



通明股份

NEEQ:839558

浙江通明电器股份有限公司

Zhejiang Tormin Electrical Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、2019年6月22日，公司召开2019年第二次临时股东大会，换届选举陈瑞力、黄建海、张甫江、张展鹏、元丽萍为董事，组成公司第二届董事会，换届选举叶作敏、刘洪霏为监事，与职工监事胡佩一同组成公司第二届监事会。

2、2019年3月15日，公司起诉成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司迟迟不履行支付货款义务，该诉讼在2019年5月9日由温州市龙湾区人民法院判决对方支付货款及违约金。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、通明电器、通明股份、通明	指	浙江通明电器股份有限公司
有限公司	指	浙江通明电器有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书、技术负责人、质量负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	全国证券监督管理委员会
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修订，并于2014年3月1日执行的《中华人民共和国公司法》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份让系统挂牌并公开转让之行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《浙江通明电器股份有限公司章程》
三会	指	浙江通明电器股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	浙江通明电器股份有限公司股东会
董事会	指	浙江通明电器股份有限公司董事会
监事会	指	浙江通明电器股份有限公司监事会
特殊环境照明	指	应用于特殊环境下的照明设备，又称特殊环境照明设备，该种设备能满足客户在强振动、强冲击、强腐蚀、高低温、高湿、高压、电磁干扰、宽电压输入等环境下对特种配光、信号、应急等提出的特殊照明要求
LED	指	发光二极管
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期间	指	2019年半年度

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈瑞力、主管会计工作负责人黄建海及会计机构负责人（会计主管人员）元丽萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会档案室
备查文件	1、第二届董事会第二次会议有关审议通过 2019 年半年度报告的决议 2、第二届监事会第二次会议有关审议通过 2019 年半年度报告的决议 3、监事会签名 2019 年半年度报告的书面审核意见 4、董事及高级管理人员签名 2019 年半年度报告的确认意见 5、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江通明电器股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Tormin Electrical Co.,Ltd
证券简称	通明股份
证券代码	839558
法定代表人	陈瑞力
办公地址	温州高新技术产业开发区科技园清江路 35 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	元丽萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0577-56966078
传真	0577-56966066
电子邮箱	finance@tormin.com
公司网址	www.tormin.com
联系地址及邮政编码	温州高新技术产业开发区科技园清江路 35 号 325011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-12-02
挂牌时间	2016-11-02
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	特殊环境照明设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈瑞力
实际控制人及其一致行动人	陈瑞力、黄建海

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913303007570637911	否
注册地址	温州高新技术产业开发区科技园 清江路 35 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,154,099.15	12,465,162.37	29.59%
毛利率%	39.47%	36.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	297,117.64	-353,441.32	184.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-104,312.89	-805,534.43	112.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.00%	-1.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.35%	-2.49%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,292,480.10	42,609,220.73	-0.74%
负债总计	12,358,327.17	12,972,185.44	-4.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,934,152.93	29,637,035.29	1.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	0.99	1.00%
资产负债率%（母公司）	29.22%	30.44%	-
资产负债率%（合并）	29.22%	30.44%	-
流动比率	3.10	2.93	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-346,739.94	60,982.84	-668.59%
应收账款周转率	0.92	1.09	-
存货周转率	1.59	1.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.74%	1.74%	-
营业收入增长率%	29.59%	40.78%	-
净利润增长率%	184.06%	-155.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	222,252.41
委托他人投资或管理资产的损益	250,018.80
非经常性损益合计	472,271.21
所得税影响数	70,840.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	401,430.53

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司成立于 2003 年，是一家专业从事工业照明灯具研发、生产及销售的电气机械和器材制造业，公司是服务于工业照明领域的高新技术企业，拥有发明专利 6 项、实用新型专利 6 项、外观设计专利 21 项、计算机软件著作权 3 项，是温州市专利示范企业、专利重点保护企业，具备较强的产品创新和开发能力。公司管理团队团结稳定，公司主要的管理层人员均在业内具备多年的丰富从业经验及扎实的技术功底，组建了一支专业销售服务队伍，公司取得了 ISO9001 质量、ISO14001 环境、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，灯具及灯具电器产品已通过国家 CCC 认证、CE 认证等，多款产品通过国家专利、消防、防爆及煤炭行业的国内外认证，为石化、火力发电、冶金、煤炭、化工、水泥、汽车制造、装备制造、造船、有色等行业内国有大中型企业提供工业照明 LED（固定类、移动类）灯具产品服务。公司主要采取直销与经销并存的商业模式，提供专业化、个性化的照明解决方案，收入来源主要是工业照明 LED 灯具及灯具电器设备产品的销售收入。报告期内，公司致力于销售部的拓展，增加了电子商务部。同时，加大人才引进力度，增加专业的技术研发人员、和营销服务人员。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司在报告期内的营业收入为 16,154,099.15 元，比上年度上升 29.59%，归属于挂牌公司的净利润为 297,117.64 元，由上年度的亏损转为盈利。截至 2019 年中期末，公司总资产为 42,292,480.10 元，净资产为 29,934,152.93 元。报告期内，公司营业收入较 2018 年上升了 29.59%，主要原因系公司今年整合资源，细分业务部门，增加专业销售人员，销售向专业化转变。针对不同的行业，由专业销售人员指导，对于大合同，成立临时专门小组合作，增加中标率。2019 年公司注重外销市场的开发与拓展，外销收入分别是 2,614,592.76 元、4,230,070.42 元、5,231,314.96 元，金额逐步上升，随着公司境外业务的进一步拓展，产品出口额会进一步增加。公司毛利率较 2018 年上升了 9.06%，原因系一、上半年美元汇率不断上升，收入影响金额较大；二、2019 年 4 月 1 日开始增值税实行 13% 税率，等于出口退税率，出口不得抵扣的金额大幅下降，导致成本有所下降；另本期产量同比上升，折旧费同比未增加，单位成本有所下降。

