产量的高增速将持续到年底，根据上半年增速，结合其他数据分析，初步预计2019年电梯产量同比增长超10%，达到94万台以上。

历史上，房地产行业的“房屋施工面积增速”等与电梯产量增速走势的一致性非常高。2019年上半年，房屋施工面积增速为8.8%，房屋新开工面积增速为10.1%，这两个指标为电梯产量增速的超预期给出了背书，并预示着今后一段时间内市场增速的保持。2019年上半年的另一项房地产指标“房地产开发投资增速”为10.9%，这个数字将在2020年和2021年给电梯安装量的增加带来良好预期。市场人士分析，电梯行业开启了一个高景气周期。

增量市场的另一个方面，是“城市旧改”。中共中央政治局7月30日召开会议，会议指出“稳定制造业投资，实施城镇老旧小区改造、城市停车场、城乡冷链物流设施建设等补短板工程”。根据估算，本次全国性的城镇中心旧改工程可能会涉及全国16万个老旧社区，总建筑规模40亿平米，动用的资金会高达4万亿，对电梯行业的直接影响，便是加快老旧小区加装电梯的速度。2018年全国老旧小区加装电梯1万部左右，占2018年电梯需求的1.2%。据住建部2019年7月1日的统计数据，预计2019年老旧小区加装电梯有望提升电梯需求2%左右，近2万台。随着“城市旧改”的全面启动，未来老旧小区加装电梯的增长速度将超过100%，而旧楼加装电梯的需求有400万部之巨，前景广阔。

政策层面，国家十三五规划中的中部城市群崛起战略，以及近期国家推出的深圳先行示范区建设决策，对超大型城市建设，提出了明确的要求。由于不动产“不动”的特殊性，使得“房住”政策随着人员流动集中度的加强而加强，中心大城市将有更进一步的房住需求，从而带动电梯业的需求。

存量市场方面，2019年年底，全国电梯保有量将稳超700万台，新型维保业务对电梯部件与整机的物联网要求，将进一步加强，电梯业新的“生态灶”正在形成。一方面，15年以上电梯的维修、保养和旧梯改造需求，将给整梯和部件企业的增长带来新机遇，预计2020年和2021年旧梯改造数量为13万台和14.8万台。另一方面，5G带来的新一代物联网革命，将开启一个全新的电梯维保运营业态。

市场整合方面，从2019年上半年整梯企业的表现来看，大部分一线整梯企业和个别重点二线整梯企业产量的同比增长，远超三、四线企业，预示着市场分化和市场整合的进一步加剧。对于部件企业而言，立

足新技术、新材料、新结构为主的部件创新，通过创新给客户持续带来价值，将会备受一流客户的青睐。

3、报告期内，除了按照市场的更新要求，进一步丰富了产品品种的多样性、可选性以外，公司主营业务、主要产品及其用途、聚焦一线品牌客户的经营模式、创新引领型业绩驱动因素等未发生重大变化。

【数据分别来自“国家统计局网站”、“住建部网站”、“电梯公众号”、“新浪财经”等】

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
预付账款	本期增加，主要系本期预付材料采购款增加所致。
其他流动资产	本期减少，主要系本期理财产品根据新金融工具准则调整至交易性金融资产科目列式所致。
短期借款	本期减少，主要系归还银行短期借款所致。
应付职工薪酬	本期减少，主要系公司年终奖在第二年年初发放及 2019 年 5 月至 6 月公司缴纳社会保险减免优惠所致。
应交税费	本期增加，主要系本期销售增加导致所得税、增值税及流转税增加所致。
其他应付款	本期增幅，主要系本期确认限制性股票回购义务所致。

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

公司四大竞争优势持续稳固，并在今年上半年得到进一步增强。

1、创新引领，技术驱动，高层管理者直接主导

公司有一支懂技术、会管理、敬业有抱负、有创新能力的高素质专家型的最高管理者队伍，能够清晰定义公司战略，把握公司的正确发展方向，率领一支经长期培养打造的产品开发联合团队，集产品开发设计、装备制造、智能配套于一身，通过“智本”优势，始终保持着行业技术的领导地位，在新产品开发和新材料应用领域，引领行业发展，从创新角度给行业带来技术革命。

今年上半年，公司新开发项目立项26项，发明专利申报受理12项。公司在安全部件和其他重要部件上使用的复合摩擦材料和特殊滚轮导靴橡胶材料的研究上，继续取得突破性进展，为给行业带来产业升级和填补国内技术制高点，奠定了基础。

2、用先进可靠的研发，锁住一线品牌客户

一线品牌客户高度注重供应商的产品研发能力，注重设计质量。公司的“H”研发系统，吸收了世界上最先进的研发流程理念，从设计概念成型，一直到部件认证、完成型式试验，技术节点实现完整齐备，公

司研发人员对DFMEA和PFMEA等一系列研发工具运用自如、理解深刻，赢得了一线品牌客户的高度认可。

报告期内，公司营业收入比上年同期增长26.5%，公司一线品牌客户的销售总额与总销售额的占比没有变化，公司前15位主要客户的销售总额增长高出总体增长3个百分点，说明主要客户的“粘性”和忠诚度持续保持，并随着市场的集中度增大而增大。

3、产品实现过程自动化、精益化优势明显，实践成果丰富

公司的精益思想研究和运用，在行业内是领先的，“防错”理念贯穿产品实现的全过程。公司在行业中率先自主开发和使用在线数据检测，实现装配生产线的智能化，通过产品零部件条码扫描和追溯、全流程系统防错、在线检测信息自动录入、自动向供应商下达物料配送指令等功能，实现现代化的生产过程控制，从而保证产品质量的一致性和稳定性，提高生产效率，降低营运成本。

报告期内，公司总产量同比增长29%，全部通过生产效率的提高而消化，精益生产带来的营运高效得到了充分体现。计划年底投产的“鼎阔”募投项目，将引入全自动化作业的“黑灯工厂”概念，届时，公司的智能化经营理念，将集中向客户和市场展现。

4、资本市场助力发展，增强供应链自制能力

公司上市前后，先后收购了临安卡斯丁和慈溪振华两大主要供应商，完成了纵向关键零部件加工的供应链“后向一体化”整合。上市企业的融资优势，使公司加快了供应链整合的步伐，从而迅速提高了公司的零部件自制能力，降低了供应商的议价能力，使得整合后的公司整体竞争优势明显，实现了电梯行业内首家关键零部件全流程自主控制的企业。

报告期内，公司营业利润同比增长36.1%，充分说明公司的“后向一体化”整合的决策是正确的。公司整体业绩的上升，将使沪宁股份能够给予投资者更好的回报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、公司总体经营发展状况

受房地产行业的“房屋施工面积增速”8.8%和“房屋新开工面积”10.1%双增速的影响，以及国家宏观调控在“中美贸易战”、“城市旧改”等领域的应对和拉动，2019年上半年，全国电梯产量为46.3万台，同比强劲增长18.1%。

基于对市场机会和自身优势的精准分析和把握，报告期内，沪宁股份实现营业收入15,296.56万元，同比增长26.5%；实现营业利润2,626.50万元，同比增长36.1%；利润总额为2,626.34万元，同比增长33.4%；归属母公司的净利润为2,243.35 万元，同比增长31.4%。

报告期内，在电梯市场步入一个景气周期的背景下，沪宁股份凭借四大竞争优势和“创新引领”战略的实施，主营业务收入继续保持增长，且增长率大幅跑赢行业大盘，稳稳立足市场的第一梯队。

报告期内，公司的合并报表利润增长，得益于纵向关键零部件加工的供应链“后向一体化”整合，反映了公司结构重组后的整体竞争优势。资本市场助力发展，取得了良好效果。

二、具体经营措施和情况

（一）战略分析落地，利用自身优势，把握市场机会

2018年底，公司在回顾和进一步优化发展战略的基础上，以四大竞争优势为基础，从客户的角度审视，与竞争对手对比，进一步分析和识别了在新的市场竞争环境下自身的优势与劣势。公司组织力量对市场数据进行了收集、分析和整理，从新产品、新市场、新需求、竞争对手失误等多个角度认清当前和未来一个阶段的市场机会，同时也对行业政策变化、客户偏好变化、突发事件等多种对市场可能存在的威胁进行了研判。然后，公司运用SWOT等管理工具，规划出了2019年全年的市场竞争战略行动总基调：充分利用内部优势撬起外部机会，使机会与优势充分结合起来，发挥出效益，使公司营收与效益实现双增长。

从2019年上半年公司所取得的业绩，不难看出，年初所制定的“增长型”战略是正确的，公司在紧紧围绕“创新引领”如何落地、跟踪，以及如何快速形成沪宁产品、竞争力等方面，都做出了不俗的努力，最终带来了商业变现。公司的战略分析，充分利用了自身优势，行动举措靠前市场，把握住了电梯行业的景气周期的起点。

报告期内，公司在一线品牌客户处形成的“粘性”优势持续发挥了良好的作用，公司前九大客户实现了83%的销售额，这个比例与去年全年保持一致，说明一线品牌客户的增长，直接带动了公司业绩的增长。公司的一线品牌客户，占市场总量的60%-80%，一流客户的市场信誉、经营实力和抗风险能力，强有力地支持着沪宁在市场竞争中立于不败之地。

公司的客户分布，平衡合理，对今年的业绩成长，起到了显著的抵御市场变化风险的作用。公司通过识别市场机会，紧抓市场机遇，跟上市场变化的节拍，使得公司的业绩表现超出了行业大盘。

（二）KPI设置明确，跟踪产能实现，精益产生效益

本年度，公司使用了“平衡计分法”的原则，紧紧围绕着市场和客户需求，层层展开，从关注股东利益、客户价值，到项目管理、流程改善、员工发展等几大部分着手，形成了三大KPI和9项重点工作，并分解到二级中心部门和三级小组或个人。在KPI和重点工作的分解落实方面，我们本着QCD管理原则，从质量、成本、交付三方面展开，使工作目标具体化、数字化、里程碑化。

公司2019年三大KPI，包括与公司业绩直接相关的两项：

1. 营业收入增长（指标）；

2. 合并净利润增长（指标）；

当前，这两大KPI的上半年分解指标，已全面落实。

公司核心管理层，每月关注市场动态，并对市场变化及时组织分析研判，调整行动姿态，适应市场变化。公司尤其重视在产量上升期的产能监控和质量控制这两个重点领域，确保80%产能风控的目标得到跟踪落实，确保质量PPM全面低于以往水平。

报告期内，公司按时召开生产经营分析会，并扩大与会规模，多听取基层员工的声音，及时发现问题，微调行动方案，注重总结经验，实现PDCA管理循环，跟踪改善的实现。

报告期内，公司通过精益思想形成的一整套行之有效的生产管理全过程控制，“防错”理念的常态化，智能化操作的全面化，都在上半年产量大幅度提升的情况下，发挥了显著的功效，为业绩增长下的营运要素的全面实现，奠定了基础，公司长期以来打造的精益化优势，在新的形势下，进一步开花结果。

2018年底，公司初步完成了纵向关键零部件“后向一体化”的供应链整合，实现了公司绝大部分主要零部件的自我加工制造，全面增加了自主制造能力。今年上半年，公司对全资子公司振华机械的生产软件系统进行了升级改造，生产系统纳入公司管理体系，提高了整个供应链的协同能力和盈利能力

（三）强化价值观培育，推动项目管理，提升“创新引领”效率

公司“创新引领”价值观，不是一句空话。沪宁股份要通过全体员工企业价值观的树立，通过强调新产品开发中的创新要素的加入，不断给客户带来价值，不断给市场和行业带来革新动能，持续给社会带来正能量，持续给投资者带来收益。

公司紧紧抓住价值实现中的关键流程-新产品开发流程，进行工作模式、工作流程、工作氛围上的旨在符合企业价值观的流程再造。上半年完成了开发流程第二版的更新工作，新的开发流程包括六个节点和111项开发任务。新流程紧密结合了德国汽车行业VDA6.3的管理内容，通过聚焦DFMEA和PFMEA两个“失效模式分析”，开展更高要求的新产品研发工作，并将流程软件化，将流程与具备内部负反馈机制的考核结合起来，提高开发人员的工作热情和工作积极性，加快新产品的开发速度和落地质量，提升“创新引领”的效率。目前，新的开发流程和考核激励机制，已经在开发相关部门进入试运行，将在今年四季度正式运行。

