

证券代码：833903

证券简称：杭真能源

主办券商：广州证券



杭真能源

NEEQ：833903

浙江杭真能源科技股份有限公司

Zhejiang Hangzhen Energy Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

1、2018年1月，公司通过浙江中瑞信用评估有限公司评估，获得信用等级 AAA。



4、2018年6月21日，公司获得了杭州市锅炉压力容器技术协会团体会员。



2、2018年1月，公司通过中华人民共和国工商行政管理局商标局商标注册，获得杭真能源的商标注册证（第20957371号）。



5、2018年11月1日，公司通过了浙江省科学技术厅审核，获得了省级高新技术企业研究开发中心

3、2018年5月2日，公司通过了易派客的商业信用等级评定，获得主体级别 A+。



6、2018年12月，公司的杭真能源牌机械真空机组的钢液真空装置获得了杭州市名牌产品。



## 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股本变动及股东情况 .....	33
第七节 融资及利润分配情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节 行业信息 .....	39
第十节 公司治理及内部控制 .....	40
第十一节 财务报告 .....	45

## 释义

释义项目	指	释义
杭真能源、股份公司、公司、本公司	指	浙江杭真能源科技股份有限公司
杭真有限	指	杭州杭真真空工程技术有限公司
西湖真空	指	杭州西湖真空设备厂
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《股东大会议事规则》	指	《浙江杭真能源科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《浙江杭真能源科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《浙江杭真能源科技股份有限公司监事会议事规则》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《浙江杭真能源科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(2013年修订)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
真空	指	在给定的空间内低于一个大气压力的气体状态
真空系统	指	是由真空泵、真空计、被抽容器及其它元件如真空阀门、冷阱等,借助于真空管道,按一定要求组合而成,并具有所需抽气功能的抽气装置
真空获得系统	指	简称真空系统,由真空容器、真空获得设备(真空泵、冷凝器或真空机组)、测量真空(真空表、绝压变送器)、控制真空(电气控制系统、阀门、仪表等)、连接管道和其他元器件(储气缸等)组成的成套真空系统
喷射泵	指	利用流体流动的能量的转变来输送液体介质或气体介质,以此来抽真空,使设备中产生负压
机械泵	指	由电机和泵体两大部分组成,利用气体膨胀、压缩、排出的原理,把气体从容器里抽出
合同能源管理	指	节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标,节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务,用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人任卫民、主管会计工作负责人李海英及会计机构负责人（会计主管人员）李海英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心技术和业务人员流失风险	核心技术和业务人员是企业进行和产品服务创新的基础。具有丰富产品生产、研发、销售实践经验的核心技术人员，是公司产品质量的保证与核心竞争力的体现。随着行业的技术升级和产品服务创新加速，真空系统与合同能源管理行业对技术人才，尤其是生产、研发核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧，企业将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
2、资产负债率较高风险	公司近几年业务快速发展，资产负债率较高，2018年末、2017年末，公司合并财务报表口径的资产负债率分别为66.14%、63.46%。一方面公司主要供应商相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用，另一方面公司签订销售合同后会预收部分货款。但如果供应商催收货款或者公司不能按照合同约定的条款向客户交付相应的商品和劳务，公司将面临较大的资金压力，公司业务的进一步发展可能在一定程度上受到不利影响。报告期内资产负债率比上年度有较大幅度上升，这主要是由于报告期内公司应付票据和应付账款增加和预收款项金额增加所致。
3、应收账款余额较大及无法收回的风险	2018年末、2017年末公司应收票据及应收账款占期末总资产的比例分别为41.81%、46.17%。报告期内70.89%的应收账款均在1年以内，同时公司对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，一定程度上涵盖了应收账款坏账的风险。但若由于下游行业整体影响或客户自身经营不善而导致的丧失支付能力，将对公司

	<p>的应收账款回收产生较大的影响。公司报告期内存在 20,659,644.00 元应收账款涉及诉讼的情况，公司作为原告方，债权主张基本得到了支持，但如果对方单位拒不履行生效判决或达成的和解协议，或者没有充足的可供强制执行的财产，公司的应收账款将面临全部或部分无法收回的风险，将对公司销售回款及经营业绩产生不利影响。</p>
4、同业竞争风险	<p>公司控股股东、实际控制人、董事长任卫民投资有个人独资企业杭州西湖真空设备厂，杭州西湖真空设备厂曾从事过真空设备相关业务。目前，杭州西湖真空设备厂已经将相关专利、商标、主要资产转让给公司，自 2014 年 12 月起未再承接新的包括真空设备在内的任何业务。</p>
5、实际控制人不当控制的风险	<p>公司股东任卫民现持有公司 13,340,067 股，占总股本的 39.7440%，并担任公司董事长，为公司控股股东及实际控制人，对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。</p>
6、存货余额较大的风险	<p>2018 年末、2017 年末，公司存货余额占期末总资产比例分别为 23.05%、15.95%。报告期内公司存货占期末总资产比例比上年度大幅度上升。随着公司规模扩大，有可能导致公司存货增长，且公司部分商品验收较慢，主要体现为已运抵客户生产现场并安装完毕的部分真空系统设备，尚未完成最终调试，故不满足确认收入，结转成本的基本条件，从而导致存货余额较大。一方面，存货规模较大占用了公司较多的流动资金；另一方面，一旦存货发生损失，或期末计提存货跌价准备，将给公司经营业绩带来不利影响。</p>
7、所得税税收优惠的风险	<p>公司 2016 年 11 月 21 日通过了国家高新技术企业复评，并获得编号为 GR201633001009 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在证书有效期内执行 15% 的企业所得税税率。根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税〔2010〕110 号)、《国家税务总局关于进一步做好税收促进节能减排工作的通知》(国税函〔2010〕180 号)、《国家税务总局国家发展改革委关于落实节能服务企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》(国家税务总局、国家发展改革委公告 2013 年第 77 号)以及《杭州市经济和信息化委员会、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局关于下发合同能源管理项目减免税收操作流程(试行办法)的通知》(杭经信联资源〔2011〕188 号)的规定，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，</p>