三、 风险与价值

1、公司治理风险 公司在有限责任公司时期治理尚不完善，股份公司成立后，公司制定了适应公司发展需要的《公司章程》，并建立关联交易、对外投资、投资者关系管理等方面的内部控制制度的建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范治理公司意识的提高、相关制度执行及完善均需要一定过程。因此，公司虽然制定各项制度，但短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。针对上述风险，公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受股东及其他任何单位或个人的干预。

2、宏观经济波动及下游行业景气度的风险 本公司的产品广泛应用于电力、冶金、铁路、油田、石化、公安、消防、煤炭、部队、港口、场馆、民航、船舶和机械制造等关系到国计民生的重要基础行业，

国家宏观经济的波动和相关经济政策的调整直接或间接地影响着上述相关领域的发展。公司销售的产品分布在关系到国计民生的各个基础行业，单个或少数几个行业的波动不会对公司的经营产生较大的影响。如果发生宏观经济波动，很可能导致多个行业的投资额和增速下降，减少对特殊环境照明设备的需求，从而对公司经营产生一定的影响。因此，宏观经济波动和下游行业波动将给公司生产经营带来一定的风险。针对上述风险，公司注重外销市场的开发与拓展，外销收入分别是 2,614,592.76 元、4,230,070.42 元、5,231,314.96 元，金额逐步上升，随着公司境外业务的进一步拓展，产品出口额会进一步增加，如境外市场需求发生较大变化，将会对公司经营和盈利能力产生较大影响。公司将及时、有效搜集境外政治、经济、法律自然环境的信息，组织开展市场调研活动，准确分析境内外市场需求的变化，做好市场变化预测和应对。

3、市场竞争激烈化、行业整合的风险 本公司是专业从事特殊环境照明设备研发、生产、销售和企业的企业。目前，国内市场主要的特殊环境照明设备提供商为国际照明企业飞利浦、库柏、欧司朗、GE 照明以及本公司等，而同行业其他国内提供商尚未形成较大的规模。随着油田、电力、船舶、冶金等行业的发展，特殊环境照明设备市场需求旺盛，原本不属于本行业的企业包括海尔集团公司、富士康科技集团公司、广东美的电器股份有限公司、TCL 集团股份有限公司、雷士照明等知名企业纷纷涉足该行业，并通过各种竞争战略扩大企业规模和提高产品市场占有率。同时，飞利浦、库柏、欧司朗、GE 照明等国际知名企业亦逐步加大对中国市场的投入，并以占领国内高端特殊环境照明市场为发展目标。因此，特殊环境照明行业未来的市场竞争将越来越激烈。同时，中国照明行业市场集中度较低，根据中国照明电器协会统计数据，2010 年全国拥有照明生产企业一万余家。从区域分布来看，我国照明企业主要集中于上海、浙江、江苏、福建、广东等五省市，该五省市共占据全国照明行业总产值的 95%左右。特殊环境照明行业是照明行业中的细分行业，市场需求相对分散，行业差异性相对较大。目前特殊环境照明行业的集中度较低，规模较大的企业较少。国内市场上，中小型特殊环境照明厂商众多，部分原从事商业照明的大型企业也逐步介入，这使得特殊环境照明行业竞争日趋激烈。大多数中小照明企业均以价格竞争为主要竞争手段，产品同质化现象较为严重，甚至出现了一些无序竞争行为。随着行业竞争加剧，许多中小照明企业将退出市场，行业集中度将进一步提升。针对上述风险，公司的研发以用户满足需求为导向，采用先进的研发管理模式，深入交通服务平台行业和特殊照明环境的工业企业进行市场调研，充分听取用户意见，通过资源整合、技术创新将用户需求转化为产品形态，服务于终端用户。公司的产品研发坚定走差异化道路，始终坚持以创新为核心。通过大量的数据来奠定创新方案，从而实现完整的自主知识产权结构，在照明产品的核心领域，已取得了多项发明专利，并且还有一系列专利在申报中。由于公司长期在 LED 照明产品研发上的创新经验积累，设计的产品达到国际先进水平。

4、经营场所搬迁的风险 公司无自有办公场所和厂房，2014 年 4 月 1 日起公司租赁位于温州高新技术产业开发区科技园清江路 35 号作为办公场所及生产车间和仓库。虽然同类办公场所、厂房和仓库在周边地区较易获得，但若公司未来在租赁合同期间内，发生因产权手续不完善、租金调整、租赁协议到期不能续租等情况，仍将会对公司的正常生产经营产生一定的不利影响，针对上述风险，公司与租赁方签订了较长的合同期限，另一方面公司也积极寻找能够适合公司长期发展的厂房。

5、营业收入不稳定的风险 公司 2017、2018、2019 上半年度营业收入分别是 8,854,083.41 元、12,465,162.37 元、16,154,099.15，报告期内营业收入较同期有所上涨，2019 上半年度营业收入较 2018 年上半年度上升 29.59%，主要原因系公司今年整合资源，细分业务部门，增加专业销售人员，销售向专业化转变。针对不同的行业，由专业销售人员指导，对于大合同，成立临时专门小组合作，增加中标率。并参加了几场大型专业的展会及不定期的拜访客户，提高公司产品的知名度，给公司营收带来了小幅增长。

6、受境外经济环境影响的风险 2017、2018、2019 上半年公司注重外销市场的开发与拓展，外销收入分别占总收入的 30.56%、34.48%、32.38%，比例有所上升，随着公司境外业务的进一步拓展，产品出口额会进一步增加，如境外市场需求发生较大变化，将会对公司经营和盈利能力产生较大影响。公司将及时、有效搜集境外政治、经济、法律自然环境的信息，组织开展市场调研活动，准确分析境内外市场