（四）深耕安全部件技术，积极储备战略新产品，不断提高竞争优势

报告期内，公司持续深耕电梯安全部件的技术进步。在复合摩擦材料用于安全钳、限速器的应用开发中，不断取得突破性进展；在滚轮导靴橡胶材料配比革新中，在加速试验寿命突破500小时大关、高出行业要求数十倍的基础上，又有了质量、性能一致性的全面突破。当前，上述产品突破正在与相关客户进行认证性合作，完成后，将会陆续推向市场。报告期内，公司新增申报并授理发明专利12件，实用新型专利12件，获得授权实用专利1件。

公司在2018年年报中，披露了公司除了深入挖掘现有产品的技术革新给客户持续带来价值外，还正在大力推进三大战略新产品“小系统”的研发，储备战略竞争力量，不断提高竞争优势。当前，三大战略产品的研发进展情况如下：

1、新型曳引系统进展情况：正持续推进以解决制造技术、配套设备和测试验证系统为重点、难点的研发工作，并同步为客户提供材料进行相关测验。当前，相关模具的开发验证即将完成，配套试验塔建设已展开，重点客户已参与。

2、新型导向系统进展情况：在以材料和制造为重点的技术突破的基础上，正加快材料和制造配套设备的研发。当前，已基本完成相关技术论证，进入具体实施阶段。

3、主动安全系统进展情况：以解决轿厢安全为重点的阶段性方案原理验证正在进行中，机械和电气控制检测部分已展开。专项项目前期策划已经展开，正持续与各类不同系统专家讨论中。

（五）募投项目进展顺利，新增产能迎合市场增长预期

报告期内，调整计划后的募投项目，正在有组织、有计划地加紧落实中。目前，“新增年产七十万套电梯关键部件技改与扩能项目”和“技术研发中心建设项目”，已通过项目主体验收，正在进行规划验收流程，精益模式产线设计也在同步进行中。未来募投项目的投产，将大力促进沪宁股份的技术研发工作，有助于公司未来营业收入规模和盈利能力的提升，进一步提升公司增强核心竞争能力、抗风险能力和持续发展能力。

三、下半年主要工作

1、按公司2018年年报公告的“沪宁股份2019年工作计划”四个方面的工作，持续展开落实、跟踪工作。

2、密切关注市场变化，8月底前，组织策划年中的SWOT战略分析，以对今年公司经营的后续行动给出方向性的参考。

3、继续完善开发相关部门的工作流程，完成考核激励系统落地，将以“创新引领”流程再造为主导思想的流程改善工作和考核激励模式，扩展到营运和保障相关部门。

4、加快募投项目进程，以迎合市场增长预期。

5、持续推进三大战略新产品研发工作，并及时披露相关进展情况。

6、从上市公司合规治理角度出发，持续完善企业内控制度，确保企业发展合规安全。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	152,965,645.10	120,963,699.51	26.46%	
营业成本	101,100,101.17	83,220,617.50	21.48%	
销售费用	6,364,290.26	5,981,628.93	6.40%	
管理费用	13,861,465.72	9,839,629.21	40.87%	主要系本期员工股权激励确认股份支付费用所致。
财务费用	-177,589.92	-538,229.24	-67.00%	主要系本期合理规划闲置资金用于购买活期理财，存款余额较少，导致银行利息减少所致。
所得税费用	3,829,889.60	2,612,493.36	46.60%	主要系本期收入增长导致应纳税所得额及慈溪振华企业所得税税率25%高于沪宁股份 15%增长所致。
研发投入	7,255,291.96	5,839,484.00	24.25%	
经营活动产生的现金流量净额	3,838,335.34	-331,996.75	1,256.14%	主要系本期销售商品，提供劳务收到的现金增加及收到政府补助所致。
投资活动产生的现金流量净额	14,850,360.23	-5,322,635.19	379.01%	主要系本期理财赎回大于理财购买所致。
筹资活动产生的现金流	-15,296,045.70	-19,865,245.28	-23.00%	

量净额				
现金及现金等价物净增加额	3,392,649.87	-25,519,877.22	111.29%	主要系本期理财赎回大于理财购买所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
电梯安全部件	136,256,117.10	91,056,403.80	33.17%	31.03%	26.78%	2.24%
电梯其他关键部件	12,758,677.36	7,837,508.49	38.57%	-7.94%	-14.82%	4.96%
其他	3,950,850.64	2,206,188.88	44.16%	26.93%	0.51%	14.68%
合计	152,965,645.10	101,100,101.17	33.91%	26.46%	21.48%	2.70%
分地区：						
华东地区	89,280,932.67	56,244,174.89	37.00%	20.24%	10.19%	5.74%
西南地区	18,509,146.56	12,970,652.01	29.92%	44.17%	48.62%	-2.10%
华南地区	29,373,383.76	21,621,101.55	26.39%	95.56%	97.02%	-0.55%
其他地区	15,802,182.11	10,264,172.72	35.05%	-16.19%	-17.74%	1.22%
合计	152,965,645.10	101,100,101.17	33.91%	26.46%	21.48%	2.71%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	1,874,545.89	7.14%	主要系取得理财产品收益所致	否
公允价值变动损益	606,237.52	2.31%	主要系取得交易性金融资产收益所致	否
营业外收入	27,399.24	0.10%	主要系取得政府补助所致	否
营业外支出	28,999.92	0.11%	主要系捐赠支出及质量扣款等所致	否
其他收益	1,842,073.31	7.01%	主要系取得政府补助所致	否

信用减值损失	1,392,544.75	5.30%	主要系计提应收账款坏账所致	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	67,732,175.98	12.67%	61,161,293.43	12.72%	-0.05%	
应收账款	108,474,876.65	20.29%	87,591,736.80	18.21%	2.08%	
存货	38,927,505.26	7.28%	21,012,567.84	4.37%	2.91%	
固定资产	85,894,592.77	16.06%	52,289,844.44	10.87%	5.19%	
在建工程	46,442,202.17	8.69%	29,096,531.39	6.05%	2.64%	
短期借款	7,000,000.00	1.31%			1.31%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	154,639,006.21	606,237.52			432,000,000.00	455,500,000.00	130,606,237.52
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资							
4. 其他权益工具投资	3,283,110.58		3,147,266.62				3,347,266.62
金融资产小计	157,922,116.79	606,237.52	3,147,266.62		432,000,000.00	455,500,000.00	133,953,504.14
投资性房地产							
生产性生物资							

产							
其他							
上述合计	157,922,116.79	606,237.52	3,147,266.62		432,000,000.00	455,500,000.00	133,953,504.14
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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
固定资产	12,811,353.02	抵押担保
无形资产	5,104,799.11	抵押担保
合　计	17,916,152.13	

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	130,606,237.52	606,237.52		441,100,000.00	464,600,000.00	1,765,203.39	130,606,237.52	自有资金
其他	200,000.00		3,147,266.62				3,347,266.62	自有资金
合计	130,806,237.52	606,237.52	3,147,266.62	441,100,000.00	464,600,000.00	1,765,203.39	133,953,504.14	--

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

募集资金总额	20,090.08
报告期投入募集资金总额	790.12
已累计投入募集资金总额	5,274.81
报告期内变更用途的募集资金总额	2,006.9
累计变更用途的募集资金总额	2,006.9
累计变更用途的募集资金总额比例	9.99%

募集资金总体使用情况说明
经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州沪宁电梯部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]765 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,105 万股，每股发行价格人民币 11.00 元，募集资金总额为人民币 23,155.00 万元，扣除各项发行费用人民币 3,064.92 万元，实际募集资金净额为人民币 20,090.08 万元。上述募集资金已由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 6 月 23 日出具中汇会验[2017]4020 号《验资报告》确认。 根据公司第一届董事会第七次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》的决议，公司使用募集资金用于置换了募投项目先期投入的自有资金 2,110.48 万元。 根据公司第二届董事会第四次会议及 2018 年年度股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》的决议，公司变更募集资金投资项目“营销网络建设项目”，变更的投资金额为 2,006.90 万元，并将该募集资金（加理财收益及银行利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。截止报告期末公司“营销网络建设项目”投资金额加理财收益及银行利息共计 21,507,568.93 元已全部补充流动资金，募集资金专户完成销户。 截至 2019 年 6 月 30 日止，结余募集资金(含利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额)余额为 13,777.45 万元，其中存放在募集资金专项账户余额为 977.45 万元，存放在公司理财交易账户已用于购买尚未到期的理财产品 12,800.00 万元。

（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	截止报告期末累计实现的效益	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											

70 万套（只）电梯关键部件建设项目	否	13,270.1	13,270.1	610.66	3,952.06	29.78%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
研发中心建设项目	否	4,813.08	4,813.08	179.46	1,322.75	27.48%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
营销网络建设项目	是	2,006.9	0							不适用	是
承诺投资项目小计	--	20,090.08	18,083.18	790.12	5,274.81	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	20,090.08	18,083.18	790.12	5,274.81	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目”系通过扩大生产场地、增加新的生产设备来提高公司产能，达到年产 70 套(只)电梯关键部件。由于生产厂房建设受施工方影响，进度慢于预期，部分设备需要一定的采购周期及安装调试，为确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 4 月 11 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。 “研发中心建设项目”系对公司现有研发部门进行扩建与升级，加大研发投入。由于生产厂房建设受施工方影响，进度慢于预期，使得研发办公场地未能完成，造成设备设施配套软硬件建设投入和新产品测试验证类装备购买及配套建设投入进度受到影响。为了更好地推进项目的布局，提升研发应用水平，确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 4 月 11 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。 由于自身发展情况和外部市场环境变化，为提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，经审慎研究，公司拟取消募集资金投资项目“营销网络建设项目”，拟取消的投资金额为 2,006.90 万元，并将该募集资金(加理财收益及银行利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金，董事会于 2019 年 4 月 11 日审议通过，股东大会于 2019 年 5 月 9 日审议通过。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	针对“营销网络建设项目”：由于近两年外部市场环境已经发生较大变化，电梯行业集中度越来越高，2018 年公司前九大客户实现了 83.0%的销售额，这九大客户与占市场总量 60%左右的前九位外资（或合资）品牌高度重合，一线品牌客户的增长，直接带动了公司业绩的增长，为迎合市场需求，稳固服务好一线品牌，公司将聚焦一线品牌客户的产品研发，提高配套的能力，所以需要集中资源向一线品牌倾斜。如果继续拓展所有二线品牌，并在中心城市设置营销和服务办事处，显然投资回报较低，继续推进原募集资金投资项目已不符合公司及股东的利益。综上，公司于 2019 年 4 月 11 日召开的第二届董事第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更“营销网络建设项目”，永久补充流动资金。截止报告期末公司“营销网络建设项目”投资金额加理财收益及银行利息共计 21,507,568.93 元已全部补充流动资金，募集资金专户完成销户。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
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
	为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，本公司以自筹资金 2,110.48 万元预先投入年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目。 2017 年 7 月 12 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，置换资金总额为 2,110.48 万元，并于 2017 年 8 月 3 日从募集资金专户中划出。
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	截至 2019 年 6 月 30 日止，结余募集资金(含利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额)余额为 13,777.45 万元，其中存放在募集资金专项账户余额为 977.45 万元，存放在公司理财交易账户已用于购买尚未到期的理财产品 12,800.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整、不存募集资金使用和管理违规的情形。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	营销网络建设项目	2,006.9	0	0	0.00%	2020 年 06 月 30 日		不适用	是
合计	--	2,006.9	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更募集资金投资项目的原因：近两年外部市场环境已经发生较大变化，电梯行业集中度越来越高，2018 年公司前九大客户实现了 83.0%的销售额，这九大客户与占市场总量 60%左右的前九位外资（或合资）品牌高度重合，一线品牌客户的增长，直接带动了公司业绩的增长，为迎合市场需求，稳固服务好一线品牌，公司将聚焦一线品牌客户的产品研发，提高配套的能力，所以需要集中资源向一线品牌倾斜，而继续拓展所有二线品牌，并在中心城市设置营销和服务办事处，显然投资回报较低，继续推进原募集资金投资项目已不符合公司及股东的利益。 决策程序：经公司第二届董事会第四次会议及 2018 年年度股东大会审议通过。					

