



万马科技股份有限公司

2019 年半年度报告

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。

公司负责人张禾阳、主管会计工作负责人吴锡群及会计机构负责人(会计主管人员)吴国庆声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司存在市场需求波动和市场竞争风险可能导致公司业绩波动风险、技术研发及技术人才流失风险、原材料及产品价格波动的风险、应收账款余额较大的风险、募集资金投资项目风险，可能面临的风险因素的详细情况请关注本报告第四节《经营情况讨论与分析》之十《可能面临的风险和应对措施》。敬请广大投资者阅读本报告中公司可能面临的风险因素并注意投资风险。

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.....	4
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 .....	11
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告 .....	31
第十一节 备查文件目录.....	140

## 释义

释义项	指	释义内容
万马科技、公司、本公司	指	万马科技股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
主承销商、保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《万马科技股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
万马通公司	指	杭州万马通科技有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
集采模式	指	集采公司统一负责某类物资的需求汇总平衡、采购合同的商务谈判，统一执行采购，统一验收入库，集中结算，然后集采公司将物资内部调拨给各需求公司，并与各需求公司进行内部核算
IDC	指	因特网数据中心（InternetData Center），是基于因特网网络，为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护和相关服务的设施基地
ODN	指	是基于 PON 设备的 FTTX 光缆网络。其作用是为光线路终端（OLT）和光网络单元（ONU）之间提供光传输通道。从功能上分，ODN 从局端到用户端可分为馈线光缆子系统，配线光缆子系统，入户线光缆子系统和光纤终端子系统四个部分

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	万马科技	股票代码	300698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万马科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万马科技		
公司的外文名称（如有）	WANMA TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanma Tech		
公司的法定代表人	张禾阳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯宇	王丽娜
联系地址	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 11 层	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 11 层
电话	0571-61065112	0571-61065112
传真	0571-63755239	0571-63755239
电子信箱	icoco8891@126.com	yinuo418@126.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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 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）	185,624,213.76	145,729,863.52	27.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,514,654.26	5,118,783.02	-31.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	933,299.16	-251,720.45	470.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,874,488.58	-9,140,691.00	35.73%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
加权平均净资产收益率	0.92%	1.34%	-0.42%
	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）	580,410,080.62	633,993,023.29	-8.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	384,120,405.24	380,605,750.98	0.92%

### 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
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）	210,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,826,888.35	
减：所得税影响额	455,533.25	
合计	2,581,355.10	--

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

是

医疗器械业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

#### （一）公司主营业务

公司主营业务为通信与信息化设备的研发、生产、系统集成与销售。公司产品包括通信网络配线及信息化机柜产品和医疗信息化产品两大类。公司生产的通信网络配线及信息化机柜产品广泛运用于通信网络、云平台 IDC 机房、铁路通信网络和城市轨道交通通信网络等领域，公司的医疗信息化产品主要应用于国内各医院。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、销售模式

公司的主要客户为三大通信运营商、中国铁塔、福建广电和铁路通信公司等，三大通信运营商、中国铁塔和福建广电均采用集采招标的模式确定供应商，铁路通信公司采用签订框架协议并逐单议价的方式进行采购。医疗信息化产品的主要客户为医院，医院的信息化设备由医院委托当地政府招标办公室统一招标或直接采购。

为配合主要客户的招标流程，公司设有营销中心，各事业部下属也配有产品与市场组，用以收集客户需求，并制作招标文件参与招标，中标后由各销售大区获取具体订单，售后服务部则统一负责售后服务。

##### 2、生产模式

公司的生产模式为“以销定产”。受终端采购的影响，公司在销售活动中获得订单为定制产品，订单特征表现为“种类多、批次多、批量小”。公司生产主要由制造中心负责，制造中心下辖生产车间、技术部、管理部、设备部，企业管理部则负责质量及体系管理。

##### 3、采购模式

公司严格执行采购制度，建立了完备的供应商渠道。为保障原材料供给，公司设有供应链管理部，其职能包括：合理安排常用物料备货计划；招标采购生产所需原辅料、设备设施；对采购信息进行审核、归集、处理和分析；负责供应商管理及考核。采购员需在权限范围内对已确定的采购价格和 Related 入库凭证进行价格复核，超权限范围的则由采购部负责人审核。采购部负责人对照合同或订单对采购发票进行数量、规格、价格等方面的审核，核查无误后交由公司财务部门及管理层审核，并最终付款。

#### （三）公司业绩驱动因素

公司目前业绩构成仍以通信网络配线、信息化机柜等产品为主，同时承接通信工程设计与施工。公司的软硬件设施齐全，有一整套先进的加工测试设备，有极强的技术开发和生产能力；公司从设计、生产到售后服务，已具有相当的规模和水平；公司致力于研究开发，每年都有新产品和专利推出，始终走在同行业的前列；公司在通信网络配线及信息化机柜制造领域积累有大量的通信设备专业技术和产品开发经验，并与众多供应商建立了长期合作伙伴关系，具有较强的资源整合、业务协同和集成应用能力；公司已形成

完善的产品开发、市场销售及服务体系。报告期内，受益于渠道客户挖掘和业务拓展，公司营业收入与上年同期相比有所上升，但因营业外收入大幅减少，公司净利润下降。

#### （四）行业发展

5G配套主要包括基站电源及蓄电池、温控设备、机柜及防雷等，其中通信机柜包括通信用户外机柜、网络综合柜、电缆交接设备、光缆交接设备等。随着5G标准的逐步确定，商用的步伐将会加快，5G技术将会很快渗透到更多的垂直行业，推动整个世界的数字化转型。未来，5G技术将成为通信行业发展的趋势，它是未来一个时代发展的竞争力。5G时代，通信机柜将朝着精密化、集成化和绿色化方向发展，持续的更新升级需求创造了更大的市场空间，将极大推动上游光通信行业发展。

医疗信息化设备是集无线网络技术、条码、RFID、物联网技术、移动计算技术、数据融合技术于一体的综合医疗信息化设备，广泛应用于各种就医、治疗、护理和药品、医疗器械、医疗设备管理等场景中，能够极大地提升医疗诊断的服务效率和服务质量，提升医院的综合管理水平，实现监护工作信息化，提高医疗资源的共享程度，降低公众医疗成本。未来，随着5G的推进，远程医疗和自助医疗将被普及，医疗资源的共享程度将大幅提升，资源短缺、分配不均的现状将得到缓解，公众的医疗成本将逐渐降低。

#### （五）公司所处行业地位

公司作为技术较强的通信与信息化设备供应商，是一家既掌握通信网络配线核心技术，又能将核心技术广泛应用于医疗、高铁、广电等领域的高新技术企业，具有较强的软件和硬件整合能力。公司生产的通信网络配线及信息化机柜产品在业内具有较高知名度，多次被中国电信评选为“优秀供应商”。目前公司产品的总体中标情况位居行业前列。未来，公司将持续加大研发投入力度，积极布局物联网、5G通信业务、数据中心等领域，使公司处于行业技术领先地位。

## 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
------	--------

### 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

是

医疗器械业

#### （一）技术研发优势

公司是浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业，荣获“浙江省专利示范企业”、“浙江省高新技术企业”、“浙江省通信设备制造业最大工业企业”和“浙江省名牌产品”等荣誉，拥有一百三十余项专利技术、十项软件著作权和三项软件产品登记证书。

公司拥有多项核心技术，在光网城市和数据机房领域拥有智能ODN技术（iODN）、光纤快速连接器和智能远程控制PDU核心技术，这些核心技术主要应用于公司生产的通信网络配线及信息化机柜产品。

公司自设立以来始终把技术研发作为核心战略，建立了独立的研发部门，并组建了一支高素质的研发团队。经过多年的艰辛跋涉，具备了较强的资金实力和产品研发能力，经营的产品具有较强的市场竞争力。

#### （二）专业的销售团队

公司建有一支稳定、专业的销售服务团队，销售范围覆盖国内的大部分地区。公司在通信网络配线及信息化机柜产品领域实现了服务本土化，外派人员常驻于客户所在地。公司销售团队稳定，团队成员行业经验丰富，业务骨干都具有多年从业经验。

#### （三）区位优势

公司位于我国制造业最活跃的长三角地区，地区拥有世界领先的机械、电子配套产业及物流服务，区域内的劳动力市场储备大量技术丰富的人力资源，与国内其他地区的竞争对手相比，公司享有“产业集群效应”。公司的厂区位于浙江省杭州市临安区，隶属于互联网产业发达的杭州市，这一区位优势有助于公司把握通信行业最前沿的发展动向。