	<p>第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。按上述规定，公司下属子公司杭州杭真节能科技有限公司于 2014 年取得第一笔生产经营收入，2014 年度、2015 年、2016 年享受免征收增值税、免征企业所得税的税收优惠，2017 年度、2018 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。税收优惠期满后，子公司杭州杭真节能科技有限公司将按照规定执行正常税率，会对公司利润水平产生影响。</p>
8、公司客户受国家宏观经济及产业政策影响较大	<p>公司产品的下游行业主要涉及钢铁冶金、石油化工、航空航天、电力发电、轻工、纺织、食品、医药等。其中,钢铁冶金、石油化工、航空航天、电力发电等行业受到国家宏观经济和产业政策的影响较大，国家对这些行业的产业政策的调整可能会对公司经营产生影响。</p>
9、原材料价格波动影响	<p>公司的原材料包含容器制造、水环泵、罗茨泵、法兰、阀门、罐盖车、规仪、电控柜、耐材砌筑、柴油机、喂丝机、振动给料机、油缸、气缸、锅炉、五金、消耗品等，虽然供应商众多，如果原材料的价格出现较大幅度波动，将对公司经营产生影响。</p>
10、市场开发的风险分析	<p>公司合同能源管理属于新业务模式，符合国家倡导的节能、环保、安全、高效的发展方向，各地政府陆续出台了多项支持政策，公司产品已列入了国家节能技术推广目录(第五批)，但新产品市场的接受速度会受到国内设备采购传统的影响，起步有可能较慢。另外公司产品属于大型定制设备，使用周期较长，短时间内不会重复采购，如果公司不能持续进行市场开发，将对公司经营产生影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江杭真能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Hangzhen Energy Technology Co.,Ltd.
证券简称	杭真能源
证券代码	833903
法定代表人	任卫民
办公地址	杭州市余杭区中泰街道仙桥路2号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕培先
职务	董事会秘书
电话	0571-88752556
传真	0571-88750313
电子邮箱	lpx0513@163.com
公司网址	www.hzvacuum.com
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区中泰街道仙桥路2号,邮编 311121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年3月9日
挂牌时间	2015年11月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造-344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-3441 泵及真空设备制造
主要产品与服务项目	公司主要从事真空系统的研发、设计、制造、集成和销售,致力于向客户提供节能、环保的真空系统综合解决方案和能源合同管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,564,999
优先股总股本（股）	0
控股股东	任卫民
实际控制人及其一致行动人	任卫民

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91330100759508301M	否
注册地址	浙江省杭州市余杭区中泰街道仙桥路2号	否
注册资本（元）	33,564,999.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路5号广州国际金融中心主塔19楼、20楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	莫旭巍、蒯慧苒
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路100号金外滩国际广场6楼

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	182,118,976.80	154,667,027.96	17.75%
毛利率%	22.55%	29.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,522,689.07	14,010,732.19	-60.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,708,187.64	13,037,090.15	-56.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.40%	17.19%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.62%	15.99%	-
基本每股收益	0.16	0.42	-61.90%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	262,925,681.53	228,498,013.71	15.07%
负债总计	173,905,545.20	145,000,566.45	19.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,020,136.33	83,497,447.26	6.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.65	2.49	6.43%
资产负债率%（母公司）	66.98%	64.05%	-
资产负债率%（合并）	66.14%	63.46%	-
流动比率	1.38	1.42	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,174,338.96	3,741,417.85	-425.39%
应收账款周转率	2.20	2.74	-
存货周转率	3.75	5.30	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.07%	37.87%	-
营业收入增长率%	17.75%	25.20%	-
净利润增长率%	-60.58%	-8.90%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	33,564,999	33,564,999	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	55,930.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	614,074.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-888,238.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-218,233.61</b>
所得税影响数	-32,735.04
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-185,498.57</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款		105,486,209.74		67,286,805.31
应收票据	37,096,240.00		22,816,825.00	
应收账款	68,389,969.74		44,469,980.31	
应付票据及应付账款		92,015,112.42		50,514,922.47
应付票据	33,579,870.16		12,027,376.80	
应付账款	58,435,242.26		38,487,545.67	
管理费用	21,989,595.96	10,372,189.93	21,113,827.46	11,894,800.13
研发费用		11,617,406.03		9,219,027.33

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于通用设备制造业，主要从事真空系统的研发、设计、制造、集成和销售，并以此为基础向客户提供真空设备和系统的综合解决方案，以及合同能源管理服务。公司主要服务于石油炼制、航空航天、化工、钢铁冶金、汽轮机辅机、化纤、食品、制药等企业。

公司收入来源为真空系统及合同能源管理。

在石油炼制行业主要为用户提供蒸汽喷射泵真空系统、液环泵真空系统、罗茨真空泵+液环泵真空系统、高效冷凝器、喷射脱硫装置以及相关服务，同时为用户提供节能型罗茨真空泵+液环泵真空系统的合同能源管理。

在航空航天行业主要为用户提供蒸汽喷射泵真空系统、液环泵真空系统、罗茨真空泵真空系统、高压空气喷射真空系统以及相关服务。

在化工行业主要为用户提供蒸汽喷射泵真空系统、液环泵真空系统、罗茨真空泵+液环泵真空系统、高效冷凝器、液体喷射器、气体喷射器、混合器、热泵等以及相关服务。

钢铁冶金行业主要为用户提供 VD 真空精炼炉、VOD 真空精炼炉、VC 真空浇注装置、RH 真空精炼炉、合金烘烤炉、冷却水处理装置、蒸汽喷射真空泵系统、罗茨泵+螺杆泵真空系统、罗茨泵+水环泵真空系统以及相关服务，同时为用户提供节能型罗茨真空泵真空系统的合同能源管理。

汽轮机辅机行业主要为用户提供两级抽气器、自动排气阀、冷凝器等以及相关服务。

化纤行业主要为用户提供蒸汽喷射泵真空系统、乙二醇喷射泵真空系统、丁二醇喷射泵真空系统、液环泵真空系统、罗茨真空泵+液环泵真空系统等以及相关服务。

食品和制药行业主要为用户提供蒸汽喷射泵真空系统、液环泵真空系统、液体喷射器、气体喷射器、混合器、热泵等以及相关服务。

在环保行业公司为用户提供喷雾抑尘装置、烟气脱硫脱硝装置及相关服务，该技术是目前国外较先进的一种整体粉尘控制技术，可有效降低作业现场的岗位粉尘浓度，改善操作员工的工作环境，降低一线职工尘肺病的发病率；公司与浙江大学热能所合作开发烟气脱硫脱硝装置，是烟气超净排放最新技术。

公司高度重视核心技术的保护工作和节能高效的研发工作，公司拥有 4 项已获授权的发明专利、30 项已获授权的实用专利。凭借多年的经验积累以及持续的研发能力，公司在真空系统上处于国内领先地位。

报告期内公司商业模式各项要素未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、本年度经营情况分析：

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司制定的全年各项经营目标，加大了人才引进和招聘，加强了新产品的研发，全面增强了公司的技术、销售、工程、生产、检验等各部门的技术力量，积极开拓新市场，把握公司发展机遇，扩大公司经营规模，丰富和优化公司现有业务，进一步增强公司的核心竞争力，2018年度公司取得了较好的经营成果，并为2019年的经营打下了良好的基础。2018年度公司主营业务继续保持良好的发展势头，营业收入、总资产、净资产较去年同期呈现增长态势；由于公司报告期内开始调整公司内部结构，同时为未来发展储备人才，并受到原材料价格波动等影响，净利润出现比较严重的下降。

报告期内，公司经营的外部环境没有发生重大变化，2018年度国家整体经济形势的运行情况良好，钢铁冶金受宏观调控影响较大，对公司的主要产品销售造成了不利影响。公司及时调整经营方针，加大新产品的开发、加强老产品的成套能力，在石油化工行业积极推广机械式真空泵设备，在冶金行业大力推广RH精炼炉和新产品喷雾粉尘抑制污染防治专用设备，加强销售拓展，公司业务合同仍然保持增长。

2018年度，公司实现营业收入182,118,976.80元，较上年同期增长17.75%；实现净利润5,522,689.07元，同比下降60.58%。截至2018年12月31日，公司总资产为262,925,681.53元，较上年期末增长15.07%，净资产为89,020,136.33元，较上年期末增长6.61%。

