

公司代码：603040

公司简称：新坐标

杭州新坐标科技股份有限公司 2019 年半年度报告



二〇一九年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐纳、主管会计工作负责人徐纳 及会计机构负责人（会计主管人员）徐纳声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”一一二、“其他披露事项”一一（二）“可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	http://www.sse.com.cn
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
新坐标、公司、本公司	指	杭州新坐标科技股份有限公司
本报告	指	2019 年半年度报告
报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
佐丰投资、控股股东	指	杭州佐丰投资管理有限公司
佑源投资	指	杭州佑源投资管理有限公司
福和投资	指	杭州福和投资管理有限公司（由杭州元源投资管理有限公司更名而来）
《公司章程》	指	《杭州新坐标科技股份有限公司章程》
一级供应商	指	直接为汽车制造企业配套零部件的企业
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
上海大众	指	上汽大众汽车有限公司（由上海大众汽车有限公司更名而来）、上海上汽大众汽车销售有限公司
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
墨西哥大众	指	Volkswagen de México S.A. de C.V.
巴西大众	指	Volkswagen do Brasil Ltda.
欧洲大众	指	Volkswagen AG
道依茨	指	Deutz AG
美国 Generac	指	Generac Power Systems, Inc.
HI-LEX	指	Hi-Lex Corporation 及 Hi-Lex Mexicana, S.A. de C.V.
神龙汽车	指	神龙汽车有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司、长安福特汽车有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司、长安福特马自达发动机有限公司、长安标致雪铁龙汽车有限公司
长安福特	指	长安福特汽车有限公司
江铃汽车	指	江铃汽车股份有限公司、江铃控股有限公司
上海通用	指	上汽通用汽车有限公司（由上海通用汽车有限公司更名而来）
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
潍柴动力	指	潍柴动力股份有限公司、潍柴（潍坊）后市场服务有限公司（由潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司更名而来）、潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司（由潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司更名而来）、山东潍柴进出口有限公司、潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司
中国重汽	指	中国重汽集团济南动力有限公司、中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南复强动力有限公司
五羊本田	指	五羊-本田摩托（广州）有限公司
柳州五菱	指	柳州五菱动力有限公司
博世	指	BOSCH，博世电动工具（中国）有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司及其子公司

北京汽车	指	北京汽车动力总成有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
常州海洛	指	常州海洛轴承制造有限公司
杭州通义	指	杭州通义汽车零部件有限公司
杭州通源	指	杭州通源机械零部件有限公司
洛阳新坐标	指	洛阳新坐标精密机械有限公司
湖州新坐标	指	湖州新坐标材料科技有限公司
新坐标欧洲	指	新坐标（欧洲）有限公司
新坐标香港	指	新坐标控股（香港）有限公司
新坐标墨西哥	指	新坐标（墨西哥）股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州新坐标科技股份有限公司
公司的中文简称	新坐标
公司的外文名称	Hangzhou XZB Tech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	XZB
公司的法定代表人	徐纳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓玲	刘晓帆
联系地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号
电话	0571-88731760	0571-88731760
传真	0571-88613690	0571-88613690
电子信箱	zhengxl@xzbc.com	liuxf@xzbc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢
公司注册地址的邮政编码	311121
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢
公司办公地址的邮政编码	311121
公司网址	http://www.xzbc.com
电子信箱	stock@xzbc.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新坐标	603040	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	155,668,774.82	144,314,792.66	7.87
归属于上市公司股东的净利润	55,747,140.69	50,700,937.03	9.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,310,662.26	46,026,835.72	7.13
经营活动产生的现金流量净额	56,065,654.62	37,748,635.74	48.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	705,069,568.17	678,818,723.09	3.87
总资产	792,271,017.33	774,630,623.30	2.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.70	0.65	7.69
稀释每股收益(元/股)	0.70	0.65	7.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.62	0.59	5.08
加权平均净资产收益率(%)	7.88	8.36	减少0.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.97	7.59	减少0.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,657,926.16
计入当期损益的政府补助,但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	3,213,824.43
委托他人投资或管理资产的损益	2,716,070.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,760.01
少数股东权益影响额	-16,836.42
所得税影响额	-1,144,266.55
合计	6,436,478.43

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主营业务为精密冷锻件的研发、生产和销售。公司主要产品包括气门组精密冷锻件、气门传动组精密冷锻件以及其他精密冷锻件等，产品目前主要应用于汽车、摩托车发动机的配气机构，客户涵盖上海大众、一汽大众、上汽通用五菱、吉利汽车、比亚迪、中国重汽、神龙汽车、潍柴动力、五羊本田、博世等汽车、摩托车、电动工具品牌厂商。

(二) 经营模式

1. 采购模式

公司产品的原材料主要由采购部采购，实行基于“安全库存”的动态采购模式。公司原辅材料的采购实行统一批量采购，具体工作由采购部负责。每年年初，公司根据客户的年度订货计划和自行预测的市场状况制定公司年度生产与销售计划，采购部根据年度生产计划编制原辅材料的采购预算，制定年度采购计划，公司依据此计划与供应商签订年度采购框架协议。采购部每月根据年度采购计划和次月的月度生产计划，参考现有库存量的情况，制定月度采购计划并按照采购计划执行采购任务，确保满足最低安全库存要求及新产品开发对原辅材料的临时性需要。另外，原辅材料在应急或特殊性的情况下可以做临时性采购。

为确保原材料的质量、供货的及时性并控制采购成本，公司还建立了一套合格供应商管理体系，并与主要供应商建立了合作关系，保证采购渠道畅通。

2. 生产模式

公司拥有包括前期产品研发与设计在内的完整生产流程。具体如下：

(1) 产品研发与设计

公司研发中心负责产品的研发与设计。根据公司销售部提供的市场调研信息或者客户的《零部件开发合同》，研发中心组织相关部门进行可行性评估。确定项目立项后，研发中心制定新产品开发进度计划，并组建专门的小组进行新产品设计、样件制作、试验等工作，新产品样件经客户试验合格后，进入产品生产阶段。

(2) 产品生产

制造部每月月底根据销售计划并结合库存情况制定下月生产计划；每周根据月生产计划和销售部提供的临时定单制定周生产计划。制造部各工序分部按照周计划和相应的技术文件组织生产。产品通过最终检验和试验后，按相应的作业指导书进行包装和入库，等待发货。

(3) 委外加工

公司将钢材（线材品种）的酸洗、磷化、拉拔、退火、电镀、毛坯加工、部分模具加工等工序进行委外加工。

3. 销售模式

(1) 定期结算销售模式

公司一般与客户签订年度框架协议，客户再根据实际需求发送包含具体产品种类、规格、数量等需求订单；公司销售部收到客户需求订单后组织销售部、制造部进行订单评审，销售部根据客户订单或客户生产计划制作销售计划，制造部据此编制生产计划并组织生产；公司产品完工后，销售部根据客户交期制作发货单至物流部，物流部组织发往客户仓库或指定的第三方物流仓库；客户再根据自身生产需要领用公司产品。

公司以定期结算销售模式为主。

(2) 单单结算销售模式

公司一般与客户签订订单式销售合同，客户再根据实际需求发送包含具体产品种类、规格、数量等信息的需求订单；公司销售部收到客户需求订单后组织销售部、制造部进行订单评审，通过后回复客户确认；销售部根据客户订单制作销售计划，制造部据此编制生产计划并组织生产；产品完工后，物流部根据销售部编制的发货通知单安排发货并安排物流公司运送货物，客户收到货物进行验收确认；公司财务部据以开具销售发票并确认营业收入、结转营业成本。

4. 定价模式

公司与客户定价原则为协商定价。具体而言，客户与公司合作关系一旦确立后就较为稳定，双方根据合作内容签订年度框架协议，框架协议中双方约定除价格以外的基本合同条款，并约定双方的权利和义务。公司与客户之间每年定期进行价格谈判，确定该年度的产品价格。公司根据客户发送的报价单格式进行报价，报价单中的产品单价综合考虑了公司的材料成本、模具成本、人工成本、制造费用、管理费用、开发成本、财务成本、工艺水平和设备、客户价格年降要求、利润率等各项因素，双方多次协商后确定本年度的产品采购价格。

（三）行业情况

1. 所属行业发展概况

公司所在行业属于精密锻造行业中的冷精锻行业，从属于锻造行业。冷精锻是一种（近）净形成形工艺，采用该方法成形的零件强度和精度高，表面质量好。冷精锻行业发展最为成熟的是日本、美国、德国等工业发达国家，我国起步不算太晚，但发展速度却与发达国家存在很大的差距，就其主要的应用领域汽车行业来说，当前国外一台普通轿车采用的冷锻件总量为 40-45kg，但我国生产的轿车上的冷锻件重量不足 20kg（资料来源：《锻压世界》），相当于发达国家的一半，开发潜力巨大，加强冷锻技术开发与推广应用是我国的一项紧迫任务。

持续不断的工艺创新推动冷锻技术的发展，逐渐衍生出分流锻造技术、闭式模锻成形技术、闭塞锻造技术、厚板精冲—挤压复合成形技术、多工艺复合成形技术以及高速锻造技术。

随着计算机技术的不断发展，数字化智能设计系统的应用为冷锻现代化生产注入了生机：一是 CAD/CAE/CAM 技术与智能设计、知识工程等技术相结合，可应用于模具设计、工艺设计和模具失效分析，实现了工艺和模具设计若干环节的自动化和智能化；二是将人工智能技术、基于知识的工程技术引入冷锻成形工艺/模具设计领域，与传统的 CAX 技术相结合，开发基于知识的设计支持系统，从而提取合适的知识指导冷锻成形工艺及模具设计。

2. 行业周期性、区域性和季节性特征

周期性：精密冷锻产品的生产与销售主要取决于下游行业的景气度，如汽车及摩托车精密冷锻件的生产与销售直接取决于汽车及摩托车工业景气程度。此外，行业还会受到国民经济和居民消费量变化的影响，与经济周期呈现一定的关联性。

区域性：精密冷锻行业对金属塑性成形的工艺设计、模具设计、生产设备等要求很高，而江浙沪一带的精锻公司自 20 世纪 90 年代起就开始积累资金和技术力量，具有雄厚的技术实力。目前我国数家知名的精锻企业主要集中在江、浙、沪区域，少量分布在广东、四川、安徽等地。

季节性：精密冷锻行业的生产和销售无明显的季节性特征。

3. 公司所处的行业地位

公司是国内冷精锻细分领域的龙头企业，拥有经验丰富的工程师和先进的软、硬件环境，具备模具设计加工、冷锻工艺研发、专用工装与设备设计等全产业链研发能力。在主营产品方面，拥有自主知识产权，可与国际公司同台竞争。报告期内，公司气门传动组精密冷锻件销售占比持续提升，并实现海外批量出口。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“经营情况的讨论与分析”——一、“经营情况的讨论与分析”——（三）“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 39,353,710.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.97%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术和研发优势

公司为高新技术企业，自设立以来，走自主创新道路，已实现多项自主核心技术成果转化，在冷精锻关键技术研究方面形成了较强的研发创新能力。

1. 专业化的研发团队

公司拥有冷精锻技术、气门组精密冷锻件、气门传动组精密冷锻件、发动机性能油耗研究、模具设计、设备自动化改造等方面的专业研发团队。研发人员熟悉汽车零部件的工作原理，拥有多种规格产品的设计开发经验，拥有多台设备自动化升级和开发制造的经验，并具备较强的模拟实验能力、CAE 等软件运用能力、模具设计开发制作能力以及快速维修响应能力。