需求的变化，做好市场变化预测和应对；另外，不断加大科研投入力度，通过保持公司行业市场地位，进一步增强公司及产品的核心竞争优势。

7、汇率波动风险 2017、2018、2019 上半年度营业收入分别是 8,854,083.41 元、12,465,162.37 元、16,154,099.15，分别占总收入的 30.56%、34.48%、32.38%。公司出口业务主要以美元结算，报告期内，公司产品海外销售市场规模逐步扩大，公司外销业务在一定程度上受到人民币对美元汇率波动的影响。若美元对人民币汇率大幅下降，将对公司业绩产生重大不利影响。针对上述风险，公司将在外销业务开展中，特别关注外汇波动趋势，提高汇率波动风险防范能力，不定期对美元进行及时兑换。

8、税收优惠变化以及享受的税收优惠政策丧失的风险 公司于 2014 年经浙江省技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局批准，通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR201733002508，发证日期为 2017 年 11 月 13 日，有效期三年，2017 年度至 2020 年度公司按 15% 税率征收企业所得税。针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，尽快扩大公司的规模，增强公司的核心竞争力，降低税收优惠政策可能的变动带给公司的影响。

9、出口退税优惠政策变化风险 2017、2018、2019 上半年度公司外销收入分别占总收入的 30.56%、34.48%、32.38%，比例有所上升，随着公司境外业务的进一步拓展，产品出口额会进一步增加。根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7 号）及《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）的相关规定享受增值税的：“免、抵、退”税优惠政策，公司报告期内享受 13% 的出口退税率。报告期内公司产品一直享受国家出口退税优惠政策，但若未来公司产品出口退税率出现较大幅度的下调，而公司不能及时相应调整产品价格，则会一定程度上影响公司的盈利能力。针对上述风险，公司从自身的长远发展出发，认识到出口退税政策的双刃剑作用，并通过提高出口退税政策的熟悉和掌握程度；优化产业结构，提高产品的科技含量；加强内部管理，降低发展成本；充分开拓国内国际两个市场；以及加强产品创新，创建品牌效应等措施，不断提升自身的竞争实力，降低出口退税政策对自身发展产生的不良影响，并实现良性可持续发展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
浙江通明电器股份有限公司	成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司	2017年8月28日原告与被告在温州市龙湾区签订采购合同，双方约定，原告向被告提供总共5261324元的LED洗墙灯及LED投光灯等货物。同时合同约定，被告未能按照约定的时间支付货款，每延迟一日	4461324元	一、被告成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司于本判决生效之日起二十日内向原告浙江通明电器股份有限公司支付货款	20190529

		向原告支付货款总金额的 1%作为违约金,被告成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司未履行支付货款义务的,被告罗开辉承担个人责任。合同中还约定争议解决,若双方协商不成的,向合同签订地人民法院提起诉讼。在合同签订后,被告支付款项 80 万元,原告根据采购合同的约定,向被告提供了双方在合同约定的一系列的货物,被告在送货单上签字、盖章确认。原告按照合同的约定履行了义务,但被告却迟迟不履行支付货款的义务即交付剩余的 货款 4461324 元。经过原告几次的催讨,被告仍不予履行义务。		4461324 元及其违约金(从 2017 年 9 月 13 日起至实际履行完毕之日止,按年利率 4.35%加收 50% 计算); 二、被告成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司不能履行上述第一项内容的债务,再由被告罗开辉承担清偿责任; 三、驳回原告浙江通明电器股份有限公司其他的诉讼请求。	
总计	-	-	4,461,324	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

(一) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响: 该案件的裁定支持了公司的诉讼请求,公司的合法权利得到了法律的有效保障, 对公司生产经营工作将产生积极的影响。(二) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响: 降低公司因应收账款逾期无法收回而产生资产损失的风险,对公司的财务状况会产生有利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/11/2		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2016/11/2		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/11/2		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他	2016/11/2		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016/11/2		挂牌	关联交易承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2016/11/2		挂牌	关联交易承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/11/2		挂牌	关联交易承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争承诺

承诺人：公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员；

承诺事项：公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

如有违反愿意承担因上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失，详见公开转让说明书的第 90 页。该承诺在报告期内得到履行。

2、关于规范关联交易的承诺

承诺人：公司持股 5%以上股东、管理层；

承诺事项：承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序详见公开转让说明书的第 162 页。该承诺在报告期内得到履行。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	16,553,901	55.18%	649,567	17,203,468	57.34%
	其中：控股股东、实际控制人	4,134,747	13.78%	-14,533	4,120,214	13.73%
	董事、监事、高管	4,280,041	14.27%	-14,533	4,265,508	14.22%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,446,099	44.82%	-649,567	12,796,532	42.66%
	其中：控股股东、实际控制人	12,063,353	40.21%	297,293	12,360,646	41.20%
	董事、监事、高管	12,790,519	42.64%	6,013	12,796,532	42.66%
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						19

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈瑞力	11,264,010		11,264,010	37.55%	8,448,008	2,816,002
2	黄建海	4,934,090	282,760	5,216,850	17.39%	3,912,638	1,304,212
3	叶建国	3,628,450		3,628,450	12.09%		3,628,450
4	叶松定	2,985,390		2,985,390	9.95%		2,985,390
5	温州启迪创业投资合伙企业（有限合伙）	1,966,740		1,966,740	6.56%		1,966,740
合计		24,778,680	282,760	25,061,440	83.54%	12,360,646	12,700,794

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东陈瑞力、黄建海、叶建国、叶松定为温州启迪创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人；叶松定与叶建国为父子关系，黄建海为叶松定的女婿，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