	信息披露情况：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》，公告编号：2019-020
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（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
银行理财产品	募集资资金	36,850	12,800	0
券商理财产品	募集资金	6,350	0	0
合计		43,200	12,800	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
广发投行客户收益宝专享定制计划	券商	保本型固定收益	1,400	募集资金	2019 年 01 月 18 日	2019 年 02 月 27 日	投资	协议约定	3.10%	4.88	4.88	已赎回		是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-012
广发投行	券商	保本型固定收	3,450	募集资金	2019 年 01	2019 年 02	投资	协议约定	3.10%	12.01	12.01	已赎回		是	是	巨潮资讯

客户收益宝专享定制计划		益			月 18 日	月 27 日									网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-012
杭州银行“添利宝”结构性存款产品（TLB20190114）	银行	保本型固定收益	10,150	募集资金	2019 年 01 月 15 日	2019 年 02 月 27 日	投资	协议约定	3.30%	39.46	39.46	已赎回		是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-012
广发证券收益凭证“收益宝”1 号	券商	保本型固定收益	1,000	募集资金	2019 年 03 月 01 日	2019 年 05 月 06 日	投资	协议约定	3.10%	5.71	5.71	已赎回		是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-035
杭州银行“添利宝”结构性存款产品（TLB20190543）	银行	保本型固定收益	13,900	募集资金	2019 年 02 月 28 日	2019 年 05 月 06 日	投资	协议约定	3.80%	96.96	96.96	已赎回		是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-035
广发	券商	保本浮	500	募集	2019	2019	投资	协议	1.48%	0.71	0.71	已赎		是	是	巨潮

证券收益凭证“收益宝”3号		动收益		资金	年 05 月 14 日	年 06 月 18 日		约定				回			资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2019-046
杭州银行“添利宝”结构性存款产品（TLB20191430）	银行	保本浮动收益	12,300	募集资金	2019 年 05 月 10 日	2019 年 07 月 15 日	投资	协议约定	3.61%	80.29		未到期		是	是	
杭州银行“添利宝”结构性存款产品（TLB20191837）	银行	保本浮动收益	500	募集资金	2019 年 06 月 20 日	2019 年 08 月 20 日	投资	协议约定	3.55%	2.97		未到期		是	是	
合计			43,200	--	--	--	--	--	--	242.99	159.73	--		--	--	--

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）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	子公司	机电成套设备制造、销售；精密铸件设计、加工	40,000,000.00	63,552,311.92	42,225,591.10	43,723,071.45	2,023,951.88	1,502,088.75
杭州鼎阔机械技术有限公司	子公司	通用机械设备、电梯部件的研发、生产、销售	100,000,000.00	106,264,045.23	100,414,402.32	268,999.25	417,149.03	313,269.69
慈溪市振华机械有限公司	子公司	电梯配件、机械配件、五金配件、电器配件、橡胶制品、塑料制品制造加工	12,000,000.00	51,115,492.99	40,398,927.76	20,502,306.89	4,857,800.85	3,660,088.64

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

截止本报告期末，公司共有三家全资子公司：杭州卡斯丁机电设备制造有限公司，杭州鼎阔机械技术有限公司，慈溪市振华机械有限公司。报告期内三家全资子公司实现的净利润分别为150.21万元、31.33万元、366.01万元，对本公司的业绩产生积极影响。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济和行业发展的不确定性带来的风险

宏观经济的不确定性一直存在，中美贸易摩擦给中国经济带来下行压力。电梯行业总体上以国内需求为主，报告期内，电梯出口仍然维持在电梯总产量的10%左右。由于中国主导的“一带一路”建设的带动，预计出口负面压力会因“一带一路”有所缓解，但国际局势的波动，仍然会持续影响电梯行业的平稳发展。

从国内需求看，电梯市场与房地产市场的景气程度有较大的关联性，会因传统地产业的不确定而产生波动。报告期内，房地产呈现出景气回升，但整体来看，传统地产进入产业发展的调整期，步入低速增长的新常态阶段。然而，另一方面，新型基本建设领域占电梯的比重逐年上升，40% 左右的电梯需求来自轨道交通、“城市旧改”、旧梯更新改造等新型基本建设领域，与传统地产增速放缓形成对比，并产生一定对冲。预计未来3-5年新梯产销仍能保持一个低速增长，在景气窗口期会有>5%的增长，但行业发展的波动态势将会长期存在，将影响公司传统安全部件领域业绩的增长速度。

为此，公司一方面加强市场变化的跟踪和研判工作，及时运用四大竞争优势，筑牢高技术、低成本竞争门槛，适时调整战略，化解风险。另一方面，积极扩展传统安全部件以外的电梯其他关键部件的发展机会，如三大战略新产品，以储备动能，应对未来的市场挑战。

2、国家加强市场监管引发的市场竞争风险

国家对环保、安全、健康的要求正越来越高，为了保证电梯运行的更安全、更可靠，国家对行业监管的力度也越来越大，有关政策对安装维保规范更加严格。行业进入的技术壁垒加大，相应对部件企业的技术要求也进一步加大。这些市场监管强化措施，都将给公司 经营策略带来影响，迫使企业对自己的产品政策做出相应调整，以缓解市场变化带来的冲击。

公司一直以来以创新引领战略拉动企业业务增长，一般说来，当创新战略面对市场的高标准和高要求时，不仅不会对企业产生负面冲击，相反有望对公司的业务有一个促进作用，威胁即机会。但是，环保的压力无处不在，公司主要供应链虽进行了整合，但其他供应链的运行风险依然存在，需要公司进一步加以重视，采取措施，规避风险，使公司健康发展。

3、各种生产要素价格波动带来的风险

公司所属的传统装备制造业，其原材料要素基本以钢材为主，钢材原材料价格的波动，将直接影响到公司产品成本及毛利率的浮动。国家持续进行的供给侧改革和钢铁市场的去产能政策，不可避免地会影响到钢材等原材料的价格波动，从而不可避免地影响到公司的经营业绩。

随着人民生活水平的提高和国家对劳动者健康的重视，企业的用工成本也必将会越来越大，未来用工成本将直接对公司的利润产生冲击。尽管公司重视精益生产研究和产线自动化的研究与实践，但竞争对手的成长也不容小觑，这样，就要求公司进一步在智能制造领域加快布局步伐，并在下一代产品上，同时注重客户对用工成本的减少，如对维保人员介入的减少等，使得公司在产品制造和为客户创造价值两个维度上，做出双重的努力，以最大限度地减轻生产要素价格波动带来的风险挑战。

公司募投项目中鼎阔生产车间的策划，对产线自动化程度设计了较高的要求，以应对未来生产要素价格上升的风险。公司正在研发的三大战略新产品中的主动安全5G物联系统，其先进性将涵盖电梯维保人工成本的大幅降低，将保证公司在未来的新型市场竞争中立于不败之地。

4、研发时间延后带来的失去市场机遇期的风险

研发需要时间，需要严格按研发流程工作，技术节点的实现需要反复验证，需要DOE多角度试验分析。尤其是对新型材料，以及新材料在新结构上的应用，还需要做各种认证试验，包括耗费时间较长的寿命试

验，等等。所以，存在由于研发时间延后带来的失去市场机遇期的风险。

为此，沪宁在开发团队组织架构上，做了更新调整，将部件质量认证团队，编入开发团队，打破了部门界限，解决了以往的部门沟通不畅给项目开发带来的痛点问题。公司的股权激励方案，聚焦了研发团队，公司正在推行的新产品开发激励方案，将鼓励开发部门内部“多面手”的产生，加快项目开发的进程。此外，公司一级KPI包括了项目完成率一项，关注项目按时完成率的达成。也就是说，我们在管理上，已经认识到了这个风险，并在全力管控和消除风险。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.12%	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-003
2018 年度股东大会	年度股东大会	69.68%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-034
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.86%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-048

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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
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	原慈溪振华股东，冯国华	股权收购承诺	一、如因《股权收购协议》约定的交割日前与慈溪振华有关的任何或有处罚、债务、追偿或权利追索，或交割日后因慈溪振华在交割日前的违法或违规行为收到的任何处罚、	2018 年 11 月 22 日		履行完毕

			债务、追偿或权利追索，均由本人承担法律责任并将全额承担因此而需支付的罚款及/或需要补缴的费用：（一）如因慈溪振华与关联方之间的资金拆借、关联交易导致的营业税、增值税、城建税及附加、企业所得税等税种的补缴、滞纳金缴纳或税收处罚，应由本人承担全部责任；（二）如因振华机械对员工发放工资、奖金、补贴或其他福利及薪酬导致个人所得税的追缴、滞纳金缴纳或税收处罚或企业就个人所得税代扣代缴义务的追责，应由本人承担；（三）如因振华机械与关联方之间房屋租赁导致的营业税、房产税、流转税及附加、企业所得税等税种的追缴、滞纳金缴纳或税收处罚，应由本人承担；（四）如因振华机械未全员缴纳社保、住房公积金或缴纳基数、比例不符合要求导致的社保、住房公积金补缴、罚款或其他处罚，以及任何利益关联方提出权利要求且被司法机关认定为合理的，应由本人承担；（五）如因振华机械项目环境影响评价、环评审批、排污许可、建筑节能不符合要求导致的任何处罚，应由本人承担；（六）如因振华机械在业务经营过程中存在未取得发票的费用导致企业所得税等税种的补缴、滞纳金缴纳或税收处罚，应由本人承担。二、本人承诺，宁波邦洋机械科技有限公司目前和未来均不从事于与振华机械相同或相似的业务，并至迟应于 2019 年 8 月 30 日前办理完成公司名称、经营范围的工商变更登记，变更后的名称、经营范围应取得沪宁股份认可。如该条承诺事项未实现，本人愿意于 2019 年 9 月 30 日前向沪宁股份支付赔偿金 100 万元。三、本人承诺，振华机械至迟于 2019 年 3 月 31 日前与包括慈溪市崇寿信欣五金配件厂在内的全部供应商签署书面合作协议。如该条承诺事项未实现，本人愿意于 2019 年 5 月 31 日前向沪宁股份支付赔偿金 100 万元。四、本人承诺，慈溪振华至迟于 2019 年 1 月 31 日前完成“年产 60 万套电梯安全钳配件及 50 万套电梯缓冲器配件技改项目”的验收工作并取得相应验收文件。如该条承诺事项未实现，本人愿意于 2019 年 3 月 31 日前向沪宁股份支付赔偿金 100 万元。五、上述声明与承诺系承诺人真实、自愿作出，承诺人对内容亦不存在任何误解，			

			并愿意为上述声明与承诺事项的真实、完整和准确性承担相应法律责任。如未遵守或履行本声明与承诺函项下的全部或部分内容，则应适用《股权转让协议》约定的违约赔偿承担责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、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

1、公司于2018年12月24日，召开了第二届董事会第二次会议以及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》等相关议案。公司独立董事对本激励计划发表了同意的独立意见。公司监事会对公司2018年限制性股票激励对象出具了核查意见，国浩律师（杭州）事务所出具了相关法律意见书。

2、公司于2018年12月25日分别在创业板信息披露网站巨潮资讯网和公司公示栏公告了《杭州沪宁电梯部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示期内，公司监事会未接到针对本次激励对象提出的异议。2019年1月4日，公司监事会发表了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象名单审核及公示情况的说明》。

3、公司于2019年1月9日，召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、以及《关于<提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事项>的议案》，并于同日在巨潮资讯网刊登了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、公司于2019年1月18日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予2018年限制性股票的议案》，同意确定以2019年1月18日为首次授予日，向符合条件的67名激励对象授予104.8104万股限制性股票，授予价格为9.18元/股。

首次授予的限制性股票于2019年1月31日上市，公司本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来84,200,000股增加至85,248,104股。

5、鉴于激励对象刘伟离职，公司于2019年6月11日，召开第二届董事第七次会议及第二届监事会第六次会议，审议并通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，确定回购注销刘伟已获授但尚未解锁的限制性股票8,531股，回购价格为8.982459元/股。并于2019年6月27日公司2019年第二次临时股东大会审议通过，本次回购注销完成后公司总股份将由85,248,104股减少至85,239,573股，公司对外发布了《关于回购注销部分限制性股票减资的公告》，截止报告期末，尚在公示期内。

十三、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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《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，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司慈溪市振华机械有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行签订了《最高额抵押合同》，