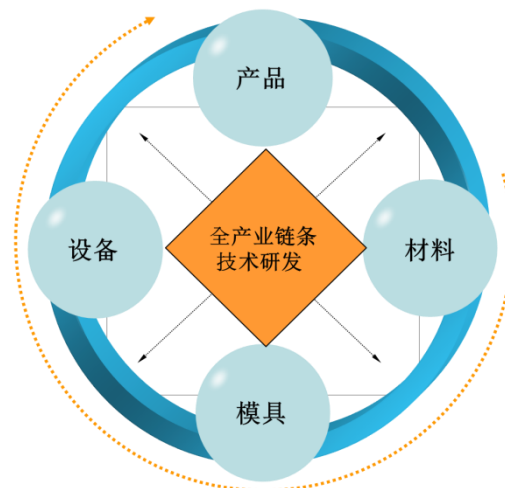
2. 覆盖材料、模具、设备、产品的全产业链技术研发

材料：公司在材料选择、线材自制等方面有专业判断能力，能够选出适合制造高质量产品的材料及供应商，并同时拥有材料锻造前处理和润滑技术，从源头上保证了公司产品质量的稳定性。

模具：公司运用国际先进的冷锻模拟软件，对模具进行自主开发设计，凭借在模具材料、加工工艺上积累的多年经验，自主研发并生产出使用寿命长、性能稳定的模具。

设备：公司引进国际先进的多工位冷锻机、压力机等关键生产设备，设备自动化程度高。在检测设备方面，公司引进包括粗糙度轮廓仪、全谱直读光谱仪、图像分析正立显微镜等多种检测设备以确保检测结果的精确度、权威性和可靠性。另外，公司具备专用和非标设备的设计开发能力，可自主改造关键设备。公司自主设计制造了无酸洗环保磷化生产线、异形线材的加工设备、独特高效剖分面磨削设备、内圆磨床和装配线等。

产品：公司已具备多种类产品的生产能力且产品质量稳定。在气门组精密冷锻件产品方面，公司已具备生产超过 100 种气门锁夹以及 300 种气门弹簧盘的能力，其中气门锁夹的产品结构也从单槽型拓展至精度要求更高的多槽型，产品设计持续向轻量化方向发展。在气门传动组精密冷锻件产品方面，公司针对液压挺柱中每个零件进行制造工艺的优化，其关键零件如柱塞和壳体已拥有多项专利。公司已有多种形态的滚轮摇臂量产，并拥有专利保护，适用于不同型号的发动机配气机构。液压挺柱和滚轮摇臂目前已稳定供货给上海大众、一汽大众、比亚迪等客户，并实现海外批量出口。



3. 研发成果丰硕

报告期内，公司已拥有境内专利 59 项（其中发明专利 27 项，实用新型专利 32 项），境外专利 13 项，包括气门锁夹一次成形工艺、气门锁夹模具设计开发技术、液压挺柱和滚轮摇臂的自动装配检测技术、柱状式液压挺柱、带象脚的液压挺柱、发动机用高压油泵滚子挺柱等多项关键核心技术，是杭州市专利试点企业，是浙江省商业秘密保护示范站。上述核心技术成果已逐步实现产业化，并创造了良好的经济效益。

4. 工艺优势

公司采用一次成形工艺生产产品。采用一次成形工艺可避免生产过程中存在的机械切削再加工，从而提高了产品一致性、材料利用率和一次合格率。公司对一次成形工艺的灵活运用充分发挥了冷精锻技术的优势，一方面使得零件的疲劳强度高，成形时金属纤维流线未被切断，另一方面材料利用率高，有效降低了产品成本。

5. 日益增强的开发能力

随着公司产品质量、技术水平的不断提升，公司与客户的合作方式从单一的按客户提供的图纸设计产品工艺，拓展到参与客户产品开发甚至独立开发等多种方式。

（二）质量优势

公司一直高度重视产品质量，制定了完整的质量控制制度，形成了有效的质量管理体系，通过了 IATF 16949:2016 质量管理体系认证。

优秀的质量表现使公司先后获得上海大众动力总成“优质质量表现奖”和“EA211 零件”送样免检证书、比亚迪“最佳质量奖”、长安福特“卓越质量一等奖”、中国重汽汽车集团的总经理质量奖等多家供应商授予的荣誉，报告期内还新获上海大众“材料实验室认可证书”。公司完善的质量体系和优异的质量业绩是客户满意的有力保证。

（三）市场地位优势

自 2005 年涉足汽车市场以来，经过多年的积累，公司在气门组精密冷锻件（主要为气门锁夹和气门弹簧盘）领域市场地位快速确立。市场占有率较为稳定，市场地位稳固。

在气门传动组精密冷锻件（主要为液压挺柱和滚轮摇臂）领域，市场地位快速提升。公司已获上海大众/一汽大众、欧洲大众、墨西哥大众、巴西大众项目定点，各个项目进展顺利，并陆续实现批量供货；在大众体系之外，还获得江铃汽车、吉利汽车、中国重汽、道依茨、美国 Generac 等国内外不同行业客户的多个项目定点。此外，公司在高压泵挺柱产品的客户开拓上也取得一定进展，目前已获上海大众/一汽大众、北京汽车、柳州五菱、比亚迪等的定点供货资格。

（四）客户资源优势

汽车厂商对供应商有着严格的供应商资格认证制度，公司 2006 年即已取得 ISO/TS16949 第三方质量管理体系认证证书，具备成为一级供应商的基本条件，多年来陆续通过各知名汽车企业的体系评审，成为一级配套供应商，并有资格参与客户新车型的开发。主要客户包括国内的一汽大众、上海大众、上汽通用五菱、神龙汽车、长安福特、长安汽车、上海通用、比亚迪、吉利汽车、广汽集团、东风汽车、潍柴动力、中国重汽、五羊本田等诸多汽车、摩托车品牌厂商和德国大众、道依茨等一些海外客户。

同时，公司正在积极开拓精密冷锻件在汽车变速器、车身稳定系统、电动工具、家用电器行业及航空航天等领域的运用，目前已成功供货长安福特的变速器零部件、比亚迪的车身稳定系统零部件，并拥有博世、HI-LEX 等电动工具、拉索领域的客户，为公司精密冷锻产品创造新的市场空间。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截至 2019 年 6 月份，中国汽车市场已连续 12 个月下滑，虽然行业整体降幅有所收窄，但前景仍不容乐观。根据中国汽车工业协会统计，2019 年 1-6 月我国汽车产销分别完成 1,213.2 万辆和 1,232.3 万辆，同比分别下降 13.7% 和 12.4%，在此背景下，公司重点突破海外及商用车市场，取得了不俗的业绩。报告期内，公司实现营业收入 15,566.88 万元，同比增长 7.87%，实现归属于母公司净利润 5,574.71 万元，同比增长 9.95%。具体经营情况如下：

1. 发力海外市场，提升销售份额

耕耘数年的海外市场成果显现，使公司销售在国内汽车市场持续低迷的情况下仍保持了增长态势。报告期内，液压挺柱的出口量大幅增加，主要出口至德国大众、奥迪等车企，此外，公司已实现巴西大众、德国道依茨、美国 Generac 的产品量产销售。上半年海外销售总计 2,194.84 万元，占营业收入的 14.10%，比上年同期增长 1,932.11%。

2. 坚持自主创新，拓宽产品运用领域

公司富有创造性的研发团队，成功开发了针对商用车柴油机的配气机构产品，新结构的液压挺柱解决了困扰客户多年的挺柱和凸轮的磨损问题，有效地延长了发动机的使用寿命；对传统的柴油机用机械挺柱进行了优化设计，实现了产品的高耐磨、长寿命，材料利用率显著提高，助力客户降本增效，取得了良好的市场反响。报告期内，实现柴油机市场销售总计 2,027.86 万元，占营业收入 13.03%，比上年同期增长 59.81%，有望成为公司新的增长点。

3. 加大研发投入，加强专利保护

公司根据行业发展状况，前瞻性地布局研发投入方向，特成立研发创新中心，致力于新产业、跨领域的深入拓展，加速研发。同时，不断完善产品设计、改进工艺流程，在多个产品的设计和工艺开发上取得关键性突破，并积极探索，不断试点创新性产品，进一步巩固竞争优势。在知识产权保护方面，公司现已通过 PCT、巴黎公约途径成功申请了多项境外专利，主要涉及挺柱、摇臂类产品及核心工艺。报告期内新增 5 项境外专利、1 项境内专利，现已拥有各项专利 72 项，其中境内专利 59 项（发明专利 27 项，实用新型专利 32 项），境外专利 13 项。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	155,668,774.82	144,314,792.66	7.87
营业成本	57,855,131.30	51,284,359.72	12.81
销售费用	4,655,049.18	5,258,533.15	-11.48
管理费用	17,627,474.83	19,332,814.56	-8.82
财务费用	-1,172,164.94	-83,272.27	不适用
研发费用	12,957,093.15	11,585,176.76	11.84
经营活动产生的现金流量净额	56,065,654.62	37,748,635.74	48.52
投资活动产生的现金流量净额	-99,285,240.63	2,381,033.95	-4,269.84
筹资活动产生的现金流量净额	-25,104,494.40	-31,600,000.00	不适用

营业收入变动原因说明：主要为销售正常增长

营业成本变动原因说明：主要为随销售增长而增长

销售费用变动原因说明：主要为客户结构和产品结构变化，运输费用、仓储费减少影响

管理费用变动原因说明：主要为股权激励费用减少影响

财务费用变动原因说明：主要为汇兑收益增加影响

研发费用变动原因说明：主要为研发领用材料增加影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为客户信用周期缩短，销售商品、提供劳务收到的现金增加影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为使用闲置资金购买理财产品，本期购买金额大

于赎回金额产生现金净流出

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为子公司吸收少数股东投资收到的现金及收回信用证保证金影响

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	151,626,410.06	19.14	222,597,551.78	28.74	-31.88	主要系公司购买银行理财产品所致
其他应收款	2,597,743.70	0.33	4,635,883.32	0.60	-43.96	主要系收回湖州冷锻线材环保精制项目土地保证金
其他流动资产	21,204,923.29	26.76	132,841,032.94	17.15	59.62	主要系银行理财产品余额增加所致
在建工程	66,687,928.46	8.42	49,844,413.53	6.43	33.79	主要系湖州冷锻线材环保精制项目土建工程增加所致
应付账款	16,135,533.18	2.04	26,278,423.00	3.39	-38.60	主要系湖州冷锻线材环保精制项目对应的工程账款减少所致
应付职工薪酬	5,631,550.43	0.71	10,789,957.64	1.39	-47.81	主要系本期支付上年度预提年终奖所致
应交税费	4,575,696.81	0.58	13,614,336.93	1.76	-66.39	主要系应交增值税余额减少所致
递延收益	8,659,878.26	1.09	6,338,060.08	0.82	36.63	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致
少数股东权益	16,317,671.16	2.06	10,832,186.12	1.40	50.64	主要系增加子公司及子公司本期实现净利润所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年 3 月，公司完成了新坐标欧洲的增资登记。截至报告期末，新坐标欧洲注册资本为 80,000,000 克朗，其中新坐标占比 6.25%，新坐标香港占比 93.75%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 受下游行业发展状况影响的风险