#### 2、本年度经营重点事件：

(1) 2018年1月，公司通过浙江中瑞信用评估有限公司评估，获得信用等级AAA。

(2) 2018年1月，公司通过中华人民共和国工商行政管理局商标局的商标注册，获得杭真能源的商标注册证（第20957371号）。

(3) 2018年5月2日，公司通过了易派客的商业信用等级评定，获得主体级别A+。

(4) 2018年6月21日，公司获得了杭州市锅炉压力容器技术协会团体会员。

(5) 2018年11月1日，公司通过了浙江省科学技术厅审核，获得了省级高新技术企业研究开发中心。

(6) 2018年12月，公司的杭真能源牌机械真空机组的钢液真空装置获得了杭州市名牌产品。

### (二) 行业情况

2018年度国家整体经济形势的运行情况良好，钢铁冶金行业国家出台淘汰落后产能政策，钢铁优质产能发展迅速，石油石化行业发展稳健，在这些利好环境条件下，公司及时调整经营方针，深化产品技术研发，加强销售拓展，完成182,118,976.80元的营业收入，但受到原材料上涨因素的影响，产品毛利率有所下降，净利润与去年有大幅下降。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	27,884,150.14	10.61%	21,912,815.23	9.59%	27.25%
应收票据与应收账款	109,925,489.25	41.81%	105,486,209.74	46.17%	4.21%
存货	60,604,023.90	23.05%	36,441,933.00	15.95%	66.30%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,512,242.58	6.66%	18,228,539.73	7.98%	-3.93%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	115,473,044.44	43.92%	92,015,112.42	40.27%	25.49%
预收款项	51,875,485.25	19.73%	47,307,604.39	20.70%	9.66%
资产总计	262,925,681.53		228,498,013.71		15.07%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金增加了 5,971,334.91 元，变动比例 27.25%，主要原因：因截至报告期末理财产品到期，由其他流动资产到货币资金。

2、报告期末存货增加了 24,162,090.90 元，变动比例 66.30%。主要原因为本期新增中石化广州分公司合同能源管理项目，项目进度处于在建，跨期时间比较长。

3、报告期内应付票据与应付账款期末数较期初数增加 23,457,932.02 元，增加比例 25.49%，主要原因是本期采购中石化广州分公司合同能源管理项目设备所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	182,118,976.80	-	154,667,027.96	-	17.75%
营业成本	141,055,595.41	77.45%	109,105,696.70	70.54%	29.28%
毛利率%	22.55%	-	29.46%	-	-
管理费用	14,196,122.18	7.79%	10,372,189.93	6.71%	36.87%
研发费用	14,739,888.74	8.09%	11,617,406.03	7.51%	26.88%
销售费用	6,807,887.96	3.74%	5,200,511.39	3.36%	30.91%
财务费用	-109,218.09	-0.06%	-171,424.41	-0.11%	36.29%
资产减值损失	633,782.34	0.35%	1,553,014.88	1.00%	-59.19%
其他收益	1,483,797.83	0.81%	794,171.68	0.51%	86.84%
投资收益	472,913.50	0.26%	355,753.41	0.23%	32.93%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	4,119.69	0.003%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	5,732,563.52	3.15%	16,666,839.22	10.78%	-65.60%
营业外收入	70,384.35	0.04%	115,410.19	0.07%	-39.01%
营业外支出	958,622.45	0.53%	399,901.15	0.26%	139.71%
净利润	5,522,689.07	3.03%	14,010,732.19	9.06%	-60.58%

**项目重大变动原因：**

1、本期营业收入较上期增长了 17.75%，主要原因是报告期内公司加强了销售力度，报告期内签订的合同比上年大幅度增加，完成销售合同比上年增加。

2、本期营业成本较上期增长了 29.28%，主要原因（1）报告期内营业收入增加，相应成本也随之增加；（2）报告期内原材料价格上涨，导致增加采购成本。

3、本期管理费用较上期增长了 36.87%，主要原因是报告期内每月平均员工比上年同期有所增加，导致管理费用工资及各项开支增加。

4、本期研发费用较上期增长了 26.88%，主要原因是报告期内加大研发投入，获得了省级高新技术企业研究开发中心。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	182,118,976.80	154,638,184.51	17.77%
其他业务收入	-	28,843.45	-100.00%
主营业务成本	141,055,595.41	109,105,696.70	29.28%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
真空系统	180,354,976.80	99.03%	151,395,990.22	97.89%
合同能源管理	1,764,000.00	0.97%	3,271,037.74	2.11%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

本报告期的合同能源管理的营收占比相比去年有所下降，原因是本期常数龙腾特殊钢有限公司的合同能源管理项目的 2018 年 6 月已到期，而中石化广州分公司的合同能源管理项目还在安装阶段，未能产生收益，所以报告期内合同能源管理的营收占比相比去年有所下降。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河北安丰钢铁有限公司	23,931,623.92	13.14%	否
2	恒力石化（大连）炼化有限公司	16,726,000.07	9.18%	否
3	福建青拓实业股份有限公司	14,844,736.95	8.15%	否

4	河北永洋特钢集团有限公司	11,709,401.72	6.43%	否
5	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	7,587,421.87	4.17%	否
合计		74,799,184.53	41.07%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	马德宝真空设备集团有限公司	10,859,420.00	6.50%	否
2	杭州钦航金属制品有限公司	9,712,106.65	5.81%	否
3	广州石化建筑安装工程有限公司	6,699,300.00	4.01%	否
4	扬州达诚冶金科技有限公司	6,050,427.03	3.62%	否
5	无锡市杰驰自动化电器设备厂	5,478,778.18	3.28%	否
合计		38,800,031.86	23.22%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,174,338.96	3,741,417.85	-425.39%
投资活动产生的现金流量净额	6,317,500.55	6,738,942.66	-6.25%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-10,069,499.70	100.00%

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年大幅度减少，减少 425.39%，主要原因系报告期内公司销售商品提供劳务收到现金增加 3,172.27 万，以及中石化广州分公司合同能源管理项目进度处于在建采购状态，导致采购金额增加 4,936.96 万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年变动 100.00%，主要原因系相比去年，本报告期内公司未进行任何募集资金或利润分派的活动。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 浙江杭真节能科技有限公司是浙江杭真能源科技股份有限公司的全资子公司，主要从事钢铁冶金、石油化工行业的节能技术的技术开发、技术咨询、技术服务、节能设备的技术开发、承接节能工程。浙江杭真节能科技有限公司 2018 年度共实现销售收入 1,764,000.00 元，净利润 574,960.42 元。

(2) 2017 年 12 月 22 日，公司在湖州市德清雷甸镇注册成立了“浙江杭真能源设备有限公司”的全资子公司，注册资金 1000 万元。为优化资产结构，降低投资风险，提高公司管理运行效率，2018 年 10 月 18 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于拟注销全资子公司的议案》，2018 年 11 月 5 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过《关于拟注销全资子公司的议案》，2019 年 2 月 27 日完成了工商注销。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2016 年 12 月 30 日购买《杭州商业银行卓越灵动添益 7 天开放式理财产品》，购买金额 1,800.00 万元，2017 年 1 月 11 日赎回 1,000.00 万元，2018 年 2 月 11 日赎回 200.00 万元，到 2018 年 12 月 31 日还有 600.00 万元购买该理财产品。