公司以其拥有的房屋建筑物(杭州湾新区房权证H2016字第000242号)为抵押物(慈新国用(2016)第000013号土地使用权亦随房产抵押)，为公司2018年5月29日至2021年5月28日的贷款、银行承兑汇票等业务提供最高额不超过2,508.00万元融资余额的授信保证。截止2019年6月30日，该担保合同下的借款余额为700.00万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年7月25日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》，根据募投项目实施需要，公司拟向负责募投项目实施的全资子公司杭州鼎阔机械技术有限公司增资3,000万元，本次增资后，杭州鼎阔的注册资本同10,000万元变更为13,000万元。杭州鼎阔于2019年8月1日完成了增资工商变更登记，并取得由杭州市余杭区市场监督管理局核准换发的《营业执照》。具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的公告》；《关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告》。

杭州卡斯丁机电设备制造有限公司于2019年4月9日完了增资工商变更登记，注册资本由叁仟万元整变更为肆仟万元整，并取得由杭州市余杭区市场监督管理局核准换发的《营业执照》。

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	58,500,000	69.48%	1,048,104			150,000	1,198,104	59,698,104	70.03%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	58,500,000	69.48%	1,048,104			150,000	1,198,104	59,698,104	70.03%
其中：境内法人持股	45,650,000	54.22%						45,650,000	53.55%
境内自然人持股	12,850,000	15.26%						14,048,104	16.48%
二、无限售条件股份	25,700,000	30.52%				-150,000	-150,000	25,550,000	29.97%
1、人民币普通股	25,700,000	30.52%				-150,000	-150,000	25,550,000	29.97%
三、股份总数	84,200,000	100.00%	1,048,104			0	1,048,104	85,248,104	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2018年限制性股票激励计划，于2019年1月18日首次授予限制性股票1,048,104股，上市日期为2019年1月31日，授予完成后公司总股本为85,248,104股。

2、公司董事兼财务总监徐芙蓉女士于2019年6月3日辞去相关职务，按照承诺离职半年内不得转让本人持有的公司股份，其所持股份予以锁定。

3、公司前董事会秘书宋青云先生2018年12月11日离职，于2019年6月11日离职满六个月，所持有公司股份已解锁25%。

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

2019年1月18日，公司向67名激励对象首次授予限制性股票1,048,104股，于2019年1月29日完成了在中国证券登记结算有限责

任公司的相关登记，至此关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成。

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	拟解除限售日期
杭州沪宁投资有限公司	36,650,000	0	0	36,650,000	首发限售	2020 年 6 月 28 日
杭州斯代富投资管理有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	首发限售	2020 年 6 月 28 日
邹家春	8,950,000	0	0	8,950,000	首发限售	2020 年 6 月 28 日
邹雨雅	2,400,000	0	0	2,400,000	首发限售	2020 年 6 月 28 日
徐芙蓉	900,000	0	300,000	1,200,000	首发限售，高管离职锁定股	根据相关承诺予以解锁
宋青云	600,000	150,000		450,000	首发限售，高管离职锁定股	根据相关承诺予以解锁
员工股权激励	0		1,048,104	1,048,104	股权激励限售股	根据《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》相关约定予以解锁
合计	58,500,000	150,000	1,348,104	59,698,104	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
普通股	2019 年 01 月 18 日	9.18	1,048,104	2019 年 01 月 31 日	1,048,104		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-008	2019 年 01 月 29 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2019年1月29日，公司完成了2018年限制性股票激励计划的首次授予工作，向67名激励对象定向增发了1,048,104股。

三、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	5,939	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 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
杭州沪宁投资有限公司	境内非国有法人	42.99%	36,650,000		36,650,000	0		
杭州斯代富投资管理有限公司	境内非国有法人	10.56%	9,000,000		9,000,000	0		
邹家春	境内自然人	10.50%	8,950,000		8,950,000	0		
邹雨雅	境内自然人	2.82%	2,400,000		2,400,000	0		
冯国华	境内自然人	1.71%	1,460,067		0	1,460,067		
周信钢	境内自然人	1.64%	1,401,642		0	1,401,642		
李欣	境内自然人	1.46%	1,244,300		0	1,244,300		
徐芙蓉	境内自然人	1.41%	1,200,000		1,200,000	0		
徐文松	境内自然人	1.41%	1,200,0		0	1,200,0		

			00			00		
南京雷奥投资管理有限公司－雷奥 2 期证券投资基金	境内非国有法人	1.22%	1,038,474		0	1,038,474		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邹家春先生持有杭州沪宁投资有限公司 99%的出资额、持有杭州斯代富投资管理有限公司 65.06%的出资额，并是上述两家公司的实际控制人；邹家春先生是公司的实际控制人，与邹雨雅先生为兄弟关系。							
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					
冯国华	1,460,067	人民币普通股	1,460,067					
周信钢	1,401,642	人民币普通股	1,401,642					
李欣	1,244,300	人民币普通股	1,244,300					
徐文松	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
南京雷奥投资管理有限公司－雷奥 2 期证券投资基金	1,038,474	人民币普通股	1,038,474					
张爽姿	696,591	人民币普通股	696,591					
珠海乾亨投资管理有限公司	566,364	人民币普通股	566,364					
王正	560,100	人民币普通股	560,100					
舒志兵	557,400	人民币普通股	557,400					
尤颖	539,800	人民币普通股	539,800					
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李欣通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,244,300 股，实际合计持有 1,244,300 股； 公司股东周信钢通过普通证券账户持有 924,742 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 476,900 股，实际合计持有 1,401,642 股； 公司股东尤颖通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 539,800 股，实际合计持有 539,8000 股； 公司股东王正通过普通证券账户持有 70,100 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 490,000 股，实际合计持有 560,100 股； 公司股东舒志兵通过普通证券账户持有 0 股，通证华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 557,400 股，实际合计持有 557,400 股； 公司股东张爽姿通过普通证券账户持有 42,800 股，通证华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 653,791 股，实际合计持有 696,591 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

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未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邹家春	董事长兼总经理、董事会秘书	现任	8,950,000			8,950,000			
邹雨雅	董事兼副总经理	现任	2,400,000			2,400,000			
徐芙蓉	董事兼财务总监	离任	1,200,000			1,200,000			
邹成蔚	董事	现任							
姚荣康	董事兼总工程师	现任							
张杰	董事	现任							
杜烈康	独立董事	现任							
余顺坤	独立董事	现任							
程礼源	独立董事	现任							
张清	监事会主席	现任							
何泉干	职工监事	现任							
胡召华	监事	现任							
高月琴	董事兼财务总监	现任							
合计	--	--	12,550,000	0	0	12,550,000	0	0	0

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
高月琴	财务总监	聘任	2019 年 06 月 03 日	第二届董事会第六次会议审议通过聘任为公司财务总监

高月琴	董事	聘任	2019 年 06 月 27 日	2019 年第二次临时股东大会审议通过聘任为公司董事
徐芙蓉	董事兼财务总监	离任	2019 年 06 月 03 日	个人原因主动辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州沪宁电梯部件股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	67,732,175.98	64,339,526.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	130,606,237.52	
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	4,842,938.14	6,067,182.08
应收账款	108,474,876.65	88,285,214.85
应收款项融资		
预付款项	4,196,510.92	968,830.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,465,707.77	6,598,989.80
其中：应收利息		1,139,006.21
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	38,927,505.26	34,919,495.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	741,833.77	154,039,413.37
流动资产合计	360,987,786.01	355,218,651.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,347,266.62	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,894,592.77	86,916,554.85
在建工程	46,442,202.17	40,494,308.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,904,561.99	27,817,658.15
开发支出		
商誉	2,604,229.52	2,604,229.52
长期待摊费用	748,376.05	22,988.51
递延所得税资产	1,062,674.90	876,880.46
其他非流动资产	5,718,289.84	6,060,278.05
非流动资产合计	173,722,193.86	164,992,898.14
资产总计	534,709,979.87	520,211,550.05
流动负债：		
短期借款	7,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,754,323.37	18,713,097.74
预收款项	532,711.22	510,405.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,646,375.18	9,893,412.00
应交税费	5,762,171.33	2,191,267.73
其他应付款	12,104,058.14	2,739,129.42
其中：应付利息	17,810.83	21,931.25
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	52,799,639.24	49,047,312.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	5,173,367.32	5,493,248.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,173,367.32	5,493,248.83
负债合计	57,973,006.56	54,540,561.32
所有者权益：		
股本	85,248,104.00	84,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,509,133.04	288,345,372.93
减：库存股	9,416,236.43	
其他综合收益	2,675,176.62	
专项储备		
盈余公积	12,146,741.23	12,146,741.23
一般风险准备		
未分配利润	86,574,054.85	80,978,874.57
归属于母公司所有者权益合计	476,736,973.31	465,670,988.73
少数股东权益		
所有者权益合计	476,736,973.31	465,670,988.73
负债和所有者权益总计	534,709,979.87	520,211,550.05

法定代表人：邹家春　　主管会计工作负责人：高月琴　　会计机构负责人：高月琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	40,616,400.72	42,977,159.34
交易性金融资产	123,601,520.54	
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	4,332,938.14	2,822,882.08
应收账款	107,503,211.31	86,801,461.68
应收款项融资		

预付款项	520,476.26	448,714.57
其他应收款	13,546,630.11	14,129,425.59
其中：应收利息		1,045,286.90
应收股利		
存货	16,119,752.85	15,360,323.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,901.25	136,027,309.05
流动资产合计	306,244,831.18	298,567,275.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,181,285.01	186,909,200.00
其他权益工具投资	3,347,266.62	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,571,781.10	21,957,115.65
在建工程	840,766.80	681,285.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,338,938.52	1,979,329.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	676,925.91	689,451.79
其他非流动资产	381,369.00	751,930.00
非流动资产合计	226,338,332.96	213,168,312.58
资产总计	532,583,164.14	511,735,588.05
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,147,129.81	23,636,287.01
应付账款	532,711.22	510,405.60
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,560,365.05	6,967,765.28
应交税费	3,689,663.97	1,080,856.09
其他应付款	24,772,508.47	15,001,000.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,702,378.52	47,196,313.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	60,702,378.52	47,196,313.98
所有者权益：		
股本	85,248,104.00	84,200,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	300,863,979.51	289,700,219.40
减：库存股	9,416,236.43	
其他综合收益	2,675,176.62	
专项储备		
盈余公积	12,379,505.47	12,379,505.47
未分配利润	80,130,256.45	78,259,549.20
所有者权益合计	471,880,785.62	464,539,274.07
负债和所有者权益总计	532,583,164.14	511,735,588.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	152,965,645.10	120,963,699.51
其中：营业收入	152,965,645.10	120,963,699.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	129,644,417.48	105,460,402.52
其中：营业成本	101,100,101.17	83,220,617.50
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	1,240,858.29	1,117,272.12
销售费用	6,364,290.26	5,981,628.93
管理费用	13,861,465.72	9,839,629.21
研发费用	7,255,291.96	5,839,484.00
财务费用	-177,589.92	-538,229.24

其中：利息费用	297,733.33	
利息收入	485,588.99	545,494.65
加：其他收益	1,842,073.31	672,200.00
投资收益（损失以“一”号填列）	1,874,545.89	3,811,200.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	606,237.52	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,392,544.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-707,871.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,441.46	13,188.35
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	26,264,981.05	19,292,014.36
加：营业外收入	27,399.24	394,838.18
减：营业外支出	28,999.92	47.15
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	26,263,380.37	19,686,805.39
减：所得税费用	3,829,889.60	2,612,493.36
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	22,433,490.77	17,074,312.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	22,433,490.77	17,074,312.03
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	22,433,490.77	17,074,312.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	54,532.63	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54,532.63	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	54,532.63	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	54,532.63	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	22,488,023.40	17,074,312.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,488,023.40	17,074,312.03
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	0.2640	0.2028
（二）稀释每股收益	0.2657	0.2028

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：邹家春　　主管会计工作负责人：高月琴　　会计机构负责人：高月琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	152,081,050.64	120,051,002.46
减：营业成本	109,680,985.40	85,229,814.20
税金及附加	917,614.73	907,675.57
销售费用	6,169,063.26	5,981,628.93
管理费用	9,805,046.01	7,784,527.35
研发费用	7,255,291.96	5,839,484.00
财务费用	-298,942.67	-672,616.39
其中：利息费用	309,492.93	
利息收入	615,065.74	545,494.65
加：其他收益	1,704,502.52	672,200.00
投资收益（损失以“一”号填列）	1,724,028.45	3,135,827.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	601,520.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,421,478.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-695,157.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,441.46	13,188.35
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	21,174,006.52	18,106,547.59
加：营业外收入	26,474.02	384,861.57
减：营业外支出	19.94	47.15
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	21,200,460.60	18,491,362.01