本公司产品目前主要应用于汽车、摩托车领域。近年来，随着汽车行业的发展和汽车保有量的不断增长，带动了大部分产品应用于汽车行业的冷精锻行业的发展，从公司现有的经营规模、研发生产能力、技术水平、产品结构等方面来看，公司产品市场份额尚有较大发展空间，但 2018 年下半年以来，国内各汽车厂商销量增速出现不同程度下降，一定程度上影响公司现有产品供货数量，未来汽车厂商的发展状况影响公司销售。

2. 市场竞争风险

公司现有产品主要应用于传统燃油车，随着我国汽车市场的发展及消费者需求变化多样性，汽车厂商加快了新车的研发，加大了对新能源汽车的投入力度，因此对精密冷锻件供应商的同步研发能力和及时供货能力提出了更高的要求。若公司无法保持超前开发和同步开发能力，优化产品结构及适用范围、满足客户的及时供货需求，则可能面临越来越大的市场竞争风险。

3. 无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险

公司作为专业生产适用于汽车用精密冷锻件产品的企业，拥有多项专利和核心技术，但由于公司所处的市场环境不断变化，潜在竞争者随时可能进入该行业，此外汽车生产技术更新换代较快，只有始终走在技术创新的前沿，加快研发成果产业化的进程，才能保持较高的市场份额。若公司不能紧跟国内外技术的发展趋势，充分关注客户的需求，或者后续研发投入不足，则将面临因无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险。

4. 新产品开发带来的经营风险

公司拥有多项专利和核心技术且每年都投入大量资金用于研发与技术改造，但由于汽车、摩托车、电动工具、家用电器、航空航天、军工等下游行业均具有生产工艺发展迅速、生产设备、生产技术不断更新的特点，加之适用于需求行业的精密冷锻产品科技含量较高、技术较为复杂，公司将面临在更短的周期内开发出更多的新产品以满足客户需求的压力。如果在公司所从事的具体新产品开发活动中，存在因设计失误或未及时开发出配套产品而带来的新产品开发风险，则可能会对公司生产经营造成不利影响。

5. 原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要材料是碳素钢、合金钢等。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例达 46%。若上述主要材料出现供应不及时或价格出现大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

6. 子公司发展带来的管理风险

公司根据实际经营发展需求新设了多家全资/控股子公司，包括新坐标欧洲和新坐标墨西哥两家境外公司，子公司的经营管理受当地法律法规、人文环境及人才建设影响，如果公司没有及时加强对管理人员的培训、政策学习等管理能力方面的提升，子公司的发展将会带来一定的管理风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019/1/17	新坐标 2019 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号:2019-008)	2019/1/18
2018 年年度股东大会	2019/5/13	新坐标 2018 年年度股东大会决议公告(公告编号:2019-025)	2019/5/14

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	不适用
每 10 股派息数(元)(含税)	不适用
每 10 股转增数(股)	不适用

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资	详见附注 1	自上市之日起 36 个月内	是	是
	股份限售	福和投资	详见附注 2	自上市之日起 12 个月内	是	是
	股份限售	徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈	详见附注 3	不适用	是	是
	股份限售	佐丰投资、佑源投资、福和投资及公司董事、高级管理人员徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈	详见附注 4	不适用	是	是
	其他	佐丰投资、佑源投资及徐纳、胡欣	详见附注 5	自上市之日起 36 个月后两年	是	是
	其他	福和投资、丰友生	详见附注 6	自上市之日	是	是

				起 12 个月 后两年		
	其他	潘兴泉	详见附注 7	自上市之日 起 12 个月 后两年	是	是
	其他	徐纳、胡欣、佐丰 投资	详见附注 8	长期	否	是
	其他	董事、监事及高级 管理人员	详见附注 9	长期	否	是
其他对公司中 小股东所作承 诺	解决同业 竞争	徐纳、胡欣、佐丰 投资、佑源投资	详见附注 10	长期	否	是

附注 1: 公司实际控制人徐纳和胡欣、控股股东佐丰投资、股东佑源投资承诺自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

附注 2: 福和投资承诺，在姚小杭担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持公司股份总数的 25%，离职后六个月内不转让所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持本公司股票总数的比例不超过 50%。姚小杭已于 2017 年 12 月 6 日辞去公司董事职务，并不再担任公司任何其他职务。

附注 3: 担任（或曾担任）公司董事、监事、高级管理人员的徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈承诺在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

附注 4: 公司股东佐丰投资、佑源投资、福和投资及公司董事、高级管理人员徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈承诺（1）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。（2）所持公司股份在锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价，且本人承诺不因职务变更或离职等原因终止。（减持价格和股份锁定承诺不因不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。）

附注 5: 公司股东佐丰投资、佑源投资及实际控制人徐纳、胡欣的持股意向及减持意向的承诺（1）本人/本公司拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，本人/本公司拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）本人/本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人/本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人/本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过公司股本总额的 5%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（6）如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（7）如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 6: 公司股东福和投资、丰友生的持股意向及减持意向的承诺（1）如果在锁定期满后，本人/本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司

稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

(2) 本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3) 本人/本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人/本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外；(4) 如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人/本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人/本公司名下的股份总数的 20%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；(5) 如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(6) 如果本人/本公司未履行上述减持意向，本人/本公司持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 7：公司股东潘兴泉的持股意向及减持意向承诺 (1) 如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(2) 本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3) 本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；(4) 锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；(5) 如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(6) 如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 8：公司控股股东佐丰投资及实际控制人徐纳、胡欣承诺如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回首次公开发行时本公司已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 9：公司董事、监事、高级管理人员承诺如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 10：徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资关于避免同业竞争的承诺①本人目前没有、将来也不直接或间接从事与新坐标及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与新坐标及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任；②对本人控股企业或间接控股的企业（不包括新坐标及其控股子公司），本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的业务，并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任；③自本承诺函签署之日起，如新坐标进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与新坐标拓展后的产品或业务相竞争；可能与新坐标拓展后的产品或业务发生

竞争的，本人及本人控股的企业按照如下方式退出与新坐标的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到新坐标来经营；D、将相竞争的业务转让无关联的第三方。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(五) 其他重大关联交易
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

2 担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,710,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,710,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,710,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.79
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	杭州新坐标与农行吴兴支行签订最高额担保合同，为其全资子公司湖州新坐标提供不超过 9,720 万元连带责任保证，用于湖州新坐标的冷锻线材环保精制项目建设。

3 其他重大合同
 适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况
 适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为深入贯彻落实浙江省杭州市“精准扶贫”和深化“联乡结村”活动要求，进一步助推余杭区村级集体经济发展，在余杭区政府牵头下，公司组建帮扶团队，结对帮扶鸚鸟镇前庄村，以改善民生，进一步促进村集体经济和农民收入稳步增长。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将积极关注前庄村的集体经济发展状况，深入调研当地优势产业，因势利导，帮助建设美丽乡村，促进农民增收致富。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主营业务为精密冷锻件的研发、生产和销售，对水、大气、土壤、声环境等的影响小。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经核查，公司及其重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见第十节 五、40.（1）“重要会计政策变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	6,659
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
杭州佐丰投资管理有 限公司	0	40,950,000	51.50	40,950,000	无	0	境内非 国有法 人
杭州佑源投资管理有 限公司	0	5,850,000	7.36	5,850,000	无	0	境内非 国有法 人
丰友生	0	2,925,000	3.68	0	无	0	境内自 然人
杭州福和投资管理有 限公司	-123,900	2,843,100	3.58	0	质押	2,550,000	境内非 国有法 人
潘兴泉	-29,060	2,351,934	2.96	0	无	0	境内自 然人

中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	1,379,906	1,379,906	1.74	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,056,999	1,056,999	1.33	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	643,974	643,974	0.81	0	无	0	其他
齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	352,380	599,130	0.75	0	无	0	其他
上海宽远资产管理有限公司—宽远价值成长二期证券投资基金	-199,960	500,040	0.63	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
丰友生	2,925,000	人民币普通股	2,925,000
杭州福和投资管理有限公司	2,843,100	人民币普通股	2,843,100
潘兴泉	2,351,934	人民币普通股	2,351,934
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	1,379,906	人民币普通股	1,379,906
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,056,999	人民币普通股	1,056,999
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	643,974	人民币普通股	643,974
齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生 2 号集合资产管理计划	599,130	人民币普通股	599,130
上海宽远资产管理有限公司—宽远价值成长二期证券投资基金	500,040	人民币普通股	500,040
史美树	455,943	人民币普通股	455,943
洪江鑫	439,061	人民币普通股	439,061
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐纳系佐丰投资的监事，实际控制人胡欣系佐丰投资、佑源投资的执行董事；徐纳和胡欣为夫妻关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	杭州佐丰投资管理有限公司	40,950,000	2020/02/09	4,095,000	36 个月
2	杭州佑源投资管理有限公司	5,850,000	2020/02/09	5,850,000	36 个月
3	姚国兴	117,000	2019/8/25 之后	58,500	见备注一
			2020/8/25 之后	58,500	
3	郑晓玲	117,000	2019/8/25 之后	58,500	见备注一
			2020/8/25 之后	58,500	
5	董华	31,720	2019/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/8/25 之后	9,360	
			2019/7/19	6,500	见备注二
			2020/7/10 之后	6,500	
5	郭建军	31,720	2019/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/8/25 之后	9,360	
			2019/7/19	6,500	见备注二
			2020/7/10 之后	6,500	
5	徐芳	31,720	2019/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/8/25 之后	9,360	
			2019/7/19	6,500	见备注二
			2020/7/10 之后	6,500	
5	姚晓俊	31,720	2019/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/8/25 之后	9,360	
			2019/7/19	6,500	见备注二
			2020/7/10 之后	6,500	
9	张丽	18,720	2019/8/25 之后	9,360	见备注一
			2020/8/25 之后	9,360	
10	姚森	15,860	2019/8/25 之后	4,680	见备注一
			2020/8/25 之后	4,680	
			2019/7/19	3,250	见备注二
			2020/7/10 之后	3,250	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人徐纳系佐丰投资的监事，实际控制人胡欣系佐丰投资、佑源投资的执行董事；徐纳和胡欣为夫妻关系，徐纳和徐芳为兄妹关系，姚国兴和徐芳为夫妻关系。			

备注一：公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日起 12 个月、24 个月、36 个月，授予日为 2017 年 8 月 25 日，具体内容详见公司相关公告；

备注二：公司 2017 年度限制性股票激励计划预留权益限售期为自授予之日起 12 个月、24 个月，授予日为 2018 年 7 月 10 日，其中第一期已于 2019 年 7 月 19 日解锁上市，具体内容详见公司相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：杭州新坐标科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		151,626,410.06	222,597,551.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		32,778,091.80	31,639,732.93
应收账款		40,030,194.84	47,788,475.82
应收款项融资			
预付款项		1,817,610.49	1,885,587.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,597,743.70	4,635,883.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		50,169,175.91	51,426,630.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		212,043,923.29	132,841,032.94
流动资产合计		491,063,150.09	492,814,894.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		157,140,409.68	155,895,689.71