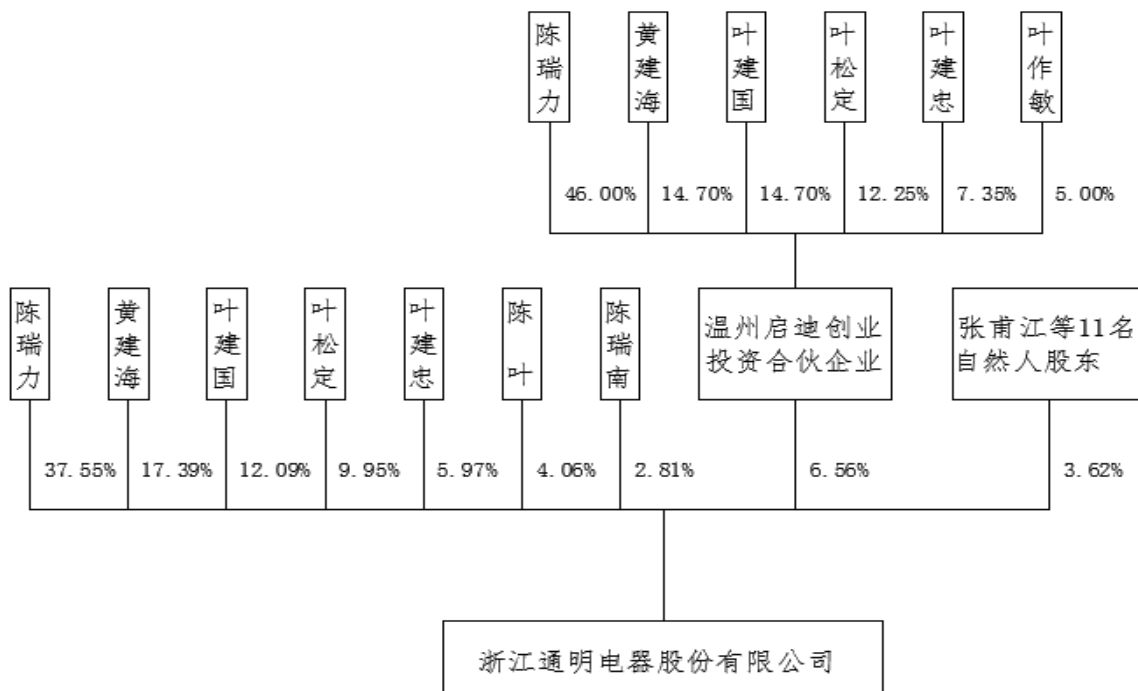
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，自然人股东陈瑞力先生，直接持有公司 11,264,010 股股份，占公司的股权比例为 37.55%，为公司控股股东。陈瑞力，男，1977 年 4 月 30 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1994 年 5 月至 1997 年 5 月学习模具制造；1997 年 6 月至 2003 年 12 月任温州市模具厂厂长；2003 年 12 月起任浙江通明电器有限公司董事长，股份公司成立后任通明股份董事长、核心技术人员，任期三年。报告期内，公司控股股东没有发生变动。



(二) 实际控制人情况

报告期内，陈瑞力与黄建海合计持有公司的股份超过 50%，同时，陈瑞力，黄建海于 2016 年 6 月 7 日签订《一致行动协议》，约定“在处理有关公司经营发展且《公司法》或公司章程需要经公司股东大会董事会或股东大会审议批准的事项时甲乙双方应采取一致行动，如甲乙双方无法达成一致意见，则以陈瑞力的意见为双方最终行动意见。本协议长期有效。”陈瑞力担任公司董事长，黄建海担任公司总经理、董事，两人对公司的经营具有重大影响，因此可认定为一致行动人。综上，公司的共同实际控制人为陈瑞力、黄建海。陈瑞力简历详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”的相关内容。黄建海，男，1972 年 3 月 12 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾在中

国人民大学研究院参加 MBA 课程及北京大学商界领袖金融投资研修班学习并结业；专利技术员。1996 年 1 月至 2015 年 1 月任温州市瓯海大东鞋业有限公司总经理，2005 年 1 月起任浙江通明电器有限公司监事；股份公司成立后任通明股份董事、总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人没有发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈瑞力	董事长	男	1977年4月	本科	2019.06-2022.05	是
黄建海	董事、总经理、财务负责人	男	1972年3月	硕士	2019.06-2022.05	是
张甫江	董事、技术负责人	男	1978年3月	本科	2019.06-2022.05	是
张展鹏	董事、质量负责人	男	1980年4月	大专	2019.06-2022.05	是
元丽萍	董事	女	1985年1月	本科	2019.06-2022.05	是
叶作敏	监事会主席	男	1982年5月	本科	2019.06-2022.05	是
刘洪霏	监事	女	1987年5月	本科	2019.06-2022.05	是
胡佩	职工代表监事	女	1993年9月	本科	2019.06-2022.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，叶作敏与股东陈叶为夫妻关系，陈瑞力系叶作敏配偶的兄长。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈瑞力	董事长	11,264,010		11,264,010	37.55%	-
黄建海	董事、总经理、财务负责人	4,934,090	282,760	5,216,850	17.39%	-
张甫江	董事、技术负责人	177,880		177,880	0.59%	-
张展鹏	董事、质量负责人	159,610		159,610	0.53%	-
叶作敏	监事会主席	144,990		144,990	0.48%	-
刘洪霏	监事	98,700		98,700	0.33%	-
合计	-	16,779,280	282,760	17,062,040	56.87%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄建海		换届	财务负责人	
元丽萍	财务负责人	换届		

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

黄建海先生，1972年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾在中国人民大学研究生院参加MBA课程及北京大学商界领袖金融投资研修班学习并结业；专利技术人员。1996年1月至2005年1月任温州市瓯海大东鞋业有限公司总经理，2005年1月起任浙江通明电器有限公司监事；股份公司成立后任通明股份董事、总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	39	46
销售人员	22	22
技术人员	18	18
财务人员	5	5
员工总计	93	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	14
专科	33	30
专科以下	45	55
员工总计	93	100

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进与招聘：报告期内，通过社会招聘等多方面措施吸引了符合企业用人政策的人才，补充了企业成长过程中需要的新鲜血液，推动了企业内部的优胜劣汰，同时也巩固、增强了企业的技术团队和

管理队伍，为企业持久发展奠定了坚实的基础。

2、员工培训：入职培训、岗位培训的要求，多层次、多方位的为员工开展专项业务培训。与此同时，为员工组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，增强员工创新活力和集体凝聚力，以实现企业与员工共赢。