减：所得税费用	2,491,442.86	2,413,292.15
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	18,709,017.74	16,078,069.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	18,709,017.74	16,078,069.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	54,532.63	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	54,532.63	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	54,532.63	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	18,763,550.37	16,078,069.86
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	140,401,516.60	115,067,080.44
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,507,999.43	1,438,918.96
经营活动现金流入小计	142,909,516.03	116,505,999.40
购买商品、接受劳务支付的现金	85,619,376.98	72,891,487.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,826,941.10	27,411,882.32

支付的各项税费	11,340,316.65	9,155,297.17
支付其他与经营活动有关的现金	8,284,545.96	7,379,328.74
经营活动现金流出小计	139,071,180.69	116,837,996.15
经营活动产生的现金流量净额	3,838,335.34	-331,996.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	109,342.50	109,342.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,500.00	20,388.35
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	467,656,990.71	380,773,062.81
投资活动现金流入小计	467,813,833.21	380,902,793.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,863,472.98	10,225,428.85
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	441,100,000.00	376,000,000.00
投资活动现金流出小计	452,963,472.98	386,225,428.85
投资活动产生的现金流量净额	14,850,360.23	-5,322,635.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,621,594.72	
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		250,000.00
筹资活动现金流入小计	9,621,594.72	250,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,917,640.42	15,156,000.00
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		4,959,245.28

筹资活动现金流出小计	24,917,640.42	20,115,245.28
筹资活动产生的现金流量净额	-15,296,045.70	-19,865,245.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,392,649.87	-25,519,877.22
加：期初现金及现金等价物余额	64,339,526.11	86,681,170.65
六、期末现金及现金等价物余额	67,732,175.98	61,161,293.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	136,220,395.58	114,194,092.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,147,122.55	1,227,681.20
经营活动现金流入小计	138,367,518.13	115,421,773.73
购买商品、接受劳务支付的现金	99,245,766.05	81,232,231.97
支付给职工以及为职工支付的现金	23,131,828.68	21,560,578.13
支付的各项税费	7,883,943.43	7,956,157.54
支付其他与经营活动有关的现金	7,507,989.09	7,193,949.52
经营活动现金流出小计	137,769,527.25	117,942,917.16
经营活动产生的现金流量净额	597,990.88	-2,521,143.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	109,342.50	109,342.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,500.00	20,388.35
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	413,799,505.79	302,417,579.73
投资活动现金流入小计	413,956,348.29	302,547,310.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,920,905.84	794,597.74
投资支付的现金	10,000,000.00	301,000,000.00

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	398,000,000.00	
投资活动现金流出小计	409,920,905.84	301,794,597.74
投资活动产生的现金流量净额	4,035,442.45	752,712.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,621,594.72	
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		250,000.00
筹资活动现金流入小计	9,621,594.72	250,000.00
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	16,615,786.67	15,156,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,959,245.28
筹资活动现金流出小计	16,615,786.67	20,115,245.28
筹资活动产生的现金流量净额	-6,994,191.95	-19,865,245.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,360,758.62	-21,633,675.87
加：期初现金及现金等价物余额	42,977,159.34	56,336,898.36
六、期末现金及现金等价物余额	40,616,400.72	34,703,222.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	84,200,000.00				288,345,372.93				12,146,741.23		80,978,874.57		465,670,988.73		465,670,988.73
加：会计政策变更							2,620,643.99						2,620,643.99		2,620,643.99

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	84,200,000.00				288,345,372.93		2,620,643.99		12,146,741.23		80,978,874.57		468,291,632.72		468,291,632.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,048,104.00				11,163,760.11	9,416,236.43	54,532.63				5,595,180.28		8,445,340.59		8,445,340.59
（一）综合收益总额							54,532.63				22,433,490.77		22,488,023.40		22,488,023.40
（二）所有者投入和减少资本	1,048,104.00				11,163,760.11	9,621,594.72							2,590,269.39		2,590,269.39
1．所有者投入的普通股	1,048,104.00				8,573,490.72								9,621,594.72		9,621,594.72
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					2,590,269.39	9,621,594.72							-7,031,325.33		-7,031,325.33
4．其他															
（三）利润分配						-205,358.29					-16,838,310.49		-16,632,952.20		-16,632,952.20
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配						-205,358.29					-16,838,310.49		-16,632,952.20		-16,632,952.20
4．其他															

（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	85,248,104.00				299,509,133.04	9,416,236.43	2,675,176.62		12,146,741.23		86,574,054.85		476,736,973.31		476,736,973.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	84,200,000.00				288,345,372.93				8,620,842.97		61,722,189.11		442,888,405.01		442,888,405.01
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	84,200,000.00				288,345,372.93				8,620,842.97		61,722,189.11		442,888,405.01		442,888,405.01
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）									1,918,312.03				1,918,312.03		1,918,312.03
（一）综合收益总额									17,074,312.03				17,074,312.03		17,074,312.03
（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									-15,156,000.00				-15,156,000.00		-15,156,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配									-15,156,000.00				-15,156,000.00		-15,156,000.00
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．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	84,200,000.00				288,345,372.93				10,539,155.00		61,722,189.11		444,806,717.04		444,806,717.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,200,000.00				289,700,219.40				12,379,505.47	78,259,549.20		464,539,274.07
加：会计政策变更							2,620,643.99					2,620,643.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余	84,200,				289,700,		2,620,64		12,379,5	78,259,		467,159,9

额	000.00				219.40		3.99		05.47	549.20		18.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,048,104.00				11,163,760.11	9,416,236.43	54,532.63			1,870,707.25		4,720,867.56
（一）综合收益总额							54,532.63			18,709,017.74		18,763,550.37
（二）所有者投入和减少资本	1,048,104.00				11,163,760.11	9,621,594.72						2,590,269.39
1．所有者投入的普通股	1,048,104.00				8,573,490.72							9,621,594.72
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					2,590,269.39	9,621,594.72						-7,031,325.33
4．其他												
（三）利润分配						-205,358.29				-16,838,310.49		-16,632,952.20
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-205,358.29				-16,838,310.49		-16,632,952.20
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收												

益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	85,248,104.00				300,863,979.51	9,416,236.43	2,675,176.62		12,379,505.47	80,130,256.45		471,880,785.62

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,200,000.00				289,700,219.40				8,853,607.21	61,682,464.88		444,436,291.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,200,000.00				289,700,219.40				8,853,607.21	61,682,464.88		444,436,291.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										922,069.86		922,069.86
（一）综合收益总额										16,078,069.86		16,078,069.86
（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										-15,156,000.00		-15,156,000.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-15,156,000.00		-15,156,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	84,200,000.00				289,700,219.40				8,853,607.21	62,604,534.74		445,358,361.35

三、公司基本情况

（一）公司概况

杭州沪宁电梯部件股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在杭州沪宁电梯配件有限公司（以下简称

沪宁有限)的基础上整体变更设立，于2015年12月10日在杭州市市场监督管理局登记注册，现已取得统一社会信用代码为91330100255431099 7的《营业执照》。公司注册地：浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区。 法定代表人：邹家春。公司现有注册资本为人民币8,524.8104万元，总股本为8,524.8104万股，每股面值人民币1元，其中：无限售条件的流通股A股2,555万股，有限售条件的流通股A股5,969.8104万股。公司股票于2017年6月29日在深圳证券交易所挂牌交易，股票证券代码300669。

公司前身系沪宁有限，系由邹家春、邹雨雅、徐芙蓉出资组建的有限公司，于2006年1月4日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册，设立时注册资本为人民币500万元，其中邹家春认缴出资人民币425万元，认缴比例85%；邹雨雅认缴出资人民币50万元，认缴比例10%；徐芙蓉认缴出资人民币25万元，认缴比例5%。

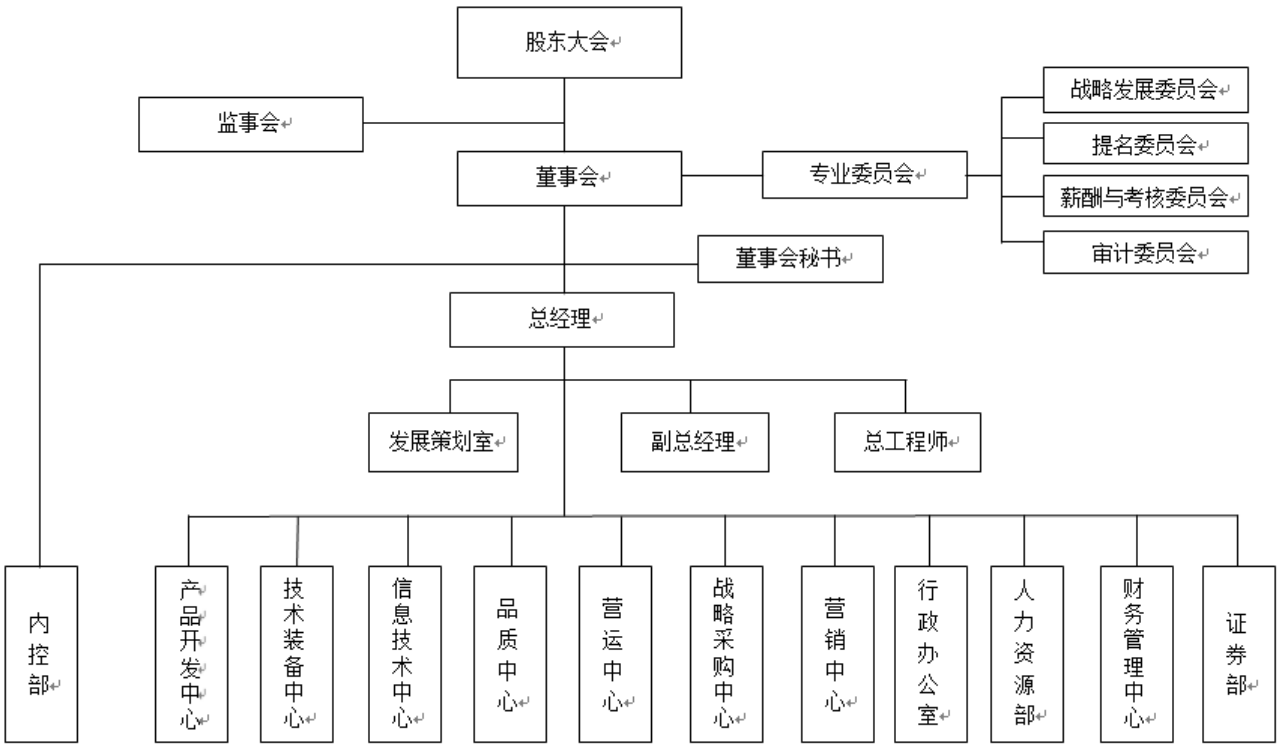
经历次注册资本变更及股权转让后，2015年11月2日，根据沪宁有限股东会决议、全体股东签署的发起人协议书及公司章程，沪宁有限以2015年9月30日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。沪宁有限将2015年9月30日经审计后的净资产人民币172,999,419.40元按原持股比例折合成本公司的股份63,150,000股，每股面值人民币1元，净资产大于股本部分人民币109,849,419.40元计入资本公积。同时，沪宁有限名称变更为杭州沪宁电梯部件股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准沪宁电梯部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]765号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,105万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币2,105.00万元。

根据2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》以及2019年1月18日召开的第二届董事会第三次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向金浪群、胡冬凤等67名自然人定向发行人民币普通股股票104.8104万股，增加注册股本人民币104.8104万元，变更后注册资本为人民币8,524.8104万元。

公司历次增资和股权变更事项均已办妥工商变更登记手续。截止2019年6月30日，公司注册资本（股本）均为人民币8,524.8104万元。

截止2019年6月30日，本公司组织架构图如下：



本公司属电梯配件制造行业。经营范围为：生产：电梯部件；制造：自动化生产线，机电装备。服务：电梯部件、自动化生产线、机电设备的设计，自有房屋租赁；批发、零售：电梯部件，自动化生产线，机电设备。

(二) 合并范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共3家，与上期相比，本期合并范围无变更，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(11)、本附注五(13) 、本附注五(15)、本附注五(18)和本附注五(24)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的实际编制期间为2019年1月1日至2019年6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1．同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3．企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1．合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2．合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3．购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的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。

4．丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(14)“长期股权投资的确认和计量”或本附注五（8)“金融工具的确认和计量”。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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