2018年12月29日公司自有闲置资金投资宁波银行封闭式公募净值型第50期理财产品,金额为500万元,该投资于2019年4月16日到期。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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）
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	根据实际情况描述涉及的科目及调整金额：例如：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额109,925,489.00元，上期余额105,486,209.74元；“应付票据”和“应付账款”合并示为“应付票据及应付账款”，本期余额115,473,044.44元，上期余额92,015,112.42元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额0.00元，上期余额0.00元；“工程物资并入在建工程”，本期余额0.00元，上期余额0.00元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额2,295,985.20元，上期余额1,560,928.56元；“应付利息及应付股利并其他应付款”，本期余额424,092.50元，上期余额59,194.35元；调“管理费用”，本期14,739,888.74元，上期11,617,406.03元；单列“发费用”，本期14,739,888.74元，上期11,617,406.03元等。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工责任。作为一家公众公司，同时也是一家专业的真空系统方案的供应商，我们一直积极为我国的航天、航空重点项目及大型国家重点项目提供优质的产品和服务，为国家的作出自己的贡献，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业的发展成果。

### 三、持续经营评价

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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司具备良好的持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### (一) 行业发展趋势

“十三五”期间，服务业的比重和地位将不断提高，高附加值和高技术产业比重将不断上升，新能源、新材料、新医药、节能环保、航空航天等新兴产业将快速发展，为真空行业创造出新的消费热点和经济增长点。同时，国家将进一步加大节能减排力度，节能型喷射真空泵及真空系统将是真空行业发展趋势。我国经济社会发展呈现新的阶段性特征，综合国际国内经济形势，真空设备制造行业发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期。公司将把握好时机，强化市场拓展，加强内部管理，持续提升公司未来经营业绩和盈利能力。

##### (二) 公司发展战略

“十三五”期间，新能源、新材料、新医药、节能环保、航空航天等新兴产业将快速发展，随着国家对节能减排、发展低碳经济的重视，真空设备产业将迎来新的发展机遇。在技术方面，公司将加快新技术、新产品的研发，特别是环保节能型真空泵及系统的开发；在产品质量方面，公司将加强企业管理，从高级技工的培养、制造工艺等方面着手，提高产品质量；在可靠性方面，公司将加大检测设备的投入，提高产品的出厂可靠性。

公司发展战略规划如下：

- 1、继续加大节能、节水、高效型水蒸汽喷射泵的研发力度，以满足冶金、石化、化工等行业的要求。
- 2、完善喷射真空泵与机械真空泵组合及全机械真空泵的节能型真空系统的技术，大力开展节能减排。
- 3、继续开发真空应用成套设备，研究完善向机电一体化方向发展，扩大真空泵系统的业务范围。
- 4、大力推广与真空设备相关工艺设备，以工艺为先导设备为辅助，提高真空系统的产品附加值。
- 5、继续加大喷雾抑尘装置研制及推广力度，积极改善钢铁企业操作员工的工作环境，为降低一线职工尘肺病的发病率作出积极贡献。
- 6、进一步提高真空设备的设计和制造质量，扩大真空设备产品的对外出口，积极开拓国际市场。
- 7、以合同能源管理为平台，大力发展真空行业服务，将服务的内涵由单纯的售后服务延伸为全寿命周期。丰富客户评价指标，不再仅仅是“质量”、“成本”和“交货期”，而是“用户满意度”。

##### (三) 经营计划或目标

公司在保持抓好现有业务的基础上，加大在航天航空、汽轮机辅机、节能机械泵真空系统、能源合同管理等领域的市场开发，公司业务趋于良好的发展势头，预计未来三年公司经营目标如下：

项目	2019 年度	2020 年度	2021 年度
营业收入	23,000 万元	27,000 万元	33,000 万元
净利润	1,400 万元	1,680 万元	2,000 万元

## （四） 不确定性因素

由于目前公司客户主要集中在石化、钢铁、化工行业，这些行业易受国家宏观调控政策、国际经济形势变动及上游企业战略规划调整的影响，将对公司未来发展战略和经营情况带来不确定性影响。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、核心技术和业务人员流失风险

核心技术和业务人员是企业进行和产品服务创新的基础。具有丰富产品生产、研发、销售实践经验的核心技术人员，是公司产品质量的保证与核心竞争力的体现。随着行业的技术升级和产品服务创新加速，真空系统与合同能源管理行业对技术人才，尤其是生产、研发核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧，企业将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：报告期内，公司完成了对核心员工和管理团队的股权激励，积极将核心技术人员和业务人员利益与公司发展联系在一起。未来公司还将加大对研发平台的建设，拓宽产品及技术研发途径，吸引更多的技术人才参与公司的持续技术改进，并继续完善公司的激励机制。

#### 2、资产负债率较高风险

公司近几年业务快速发展，资产负债率较高，2018 年末、2017 年末，公司合并财务报表口径的资产负债率分别为 66.14%、63.46%。一方面公司主要供应商相对稳定，公司在与其长期合作中形成了良好的商业信用，另一方面公司签订销售合同后会预收部分货款。但如果供应商催收货款或者公司不能按照合同约定的条款向客户交付相应的商品和劳务，公司将面临较大的资金压力，公司业务的进一步发展可能在一定程度上受到不利影响。报告期内资产负债率比上年度有小幅上升，这主要由于报告期内公司应付票据和应付账款增加和预收款项金额增加所致。

应对措施：报告期内资产负债率比上年度有较大幅度上升，这主要由于报告期内公司应付票据和应付账款增加和预收款项金额增加所致，但主要属于经营性负债，对公司资金链不会产生不利影响。公司计划通过以下措施改善资产负债率（1）加强预收款项的管理，及时协调跟进合同进度；（2）加强项目管理和客户关系维护，争取能及时按合同要求进行验收调试并进行结算。

#### 3、应收账款余额较大及无法收回的风险

2018 年末、2017 年末 公司应收票据及应收账款占期末总资产的比例分别为 41.81%、46.17%。报告期内 70.89%的应收账款均在 1 年以内。公司对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，一定程度上涵盖了应收账款坏账的风险。但若由于下游行业整体影响或客户自身经营不善而导致的丧失支付能力，将对公司的应收账款回收产生较大的影响。

公司报告期内存在 20,659,644.00 元应收账款涉及诉讼的情况，公司作为原告方，债权主张基本得到了支持，但如果对方单位拒不履行生效判决或达成的和解协议，或者没有充足的可供强制执行的财产，公司的应收账款将面临全部或部分无法收回的风险，将对公司销售回款及经营业绩产生不利影响。

应对措施：（1）公司已制定销售回款激励机制，加大回款催收力度，减少坏账；（2）完善销售合同，加强内部管理，严格按照合同条款要求收款；（3）加大胜诉案件执行力度，按判决结果催收应收款项。

#### 4、同业竞争风险

公司控股股东、实际控制人、董事长任卫民投资有个人独资企业杭州西湖真空设备厂，杭州西湖真空设备厂曾从事过真空设备相关业务。杭州西湖真空设备厂已经将相关专利、商标、主要资产转让给公司，并且自 2014 年 12 月起未再承接新的包括真空设备在内的任何业务。