#### （四）制造优势

随着现代通信技术的发展，光通信网络对通信网络配线及信息化机柜产品的精度要求逐步提高。经过多年发展，公司引进了一整套完备的生产、加工和检测设备，具备了高精度的生产和加工能力。作为国内第一批通过工信部“两化融合”的试点企业，公司生产过程已实现高度信息化，建立了数控中心、激光切割及装配中心，并配置了大量自动化生产设备。

#### （五）稳定的客户关系

公司始建于1997年，伴随中国信息和通讯技术的崛起而稳步发展，是当时中国邮电部固网传输产品首批入网企业。公司生产的HPX67型MDF总配线架曾荣获全国首家入网证书，被大规模应用于中国电信、中国网通、中国联通的铜缆骨干网。公司和大部分客户保持着良好的合作关系，赢得了良好的产品服务口碑。公司凭借产品技术优势、质量优势和服务理念，常年入围中国电信、中国移动、中国联通集团采购招标，并与中国铁塔保持着紧密合作关系。

#### （六）资源整合、业务协同优势

公司在通信网络配线及信息化机柜制造领域积累了大量的通信设备专业技术和产品开发经验，并与众多供应商建立了长期合作伙伴关系，具有较强的资源整合、业务协同和集成应用能力。该优势对于公司拓展医疗信息化设备业务具有显著帮助。首先公司的移动医生、护士工作站产品的重要组成部分为工作台及推车，在设计与生产工艺上与公司通信配线及信息化机柜产品具有一定相似性，生产设备可以共享；其次，公司凭借通信行业的技术积累，保证了医疗信息化设备对于信号的采集与传输的准确性及快捷性；第三，公司与众多原材料供应商建立的长期合作关系有助于降低新产品的原材料采购成本，提高医疗信息化设备的市场竞争力。

#### （七）产品服务优势

强大的售中和售后服务是公司产品推广的坚实后盾。通信网络配线及信息化机柜产品的售中环节包括产品运输、安装和调试，如何将产品顺利移交并正确安装事关通信网络的畅通；售后环节则包括故障排查、产品修理和维护，故障响应及时，产品维护得力的企业才能赢得客户的长期信赖。公司长期以来注重客户服务，建设了专业的客户服务部，服务网络覆盖全国大部分区域，不仅有利于公司维护现有客户，更有助于公司开拓新市场。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司不断拓展渠道客户，完善产品质量管控体系，挖掘新的利润增长点，报告期销售收入和营业利润都比上年同期有所上涨，但受运营商招标规则仍偏重低价优势的影响，中标产品毛利较低，加上公司营业外收入大幅下降，报告期公司净利润仍有所下滑。

报告期内，公司管理层紧密围绕年初制定的经营目标，深入贯彻执行董事会战略部署，主要开展了以下工作：

#### （一）深入降本提效

企业的盈利能力和长远发展，很大程度上取决于成本控制能力。成本控制能力，是企业适应市场竞争能力和整体管理水平的体现。

公司严控采购降本，同时通过设备工艺技改、改变生产车间薪酬考核体系等控制劳动成本，从产品设计、管理模式设计、工艺流程设计等方面解决降本和盈利的问题。

#### （二）优化产品结构

在巩固与发展现有通信网络配线及信息化机柜产品业务优势的同时，公司持续拓展医疗信息化、移动医疗、医疗物联网等相关产品，丰富医疗信息化产品种类，优化产品结构，提升公司在医疗信息化领域的竞争力。

公司还收购了安华智能有限公司，往数据中心等细分板块发展，提前布局适用于5G通信技术的无线接入产品，为后续通信领域的高速发展做好准备。

#### （三）完善营销网络

公司不断加强营销队伍建设，完善营销网络，创新营销方法，大力发展技术营销，提升公司方案解决能力和差异化竞争力，在巩固现有市场份额的基础上，进一步加强与中国移动、中国铁塔和广电公司的合作及客户关系维护，扩大产品的市场覆盖率，拓展产品市场的广度。

#### （四）提升质量水平

加大技术研发方面人财物的投入，通过科学的管理，实现投入的有效产出。持续推进体系建设和开展质量教育，进一步提升质量管理能力，实现公司质量水平的整体提升，助推制造升级，打造质量竞争型企业。

#### （五）加强内部管控

公司着力健全人力资源管理制度，围绕公司发展目标培养富有竞争力的人力资源，建立及完善培训、薪酬、绩效和激励机制，发挥人力资源潜力，为公司可持续发展提供人力保障。同时进一步加强内部控制制度建设，形成有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

### 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	185,624,213.76	145,729,863.52	27.38%	
营业成本	135,295,293.04	98,217,767.27	37.75%	系公司本期发出商品确认收入增加所致
销售费用	28,749,177.63	26,129,361.49	10.03%	
管理费用	10,955,897.52	10,877,205.01	0.72%	
财务费用	2,029,456.86	1,967,014.28	3.17%	
所得税费用	575,696.71	893,373.18	-35.56%	系公司上期收到上市奖励所致
研发投入	5,891,452.25	7,491,045.14	-21.35%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,488.58	-9,140,691.00	35.73%	系公司人员结构调整、总体薪酬下降及支付各项税费减少所致
投资活动产生的现金流量净额	73,291,630.76	-3,696,061.91	2,082.97%	系公司本报告期末理财到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,217,392.65	35,083,880.26	-154.78%	系公司本期归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	48,199,749.53	22,247,127.35	116.66%	系公司本报告期末理财到期所致

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						
华东地区	126,984,276.91	97,764,015.52	23.01%	28.12%	40.98%	-7.02%
东北地区	12,183,822.54	7,892,746.38	35.22%	11.36%	18.16%	-3.72%
西北地区	9,045,870.94	4,677,834.54	48.29%	57.59%	26.55%	12.68%
华南地区	22,855,763.93	16,232,480.29	28.98%	68.28%	74.31%	-2.46%
华中地区	5,880,386.89	3,765,536.28	35.96%	-29.39%	-17.73%	-9.08%
华北地区	2,338,337.69	951,804.35	59.30%	-11.14%	-32.94%	13.23%
西南地区	3,228,350.94	2,141,304.82	33.67%	-4.28%	-0.70%	-2.39%
其他地区	3,107,403.92	1,869,570.86	39.83%	53.65%	81.50%	-9.23%

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
------	------	-----

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
-----------	---------

医疗器械产品研发投入相关情况

 适用  不适用

报告期内，公司各项研发项目均按计划开展。截至报告期末，公司拥有三类医疗器械注册证1项，尚未形成批量生产和销售。截至报告期末，已获医疗器械注册证产品基本情况如下：

注册证号	产品名称	有效期	报告期内是否发生变更
国械注准20163151811	一次性使用活检针	2016年12月13日-2021年12月12日	否

### 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	2,826,888.35	69.11%	理财收益（主要为募集资金贡献）	具有可持续性
其他收益	419,699.70	10.26%	退税	不具有可持续性

### 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	93,373,959.32	16.09%	80,659,516.62	12.99%	3.10%	
应收账款	160,536,937.63	27.66%	187,266,060.20	30.17%	-2.51%	
存货	57,500,785.25	9.91%	62,953,641.96	10.14%	-0.23%	
固定资产	64,560,178.93	11.12%	56,180,059.29	9.05%	2.07%	
在建工程	1,035,724.18	0.18%	6,579,461.20	1.06%	-0.88%	
短期借款	78,000,000.00	13.44%	96,500,000.00	15.54%	-2.10%	

**2、以公允价值计量的资产和负债** 适用  不适用**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	2019 年 6 月止账面价值	2018 年账面价值	受限原因
货币资金	8,278,528.86	10,671,030.02	保函和银行承兑汇票保证金
固定资产	35,987,150.37	37,175,946.39	借款抵押
无形资产	35,711,315.10	36,143,613.00	借款抵押

**五、投资状况分析****1、总体情况** 适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	510,000.00	-100.00%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况** 适用  不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用  不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用  不适用**5、募集资金使用情况** 适用  不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	16,848.3
报告期投入募集资金总额	305.05

已累计投入募集资金总额	2,232.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期投入到通信及信息化设备生产建设项目的募集资金约 305.05 万元，累计投入募集资金项目金额为 2,232.13 万元，投入进度为 15.18%。报告期末，剩余闲置募集资金购买银行保本理财产品 9,000 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											
通信及信息化设备生产建设项目	否	14,705	14,705	305.05	2,232.13	15.18%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,143.36	2,143.36					0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,848.36	16,848.36	305.05	2,232.13	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,848.36	16,848.36	305.05	2,232.13	--	--	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)	因募集资金投资项目下游市场需求放缓，5G 网络建设尚未大规模开展，公司现有产能目前能够满足市场需求，募集资金投资项目建设进度较为缓慢。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	为提升公司盈利能力，公司已于 2019 年 08 月 19 日召开了 2019 年第一次临时股东大会通过决议变更了部分募集资金相关用途，详见公告编号 2019-041 和 2019-047。										
超募资金的金额、用途及使用进展	不适用										