3、公司没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	4,004,263.98	5,437,566.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	8,943,620.69	4,822,082.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）、3	12,562,292.43	13,960,853.02
其中：应收票据		1,556,438.09	950,328.80
应收账款		11,005,854.34	13,010,524.22
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	1,062,969.19	1,314,424.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	1,434,406.68	571,453.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	6,694,658.27	5,575,830.64
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	五、（一）、7	3,580,000.00	6,307,489.60
流动资产合计		38,282,211.24	37,989,699.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、8	2,413,154.88	2,797,139.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、9	47,264.10	59,732.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、10	665,073.37	812,227.51
递延所得税资产	五、(一)、11	884,776.51	950,421.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,010,268.86	4,619,520.81
资产总计		42,292,480.10	42,609,220.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)、12	3,377,157.22	5,579,231.19
其中：应付票据			
应付账款		3,377,157.22	5,579,231.19
预收款项	五、(一)、13	7,770,408.07	5,630,282.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、14	489,449.18	1,218,557.98
应交税费	五、(一)、15	70,247.09	240,997.73
其他应付款	五、(一)、16	651,065.61	303,116.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,358,327.17	12,972,185.44
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		12,358,327.17	12,972,185.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、17	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、18	895,761.36	895,761.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、19	173,366.97	173,366.97
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、20	-1,134,975.40	-1,432,093.04
归属于母公司所有者权益合计		29,934,152.93	29,637,035.29
少数股东权益			
所有者权益合计		29,934,152.93	29,637,035.29
负债和所有者权益总计		42,292,480.10	42,609,220.73

法定代表人：陈瑞力主管会计工作负责人：黄建海会计机构负责人：元丽萍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		16,154,099.15	12,465,162.37
其中：营业收入	五、(二)、 1	16,154,099.15	12,465,162.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,263,608.19	13,404,275.35
其中：营业成本	五、(二)、 1	9,777,386.61	7,953,471.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、 2	111,189.63	122,285.83
销售费用	五、(二)、 3	3,770,404.87	2,975,976.93
管理费用	五、(二)、 4	1,524,741.29	1,649,520.03
信用减值损失	五、(二)、 5	59,776.41	63,835.53
研发费用	五、(二)、 6	1,028,785.14	734,664.57
财务费用	五、(二)、 7	-8,675.76	-95,478.90
其中：利息费用			
利息收入		-14,279.70	-3,197.70
资产减值损失			
加：其他收益	五、(二)、 8	222,252.41	259,094.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 9	250,018.80	272,780.07
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		362,762.17	-407,238.73

加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,762.17	-407,238.73
减：所得税费用	五、（二）、 10	65,644.53	-53,797.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		297,117.64	-353,441.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		297,117.64	-353,441.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 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		-	
2. 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		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 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		297,117.64	-353,441.32
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.01

法定代表人：陈瑞力 主管会计工作负责人：黄建海 会计机构负责人：元丽萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,273,148.25	14,265,196.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		183,655.01	208,897.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	236,532.11	314,753.93
经营活动现金流入小计		21,693,335.37	14,788,847.33
购买商品、接受劳务支付的现金		12,972,179.43	7,309,914.88
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		3,753,602.21	3,572,253.40
支付的各项税费		604,230.97	425,252.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	4,710,062.70	3,420,443.51
经营活动现金流出小计		22,040,075.31	14,727,864.49
经营活动产生的现金流量净额		-346,739.94	60,982.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,375,752.30	15,260,000.00
取得投资收益收到的现金		250,018.80	272,780.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		20,625,771.10	15,532,780.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,217.50	117,232.00
投资支付的现金		21,603,409.01	12,180,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,716,626.51	12,297,232.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,090,855.41	3,235,548.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,292.92	101,053.89
五、现金及现金等价物净增加额		-1,433,302.43	3,397,584.80
加：期初现金及现金等价物余额		5,437,566.41	4,388,093.49
六、期末现金及现金等价物余额		4,004,263.98	7,785,678.29

法定代表人：陈瑞力 主管会计工作负责人：黄建海 会计机构负责人：元丽萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司已按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》，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），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司根据以上要求编制了公司财务报表。

二、 报表项目注释

浙江通明电器股份有限公司

财务报表附注

2019 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江通明电器股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经温州市工商局批准，由陈瑞力、贺勇共同出资组建，于2003年12月02日在温州市工商行政管理局登记注册。公司以2016年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2016年6月6日在温州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为913303007570637911的营业执照，注册资本3000万元，股份总数3000万股（每股面值1元）。公司股票于2016年11月02日在全国中小企业股份转让中心挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为：照明设备、照明配件、照明配套设备、电器产品的研发、制造、销售、维护；照明工程施工（凭资质证书经营）；货物进出口、技术进出口。产品主要有：固定式照明设备、移动式照明设备。

本财务报表经公司2019年8月16日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起6个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以6个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务折算

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

（七）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四类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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内列示的账面价值；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。

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。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征组合确定的未来现金流量现值存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
模具	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67

(十一) 在建工程

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

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

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

产品内销收入确认需满足以下条件：一是公司按照合同约定，将产品发货至客户指定地点，客户已验收合格；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。二是客户上门自提，根据仓库发货单和客户验收单确认收入。

产品外销收入确认需满足以下条件：公司已根据订单约定将产品办理了出口报关手续，货物已装船并取得出口发票、报关单和提单；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

（十五）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（十六）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十七）经营租赁

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

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

（十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（十九）重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据相关规定，对财务报表的格式进行了相应调整。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%；出口货物实行“免抵退”税政策，13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

说明：公司适用 16%税率的货物销售自 2019 年 4 月 1 日执行 13%的增值税税率。

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,本公司列入浙江省2017年第一批3595家企业拟认定高新技术企业名单,2017、2018、2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	15,375.55	10,431.89
银行存款	3,988,888.43	4,336,383.13
其他货币资金		1,090,751.39
合 计	4,004,263.98	5,437,566.41

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	8,943,620.69	4,822,082.30
其中: 衍生金融资产	8,943,620.69	4,822,082.30
合 计	8,943,620.69	4,822,082.30