在建工程		66,687,928.46	49,844,413.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		60,937,261.77	59,357,706.97
开发支出			
商誉		1,126,048.66	1,126,048.66
长期待摊费用		5,838,667.56	5,548,648.58
递延所得税资产		4,352,391.53	3,919,414.32
其他非流动资产		5,125,159.58	6,123,806.89
非流动资产合计		301,207,867.24	281,815,728.66
资产总计		792,271,017.33	774,630,623.30
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,140,000.00	
应付账款		16,135,533.18	26,278,423.00
预收款项		795,458.12	465,722.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		5,631,550.43	10,789,957.64
应交税费		4,575,696.81	13,614,336.93
其他应付款		24,327,616.26	23,875,168.96
其中：应付利息			
应付股利		672,269.00	293,927.40
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		58,605,854.80	75,023,609.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		698,285.54	698,285.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		8,659,878.26	6,338,060.08
递延所得税负债		2,919,759.40	2,919,759.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,277,923.20	9,956,105.02
负债合计		70,883,778.00	84,979,714.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		79,507,090.00	79,507,090.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		265,080,094.56	262,736,694.56
减：库存股		23,327,266.40	23,327,266.40
其他综合收益		1,898,297.05	1,935,156.66
专项储备			
盈余公积		46,946,137.31	46,946,137.31
一般风险准备			
未分配利润		334,965,215.65	311,020,910.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		705,069,568.17	678,818,723.09
少数股东权益		16,317,671.16	10,832,186.12
所有者权益（或股东权益）合计		721,387,239.33	689,650,909.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		792,271,017.33	774,630,623.30

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:杭州新坐标科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		126,829,586.74	193,483,460.39
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,780,764.03	31,391,406.89
应收账款		51,988,340.70	60,902,774.75
应收款项融资			
预付款项		5,390,333.44	1,518,694.89
其他应收款		3,193,383.73	3,322,558.06
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		49,581,369.40	52,300,258.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		205,000,000.00	130,000,000.00
流动资产合计		473,763,778.04	472,919,153.15
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		105,749,513.20	91,652,173.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		144,810,352.60	148,674,044.33
在建工程		30,523,238.22	25,410,620.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,031,619.73	22,275,679.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,618,367.04	2,354,219.32
其他非流动资产		4,655,433.11	4,910,757.75
非流动资产合计		310,388,523.90	295,277,495.67
资产总计		784,152,301.94	768,196,648.82
流动负债:			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,756,893.06	18,205,430.29
预收款项		795,458.12	465,722.54
应付职工薪酬		5,161,340.07	10,322,138.34
应交税费		3,036,137.70	12,639,326.50
其他应付款		24,382,720.24	23,852,773.79
其中：应付利息			
应付股利		672,269.00	293,927.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		48,132,549.19	65,485,391.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		698,285.54	698,285.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,524,691.66	6,338,060.08
递延所得税负债		2,919,759.40	2,919,759.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,142,736.60	9,956,105.02
负债合计		60,275,285.79	75,441,496.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		79,507,090.00	79,507,090.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		265,080,094.56	262,736,694.56
减：库存股		23,327,266.40	23,327,266.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,946,137.31	46,946,137.31
未分配利润		355,670,960.68	326,892,496.87
所有者权益（或股东权益）合计		723,877,016.15	692,755,152.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		784,152,301.94	768,196,648.82

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

合并利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		155,668,774.82	144,314,792.66
其中：营业收入		155,668,774.82	144,314,792.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		94,625,570.47	89,286,674.14
其中：营业成本		57,855,131.30	51,284,359.72
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		2,702,986.95	1,909,062.22
销售费用		4,655,049.18	5,258,533.15
管理费用		17,627,474.83	19,332,814.56
研发费用		12,957,093.15	11,585,176.76
财务费用		-1,172,164.94	-83,272.27
其中：利息费用			
利息收入		484,689.00	1,072,598.78
加：其他收益		3,213,824.43	1,908,505.23
投资收益（损失以“-”号填列）		2,716,070.80	4,506,621.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-391,914.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-389,411.21	-672,807.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,657,926.16	-892,172.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,849,699.89	59,878,265.46
加：营业外收入		9,760.01	2,810.94
减：营业外支出			27,142.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,859,459.90	59,853,934.26
减：所得税费用		10,126,834.17	8,923,563.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,732,625.73	50,930,371.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,732,625.73	50,930,371.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		55,747,140.69	50,700,937.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,985,485.04	229,434.09
六、其他综合收益的税后净额		-36,859.61	917,565.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-36,859.61	917,565.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-36,859.61	917,565.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-36,859.61	917,565.98
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,695,766.12	51,847,937.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,710,281.08	51,618,503.01
归属于少数股东的综合收益总额		1,985,485.04	229,434.09
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.70	0.65
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.70	0.65

法定代表人: 徐纳

主管会计工作负责人: 徐纳

会计机构负责人: 徐纳

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		157,683,298.38	144,791,213.42
减：营业成本		63,527,846.93	55,904,098.58
税金及附加		2,246,478.32	1,884,201.52
销售费用		4,587,351.55	5,198,191.36
管理费用		13,668,073.68	17461717.63
研发费用		12,196,683.53	11233492.03
财务费用		-846,633.38	-989,105.21
其中：利息费用			
利息收入		443,607.73	951,137.54
加：其他收益		3,168,011.03	1,908,505.23
投资收益（损失以“-”号填列）		2,716,070.80	4,506,621.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,322.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-389,411.21	-556,876.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,657,926.16	-892,172.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,416,771.95	59,064,695.63
加：营业外收入		9,280.01	1,880.00
减：营业外支出			27,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,426,051.96	59,039,575.63
减：所得税费用		8,844,752.15	7,983,273.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,581,299.81	51,056,302.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,581,299.81	51,056,302.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金			

融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		60,581,299.81	51,056,302.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.76	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）		0.76	0.65

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,696,548.72	141,391,259.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,400,389.00	18,338.81
收到其他与经营活动有关的现金		6,719,015.92	3,405,779.22
经营活动现金流入小计		173,815,953.64	144,815,377.24
购买商品、接受劳务支付的现金		36,285,220.15	35,497,379.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		34,686,412.67	33,602,993.30
支付的各项税费		36,083,646.02	25,107,572.48
支付其他与经营活动有关的现金		10,695,020.18	12,858,795.82
经营活动现金流出小计		117,750,299.02	107,066,741.50
经营活动产生的现金流量净额		56,065,654.62	37,748,635.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,329,158.92	845,000.00
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		382,792,664.77	728,777,019.19
投资活动现金流入小计		386,121,823.69	729,622,019.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,407,064.32	70,240,985.24
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		455,000,000.00	657,000,000.00
投资活动现金流出小计		485,407,064.32	727,240,985.24

投资活动产生的现金流量净额		-99,285,240.63	2,381,033.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,750,000.00	200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,424,494.40	31,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,430,000.00	
筹资活动现金流出小计		32,854,494.40	31,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,104,494.40	-31,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		172,938.69	-69,203.71
五、现金及现金等价物净增加额		-68,151,141.72	8,460,465.98
加：期初现金及现金等价物余额		218,347,551.78	109,549,367.82
六、期末现金及现金等价物余额		150,196,410.06	118,009,833.80

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		162,687,343.51	138,287,536.45
收到的税费返还		629,978.41	11,365.10
收到其他与经营活动有关的现金		5,983,883.69	3,262,419.32
经营活动现金流入小计		169,301,205.61	141,561,320.87
购买商品、接受劳务支付的现金		35,909,186.06	37,394,743.09
支付给职工以及为职工支付的现金		31,642,211.10	31,664,446.96
支付的各项税费		34,132,091.29	24,382,597.24
支付其他与经营活动有关的现金		8,367,140.35	10,123,658.91
经营活动现金流出小计		110,050,628.80	103,565,446.20
经营活动产生的现金流量净额		59,250,576.81	37,995,874.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,269,642.00	964,694.73
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		382,792,664.77	728,777,019.19
投资活动现金流入小计		388,062,306.77	729,741,713.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,753,390.49	25,756,995.39
投资支付的现金		14,078,820.00	72,739,847.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		455,000,000.00	657,000,000.00
投资活动现金流出小计		482,832,210.49	755,496,842.39
投资活动产生的现金流量净额		-94,769,903.72	-25,755,128.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,250,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,424,494.40	31,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,424,494.40	31,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,174,494.40	-31,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		289,947.66	62,500.44
五、现金及现金等价物净增加额		-62,403,873.65	-19,496,753.36
加: 期初现金及现金等价物余额		189,233,460.39	95,750,324.70
六、期末现金及现金等价物余额		126,829,586.74	76,253,571.34

法定代表人: 徐纳

主管会计工作负责人: 徐纳

会计机构负责人: 徐纳

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40	1,935,156.66		46,946,137.31		311,020,910.96		678,818,723.09	10,832,186.12	689,650,909.21
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	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40	1,935,156.66		46,946,137.31		311,020,910.96		678,818,723.09	10,832,186.12	689,650,909.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,343,400.00		-36,859.61				23,944,304.69		26,250,845.08	5,485,485.04	31,736,330.12
(一)综合收益总额							-36,859.61				55,747,140.69		55,710,281.08	1,985,485.04	57,695,766.12
(二)所有者投入和减少资本					2,343,400.00								2,343,400.00	3,500,000.00	5,843,400.00
1. 所有者投入的普通股														3,500,000.00	3,500,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,343,400.00							2,343,400.00		2,343,400.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-31,802,836.00		-31,802,836.00
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											-31,802,836.00		-31,802,836.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	79,507,090.00				265,080,094.56	23,327,266.40	1,898,297.05		46,946,137.31		334,965,215.65		705,069,568.17	16,317,671.16	721,387,239.33
----------	---------------	--	--	--	----------------	---------------	--------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	----------------

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00	25,142.49		35,135,464.92		252,578,166.27		583,572,445.24	9,374,635.16	592,947,080.40
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	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00	25,142.49		35,135,464.92		252,578,166.27		583,572,445.24	9,374,635.16	592,947,080.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,323,790.00				-13,991,790.00		917,565.98				18,328,908.03		23,578,474.01	429,434.09	24,007,908.10
（一）综合收益总额							917,565.98				50,700,937.03		51,618,503.01	229,434.09	51,847,937.10
（二）所有者投入和减少资本					4,332,000.00								4,332,000.00	200,000.00	4,532,000.00
1. 所有者投入的普通股														200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					4,332,000.00								4,332,000.00		4,332,000.00

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	18,323,790.00				-18,323,790.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,323,790.00				-18,323,790.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	79,403,090.00				258,354,600.56	37,592,019.00	942,708.47		35,135,464.92	270,907,074.30		607,150,919.25	9,804,069.25	616,954,988.50

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40			46,946,137.31	326,892,496.87	692,755,152.34
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	79,507,090.00				262,736,694.56	23,327,266.40			46,946,137.31	326,892,496.87	692,755,152.34
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,343,400.00					28,778,463.81	31,121,863.81
(一) 综合收益总额										60,581,299.81	60,581,299.81
(二) 所有者投入和减少资本					2,343,400.00						2,343,400.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,343,400.00						2,343,400.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-31,802,836.00	-31,802,836.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-31,802,836.00	-31,802,836.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	79,507,090.00				265,080,094.56	23,327,266.40			46,946,137.31	355,670,960.68	723,877,016.15

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00			35,135,464.92	252,919,184.34	583,888,320.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,079,300.00				272,346,390.56	37,592,019.00			35,135,464.92	252,919,184.34	583,888,320.82
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	18,323,790.00				-13,991,790.00					18,684,273.48	23,016,273.48
(一) 综合收益总额										51,056,302.48	51,056,302.48
(二) 所有者投入和减少资本					4,332,000.00						4,332,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,332,000.00						4,332,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-32,372,029.00	-32,372,029.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-32,372,029.00	-32,372,029.00

3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	18,323,790.00				-18,323,790.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,323,790.00				-18,323,790.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	79,403,090.00				258,354,600.56	37,592,019.00		35,135,464.92	271,603,457.82	606,904,594.30