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	主要用于购买银行保本理财 9,000 万元，账上其余募集资金留待项目的日常付款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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	募集资金	9,000	9,000	0
银行理财产品	自有资金	2,580	2,580	0
合计		11,580	11,580	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

本报告中所涉及的未来经营计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本公司请投资者认真阅读报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、市场需求波动和市场竞争风险可能导致公司业绩波动风险

通信运营商的投资周期及规模主要又受到信息产业升级的进程及国际贸易环境、国家产业政策、技术发展等因素的影响。如果未来信息产业升级进程减缓，国家产业政策或者网络技术发展发生变化，导致通信运营商网络建设投资下滑，公司的经营业绩将受到不利影响。通信设备制造行业是一个竞争相对充分的

行业，且公司下游客户比较集中，公司的经营业绩对三大通信运营商的依赖程度较高，通信运营商采购通信设备基本都通过招标方式进行，在招标中，通信设备制造商的产品价格、质量、供货能力和后续服务是客户考虑的重要因素。通信设备制造行业内企业数量较多，公司在市场开拓中面临较大的竞争压力。

## 2、技术研发及技术人才流失风险

通信和信息化设备制造行业属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对产品及服务的要求也不断提高。为迎合市场发展需求，确保技术领先、产品先进、服务优质，保持公司行业优势地位，公司积极研发新技术，开发新产品，不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断，对关键技术的发展动态不能及时掌控，或者由于某种不确定因素，公司技术和产品升级不能及时适应通信运营商基础设施升级及投资建设的变化，则公司可能无法及时把握市场机遇，从而导致公司的市场竞争力下降，影响公司的市场地位。随着公司生产经营规模的进一步扩张，公司对专业技术人员的需求将大幅增长。因此能否维持现有技术人才队伍的稳定，并不断培养和吸引优秀技术人才，关系到公司能否继续保持行业内的竞争优势以及生产经营的稳定性和持续性。随着行业竞争的加剧，同行业企业均在培养和吸收优秀技术人才，公司如果不能做好专业技术人才的稳定和培养工作，造成技术人才的缺失，将对公司的业务发展造成不利影响。

## 3、原材料及产品价格波动的风险

公司的主要原材料为光器件、SMC箱体、钣金箱体、板材、塑料件、电子元器件和五金件等，原材料占营业成本的比例较高。公司产品的销售价格主要是通过参加通信运营商一年一次或两年一次的招投标确定，确定之后一年或两年内销售价格基本不会调整，因此如果在此期间，原材料价格发生波动，会直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩产生影响。公司通信设备主要产品包括通信网络配线及信息化机柜领域里的ODN产品、光器件产品、无线接入产品、信息化机柜产品；此外，在信息化设备领域，公司还生产医疗信息化产品。公司主要产品价格会受市场竞争加剧、原材料价格变动、运营商招投标政策变化等因素的影响。原材料及产品价格的变动，将会直接影响公司产品的毛利进而影响公司的盈利能力。

## 4、应收账款余额较大的风险

近几年，公司应收账款账面余额较高且随着公司营业收入的增长而持续增长，给公司在营运资金方面带来较大压力。公司应收账款账面余额较高，主要是由通信设备行业的特点导致，该行业的客户主要为通信运营商，主要客户规模庞大，一般付款审批周期长，导致各期末应收账款余额较大。目前，公司客户资金实力雄厚且资信良好，但随着公司销售收入的增加，应收账款余额将会继续上升，如果公司不能拓展融资渠道，公司营运资金压力将进一步显现，给公司经营带来不利影响。

## 5、募集资金投资项目风险

公司本次募集资金主要用于“通信及信息化设备生产项目”、“研发中心建设项目”以及补充流动资金。公司虽在项目选择时已进行了充分的市场调研及可行性论证评估，确认项目具有良好的市场前景和经济效益，但由于募投项目的实施与市场供求、国家产业政策、行业竞争情况、技术进步、公司管理及人才等情况密切相关，上述任何因素的变动都可能直接影响项目的经济效益，项目也可能作出变更。公司原用于“通信及信息化设备生产项目”的部分募集资金用途目前已做调整。另外，募集资金到位后，公司净资产大幅增长，而募集资金投资项目尚需要一定的建设期，项目达产、达效也需要一定的周期。在募集资金投资项目的效益尚未完全体现之前，公司的收益增长幅度可能会低于净资产的增长幅度，从而导致短期内净资产收益率下降。

## 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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	61.09%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 15 日	巨潮资讯网公告 2019-035

#### 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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

租赁情况说明

公司向杭州创联智安软件有限公司租赁写字楼用于办公,上述租赁房屋的租赁价格系基于写字楼出租市场价格并考虑所处位置、装修状况、租赁时间等因素确定,定价公允,不存在偏离市场可比价格的情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、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

公司环保设施完善，手续基本齐全，落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施，在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定，在报告期内未有因违法违规受到处罚的情形。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	86,087,400	64.24%				5,792,804	5,792,804	91,880,204	68.57%
3、其他内资持股	86,087,400	64.24%				5,792,804	5,792,804	91,880,204	68.57%
其中：境内法人持股	2,010,000	1.50%						2,010,000	1.50%
境内自然人持股	84,077,400	62.74%				5,792,804	5,792,804	89,870,204	67.07%
二、无限售条件股份	47,912,600	35.76%				-5,792,804	-5,792,804	42,119,796	31.43%
1、人民币普通股	47,912,600	35.76%				-5,792,804	-5,792,804	42,119,796	31.43%
三、股份总数	134,000,000	100.00%						134,000,000	100.00%

股份变动的原因

√适用 □ 不适用

1.2019年6月4日，公司董事盛涛先生、副董事长兼总经理杨义谦先生、副总经理翁林炜先生、监事邵国江先生辞去各自相关职务，盛涛先生因尚未减持完其每年能减持的持有总股数的25%，离职后其股份全部锁定。

2.股东白剑先生、胡英明先生根据其在招股说明书中的减持承诺，股票分别可于2019年3月8日和2019年6月30日解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张德生	41,205,000	0	0	41,205,000	首发前限售股	2020年8月31日
浙江万马智能科技集团有限公司	2,010,000	0	0	2,010,000	首发前限售股	2020年8月31日
张珊珊	1,543,910	0	0	1,543,910	首发前限售股	2020年8月31日
盛涛	24,401,400	0	6,793,800	31,195,200	离职后半年内限售	2019年12月5日
杨义谦	5,025,000	0	0	5,025,000	离职后半年内限售	2019年12月5日
翁林炜	337,836	0	0	337,836	离职后半年内限售	2019年12月5日
邵国江	225,223	0	0	225,223	离职后半年内限售	2019年12月5日
马雅军	282,656	0	0	282,656	高管锁定股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
徐亚国	282,656	0	0	282,656	高管锁定股	同上
姜燕军	225,223	0	0	225,223	高管锁定股	同上
张丹凤	9,045,000	0	0	9,045,000	高管锁定股	根据其做出的相关承诺，在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份
赵红华	502,500	0	0	502,500	高管锁定股	同上
白剑	400,398	400,398	0	0	高管锁定股	根据招股说明书中的减持承诺，2019年3月8日解

						除限售
胡英明	600,598	600,598	0	0	高管锁定股	根据招股说明书中的减持承诺，2019年6月30日解除限售
合计	86,087,400	1,000,996	6,793,800	91,880,204	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 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		19,375	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
张德生	境内自然人	30.75%	41,205,000		41,205,000	0		
盛涛	境内自然人	23.28%	31,195,200		31,195,200	0		
张丹凤	境内自然人	6.75%	9,045,000		9,045,000	0		
杨义谦	境内自然人	3.75%	5,025,000		5,025,000	0		
浙江万马智能科技集团有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,010,000		2,010,000	0		
张珊珊	境内自然人	1.15%	1,543,910		1,543,910	0		
胡英明	境内自然人	0.45%	600,598		0	600,598		
赵红华	境内自然人	0.38%	502,500		502,500	0		
翁林炜	境内自然人	0.25%	337,836		337,836	0		
马雅军	境内自然人	0.25%	332,656		282,656	50,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	张德生与张珊珊系父女关系；张德生系浙江万马智能科技集团有限公司控股股东和实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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						

