



新锐科技

NEEQ : 834975

浙江新锐焊接科技股份有限公司

ZHEJIANG XINRUI BRAZING TECHNOLOGY CO.,LTD.

年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

报告期内，公司被再次认定为国家高新技术企业，有效期从 2018 年 11 月 30 日起三年时间

报告期内，公司分别获得“浙江省隐形冠军培育企业”和“绍兴市隐形冠军企业”荣誉

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、新锐科技	指	浙江新锐焊接科技股份有限公司
子公司	指	绍兴新锐大进焊接设备有限公司
股东（大）会	指	浙江新锐焊接科技股份有限公司股东（大）会
董事会	指	浙江新锐焊接科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江新锐焊接科技股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
新锐投资	指	嵊州市新锐投资管理合伙企业（有限合伙）
锐进投资	指	嵊州锐进投资管理合伙企业（有限合伙）
三花集团	指	中山市三花空调制冷配件有限公司、芜湖三花自控元器件有限公司、中山市三花制冷配件有限公司、浙江三花制冷集团有限公司、浙江三花智能控制股份有限公司、杭州三花微通道换热水器有限公司、马鞍山市三花智能科技有限公司
海尔集团	指	青岛海尔中央空调空调有限公司、合肥海尔电冰箱有限公司、重庆海尔空调器有限公司、合肥海尔空调器有限公司、武汉海尔电器股份有限公司、青岛海尔空调电子有限公司、青岛海尔股份有限公司、青岛海尔特种电冰柜有限公司、青岛海尔（胶州）空调器有限公司、三菱重工海尔（）青岛空调机有限公司、青岛海尔特种电冰柜有限公司（家用冷柜）、青岛海尔零部件采购有限公司、沈阳海尔电冰箱有限公司、青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司、大连海尔空调器有限公司、青岛海尔电冰箱有限公司、武汉海尔电器股份有限公司、佛山海尔电冰柜有限公司、青岛海尔空调器有限总公司、青岛海尔新能源电器有限公司、重庆海尔滚筒洗衣机有限公司、重庆海尔精密塑胶有限公司、重庆海尔热水器有限公司
富士通将军	指	株式会社富士通将军
派克汉尼汾	指	派克汉尼汾公司
东芝开利	指	东芝开利株式会社
海信日立	指	青岛海信日立空调系统有限公司
钎剂	指	钎剂是钎焊时使用的熔剂，作用是清除钎料和母材表面的氧化物，并保护焊件和液态钎料在钎焊过程中免于氧化，改善液态钎料对焊件的润湿性
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、天册	指	浙江天册律师事务所

## 第一节 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。

公司负责人王水庆、主管会计工作负责人竹勇及会计机构负责人（会计主管人员）竹勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一) 宏观经济增速放缓的风险	公司主营业务为钎焊设备与材料的研发、生产及销售。目前已主要形成钎焊材料、助焊剂、钎焊装置及钎焊设备等一系列覆盖钎焊领域全产业链的产品。钎焊技术主要适用于制造精密仪表、电气零部件、异种金属构件以及复杂薄板结构等。公司产品目前主要应用于电力电气设备、暖通制冷电器及汽车零部件的焊接加工领域，其下游客户主要系国内外大型制冷装备企业。虽然公司产品目前在钎焊细分领域中属于行业一线品牌，但如面临宏观经济增速放缓或甚至宏观经济下行，公司下游企业将会出现资金紧张的情况，可能会给公司经营造成不利影响。
(二) 市场竞争加剧的风险	公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争较为激烈，而同行业中较具规模的企业已开始借助资本市场融资渠道进行快速发展，如公司不能持续提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，将面临在未来市场竞争中处于不利地位的风险。
(三) 原材料价格波动风险	报告期内，公司材料成本是公司营业成本的重要组成部分。公司生产钎焊材料所需的主要原材料中含电解铜以及银、铝锭、锌锭等金属原材料，属于大宗商品，价格波动频繁。虽然随着公司产品结构的调整，公司主要原材料中电气元件等占比越来越高，但金属原材料价格的剧烈波动，仍将可能对公司经营情况造成一定风险。
(四) 下游市场集中及需求放缓的风险	公司所在行业的市场前景取决于下游行业的未来需求。公

	<p>司主要下游行业为空调、冰箱等制冷设备制造行业和电机行业。受全球经济增长乏力、国内经济增速放缓、房地产交易量低迷等因素影响，国内房间用空调、家用电冰箱产量有所下降。由于空调、冰箱等制冷设备市场容量巨大，在总需求稳定的情况下，作为市场集中度较低的钎焊设备及钎焊材料行业内技术水平较高的企业，公司未来市场前景依然良好。但如果公司不能通过加大自主研发、提升企业自身管理水平、提高产品质量、降低成本、扩大市场份额、培育品牌影响力等多项措施提高自身抵御风险能力，不能在稳固制冷等市场领域优势地位的同时，向其他应用行业拓展，若宏观经济等外部因素发生剧烈变化、国家相关产业政策有所调整、下游空调市场需求发生重大不利变化，将对公司的经营和财务状况造成负面影响。</p>
(五) 大客户占比较高的风险	<p>公司主要客户为富士通将军、广州天津、三花集团、海尔集团等国内外一线制冷设备厂商，公司前五大客户营业收入占公司整体营业收入比重达到一定水平。多年来，公司与主要客户形成了良好的合作伙伴关系，报告期内，主要客户销售占比较为稳定，但若出现公司与主要销售客户发生纠纷致使对方减少或终止从本公司的采购，或对方自身业务发生重大变化，则将对本公司的生产经营造成一定的不利影响。</p>
(六) 存货较大的风险	<p>公司存货余额较大，这主要是由公司的销售模式决定。公司空调、冰箱等制冷设备行业客户大多推行采购零库存管理模式，但为了生产需要，该部分客户会设定一定的安全库存保有量；作为其长期合作的核心供应商，公司为了及时供货，防止客户出现缺、断货现象，保证客户的安全生产量，使得期末库存商品储备及发出商品规模较大。较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，从而对公司的经营状况产生不利影响。</p>
(七) 公司部分房产未取得房屋所有权证书的风险	<p>截至本报告出具日，新锐科技尚有面积为 2,800 平方米左右的房产未取得房屋所有权证书。虽然上述房产系公司自建，未取得权证不影响公司的合法使用，且根据嵊州市相关土地、房管部门出具的证明，新锐科技及其子公司未因上述事项受到过行政处罚。但是仍存在未来可能受到相关处罚的风险。</p>
(八) 所得税优惠政策变化的风险	<p>经浙江省科学技术厅、财政厅及浙江省国家税务局、地方税务局批准，公司自 2012 年起被认定为国家高新技术企业，自 2012 年起至 2021 年享受减按 15% 的企业所得税优惠税率。如果国家未来对高新技术企业的税收优惠政策或认定门槛进行调整，导致公司无法继续享受相应的税收优惠，则将给公司的经营成果带来一定影响。</p>
(九) 政府补助政策变化的风险	<p>2018 年度、2017 年度及 2016 年度，公司收到的政府补助分别为 536,746 元、379,130.88 元和 1,657,541.8 元。政府补助取决于当地政府和地区产业政策的扶持导向，具有不确定性。因此公司未来能否获得政府补助存在不确定性的风险。</p>
(十) 核心人员流失或不足的风险	<p>公司的核心竞争力主要来源之一为公司所拥有的关键管理人员、核心技术人员及其研发的核心技术。随着下游行业焊接</p>

	<p>母材的不断变化，公司需要在识别客户需求的基础上，提前和客户的研发部门对接，并主动配合客户进行焊接材料、焊接工艺的改进试验；与客户同步进行新产品的设计、开发，缩短客户新品的研发周期；根据客户的研发需求，提供定制化的研发服务，为公司赢得市场先机。这就需要公司拥有具备市场敏锐度及专业实践能力的研发人员。虽然公司已经制定并实施了针对公司核心技术人员的多种评价激励约束制度，但随着市场竞争的不断加剧，行业对专业人才需求与日俱增，仍不排除核心技术人员流失的风险，此外，随着募集资金投资项目的实施，公司资产和经营规模将迅速扩张，必然扩大对技术人员的需求，公司也将面临技术人员不足的风险。</p>
(十一) 新产品开发、试制风险	<p>报告期内，公司加大了高级科研人才的引进工作。面对激烈的市场竞争，公司须不断致力于开发应用于不同新材料连接、具有高附加值的产品。但一种新产品从设计研究、到最终得到客户认可并规模化生产销售，往往需要较长时间，而且可能会面临产品开发失败的风险。</p>
(十二) 产品质量控制风险	<p>公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生过重大产品质量纠纷。但随着公司经营规模的持续扩大，质量控制的要求将进一步提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，公司产品出现质量问题，将影响公司的市场地位和品牌声誉。</p>
(十三) 管理风险	<p>公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的采购、研发、生产及销售体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。但是随着公司规模快速扩大，现有的管理组织架构、管理人员素质和数量可能会对公司的未来发展构成一定的制约，公司将面临一定的管理风险。</p>
(十四) 实际控制人不当控制的风险	<p>新锐科技的实际控制人为王水庆先生，王水庆先生直接持有新锐科技 35.03%的股份，同时王水庆先生通过占有新锐投资 15.13%的出资额并担任执行事务合伙人间接控制新锐科技 5.66%的股份。因此王水庆先生通过直接或间接方式合计控制新锐科技 40.69%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。虽然本公司建立了《关联交易制度》、《独立董事工作制度》等，但实际控制人王水庆仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。</p>
(十五) 市场维护与开拓风险	<p>公司目前与下游行业主要客户形成了长期稳定的合作关系，并不断开拓新领域客户，为公司未来发展进行客户资源储备。公司形成了“以客户为中心”的专业营销与技术研发团队，及时了解 and 识别客户及市场需求，围绕客户需求开展研发及生产工作，满足客户需求的同时为公司创造价值，有效规避相关风险。但若未来公司与现有客户出现合作理念差异或新客户开拓出现不利因素，将会对公司的发展产生一定程度的不利影响。</p>
(十六) 危险化学品生产、储存风险	<p>公司产品助焊剂的主要成分为硼酸三甲酯，属于有害、易</p>

	<p>燃的危险化学品。虽然公司已取得生产、储存硼酸三甲酯的相应许可资质并严格按照安全要求对待危险化学品的生产、储存，但如若公司在未来生产经营过程中无法规避相关危险因素，仍将可能面临由危险化学品生产、储存所带来的风险。</p>
(十七) 应收账款增加的风险	<p>2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，公司应收账款余额分别为11,736,748.14元、9,949,760.98元、及10,406,661.59元。虽然公司应收账款90.00%以上账龄在1年以内，但如果未来公司无法保证应收账款能够被收回，仍将出现应收账款进一步增长且账龄逐渐增大的情况。</p>
(十八) 资产抵押风险	<p>因日常经营周转需要，公司以公司房屋所有权资产抵押的方式，向银行申请资金贷款。上述资产抵押事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。报告期内，公司已积极改善经营状况，但仍存在如因公司不能及时偿还借款，导致抵押权人依法请求对抵押物进行处置的风险。届时，公司将失去被处置部分的资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江新锐焊接科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG XINRUI BRAZING TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	新锐科技
证券代码	834975
法定代表人	王水庆
办公地址	浙江省嵊州市三界镇工业集聚区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜彤
职务	董事会秘书
电话	0575-83086881
传真	0575-83835788
电子邮箱	dut@xinruigroup.com
公司网址	<a href="http://www.xinruigroup.com/">http://www.xinruigroup.com/</a>
联系地址及邮政编码	浙江省嵊州市三界镇工业集聚区 邮编：312452
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2002年7月4日
挂牌时间	2015年12月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-33 金属制品业-332 金属工具制造-3329 其他金属工具制造
主要产品与服务项目	公司主要从事钎焊设备、装置与材料的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,105,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王水庆
实际控制人及其一致行动人	王水庆