1．金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(24)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

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

1)以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值

变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五（8)2(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(8)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(24)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(9)公允价值。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(8)1(3)3)(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

6．金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主

要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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

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

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(11)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(12)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应

收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金(单项金额10万元(含)以上)
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1．存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2．企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3．企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照使用一次转销法进行摊销。

包装物按照使用一次转销法进行摊销。

5．资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

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

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

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

6．存货的盘存制度为永续盘存制。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1．共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2．长期股权投资的投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长

期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4．长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，

按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

⑵成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

15、固定资产

（1）确认条件

1．固定资产确认条件固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2．固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

3．固定资产分类及折旧计提方法固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

（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	18.67-20 年	5.00%	4.75-5.09%
机器设备	年限平均法	4-10 年	5.00%	9.50-23.75%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5.00%	19.00-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%

说明：

⑴符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

⑵已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

⑶公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4．其他说明

⑴因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

⑵若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

⑶固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

⑷本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

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

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

17、借款费用

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

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生

产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

⑶停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1．无形资产的初始计量

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

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2．无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估

计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项　目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	48-50年
软件	预计受益期限	2年

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1．资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2．企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3．市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4．有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5．资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6．企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7．其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金

额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(9)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、股份支付

1．股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2．权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3．确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4．股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5．涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

6.股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

23、 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

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

(2)提供劳务

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

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

(3)让渡资产使用权

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

2．本公司收入的具体确认原则

在满足以下条件时确认收入：根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，发出至客户并经客户验收确认；产品销售收入货款金额可确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。

25、政府补助

1．政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2．政府补助的确认时点

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

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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企业提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认

相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

⑴商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

⑵对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

27、 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1．租赁的分类

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

2．经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司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，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

30、其他重要的会计政策和会计估计

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

1．租赁的分类

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

2．金融工具的减值

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

3．存货跌价准备

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

4．非金融非流动资产减值

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量

的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

5．折旧和摊销

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

6．递延所得税资产

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

7．所得税

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

8．公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五(9)“公允价值”披露。

31、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
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业	本次变更经公司第二届董事会第四次会议审议通过。	新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收

自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		益，不计入当期损益。新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。 本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注五 31(3)之说明。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号，以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)，要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	本次变更经公司第二届董事会第九次会议审议通过。	本公司已按照要求编制 2019 年度中期财务报表。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司第二届董事会第九次会议审议通过。	新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会〔2019〕9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司第二届董事会第九次会议审议通过。	新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	64,339,526.11	64,339,526.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		154,639,006.21	154,639,006.21

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	6,067,182.08	6,067,182.08	
应收账款	88,285,214.85	88,285,214.85	
应收款项融资			
预付款项	968,830.02	968,830.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,598,989.80	5,459,983.59	
其中：应收利息	1,139,006.21		-1,139,006.21
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,919,495.68	34,919,495.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	154,039,413.37	539,413.37	-153,500,000.00
流动资产合计	355,218,651.91	355,218,651.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	200,000.00		-200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		3,283,110.58	3,283,110.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	86,916,554.85	86,916,554.85	
在建工程	40,494,308.60	40,494,308.60	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,817,658.15	27,817,658.15	
开发支出			
商誉	2,604,229.52	2,604,229.52	
长期待摊费用	22,988.51	22,988.51	
递延所得税资产	876,880.46	414,413.87	-462,466.59
其他非流动资产	6,060,278.05	6,060,278.05	
非流动资产合计	164,992,898.14	164,992,898.14	
资产总计	520,211,550.05	520,211,550.05	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,713,097.74	18,713,097.74	
预收款项	510,405.60	510,405.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,893,412.00	9,893,412.00	
应交税费	2,191,267.73	2,191,267.73	
其他应付款	2,739,129.42	2,739,129.42	
其中：应付利息	21,931.25	21,931.25	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	49,047,312.49	49,047,312.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,493,248.83	5,493,248.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,493,248.83	5,493,248.83	
负债合计	54,540,561.32	54,540,561.32	
所有者权益：			
股本	84,200,000.00	84,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	288,345,372.93	288,345,372.93	
减：库存股			
其他综合收益		2,620,643.99	2,620,643.99
专项储备			
盈余公积	12,146,741.23	12,146,741.23	
一般风险准备			
未分配利润	80,978,874.57	80,978,874.57	
归属于母公司所有者权益合计	465,670,988.73	465,670,988.73	
少数股东权益			

所有者权益合计	465,670,988.73	465,670,988.73	
负债和所有者权益总计	520,211,550.05	520,211,550.05	

调整情况说明

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

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	64,339,526.11	摊余成本	64,339,526.11
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	88,285,214.85	摊余成本	88,285,214.85
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)		以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	154,639,006.21
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	3,283,110.58

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

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
摊余成本				
证券投资——摊余成本				
按原CAS22列示的余额	153,500,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		153,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额				154,639,006.21
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原CAS22列示的余额				

加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		200,000.00	3,083,110.58	
按新CAS22列示的余额				3,283,110.58
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	200,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		200,000.00		
按新CAS22列示的余额				

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

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收款项	4,674,806.36			4,674,806.36

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,977,159.34	42,977,159.34	
交易性金融资产		137,045,286.90	137,045,286.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,822,882.08	2,822,882.08	
应收账款	86,801,461.68	86,801,461.68	
应收款项融资			
预付款项	448,714.57	448,714.57	
其他应收款	14,129,425.59	13,084,138.69	
其中：应收利息	1,045,286.90		-1,045,286.90
应收股利			
存货	15,360,323.16	15,360,323.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	136,027,309.05	27,309.05	-136,000,000.00
流动资产合计	298,567,275.47	298,567,275.47	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	200,000.00		-200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	186,909,200.00	186,909,200.00	
其他权益工具投资		3,283,110.58	3,283,110.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,957,115.65	21,957,115.65	
在建工程	681,285.78	681,285.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,979,329.36	1,979,329.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	689,451.79	226,985.20	-462,466.59
其他非流动资产	751,930.00	751,930.00	
非流动资产合计	213,168,312.58	213,168,312.58	
资产总计	511,735,588.05	511,735,588.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,636,287.01	23,636,287.01	
应付账款	510,405.60	510,405.60	
预收款项			

合同负债			
应付职工薪酬	6,967,765.28	6,967,765.28	
应交税费	1,080,856.09	1,080,856.09	
其他应付款	15,001,000.00	15,001,000.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	47,196,313.98	47,196,313.98	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	47,196,313.98	47,196,313.98	
所有者权益：			
股本	84,200,000.00	84,200,000.00	
其他权益工具		3,283,110.58	3,283,110.58
其中：优先股			
永续债			
资本公积	289,700,219.40	289,700,219.40	
减：库存股			
其他综合收益		2,620,643.99	2,620,643.99
专项储备			
盈余公积	12,379,505.47	12,379,505.47	

未分配利润	78,259,549.20	78,259,549.20	
所有者权益合计	464,539,274.07	464,539,274.07	
负债和所有者权益总计	511,735,588.05	511,735,588.05	

调整情况说明

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

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收款项	4,674,806.36			4,674,806.36

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司(包括杭州卡斯丁机电设备制造有限公司中泰分公司)	25%
杭州鼎阔机械技术有限公司	25%
慈溪市振华机械有限公司	25%

2、税收优惠

根据国科发火〔2016〕32号文和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)文，本公司于2016年通过高新技术企业重新认定有效期为2016年11月-2019年11月。故本期公司按15%的税率计

缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	262.42	1,007.42
银行存款	67,731,913.56	64,338,518.69
合计	67,732,175.98	64,339,526.11

其他说明

公司无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,606,237.52	154,639,006.21
其中：		
其他	130,606,237.52	130,606,237.52
合计	130,606,237.52	154,639,006.21

其他说明：

期末交易性金融资产均为购买的理财产品。

3、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	3,571,861.35	6,067,182.08
商业承兑票据	1,271,076.79	
合计	4,842,938.14	6,067,182.08

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,909,836.92	100.00%	66,898.78	1.36%	4,842,938.14	6,067,182.08	100.00%			6,067,182.08
其中：										
合计	4,909,836.92	100.00%	66,898.78	1.36%	4,842,938.14	6,067,182.08	100.00%			6,067,182.08

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,571,861.35		
商业承兑汇票	1,337,975.57	66,898.78	5.00%
合计	4,909,836.92	66,898.78	--

确定该组合依据的说明：

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

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

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备		66,898.78			66,898.78
合计		66,898.78			66,898.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）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	8,731,156.48	
合计	8,731,156.48	

4、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	114,469,459.14	100.00%	5,994,582.49	5.24%	108,474,876.65	92,960,021.21	100.00%	4,674,806.36	5.03%	88,285,214.85
其中：										
账龄组合	114,469,459.14	100.00%	5,994,582.49	5.24%	108,474,876.65	92,960,021.21	100.00%	4,674,806.36	5.03%	88,285,214.85
合计	114,469,459.14	100.00%	5,994,582.49	5.24%	108,474,876.65	92,960,021.21	100.00%	4,674,806.36	5.03%	88,285,214.85

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合（1 年内）	112,662,062.23	5,623,103.11	5.00%
1-2 年	1,807,396.91	361,479.38	20.00%
合计	114,469,459.14	5,994,582.49	--

确定该组合依据的说明：

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(11)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,662,062.23
1 至 2 年	1,807,396.91
合计	114,469,459.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,674,806.36	1,319,776.13			5,994,582.49
合计	4,674,806.36	1,319,776.13			5,994,582.49

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,176,981.22	1年以内	23.74	1,358,849.06
第二名	17,872,752.72	1年以内	15.61	893,637.64
第三名	9,474,277.13	1年以内	8.28	473,713.86
第四名	8,912,022.82	1年以内	7.79	445,601.14
第五名	5,462,190.77	1年以内	4.77	273,109.54
小 计	68,898,224.66		60.19	3,444,911.24

5、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	4,196,510.92	100.00%	968,830.02	100.00%
合计	4,196,510.92	--	968,830.02	--

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：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	3,433,140.43	1年以内	81.81	预付货款

第二名	186,480.00	1年以内	4.44	预付检测费
第三名	174,387.70	1年以内	4.16	预付油卡
第四名	54,082.73	1年以内	1.29	预付货款
第五名	36,040.00	1年以内	0.86	预付检测费
小　计	3,884,130.86		92.56	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,465,707.77	5,459,983.59
合计	5,465,707.77	5,459,983.59

（1）其他应收款

1）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	5,321,683.56	5,472,424.47
代垫款项	231,839.76	69,504.83
合计	5,553,523.32	5,541,929.30

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	81,945.71			81,945.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	5,869.84			5,869.84
2019 年 6 月 30 日余额	87,815.55			87,815.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	106,882.70
1 至 2 年	53,107.06
3 年以上	5,393,533.56
3 至 4 年	5,393,533.56
合计	5,553,523.32

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	81,945.71	5,869.84		87,815.55
低信用风险组合	0.00	0.00		0.00
合计	81,945.71	5,869.84		87,815.55

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

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
余杭街道办事处	押金保证金	5,000,000.00	5 年以上	90.03%	
余杭发展新型墙体材料办公室	押金保证金	321,683.56	2-3 年 142,699.63 元，3-4 年 178,983.93 元	5.79%	
国网浙江杭州市余杭区供电公司	押金保证金	63,363.28	1 年以内 60,256.22 元，1-2 年 3,107.06 元	1.14%	3,634.22
广州广日电梯工业有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	0.90%	10,000.00
日立电梯(中国)有限公司广州工厂	押金保证金	40,000.00	5 年以上	0.72%	40,000.00
合计	--	5,475,046.84	--	98.58%	53,634.22

5）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	20,213,222.48		20,213,222.48	18,518,277.16		18,518,277.16
在产品	8,658,677.08		8,658,677.08	7,264,496.52		7,264,496.52
委托加工物资	985,107.81		985,107.81	1,452,563.48		1,452,563.48
低值易耗品	924,548.80		924,548.80	823,803.20		823,803.20
产成品	8,145,949.09		8,145,949.09	6,860,355.32		6,860,355.32
合计	38,927,505.26		38,927,505.26	34,919,495.68		34,919,495.68

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
房租费	733,248.35	383,520.97
其 他	8,585.42	155,892.40
合计	741,833.77	539,413.37

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
浙江余杭农村合作银行股权	3,347,266.62	3,283,110.58
合计	3,347,266.62	3,283,110.58