胡英明	600,598	人民币普通股	600,598
杨旭峰	322,730	其他	152,630
		人民币普通股	170,100
黄佩芳	270,300	其他	270,300
简兆麟	220,500	人民币普通股	220,500
万佳	200,000	人民币普通股	200,000
康绩良	176,900	人民币普通股	176,900
王玮	171,400	人民币普通股	171,400
赵莉	151,600	人民币普通股	151,600
九息投资管理（上海）有限公司	151,000	人民币普通股	151,000
方洁军	144,800	人民币普通股	144,800
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	公司未知上述股东之间以及上述股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	不适用		

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）
盛涛	董事	离任	32,535,200		1,340,000	31,195,200			
杨义谦	副董事长、总经理	离任	6,700,000		1,675,000	5,025,000			
姜燕军	监事	现任	300,298		35,000	265,298			
邵国江	监事	离任	300,298		75,075	225,223			
翁林炜	副总经理	离任	450,448		112,612	337,836			
徐亚国	副总经理	现任	376,875		94,219	282,656			
马雅军	副总经理	现任	376,875		44,219	332,656			
合计	--	--	41,039,994	0	3,376,125	37,663,869	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
盛涛	董事	离任	2019年06月04日	因个人原因辞职。
杨义谦	副董事长、总经理	离任	2019年06月04日	因个人原因辞职。
苏仁宏	董事	被选举	2019年06月14日	
冯宇	董事、董事会秘书、副总经理	被选举	2019年06月14日	
韦练	总经理	聘任	2019年06月04日	
刘金华	监事会主席	离任	2019年06月04日	因个人原因辞职。
邵国江	监事	离任	2019年06月04日	因个人原因辞职。
徐兰芝	监事	被选举	2019年06月14日	
王丽娜	监事	被选举	2019年06月04日	

翁林炜	副总经理	解聘	2019 年 06 月 04 日	因个人原因辞职。
张学锋	副总经理	聘任	2019 年 06 月 04 日	

## 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：万马科技股份有限公司

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	93,373,959.32	47,566,710.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,943,033.22	9,767,093.89
应收账款	160,536,937.63	152,785,162.49
应收款项融资		
预付款项	9,345,633.99	25,010,202.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,916,080.19	13,373,574.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	57,500,785.25	74,568,400.23
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	116,254,925.89	194,448,198.43
流动资产合计	467,871,355.49	517,519,342.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,100,000.00
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	1,100,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,560,178.93	67,531,595.38
在建工程	1,035,724.18	1,035,724.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,059,639.19	43,838,059.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	865,899.34	1,088,873.30
递延所得税资产	1,917,283.49	1,879,427.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	112,538,725.13	116,473,680.35
资产总计	580,410,080.62	633,993,023.29
流动负债：		
短期借款	78,000,000.00	97,500,000.00
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	16,066,549.40	15,910,318.66
应付账款	83,469,583.96	108,926,634.77
预收款项	4,999,845.00	9,418,690.85
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	3,746,268.29	5,930,902.35
应交税费	520,501.78	1,756,535.40
其他应付款	9,163,710.15	12,888,214.84
其中：应付利息	104,849.95	146,891.61
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	323,216.80	1,055,975.44
流动负债合计	196,289,675.38	253,387,272.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	196,289,675.38	253,387,272.31
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	160,600,303.01	160,600,303.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20
一般风险准备		
未分配利润	79,145,478.03	75,630,823.77
归属于母公司所有者权益合计	384,120,405.24	380,605,750.98
少数股东权益		
所有者权益合计	384,120,405.24	380,605,750.98
负债和所有者权益总计	580,410,080.62	633,993,023.29

法定代表人：张禾阳

主管会计工作负责人：吴锡群

会计机构负责人：吴国庆

## 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	93,373,959.32	47,566,710.95
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,943,033.22	9,767,093.89
应收账款	160,536,937.63	152,785,162.49
应收款项融资		

预付款项	9,345,633.99	25,010,202.80
其他应收款	19,916,080.19	13,373,574.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	57,500,785.25	74,568,400.23
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	116,254,925.89	194,448,198.43
流动资产合计	467,871,355.49	517,519,342.94
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,100,000.00
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	1,100,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,560,178.93	67,531,595.38
在建工程	1,035,724.18	1,035,724.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,059,639.19	43,838,059.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	865,899.34	1,088,873.30
递延所得税资产	1,917,283.49	1,879,427.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	112,538,725.13	116,473,680.35
资产总计	580,410,080.62	633,993,023.29
流动负债：		

短期借款	78,000,000.00	97,500,000.00
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	16,066,549.40	15,910,318.66
应付账款	83,469,583.96	108,926,634.77
预收款项	4,999,845.00	9,418,690.85
合同负债		
应付职工薪酬	3,746,268.29	5,930,902.35
应交税费	520,501.78	1,756,535.40
其他应付款	9,163,710.15	12,888,214.84
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	323,216.80	1,055,975.44
流动负债合计	196,289,675.38	253,387,272.31
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	196,289,675.38	253,387,272.31
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	134,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	160,600,303.01	160,600,303.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20
未分配利润	79,145,478.03	75,630,823.77
所有者权益合计	384,120,405.24	380,605,750.98
负债和所有者权益总计	580,410,080.62	633,993,023.29

### 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	185,624,213.76	145,729,863.52
其中：营业收入	185,624,213.76	145,729,863.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	183,917,006.50	146,219,066.92
其中：营业成本	135,295,293.04	98,217,767.27
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	995,729.20	1,536,673.73
销售费用	28,749,177.63	26,129,361.49
管理费用	10,955,897.52	10,877,205.01
研发费用	5,891,452.25	7,491,045.14

财务费用	2,029,456.86	1,967,014.28
其中：利息费用	2,067,852.15	2,015,953.77
利息收入	151,082.79	84,545.54
加：其他收益	419,699.70	249,726.13
投资收益（损失以“-”号填列）	2,826,888.35	2,760,397.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,073,444.34	-56,553.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,058.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,880,350.97	2,463,308.20
加：营业外收入	210,000.00	3,553,900.00
减：营业外支出		5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,090,350.97	6,012,208.20
减：所得税费用	575,696.71	893,373.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,514,654.26	5,118,835.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,514,654.26	5,118,835.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,514,654.26	5,118,783.02

2.少数股东损益		52.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,514,654.26	5,118,835.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,514,654.26	5,118,783.02
归属于少数股东的综合收益总		52.00

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张禾阳

主管会计工作负责人：吴锡群

会计机构负责人：吴国庆

#### 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	185,624,213.76	145,729,863.52
减：营业成本	135,295,293.04	98,217,767.27
税金及附加	995,729.20	1,536,673.73
销售费用	28,749,177.63	26,129,361.49
管理费用	10,955,897.52	10,877,205.01
研发费用	5,891,452.25	7,491,045.14
财务费用	2,029,456.86	1,967,155.79
其中：利息费用	2,067,852.15	2,067,852.15
利息收入	151,082.79	48,649.72
加：其他收益	419,699.70	249,726.13
投资收益（损失以“-”号填列）	2,826,888.35	2,760,397.97
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“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,073,444.34	-56,553.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,058.59

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	3,880,350.97	2,463,166.69
加：营业外收入	210,000.00	3,553,900.00
减：营业外支出		5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	4,090,350.97	6,012,066.69
减：所得税费用	575,696.71	893,337.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	3,514,654.26	5,118,728.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	3,514,654.26	5,118,728.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	3,514,654.26	5,118,728.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04

## 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	195,990,950.65	143,111,536.90
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	398,699.70	249,726.13
收到其他与经营活动有关的现金	2,750,913.54	4,157,858.47
经营活动现金流入小计	199,140,563.89	147,519,121.50
购买商品、接受劳务支付的现	138,514,791.20	84,853,741.43

金		
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	24,187,793.80	26,301,714.02
支付的各项税费	8,251,436.19	8,579,854.25
支付其他与经营活动有关的现金	34,061,031.28	36,924,502.80
经营活动现金流出小计	205,015,052.47	156,659,812.50
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,488.58	-9,140,691.00
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	2,634,252.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	691,900,000.00	50,526,174.36
投资活动现金流入小计	694,534,252.76	50,526,874.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,042,622.00	4,222,936.27
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	618,200,000.00	50,000,000.00

投资活动现金流出小计	621,242,622.00	54,222,936.27
投资活动产生的现金流量净额	73,291,630.76	-3,696,061.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		60,000.00
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	17,500,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,392,501.16	
筹资活动现金流入小计	19,892,501.16	38,060,000.00
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,109,893.81	1,974,801.71
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		1,001,318.03
筹资活动现金流出小计	39,109,893.81	2,976,119.74
筹资活动产生的现金流量净额	-19,217,392.65	35,083,880.26
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	48,199,749.53	22,247,127.35
加：期初现金及现金等价物余额	36,895,680.93	50,948,316.90
六、期末现金及现金等价物余额	85,095,430.46	73,195,444.25