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,556,438.09	950,328.80
应收账款	11,005,854.34	13,010,524.22
合 计	12,562,292.43	13,960,853.02

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,556,438.09		1,556,438.09	950,328.80		950,328.80
合 计	1,556,438.09		1,556,438.09	950,328.80		950,328.80

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	0
小 计	0

(3). 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,459,414.00	26.95	4,459,414.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,088,338.22	73.05	1,082,483.88	8.95	11,005,854.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,547,752.22	100	5,541,897.88	33.49	11,005,854.34

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,459,414.00	24.05	4,459,414.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,080,994.16	75.95	1,070,469.94	7.60	13,010,524.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	18,540,408.16	100.00	5,529,883.94	29.83	13,010,524.22

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司	4,459,414.00	4,459,414.00	100.00	已违约，收回可能性不确定
小 计	4,459,414.00	4,459,414.00	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,740,833.58	487,041.68	5.00

1-2 年	1,472,463.09	147,246.31	10.00
2-3 年	293,973.84	44,096.08	15.00
3-4 年	235,960.20	70,788.06	30.00
4-5 年	23,591.51	11,795.76	50.00
5 年以上	321,516.00	321,516.00	100.00
小 计	12,088,338.22	1,082,483.88	8.95

2) 本期计提坏账准备 12,013.94 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
成都市锦鸿祺祥机电设备有限公司	4,459,414.00	26.95	4,459,414.00
焦作俊龙物资贸易有限公司	921,495.39	5.57	46,074.77
天津百分百照明电器有限公司	646,074.00	3.90	32,303.70
FEILO SYLVANIA COLOMBIA	446,212.72	2.69	33,133.46
INCHCAPE SHIPPING SERVICES LLC	358,481.23	2.17	35,848.12
小 计	6,831,677.34	41.28	4,606,774.05

4. 预付款项

(1) 账龄分析

明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	893,188.61	84.02		893,188.61	1,299,295.99	98.85		1,299,295.99
1-2 年	69,476.65	6.54		69,476.65	15,128.61	1.15		15,128.61
2-3 年	53,129.35	5.00		53,129.35				
3 年以上	47,174.58	4.44		47,174.58				
合 计	1,062,969.19	100.00		1,062,969.19	1,314,424.60	100.00		1,314,424.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江银达印业有限公司	288,445.92	27.14

王金良	47,879.63	4.50
上海隼玺电子科技有限公司	46,148.00	4.34
深圳市伟力创精密五金有限公司	39,499.60	3.72
温州荣力橡塑科技有限公司	37,037.85	3.48
小 计	459,011.00	43.18

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,514,229.85	100.00	79,823.17	5.27	1,434,406.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,514,229.85	100.00	79,823.17	5.27	1,434,406.68

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	603,514.05	100.00	32,060.70	5.31	571,453.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	603,514.05	100.00	32,060.70	5.31	571,453.35

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,437,496.21	71,874.81	5.00
1-2 年	71,233.64	7,123.36	10.00
2-3 年	5,500.00	825.00	15.00
小 计	1,514,229.85	79,823.17	5.27

(2) 本期计提坏账准备 47,762.47 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,026,155.00	592,994.02
应收出口退税	34,778.84	
其他	453,296.01	10,520.03
合 计	1,514,229.85	603,514.05

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	200,021.00	一年以内	13.21	10,001.05	否
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	156,050.00	一年以内	10.31	7,802.50	否
北京京东世纪贸易有限公司	投标保证金	150,000.00	一年以内	9.91	7,500.00	否
综合交易账户	投标保证金	120,000.00	一年以内	7.92	6,000.00	否
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	投标保证金	100,000.00	一年以内	6.60	5,000.00	否
小 计		726,071.00		47.95	36,303.55	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,045,880.52		4,045,880.52	3,128,501.72		3,128,501.72
在产品	10,308.56		10,308.56	220,205.32		220,205.32
库存商品	2,638,469.19		2,638,469.19	2,227,123.60		2,227,123.60
合 计	6,694,658.27		6,694,658.27	5,575,830.64		5,575,830.64

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	3,580,000.00	6,307,489.60
合 计	3,580,000.00	6,307,489.60

8. 固定资产

项 目	模具	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	4,628,901.91	1,796,202.36	646,771.14	1,016,543.92	8,088,419.33

本期增加金额	4,482.76	56,902.65		36,218.95	97,604.36
1) 购置	4,482.76	56,902.65		36,218.95	97,604.36
2) 在建工程转入					
期末数	4,633,384.67	1,853,105.01	646,771.14	1,052,762.87	8,186,023.69
累计折旧					
期初数	2,962,499.60	956,638.32	605,560.94	766,581.09	5,291,279.95
本期增加金额	356,385.78	66,572.18	1,446.12	57,184.78	481,588.86
1) 计提	356,385.78	66,572.18	1,446.12	57,184.78	481,588.86
期末数	3,318,885.38	1,023,210.50	607,007.06	823,765.87	5,772,868.81
账面价值	1,314,499.29	829,894.51	39,764.08	228,997.00	2,413,154.88
期末账面价值	1,314,499.29	829,894.51	39,764.08	228,997.00	2,413,154.88
期初账面价值	1,666,402.31	839,564.04	41,210.20	249,962.83	2,797,139.38

9. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	109,739.38	109,739.38
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
期末数	109,739.38	109,739.38
累计摊销		
期初数	50,006.50	50,006.50
本期增加金额	12,468.78	12,468.78
1) 计提	12,468.78	12,468.78
本期减少金额		
期末数	62,475.28	62,475.28
账面价值		
期末账面价值	47,264.10	47,264.10
期初账面价值	59,732.88	59,732.88

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减	期末数

				少	
技术服	812,227.51		147,15		665,073.
务			4.14		37
合 计	812,227.51		147,15		665,073.
			4.14		37