法定代表人：徐纳

主管会计工作负责人：徐纳

会计机构负责人：徐纳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州新坐标科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州新坐标锁夹有限公司的基础上整体变更,由杭州佐丰投资管理有限公司(以下简称佐丰投资)、杭州佑源投资管理有限公司、杭州福和投资管理有限公司、丰友生、潘兴泉、上海冠誉创业投资合伙企业(有限合伙)共同发起设立的有限责任公司,改制时注册资本为3,000.00万元,于2010年11月4日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册,取得3301841001027号企业法人营业执照。公司目前社会统一信用代码证号为91330100741001328G,公司注册地:杭州余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢。法定代表人:徐纳。

2017年1月,本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]32号文核准,向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票15,000,000股,发行价为每股人民币16.44元,共计募集资金总额人民币246,600,000.00元,扣除承销和保荐费用,以及各项发行费用后,实际募集资金净额人民币210,500,000.00元,其中增加股本人民币15,000,000.00元,增加资本公积人民币197,527,248.77元,计入增值税进项税人民币2,027,248.77元。本次增资后公司股本为60,000,000.00元,公司股票于2017年2月9日在上海证券交易所挂牌交易。

根据2017年7月25日本公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司2017年度限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年度限制性股票激励计划相关事项的议案》,以及2017年8月25日本公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于向2017年度限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》,截至2017年9月6日止,本公司实际已授予69名激励对象1,079,300股,授予价格34.83元/股,募集资金总额为人民币37,592,019.00元,其中增加股本人民币1,079,300.00元,增加资本公积人民币36,512,719.00元。本次增资后公司股本为61,079,300.00元,公司已于2017年9月19日完成股权登记并于当月27日办妥工商变更登记手续。

根据2018年5月15日本公司2017年年度股东大会通过的《关于公司2017年度利润分配方案的议案》,公司以总股本61,079,300股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,增加股本18,323,790.00元,减少资本公积18,323,790.00元。本次转增后公司股本为79,403,090.00元,本公司已于2018年6月4日办妥工商变更登记手续。

根据2018年7月10日本公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议通过的《关于调整公司2017年度限制性股票激励计划预留权益授予数量的议案》和《关于向公司激励对象授予2017年度限制性股票激励计划预留权益的议案》,截止2018年7月10日,公司实际授予27名激励对象共224,900股预留的限制性股票,授予价格20.16元/股,募集资金总额为人民币4,533,984.00元,其中增加股本人民币224,900.00元,增加资本公积人民币4,309,084.00元。本次增资后公司股本为79,627,990.00元,公司已于2018年7月30日办妥工商变更登记手续。

根据《公司2017年度限制性股票激励计划(草案)》以及2017年第二次临时股东大会的授权,公司于2018年9月26日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议,审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对金玉美女士、张盈女士两名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的120,900股限制性股票进行回购注销,回购价格为26.79元/股,本次回购减少股本人民币120,900.00元,减少资本公积3,118,290.00元。本次回购后公司股本为79,507,090.00元,公司已于2018年11月28日办妥工商变更登记手续。

公司现有注册资本为人民币79,507,090.00元,总股本为79,507,090股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股47,745,854股;无限售条件的流通股份A股31,761,236股。

本公司的母公司为杭州佐丰投资管理有限公司,实际控制人为徐纳、胡欣夫妇。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。

本公司属冷精锻行业。经营范围为:生产:汽车发动机用气门锁夹、气门弹簧盘,模具,气门挺柱,星型轮,星型定位板,精密冷锻件,磨床,装配线;技术开发、销售:汽车零部件、机械零部件、机械设备、普通机械、电器机械及器材、金属材料、精密冷锻件、磨床、装配线;水处理设备、净水设备、化工原料(除危险品),空气净化设备的研发、制造、销售;污水处理的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让;货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报告期内纳入合并范围的有常州海洛轴承制造有限公司、杭州通义汽车零部件有限公司、洛阳新坐标精密机械有限公司、新坐标(欧洲)有限公司、新坐标控股(香港)有限公司、新坐标(墨西哥)股份有限公司、湖州新坐标材料科技有限公司、杭州通源机械零部件有限公司共 8 家子公司，详见第十节 九、“在其他主体中的权益”。与上年末相比，本公司本报告期合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收款项坏账准备计提标准、累计折旧计提年限等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告第十节 五、38.“收入”、11.“应收账款”、23.“固定资产”等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定当地货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围

包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节五、21. “长期股权投资”或 10. “金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告第十节 五、38.的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业

务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3)金融负债的分类和后续计量

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

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本报告第十节 五、10.2.金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告第十节 五、10.5.金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告第十节 五、38.的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

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

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具公允价值的确定

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与

者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告第十节 五、10.1(3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告第十节 五、10.5. 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值

计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 5%

期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本报告第十节 五、10.5.所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄分析组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄分析组合预期信用损失率对照表”
关联方组合	合并范围内关联方之间应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

账龄分析组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例（%）
1（年以内含1年）	5.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本报告第十节 五、10.5.所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄分析组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄分析组合预期信用损失率对照表”
关联方组合	合并范围内关联方之间其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

账龄分析组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

15. 存货

适用 不适用

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

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

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按照一次摊销法进行摊销。

包装物于领用时按照一次摊销法进行摊销。

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

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

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十节五、“10. 金融工具”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

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

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新

增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认

的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5、10	5.00	19.00、9.50
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	平均年限法	3、5	5.00	31.67、19.00
固定资产装修	平均年限法	5	-	20.00

说明：

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

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

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

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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地合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销,但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核,并进行减值测试。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本报告第十节 五、10.4.“金融工具公允价值的确定”;处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可

收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易, 结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内, 另一在本公司外的, 在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

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当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 库存股

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

2. 限制性股票

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

3. 重大会计判断和估计说明

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

1. 租赁的分类

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

2. 金融工具的减值

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

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	---------------------

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”), 要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	[注 2]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。本公司不涉及相关报表数据调整。

[注 2]2019 年新修订的财务报表格式除新金融工具准则的修订对报表项目的影响外, 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 可比期间财务报表已重新表述, 受重要影响的报表项目和金额如下:

受重要影响的报表项目	合并报表调整前金额	合并报表调整后金额	母公司报表调整前金额	母公司报表调整后金额
2019 年初资产负债表项目				
应收票据及应收账款	79,428,208.75		92,294,181.64	
应收票据		31,639,732.93		31,391,406.89
应收账款		47,788,475.82		60,902,774.75
应付票据及应付账款	26,278,423.00		18,205,430.29	
应付账款		26,278,423.00		18,205,430.29
2018 年同期利润表项目				
管理费用	30,917,991.32	19,332,814.56	28,695,209.66	17461717.63
研发费用		11585176.76		11233492.03

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	222,597,551.78	222,597,551.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,639,732.93	31,639,732.93	
应收账款	47,788,475.82	47,788,475.82	
应收款项融资			
预付款项	1,885,587.57	1,885,587.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,635,883.32	4,635,883.32	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	51,426,630.28	51,426,630.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,841,032.94	132,841,032.94	
流动资产合计	492,814,894.64	492,814,894.64	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	155,895,689.71	155,895,689.71	
在建工程	49,844,413.53	49,844,413.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,357,706.97	59,357,706.97	
开发支出			
商誉	1,126,048.66	1,126,048.66	
长期待摊费用	5,548,648.58	5,548,648.58	
递延所得税资产	3,919,414.32	3,919,414.32	

其他非流动资产	6,123,806.89	6,123,806.89	
非流动资产合计	281,815,728.66	281,815,728.66	
资产总计	774,630,623.30	774,630,623.30	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,278,423.00	26,278,423.00	
预收款项	465,722.54	465,722.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,789,957.64	10,789,957.64	
应交税费	13,614,336.93	13,614,336.93	
其他应付款	23,875,168.96	23,875,168.96	
其中：应付利息			
应付股利	293,927.40	293,927.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	75,023,609.07	75,023,609.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	698,285.54	698,285.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,338,060.08	6,338,060.08	
递延所得税负债	2,919,759.40	2,919,759.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,956,105.02	9,956,105.02	
负债合计	84,979,714.09	84,979,714.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,507,090.00	79,507,090.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	262,736,694.56	262,736,694.56	
减：库存股	23,327,266.40	23,327,266.40	
其他综合收益	1,935,156.66	1,935,156.66	
专项储备			
盈余公积	46,946,137.31	46,946,137.31	
一般风险准备			
未分配利润	311,020,910.96	311,020,910.96	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	678,818,723.09	678,818,723.09	
少数股东权益	10,832,186.12	10,832,186.12	
所有者权益（或股东权益）合计	689,650,909.21	689,650,909.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	774,630,623.30	774,630,623.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	193,483,460.39	193,483,460.39	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,391,406.89	31,391,406.89	
应收账款	60,902,774.75	60,902,774.75	
应收款项融资			
预付款项	1,518,694.89	1,518,694.89	
其他应收款	3,322,558.06	3,322,558.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,300,258.17	52,300,258.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	130,000,000.00	130,000,000.00	
流动资产合计	472,919,153.15	472,919,153.15	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,652,173.90	91,652,173.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	148,674,044.33	148,674,044.33	
在建工程	25,410,620.62	25,410,620.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,275,679.75	22,275,679.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,354,219.32	2,354,219.32	
其他非流动资产	4,910,757.75	4,910,757.75	
非流动资产合计	295,277,495.67	295,277,495.67	
资产总计	768,196,648.82	768,196,648.82	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,205,430.29	18,205,430.29	
预收款项	465,722.54	465,722.54	
合同负债			
应付职工薪酬	10,322,138.34	10,322,138.34	
应交税费	12,639,326.50	12,639,326.50	
其他应付款	23,852,773.79	23,852,773.79	
其中：应付利息			
应付股利	293,927.40	293,927.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	65,485,391.46	65,485,391.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	698,285.54	698,285.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,338,060.08	6,338,060.08	
递延所得税负债	2,919,759.40	2,919,759.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,956,105.02	9,956,105.02	
负债合计	75,441,496.48	75,441,496.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	79,507,090.00	79,507,090.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,736,694.56	262,736,694.56	
减：库存股	23,327,266.40	23,327,266.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,946,137.31	46,946,137.31	
未分配利润	326,892,496.87	326,892,496.87	
所有者权益（或股东权益）合计	692,755,152.34	692,755,152.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	768,196,648.82	768,196,648.82	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

公司执行新金融工具相关准则，但目前尚未涉及相关科目需要调整。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、20%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

[注 1] 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，明确自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，报告期内公司出口产品退税率为 16%、13%、10%。新坐标欧洲增值税率为 21%；新坐标墨西哥增值税率为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
杭州新坐标科技股份有限公司	15
常州海洛轴承制造有限公司	25
杭州通义汽车零部件有限公司	20

洛阳新坐标精密机械有限公司	20
新坐标(欧洲)有限公司	19
新坐标控股(香港)有限公司	16.50
新坐标(墨西哥)股份有限公司	30
湖州新坐标材料科技有限公司	25
杭州通源机械零部件有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据浙江省高新技术企业认定管理机构《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2016]149 号), 本公司于 2016 年 12 月 9 日通过高新技术企业备案, 资格有效期 3 年(2016 年 11 月 21 日-2019 年 11 月 21 日)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 本公司 2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司高新技术企业证书有效期至 2019 年 11 月, 相关手续正在申请中, 因此, 本公司企业所得税税率减按 15% 执行。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第一条规定: 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,471.00	6,529.76
银行存款	150,187,939.06	218,341,022.02
其他货币资金	1,430,000.00	4,250,000.00
合计	151,626,410.06	222,597,551.78
其中: 存放在境外的款项总额	15,206,450.52	19,365,254.48