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江余杭农村合作银行股权	109,342.50				不以短期出售获利为目的	

其他说明：

无

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	85,894,592.77	86,916,554.85
合计	85,894,592.77	86,916,554.85

（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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	64,554,081.82	49,385,567.94	6,561,346.61	14,403,084.00	134,904,080.37
2.本期增加金额	1,378,613.85	2,985,461.51	0.00	240,171.34	4,604,246.70
（1）购置		2,962,789.53		240,171.34	3,202,960.87
（2）在建工程转入	1,378,613.85	22,671.98			1,401,285.83
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额		80,791.64	52,136.75		132,928.39
（1）处置或报废		80,791.64	52,136.75		132,928.39
4.期末余额	65,932,695.67	52,290,237.81	6,509,209.86	14,643,255.34	139,375,398.68
二、累计折旧					
1.期初余额	15,992,209.71	17,653,493.53	3,387,263.50	10,954,558.78	47,987,525.52
2.本期增加金额	1,706,169.13	2,771,999.21	581,720.84	538,493.02	5,598,382.20
（1）计提	1,706,169.13	2,771,999.21	581,720.84	538,493.02	5,598,382.20
3.本期减少金额		55,571.90	49,529.91		105,101.81
（1）处置或报废		55,571.90	49,529.91		105,101.81
4.期末余额	17,698,378.84	20,369,920.84	3,919,454.43	11,493,051.80	53,480,805.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	48,234,316.83	31,920,316.97	2,589,755.43	3,150,203.54	85,894,592.77
2.期初账面价值	48,561,872.11	31,732,074.41	3,174,083.11	3,448,525.22	86,916,554.85

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	271,129.50

11、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,442,202.17	40,494,308.60
合计	46,442,202.17	40,494,308.60

（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
土建工程	37,159,307.09		37,159,307.09	34,033,082.79		34,033,082.79
待安装设备	9,282,895.08		9,282,895.08	5,874,225.81		5,874,225.81
仓库等零星工程				587,000.00		587,000.00
合计	46,442,202.17		46,442,202.17	40,494,308.60		40,494,308.60

（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
土建工程	37,870,000.00	34,033,082.79	3,126,224.30			37,159,307.09	98.12%	98.12%				募股资金
待安装设备	80,000,000.00	5,874,225.81	3,431,341.25	22,671.98		9,282,895.08	11.63%	11.63%				募股资金
仓库等零星工程	1,380,000.00	587,000.00	791,613.85	1,378,613.85		0.00						其他
合计	119,250,000.00	40,494,308.60	7,349,179.40	1,401,285.83		46,442,202.17	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,700,304.85				30,700,304.85
2.本期增加金额				422,413.80	422,413.80
（1）购置				422,413.80	422,413.80
（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	30,700,304.85			422,413.80	31,122,718.65
二、累计摊销					
1.期初余额	2,882,646.70				2,882,646.70
2.本期增加金额	300,308.80			35,201.16	335,509.96
（1）计提	300,308.80			35,201.16	335,509.96
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	3,182,955.50			35,201.16	3,218,156.66
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	27,517,349.35			387,212.64	27,904,561.99
2.期初账面价值	27,817,658.15				27,817,658.15

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。

13、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
慈溪市振华机械有限公司	2,604,229.52					2,604,229.52
合计	2,604,229.52					2,604,229.52

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	慈溪振华公司
资产组或资产组组合的构成	慈溪振华公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的确定方法	慈溪振华公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金

	流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率15.77%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

商誉减值测试的影响

其他说明

无

14、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		766,755.57	82,891.02		683,864.55
其　他	22,988.51	50,000.00	8,477.01		64,511.50
合计	22,988.51	816,755.57	91,368.03		748,376.05

其他说明

15、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	5,994,813.79	904,359.23	4,602,016.36	709,067.29
内部交易未实现利润	2,032,565.62	304,884.84	1,118,754.54	167,813.17
股份支付	2,590,269.39	415,748.91		
合计	10,617,648.80	1,624,992.98	5,720,770.90	876,880.46

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	20,693,469.68	5,173,367.32	21,972,995.73	5,493,248.83
计入当期损益的公允价值变动(增加)	601,520.54	90,228.08		
计入其他综合收益的公允价值变动(增加)	3,147,266.62	472,090.00	3,083,110.58	462,466.59
合计	24,442,256.84	5,735,685.40	25,056,106.31	5,955,715.42

（3）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	562,318.08	1,062,674.90	462,466.59	414,413.87
递延所得税负债	562,318.08	5,173,367.32	462,466.59	5,493,248.83

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,584.25	81,945.71
合计	87,584.25	81,945.71

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	588,796.50	1,530,887.90
待抵扣增值税进项税额	5,129,493.34	4,529,390.15
合计	5,718,289.84	6,060,278.05

其他说明：

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	15,000,000.00
合计	7,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,337,263.22	18,539,082.70
1-2 年	399,627.34	159,080.04
2-3 年	17,432.81	14,935.00
合计	20,754,323.37	18,713,097.74

19、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	532,711.22	510,405.60
合计	532,711.22	510,405.60

20、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	9,312,039.98	29,742,098.44	32,407,763.24	6,646,375.18
二、离职后福利-设定提存计划	581,372.02	727,578.41	1,308,950.43	
三、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
合计	9,893,412.00	30,474,676.85	33,721,713.67	6,646,375.18

（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	8,665,890.75	25,375,277.01	27,728,766.42	6,312,401.34
2、职工福利费	204,443.00	2,518,057.92	2,411,670.92	310,830.00
3、社会保险费	433,786.52	529,901.12	963,687.64	
其中：医疗保险费	365,028.53	471,219.20	836,247.73	
工伤保险费	25,958.34	9,909.73	35,868.07	
生育保险费	42,799.65	48,772.19	91,571.84	
4、住房公积金		728,450.00	712,120.00	16,330.00
5、工会经费和职工教育经费	7,919.71	590,412.39	591,518.26	6,813.84
合计	9,312,039.98	29,742,098.44	32,407,763.24	6,646,375.18

（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	562,907.61	702,489.33	1,265,396.94	
2、失业保险费	18,464.41	25,089.08	43,553.49	
合计	581,372.02	727,578.41	1,308,950.43	

其他说明：

21、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,767,073.05	1,157,219.34
企业所得税	3,261,016.29	272,887.74
个人所得税	296,985.94	178,004.33
城市维护建设税	114,800.78	79,262.67
房产税	166,199.16	246,412.31
印花税	13,213.54	81,455.56
土地使用税	20,011.20	86,899.50
教育费附加	53,248.47	35,077.29

地方教育附加	35,498.99	23,384.85
残疾人就业保障金	34,123.91	30,664.14
合计	5,762,171.33	2,191,267.73

其他说明：

22、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,810.83	21,931.25
其他应付款	12,086,247.31	2,717,198.17
合计	12,104,058.14	2,739,129.42

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	17,810.83	21,931.25
合计	17,810.83	21,931.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

（2）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
限制性股票回购义务	9,414,551.21	
建筑物处理款	2,500,000.00	2,500,000.00
其　他	171,696.10	217,198.17
合计	12,086,247.31	2,717,198.17

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

余杭街道办事处	2,500,000.00	系应付余杭街道办事处，与土地相关的净地上建筑物和附属物处理款项。
合计	2,500,000.00	--

其他说明

余额较大的其他应付款2,500,000.00元，系应付余杭街道办事处，与土地相关的净地上建筑物和附属物处理款项。

23、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	84,200,000.00	1,048,104.00				1,048,104.00	85,248,104.00

其他说明：

本期股权变动情况说明

首次授予限制性股票

根据2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》以及2019年1月18日召开的第二届董事会第三次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向金浪群、胡冬凤等67名自然人定向发行人民币普通股股票1,048,104股，每股面值人民币1元，增加股本人民币1,048,104.00元，变更后的股本为人民币85,248,104.00元。该次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了中汇会验[2019] 0011号《验资报告》。

24、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）	288,345,372.93	8,573,490.72		296,918,863.65
其他资本公积		2,590,269.39		2,590,269.39
其中： 股份支付确定员工服务公允价值		2,590,269.39		2,590,269.39
合计	288,345,372.93	11,163,760.11		299,509,133.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明

(1)资本公积股本溢价本期变动情况说明

本期增加8,573,490.72元，如本附注七(23)股本所述，公司向金浪群、胡冬凤等67名自然人授予限制性股票1,048,104股，每股面值1元，发行价格9.18元/股，发行金额超过股本面值的部分计入资本公积——股本溢价8,573,490.72元。

(2)其他资本公积本期变动情况说明

本期增加2,590,269.39元，系本期按照限制性股票的等待解锁期分期摊销股权激励费用作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，相应增加资本公积——其他资本公积2,590,269.39元。

25、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		9,621,594.72	205,358.29	9,416,236.43
合计		9,621,594.72	205,358.29	9,416,236.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)本期增加说明

授予限制性股票回购义务确认的库存股本期增加9,621,594.72元，如本附注七(23)股本所述，公司向金浪群、胡冬凤等67名自然人授予限制性股票1,048,104股，每股面值1元，发行价格9.18元/股，公司将该部分已授予但尚未解锁的限制性股票对应的认购款计9,621,594.72元确认为库存股，同时计入其他应付款——限制性股票回购义务。

(2)本期减少说明

授予限制性股票回购义务确认的库存股本期减少205,358.29元，其中：

1)根据2019年5月9日召开的2018年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配预案的议案》，公司拟以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派 1.975410元人民币现金(含税),公司对于预计未来可解锁限制性股票共计1,048,104股对应的应派发现金股利金额，相应减少库存股207,043.51元。

2)根据2019年6月11日召开的第二届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,公司拟对原激励对象刘伟1人尚未解锁的限制性股票8,531股扣除前述1)现金股利每10股1.975410元/股后的价格进行回购注销。公司对于前述1)所述的刘伟应分配的现金股利1,685.22元不作分配，相应抵减前述1)减少的库存股1,685.22元。

26、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,620,643.99	64,156.04			9,623.41	54,532.63		2,675,176.62
其他权益工具投资公允价值变动	2,620,643.99	64,156.04			9,623.41	54,532.63		2,675,176.62
其他综合收益合计	2,620,643.99	64,156.04			9,623.41	54,532.63		2,675,176.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

27、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	12,146,741.23			12,146,741.23
合计	12,146,741.23			12,146,741.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	80,978,874.57	61,722,189.11
调整后期初未分配利润	80,978,874.57	61,722,189.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,433,490.77	37,938,583.72
减：提取法定盈余公积		3,525,898.26
应付普通股股利	16,838,310.49	15,156,000.00
期末未分配利润	86,574,054.85	80,978,874.57

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。

29、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	152,694,025.21	101,000,639.96	120,635,057.70	83,123,093.88
其他业务	271,619.89	99,461.21	328,641.81	97,523.62
合计	152,965,645.10	101,100,101.17	120,963,699.51	83,220,617.50

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

30、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	565,746.07	490,023.24
教育费附加	256,058.82	211,879.67
房产税	166,199.16	161,453.94
土地使用税	5,005.09	60,253.43
车船使用税	12,708.57	11,117.40
印花税	64,434.68	41,291.33
地方教育附加	170,705.90	141,253.11
合计	1,240,858.29	1,117,272.12

其他说明：

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,017,516.82	2,965,155.24
职工薪酬	1,697,077.17	1,240,957.31
宣传费及业务招待费	457,847.52	1,532,986.68
仓储费	106,566.45	63,663.59
其　他	85,282.30	178,866.11
合计	6,364,290.26	5,981,628.93

其他说明：

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,703,321.96	5,896,592.44
股份支付	2,590,269.39	
折旧及摊销	1,429,847.96	850,322.38
中介及咨询费	1,129,662.65	985,045.37
办公费	790,859.14	579,932.12
差旅费	482,706.24	807,358.82
业务招待费	438,454.47	253,821.57

其　他	296,343.91	466,556.51
合计	13,861,465.72	9,839,629.21

其他说明：

33、研发费用

单位：　元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,418,768.95	4,116,223.60
直接材料	760,951.87	920,120.13
折旧与摊销	567,717.03	602,317.51
其　他	507,854.11	200,822.76
合计	7,255,291.96	5,839,484.00

其他说明：

34、财务费用

单位：　元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	297,733.33	
减：利息收入	485,588.99	545,494.65
手续费支出及其他	10,265.74	7,265.41
合计	-177,589.92	-538,229.24