### 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	91330000735276462J	否
注册地址	浙江省嵊州市三界镇工业集聚区	否
注册资本（元）	30,105,600	否

## 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京东城区朝内大街 188 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	许松飞、景彩子
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,149,739.56	54,221,101.94	-13.04%
毛利率%	32.82%	36.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-325,466.38	2,106,171.53	-115.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-752,011.22	1,978,745.30	-138.00%
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）	-0.95%	5.96%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-2.19%	5.60%	-
基本每股收益	-0.01	0.07	-115.44%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	50,886,258.67	50,273,580.16	1.17%
负债总计	18,725,737.30	15,326,437.36	22.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,387,864.64	35,670,195.02	-6.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.18	-6.40%
资产负债率%（母公司）	32.44%	27.45%	-
资产负债率%（合并）	36.80%	30.49%	-
流动比率	1.47	1.75	-
利息保障倍数	-1.16	4.92	-

#### 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	-441,126.98	4,988,045.18	-108.84%

应收账款周转率	4.50	5.00	-
存货周转率	2.92	3.29	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.22%	-2.37%	-
营业收入增长率%	-13.04%	-7.53%	-
净利润增长率%	-143.46%	-59.81%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,105,600.00	30,105,600.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-4,334.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	95,946.00
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）	509,119.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,504.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,493.49
<b>非经常性损益合计</b>	<b>499,719.74</b>
所得税影响数	60,975.57
少数股东权益影响额（税后）	12,199.33
<b>非经常性损益净额</b>	<b>426,544.84</b>

## 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 不适用

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	2,304,221.41	应收票据及应收账款	11,677,781.94
应收帐款	9,373,560.53		
应收利息		其他应收款	120,177.43
应收股利			
其他应收款	120,177.43		
固定资产	14,323,994.95	固定资产	14,323,994.95
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,247,248.27
应付账款	2,247,248.27		
应付利息	15,367.31	其他应付款	44,259.08
应付股利			
其他应付款	28,881.77		
管理费用	11,939,581.48	管理费用	7,460,132.53
		研发费用	4479,448.95

- 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目；将原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目，整合为“其他应收账款”项目；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目，整合为“固定资产”项目；在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目整合为“其他应付款”项目；将“长期应付款”及“专项应付款”项目整合为“长期应付款”项目。
- 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在利润表中，将“管理费用”项目拆分为“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于金属制品业，从成立以来一直专注于钎焊领域，是行业内少有的集钎焊设备、装置与钎焊材料的研发、制造、销售于一体的公司。公司产品主要包括钎焊设备、钎焊装置、钎焊材料及助焊剂四大类覆盖钎焊领域产品链的产品。公司的客户类型以暖通制冷、汽车零配件、电力电气行业的企业为主。公司从成立以来一直坚持技术领先的企业发展战略，以创新为导向，不断提升核心技术研发能力，并凭借多年经营积累了钎焊行业领域的优质客户资源，如格力集团、富士通将军、广州大津、三花集团、东芝开利、海信日立及海尔集团等国内外大型知名电器生产企业。公司通过对外采购原材料及相关零部件进行钎焊产品的生产。公司的盈利主要来自于公司钎焊产品的销售所获得的收入。公司通过现有客户推荐、销售部业务开发等方式拓展客户。

1、采购模式：为确保公司采购符合规定的要求，明确公司对采购与付款业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，公司设有固定的采购作业流程，由各生产负责人根据需求自行申请采购，根据采购金额大小，进行采购单的录入核准等。

公司设独立的采购部门对各项目部采购工作进行集中管理。在采购部门内部对人员进行分工并建立了有效的内部控制。公司在选择供应商时以历史信用度和品牌知名度为考量重点，建立了合格供应商准入制度，对同一种主要原材料，至少选择两家合格供应商作为备选，以降低风险。

2、研发模式：公司系专注于钎焊领域的专业化技术型企业，十分重视技术的研发创新。公司专门设有技术研发部，配备专业人员分别从事钎料研发、钎焊设备装置研发、助焊剂研发、铜铝钎料铝钎剂研发等，与相应生产车间紧密联系，在实践中提升技术水平。

其次公司与南京航空航天大学成立研发中心，共同研发先进技术，研发领域主要集中于新型钎焊材料。

3、生产模式：公司主要负责钎焊设备、装置及材料等的生产。生产钎焊设备所需的标准件、通用件产品向国内外合格供应商进行采购。公司承担钎焊设备的设计、生产、组装、试焊、验收等关键环节，保证了产品与客户的匹配度及产品的质量。公司上述生产模式与本行业发展状况和公司现有发展规模是相适应的。

4、销售模式：公司主要产品包括钎焊设备与装置、钎焊材料、铝钎剂及助焊剂四大类，客户群体主要是制冷设备、汽车配件、电力电气等涉及钎焊工艺的行业内公司及相关经销商。报告期内，公司采取“直销+经销”相结合的销售模式。公司客户主要来源于公司业务员直接开发、老客户介绍或展会宣传等方式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018 年公司以年度经营计划为主线，进一步对产品和客户进行优化，同时公司积极提升内部管理水平，不断夯实自身的生产和管理基础。2018 年度，由于国际国内经济形势的影响，公司整体实现营业收入 47,149,739.56 元，较 2017 年度下降 13.04%。2018 年度，公司净利润为-829,757.43 元，较 2017 年度下降 143.46%。2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-441,126.98 元。营业收入未能达成 2018 年的增长计划，主要是除了 2018 年国际和国内大的经济环境影响外，公司调整产品结构，终止和减少了部分不利于公司长远发展的产品销售。公司利润有明显减少，主要是原材料价格上涨，人工成本大幅度增加，另一方面又加大了在品质、环保、安全方面的投入。虽然报告期内未能达成经营目标，但公司在管理以及产品方面的努力和提升必将会积极促进公司接下来的发展。

报告期内公司注重客户体验，对产品从性能、安全、环保、使用等各方面进行设计优化，从而最大限度地提升客户对产品的满意度，也获得了客户的认可。目前除与杭州三花微通道换热器有限公司、合肥美菱股份有限公司等加大合作外，还成功地成为美的集团的合作伙伴并加强了与公司的战略合作。

### (二) 行业情况

公司主要从事钎焊设备与材料的研发、生产及销售，并为客户提供全面的售前售后服务。公司所属行业为焊接行业，细分行业为钎焊行业。钎焊及钎焊材料凭借其特殊性，广泛应用于制冷、电机、仪器仪表、新能源汽车、航空航天等领域，甚至对其他领域的发展都具有重要意义，与工业化的发展有密不可分的关系。

报告期内，随着钎焊技术应用于更多的领域，特别是新能源汽车的发展势头越来越好，钎焊市场越发广阔，市场对钎焊材料及设备的需求不断在增加，预计在十三五计划期间，钎焊行业会有一个快速增长期。同时，钎焊行业涉及的新材料和自动化装备作为国家战略性新兴产业，受到国家政策的大力扶持，在中美贸易战降温 and 全球加快产业一体化的前景下，具有技术含量和成本优势的钎焊材料及设备的出口会越来越多，总体上整个行业未来的发展前景是非常良好的。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,051,766.35	2.07%	2,869,120.78	5.71%	-63.34%
应收票据与应收账款	12,481,391.27	24.54%	11,677,781.94	23.23%	6.88%
存货	12,102,677.60	23.79%	9,595,268.64	19.09%	26.13%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	13,970,187.53	27.47%	14,481,234.62	28.80%	-3.53%
在建工程					
短期借款	12,549,000.00	24.67%	9,360,000.00	18.62%	34.07%
长期借款					

## 资产负债项目重大变动原因

1. 报告期内，货币资金与上年同期相比降幅为 63.34%，主要系因为公司营业收入同比上年度降幅 13.07%，应收账款和存货同比上年度增幅较大，因此对企业的现金流影响较大。

2. 报告期内，存货与上年同期相比增幅为 26.13%，主要系因为公司营业收入同比上年度降幅 13.07% 使存货同比上年度增幅较大。

3. 报告期内，短期借款与上年同期相比增幅为 34.07%，主要系因为公司本年度中山港利等大客户占用资金比较大，因此短期借款增幅较大。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	47,149,739.56	-	54,221,101.94	-	-13.04%
营业成本	31,675,322.53	67.18%	34,519,002.93	63.66%	-8.24%
毛利率%	32.82%	-	36.34%	-	-
管理费用	8,087,360.36	17.15%	7,460,132.53	13.76%	8.41%
研发费用	3,534,552.89	7.5%	4,479,448.95	8.26%	-21.09%
销售费用	4,210,120.09	8.93%	4,359,225.91	8.04%	-3.42%
财务费用	558,895.18	1.19%	664,978.68	1.23%	-15.95%
资产减值损失	125,143.37	0.27%	17,305.48	0.03%	623.14%
其他收益	612,558.85	1.30%	379,130.88	0.70%	61.57%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-4,334.98	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,082,365.45	-2.30%	2,384,487.08	4.40%	-145.39%
营业外收入	40.17	-	5,131.05	-	-99.22%
营业外支出	108,544.30	0.23%	364,538.23	0.67%	-70.22%
净利润	-829,757.43	-1.76%	1,909,271.18	3.52%	-143.46%

### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，资产减值损失与上年同期相比增幅为 623.14%，主要系公司本年度应收账款增加使计提坏账同比增加，因此资产减值损失增幅较大。



2.报告期内，其他收益与上年同期相比增幅 61.57%，主要系公司本年度引进德国专家获得政府人才创新补助 30 万元，因此其他收益增幅较大。

3.报告期内，营业利润与上年同期相比减幅为 143.46%，主要系因为子公司新锐大进本年度营业收入同比上年度减少 443 万元使亏损同比增加，同时在报告期内对厂房进行了装修，使得装修费用增加。因此使得本年度营业利润降幅较为显著。

4.报告期内，营业外支出与上年同期相比减幅 70.22%，主要系公司因为上年度存货盘亏 339,402.61 元所致。

5.报告期内，净利润较上年同期相比减幅为 147.43%，主要系因为子公司新锐大进本年度营业收入同比上年度减少 443 万元使亏损同比增加，同时在报告期内对厂房进行了装修，使企业营业利润减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	46,164,684.82	53,462,648.36	-13.65%
其他业务收入	985,054.74	758,453.58	29.88%
主营业务成本	30,872,558.06	34,187,862.10	110.74%
其他业务成本	802,764.47	331,140.83	142.42%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
钎焊设备	3,617,638.57	7.67%	8,748,888.87	16.14%
助焊剂	11,949,455.35	25.34%	12,664,751.85	23.36%
钎焊装置	5,700,286.16	12.09%	5,819,978.86	10.73%
钎焊材料	24,725,423.14	52.44%	25,990,248.13	47.93%
钎焊配件	171,881.60	0.37%	238,780.65	0.44%
其他业务	985,054.74	2.09%	758,453.58	1.40%
合计	47,149,739.56	100.00%	54,221,101.94	100.00%

## 按区域分类分析：

适用  不适用

## 收入构成变动的原因：

收入构成变动最多的是钎焊设备，是因为本年度未验收的设备比去年同期增加较多影响，故本年收入比去年同期下降较多。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	富士通将军(上海)有限公司	6,036,789.59	12.80%	否
2	樱贸易株式会社	3,288,103.17	6.97%	否