## 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	195,990,950.65	143,111,536.90
收到的税费返还	398,699.70	249,726.13
收到其他与经营活动有关的现金	2,750,913.54	4,157,716.96

经营活动现金流入小计	199,140,563.89	147,518,979.99
购买商品、接受劳务支付的现金	138,514,791.20	84,674,906.46
支付给职工以及为职工支付的现金	24,187,793.80	26,301,714.02
支付的各项税费	8,251,436.19	8,579,854.25
支付其他与经营活动有关的现金	34,061,031.28	36,912,842.56
经营活动现金流出小计	205,015,052.47	156,469,317.29
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,488.58	-8,950,337.30
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	2,634,252.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	691,900,000.00	50,526,174.36
投资活动现金流入小计	694,534,252.76	50,526,874.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,042,622.00	4,222,936.27
投资支付的现金		510,000.00
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	618,200,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	621,242,622.00	54,732,936.27
投资活动产生的现金流量净额	73,291,630.76	-4,206,061.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,500,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,392,501.16	
筹资活动现金流入小计	19,892,501.16	38,000,000.00

偿还债务支付的现金	37,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,109,893.81	1,974,801.71
支付其他与筹资活动有关的现金		1,001,318.03
筹资活动现金流出小计	39,109,893.81	2,976,119.74
筹资活动产生的现金流量净额	-19,217,392.65	35,023,880.26
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	48,199,749.53	21,867,481.05
加：期初现金及现金等价物余额	36,895,680.93	50,948,316.90
六、期末现金及现金等价物余额	85,095,430.46	72,815,797.95

## 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		
优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	134,000,000.00				160,600,303.01				10,374,624.20		75,630,823.77		380,605,750.98	380,605,750.98
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	134				160,				10,3		75,6		380,	380,

余额	,00				600,				74,6		30,8		605,		605,
	0,0				303.				24.2		23.7		750.		750.
	00.				01				0		7		98		98
	00														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											3,51		3,51		3,51
											4,65		4,65		4,65
											4.26		4.26		4.26
(一)综合收益总额											3,51		3,51		3,51
											4,65		4,65		4,65
											4.26		4.26		4.26
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 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															
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	134,000.00				160,600.30				10,374.20		79,145.43		384,120.40	384,120.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	134,000.00				159,384.16				9,945.99		76,195.29		379,525.28	379,525.28	
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	134,000,000.00				159,384,160.41				9,945,991.56			76,195,129.53		379,525,281.50	379,525,281.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												5,118,783.02	5,118,783.02	60,052.00	5,178,835.02
(一)综合收益总额												5,118,783.02	5,118,783.02	52.00	5,118,835.02
(二)所有者投入和减少资本														60,000.00	60,000.00
1. 所有者投入的普通股														60,000.00	60,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 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															
4. 其他															
(四)所有者															



										7		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	134,000,000.00				160,600,303.01				10,374,624.20	75,630,823.77		380,605,750.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,514,654.26		3,514,654.26
（一）综合收益总额										3,514,654.26		3,514,654.26
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
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	134,000,000.00				160,600,303.01				10,374,624.20	79,145,478.03		384,120,405.24

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	134,000,000.00				159,384,160.41				9,945,991.56	76,195,129.53		379,525,281.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	134,000,000.00				159,384,160.41				9,945,991.56	76,195,129.53		379,525,281.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										5,118,728.89		5,118,728.89
(一)综合收益总额										5,118,728.89		5,118,728.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	134, 000, 000. 00				159,3 84,16 0.41				9,945 ,991. 56	81,313, 858.42		384,644, 010.39

### 三、公司基本情况

万马科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是以浙江万马电气电缆集团有限公司（公司名称于2018年1月变更为浙江万马智能科技集团有限公司）和张德生等21名自然人为发起人，由万马电子医疗有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更设立时，本公司的股份总额为10,050万股，股本为100,500,000.00元。

2017年8月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1495号”《中国证券监督管理委员会关于核准万马科技股份有限公司首次公开发行股票批复》文的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股（每股面值为人民币1元），增加股本人民币33,500,000.00元，变更后的股本总额为人民币134,000,000.00元。

截止2019年6月30日，本公司股份总额为13,400万股,其中有限售条件股份9,188.02万股，占股份总额的68.57%；无限售条件股份4,211.98万股，占股份总额的31.43%。

本公司现持有浙江省杭州市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为91330100143779306C。公司住所：临安市太湖源镇青云村，公司法定代表人：张禾阳。

本公司所处行业为通信设备制造业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司属于“C39计算机、通信及其他电子设备制造业”。

本公司的经营范围主要包括：生产、维修：邮电通信器材、网络产品、系列通信电源、电力器材、

防雷保护系统、电子通讯设备、光通信器件、光纤连接器，移动式 and 整体工作台，普通病床、智能病床（金属制）；第三类6815注射穿刺器械，第三类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备；服务：计算机应用软件的设计开发、技术服务、技术转让、技术咨询，通信工程设计、施工，承接钢结构工程，机电工程的设计、施工，计算机系统集成；批发、零售、售后服务：第一类、第二类、第三类医疗器械，日用百货，化妆品，邮电通信器材，网络产品，系列通信电源，电力器材，防雷保护系统，电子通讯设备，光通信器件，光纤连接器，移动式、整体工作台，普通病床，智能病床（金属制），第一类医疗器械，医疗信息化软件，通信信息化软件；电容器及其配套设备、变压器、整流器、电感器、配电开关控制设备的制造，电气设备的修理、安装，计算机、软件及辅助设备、节能设备的销售，软件开发，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，数据处理服务，数据库服务，铅蓄电池、制冷设备、空调设备的研发、生产、销售，节能工程、机电设备安装工程、电力工程的设计、施工，建设工程勘察、设计，从事进出口业务。（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的主要产品包括：通信配线及信息化机柜产品、医疗信息化产品。

本公司最终控制人为张德生先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括制造中心（包括：采购部、生产车间、技术部、企管部、质量部、设备科、生产计划部等）、客户服务部、市场部、销售大区、外贸部、钣金销售部、总经办、人力资源部、财务部、法务部、证券部等。

本期财务报表为非合并财务报表。与上年同期财务报表相比，减少并入了杭州万马通科技有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 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、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分

的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已

经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相

互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		

## 12、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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄组合	根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 14、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法对于其他应收款，无论是否包含重大融资

成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动

的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及

合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及附属设施	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.5-9.7

运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.40-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、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

是

医疗器械业

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出于发生时直接确认为当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

## 31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (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。

## 32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费，模具费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，劳务用工薪酬，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本公司的营业收入主要包括销售通信网络配线、信息化机柜产品以及医疗信息化产品，以内销为主，还存在少量出口收入。

#### (1) 收入确认政策

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## （2）收入确认具体政策

### 1) 国内销售业务

通信网络配线及信息化机柜产品销售以产品经客户签收并获得结算确认时作为收入确认时点；医疗信息化产品销售以产品经客户签收并取得验收确认文件时作为收入确认时点；

### 2) 出口销售业务

对于出口销售，公司将货物运至出口口岸报关装运，以海关核准的报关单作为出口销售收入的确认时点。

## 40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关和与收益相关两类。其中，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；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限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，将尚未分配的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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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 年度修订了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》	公司于 2019 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过	1)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，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》(财会〔2019〕8 号)，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》(财会〔2019〕9 号)	公司于 2019 年 8 月 29 日召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过	2)

1) 财政部于 2017 年 3 月修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述变更后的政策，未对财务报表产生重大影响。

2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，分别于 2019 年 5 月修订发布《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号——债务重组》。公司于上述文