其他说明：

35、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
社保补贴	1,428,073.31	
研发补助	227,000.00	
专利奖励款	100,000.00	66,000.00
专利补助	50,000.00	
企业培育财政扶持资金	37,000.00	406,200.00
2017 年研发机构奖励资金		200,000.00
合　计	1,842,073.31	672,200.00

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,765,203.39	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,342.50	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		109,342.50
其他投资收益		3,701,858.34
合计	1,874,545.89	3,811,200.84

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

37、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	606,237.52	
合计	606,237.52	

其他说明：

38、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,869.84	
应收账款坏账损失	-1,319,776.13	
应收票据坏账损失	-66,898.78	
合计	-1,392,544.75	

其他说明：

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-707,871.82

合计		-707,871.82

其他说明：

40、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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	13,441.46	13,188.35
其中：固定资产	13,441.46	13,188.35

41、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
各种奖励款	26,605.22	134,237.69	26,605.22
非流动资产毁损报废利得	94.02		94.02
政府补助		250,000.00	
其　他	700.00	10,600.49	700.00
合计	27,399.24	394,838.18	27,399.24

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
资本市场扶持资金	杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作办公室	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		250,000.00	与收益相关

其他说明：

42、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	10,000.00		10,000.00
盘亏损失	11,222.32		11,222.32
其他	7,777.60	47.15	7,777.60

合计	28,999.92	47.15	28,999.92

其他说明：

43、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	4,789,792.71	2,689,669.59
递延所得税费用	-959,903.11	-77,176.23
合计	3,829,889.60	2,612,493.36

（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	26,263,380.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,939,507.06
子公司适用不同税率的影响	599,132.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,961.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	661.36
加计扣除影响	-782,372.73
所得税费用	3,829,889.60

其他说明

44、其他综合收益

详见附注七（26）其他综合收益之说明。

45、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
利息收入	485,588.99	545,494.65
政府补助	1,842,073.31	672,200.00

其他	180,337.13	221,224.31
合计	2,507,999.43	1,438,918.96

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
付现费用	8,175,623.99	7,263,676.47
其他	108,921.97	115,652.27
合计	8,284,545.96	7,379,328.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	464,600,000.00	376,000,000.00
收到理财产品收益	3,056,990.71	4,773,062.81
合计	467,656,990.71	380,773,062.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	441,100,000.00	376,000,000.00
合计	441,100,000.00	376,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到上市补助		250,000.00
合计		250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构上市费用		4,959,245.28
合计		4,959,245.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	22,433,490.77	17,074,312.03
加：资产减值准备	1,392,544.75	707,871.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,598,382.20	3,499,160.78
无形资产摊销	335,509.96	197,682.94
长期待摊费用摊销	91,368.03	41,640.42
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）	-13,441.46	-13,188.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-94.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-606,237.52	
财务费用（收益以“－”号填列）	297,733.33	
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,874,545.89	-3,811,200.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-657,884.44	-77,176.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-319,881.51	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,008,009.58	-1,731,038.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,375,438.68	-16,434,978.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-45,429.99	464,917.96
其他	2,590,269.39	-250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	3,838,335.34	-331,996.75
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	67,732,175.98	61,161,293.43
减：现金的期初余额	64,339,526.11	86,681,170.65
现金及现金等价物净增加额	3,392,649.87	-25,519,877.22

（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	67,732,175.98	64,339,526.11
其中：库存现金	262.42	1,007.42
可随时用于支付的银行存款	67,731,913.56	64,338,518.69
三、期末现金及现金等价物余额	67,732,175.98	64,339,526.11

其他说明：

47、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
固定资产	12,811,353.02	抵押担保
无形资产	5,104,799.11	抵押担保
合计	17,916,152.13	--

其他说明：

48、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保补贴	1,428,073.31	其他收益	1,428,073.31
研发补助	227,000.00	其他收益	227,000.00
专利奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业培育财政扶持资金	37,000.00	其他收益	37,000.00
合计	1,842,073.31		1,842,073.31

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		购买
杭州鼎阔机械技术有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		购买
慈溪市振华机械有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

⑴本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

⑵本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1．汇率风险

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

2．利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3．其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：元)：

项　目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
短期借款	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00
应付账款	20,754,323.37	-	-	-	20,754,323.37
其他应付款	12,104,058.14	-	-	-	12,104,058.14
金融负债和或有负债合计	39,858,381.51	-	-	-	39,858,381.51

续上表：

项　目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
短期借款	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00
应付账款	18,713,097.74	-	-	-	18,713,097.74
其他应付款	2,739,129.42	-	-	-	2,739,129.42
金融负债和或有负债合计	36,452,227.16	-	-	-	36,452,227.16

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为10.84%(2018年12月31日：10.48%)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	130,606,237.52			130,606,237.52
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,606,237.52			130,606,237.52
（三）其他权益工具投资			3,347,266.62	3,347,266.62
持续以公允价值计量的资产总额	130,606,237.52		3,347,266.62	133,953,504.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的理财产品投资，其公允价格根据其交易的金融机构提供的每期末收益率计算确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，为简化核算，直接采用资产负债表日公司享有的净资产份额作为公允价值。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收

款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、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
杭州沪宁投资有限公司	杭州	有限责任公司	1,000.00 万元	42.99%	42.99%

本企业的母公司情况的说明

自然人邹家春持有本公司10.50%股权，同时持有杭州沪宁投资有限公司99.00%股权和杭州斯代富投资管理有限公司65.06%股权，合计控制本公司64.05%股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是邹家春先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”之说明。

3、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
江南嘉捷电梯股份有限公司	[注]
苏州江南嘉捷电梯有限公司	[注]

其他说明

[注]公司独立董事程礼源于2015年12月30日起在本公司任职，2015年4月1日至2018年2月22日同时担任江南嘉捷电梯股份有限公司的独立董事，苏州江南嘉捷电梯有限公司系江南嘉捷电梯股份有限公司的全资子公司。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江南嘉捷电梯股份有限公司	电梯部件		654,487.45

苏州江南嘉捷电梯有限公司	电梯部件		16,611.04
合计			671,098.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员（人数）	12.00	10.00
在本公司领取报酬（人数）	10.00	7.00
报酬总额 (万元)	133.86	94.14

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州江南嘉捷电梯有限公司			295,380.98	14,769.05

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,048,104.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司于 2019 年 1 月首次授予的限制性股票，行权价格为 9.18 元/股，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%、30%。

其他说明

本公司于2019年1月完成了首次《杭州沪宁电梯部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)》限制性股票授予登记工作。公司向符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票104.8104万股，授予价格9.18元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起36个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制

性股票予以锁定，不得转让、不得用于担保或偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的40%；

(2)第二次解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%；

(3)第三次解锁期为自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票的市场价格扣除授予价格作为公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数变动、业绩考核情况等后续信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,590,269.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,590,269.39

其他说明

3、 以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	2,590,269.39

十三、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

1．募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]765号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销广发证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，于2017年6月19日以公开发行股票的方式发行了普通股(A股)股票2,105.00万股，发行价格为人民币11.00元/股，截至2017年6月23日本公司共募集资金总额为人民币23,155.00万元，扣除保荐及承销费用1,800.00万元、其他发行费用1,264.92万元，募集资金净额为20,090.08万元。募集资金投向使用情况如下：(金额单位：人民币万元)

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产70万套(只)电梯关键部件建设项目	13,270.10	3,952.06
研发中心建设项目	4,813.08	1,322.75
营销网络建设项目	2,006.90	- [注]

［注］根据2019 年 4 月 11日召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司取消募集资金投资“营销网络建设项目”，拟取消的投资金额为2,006.90万元，并将该募集资金（包括理财收益及银行利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。

2．其他重大财务承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
慈溪市振华机械有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行	房屋建筑物及土地使用权	2,021.39	1,791.62	300.00	2020/5/7	[注]
慈溪市振华机械有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行	房屋建筑物及土地使用权			400.00	2020/6/4	

[注]2018年5月29日，慈溪市振华机械有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行签订了《最高额抵押合同》，公司以其拥有的房屋建筑物(杭州湾新区房权证H2016字第000242号)为抵押物(慈新国用(2016)第000013号土地使用权亦随房产抵押)，为公司2018年5月29日至2021年5月28日的贷款、银行承兑汇票等业务提供最高额不超过2,508.00万元融资余额的授信保证。截止2019年6月30日，该担保合同下的借款余额为700.00万元。同时该笔借款由应书华、冯国华和冯超群提供保证担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	113,446,653.52	100.00%	5,943,442.21	5.24%	107,503,211.31	91,397,806.93	100.00%	4,596,345.25	5.03%	86,801,461.68
其中：										
账龄组合	113,446,653.52	100.00%	5,943,442.21	5.24%	107,503,211.31	91,397,806.93	100.00%	4,596,345.25	5.03%	86,801,461.68
合计	113,446,653.52	100.00%	5,943,442.21	5.24%	107,503,211.31	91,397,806.93	100.00%	4,596,345.25	5.03%	86,801,461.68

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,943,442.21 元。

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	113,446,653.52	5,943,442.21	5.24%
合计	113,446,653.52	5,943,442.21	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	111,639,256.61
1 年以内	111,639,256.61
1 至 2 年	1,807,396.91
合计	113,446,653.52

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	4,596,345.25	1,347,096.96			5,943,442.21
合计	4,596,345.25	1,347,096.96			5,943,442.21

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,176,981.22	1年以内	23.96	1,358,849.06
第二名	17,872,752.72	1年以内	15.75	893,637.64
第三名	9,474,277.13	1年以内	8.35	473,713.86
第四名	8,912,022.82	1年以内	7.86	445,601.14
第五名	5,462,190.77	1年以内	4.81	273,109.54
小 计	68,898,224.66		60.73	3,444,911.23

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,546,630.11	13,084,138.69
合计	13,546,630.11	13,084,138.69

（1）其他应收款

1）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
关联方暂借款	13,268,226.32	13,000,000.00
押金保证金	111,000.00	111,000.00

代垫款项	239,788.49	38,040.73
合计	13,619,014.81	13,149,040.73

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	64,902.04			64,902.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	7,482.66			7,482.66
2019 年 6 月 30 日余额	72,384.70			72,384.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	508,014.81
1 年以内	508,014.81
1 至 2 年	50,000.00
3 年以上	13,061,000.00
3 至 4 年	13,061,000.00
合计	13,619,014.81

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	64,902.04	7,482.66		72,384.70
合计	64,902.04	7,482.66		72,384.70

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注九(二)“信用风险”。

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

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
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	关联方暂借款及代垫款项	13,480,320.86	1 年以内 480,320.86 元，3-4 年 1,000,000.00 元，4-5 年 8,000,000.00 元，5 年以上 4,000,000.00 元。	98.98%	
广州广日电梯工业有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	0.37%	10,000.00
日立电梯(中国)有限公司广州工厂	押金保证金	40,000.00	4-5 年	0.29%	40,000.00
王超	代垫款项	27,693.95	1 年以内	0.20%	1,384.70
日立电梯(上海)有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	0.15%	20,000.00
合计	--	13,618,014.81	--	99.99%	71,384.70

3、长期股权投资

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
对子公司投资	197,181,285.01		197,181,285.01	186,909,200.00		186,909,200.00
合计	197,181,285.01		197,181,285.01	186,909,200.00		186,909,200.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00			153,048.13	40,153,048.13	
杭州鼎阔机械技术有限公司	101,909,200.00					101,909,200.00	
慈溪市振华机械有限公司	55,000,000.00				119,036.88	55,119,036.88	
合计	186,909,200.00	10,000,000.00			272,085.01	197,181,285.01	

4、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	151,904,394.23	109,575,475.84	119,741,637.74	85,098,375.45
其他业务	176,656.41	105,509.56	309,364.72	131,438.75
合计	152,081,050.64	109,680,985.40	120,051,002.46	85,229,814.20

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,614,685.95	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,342.50	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		109,342.50
其他投资收益		3,026,485.37
合计	1,724,028.45	3,135,827.87

6、其他

十六、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	13,535.48	
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）	1,842,073.31	
委托他人投资或管理资产的损益	1,765,203.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	606,237.52	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,694.70	
减：所得税影响额	660,278.30	
合计	3,565,076.70	--

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	4.72%	0.2640	0.2657
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.2217	0.2235

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

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稿；

四、其他有关资料。