3	广州天津电器制造有限公司	2,714,748.03	5.76%	否
4	三花集团	2,118,914.10	4.50%	否
5	中山市港利制冷配件有限公司	2,014,375.01	4.27%	否
合计		16,172,929.90	34.30%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海瑜鸿实业有限公司	3,980,549.29	12.52%	否
2	上海银阳贸易有限公司	2,772,760.13	8.72%	否
3	上海精钢贸易有限公司	2,672,724.94	8.41%	否
4	江西东鹏新材料有限责任公司	1,547,303.32	4.87%	否
5	金华市信诚金属制造有限公司	1,353,610.39	4.26%	否
合计		12,326,948.07	38.78%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-441,126.98	4,988,045.18	-108.84%
投资活动产生的现金流量净额	-2,109,177.22	-2,279,230.12	-
筹资活动产生的现金流量净额	685,061.02	-2,624,145.99	-

#### 现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 -5,429,172.16 元，主要原因系本年度现金流入、流出基本持平，上年度发生一笔金额为 1,410,947.33 元的承兑贴现收入；同时本年度应收账款周转率和存货周转率都比去年同期有所降低所致。

2. 2018 年投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 170,052.90 元，无大的影响。

3. 报告期内，筹资活动现金流量净额较上年同期增加 3,309,207.01 元，主要原因系公司经营需要增加了短期借款，而同时公司分配 2017 年度股利 1,956,864.00 元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司控股子公司情况：公司控股子公司的全称是绍兴新锐大进焊接设备有限公司。该子公司于 2011 年 10 月 27 日在绍兴市市场监督管理局注册成立，由浙江新锐焊接科技股份有限公司、樱贸易株式会社、株式会社大进工业研究所以现金出资、共同设立的有限责任公司，持有编号为 91330600585011177W 的《企业法人营业执照》。有限责任公司住所为浙江省绍兴市嵊州市经济开发区经发路 199 号，法定代表人为王水庆，注册资本为 500.00 万元。其股权结构为浙江新锐焊接科技股份有限公司占比 51%，樱花贸易株式会社占比 19%，株式会社大进工业研究所占比 30%。其经营范围是设计、生产、销售、焊接设备及配件、高性能自动化钎焊设备。

报告期内控股子公司主要财务数据：绍兴新锐大进焊接设备有限公司报告期内的营业收入是 4,578,474.11 元；期末净资产是 -2,504,782.18 元；净利润是 -1,029,165.41 元。

公司因经营发展需要，于 2018 年 2 月 24 日与福建省邵武市金塘工业园区签订投资协议，并于 2018 年 12 月 25 日成立全资子公司邵武市新锐焊接科技有限公司，注册资金 1500 万元，目前处于购买土地

期间，已支付 50 万元购买土地定金，尚无开展经营。

报告期内无处置子公司的情况。公司亦无计划在下一年度对子公司进行重大资产处置计划。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司新增加一家全资子公司-邵武市新锐焊接科技有限公司，该公司报告期内没有开展经营。

### (八) 企业社会责任

公司作为一家非上市公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过诚信踏实地开展业务，积极承担社会责任，按时缴纳税收，为当地居民创造了不少就业岗位，努力为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

公司一直坚持技术领先的企业发展战略，以创新为导向，不断提升核心技术研发能力，系一家全面覆盖钎焊领域产品链的国家高新技术企业。公司产品主要应用于电力电气设备、暖通制冷电器及汽车零配件的焊接加工领域。目前公司的产品在钎焊市场细分领域中占有较大的市场份额，属于行业内的一线品牌。公司的典型客户包括日本大金、珠海格力、富士通将军、广州大津、东芝开利、海信日立、海尔及三花等国内外大型知名电器生产企业。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度主营业务收入分别为 46,164,684.82 元、53,462,648.36 元、元和 49,156,992.30 元，占当期营业收入比重分别为 96.94%、98.9%和 97.49%。在工商登记资料、公司纳税情况方面，报告期内公司均没有违法经营的情形，每年均按时完成工商年检，自成立以来一直依法存续。公司业务明确，具有持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、 宏观经济增速放缓的风险：公司主营业务系为钎焊设备与材料的研发、生产及销售。目前已主要形成钎焊材料、助焊剂、钎焊装置及钎焊设备等一系列覆盖钎焊领域全产业链的产品。钎焊技术主要适用于制造精密仪表、电气零部件、异种金属构件以及复杂薄板结构等。公司产品目前主要应用于电力电气设备、暖通制冷电器及汽车零部件的焊接加工领域，其下游客户主要系国内外大型制冷装备企业。虽然公司产品目前在钎焊细分领域中属于行业一线品牌，但如面临宏观经济增速放缓或甚至宏观经济下行，公司下游企业将会出现资金紧张，可能会给公司经营造成不利影响。

应对措施：公司已经开始积极开拓新领域的客户群体，通过展会、技术合作单位以及政府的对接活动来拓展包括汽车行业、五金卫浴、航天航空等新客户群体，目前已有一些新领域客户的订单。公司通过调整下游客户的结构来确保宏观经济增速放缓，特别是制冷装备业的增速放缓给公司发展带来的不利影响。

2、 市场竞争加剧的风险：公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争较为激烈，而同行业中较具规模的企业已开始借助资本市场融资渠道进行快速发展；如公司不能持续提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，将面临在未来市场竞争中处于不利地位的风险。

应对措施：面对激烈的市场竞争，公司一直努力提升管理水平及科研水平，通过快速健康地发展拉开与同行业企业的距离。在原先科研、销售、生产、品质的团队融合管理基础上，重视和提升了公司重要客户对公司产品和服务的价值体验，对市场占有率有了积极地促进影响。

3、 原材料价格波动风险：报告期内，公司材料成本是公司营业成本的重要组成部分。公司生产钎焊材料所需的主要原材料中含电解铜以及铝锭、锌等金属原材料，属于大宗商品，价格波动频繁。虽然随着公司产品结构的调整，公司主要原材料中电气元件等占比越来越高，但金属原材料价格的剧烈波动，仍将可能对公司经营情况产生一定风险。

应对措施：公司根据市场调查以及行业前景分析，将对产品结构进行调整，提高钎焊设备以及服务的业务量，对目前的主要原材料中含电解铜以及铝锭、锌等金属原材料的依赖度会降低。预计日后，公司将根据市场需求，产品更加多元化，并且以高端产品为主，受原材料价格波动的影响也将相应降低。

4、 下游市场集中及需求放缓的风险：公司所在行业的市场前景取决于下游行业的未来需求。公司主要下游行业为空调、冰箱等制冷设备制造行业和电机行业。受全球经济增长乏力、国内经济增速放缓、房地产交易量低迷等因素影响，国内房间用空调、家用电冰箱产量有所下降。由于空调、冰箱等制冷设备市场容量巨大，在总需求稳定的情况下，作为市场集中度较低的钎焊设备及钎焊材料行业内技术水平较高的企业，公司未来市场前景依然良好。但如果公司不能通过加大自主研发、提升企业自身管理水平、提高产品质量、降低成本、扩大市场份额、培育品牌影响力等多项措施提高自身抵御风险能力，不能在稳固制冷等市场领域优势地位的同时，向其他应用行业拓展，若宏观经济等外部因素发生剧烈变化、国家相关产业政策有所调整、下游空调市场需求发生重大不利变化，将对公司的经营和财务状况造成负面影响。

应对措施：公司积极改善和推动科研工作，同时不断提升管理水平，从生产效率和产品的品质及创新出发下功夫，获得客户的认可，保证公司经营的持续性。

5、 大客户占比较高的风险：公司主要客户为富士通将军、广州天津、三花集团、海尔集团等国内外一线制冷设备厂商，公司前五大客户营业收入占公司整体营业收入比重达到一定水平。多年来，公司与主要客户形成了良好的合作伙伴关系，报告期内，主要客户销售占比较为稳定，但若出现公司与主要销售客户发生纠纷致使对方减少或终止从本公司的采购，或对方自身业务发生重大变化，则将对本公司的生产经营造成一定的不利影响。

应对措施：通过对子公司新锐大进的良好管理经营，积极发展钎焊设备事业，未来公司的单客户占营业收入的比重有下降趋势。2018年随着新项目的开展，以及对客户需求的深入挖掘，未来公司大客户占比高的风险将得到更有效地控制。

6、 存货较大的风险：公司存货余额较大，这主要是由公司的销售模式所决定。公司空调、冰箱等制冷设备行业客户大多推行采购零库存管理模式，但为了生产需要，该部分客户会设定一定的安全库存保有量；作为其长期合作的核心供应商，公司为了及时供货，防止客户出现缺、断货现象，保证客户的安全生产量，使得期末库存商品储备及发出商品规模较大。较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率，从而对公司的经营状况产生不利影响。

应对措施：一方面巩固加深与合作，另一方面通过积极开拓新市场、新客户来实现公司业绩的增长，确保公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。此外，公司还将通过精细化管理，对存货进行严格的控制和管理。

7、公司部分房产未取得房屋所有权证书的风险：截至本报告出具日，新锐科技尚有面积为 2,800 平方米左右的房产未取得房屋所有权证书。虽然上述房产系公司自建，未取得权证不影响公司的合法使用，且根据嵊州市相关土地、房管部门出具的证明，新锐科技及其子公司未因上述事项受到过行政处罚。但是仍存在未来可能受到相关处罚的风险。

应对措施：公司实际控制人王水庆已针对该事项进行承诺，如公司因部分房产未取得房屋所有权证书而受到相关部门的处罚，一切后果及损失均由其本人承担；同时，公司已在嵊州市区购入新厂房，即使该部分房产面临拆除，公司仍有足够的场地保证公司各项生产经营活动的开展。

8、所得税优惠政策变化的风险：经浙江省科学技术厅、财政厅及浙江省国家税务局、地方税务局批准，公司自 2012 年起被认定为国家高新技术企业，自 2012 年起至 2021 年享受减按 15% 的企业所得税优惠税率。如果国家未来对高新技术企业的税收优惠政策或认定门槛进行调整，导致公司无法继续享受相应的税收优惠，则将给公司的经营成果带来一定影响。

应对措施：公司将通过企业自身的发展，积累更多的资本盈余，来避免此类风险。

9、政府补助政策变化的风险：2018 年度和 2017 年度，公司收到的政府补助分别为 536,746 元和 379,130.88 元。政府补助取决于当地政府和地区产业政策的扶持导向，具有不确定性。因此公司未来能否获得政府补助存在不确定性的风险。

应对措施：公司一方面会根据政府的政策引导来对自身的发展做适当的调整，另一方面通过企业自身的发展，积累更多的资本盈余，来避免此类风险。

10、核心人员流失或不足的风险：公司的核心竞争力主要来源之一为公司所拥有的关键管理人员、核心技术人员及其研发的核心技术。随着下游行业焊接母材的不断变化，公司需要在识别客户需求的基础上，提前和客户的研发部门对接，并主动配合客户进行焊接材料、焊接工艺的改进试验；与客户同步进行新产品的设计、开发，缩短客户新品的研发周期；根据客户的研发需求，提供定制化的研发服务，为公司赢得市场先机。这就需要公司拥有具备市场敏锐度及专业实践能力的研发人员。虽然公司已经制定并实施了针对公司核心技术人员的多种评价激励约束制度，但随着市场竞争的不断加剧，行业对专业人才需求与日俱增，仍不排除核心技术人员流失的风险，此外，随着募集资金投资项目的实施，公司资产和经营规模将迅速扩张，必然扩大对技术人才的需求，公司也将面临技术人才不足的风险。