其他说明:

存放境外的货币资金系指境外子公司款项, 折合人民币 15,206,450.52 元。

2. 交易性金融资产

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,476,041.80	25,764,732.93

商业承兑票据	8,302,050.00	5,875,000.00
合计	32,778,091.80	31,639,732.93

(2). 期末公司已质押的应收票据
适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,298,689.68	
合计	15,298,689.68	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	33,215,041.80	100.00	436,950.00	1.32	32,778,091.80	31,639,732.93	100.00			31,639,732.93
其中：										
银行承兑票据	24,476,041.80	73.69	0.00	0.00	24,476,041.80	25,764,732.93	81.43			25,764,732.93
商业承兑票据	8,739,000.00	26.31	436,950.00	5.00	8,302,050.00	5,875,000.00	18.57			5,875,000.00
合计	33,215,041.80	/	436,950.00	/	32,778,091.80	31,639,732.93	/			31,639,732.93

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	8,739,000.00	436,950.00	5.00
合计	8,739,000.00	436,950.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备		436,950.00			436,950.00
合计		436,950.00			436,950.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	42,037,728.38
其中：1 年以内分项	
0-90 天	32,433,446.41
91-180 天	8,695,607.48
181-360 天	908,674.49
1 年以内小计	42,037,728.38
1 至 2 年	1,672,109.38
2 至 3 年	80,746.30
3 年以上	1,310,734.60
合计	45,101,318.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	4.90	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	4.15	2,211,934.72	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	4.90	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	4.15	2,211,934.72	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	42,889,383.94	95.10	2,859,189.10	6.67	40,030,194.84	51,040,026.84	95.85	3,251,551.02	6.37	47,788,475.82
其中：										
账龄分析组合	42,889,383.94	95.10	2,859,189.10	6.67	40,030,194.84	51,040,026.84	95.85	3,251,551.02	6.37	47,788,475.82
合计	45,101,318.66	/	5,071,123.82	/	40,030,194.84	53,251,961.56	/	5,463,485.74	/	47,788,475.82

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆凯特动力科技有限公司	1,683,768.26	1,683,768.26	100	收回金额不确定
重庆比速云博动力科技有限公司	528,166.46	528,166.46	100	收回金额不确定
合计	2,211,934.72	2,211,934.72	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,037,728.38	2,101,886.42	5.00
1 至 2 年	67,474.66	13,494.93	20.00
2 至 3 年	80,746.30	40,373.15	50.00
3 年以上	703,434.60	703,434.60	100.00
合计	42,889,383.94	2,859,189.10	6.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72				2,211,934.72
按组合计提坏账准备	3,251,551.02		392,361.92		2,859,189.10
合计	5,463,485.74		392,361.92		5,071,123.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,769,593.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,338,479.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,797,610.49	98.90	1,885,587.57	100.00
1 至 2 年	20,000.00	1.10		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,817,610.49	100.00	1,885,587.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,282,284.36 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.55%。

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,597,743.70	4,635,883.32
合计	2,597,743.70	4,635,883.32

其他说明：

适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(4). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	324,614.66
1 至 2 年	2,849,086.08
2 至 3 年	20,150.00
3 年以上	
合计	3,193,850.74

(5). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,173,779.74	4,587,609.69
备用金	20,071.00	295,456.17
合计	3,193,850.74	4,883,065.86

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	247,182.54			247,182.54
2019年1月1日余额在本期	247,182.54			247,182.54
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	348,930.88			348,930.88
本期转回	6.38			6.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	596,107.04			596,107.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备额	247,182.54	348,924.50			596,107.04
合计	247,182.54	348,924.50			596,107.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心(吴兴区统一征地办公室)	保证金及押金	1,822,000.00	1 至 2 年	57.05	364,400.00
湖州市东林经济发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 至 2 年	15.66	100,000.00
Vector Parks Ostrava (Mosnov) s.r.o.	保证金及押金	288,891.08	1 至 2 年	9.05	57,778.21

杭州鸿恰科技有限公司	保证金及押金	200,000.00	1 至 2 年	6.26	40,000.00
潍柴动力股份有限公司	保证金及押金	52,378.52	0-90 天	1.64	2,618.93
合计	/	2,863,269.60	/	89.66	564,797.14

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,341,522.02	725,454.57	20,616,067.45	15,890,808.13	768,026.02	15,122,782.11
在产品	6,840,963.42		6,840,963.42	9,628,492.25		9,628,492.25
库存商品	23,682,663.91	970,518.87	22,712,145.04	28,654,551.44	1,979,195.52	26,675,355.92
合计	51,865,149.35	1,695,973.44	50,169,175.91	54,173,851.82	2,747,221.54	51,426,630.28

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	768,026.02	31,986.47		74,557.92		725,454.57
在产品						
库存商品	1,979,195.52	357,424.74		1,366,101.39		970,518.87
合计	2,747,221.54	389,411.21		1,440,659.31		1,695,973.44

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产
 适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

12、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	205,000,000.00	130,000,000.00
待抵扣进项税额	7,043,827.47	2,841,032.94
预缴税款	95.82	
合计	212,043,923.29	132,841,032.94

13、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

14、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

15、长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、长期股权投资
 适用 不适用

17、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

18、其他非流动金融资产
 适用 不适用

19、投资性房地产

不适用

20、固定资产
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,140,409.68	155,895,689.71
固定资产清理		
合计	157,140,409.68	155,895,689.71

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子其他设备 及固定资产装 修	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	49,773,528.00	158,692,228.55	4,511,960.90	9,738,390.03	222,716,107.48
2.本期增加金额		12,913,298.57	600,705.64	112,743.69	13,626,747.90

(1) 购置		1,688,247.75	600,705.64	112,743.69	2,401,697.08
(2) 在建工程转入		11,225,050.82			11,225,050.82
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,192,293.94	863,171.18		228,640.00	3,284,105.12
(1) 处置或报废	2,192,293.94	863,171.18		228,640.00	3,284,105.12
(2) 其他					
4. 期末余额	47,581,234.06	170,742,355.94	5,112,666.54	9,622,493.72	233,058,750.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,025,817.20	48,866,294.69	1,811,984.91	5,116,320.97	66,820,417.77
2. 本期增加金额	1,173,435.39	7,627,091.54	375,954.41	759,585.20	9,936,066.54
(1) 计提	1,173,435.39	7,627,091.54	375,954.41	759,585.20	9,936,066.54
3. 本期减少金额	442,569.33	231,716.02		163,858.38	838,143.73
(1) 处置或报废	442,569.33	231,716.02		163,858.38	838,143.73
(2) 其他					
4. 期末余额	11,756,683.26	56,261,670.21	2,187,939.32	5,712,047.79	75,918,340.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,824,550.80	114,480,685.73	2,924,727.22	3,910,445.93	157,140,409.68
2. 期初账面价值	38,747,710.80	109,825,933.86	2,699,975.99	4,622,069.06	155,895,689.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	62,833,761.49	45,631,548.00
工程物资	3,854,166.97	4,212,865.53
合计	66,687,928.46	49,844,413.53

在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1992 万件精密冷锻件扩产项目	175,411.95		175,411.95			
湖州冷锻线材环保精制项目	28,090,135.04		28,090,135.04	14,153,401.86		14,153,401.86
待安装设备	34,568,214.50		34,568,214.50	31,478,146.14		31,478,146.14
合计	62,833,761.49		62,833,761.49	45,631,548.00		45,631,548.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 1992 万件精密冷锻件扩产项目	64,833,000.00		434,032.64	258,620.69		175,411.95	0.67	0.67				自筹+募集资金
湖州冷锻线材环保精制项目	170,000,000.00	14,153,401.86	13,936,733.18			28,090,135.04						自有资金
待安装设备		31,478,146.14	20,220,796.16	14,981,744.09		35,944,748.13						自有资金
合计	234,833,000.00	45,631,548.00	34,591,561.98	15,240,364.78		64,210,295.12	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,854,166.97		3,854,166.97	4,212,865.53		4,212,865.53
合计	3,854,166.97		3,854,166.97	4,212,865.53		4,212,865.53

22、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

23、油气资产
 适用 不适用

24、使用权资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,179,126.00			5,541,554.24	64,720,680.24
2.本期增加金额	2,293,007.60			287,331.39	2,580,338.99
(1)购置	2,293,007.60			287,331.39	2,580,338.99
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	61,472,133.60			5,828,885.63	67,301,019.23
二、累计摊销					
1.期初余额	2,975,781.77			2,387,191.50	5,362,973.27
2.本期增加金额	685,669.86			315,114.33	1,000,784.19
(1)计提	685,669.86			315,114.33	1,000,784.19
3.本期减少金额					

(1)处置					
4.期末余额	3,661,451.63			2,702,305.83	6,363,757.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,810,681.97			3,126,579.80	60,937,261.77
2.期初账面价值	56,203,344.23			3,154,362.74	59,357,706.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下合并常州海洛	1,126,048.66					1,126,048.66
合计	1,126,048.66					1,126,048.66

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司 2017 年收购常州海洛轴承制造有限公司产生商誉 1,126,048.66 元，将该商誉划分到常州海洛轴承制造有限公司资产组，该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,548,648.58	384,401.98	94,383.00		5,838,667.56
合计	5,548,648.58	384,401.98	94,383.00		5,838,667.56

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,761,838.14	1,014,275.71	7,187,484.88	1,078,122.73
内部交易未实现利润	8,948,009.51	1,873,831.75	7,822,479.56	1,705,002.26
可抵扣亏损				
递延收益	9,222,977.20	1,383,446.58	7,036,345.62	1,055,451.84
尚未解锁股权激励	538,916.63	80,837.49	538,916.63	80,837.49
合计	25,471,741.48	4,352,391.53	22,585,226.69	3,919,414.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税法加速折旧的所得税影响	19,465,062.65	2,919,759.40	19,465,062.65	2,919,759.40
合计	19,465,062.65	2,919,759.40	19,465,062.65	2,919,759.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	394,499.93	8,676,241.55
可抵扣亏损	15,192,308.78	10,386,019.68
合计	15,586,808.71	19,062,261.23

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2022	801,529.73	801,529.73
2023	8,026,571.53	8,026,571.53
2024	3,927,915.51	
2028	784,831.27	774,392.83
2029	696,026.48	
无限期[注]	955,434.26	783,525.59
合计	15,192,308.78	10,386,019.68

[注]新坐标香港可弥补亏损无期限；新坐标欧洲可弥补亏损期限为 5 年；新坐标墨西哥可弥补亏损期限为 10 年。

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	5,125,159.58	6,123,806.89
合计	5,125,159.58	6,123,806.89

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,140,000.00	
合计	7,140,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,256,053.06	24,979,231.80
1-2 年	445,313.00	985,892.58
2-3 年	133,994.20	266,629.98
3 年以上	300,172.92	46,668.64
合计	16,135,533.18	26,278,423.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
益发施迈茨工业炉（上海）有限公司	314,778.00	根据合同，尚未达到付款条件
苏州新凌电炉有限公司	223,000.00	根据合同，尚未达到付款条件
合计	537,778.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	795,266.12	465,530.54
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	192.00	192.00
合计	795,458.12	465,722.54

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

a) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,771,495.13	28,327,298.39	33,500,976.67	5,597,816.85
二、离职后福利-设定提存计划	18,462.51	2,175,230.91	2,159,959.84	33,733.58