应对措施：杭州西湖真空设备厂已于 2014 年 12 月起已停止经营活动，并且于 2018 年 11 月 22 日完成了工商注销。

#### 5、实际控制人不当控制的风险

公司股东任卫民现持有公司 13,340,067 股，占总股本的 39.7440%，并担任公司董事长，为公司控股股东及实际控制人，对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司将在进一步完善内控制度基础上，在组织和制度上加强对控股股东的行为进行规范，公司章程作为公司治理的根本制度依据，严格按照章程要求，不断完善股东大会、董事会、监事会议事决策机制，防止控股股东在公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等重大事项上损坏公司及其他股东利益。

#### 6、存货余额较大的风险

2018 年末、2017 年末,公司存货余额占期末总资产比例分别为 23.05 %、15.95%，报告期内公司存货占期末总资产比例比上年度有小幅上升。

随着公司规模扩大，有可能会造成公司存货增长，且公司部分产品验收较慢，主要体现为已运抵客户生产现场并安装完毕的部分真空系统设备，尚未完成最终调试，故不满足商品确认收入、结转成本的基本条件，从而导致存货余额较大。一方面，存货规模较大占用了公司较多的流动资金；另一方面，一旦存货发生损失，或期末计提存货跌价准备，将给公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：（1）完善销售合同，加强内部管理，严格按照合同条款要求交货，降低产品库存；（2）加大项目现场管理，按进度要求完成设备安装调试，尽快完成销售确认，减少库存。

#### 7、所得税税收优惠的风险

公司 2016 年 11 月 21 日通过了国家高新技术企业复评，并获得编号为 GR201633001009 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在证书有效期内执行 15%的企业所得税税率，公司在 2017—2019 年度将继续享受对应的所得税税收优惠。

根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110 号）、《国家税务总局关于进一步做好税收促进节能减排工作的通知》（国税函〔2010〕180 号）、《国家税务总局国家发展改革委关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》（国家税务总局、国家发展改革委公告 2013 年第 77 号）以及《杭州市经济和信息化委员会、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局关于下发合同能源管理项目减免税收操作流程（试行办法）的通知》（杭经信联资源〔2011〕188 号）的规定，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；符合企业所得税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。按上述规定，公司下属子公司杭州杭真节能科技有限公司于 2014 年取得取得第一笔生产经营收入，2014 年度、2015 年、2016 年享受免征增值税、免征企业所得税的税收优惠，2017 年度、2018 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。税收优惠期满后，子公司杭州杭真节能科技有限公司将按照规定执行正常税率，会对公司利润水平产生影响。

应对措施：2019 年公司积极组织人员完成 2019 年的高新技术企业的复审工作，全力争取获得高新技术企业证书，未来公司将继续加大研发投入。公司全资子公司作为节能服务公司，符合产业发展趋势，未来将积极进行市场开发，实现收入和利润稳步增长，税收优惠将不会对杭真节能公司持续经营产生重大不利影响。

#### 8、公司客户受国家宏观经济及产业政策影响较大

公司产品的下游行业主要涉及钢铁冶金、石油化工、航空航天、电力发电、轻工、纺织、食品、医药等。其中，钢铁冶金、石油化工、航空航天、电力发电等行业受到国家宏观经济和产业政策的影响较大，国家对这些行业的产业政策的调整可能会对公司经营产生影响。

应对措施：（1）加大节能型机械真空泵系统新产品推广力度，公司该类产品目前已在石油化工、冶

金等行业进行使用，是公司 2019 年新的业务增长点；（2）加大在航天航空、汽轮机辅机行业的市场开发，目前该项业务发展势头良好（3）加大节能机械泵真空系统的能源合同管理业务，争取 2019 年公司在该业务上取得更好的业绩。

#### 9、原材料价格波动影响

公司的原材料包含容器制造、水环泵、罗茨泵、法兰、阀门、罐盖车、规仪、电控柜、耐材砌筑、柴油机、喂丝机、振动给料机、油缸、气缸、锅炉、五金、消耗品等，虽然供应商众多，如果原材料的价格出现较大幅度波动，将对公司经营产生影响。

应对措施：（1）公司在完善内控制度基础上加强采购大宗商品的招标力度，降低商品采购成本；（2）加强材料的市场价格预测，降低材料价格的采购风险，降低材料采购成本；（3）从产品设计上进行优化设计，降低产品的制造成本。

#### 10、市场开发的风险

公司合同能源管理属于新业务模式，符合国家倡导的节能、环保、安全、高效的发展方向，各地政府陆续出台了多项支持政策，公司产品已列入了国家节能技术推广目录（第五批），但新产品市场的接受速度会受到国内设备采购传统的影响，起步有可能较慢。另外公司产品属于大型定制设备，使用周期较长，短时间内不会重复采购，如果公司不能持续进行市场开发，将对公司经营产生影响。

应对措施：（1）公司加大对新产品开发的试验力度，完善新产品技术，缩短新产品开发周期；（2）加大新产品推广力度，降低新产品对公司经营生产的影响。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	15,054,000.00	5,605,644.00	20,659,644.00	23.21%

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
公司	河钢股份有限公司、河钢股份有限公司邯郸分公司	公司因与河钢股份有限公司邯郸分公司买卖合同纠纷案，于 2018 年 4 月 26 日将河钢股份有限公司和河钢股	1,744,000.00	1.96%	否	2018 年 8 月 20 日

	公司	份有限公司邯郸分公司起诉至河北省邯郸市复兴区人民法院。				
公司	江苏省福达特种钢有限公司	公司因与江苏省福达特种钢有限公司买卖合同纠纷案，于2018年11月12日将江苏省福达特种钢有限公司起诉至扬州市人民法院。	660,000.00	0.74%	否	2018年11月13日
总计	-	-	2,404,000.00	2.70%	-	-

#### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

##### 1、浙江杭真能源科技股份有限公司与河钢股份有限公司和河钢股份有限公司邯郸分公司买卖合同纠纷

2018年4月26日，公司因与河钢股份有限公司邯郸分公司买卖合同纠纷案，将河钢股份有限公司和河钢股份有限公司邯郸分公司起诉至河北省邯郸市复兴区人民法院，要求二被告共同支付货款1,744,000.00元，并支付以174.4万元为基数自2018年1月8日起至实际给付之日的利息（按中国人民银行同期同类基准贷款利率为基数，逾期罚息利率标准计算），暂计算至起诉之日为33,506.00元，承担本案的全部诉讼费用及为实现债权所产生的一切费用，包括但不限于诉讼费、保全费、鉴定费、公告费。

2018年5月17日，申请人浙江杭真能源科技股份有限公司向法院申请财产保全，请求冻结被申请人河钢股份有限公司和河钢股份有限公司邯郸分公司名下银行存款1,744,000.00元或查封其他等值财产。

2018年5月18日，河北省邯郸市复兴区人民法院作出民事裁定书（2018）冀0404民初11号，裁定冻结二被申请人河钢股份有限公司和河钢股份有限公司邯郸分公司名下银行存款1,744,000.00元或查封其他等值财产，本裁定立即开始执行。目前案件正在审理过程中。