件规定的起始日开始执行，未对财务报表产生重大影响。

## (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	47,566,710.95	47,566,710.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,767,093.89	9,767,093.89	
应收账款	152,785,162.49	152,785,162.49	
应收款项融资			
预付款项	25,010,202.80	25,010,202.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,373,574.15	13,373,574.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,568,400.23	74,568,400.23	
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	194,448,198.43	194,448,198.43	
流动资产合计	517,519,342.94	517,519,342.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,100,000.00		-1,100,000.00
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		1,100,000.00	1,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	67,531,595.38	67,531,595.38	
在建工程	1,035,724.18	1,035,724.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,838,059.94	43,838,059.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,088,873.30	1,088,873.30	
递延所得税资产	1,879,427.55	1,879,427.55	
其他非流动资产			
非流动资产合计	116,473,680.35	116,473,680.35	
资产总计	633,993,023.29	633,993,023.29	
流动负债：			
短期借款	97,500,000.00	97,500,000.00	
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	15,910,318.66	15,910,318.66	
应付账款	108,926,634.77	108,926,634.77	
预收款项	9,418,690.85	9,418,690.85	
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	5,930,902.35	5,930,902.35	
应交税费	1,756,535.40	1,756,535.40	
其他应付款	12,888,214.84	12,888,214.84	
其中：应付利息	146,891.61	146,891.61	
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	1,055,975.44	1,055,975.44	
流动负债合计	253,387,272.31	253,387,272.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计	253,387,272.31	253,387,272.31	
所有者权益：			
股本	134,000,000.00	134,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	160,600,303.01	160,600,303.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20	
一般风险准备			
未分配利润	75,630,823.77	75,630,823.77	
归属于母公司所有者权益合计	380,605,750.98	380,605,750.98	
少数股东权益			
所有者权益合计	380,605,750.98	380,605,750.98	
负债和所有者权益总计	633,993,023.29	633,993,023.29	

## 调整情况说明

公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资 1,100,000.00 重分类到其他权益工具投资。

## 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	47,566,710.95	47,566,710.95	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,767,093.89	9,767,093.89	
应收账款	152,785,162.49	152,785,162.49	
应收款项融资			
预付款项	25,010,202.80	25,010,202.80	

其他应收款	13,373,574.15	13,373,574.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	74,568,400.23	74,568,400.23	
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	194,448,198.43	194,448,198.43	
流动资产合计	517,519,342.94	517,519,342.94	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,100,000.00		-1,100,000.00
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		1,100,000.00	1,100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	67,531,595.38	67,531,595.38	
在建工程	1,035,724.18	1,035,724.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,838,059.94	43,838,059.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,088,873.30	1,088,873.30	
递延所得税资产	1,879,427.55	1,879,427.55	
其他非流动资产			
非流动资产合计	116,473,680.35	116,473,680.35	
资产总计	633,993,023.29	633,993,023.29	
流动负债：			

短期借款	97,500,000.00	97,500,000.00	
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	15,910,318.66	15,910,318.66	
应付账款	108,926,634.77	108,926,634.77	
预收款项	9,418,690.85	9,418,690.85	
合同负债			
应付职工薪酬	5,930,902.35	5,930,902.35	
应交税费	1,756,535.40	1,756,535.40	
其他应付款	12,888,214.84	12,888,214.84	
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	1,055,975.44	1,055,975.44	
流动负债合计	253,387,272.31	253,387,272.31	
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	253,387,272.31	253,387,272.31	
所有者权益：			

股本	134,000,000.00	134,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	160,600,303.01	160,600,303.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,374,624.20	10,374,624.20	
未分配利润	75,630,823.77	75,630,823.77	
所有者权益合计	380,605,750.98	380,605,750.98	
负债和所有者权益总计	633,993,023.29	633,993,023.29	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售	16%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	6 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

1) 本公司于2008年9月首次通过高新技术企业认证，证书有效期三年。到期后经重新认定于2017

年11月13日取得高新技术企业证书，有效期三年。根据税法规定，本公司报告期内享受15%的企业所得税税率优惠。

2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4号)以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的有关规定，报告期本公司取得认证软件相应的软件销售产品增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。

3) 根据《浙江省人民政府办公厅关于浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》(浙政办发〔2018〕99号)号有关规定，经过主管税务机关审核批复，本公司已缴纳城镇土地使用税可享受全部返还优惠政策。

### 3、其他

## 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	9,162.73	12,893.96
银行存款	85,086,267.73	36,882,786.97
其他货币资金	8,278,528.86	10,671,030.02
合计	93,373,959.32	47,566,710.95

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、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	3,585,238.02	9,609,928.03
商业承兑票据	7,357,795.20	157,165.86
合计	10,943,033.22	9,767,093.89

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：										
其中：										

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

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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	909,685.53	
商业承兑票据	0.00	
合计	909,685.53	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	166,388,086.33	100.00%	5,851,148.70	3.52%	160,536,937.63	158,799,517.49	100.00%	6,014,355.00	3.79%	152,785,162.49
其中：										
合计	166,388,086.33		5,851,148.70		160,536,937.63	158,799,517.49		6,014,355.00		152,785,162.49

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
6 个月以内	106,086,169.19	0.00	0.00%
7-12 个月	32,618,598.30	1,630,929.92	5.00%
1-2 年	20,817,997.19	2,081,799.72	10.00%
2-3 年	4,785,371.83	1,196,342.96	25.00%
3-4 年	2,049,456.40	922,255.38	45.00%
4-5 年	30,493.42	19,820.72	65.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	166,388,086.33	5,851,148.70	--

确定该组合依据的说明：

该组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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）	138,704,767.49

0-1 年	138,704,767.49
1 至 2 年	20,817,997.19
2 至 3 年	4,785,371.83
3 年以上	2,079,949.82
3 至 4 年	2,049,456.40
4 至 5 年	30,493.42
5 年以上	0.00
合计	166,388,086.33

## (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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	13,418,929.14	6 个月以内/7-12 个月	8.45	550,481.15
客户二	4,526,581.95	6 个月以内	2.85	0
客户三	3,960,518.90	1-2 年 2-3 年	2.49	462,313.27
客户四	3,960,000.00	6 个月以内	2.49	0
客户五	3,480,000.00	6 个月以内	2.19	0

合计	29,346,029.99		18.47	1,012,794.42
----	---------------	--	-------	--------------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

 适用  不适用

其他说明:

## 7、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	9,145,633.99	97.86%	24,810,202.80	99.20%
1 至 2 年	200,000.00	2.14%	200,000.00	0.80%
合计	9,345,633.99	--	25,010,202.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占年末余额合计数比例 (%)
供应商一	3,195,997.87	1 年以内	34.2
供应商二	787,586.21	1 年以内	8.42
供应商三	628,000.00	1 年以内	6.72
供应商四	600,000.00	1 年以内	6.42
供应商五	497,250.00	3 年以内	5.32

合计	5,708,834.08		61.08
----	--------------	--	-------

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,916,080.19	13,373,574.15
合计	19,916,080.19	13,373,574.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 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
保证金	13,615,246.32	11,219,684.23
备用金	4,408,537.83	2,953,655.82
外部单位业务往来	4,461,615.22	1,120,663.54
合计	22,485,399.37	15,294,003.59

## 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	1,920,429.44			1,920,429.44
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	648,889.74			648,889.74
2019 年 6 月 30 日余额	2,569,319.18			2,569,319.18

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）	14,658,671.07
0-1	14,658,671.07
1 至 2 年	3,819,724.44
2 至 3 年	1,815,484.10
3 年以上	2,191,519.76
3 至 4 年	929,647.25
4 至 5 年	500,726.00
5 年以上	761,146.51
合计	22,485,399.37

## 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	
坏账准备	1,920,429.44	648,889.74		2,569,319.18
合计	1,920,429.44	648,889.74		2,569,319.18

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 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
中国移动通信有限公司	保证金	1,800,000.00	6个月以内/7-12个月/2-3年	8.01%	270,000.00
湖北省楚天视讯网络有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	4.45%	100,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	1,000,000.00	6个月以内	4.45%	0.00
诸暨广电物资有限公司	保证金	677,435.40	7-12个月	3.01%	33,871.77
浙江国际招（投）标公司	保证金	491,388.11	6个月以内/7-12个月/1-2年	2.19%	4,045.00
合计	--	4,968,823.51	--	22.11%	407,916.77

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	15,101,162.90	2,343,861.54	12,757,301.36	14,322,094.87	2,040,710.35	12,281,384.52
在产品	16,760,796.94	467,064.38	16,293,732.56	15,533,252.35	382,272.72	15,150,979.63
库存商品	2,411,573.38		2,411,573.38	2,865,447.46	0.00	2,865,447.46
委托加工物资	12,894.46		12,894.46	48,050.31	0.00	48,050.31
发出商品	27,252,562.83	1,227,279.34	26,025,283.49	45,338,312.36	1,115,774.05	44,222,538.31
合计	61,538,990.51	4,038,205.26	57,500,785.25	78,107,157.35	3,538,757.12	74,568,400.23

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	
原材料	2,040,710.35	303,151.19				2,343,861.54
在产品	382,272.72	84,791.66				467,064.38
库存商品	0.00					
发出商品	1,115,774.05	111,505.29				1,227,279.34
合计	3,538,757.12	499,448.14				4,038,205.26