应对措施：公司已经建立并且根据实际不断完善人才培养体系。符合公司要求的核心人员基本上都需要靠公司自己培养，因此，公司从员工入职开始就对其进行有针对性的培养。此外，对于公司通过良好的管理模式、舒适的办公环境，优越的福利待遇以及温馨的人文关怀等措施来稳定现有的核心团队。

11、新产品开发、试制风险：报告期内，公司加大了研发费用投入。面对激烈的市场竞争，公司须不断致力于开发应用于不同新材料连接、具有高附加值的产品但一种新产品从设计研究、到最终得到客户认可并规模化生产销售，往往需要较长时间，而且可能会面临产品开发失败的风险。

应对措施：公司通过研发中心为平台，实现公司技术研发与客户的研发完美结合，大大提高了新产品研发的成功率，并且可以更快捷、全面的了解客户对新产品的要求，加之良好的团队管理，抱着坚定的意志，以及公司其他各部门的积极配合，从技术到经费到研发周期都努力协调到最好。

12、产品质量控制风险：公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生过重大产品质量纠纷。但随着公司经营规模的持续扩大，质量控制的要求将进一步提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，公司产品出现质量问题，将影响公司的市场地位和品牌声誉。

应对措施：公司对质量要求的不断提高，因此切实落实 ISO:9000 质量管理体系的要求，确保工作和产品的品质，未来随着对质量要求的继续提高，公司也将提高对质量的要求，并且严格落实。

13、管理风险：公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的采购、研发、生产及销售体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。但是随着公司规模快速扩大，现有的管理组织架构、管理人员素质和数量可能会对公司的未来发展构成一定的制约，公司将面临一定的管理风险。

应对措施：公司在管理方面的工作一直处于不断学习、完善之中，会针对公司的实际经营情况对现有的管理组织架构、管理人员素质和数量做调整，确保组织运行的灵活性和适用性。

14、实际控制人不当控制的风险：新锐科技的实际控制人为王水庆先生，王水庆先生直接持有新锐科技 35.03% 的股份，同时王水庆先生通过占有新锐投资 15.13% 的出资额并担任执行事务合伙人间

接控制新锐科技 5.66%的股份。因此王水庆先生通过直接或间接方式合计控制新锐科技 40.69%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。虽然本公司建立了《关联交易制度》、《独立董事工作制度》等，但实际控制人王水庆仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：一方面公司建立了较为完善的治理制度来约束实际控制人的不当控制行为，另一方面公司也对实际控制人提出了严格的要求，并投入相关的管理经费来提升其管理决策水平和作为企业家的资质。

15、 市场维护与开拓风险：公司目前与下游行业主要客户形成了长期稳定的合作关系，并不断开拓新领域客户，为公司未来发展进行客户资源储备。公司形成了“以客户为中心”的专业营销与技术研发团队，及时了解和识别客户及市场需求，围绕客户需求开展研发及生产工作，满足客户需求的同时为公司创造价值，有效规避相关风险。但若未来公司与现有客户出现合作理念差异或新客户开拓出现不利因素，将会对公司的发展产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司重视客户价值，以为客户实现其价值为使命，全力为客户提供其所需要的产品和服务，同时积极开拓新客户，为更多的客户提供帮助，助力其发展。

16、 危险化学品生产、储存风险：公司产品助焊剂的主要成分为硼酸三甲酯，属于有害、易燃的危险化学品。虽然公司已取得生产、储存硼酸三甲酯的相应许可资质并严格按照安全要求对待危险化学品的生产、储存，但如若公司在未来生产经营过程中无法规避相关危险因素，仍将可能面临由危险化学品生产、储存所带来的风险。

应对措施：为严格控制及避免危化品生产、储存的风险，公司将严格遵守国家对危化品生产、储存、运输等所有环节的规定。同时安全生产岗和公司安全生产工作小组将对实际工作中各项规章制度的落实情况进行严格的督察落实。

17、 应收账款增加的风险：2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，公司应收账款余额分别为11,736,748.04元、9,949,760.98元、及10,406,661.59元。虽然公司应收账款90.00%以上账龄在1年以内，但如果未来公司无法保证应收账款能够被收回，仍将出现应收账款进一步增长且账龄逐渐增大的情况。

应对措施：公司已对应收账款的增加进行着重处理，公司通过对业务人员考评制度进行修改督促安排业务人员及时进行回收账款；同时，随着公司管理的日益成熟，将通过标准管理和作业，熟悉并深刻理解客户的需求和要求，对客户应收账款产生的环节进行控制。

18、 资产抵押风险：因日常经营周转需要，公司以公司房屋所有权资产抵押的方式，向银行申请资金贷款。上述资产抵押事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。报告期内，公司已积极改善经营状况，但仍存在如因公司不能及时偿还借款，导致抵押权人依法请求对抵押物进行处置的风险。届时，公司将失去被处置部分的资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。

应对措施：公司将积极努力提高生产管理水平，加强市场开拓力度，通过自身的发展，创造更多利润来避免此类风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	870,000.00	686,418.59
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,385,000.00	4,487,203.72
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他		

公司于 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日因经营需要，向樱贸易株式会社采购商品 572,935.20 元，超出原预计金额 222,935.20 元，向嵊州市致远焊接制品有限公司销售

商品 523,828.04 元，超出原预计金额 23,828.04 元，向嵊州市新高轮制冷设备有限公司销售商品 303,090.34 元，超出原预计金额 3,090.344 元，以上超出预计金额的日常性关联交易已经公司于 2019 年 4 月 11 日召开的公司第一届董事会第十二次会议审议通过，详见《浙江新锐焊接科技股份有限公司关于关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-007）。

以上交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，不存在损害公司利益的情景，对公司未来财务状况和经营成果产生积极的影响。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王水庆、吕敏燕夫妇	为公司担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-015
王水庆、吕敏燕夫妇	为公司担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-015
王水庆、吕敏燕夫妇	为公司担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005
王水庆、吕敏燕夫妇	为公司担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005
王水庆	为公司担保	3,600,000.00	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-015
王水庆	为公司担保	1,400,000.00	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005
樱贸易株式会社	设计服务	101,929.73	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-015
嵊州盈益机械有限公司	采购商品	590,803.82	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005
嵊州市致远焊接制品有限公司	采购商品	87,982.76	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005
嵊州盈益机械有限公司	销售商品	92,549.30	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-005

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司与关联方进行的与经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格按照市场价格定价，公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不良影响，不存在损害公司及其他公司股东利益的情形。

公司与关联方进行的关联交易，系公司业务发展和生产经营的正常需要，是合理的、必要的。



#### (四) 承诺事项的履行情况

1、为规范公司资金管理，公司实际控制人王水庆出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内无违反情况。

2、全体股东出具《持股锁定承诺函》，报告期内无违反情况。

3、王水庆出具《公司部分房产未取得房屋所有权证书的处理承诺》，承诺其将协助公司尽快办出该等房产的权属证书。如今后公司因房产权延期办理问题遭受任何损失的，该等损失由其本人承担并足额补偿给公司。如违反上述承诺，且未承担前述赔偿责任的，公司有权立即无条件扣减其本人所持有的公司股份收益用以承担赔偿责任。目前该处房产尚未取得房屋所有权证书，因此，此承诺依旧在履行中。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
浙嵊房权证嵊字第0115018888号	抵押	405,359.09	0.80%	银行贷款
嵊州国用(2015)第06551号	抵押	742,129.18	1.46%	银行贷款
嵊州国用(2015)第06543号	抵押	1,320,480.48	2.59%	银行贷款
浙(2016)嵊州市不动产权第0000871号	抵押	8,691,227.19	17.08%	银行贷款
银行承兑汇票	质押	1,338,379.00	2.63%	银行贷款
<b>总计</b>	-	12,497,574.94	24.56%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	15,982,506	53.09%	-	15,982,506	53.09%
	其中：控股股东、实际控制人	2,636,800	8.76%	-	2,636,800	8.76%
	董事、监事、高管	4,518,400	15.01%	-	4,518,400	15.01%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,123,094	46.91%	-	14,123,094	46.91%
	其中：控股股东、实际控制人	7,910,400	26.28%	-	7,910,400	26.28%
	董事、监事、高管	13,555,200	45.03%	-	13,555,200	45.03%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		30,105,600	-	0	30,105,600.00	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王水庆	10,547,200	0	10,547,200	35.03%	7,910,400	2,636,800
2	柳圣昉	7,526,400	0	7,526,400	25.00%	5,644,800	1,881,600
3	锐辉(马来西亚)有限公司	7,526,400	0	7,526,400	25.00%	0	7,526,400
4	嵊州锐进投资管理合伙企业(有限合伙)	2,801,920	0	2,801,920	9.31%	0	2,801,920
5	嵊州市新锐投资管理合伙企业(有限合伙)	1,703,680	0	1,703,680	5.66%	567,894	1,135,786
合计		30,105,600	0	30,105,600	100.00%	14,123,094	15,982,506

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司共有 5 名股东，根据其现有身份信息及工商登记资料，其中 2 名为具有中国国籍且住所均在中国境内的自然人，1 名为依法设立及存续的马来西亚法人，2 名为依据中国法律设立及存续的有限合伙企业。上述股东中新锐投资系实际控制人王水庆控制的有限合伙企业，锐辉公司系董事陈以撒控制的境外企业，锐进投资系实际控制人妻子吕敏

燕及吕敏燕的姐姐吕敏霞参与投资的有限合伙企业。其余股东不存在关联关系。上述股东所持股份不存在质押或其他争议事项。

## 二、 优先股股本基本情况

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

王水庆先生，1979 年出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学，获工商管理硕士学位。2002 年创办新锐科技，现任董事长兼总经理。持有公司股份 10,547,200 股，并占有新锐投资 423,947.00 元的出资份额。王水庆先生直接持有新锐科技 35.03%的股份，同时王水庆先生通过担任新锐投资的执行事务合伙人间接控制新锐科技 5.66%的股份。王水庆先生通过直接或间接方式合计控制新锐科技 40.69%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时，王水庆先生担任公司的董事长，能够对董事会决议事项产生重大影响。报告期内，王水庆先生一直担任公司的董事长和总经理职务，并直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。综上所述，王水庆先生拥有新锐科技的实际控制权，系公司的控股股东和实际控制人。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行嵊州支行	1,000,000.00	5.22%	2017.07.04-2018.05.21	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	2,000,000.00	5.22%	2017.11.02-2018.10.30	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	1,000,000.00	5.22%	2017.11.24-2018.11.20	否
银行贷款	中国农业银行嵊州支行	1,000,000.00	5.49%	2017.06.09-2018.05.15	否
银行贷款	中国农业银行嵊州支行	1,400,000.00	5.49%	2017.10.11-2018.10.10	否
银行贷款	中国农业银行嵊州支行	2,960,000.00	5.49%	2017.10.18-2018.5.15	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	1,000,000.00	4.35%	2018.01.29-2018.06.15	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	840,000.00	4.70%	2018.05.10-2018.06.21	否
银行贷款	中国农业银行嵊州支行	1,400,000.00	4.35%	2018.10.17-2019.10.16	否
银行贷款	中国农业银行嵊州支行	3,600,000.00	5.46%	2018.06.01-2019.05.21	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	2,000,000.00	5.48%	2018.05.02-2019.04.19	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	1,000,000.00	5.17%	2018.07.17-2019.04.10	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	2,000,000.00	5.00%	2018.11.01-2019.10.15	否
银行贷款	中国银行嵊州支行	1,000,000.00	4.57%	2018.11.19-2019.11.18	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	70,000.00	4.35%	2018.09.19-2019.09.19	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	530,000.00	4.35%	2018.10.30-2019.10.30	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	370,000.00	5.10%	2018.11.20-2019.11.20	否
银行贷款	中国工商银行嵊州支行	579,000.00	4.35%	2018.12.24-2019.12.24	否
<b>合计</b>	-	23,749,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 16 日	0.65	-	-
合计	0.65	-	-