2017年12月22日收到商业承兑400,000.00元，2018年2月23日收到商业承兑200,000.00元，2018年9月3日收款1,140,000.00元，截至2018年12月31日，该笔应收账款余额为4,000.00元，公司认为该欠款基本能够收回，2018年12月末按账龄组合计提坏账准备。

##### 2、浙江杭真能源科技股份有限公司与江苏省福达特种钢有限公司买卖合同纠纷

2018年11月12日，公司因与江苏省福达特种钢有限公司买卖合同纠纷案，将江苏省福达特种钢有限公司起诉至扬州市人民法院，要求被告支付原告定作款计人民币66.00万元，并支付原告逾期付款造成的损失（其中44.40万元部分，按照人民银行同期贷款利率4.35%/年的1.5倍计算，自2018年5月28日起计算至被告全部付清之日止。其中21.60万元部分，按照人民银行同期贷款利率4.35%/年的1.5倍计算，自2018年9月22日起计算至被告全部付清之日止。），承担本案的诉讼费用，被告向原告支付因财产保全产生的费用0.20万元。目前案件正在审理过程中。

截至2018年12月31日，该笔应收账款余额为660,000.00元，公司认为该欠款基本能够收回，2018年12月末按账龄组合计提坏账准备。

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
公司	江苏长强钢铁有限公司	2017年5月16日，公司因与江苏长强钢铁有限公司买卖合同纠纷，起诉至靖江市人民	735,000.00	民事调解书（2018）苏12民终560号。	2018年4月2日

		法院。			
秦全周	公司	2017年6月1日,公司因不服杭州市余杭区劳动人事争议仲裁委员会作出的余老人仲案字[2017]第0215号案仲裁裁决书,起诉至杭州市余杭区人民法院	3,900.00	民事裁定书(2018)浙民申3097号。	2018年11月30日
张家港市鹏博机械制造有限公司	公司	2018年3月5日,原告因与公司买卖合同纠纷,起诉至张家港市人民法院	4,040,744.00	民事裁定书(2018)苏0582民初2904号。	2018年4月2日
公司	福安市盛耀金属制品有限公司	2018年1月22日,公司因与福安市盛耀金属制品有限公司承揽合同纠纷案,诉至福建省福安市人民法院。	655,000.00	民事裁定书(2018)闽0981民初4485号。	2018年8月20日
公司	杨才德	公司因与望江恒瑞精密构件制造有限公司买卖合同纠纷案,起诉至杭州市余杭区人民法院,2018年6月5日,公司将望江恒瑞精密构件制造有限公司的独资所有人杨才德起诉至余杭区人民法院。	1,180,000.00	民事调解书(2018)浙0110民初9211号。	2018年8月30日
西安桃园冶金设备工程有限公司	公司	公司因与西安桃园冶金设备工程有限公司的买卖合同纠纷案,起诉至西安市雁塔区人民法院,于2018年2月12日作出一审判决。西安桃园冶金设备工程有限公司不服判决,于2018年3月12日向西安中级人民法院申请上诉。	1,561,000.00	民事判决书(2018)陕01民终7145号。	2018年8月30日
公司	武汉正弘盛贸易有限公司	公司因与武汉正弘盛贸易有限公司承揽合同纠纷案,于2018年2月1日起诉至湖北省武汉市新洲区人民法院。	575,000.00	民事调解书(2018)鄂0117民初575号。	2018年9月11日
公司	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	公司因与邯钢集团邯宝钢铁有限公司买卖合同纠纷案,于2018年4月26日起诉至河北省邯郸市复兴区人民法院。	9,094,000.00	民事调解书(2018)冀民初608号。	2019年1月8日
公司	新疆天正中广石化有限公司	公司因与新疆天正中广石化有限公司买卖合同纠纷案,于2018年4月26日起诉至北京市东城区人民法院	411,000.00	民事判决书(2018)京0101民初21407号。	2018年11月26日
总计	-	-	18,255,644.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

### 1、浙江杭真能源科技股份有限公司与江苏长强钢铁有限公司买卖合同纠纷

2017年5月16日，公司因与江苏长强钢铁有限公司买卖合同纠纷，起诉至靖江市人民法院，要求被告江苏长强钢铁有限公司支付货款785,000.00元、赔偿违约金38,072.00元，总计823,072.00元。

2017年11月24日，江苏省靖江市人民法院作出（2017）苏1282民初3395号民事判决书，判决驳回原告浙江杭真能源科技股份有限公司的全部诉讼请求。

公司不服判决结果，向江苏省泰州市中级人民法院提起上诉。2018年5月10日，江苏省泰州市中级人民法院于作出民事调解书（2018）苏12民终560号，江苏长强钢铁有限公司在2018年5月18日前支付浙江杭真能源科技股份有限公司质量保证金735,000.00元，双方纠纷就此了结。

2018年5月15日，江苏长强钢铁有限公司履行付款735,000.00元，该诉讼案结案。

### 2、浙江杭真能源科技股份有限公司与秦全周劳动争议仲裁案

2017年6月1日，原告浙江杭真能源科技股有限公司因不服杭州市余杭区劳动人事争议仲裁委员会作出的余老人仲案字[2017]第0215号案仲裁裁决书，起诉至杭州市余杭区人民法院，原告要求法院判令无需向被告秦全周一次性支付违法解除劳动合同赔偿金3,900.00元，无需为被告办理补交2016年12月至2017年1月期间的基本养老保险和基本医疗保险费。余杭区人民法院（案号：（2017）浙0110民初字8504号案）2017年8月24日作出判决：一、原告浙江杭真能源科技股份有限公司无须向被告支付违法解除劳动合同赔偿金3,900.00元；二、原告应于本判决生效之日起十日内为被告秦全周向杭州市余杭区社会保险办公室补缴2016年12月至2017年1月期间的基本养老保险和基本医疗保险费，被告秦全周应承担个人负担部分，并提供相关资料协助原告浙江杭真能源科技股份有限公司办理补缴手续。三、驳回原告浙江杭真能源科技股份有限公司其他诉讼请求。四、驳回被告秦全周的其他诉讼请求。

被告秦全周不服杭州市余杭区人民法院一审判决，上诉至杭州市中级人民法院。杭州市中级人民法院于2018年3月7日作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

2018年9月6日，秦全周（申请再审人）不服杭州市中级人民法院（2017）浙01民终7052号的民事判决，向浙江省高级人民法院申请再审，浙江省高级人民法院于2018年11月23日作出民事裁定书（2018）浙民申3097号，驳回秦全周的再审申请。

### 3、张家港市鹏博机械制造有限公司与浙江杭真能源科技股有限公司买卖合同纠纷

从2011年开始被告一直向原告采购压力容器等相关设备，原告按被告的要求生产、安装，从2011年2月7日起，至2018年1月4日，原被告双方签订了买卖合同及安装合同共计人民币33,911,106.00元，原告已按约履行了合同的义务，但时至今日，被告没有按照合同约定付款，仅仅支付了29,870,362.00元，还余4,040,744.00元没有支付，原告多次催讨，但被告至今未付。

2018年3月5日，原告张家港市鹏博机械制造有限公司将被告浙江杭真能源科技股有限公司起诉至张家港市人民法院，要求被告请求依法判令被告向原告支付所欠货款4,040,744.00元及利息（从起至实际支付之日止按银行同期贷款利率计算）。