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,789,957.64	30,502,529.30	35,660,936.51	5,631,550.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,558,245.13	22,790,499.24	27,885,472.34	5,463,272.03
二、职工福利费	-	1,813,188.15	1,813,188.15	
三、社会保险费	7,610.83	1,699,258.35	1,686,549.29	20,319.89
其中：医疗保险费	6,646.32	1,492,570.53	1,486,569.60	12,647.25
工伤保险费	964.51	38,626.54	37,040.54	2,550.51
生育保险费		168,061.28	162,939.15	5,122.13
四、住房公积金		1,242,338.14	1,240,596.00	1,742.14
五、工会经费和职工教育经费	205,639.17	505,015.96	598,172.34	112,482.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		276,998.55	276,998.55	
合计	10,771,495.13	28,327,298.39	33,500,976.67	5,597,816.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,462.51	2,104,433.36	2,090,654.47	32,241.40
2、失业保险费		70,797.55	69,305.37	1,492.18
3、企业年金缴费				
合计	18,462.51	2,175,230.91	2,159,959.84	33,733.58

其他说明：

√适用 □不适用

(1)应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

(2)公司已按照杭州市余杭区人力资源和社会保障局相关规定，为全体员工参加了基本养老保险和失业保险，本公司在申报期内分别按各年度社会保险缴费基数的 14% 和 0.5% 每月缴存该等费用；国外子公司按照当地政策缴纳。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,531,413.30	8,574,449.73
消费税		
营业税		
企业所得税	1,485,305.74	3,759,396.48
个人所得税	614,341.71	90,140.20
城市维护建设税	165,376.70	337,621.64
教育费附加	70,875.74	144,694.99
房产税	275,073.34	279,098.99

土地使用税	376,928.00	251,285.33
印花税	9,131.80	81,186.25
残疾人保障金		
地方教育附加	47,250.48	96,463.32
道路税		
合计	4,575,696.81	13,614,336.93

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	672,269.00	293,927.40
其他应付款	23,655,347.26	23,581,241.56
合计	24,327,616.26	23,875,168.96

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-限制性股票股利	672,269.00	293,927.40
合计	672,269.00	293,927.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	50,000.00	100,828.00
其他	278,080.86	153,147.16
限制性股票回购义务	23,327,266.40	23,327,266.40
合计	23,655,347.26	23,581,241.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	23,327,266.40	未到解禁期
合计	23,327,266.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	698,285.54	698,285.54
合计	698,285.54	698,285.54

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
征地补偿款	698,285.54			698,285.54	征地拆迁补偿
合计	698,285.54			698,285.54	/

其他说明：无

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,338,060.08	2,989,900.00	668,081.82	8,659,878.26	收到财政拨款
合计	6,338,060.08	2,989,900.00	668,081.82	8,659,878.26	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于“战略性新兴产业专项装备制造业”项目的补助	990,342.00			89,012.00		901,330.00	与资产相关
2013 年“机器换人”项目财政资助	535,960.00			46,605.00		489,355.00	与资产相关
2015 年工业信息化财政补助、2014 年第二批工业投资项目财政资助资金	830,336.00			72,445.00		757,891.00	与资产相关
余杭区 2014 年度信息化财政扶持项目资金	169,447.82			16,319.00		153,128.82	与资产相关
杭州市工业和信息化发展专项资金	209,777.86			18,303.69		191,474.17	与资产相关
2013-2014 年度第二批机器换人项目财政补助	146,313.70			13,631.05		132,682.65	与资产相关
2014-2015 年度机器换人项	322,405.70			25,267.15		297,138.55	与资产相关

目财政资助							
2015 年度市重大创新项目补助	434,775.89			40,269.96		394,505.93	与资产相关
2015 年度余杭区信息化项目补助资金	137,390.02			10,495.28		126,894.74	与资产相关
液压挺柱产品车间智能制造项目	614,753.24	2,844,900.00		208342.73		3,251,310.51	与资产相关
年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目	1,946,557.85			117577.56		1,828,980.29	与资产相关
年产摇臂轴承 3840 万套项目政府补助		145,000.00		9,813.40		135,186.60	与资产相关
合计	6,338,060.08	2,989,900.00		668,081.82		8,659,878.26	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	79,507,090.00						79,507,090.00

其他说明：无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,766,501.41			239,766,501.41
其他资本公积	22,970,193.15	2,343,400.00		25,313,593.15
合计	262,736,694.56	2,343,400.00		265,080,094.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积增加 2,343,400.00 元系本公司实施的股票期权激励计划应确认的当期股份支付成本。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	23,327,266.40			23,327,266.40
合计	23,327,266.40			23,327,266.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,935,156.66	-36,859.61				-36,859.61		1,898,297.05
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,935,156.66	-36,859.61				-36,859.61		1,898,297.05
其他综合收益合计	1,935,156.66	-36,859.61				-36,859.61		1,898,297.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,946,137.31			46,946,137.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,946,137.31			46,946,137.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	311,020,910.96	252,578,166.27
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	311,020,910.96	252,578,166.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,747,140.69	50,700,937.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,802,836.00	32,372,029.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	334,965,215.65	270,907,074.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,771,093.60	57,773,722.76	142,896,538.70	50,632,710.47
其他业务	897,681.22	81,408.54	1,418,253.96	651,649.25
合计	155,668,774.82	57,855,131.30	144,314,792.66	51,284,359.72

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,102,610.13	842,020.80
教育费附加	472,547.22	360,866.06
房产税	275,587.61	277,402.39
土地使用税	376,975.34	23,528.60
车船使用税	2,370.80	3,360.00
印花税	53,408.75	68,183.70
地方教育费附加	315,031.47	240,577.37
残疾人就业保障金	104,056.83	93,123.30
道路税	398.80	
合计	2,702,986.95	1,909,062.22

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,789,281.36	3,102,671.01
海外市场拓展费	364,707.24	418,098.08
职工薪酬	554,109.68	644,384.93
仓储费	392,286.88	518,469.38
业务招待费	59,063.23	97,477.28
差旅费	166,259.19	228,252.60
售后服务费	126,473.55	88,497.14
广告宣传费	17,797.57	
会务费		10,188.68
股权激励费用	42,467.16	
其他	142,603.32	150,494.05
合计	4,655,049.18	5,258,533.15

其他说明：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起，股权激励费用根据人员性质分别计入生产成本、销售费用、管理费用、研发费用；2018 年及以前年度股权激励费用统一计入管理费用，未对以前年度数据做相应调整。

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,033,694.75	8,952,381.81
股权激励费用	682,133.27	4,332,000.00
办公及差旅费	881,472.11	1,472,567.07
折旧费	636,673.20	529,097.39
审计、咨询服务费	1,299,013.81	1,815,608.22
无形资产摊销	815,580.56	378,266.50
维修费	568,777.89	710,534.57
业务招待费	220,275.63	267,159.29
培训费	1,849.06	
安保费	3,625.39	8,913.82

租赁费	1,156,710.15	521,894.31
装修费	19,083.42	17,336.83
其他	1,308,585.59	327,054.75
合计	17,627,474.83	19,332,814.56

其他说明：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起，股权激励费用根据人员性质分别计入生产成本、销售费用、管理费用、研发费用；2018 年及以前年度股权激励费用统一计入管理费用，未对以前年度数据做相应调整。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,856,121.22	6,659,093.96
直接材料	4,596,630.88	3,552,237.32
折旧与摊销	1,001,485.83	982,316.40
委托开发费用	350,000.00	176,893.21
维护检验费	54,204.07	6,116.50
新产品设计费		
租赁费	5,465.57	1,493.74
股权激励费用	770,241.84	
其他	322,943.74	207,025.63
合计	12,957,093.15	11,585,176.76

其他说明：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起，股权激励费用根据人员性质分别计入生产成本、销售费用、管理费用、研发费用；2018 年及以前年度股权激励费用统一计入管理费用，未对以前年度数据做相应调整。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-484,689.00	-1,072,611.42
汇兑损失	230,974.64	
减：汇兑收益	-922,351.21	983,567.22
其他	3,900.63	5,771.93
合计	-1,172,164.94	-83,272.27

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
战略性新兴产业专项装备制造业项目	89,012.00	89,012.00
机器换人项目	85,503.20	85,503.20
工业信息化项目	72,445.00	72,445.00
信息化财政扶持项目	16,319.00	16,319.00
杭州市工业化和信息化发展财政专项资金	18,303.69	18,303.69
市重大创新项目	40,269.96	41,990.92
余杭区信息化项目	10,495.28	10,495.28
车间智能制造项目	208,342.73	201,736.14

专利补助款	288,960.00	231,400.00
收高企、研发、技术奖励款	1,948,600.00	841,300.00
发展质量奖	250,000.00	300,000.00
年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目	117,577.56	
企业创建经费补助	3,000.00	
商标名牌、著作权登记奖	25,200.00	
年产摇臂轴承 3840 万套项目政府补助	9,813.40	
智慧用电补助	2,500.00	
大学生见习补贴	27,482.61	
合计	3,213,824.43	1,908,505.23

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,716,070.80	4,506,621.89
合计	2,716,070.80	4,506,621.89

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	392,380.62	
其他应收款坏账损失	-347,345.26	
应收票据坏账损失	-436,950.00	
合计	-391,914.64	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-483,702.28
二、存货跌价损失	-389,411.21	-189,105.21
合计	-389,411.21	-672,807.49

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,657,926.16	-892,172.69

合计	1,657,926.16	-892,172.69
----	--------------	-------------

其他说明：
适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	9,760.01	2,810.94	
合计	9,760.01	2,810.94	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		27,000.00	
其他		142.14	
合计		27,142.14	

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,559,811.38	8,960,154.53
递延所得税费用	-432,977.21	-36,591.39
合计	10,126,834.17	8,923,563.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	67,859,459.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,178,918.99
子公司适用不同税率的影响	1,642,895.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

研发费加计扣除的影响	-1,694,979.99
所得税费用	10,126,834.17

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

项目	本期数				上年数			
	税前金额	所得税	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	税前金额	所得税	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东
外币财务报表 折算差额	-36,859.61		-36,859.61		917,565.98		917,565.98	
合计	-36,859.61		-36,859.61		917,565.98		917,565.98	

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,535,642.61	2,226,200.00
利息收入	945,793.30	1,072,611.42
其他	237,580.01	106,967.80
合计	6,719,015.92	3,405,779.22

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	6,207,326.19	6,265,490.12
付现的销售费用	4,226,884.49	4,931,799.46
付现的财务费用	27,309.13	29,385.91
付现的其他项目	233,500.37	1,632,120.33
合计	10,695,020.18	12,858,795.82

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	382,792,664.77	728,777,019.19
合计	382,792,664.77	728,777,019.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

理财产品存在循环购买，该本期发生额未扣减循环金额。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	455,000,000.00	657,000,000.00
合计	455,000,000.00	657,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

理财产品存在循环购买，该本期发生额未扣减循环金额。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金	4,250,000.00	
合计	4,250,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,732,625.73	50,930,371.12
加：资产减值准备	781,325.85	672,807.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,936,066.54	9,285,013.47
无形资产摊销	1,000,784.19	551,515.72
长期待摊费用摊销	94,383.00	60,394.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,657,926.16	892,172.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-691,376.57	983,567.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,716,070.80	-4,506,621.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-432,977.21	-55,371.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,257,454.37	-11,853,699.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,987,797.31	-11,249,953.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,569,831.63	-2,293,560.45
其他	2,343,400.00	4,332,000.00
经营活动产生的现金流量净额	56,065,654.62	37,748,635.74
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	150,196,410.06	118,009,833.80
减：现金的期初余额	218,347,551.78	109,549,367.82
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	-68,151,141.72	8,460,465.98