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
王水庆	董事长、总经理	男	1979年2月	硕士	2015.9-2018.9	是
吕敏燕	董事	女	1980年8月	专科	2015.9-2018.9	是
陈以撒	董事	男	1947年12月	Cambridge A Level	2015.9-2018.9	是
柳圣昉	董事	男	1974年8月	初中	2015.9-2018.9	是
娄银斌	董事、副总经理	男	1985年7月	本科	2015.9-2018.9	是
过秀焕	董事、副总经理	男	1955年4月	专科	2015.9-2018.9	是
冈村武	董事	男	1937年11月	本科	2015.9-2018.9	是
娄江	监事会主席	男	1985年9月	专科	2015.9-2018.9	是
钱国兴	监事	男	1964年8月	高中	2015.9-2018.9	是
王忠灿	监事	男	1970年5月	高中	2015.9-2018.9	是
竹勇	财务总监	男	1971年3月	专科	2015.9-2018.9	是
杜彤	董事会秘书	女	1989年5月	本科	2015.9-2018.9	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

公司控股股东、实际控制人王水庆与公司董事吕敏燕为夫妻关系，除此之外，公司其余董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王水庆	董事长、总经理	10,547,200	0	10,547,200	35.03%	0
柳圣昉	董事	7,526,400	0	7,526,400	25.00%	0
合计	-	18,073,600	0	18,073,600	60.03%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

## 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	20	21
生产人员	52	54
销售人员	10	11
技术人员	19	19
财务人员	6	4
员工总计	107	109

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	1	1
本科	17	25
专科	30	21
专科以下	56	59
员工总计	107	109

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、人员变动：报告期内，公司根据岗位需求增加了 2 名员工，公司在引进高素质人才的同时，对现有的人才队伍进行了结构优化，把人员变动控制在合理范围内，人员的合理流动促进了公司的良性发

展，带来知识和技术的交流，不断为公司注入了新的活力。

2、人才引进：为顺应公司业务发展需要，根据岗位需求，广泛拓宽招聘渠道，完善招聘流程与改进招聘方式并实施内部人员推荐制度。

3、薪酬政策：公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的优秀员工，根据进步程度以承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。随着公司业务的深化发展和拓展需要，公司会与时俱进，不断研究探讨最适用的薪酬激励政策，以来提升公司的核心竞争力。

4、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为0人。

## **(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司遵照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，规范运作，认真执行现有的各项内控和规范制度。

报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统相关规定，制定《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性，截止报告期末，上述机构和成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参与或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时，公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则，并制定了《关联交易管理办法》、《对外投资融资》、《对外担保管理制度》等公司治理制度，这些制度能给所有股东、尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，经董事会评估后认为，公司重大决策严格履行了规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>一、第一届董事会第九次会议审议通过:《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度审计报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2017 年度超出预计金额日常性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年度股东大会的议案》。</p> <p>二、第一届董事会第十次会议审议通过:《关于 2018 年半年度报告的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、第一届董事会第十一次会议审议通过:《关于拟购买土地使用权的议案》。</p>
监事会	2	<p>一、第一届监事会第六次会议审议通过:《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度审计报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2017 年度超出预计金额日常性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>二、第一届监事会第七次会议审议通过:《关于 2018 年半年度报告的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
股东大会	2	<p>一、2018 年年度股东大会审议通过:《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度审计报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2017 年度超出预计金额日常性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>二、2017 年第一次临时股东大会审议通过:《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有的平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：截至报告期末，公司董事会由 7 名董事组成，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律

法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司的利益和股东的利益。

监事会：截至报告期末，公司监事会由 3 名监事组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司的利益及股东的合法权益。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律和《公司章程》、公司三会议事规则等，勤勉尽职地履行义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员专业培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，提升公司经营效益，切实维护股东权益，服务合作伙伴及行业，回报社会。

### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，同时，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了 2018 年历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，公司董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股

股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系报告期内，从公司实际情况出发，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。在财务制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制体系报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强公司风险管理的预测和预判工作。报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按制度执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕2098号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座	
审计报告日期	2019年4月11日	
注册会计师姓名	许松飞、景彩子	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕2098号

浙江新锐焊接科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江新锐焊接科技股份有限公司（以下简称新锐科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新锐科技公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新锐科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

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

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

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

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

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

新锐科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督新锐科技公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新锐科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新锐科技公司不能持续经营。

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

(六) 就新锐科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：许松飞

中国·杭州 中国注册会计师：景彩子

二〇一九年四月十一日



## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	1,051,766.35	2,869,120.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(一)2	12,481,391.27	11,677,781.94
其中：应收票据		2,074,729.68	2,304,221.41
应收账款		10,406,661.59	9,373,560.53
预付款项	五(一)3	1,006,611.42	1,239,404.75
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)4	87,551.32	120,177.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)5	12,102,677.60	9,595,268.64
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)6	44,243.53	437,034.77
<b>流动资产合计</b>		<b>26,774,241.49</b>	<b>25,938,788.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(一)7	13,970,187.53	14,481,234.62
在建工程	五(一)8		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(一)9	9,750,540.20	9,758,304.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五(一)10	391,289.45	95,252.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		24,112,017.18	24,334,791.85
<b>资产总计</b>		50,886,258.67	50,273,580.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)11	12,549,000.00	9,360,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(一)12	1,891,550.70	2,247,248.27
其中：应付票据			
应付账款		1,891,550.70	2,247,248.27
预收款项	五(一)13	2,386,531.76	1,546,648.69
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(一)14	1,096,749.52	1,446,571.65
应交税费	五(一)15	301,419.26	159,429.49
其他应付款	五(一)16	46,515.24	44,249.08
其中：应付利息		19,110.60	15,367.31
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		18,271,766.48	14,804,147.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(一)17	453,970.82	522,290.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		453,970.82	522,290.18

<b>负债合计</b>		18,725,737.30	15,326,437.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(一)18	30,105,600.00	30,105,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)19	1,942,789.96	1,942,789.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)20	674,279.51	674,279.51
一般风险准备			
未分配利润	五(一)21	665,195.17	2,947,525.55
归属于母公司所有者权益合计		33,387,864.64	35,670,195.02
少数股东权益		-1,227,343.27	-723,052.22
<b>所有者权益合计</b>		32,160,521.37	34,947,142.80
<b>负债和所有者权益总计</b>		50,886,258.67	50,273,580.16

法定代表人：王水庆

主管会计工作负责人：竹勇

会计机构负责人：竹勇

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		917,548.93	1,726,004.55
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	十一(一)1	12,366,234.76	10,392,955.10
其中：应收票据		1,781,929.68	1,855,018.41
应收账款		10,584,305.08	8,537,936.69
预付款项		833,753.92	1,035,974.36
其他应收款	十一(一)2	3,452,638.03	4,620,599.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,084,489.92	7,109,533.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			317,612.58
<b>流动资产合计</b>		25,654,665.56	25,202,679.59
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（一）3		
投资性房地产			
固定资产		13,809,306.92	14,323,994.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,703,630.51	9,660,250.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		582,905.29	208,137.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		24,095,842.72	24,192,383.60
<b>资产总计</b>		49,750,508.28	49,395,063.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,549,000.00	9,360,000.00
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		1,631,643.74	2,114,378.47
其中：应付票据			
应付账款		1,631,643.74	2,114,378.47
预收款项		192,124.87	194,803.81
应付职工薪酬		980,241.14	1,173,319.10
应交税费		274,484.69	153,624.69
其他应付款		42,008.07	39,724.58
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			
<b>流动负债合计</b>		15,669,502.51	13,035,850.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		453,970.82	522,290.18

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		453,970.82	522,290.18
<b>负债合计</b>		16,123,473.33	13,558,140.83
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,105,600.00	30,105,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,934,076.60	1,934,076.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		674,279.51	674,279.51
一般风险准备			
未分配利润		913,078.84	3,122,966.25
<b>所有者权益合计</b>		33,627,034.95	35,836,922.36
<b>负债和所有者权益合计</b>		49,750,508.28	49,395,063.19

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		47,149,739.56	54,221,101.94
其中：营业收入	五(二)1	47,149,739.56	54,221,101.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		48,840,328.88	52,215,745.74
其中：营业成本	五(二)1	31,675,322.53	34,519,002.93
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	五(二)2	648,934.46	715,651.26
销售费用	五(二)3	4,210,120.09	4,359,225.91
管理费用	五(二)4	8,087,360.36	7,460,132.53
研发费用	五(二)5	3,534,552.89	4,479,448.95

财务费用	五(二)6	558,895.18	664,978.68
其中：利息费用		550,818.27	532,145.55
利息收入		4,526.09	8,563.19
资产减值损失	五(二)7	125,143.37	17,305.48
加：其他收益	五(二)8	612,558.85	379,130.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	五(二)9	-4,334.98	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,082,365.45	2,384,487.08
加：营业外收入	五(二)10	40.17	5,131.05
减：营业外支出	五(二)11	108,544.30	364,538.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,190,869.58	2,025,079.90
减：所得税费用	五(二)12	-361,112.15	115,808.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-829,757.43	1,909,271.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,029,165.41	-401,837.45
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-829,757.43	1,909,271.18
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		-504,291.05	-196,900.35
2.归属于母公司所有者的净利润		-325,466.38	2,106,171.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-829,757.43	1,909,271.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-325,466.38	2,106,171.53
归属于少数股东的综合收益总额		-504,291.05	-196,900.35
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.01	0.07

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.02	0.07
------------------	--	-------	------

法定代表人：王水庆

主管会计工作负责人：竹勇

会计机构负责人：竹勇

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一(二)1	45,606,940.53	46,562,487.60
减：营业成本	十一(二)1	31,678,180.22	29,720,344.39
税金及附加		564,051.26	654,852.86
销售费用		3,594,963.27	3,493,140.21
管理费用		6,792,037.08	5,852,589.23
研发费用	十一(二)2	2,912,324.91	4,020,957.96
财务费用		549,846.62	652,010.56
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		683,227.04	3,318,078.74
加：其他收益		546,771.96	319,330.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-4,334.98	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-625,252.89	-830,155.47
加：营业外收入		40.17	3,102.45
减：营业外支出		67,654.00	8,180.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-692,866.72	-835,233.28
减：所得税费用		-439,843.31	2,924.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-253,023.41	-838,157.32
（一）持续经营净利润		-253,023.41	-838,157.32
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-253,023.41	-838,157.32
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,442,295.71	60,195,255.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		489,423.58	152,245.20
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	586,032.12	183,194.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>54,517,751.41</b>	<b>60,530,694.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		33,109,287.42	32,105,111.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,215,938.15	11,141,887.96
支付的各项税费		3,270,229.07	4,609,855.48
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	6,363,423.75	7,685,794.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>54,958,878.39</b>	<b>55,542,649.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-441,126.98</b>	<b>4,988,045.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		28,034.00	