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、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
银行理财产品	115,800,000.00	191,440,479.46
待摊费用	349,711.18	2,043,754.80
预缴所得税	105,214.71	718,767.36
待抵扣进项税		245,196.81
合计	116,254,925.89	194,448,198.43

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江浙商健投资资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
杭州万马通科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	1,100,000.00	1,100,000.00

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	64,560,178.93	67,531,595.38
合计	64,560,178.93	67,531,595.38

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及附属设施	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,509,400.33	34,223,519.06	1,717,464.25	7,861,028.82	98,311,412.46
2.本期增加金额	10,683,940.21	3,920,320.59	246,362.07	295,998.81	15,146,621.68
(1) 购置	0.00	3,920,320.59	246,362.07	295,998.81	4,462,681.47
(2) 在建工程转入	10,683,940.21	0.00	0.00	0.00	10,683,940.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	42,340.18	42,340.18
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	42,340.18	42,340.18
4.期末余额	65,193,340.54	38,143,839.65	1,963,826.32	8,114,687.45	113,415,693.96
二、累计折旧					
1.期初余额	12,142,302.05	20,340,510.75	1,241,435.42	5,867,585.93	39,591,834.15
2.本期增加金额	2,860,963.69	2,651,167.32	171,201.39	649,344.18	6,332,676.58

(1) 计提	2,860,963.69	2,651,167.32	171,201.39	649,344.18	6,332,676.58
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	40,412.15	40,412.15
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	40,412.15	40,412.15
4.期末余额	15,003,265.74	22,991,678.07	1,412,636.81	6,476,517.96	45,884,098.58
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	50,190,074.80	15,152,161.58	551,189.51	1,638,169.49	67,531,595.38
2.期初账面价值	42,367,098.28	13,883,008.31	476,028.83	1,993,442.89	58,719,578.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期厂房	10,683,940.21	办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,035,724.18	1,035,724.18
合计	1,035,724.18	1,035,724.18

## (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
停车场	1,035,724.18		1,035,724.18	1,035,724.18		1,035,724.18
合计	1,035,724.18		1,035,724.18	1,035,724.18		1,035,724.18

## (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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程	利息	其中：	本期	资金
								进度	资本	本期	利息	来源
									化累	利息	资本	
									计金	资本	化率	

				金额			算比 例		额	化金 额		
二期 厂房	8,330, 000.00	10,683 ,940.2 1	267,96 1.17	267,96 1.17		10,951 ,901.3 8	131.48 %	已完 工	0.00	0.00	0.00%	募股 资金
合计	8,330, 000.00	10,683 ,940.2 1	267,96 1.17	267,96 1.17		10,951 ,901.3 8	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,431,562.38			1,555,237.28	50,986,799.66
2.本期增加 金额				110,110.61	110,110.61
(1) 购置				110,110.61	110,110.10
(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	49,431,562.38			1,665,347.89	51,096,910.27
二、累计摊销					
1.期初余额	6,341,403.98			807,335.74	7,148,739.72
2.本期增加 金额	507,667.26			380,864.10	888,531.36
(1) 计提	507,667.26			380,864.10	888,531.36
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,849,071.24			1,188,199.84	8,037,271.08
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	43,090,158.40			747,901.54	43,838,059.94
2.期初账面 价值	42,582,491.14			477,148.05	43,059,639.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、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
-------------------------	------	------	------	------

### (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
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
模具及装修等	1,088,873.30	105,894.31	328,868.27		865,899.34
合计	1,088,873.30	105,894.31	328,868.27		865,899.34

其他说明

## 30、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	12,458,673.12	1,868,800.97	11,473,541.56	1,721,031.24
分期确认维修收入	323,216.80	48,482.52	1,055,975.44	158,396.31
合计	12,781,889.92	1,917,283.49	12,529,517.00	1,879,427.55

### （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

### （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		1,917,283.49		1,879,427.55

**(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
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**31、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
----	------	------

其他说明：

**32、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	36,000,000.00	47,500,000.00
保证借款	37,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	78,000,000.00	97,500,000.00

短期借款分类的说明：

注1：截止2019年06月30日，抵押借款余额3,600.00万元，抵押物为本公司房屋建筑物和土地使用权，已抵押房屋建筑物账面净值3,598.72万元、土地使用权账面净值3,571.13万元。

注2：截止2019年06月30日，保证借款期末余额为3,700.00万元，其中2,700.00万元由浙江万马智能科技集团有限公司与张德生提供担保，1,000.00万元由浙江万马智能科技集团有限公司提供担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,066,549.40	15,910,318.66
合计	16,066,549.40	15,910,318.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	83,469,583.96	108,926,634.77
合计	83,469,583.96	108,926,634.77

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,787,854.86	尚未结算
供应商二	4,277,056.25	尚未结算

供应商三	2,285,547.05	尚未结算
供应商四	1,860,412.57	尚未结算
合计	13,210,870.73	--

其他说明：

### 37、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
合计	4,999,845.00	9,418,690.85
合计	4,999,845.00	9,418,690.85

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**39、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	5,692,592.22	20,501,373.52	22,686,007.58	3,507,958.16
二、离职后福利-设定提存计划	238,310.13	1,264,466.68	1,264,466.68	238,310.13
三、辞退福利		59,832.50	59,832.50	
合计	5,930,902.35	21,825,672.70	24,010,306.76	3,746,268.29

**(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	4,798,561.90	18,393,084.61	20,183,967.40	3,007,679.11
2、职工福利费		261,147.64	261,147.64	
3、社会保险费	193,408.31	945,742.74	945,742.74	193,408.31
其中：医疗保险费	106,648.88	724,134.89	724,134.89	106,648.88
工伤保险费	77,291.41	175,276.45	175,276.45	77,291.41
生育保险费	9,468.02	46,331.40	46,331.40	9,468.02
4、住房公积金		474,360.14	474,360.14	
5、工会经费和职工教育经费	700,622.01	427,038.39	820,789.66	306,870.74
合计	5,692,592.22	20,501,373.52	22,686,007.58	3,507,958.16

**(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	230,090.23	1,176,537.28	1,176,537.28	230,090.23
2、失业保险费	8,219.90	87,929.40	87,929.40	8,219.90
合计	238,310.13	1,264,466.68	1,264,466.68	238,310.13

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	365,203.41	1,060,462.56
个人所得税	62,223.97	184,840.94
城市维护建设税	20,401.81	62,550.51
房产税		379,518.18
其他	72,672.59	69,163.21
合计	520,501.78	1,756,535.40

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	104,849.95	146,891.61
其他应付款	9,058,860.20	12,741,323.23
合计	9,163,710.15	12,888,214.84

**(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	104,849.95	146,891.61
合计	104,849.95	146,891.61

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
应付运费	3,165,680.84	3,162,730.20
保证金	3,944,972.33	4,260,757.95
应付服务费	1,223,491.44	3,634,083.44
应付业务费	13,874.98	998,834.04
外部单位业务往来	710,840.61	684,917.60
合计	9,058,860.20	12,741,323.23

## 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
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

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
分期确认的维修收入	323,216.80	1,055,975.44
合计	323,216.80	1,055,975.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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
----	------	------

其他说明：

## 53、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	134,000,000. 00						134,000,000. 00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	160,600,303.01			160,600,303.01
合计	160,600,303.01			160,600,303.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

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：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、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	10,374,624.20			10,374,624.20
合计	10,374,624.20			10,374,624.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、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	75,630,823.77	76,195,129.53
调整后期初未分配利润	75,630,823.77	76,195,129.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,514,654.26	4,286,326.44
减：提取法定盈余公积		428,632.64
应付普通股股利		4,421,999.56
期末未分配利润	79,145,478.03	75,630,823.77

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**61、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	184,625,281.19	135,295,293.04	144,199,080.46	98,217,767.27
其他业务	998,932.57		1,530,783.06	

合计	185,624,213.76	135,295,293.04	145,729,863.52	98,217,767.27
----	----------------	----------------	----------------	---------------

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、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	327,178.74	337,013.11
教育费附加	196,307.22	202,207.85
房产税		383,017.32
土地使用税		79,289.42
车船使用税		900.00
印花税		105,592.00
地方教育费附加	130,871.52	134,805.23
其他	341,371.72	293,848.80
合计	995,729.20	1,536,673.73

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	9,477,483.26	6,791,352.89
职工薪酬	6,093,711.61	6,670,311.02
运输费	3,173,824.99	3,806,963.95
业务费	1,983,543.12	1,729,206.10
差旅费	1,589,668.04	1,788,589.13
业务招待费	2,329,184.19	2,526,156.55
其他	4,101,762.42	2,816,781.85
合计	28,749,177.63	26,129,361.49