2018年3月26日浙江杭真能源科技股份有限公司与张家港市鹏博机械制造有限公司达成庭外和解协议，2018年3月27日，张家港市人民法院作出民事裁定书（2018）苏0582民初2904号之一，裁定如下：准许原告张家港市鹏博机械制造有限公司撤诉；2018年3月27日，张家港市人民法院作出民事裁定书（2018）苏0582民初2904号之二，裁定如下：解除对被申请人浙江杭真能源科技股份有限公司存款420万元的冻结及其相应财产的查封。

2018年3月26日公司向原告支付了1,000,000.00元，2018年4月27日公司向原告支付了450,000.00元，2018年5月30日公司向原告支付了450,000.00元，2018年6月31日公司向原告支付了470,345.00元，截至2018年12月31日，该笔应付账款余额为1,670,399.00元。

### 4、浙江杭真能源科技股份有限公司与福安市盛耀金属制品有限公司承揽合同纠纷

2018年1月22日，浙江杭真能源科技股份有限公司因与福安市盛耀金属制品有限公司承揽合同纠纷，起诉至福建省福安市人民法院，要求对方支付货款655,000.00元、逾期付款利息9628.00元（以655000.00为基数，利率为日万分之二点一，暂算至2018年1月31日）。

2018年1月22日，申请人浙江杭真能源科技股份有限公司向法院申请财产保全，请求冻结被申请人福安市盛耀金属制品有限公司名下银行存款人民币655,000.00元或查封、扣押被申请人相当人民币655,000.00元的其他财产。

2018年2月11日，福建省福安市人民法院作出民事裁定书（2018）闽0981民初4485号，裁定被申请人福安市盛耀金属制品有限公司名下银行存款655,000.00元予以查封，冻结或查封、扣押其相应价值的财产，本裁定立即开始执行。

2018年4月3日，浙江杭真能源科技股份有限公司与福安市盛耀金属制品有限公司达成庭外和解协议书。

2018年4月8日，福建省福安市人民法院作出民事裁定书（2018）闽0981民初4485号之一，裁定如下：准许浙江杭真能源科技股份有限公司撤诉；福建省福安市人民法院作出民事裁定书（2018）闽0981民初4485号之二，裁定如下：解除对福安市盛耀金属制品有限公司在兴业银行股份有限公司福安支行存款655,000.00元的冻结。

被告福安市盛耀金属制品有限公司于2018年2月12日付款200,000元，2018年4月2日付款200,000.00元，2018年4月20日付款255,000.00元，收回全部账款。该诉讼案结案。

#### **5、浙江杭真能源科技股份有限公司与望江恒瑞精密构件制造有限公司买卖合同纠纷**

2017年2月24日，公司因与望江恒瑞精密构件制造有限公司买卖合同纠纷案，起诉至杭州市余杭区人民法院，要求望江恒瑞精密构件制造有限公司支付货款1,180,000.00元、支付违约金9,213.00元，总计1,189,213.00元。

2017年4月17日，杭州市余杭区人民法院作出（2017）浙0110民初2644号民事判决书，判被告支付剩余货款并承担相应的违约金。但被告一直未履行法院判决，2017年6月30日我公司向杭州市余杭区人民法院提交了强制执行申请书。被告至今未履行任何付款义务。

2018年6月5日，公司将望江恒瑞精密构件制造有限公司的独资所有人杨才德起诉至余杭区人民法院，要求被告对望江恒瑞精密构件制造有限公司所欠原告的1,180,000.00元货款及违约金（以未支付货款1,180,000.00元为基数，按照银行同期贷款年利率4.75%计算，自2016年12月27日起至债务实际清偿日止的违约金）承担连带清偿责任。

2018年8月7日，杭州市余杭区人民法院作出民事调解书（2018）浙0110民初9211号，被告杨才德支付原告浙江杭真能源科技股份有限公司所欠货款1,180,000.00元，自2018年8月起至2019年6月止，于每月月底前支付100,000.00元，余款80,000.00元于2019年7月31日前付清，双方纠纷就此了结。

2018年8月29日，被告向原告支付了100,000.00元，2018年9月30日，被告向原告支付了100,000.00元，2018年10月31日，被告向原告支付了100,000.00元，2018年11月30日，被告向原告支付了100,000.00元。

截至2018年12月31日，该笔应收账款余额为780,000.00元，公司认为该欠款基本能够收回，2018年12月末按账龄组合计提坏账准备。

#### **6、西安桃园冶金设备工程有限公司与浙江杭真能源科技股份有限公司买卖合同纠纷**

2016年5月9日，公司因与西安桃园冶金设备工程有限公司买卖合同纠纷案（案号(2016)陕0113字第8699号），起诉至西安市雁塔区人民法院，要求被告西安桃园冶金设备工程有限公司支付货款1,561,000.00元及赔偿违约损失57,040.00元，总计1,618,040.00元。该案件已经于2018年2月12日作出一审判决，判决西安桃园冶金设备工程有限公司支付货款1,561,000.00元，驳回西安桃园冶金设备工程有限公司其他请求。

上诉人西安桃园冶金设备工程有限公司不服西安市雁塔区人民法院2018年2月12日作出的（2016）陕0133民初8699号民事判决书，由2018年3月12日向西安中级人民法院申请上诉（2018）陕01民字7145号，要求依法撤销西安市雁塔区人民法院（2016）陕0133民初8699号民事判决书第一项，改判上诉人不应支付被上诉人货款669000.00元，依法撤销西安市雁塔区人民法院（2016）陕0133民初

8699 号民事判决书第三项，改判被上诉人支付上诉人违约金 575340 元。

2018 年 8 月 6 日西安市中级人民法院作出的民事判决书（2018）陕 01 民终 7145 号，判决结果如下：

（一）维持西安市雁塔区人民法院（2016）陕 0113 民初 8699 号民事判决第二项、第三项；（二）变更西安市雁塔区人民法院（2016）陕 0113 民初 8699 号民事判决第一项为：西安桃园冶金设备工程有限公司应当于本判决生效之日起十日支付浙江杭真能源科技股份有限公司货款 892000.00 元。本判决为终审判决。

2018 年 8 月 24 日，被告向原告支付了 892,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 30 日，该笔应收账款余额为 669,000.00 元，公司认为该欠款基本能够收回，2018 年 12 月末按账龄组合计提坏账准备。

#### **7、浙江杭真能源科技股份有限公司与武汉正弘盛贸易有限公司承揽合同纠纷**

2018 年 2 月 1 日，浙江杭真能源科技股份有限公司因与武汉正弘盛贸易有限公司承揽合同纠纷一案，起诉至湖北省武汉市新洲区人民法院，要求对方支付货款 575,000.00 元，逾期付款利息 24,798.38 元（以 575000.00 为基数，利率为日万分之二点一，暂算至 2018 年 1 月 31 日），本案诉讼费由被告承担。

2018 年 1 月 31 日，申请人浙江杭真能源科技股份有限公司向法院申请财产保全，请求冻结被申请人武汉正弘盛贸易有限公司名下银行存款人民币 575,000.00 元或查封、扣押被申请人相当人民币 575,000.00 元的其他财产。