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,541,897.88	831,284.68	5,529,883.94	829,482.59
可弥补亏损	356,612.24	53,491.83	806,256.34	120,938.45
合 计	5,898,510.12	884,776.51	6,336,140.28	950,421.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	78,084.23	32,060.70
小 计	78,084.23	32,060.70

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	3,377,157.22	5,579,231.19
合 计	3,377,157.22	5,579,231.19

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	3,377,157.22	4,845,377.37
费用		733,853.82
合 计	3,377,157.22	5,579,231.19

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	7,770,408.07	5,630,282.28
合 计	7,770,408.07	5,630,282.28

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,191,263.42	2,801,125.69	3,502,939.93	489,449.18
离职后福利—设定提存计划	27,294.56	110,623.72	137,918.28	0.00
合 计	1,218,557.98	2,911,749.41	3,640,858.21	489,449.18

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,165,991.16	2,652,033.11	3,328,575.09	489,449.18
职工福利费		9,000.00	9,000.00	
社会保险费	25,272.26	103,264.58	128,536.84	0.00
其中：医疗保险费	22,364.06	88,997.42	111,361.48	0.00
工伤保险费	1,043.26	6,745.44	7,788.70	0.00
生育保险费	1,864.94	7,521.72	9,386.66	0.00
住房公积金		36,828.00	36,828.00	0.00
小 计	1,191,263.42	2,801,125.69	3,502,939.93	489,449.18

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	26,361.88	106,770.36	133,132.24	0.00
失业保险费	932.68	3,853.36	4,786.04	0.00
小 计	27,294.56	110,623.72	137,918.28	0.00

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	42,448.20	156,484.78
企业所得税	2,194.54	24,796.91

城市维护建设税	12,993.30	30,962.67
教育费附加	5,568.56	13,269.72
地方教育附加	3,712.37	8,846.48
印花税	630.12	1,139.20
残疾人保障金	2,700.00	1,647.00
代扣代缴个人所得税		3,850.97
合 计	70,247.09	240,997.73

16. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	651,065.61	303,116.26
合 计	651,065.61	303,116.26

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	895,761.36			895,761.36
合 计	895,761.36			895,761.36

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	173,366.97			173,366.97
合 计	173,366.97			173,366.97

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-1,432,093.04	1,560,302.69
加：本期净利润	297,117.64	-353,441.32

减：提取法定盈余公积		
转作股本		
期末未分配利润	-1,134,975.40	1,206,861.37

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	16,154,099.15	9,777,386.61	12,269,429.52	7,807,840.26
其他业务收入			195,732.85	145,631.10
合 计	16,154,099.15	9,777,386.61	12,465,162.37	7,953,471.36

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	62,881.76	69,566.01
教育费附加	26,949.34	29,818.28
印花税[注]	3,392.32	3,022.77
地方教育费附加	17,966.21	19,878.77
合 计	111,189.63	122,285.83

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	801,949.90	734,751.88
办公费	47,667.61	42,949.40
运输费	329,911.43	228,592.34
广告宣传费	397,026.12	336,138.70
汽车费	21,571.24	32,363.42
业务招待费	39,486.33	57,469.89
产品维护费	1,364,364.50	998,058.33
其他	30,739.81	95,450.84
差旅费	151,852.07	119,858.65
展会费	585,835.86	330,343.48
合 计	3,770,404.87	2,975,976.93

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	542,317.61	789,506.29
折旧和摊销	29,901.99	49,134.16
房屋租赁费	173,067.54	152,637.84
业务招待费	28,277.46	12,904.18
交通差旅费	96,292.03	46,436.89
审计及咨询费	456,619.57	320,644.76
办公费	24,388.32	50,026.51
残疾人就业保障金	14,040.00	7,938.00
其他	159,836.77	220,291.40
合 计	1,524,741.29	1,649,520.03

5. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	59,776.41	63,835.53
合 计	59,776.41	63,835.53

6. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧和摊销	58,154.10	55,163.74
水电费	18,493.30	20,504.28
材料直接投入	323,546.73	165,690.32
工资	499,288.48	357,066.92
其他	129,302.53	136,239.31
合 计	1,028,785.14	734,664.57

7. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-14,279.70	-3,197.70

汇兑损益	-4,292.92	-101,053.89
其他	9,896.86	8,772.69
合 计	-8,675.76	-95,478.90

8. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	2019 半年度	2018 半年度	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	222,252.41	235,200.00	222,252.41
其他		23,894.18	
合 计	222,252.41	259,094.18	222,252.41

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
社保税费返还	222,252.41		与收益相关
307 科技局 2017 年验收项目拨款		137,400.00	与收益相关
温州市龙湾区科学技术局专利补助		3,000.00	与收益相关
经信局 2016 年度市区促进开放型经济发展扶持资金		94,800.00	与收益相关
小 计	222,252.41	235,200.00	

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	250,018.80	272,780.07
合 计	250,018.80	272,780.07

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用	65,644.53	-53,797.41
合 计	65,644.53	-53,797.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	362,762.17	-407,238.73
按适用税率计算的所得税费用	54,414.33	-61,085.81
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,065.83	4,222.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,164.37	3,065.96
研发费加计扣除影响		
所得税费用	65,644.53	-53,797.41

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	222,252.41	235,200.00
利息收入	14,279.70	3,197.70
其他		76,356.23
合 计	236,532.11	314,753.93

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	4,710,062.70	3,420,443.51
合 计	4,710,062.70	3,420,443.51

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	297,117.64	-353,441.32
加: 信用减值准备	59,776.41	63,835.53

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	481,588.86	495,110.71
无形资产摊销	12,468.78	8,589.48
长期待摊费用摊销	147,154.14	147,154.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,292.92	-101,053.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-250,018.80	-272,780.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	65,644.53	-53,797.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,118,827.63	-190,307.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	668,946.61	-698,788.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-706,297.56	1,016,461.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-346,739.94	60,982.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,004,263.98	7,785,678.29
减: 现金的期初余额	5,437,566.41	4,388,093.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,433,302.43	3,397,584.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019.6.30	2018.6.30
1) 现金	4,004,263.98	7,785,678.29
其中: 库存现金	15,375.55	22,740.89
可随时用于支付的银行存款	4,004,263.98	7,762,937.40