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,678,011.81	6,705,245.99
折旧及摊销	1,746,851.79	1,221,009.97
业务招待费	277,055.06	667,860.88
租赁及装修	249,558.00	386,321.17
差旅费	326,542.91	269,865.94
车辆费用	256,171.08	327,958.82
办公费	253,877.04	205,314.83
其他费用	1,167,829.83	1,093,627.41
合计	10,955,897.52	10,877,205.01

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,045,570.10	3,789,629.40
研发领料	2,090,880.66	2,619,815.47
模具费	308,066.58	268,990.09
折旧及摊销	169,551.59	190,237.88
咨询费		330,188.68
其他费用	277,383.32	292,183.62
合计	5,891,452.25	7,491,045.14

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,067,852.15	2,015,953.77
减：利息收入	151,082.79	84,687.05
加：汇兑损失	8,197.74	6,644.39
加：其他支出	104,489.76	29,103.17
合计	2,029,456.86	1,967,014.28

其他说明：

**67、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
软件产品增值税即征即退	398,699.70	249,726.13
城镇土地使用税部分返还		
军人退税减免	21,000.00	
创新项目奖励		
	419,699.70	249,726.13

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,826,888.35	2,760,397.97
合计	2,826,888.35	2,760,397.97

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**72、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	-573,996.20	213,504.37
二、存货跌价损失	-499,448.14	-270,058.28
合计	-1,073,444.34	-56,553.91

其他说明：

**73、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
非流动资产处置收益		-1,058.59
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		-1,058.59
其中:固定资产处置收益		-1,058.59

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	210,000.00	3,553,900.00	
合计	210,000.00	3,553,900.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业创新项目奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	200,000.00		与收益相关
科技创新新政策财政奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的		否	10,000.00		与收益相关

			补助					
钱江特聘专家工作津贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		50,000.00	与收益相关
资本市场扶持奖励资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助		否		3,503,900.00	与收益相关
合计						210,000.00	3,553,900.00	

其他说明：

## 75、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
其他		5,000.00	
合计		5,000.00	

其他说明：

## 76、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	613,552.65	901,856.27
递延所得税费用	-37,855.94	-8,483.09
合计	575,696.71	893,373.18

### (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	4,090,350.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	613,552.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-37,855.94

所得税费用	575,696.71
-------	------------

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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	151,082.79	392,356.18
政府补助	608,699.70	3,553,900.00
保证金	364,849.50	6,724.00
其他外部单位业务往来	1,626,281.55	204,878.29
合计	2,750,913.54	4,157,858.47

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
销售费用	22,496,405.88	20,998,867.97
管理费用	4,390,323.17	3,381,573.17
外部单位业务往来	7,069,812.47	12,492,503.05
营业外支出		5,000.00
银行手续费	104,489.76	46,558.61
合计	34,061,031.28	36,924,502.80

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
银行理财产品收益		526,174.36
银行理财产品赎回	691,900,000.00	50,000,000.00

合计	691,900,000.00	50,526,174.36
----	----------------	---------------

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
购买银行理财产品	618,200,000.00	50,000,000.00
合计	618,200,000.00	50,000,000.00

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
期末未到期的银行保证金减少额	2,392,501.16	
合计	2,392,501.16	

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
三个月以上到期的保证金增加额		1,001,318.03
合计		1,001,318.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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	3,514,654.26	5,118,835.02
加：资产减值准备	1,073,444.34	56,553.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,473,245.00	3,135,581.47
无形资产摊销	888,531.36	593,256.44

长期待摊费用摊销	1,717,977.58	1,289,427.04
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）		1,058.59
财务费用（收益以“-”号填列）	2,076,049.89	2,022,598.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,826,888.35	-2,760,397.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,855.94	-8,483.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,568,166.84	-1,838,570.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,261,457.94	-25,581,542.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,583,271.50	8,830,992.45
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,488.58	-9,140,691.00
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	85,095,430.46	73,195,444.25
减：现金的期初余额	36,895,680.93	50,948,316.90
现金及现金等价物净增加额	48,199,749.53	22,247,127.35

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 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	85,095,430.46	36,895,680.93
其中：库存现金	9,162.73	12,893.96
可随时用于支付的银行存款	85,086,267.73	36,882,786.97
三、期末现金及现金等价物余额	85,095,430.46	36,895,680.93

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,278,528.86	保函和银行承兑汇票保证金
固定资产	35,987,150.37	借款抵押
无形资产	35,711,315.10	借款抵押
合计	79,976,994.33	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	43,197.38	6.8747	296,969.03

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	336.37	6.8747	2,312.44
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
与收益相关的政府补助	629,699.70	其他收益、营业外收入	629,699.70

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、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	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、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	--	--	--	--
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

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

## 4、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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、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

## 9、其他

## 十二、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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

## 4、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
浙江万马智能科技集团有限公司	实际控制人控制的其他企业

其他说明

## 5、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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托

名称	名称	类型	日	日	定价依据	管费/出包费
----	----	----	---	---	------	--------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江万马智能科技集团有限公司	71,420,000.00	2019年06月21日	2020年06月21日	否
浙江万马智能科技集团有限公司	75,000,000.00	2017年11月06日	2019年07月12日	否
浙江万马智能科技集团有限公司	20,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月25日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	628,928.55	856,885.70

**(8) 其他关联交易****6、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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、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	166,388,086.33	100.00%	5,851,148.70	3.52%	160,536,937.63	158,799,517.49	100.00%	6,014,355.00	3.79%	152,785,162.49
其中：										
合计	166,388,086.33		5,851,148.70		160,536,937.63	158,799,517.49		6,014,355.00		152,785,162.49

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
6个月以内	106,086,169.19	0.00	0.00%
7-12个月	32,618,598.30	1,630,929.92	5.00%
1-2年	20,817,997.19	2,081,799.72	10.00%
2-3年	4,785,371.83	1,196,342.96	25.00%

3-4 年	2,049,456.40	922,255.38	45.00%
4-5 年	30,493.42	19,820.72	65.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	166,388,086.33	5,851,148.70	--

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）	138,704,767.49
0-1	138,704,767.49
1 至 2 年	20,817,997.19
2 至 3 年	4,785,371.83
3 年以上	2,079,949.82
3 至 4 年	2,049,456.40
4 至 5 年	30,493.42
5 年以上	0.00
合计	166,388,086.33

## （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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(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	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
客户一	10,301,481.84	6 个月以内	6.42	
客户二	8,800,016.14	6 个月以内/7-12 个月	5.48	440,000.81
客户三	6,805,200.00	6 个月以内	4.24	
客户四	4,729,950.00	6 个月以内	2.95	
客户五	3,960,000.00	7-12 个月	2.47	198,000.00
合计	34,596,647.98		21.56	638,000.81

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,916,080.19	13,373,574.15
合计	19,916,080.19	13,373,574.15

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明:

## (3) 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
保证金	13,615,246.32	11,219,684.23
备用金	4,408,537.83	2,953,655.82
外部单位业务往来	4,461,615.22	1,120,663.54
合计	22,485,399.37	15,294,003.59

## 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	1,920,429.44			1,920,429.44
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	648,889.74			648,889.74
2019 年 6 月 30 日 余额	2,569,319.18			2,569,319.18

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）	14,658,671.07
0-1	14,658,671.07
1 至 2 年	3,819,724.44
2 至 3 年	1,815,484.10
3 年以上	2,191,519.76
3 至 4 年	929,647.25
4 至 5 年	500,726.00
5 年以上	761,146.51
合计	22,485,399.37

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	
坏账准备	1,920,429.44	648,889.74		2,569,319.18
合计	1,920,429.44	648,889.74		2,569,319.18

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 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
中国移动通信有限公司	保证金	1,800,000.00	6个月以内/7-12个月/2-3年	8.01%	270,000.00
湖北省楚天视讯网络有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	4.45%	100,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	1,000,000.00	6个月以内	4.45%	0.00
诸暨广电物资有限公司	保证金	677,435.40	7-12个月	3.01%	33,871.77
浙江国际招（投）标公司	保证金	491,388.11	6个月以内/7-12个月/1-2年	2.19%	4,045.00
合计	--	4,968,823.51	--	22.11%	407,916.77

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 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	184,625,281.19	135,295,293.04	144,199,080.46	98,217,767.27
其他业务	998,932.57		1,530,783.06	
合计	185,624,213.76	135,295,293.04	145,729,863.52	98,217,767.27

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
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,826,888.35	2,760,397.97
合计	2,826,888.35	2,760,397.97

## 6、其他

## 十八、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
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	210,000.00	

量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	2,826,888.35	
减：所得税影响额	455,533.25	
合计	2,581,355.10	--

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	0.92%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、其他有关资料。