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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		28,034.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,137,211.22	2,279,230.12
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,137,211.22	2,279,230.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,109,177.22	-2,279,230.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,389,000.00	9,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,389,000.00	9,360,000.00
偿还债务支付的现金		11,200,000.00	9,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,503,938.98	2,624,145.99
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,703,938.98	11,984,145.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		685,061.02	-2,624,145.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		47,888.75	-94,156.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,817,354.43	-9,487.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,869,120.78	2,878,608.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,051,766.35	2,869,120.78

法定代表人：王水庆

主管会计工作负责人：竹勇

会计机构负责人：竹勇

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,350,509.27	51,297,785.04
收到的税费返还		489,423.58	152,245.20
收到其他与经营活动有关的现金		517,540.74	120,115.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		49,357,473.59	51,570,145.29
购买商品、接受劳务支付的现金		30,680,370.24	28,602,756.97
支付给职工以及为职工支付的现金		10,312,978.27	8,508,591.07

支付的各项税费		2,477,178.83	3,544,909.39
支付其他与经营活动有关的现金		5,171,055.54	6,127,454.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		48,641,582.88	46,783,711.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		715,890.71	4,786,433.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,034.00	
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		2,271,000.00	1,852,298.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,299,034.00	1,852,298.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,071,011.22	2,225,230.12
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,490,000.00	1,910,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,561,011.22	4,135,230.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,261,977.22	-2,282,932.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,389,000.00	9,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,389,000.00	9,360,000.00
偿还债务支付的现金		11,200,000.00	9,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,503,938.98	2,624,145.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,703,938.98	11,984,145.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		685,061.02	-2,624,145.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		52,569.87	-90,064.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-808,455.62	-210,708.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,726,004.55	1,936,713.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		917,548.93	1,726,004.55

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51		2,947,525.55	-723,052.22	34,947,142.80
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	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51		2,947,525.55	-723,052.22	34,947,142.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,282,330.38	-504,291.05	-2,786,621.43
（一）综合收益总额											-325,466.38	-504,291.05	-829,757.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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										-1,956,864.00		-1,956,864.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,956,864.00		-1,956,864.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51	589,330.17	-1,227,343.27	32,160,521.37	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51		2,948,746.02	-526,151.87	35,145,263.62
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	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51		2,948,746.02	-526,151.87	35,145,263.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,220.47	-196,900.35	-198,120.82
（一）综合收益总额											2,106,171.53	-196,900.35	1,909,271.18
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配											-2,107,392.00		-2,107,392.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,107,392.00		-2,107,392.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	30,105,600.00				1,942,789.96				674,279.51		2,947,525.55	-723,052.22	34,947,142.80

法定代表人：王水庆

主管会计工作负责人：竹勇

会计机构负责人：竹勇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51		3,122,966.25	35,836,922.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51		3,122,966.25	35,836,922.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,209,887.41	-2,209,887.41
（一）综合收益总额											-253,023.41	-253,023.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-1,956,864.00	-1,956,864.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,956,864.00	-1,956,864.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51		837,213.84	33,627,034.95

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51		6,068,515.57	38,782,471.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51		6,068,515.57	38,782,471.68



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	30,105,600.00				1,934,076.60				674,279.51			

# 浙江新锐焊接科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江新锐焊接科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江新锐焊接材料有限公司（以下简称新锐焊接有限公司），新锐焊接有限公司系由王水庆、柳圣昉共同出资组建，于 2002 年 7 月 4 日在绍兴市工商行政管理局登记注册。新锐焊接有限公司成立时注册资本 50.00 万元。新锐焊接有限公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 9 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嵊州市。公司现持有统一社会信用代码 91330000735276462J 的营业执照，注册资本 3,010.56 万元，股份总数 3,010.56 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属焊接材料行业。主要经营范围：生产、设计、加工：助焊剂（硼酸三甲酯）、焊接设备及配件、焊接材料及辅助材料、空调配件、制冷设备、助焊剂、合金钎焊用药芯焊丝、智能质量流量装置、加热型自动加液装置，销售自产产品。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 11 日第一届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将绍兴新锐大进焊接设备有限公司、邵武市新锐焊接科技有限公司等 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 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。

(八) 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。

## （九）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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十) 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 万以上(含)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
公司合并范围内关联方	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
应收出口退税和应收政府补贴款	不计提坏账准备

###### (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	20	20
2-3 年	50	50
3 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备



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。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长

期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

#### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	10	4.5-9
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
运输工具	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	3	10	30

### (十五) 在建工程

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

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

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金

存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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)
土地使用权	50
排污许可权	10
专利权	10
软件使用权	5

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

#### （十八）部分长期资产减值

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

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

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十二）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

###### （2）以现金结算的股份支付

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

相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，



确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售自动钎焊设备、钎焊材料（铝基为主）、钎剂（助焊剂）、钎焊装置等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且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。

## （二十四）政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十六) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十七) 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。

(二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,304,221.41	应收票据及应收账款	11,677,781.94
应收账款	9,373,560.53		
应收利息		其他应收款	120,177.43
应收股利			
其他应收款	120,177.43		
固定资产	14,323,994.95	固定资产	14,323,994.95
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,247,248.27
应付账款	2,247,248.27		
应付利息	15,367.31	其他应付款	44,249.08
应付股利			
其他应付款	28,881.77		
管理费用	11,939,581.48	管理费用	7,460,132.53

	研发费用	4,479,448.95
--	------	--------------

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	10%、11%、16%、17%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%、25%[注 2]

[注 1]：依据国家税务总局《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起公司发生的增值税应税行为，原适用 17%、11% 税率的，税率调整为 16%、10%。

[注 2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

绍兴新锐大进焊接设备有限公司	25%
----------------	-----

(二) 税收优惠

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为9%、13%、16%(2018年5月1日前为17%)。

2. 企业所得税

2018年公司申请高新技术企业重新认定，并于2018年11月30日取得编号为GF201833002478的高新技术企业证书，按税法规定，2018-2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并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	195,963.97	194,754.85
银行存款	855,802.38	2,674,365.93
合 计	1,051,766.35	2,869,120.78

2. 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	2,074,729.68	2,304,221.41
应收账款	10,406,661.59	9,373,560.53
合 计	12,481,391.27	11,677,781.94

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,074,729.68		2,074,729.68	2,304,221.41		2,304,221.41
小 计	2,074,729.68		2,074,729.68	2,304,221.41		2,304,221.41

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,338,379.00
小 计	1,338,379.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	891,270.52	
小 计	891,270.52	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,009,195.43	100.00	602,533.84	5.47	10,406,661.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	11,009,195.43	100.00	602,533.84	5.47	10,406,661.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,949,760.98	100.00	576,200.45	5.79	9,373,560.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

小 计	9,949,760.98	100.00	576,200.45	5.79	9,373,560.53
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,685,874.97	534,293.75	5.00
1-2 年	318,850.46	63,770.09	20.00
3 年以上	4,470.00	4,470.00	100.00
小 计	11,009,195.43	602,533.84	5.47

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 88,144.75 元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 61,811.36 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中山市港利制冷配件有限公司	1,726,716.98	15.68	86,335.85
富士通将军（上海）有限公司	1,187,820.12	10.79	59,391.01
海尔集团[注 1]	1,107,487.53	10.06	88,120.87
三花集团[注 2]	1,094,648.76	9.94	54,732.44
广州天津电器制造有限公司	540,486.79	4.91	27,024.34
小 计	5,657,160.18	51.38	315,604.51

[注 1]：海尔集团包括青岛海尔中央空调有限公司、青岛海尔空调电子有限公司、青岛海尔新能源电器有限公司、青岛海尔（胶州）空调器有限公司、合肥海尔空调器有限公司、郑州海尔空调器有限公司、合肥海尔空调电子有限公司、合肥海尔电冰箱有限公司、武汉海尔电器股份有限公司、重庆海尔空调器有限公司、青岛经济技术开发区海尔热水器有限公司、重庆海尔热水器有限公司、大连海尔空调器有限公司、青岛海尔股份有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海尔特种电冰箱有限公司、青岛海尔特种电冰柜有限公司（家用冷柜）、青岛海尔电冰箱有限公司、沈阳海尔电冰箱有限公司、重庆海尔精密塑胶有限公司、佛山海尔电冰柜有限公司、青岛海尔能源动力有限公司、重庆海尔滚筒洗衣机有限公司、青岛海尔空调器有限公司、三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司。

[注 2]：三花集团包括中山市三花空调制冷配件有限公司、芜湖三花自控元器件有限公司、中山市三花制冷配件有限公司、浙江三花制冷集团有限公司、浙江三花智能控制股份有限公司、杭州三花微通道换

热器有限公司、马鞍山市三花智能科技有限公司。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	873,567.41	86.78		873,567.41	1,192,270.41	96.20		1,192,270.41
1-2 年	111,653.97	11.09		111,653.97	40,066.84	3.23		40,066.84
2-3 年	14,557.54	1.45		14,557.54	1,012.50	0.08		1,012.50
3 年以上	6,832.50	0.68		6,832.50	6,055.00	0.49		6,055.00
合 计	1,006,611.42	100.00		1,006,611.42	1,239,404.75	100.00		1,239,404.75

#### (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 (%)
青岛好品海智信息技术有限公司	142,031.49	14.11
青岛帝威精加工机电有限公司	124,000.00	12.32
上海瑜鸿实业有限公司	106,000.36	10.53
金华市信诚金属制造有限公司	100,360.00	9.97
上海银阳贸易有限公司	89,999.81	8.94
小 计	562,391.66	55.87

### 4. 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	266,422.44	100.00	178,871.12	67.14	87,551.32
单项金额不重大但单项计提坏					



账准备					
合 计	266,422.44	100.00	178,871.12	67.14	87,551.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,049.93	100.00	141,872.50	54.14	120,177.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	262,049.93	100.00	141,872.50	54.14	120,177.43

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	27,422.44	1,371.12	5.00
2-3 年	123,000.00	61,500.00	50.00
3 年以上	116,000.00	116,000.00	100.00
小 计	266,422.44	178,871.12	67.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 36,998.62 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	239,000.00	248,087.50
应收暂付款	27,422.44	13,962.43
合 计	266,422.44	262,049.93

(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
青岛海尔国际旅行社有限公司	押金保证金	106,000.00	3 年以上	39.79	106,000.00	否
长虹美菱股份有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3 年	18.77	25,000.00	否
青岛海纳智商务管	押金保证金	50,000.00	2-3 年	18.77	25,000.00	否

理有限公司						
青岛海信日立空调系统有限公司	押金保证金	30,000.00	2-3年 20,000.00元; 3年以上 10,000.00元	11.26	20,000.00	否
代扣代缴个人社保及公积金	应收暂付款	27,422.44	1年以内	10.29	1,371.12	否
小计		263,422.44		98.88	177,371.12	

#### 5. 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	3,570,786.79		3,570,786.79	4,371,599.28		4,371,599.28
库存商品	5,329,818.90		5,329,818.90	3,947,338.71		3,947,338.71
低值易耗品	28,783.02		28,783.02	24,447.02		24,447.02
自制半成品	1,714,242.53		1,714,242.53	1,010,687.05		1,010,687.05
在产品	1,459,046.36		1,459,046.36	241,196.58		241,196.58
合计	12,102,677.60		12,102,677.60	9,595,268.64		9,595,268.64

#### 6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	20,430.11	119,422.19
预缴所得税	23,813.42	317,612.58
合计	44,243.53	437,034.77

#### 7. 固定资产

##### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	10,451,025.42	10,591,488.72	1,863,719.75	1,777,677.41	24,683,911.30
本期增加金额	709,106.63	1,400,375.42		23,568.93	2,133,050.98
1) 购置		1,400,375.42		23,568.93	1,423,944.35
2) 在建工程转入	709,106.63				709,106.63