其他说明：

(1) 其他：系股权激励摊销 2,343,400.00 元。

(2) 现金流量表补充资料的说明：

2019 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 150,196,410.06 元，2019 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 151,626,410.06 元，差额 1,430,000.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 1,430,000.00 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,196,410.06	218,347,551.78
其中：库存现金	8,471.00	6,529.76
可随时用于支付的银行存款	150,187,939.06	218,341,022.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	150,196,410.06	218,347,551.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,430,000.00	银行承兑汇票保证金

合计	1,430,000.00	/
----	--------------	---

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	253,092.87	6.8747	1,739,934.68
欧元	2,384,495.48	7.8170	18,639,812.00
港币	34,795.85	0.8797	30,609.46
英镑	582.12	8.7113	5,071.02
捷克克朗	43,004,633.61	0.3071	13,206,722.98
墨西哥比索	147,220.84	0.3586	52,793.39
应收账款			
其中：美元	307,250.44	6.8747	2,112,254.59
欧元	557,099.08	7.8170	4,354,843.51
外币核算-预付款项			
欧元	3,150.32	7.8170	24,626.05
捷克克朗	940,078.70	0.3071	288,698.17
外币核算-其他应收款			
美元	30,027.70	6.8747	206,431.43
捷克克朗	950,706.88	0.3071	291,962.08
墨西哥比索	56,865.10	0.3586	20,391.82
外币核算-应付账款			
捷克克朗	3,489.30	0.3071	1,071.56
墨西哥比索	106,767.79	0.3586	38,286.93

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

√适用 □不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1)新坐标(欧洲)有限公司，主要经营地为捷克，记账本位币为捷克克朗；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定捷克克朗为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(2)新坐标(墨西哥)股份有限公司，主要经营地为墨西哥，记账本位币为墨西哥比索；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定墨西哥比索为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(3)新坐标控股(香港)有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为美元；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
关于“战略性新兴产业专项装备制造业”项目的补助	1,770,000.00	递延收益	89,012.00
机器换人项目财政资助	1,610,000.00	递延收益	85,503.20
工业信息化项目	1,409,900.00	递延收益	72,445.00
余杭区 2014 年度信息化财政扶持项目资金	300,000.00	递延收益	16,319.00
杭州市工业和信息化发展专项资金	319,600.00	递延收益	18,303.69
市重大创新项目补助	687,500.00	递延收益	40,269.96
收 2015 年度余杭区信息化项目补助资金	197,500.00	递延收益	10,495.28
液压挺柱产品车间智能制造项目	3,533,674.50	递延收益	208,342.73
年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目	2,167,600.00	递延收益	117,577.56
收发动机用高压油泵滚子挺柱研发项目资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
收健康促进企业创建经费补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
收 2018 年度国家知识产权优势企业、浙江省专利示范企业财政奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
收 2017 年度杭州市商标名牌资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
收余杭区 2017 年度企业研发投入补助	476,600.00	其他收益	476,600.00
收发明专利维持费省级财政资金补助	2,960.00	其他收益	2,960.00
收智慧用电补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
收 2017 年度研发投入补助	1,372,000.00	其他收益	1,372,000.00
收大学生见习补贴	27,482.61	其他收益	27,482.61
收著作权登记奖励款	200.00	其他收益	200.00
收 2018 年度产业发展经济贡献奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
收 2018 年度产业发展主营业务突出奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
收 2019 年度省专利示范企业奖励(第三批)	50,000.00	其他收益	50,000.00
收年产摇臂轴承 3840 万套项目补助	145,000.00	递延收益	9,813.40
收 2018 年度常州西太湖科技产业园知识产权专利奖励款	36,000.00	其他收益	36,000.00
合计	14,686,517.11		3,213,824.43

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
常州海洛轴承制造有限公司	常州市	常州市	制造业	51		非同一控制下企业合并
杭州通义汽车零部件有限公司	杭州市	杭州市	制造业	51		设立
洛阳新坐标精密机械有限公司	洛阳市	洛阳市	制造业	90		设立
新坐标(欧洲)有限公司	捷克	捷克	制造业	6.25	93.75	设立
新坐标控股(香港)有限公司	香港	香港	制造业	100		设立
新坐标(墨西哥)股份有限公司	墨西哥	墨西哥	制造业	1	99	设立
湖州新坐标材料科技有限公司	湖州市	湖州市	制造业	100		设立
杭州通源机械零部件有限公司	杭州市	杭州市	制造业	60		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节 五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见第十节七、82.“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见第十节七、“82.外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年同期数
上升5%	-204.67	-18.23
下降5%	204.67	18.23

管理层认为 5% 合理反映了人民币对美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未向银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

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

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

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
应付票据	7,140,000.00				7,140,000.00
应付账款	16,135,533.18				16,135,533.18
其他应付款	23,655,347.26				23,655,347.26
金融负债和或有负债合计	46,930,880.44				46,930,880.44

续上表：

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
应付票据					
应付账款	26,278,423.00				26,278,423.00
其他应付款	23,581,241.56				23,581,241.56
金融负债和或有负债合计	49,859,664.56				49,859,664.56

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

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即

总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日, 本公司的资产负债率为 8.95%(2018 年 12 月 31 日: 10.97%)。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
佐丰投资	浙江杭州	投资管理	1,510	51.50	51.50

本企业的母公司情况的说明

详见第六节四、“控股股东情况”

本企业最终控制方是徐纳、胡欣夫妇

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第十节九、1.“在子公司中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	182.61	249.32

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 BLACK-SCHOLES 模型作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,173,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,343,400.00

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况
 适用 不适用

5、 其他
 适用 不适用

十四、 承诺及或有事项
1、 重要承诺事项
 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017] 32 号文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司负责组织实施本公司首次公开发行股票的发行业及承销工作，于 2017 年 1 月向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 1,500 万股，发行价为每股人民币 16.44 元，共计募集资金总额人民币 246,600,000.00 元，扣除承销和保荐费用以及各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 210,500,000.00 元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	募集资金承诺投资金额	截至期末实际投资金额
年产 21,520 万件精密冷锻件建设项目	16,514.00 万元	15,971.75 万元
冷锻技术研发中心建设项目	2,020.00 万元	691.79 万元
营销网络建设项目	2,516.00 万元	18.60 万元
年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目	4,030.66 万元	292.62 万元
合 计	25,080.66 万元	16,974.76 万元

2、 或有事项
(1). 资产负债表日存在的重要或有事项
 适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：
 适用 不适用

3、 其他
 适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项
1、 重要的非调整事项
 适用 不适用

2、 利润分配情况
 适用 不适用

3、 销售退回
 适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	41,932,546.08
其中：1 年以内分项	
0-90 天	32,328,264.11
91-180 天	8,695,607.48
181-360 天	908,674.49
1 年以内小计	41,932,546.08
1 至 2 年	67,474.66
2 至 3 年	80,746.30
3 年以上	703,434.60
合计	42,784,201.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	3.88	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	3.33	2,211,934.72	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	2,211,934.72	3.88	2,211,934.72	100.00	0.00	2,211,934.72	3.33	2,211,934.72	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	54,842,270.68	96.12	2,853,929.98	5.20	51,988,340.70	64,154,325.77	96.67	3,251,551.02	5.07	60,902,774.75
其中：										
账龄分析组合	42,784,201.64	74.99	2,853,929.98	6.67	39,930,271.66	64,154,325.77	96.67	3,251,551.02	5.07	60,902,774.75
关联方组合	12,058,069.04	21.13	0.00	0.00	12,058,069.04					
合计	57,054,205.40	/	5,065,864.70	/	51,988,340.70	66,366,260.49	/	5,463,485.74	/	60,902,774.75

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	1,683,768.26	1,683,768.26	100.00	收回金额不确定
重庆比速云博动力科技有限公司	528,166.46	528,166.46	100.00	收回金额不确定
合计	2,211,934.72	2,211,934.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,211,934.72				2,211,934.72
按组合计提坏账准备	3,251,551.02		397,621.04		2,853,929.98
合计	5,463,485.74		397,621.04		5,065,864.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,263,670.77 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 51.39%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,217,555.5 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)

常州海洛轴承制造有限公司	控股子公司	963,000.00	1.69
杭州通义汽车零部件有限公司	控股子公司	45,988.23	0.08
杭州通源机械零部件有限公司	控股子公司	136,872.41	0.24
新坐标(欧洲)有限公司	全资子公司	3,999,647.78	7.01
新坐标(墨西哥)有限公司	全资子公司	6,912,560.62	12.12
小 计	——	12,058,069.04	21.14

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,193,383.73	3,322,558.06
合计	3,193,383.73	3,322,558.06

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,681,171.35
其中：1 年以内分项	
0-90 天	138,722.89
91-180 天	1,510,253.46
181-360 天	1,032,195.00
1 年以内小计	2,681,171.35
1 至 2 年	612,947.31
2 至 3 年	20,150.00
3 年以上	
合计	3,314,268.66

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,672,551.96	1,086,073.20
保证金及押金	624,716.70	2,061,920.00
备用金	17,000.00	295,456.17
合计	3,314,268.66	3,443,449.37

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	120,891.31			120,891.31
2019年1月1日余额 在本期	120,891.31			120,891.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6.38			6.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	120,884.93			120,884.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析组合	120,891.31		6.38		120,884.93
合计	120,891.31		6.38		120,884.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖州市东林经济发展有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 至 2 年	15.09	100,000.00
潍柴动力股份有限公司	保证金及押金	52,378.52	0-90 天	1.58	2,618.93
杭州未来科技城资产管理有限公司	保证金及押金	40,000.00	1 至 2 年	1.21	5,000.00
杭州永达蓝制衣有限公司	保证金及押金	11,600.00	1 至 2 年	0.35	2,320.00
浙江左中右电动汽车服务有限公司	保证金及押金	10,000.00	2 至 3 年	0.30	5,000.00
合计	/	613,978.52	/	18.53	114,938.93

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	106,681,561.61	932,048.41	105,749,513.20	92,584,222.31	932,048.41	91,652,173.90
合计	106,681,561.61	932,048.41	105,749,513.20	92,584,222.31	932,048.41	91,652,173.90

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州海洛	6,000,000.00			6,000,000.00		
杭州通义	5,100,000.00			5,100,000.00		
洛阳新坐标	1,800,000.00			1,800,000.00		932,048.41
新坐标欧洲	1,500,400.00			1,500,400.00		
湖州新坐标	50,000,000.00	10,000,000.00		60,000,000.00		
新坐标香港	28,127,437.00	3,078,820.00		31,206,257.00		
新坐标墨西哥	56,385.31	18,519.30		74,904.61		
杭州通源		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	92,584,222.31	14,097,339.30		106,681,561.61		932,048.41

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,094,182.56	62,155,208.14	143,372,959.46	55,252,449.33
其他业务	2,589,115.82	1,372,638.79	1,418,253.96	651,649.25
合计	157,683,298.38	63,527,846.93	144,791,213.42	55,904,098.58

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,716,070.80	4,506,621.89
合计	2,716,070.80	4,506,621.89

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,657,926.16
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,213,824.43
委托他人投资或管理资产的损益	2,716,070.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,760.01
所得税影响额	-1,144,266.55
少数股东权益影响额	-16,836.42
合计	6,436,478.43

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益
 适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97	0.62	0.62

3、 境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

4、 其他
 适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：徐纳

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用