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,004,263.98	7,785,678.29

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
背书转让的商业汇票金额	1,015,928.80	1,244,910.00
其中：支付货款	1,015,928.80	1,244,910.00

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3,533,370.79
其中：美元	513,965.80	6.8747	3,533,360.69
欧元	0.01	7.8473	0.08
英镑	1.15	8.7113	10.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,943,620.69
其中：瑞士法郎	1,296,703.11	6.8972	8,943,620.69
应收票据及应收账款			1,267,568.06
其中：美元	324,155.90	6.8747	2,228,474.50
英镑	4,010.38	8.7113	34,794.86

六、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 41.28%（2018 年 12 月 31 日：42.84%）源于余额前五名客户，由于客户信用较高，不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	1,556,438.09				1,556,438.09
小 计	1,556,438.09				1,556,438.09

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	950,328.80				950,328.80
小 计	950,328.80				950,328.80

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付票据及 应付账款	3,377,157.22	3,377,157.22	3,377,157.22		
其他应付款	651,065.61	651,065.61	651,065.61		
小 计	4,028,222.83	4,028,222.83	4,028,222.83		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付票据及 应付账款	5,579,231.19	5,579,231.19	5,579,231.19		
其他应付款	303,116.26	303,116.26	303,116.26		
小 计	5,882,347.45	5,882,347.45	5,882,347.45		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无借款，不存在市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

关联方名称	关联方关系
陈瑞力	董事长、实际控制人

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	443,365.44	387,789.99

(三) 关联方应收应付款项

本期无关联方应收应付款项

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	10,922,784.19	5,231,314.96	16,154,099.15
主营业务成本	7,045,699.68	2,731,686.93	9,777,386.61
资产总额	42,292,480.10		42,292,480.10
负债总额	12,358,327.17		12,358,327.17

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	222,252.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	250,018.80	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	472,271.21	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	70,840.68	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	401,430.53	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.35	-0.00	-0.00

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	297,117.64

非经常性损益		B	401,430.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-104,312.89
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	29,637,035.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	发行新股	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	29,785,594.11
加权平均净资产收益率		M=A/L	1.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-0.35%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	297,117.64
非经常性损益	B	401,430.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-104,312.89
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	30,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.00

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、资产、负债类项目重大变化情况

单位：元

项目	本期期末	上年年末	变动率%
交易性金融资产	8,943,620.69	4,822,082.30	85.47
其他应收款	1,434,406.68	571,453.35	151.01
其他流动资产	3,580,000.00	6,307,489.60	-43.24
应付票据及应付账款	3,377,157.22	5,579,231.19	-39.47
预收账款	7,770,408.07	5,630,282.28	38.01
应付职工薪酬	489,449.18	1,218,557.98	-59.83
应交税费	70,247.09	240,997.73	-70.85
其他应付款	651,065.61	303,116.26	114.79

项目变动原因

1) 交易性金融资产：期末余额较期初余额减少了 143.33 万元，变动比率为 85.47%，主要原因是公司外汇掉期业务的增加。

2) 其他应收款：期末金额较期初金额增加了 86.29 万元，变动比例为 151.01%，主要原因是公司增加了中标项目，导致投标保证金大幅上升。

3) 其他流动资产：期末余额较期初余额减少了 272.75 万元，变动比例为-43.24%，主要原因是公司减少了理财，增加了外汇掉期业务。

4) 应付票据及应付账款：期末余额较期初余额减少了 220.21 万元，变动比例为-39.47%，主要原因是公司采购货款支付的更为及时。

5) 预收账款：期末余额较期初余额增加了 214.01 万元，变动比例为 38.01%，主要原因是随着公司业务的进一步拓展，开发新的市场，海外市场的销售逐步上升导致。

6) 应付职工薪酬：期末余额较期初余额减少了 72.91 万元，变动比例为-59.83%，主要原因是期初余额包含了上年度的年终奖金额。

7) 应交税费：期末余额较期初余额减少了 17 万元，变动比例为-70.85%，主要原因是一：报告期内 6 月份税务对企业社保费用进行了减免；二：由于增值税税率的下降及备货库存，报告期内公司税负有所下降。

8) 其他应付款：期末余额较期初余额增加了 34.79 万元，变动比例为 114.79%，主要原因是一笔 24

万的产品维护费还没支付。

2、收益类、现金流量类项目重大变化情况

项目	本报告期	上年同期	变动率%
研发费用	1,028,785.14	734,664.57	40.03
财务费用	-8,675.76	-95,478.90	90.91
营业利润	362,762.17	-407,238.73	189.08
经营活动产生的现金流量净额	-346,739.94	60,982.84	-668.59
投资活动产生的现金流量净额	-1,090,855.41	3,235,548.07	-133.71

收益类项目重大差异变动原因

1) 研发费用：本报告期比上年同期增加了 29.41 万元，变动比例为 40.03%，主要原因是公司为提高在专业照明领域的竞争能力，加大对研发的投入。

2) 财务费用：本报告期比上年同期减少了 8.68 万元，变动比例为 90.91%，主要原因是上年同期的汇率变动较大，汇兑损益较本年同期金额变动较大导致。

3) 营业利润：本报告期比上年同期增加了 77 万元，变动比例为 189.08%，主要原因是报告期内汇率的上升产生收益及随着业务量的加大，固定费用不会同比例增加，导致营业利润较上年同期大幅上升。

现金流量重大差异原因分析

1) 报告期内，本公司经营活动净现金流为-34.67 万元，比上年同期减少 40.77 万元，主要原因是报告期内支付的购买商品、接受劳务的现金及支付其他与经营活动有关的现金有所上升导致。

2) 报告期内，本公司投资活动净现金流为-109.08 万元，比上年同期减少 432.64 万元，主要原因是报告期内公司增加外汇掉期业务导致。

浙江通明电器股份有限公司

二〇一九年八月二十日