本期减少金额	752,395.64	87,166.75	298,687.28		1,138,249.67
1) 处置或报废		87,166.75	298,687.28		385,854.03
2) 转入在建工程	752,395.64				752,395.64
期末数	10,407,736.41	11,904,697.39	1,565,032.47	1,801,246.34	25,678,712.61
累计折旧					
期初数	2,913,946.11	4,420,839.63	1,246,783.42	1,489,357.52	10,070,926.68
本期增加金额	774,697.52	964,621.65	178,888.80	71,421.58	1,989,629.55
1) 计提	774,697.52	964,621.65	178,888.80	71,421.58	1,989,629.55
本期减少金额	169,289.01	45,673.82	268,818.32		483,781.15
1) 处置或报废		45,673.82	268,818.32		314,492.14
2) 转入在建工程	169,289.01				169,289.01
期末数	3,519,354.62	5,339,787.46	1,156,853.90	1,560,779.10	11,576,775.08
减值准备					
期初数	131,750.00				131,750.00
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数	131,750.00				131,750.00
账面价值					
期末账面价值	6,756,631.79	6,564,909.93	408,178.57	240,467.24	13,970,187.53
期初账面价值	7,405,329.31	6,170,649.09	616,936.33	288,319.89	14,481,234.62

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,244,824.51
小 计	2,244,824.51

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值
丙类仓库	121,732.08
铜铝焊丝车间	178,091.05
仓库	781,944.82

新办公楼	831,548.78
小 计	1,913,316.73

## 8. 在建工程

### 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
嵊州玉兰花园房产装修			709,106.63	709,106.63		
小 计			709,106.63	709,106.63		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
嵊州玉兰花园房产装修		100.00				自有资金
小 计		100.00				

## 9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	专利权	排污许可权	合 计
账面原值					
期初数	10,174,811.68	457,241.20			10,632,052.88
本期增加金额		16,603.77	250,000.00	88,152.83	354,756.60
购置		16,603.77	250,000.00	88,152.83	354,756.60
本期减少金额					
期末数	10,174,811.68	473,844.97	250,000.00	88,152.83	10,986,809.48
累计摊销					
期初数	542,044.99	331,703.64			873,748.63
本期增加金额	276,960.60	70,615.22	8,333.34	6,611.49	362,520.65
计提	276,960.60	70,615.22	8,333.34	6,611.49	362,520.65
本期减少金额					
期末数	819,005.59	402,318.86	8,333.34	6,611.49	1,236,269.28
账面价值					

期末账面价值	9,355,806.09	71,526.11	241,666.66	81,541.34	9,750,540.20
期初账面价值	9,632,766.69	125,537.56			9,758,304.25

10. 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
坏账准备	599,811.20	89,971.68	503,269.88	75,490.48
固定资产减值准备	131,750.00	19,762.50	131,750.00	19,762.50
可抵扣亏损	1,877,035.15	281,555.27		
合 计	2,608,596.35	391,289.45	635,019.88	95,252.98

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	181,593.76	214,803.07
可抵扣亏损	4,308,001.45	4,661,967.54
小 计	4,489,595.21	4,876,770.61

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018年		1,148,754.91	绍兴新锐大进焊接设备有限公司可弥补亏损
2019年	1,836,982.89	1,836,982.89	
2020年	1,048,689.39	1,048,689.39	
2021年	627,540.35	627,540.35	
2022年			
2023年	794,788.82		
小 计	4,308,001.45	4,661,967.54	

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押并保证借款	11,000,000.00	8,360,000.00

抵押借款		1,000,000.00
质押借款	1,549,000.00	
合 计	12,549,000.00	9,360,000.00

## 12. 应付票据及应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	1,891,550.70	2,247,248.27
合 计	1,891,550.70	2,247,248.27

### (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,814,669.95	2,158,454.48
中介服务费	50,000.00	50,000.00
其他	26,880.75	38,793.79
合 计	1,891,550.70	2,247,248.27

## 13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	2,386,531.76	1,546,648.69
合 计	2,386,531.76	1,546,648.69

## 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	1,376,568.25	10,922,663.33	11,274,247.97	1,024,983.61
离职后福利—设定提存计划	70,003.40	843,895.96	842,133.45	71,765.91
辞退福利		95,777.30	95,777.30	
合 计	1,446,571.65	11,862,336.59	12,212,158.72	1,096,749.52

### (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	1,319,923.24	9,820,147.40	10,154,012.65	986,057.99
职工福利费		368,654.29	368,654.29	
社会保险费	54,326.69	481,824.91	499,591.66	36,559.94
其中：医疗保险费	45,015.85	343,149.05	359,993.70	28,171.20
工伤保险费	5,547.32	97,757.12	98,405.76	4,898.68
生育保险费	3,763.52	40,918.74	41,192.20	3,490.06
住房公积金	400.00	219,301.00	219,301.00	400.00
工会经费和职工教育经费	1,918.32	32,735.73	32,688.37	1,965.68
小 计	1,376,568.25	10,922,663.33	11,274,247.97	1,024,983.61

(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	67,621.20	814,982.00	813,324.40	69,278.80
失业保险费	2,382.20	28,913.96	28,809.05	2,487.11
小 计	70,003.40	843,895.96	842,133.45	71,765.91

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	104,685.07	106,841.82
代扣代缴个人所得税	34,133.17	38,091.17
城市维护建设税	7,971.85	6,769.90
教育费附加	4,783.11	4,061.94
地方教育附加	3,188.74	2,707.96
房产税	74,629.56	
土地使用税	70,931.90	
印花税	926.30	956.70
环保税	169.56	
合 计	301,419.26	159,429.49

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	19,110.60	15,367.31
其他应付款	27,404.64	28,881.77
合 计	46,515.24	44,249.08

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	19,110.60	15,367.31
小 计	19,110.60	15,367.31

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,500.50	19,500.50
应付暂收款	2,656.02	6,953.43
其他	5,248.12	2,427.84
小 计	27,404.64	28,881.77

17. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	522,290.18		68,319.36	453,970.82	政府拨入
合 计	522,290.18		68,319.36	453,970.82	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益 [注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
嵊州市财政局 (创新基金)	522,290.18		68,319.36	453,970.82	与资产相关
小 计	522,290.18		68,319.36	453,970.82	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。



## 18. 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	30,105,600						30,105,600

## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,934,076.60			1,934,076.60
其他资本公积	8,713.36			8,713.36
合 计	1,942,789.96			1,942,789.96

## 20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	674,279.51			674,279.51
合 计	674,279.51			674,279.51

## 21. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,947,525.55	2,948,746.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-325,466.38	2,106,171.53
应付普通股股利	1,956,864.00	2,107,392.00
期末未分配利润	665,195.17	2,947,525.55

## (2) 其他说明

根据公司 2017 年度股东大会审议批准的 2017 年度利润分配方案，以 2018 年 7 月 13 日的股本 30,105,600 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.65 元（含税），合计派发现金股利 1,956,864.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	46,164,684.82	30,872,558.06	53,462,648.36	34,187,862.10
其他业务收入	985,054.74	802,764.47	758,453.58	331,140.83
合 计	47,149,739.56	31,675,322.53	54,221,101.94	34,519,002.93

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	175,548.92	182,511.16
教育费附加	98,740.85	109,506.71
地方教育附加	65,827.24	73,004.47
房产税	128,687.70	144,640.32
土地使用税	166,877.90	191,892.00
印花税	12,652.40	14,096.60
环保税	599.45	
合 计	648,934.46	715,651.26

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	1,602,470.12	1,683,275.93
职工薪酬	1,442,042.76	1,507,924.41
差旅费	535,416.64	445,863.50
业务招待费	350,485.73	332,875.93
业务宣传费	93,057.49	203,476.49
其他	186,647.35	185,809.65
合 计	4,210,120.09	4,359,225.91

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,892,438.63	3,777,018.07
折旧、摊销费	1,084,286.85	1,171,202.36
办公费	986,387.58	905,083.93
中介机构费	575,885.14	536,453.36
业务招待费	551,007.11	393,065.13
差旅费	376,548.13	349,476.76
其他	620,806.92	327,832.92
合 计	8,087,360.36	7,460,132.53

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,147,099.93	1,642,165.11
直接投入	695,373.21	1,234,025.42
折旧、摊销费	355,170.17	581,846.93
委外开发费	265,373.13	819,202.61
其他	71,536.45	202,208.88
合 计	3,534,552.89	4,479,448.95

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	550,818.27	516,692.88
减：利息收入	4,526.09	8,563.19
汇兑损失	153,470.36	145,751.80
减：汇兑收益	201,359.11	51,595.12
银行手续费	62,082.75	47,239.64
现金折扣	-1,591.00	15,452.67
合 计	558,895.18	664,978.68

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	125,143.37	17,305.48
合 计	125,143.37	17,305.48

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	68,319.36	72,385.68	68,319.36
与收益相关的政府补助	536,746.00	306,745.20	536,746.00
其他	7,493.49		7,493.49
合 计	612,558.85	379,130.88	612,558.85

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

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,334.98		-4,334.98
合 计	-4,334.98		-4,334.98

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	40.17	5,131.05	40.17
合 计	40.17	5,131.05	40.17

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
存货盘亏		339,402.61	
非流动资产毁损报废损失	40,004.00	5,935.26	40,004.00

罚款、滞纳金支出	28,350.00	3,223.00	28,350.00
工伤赔偿	30,000.00		30,000.00
其他	10,190.30	15,977.36	10,190.30
合计	108,544.30	364,538.23	108,544.30

## 12. 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	-65,075.68	107,311.35
递延所得税费用	-296,036.47	8,497.37
合计	-361,112.15	115,808.72

### (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	-1,190,869.58	2,025,079.90
按法定税率计算的所得税费用	-178,630.44	303,761.99
适用不同税率的影响	-102,916.54	-40,183.75
调整以前期间所得税的影响	-65,075.68	31,446.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,870.38	139,721.06
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	244,095.65	10,711.12
研发费加计扣除的影响	-327,636.55	-301,571.85
残疾人工资加计扣除的影响	-25,818.97	-28,076.21
所得税费用	-361,112.15	115,808.72

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	446,506.60	154,500.00
往来	60,816.11	15,000.00

利息收入	4,526.09	8,563.19
其他	74,183.32	5,131.05
合 计	586,032.12	183,194.24

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用	3,048,071.13	3,698,788.31
支付的销售费用	2,679,021.76	2,851,301.50
支付的研发费用	454,924.87	1,058,650.86
支付的财务费用	62,082.75	47,239.64
往来	50,782.94	10,614.15
其他	68,540.30	19,200.36
合 计	6,363,423.75	7,685,794.82

## 3. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-829,757.43	1,909,271.18
加: 资产减值准备	125,143.37	17,305.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,989,629.55	1,941,554.21
无形资产摊销	362,520.65	363,867.95
长期待摊费用摊销		
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)	4,334.98	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	40,004.00	5,935.26
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	502,929.52	610,849.56
投资损失(收益以“-”号填列)		

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-296,036.47	8,497.37
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)	-2,507,408.96	1,786,589.61
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	601,521.90	-277,557.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-365,688.73	-1,305,882.56
其他	-68,319.36	-72,385.68
经营活动产生的现金流量净额	-441,126.98	4,988,045.18
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	1,051,766.35	2,869,120.78
减: 现金的期初余额	2,869,120.78	2,878,608.39
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	-1,817,354.43	-9,487.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,051,766.35	2,869,120.78
其中: 库存现金	195,963.97	194,754.85
可随时用于支付的银行存款	855,802.38	2,674,365.93
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,051,766.35	2,869,120.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据及应收账款	1,338,379.00	借款质押担保
固定资产	1,803,389.85	借款抵押担保
无形资产	9,355,806.09	借款抵押担保
合 计	12,497,574.94	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			104,983.56
其中：美元	14,284.03	6.8632	98,034.15
日元	2.00	0.0619	0.12
欧元	650.56	7.8473	5,105.14
卢比	19,150.00	0.0963	1,844.15
应收票据及应收账款			750,298.78
其中：美元	98,926.95	6.8632	678,955.44
欧元	9,091.45	7.8473	71,343.34
应付票据及应付账款			0.69
其中：美元	0.10	6.8632	0.69

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
嵊州市财政局(创新基金)	522,290.18		68,319.36	453,970.82	其他收益	
小 计	522,290.18		68,319.36	453,970.82		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助



项 目	金 额	列报项目	说明
人才创新平台建设补助	300,000.00	其他收益	
2018年上半年土地使用税退税	95,946.00	其他收益	
企业(年产值500万元以上)安全生产标准化创建补助	60,000.00	其他收益	
2017年省级产业集群跨境电子商务专项资金	40,000.00	其他收益	
锅炉淘汰补助	25,800.00	其他收益	
环保局环境监测补助	6,000.00	其他收益	
2017年度工业十强奖励	5,000.00	其他收益	
加快发展战略性新兴产业推动工业经济转型升级奖励	4,000.00	其他收益	
小 计	536,746.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 605,065.36 元。

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
邵武市新锐焊接科技有限公司	设立	2018年12月	1,500万元	100.00%

注：截至审计报告日，公司已实缴出资 50 万元。

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	浙江嵊州	浙江嵊州	制造业	51.00		设立
邵武市新锐焊接科技有限公司	福建邵武	福建邵武	制造业	100.00		设立

2. 非全资子公司

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

绍兴新锐大进焊接设备有限公司	49.00%	-504,291.05		-1,227,343.27
----------------	--------	-------------	--	---------------

### 3. 非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	6,346,935.87	255,344.77	6,602,280.64	9,107,062.82		9,107,062.82

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	7,582,525.62	308,896.76	7,891,422.38	9,367,039.15		9,367,039.15

#### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	4,578,474.11	-1,029,165.41	-1,029,165.41	-1,157,017.69

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	9,013,084.27	-401,837.45	-401,837.45	201,611.46

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.38% (2017 年 12 月 31 日：56.15%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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	2,074,729.68				2,074,729.68
小 计	2,074,729.68				2,074,729.68

(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	2,304,221.41				2,304,221.41
小 计	2,304,221.41				2,304,221.41

(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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本

公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	12,549,000.00	12,900,306.15	12,900,306.15		
应付票据及应付账款	1,891,550.70	1,891,550.70	1,891,550.70		
其他应付款	46,515.24	46,515.24	46,515.24		
小 计	14,487,065.94	14,838,372.09	14,838,372.09		

(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
短期借款	9,360,000.00	9,657,532.00	9,657,532.00		
应付票据及应付账款	2,247,248.27	2,247,248.27	2,247,248.27		
其他应付款	44,249.08	44,249.08	44,249.08		
小 计	11,651,497.35	11,949,029.35	11,949,029.35		

(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。

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。本公司的借款为固定利率，市场利率变动的风险对本公司影响不重大。

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合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

**九、关联方及关联交易**

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

自然人姓名	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
王水庆	35.03	35.03

(2) 本公司最终控制方是王水庆。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
锐辉(马来西亚)有限公司	公司股东
吕敏燕	王水庆之妻
嵊州市盈益制冷有限公司	王水庆前参股公司
嵊州盈益机械有限公司	嵊州市盈益制冷有限公司之参股公司
绍兴亨特铝热交换技术有限公司	王水庆之妻吕敏燕投资的公司
嵊州市新高轮制冷设备有限公司	王水庆姐夫王志祥控制之公司
嵊州市致远焊接制品有限公司	王水庆姐夫王志祥控制之公司
嵊州市新锐不锈钢贸易有限公司	王水庆姐夫赵雄文控制之公司
新昌县城关新星焊接设备厂	王水庆哥哥王水忠控制之公司
株式会社大进工业研究所	公司子公司绍兴新锐大进焊接设备有限公司股东
樱贸易株式会社	公司子公司绍兴新锐大进焊接设备有限公司股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
嵊州盈益机械有限公司	采购商品	590,803.82	587,867.47
樱贸易株式会社	采购商品	572,935.20	333,343.17
樱贸易株式会社	设计服务	101,929.73	133,730.53
株式会社大进工业研究所	设计服务		343,490.00

嵊州市新锐不锈钢贸易有限公司	采购商品	98,319.49	187,375.05
嵊州市新锐不锈钢贸易有限公司	委托加工	15,163.90	58,423.75
嵊州市新高轮制冷设备有限公司	采购商品		29,185.47
嵊州市致远焊接制品有限公司	采购商品	87,982.76	15,204.27

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
樱贸易株式会社	销售商品	3,288,103.17	2,542,571.53
嵊州市致远焊接制品有限公司	销售商品	523,828.04	797,713.66
锐辉(马来西亚)有限公司	销售商品	336,301.02	128,733.35
嵊州市新高轮制冷设备有限公司	销售商品	303,090.34	279,974.15
嵊州盈益机械有限公司	销售商品	92,549.30	97,833.79
新昌县城关新星焊接设备厂	销售商品	35,881.15	35,444.44

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王水庆、吕敏燕	2,000,000.00	2018/5/2	2019/4/19	否
王水庆、吕敏燕	1,000,000.00	2018/7/17	2019/4/10	否
王水庆、吕敏燕	2,000,000.00	2018/11/1	2019/10/15	否
王水庆、吕敏燕	1,000,000.00	2018/11/19	2019/11/18	否
王水庆	3,600,000.00	2018/6/1	2019/5/21	否
王水庆	1,400,000.00	2018/10/17	2019/10/16	否

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
绍兴亨特铝热交换技术有限公司	固定资产及无形资产转让		510,752.14

4. 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	1,676,923.30	1,482,084.32

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及 应收账款	嵊州市致远焊接制品有限公司	277,625.05	13,881.25	709,223.41	20,192.45
	嵊州市新高轮制冷设备有限公司	283,464.96	14,173.25	156,310.32	7,815.52
	嵊州盈益机械有限公司	35,824.68	1,791.23	47,908.80	2,395.44
	樱贸易株式会社	289,907.27	14,495.36	9,795.27	489.76
	新昌县城关新星焊接设备厂			7,880.00	394.00
小 计		886,821.96	44,341.09	931,117.80	31,287.17

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及 应付账款	樱贸易株式会社	13,748.18	27,467.65
	嵊州盈益机械有限公司	55,768.09	308,374.48
	嵊州市新锐不锈钢贸易有限公司	161,278.93	113,414.66
小 计		230,795.20	449,256.79
预收款项	锐辉(马来西亚)有限公司	4,702.00	108.37
	新昌县城关新星焊接设备厂	940.00	
小 计		5,642.00	108.37
其他应付款	株式会社大进工业研究所	1,368.53	1,368.53
	锐辉(马来西亚)有限公司	576.69	576.69
	樱贸易株式会社	482.62	482.62
小 计		2,427.84	2,427.84

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,781,929.68	1,855,018.41
应收账款	10,584,305.08	8,537,936.69
合 计	12,366,234.76	10,392,955.10

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,781,929.68		1,781,929.68	1,855,018.41		1,855,018.41
小 计	1,781,929.68		1,781,929.68	1,855,018.41		1,855,018.41

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,338,379.00
小 计	1,338,379.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,014.80	
小 计	68,014.80	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,057,535.88	100.00	473,230.80	4.28	10,584,305.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	11,057,535.88	100.00	473,230.80	4.28	10,584,305.08

(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	8,930,382.94	100.00	392,446.25	4.39	8,537,936.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	8,930,382.94	100.00	392,446.25	4.39	8,537,936.69

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,174,217.94	458,710.90	5.00
1-2年	50,249.50	10,049.90	20.00
3年以上	4,470.00	4,470.00	100.00
小计	9,228,937.44	473,230.8	5.13

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合中包括应收合并范围内关联方账款 1,828,598.44 元，经测试未减值，不计提坏账准备。

(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 142,595.91 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 61,811.36 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

绍兴新锐大进焊接设备有限公司	1,828,598.44	16.54	
中山市港利制冷配件有限公司	1,726,716.98	15.62	86,335.85
富士通将军(上海)有限公司	1,187,820.12	10.74	59,391.01
三花集团	812,298.76	7.35	40,614.94
广州大津电器制造有限公司	540,486.79	4.89	27,024.34
小计	6,095,921.09	55.14	213,366.14

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	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	4,856,657.34	100.00	1,404,019.31	28.91	3,452,638.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,856,657.34	100.00	1,404,019.31	28.91	3,452,638.03

(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	5,483,988.06	100.00	863,388.18	15.74	4,620,599.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,483,988.06	100.00	863,388.18	15.74	4,620,599.88

#### 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	16,608.00	830.40	5.00

2-3 年	51,500.00	25,750.00	50.00
3-4 年	100,000.00	100,000.00	100.00
小 计	168,108.00	126,580.40	75.30

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	4,688,549.34	1,277,438.91	27.25
小 计	4,688,549.34	1,277,438.91	27.25

(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 540,631.13 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	4,688,549.34	5,322,015.56
保证金	151,500.00	159,787.50
应付暂收款	16,608.00	2,185.00
合 计	4,856,657.34	5,483,988.06

(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
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	拆借款	4,688,549.34	1 年以内 2,769,804.00; 1-2 年 1,918,754.34	96.54	1,277,438.91	是
青岛海尔国际旅行社有限公司	质保金	100,000.00	4-5 年	2.06	100,000.00	否
长虹美菱股份有限公司	质保金	50,000.00	2-3 年	1.03	25,000.00	否
住房公积金	应收暂付款	16,608.00	1 年以内	0.34	830.40	否
过小丽	押金	1,500.00	2-3 年	0.03	750.00	否
小 计		4,856,657.34		100.00	1,404,019.31	

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	
合 计	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
绍兴新锐大进焊接设备有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
小 计	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	44,161,105.27	30,832,693.19	45,311,286.30	29,112,623.87
其他业务收入	1,445,835.26	845,487.03	1,251,201.30	607,720.52
合 计	45,606,940.53	31,678,180.22	46,562,487.60	29,720,344.39

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,959,778.88	1,642,165.11
直接投入	525,998.07	1,234,025.42
折旧、摊销费	361,219.53	587,896.29
委外开发费		354,662.26
其他	65,328.43	202,208.88
合 计	2,912,324.91	4,020,957.96

**十二、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	-4,334.98	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	95,946.00	
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）	509,119.36	
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		
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	-108,504.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,493.49	
小 计	499,719.74	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	60,975.57	
少数股东权益影响额(税后)	12,199.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	426,544.84	

## （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	-0.95	-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	-2.19	-0.02	-0.02

### 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	-325,466.38
非经常性损益	B	426,544.84
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	-752,011.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	35,670,195.02
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	1,956,864.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	34,365,957.83
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-2.19%

### 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	-325,466.38
非经常性损益	B	426,544.84
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	-752,011.22
期初股份总数	D	30,105,600.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	30,105,600.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.02

(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。

浙江新锐焊接科技股份有限公司

二〇一九年四月十一日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省嵊州市三界镇工业集聚区公司董事会办公室