2018 年 2 月 5 日，湖北省武汉市新洲区人民法院作出民事裁定书（2018）鄂 0117 民初 575 号，裁定被申请人武汉正弘盛贸易有限公司名下银行存款 575,000.00 元予以查封、冻结或查封、扣押其相应价值的财产，本裁定立即开始执行。

2018 年 8 月 24 日，湖北省武汉市新洲区人民法院作出民事调解书（2018）鄂 0117 民初 575 号，被告武汉正弘盛贸易有限公司偿还原告浙江杭真能源科技股份有限公司货款 475000.00 元（已扣减被告 2018 年 8 月 2 日向原告支付的 100000.00 元），此款定于 2018 年 8 月 27 日支付 118000.00 元，2018 年 9 月 25 日支付 118000.00 元，2018 年 10 月 25 日支付 118000.00 元，2018 年 11 月 25 日支付 121000.00 元，双方纠纷就此了结。

2018 年 8 月 2 日，被告向原告支付了 100,000.00 元，2018 年 9 月 21 日，被告向原告支付了 110,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，该笔应收账款余额为 365,000.00 元，公司认为该欠款基本能够收回，2018 年 12 月末按账龄组合计提坏账准备。

#### **8、浙江杭真能源科技股份有限公司与邯钢集团邯宝钢铁有限公司买卖合同纠纷**

2018 年 4 月 26 日，公司因与邯钢集团邯宝钢铁有限公司买卖合同纠纷案，起诉至河北省邯郸市复兴区人民法院，要求邯钢集团邯宝钢铁有限公司支付货款 9,094,000.00 元，支付以 147.00 万元为基数自 2017 年 8 月 15 日起至实际给付之日的利息、以 221.00 万元为基数自 2017 年 8 月 31 日起至实际给付之日的利息、以 222.40 万元为基数自 2018 年 4 月 10 日起至实际给付之日的利息、以 80.00 万元为基数自 2017 年 6 月 30 日起至实际给付之日的利息、以 119.00 万元为基数自 2017 年 8 月 15 日起至实际给付之日的利息、以 120.00 万元为基数自 2017 年 10 月 18 日起至实际给付之日的利息（按中国人民银行同期同类基准贷款利率为基数，逾期罚息利率标准计算），暂计算至起诉之日为 290,543.00 元，承担本案的全部诉讼费用及为实现债权所产生的一切费用，包括但不限于诉讼费、保全费、鉴定费、公告费。

2018 年 5 月 17 日，申请人浙江杭真能源科技股份有限公司向法院申请财产保全，请求冻结被申请人邯钢集团邯宝钢铁有限公司名下银行存款 9,094,000.00 元或查封其他等值财产，并已提供担保。

2018 年 5 月 18 日，河北省邯郸市复兴区人民法院作出民事裁定书（2018）冀 0404 民初 608 号，裁定冻结被申请人邯钢集团邯宝钢铁有限公司名下银行存款 9,094,000.00 元或查封其他等值财产，本裁定立即开始执行。

被告邯钢集团邯宝钢铁有限公司于 2018 年 5 月 31 日付款 6,870,000.00 元，并提出予以调解方式结案。

2018年12月29日河北省邯郸市复兴区人民法院作出的民事调解书(2018)冀民初608号,调解结果如下:(一)原、被告双方签订的《真空泵合同》总款为398.00万元,甲方(被告邯钢集团邯宝钢铁有限公司)已付319.00万元,剩余79.00万元未付。剩余上述款项,在本调解书生效由乙方(原告浙江杭真能源科技股份有限公司)办理结算手续后,甲方于75日内以商业承兑汇票方式支付乙方39.20万元,待上述设备质保期满并由乙方办理结算手续后(质保期从调解书生效日起算),甲方于75日内以商业承兑汇票方式支付乙方39.80万元。(二)原、被告双方签订的《真空罐合同》总款为738.00万元,甲方(被告邯钢集团邯宝钢铁有限公司)已付368.00万元,剩余370.00万元未付。剩余上述款项,在本调解书生效由乙方(原告浙江杭真能源科技股份有限公司)办理结算手续后,甲方于75日内以商业承兑汇票方式支付乙方296.20万元,待上述设备质保期满并由乙方办理结算手续后(质保期从调解书生效日起算),甲方于75日内以商业承兑汇票方式支付乙方73.80万元。双方纠纷就此了结。

2018年5月31日,被告向原告支付了6,870,000.00元。

截至2018年12月31日,该笔应收账款余额为4,490,000.00元,公司认为该欠款基本能够收回,2018年12月末按账龄组合计提坏账准备。

#### 9、浙江杭真能源科技股份有限公司与新疆天正中广石化有限公司买卖合同纠纷

2018年10月24日,公司因与新疆天正中广石化有限公司买卖合同纠纷案,起诉至北京市东城区人民法院,要求被告支付原告货款计人民币41.10万元;支付原告逾期付款造成的损失(以27.40万元为基数,按照人民银行同期贷款利率4.35%/年的1.5倍计算,自2018年4月27日起计算至被告全部付清之日),承担本案的诉讼费用,向原告支付因财产保全产生的费用0.20万元。

2018年11月21日北京市东城区人民法院作出的民事判决书(2018)京0101民初21407号,判决结果如下:(一)被告新疆天正中广石化有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告浙江杭真能源科技股份有限公司货款与质保金共计411000.00元;(二)被告新疆天正中广石化有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿原告浙江杭真能源科技股份有限公司逾期付款损失(以274000.00元为基数,自2017年10月27日至实际付清之日止,按照人民银行同期同类贷款罚息利率标准计算),双方纠纷就此了结。

截至2018年12月31日,该笔应收账款余额为411,000.00元,公司认为该欠款基本能够收回,2018年12月末按账龄组合计提坏账准备。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
任卫民、任川、沈汉永	为公司向余杭农村商业银行西溪科技支行申请授信提供1,500万元担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月21日	2018-027

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司关联方为公司向银行融资提供担保,有利于解决公司生产经营的流动资金需要。公司接受关联方担保有利于公司向银行融资,有利于公司的发展,在报告期内,公司实际没有向余杭农村商业银行西溪科技支行借款。

## (三) 股权激励情况

公司为了增强公司管理团队和业务骨干的凝聚力,推动公司与员工共同发展,经公司第一届董事会

第九次会议，2016年第三次临时股东大会审议通过，公司于2016年6月7日披露了《股权激励计划》和《2016年第一次股票发行方案》相关公告，对公司对认定的陈为、张夏月、酆龙、赵元梅、蒋桥兵、周建军、姚培峰、查怀辉、沈慧俊、宋志坚、吴小钱、陈宝山、姜彩芳、毛汉东、余绍忠、马恒正、霍志东、施海建、李龙、周钟平、陆华鑫、袁雪娟、朱永青、杨荣林、陈志敏、潘海珍、姜俊红、钱韧等28名核心员工及1名董事、2名监事和5名高级管理人员（其中总经理任川兼任公司董事）共35名自然人定向发行股份5,265,000股，每股价格2.10元，作为对公司员工的股权激励。截至本报告期末，该股权激励的实施情况如下：

#### 1、股权激励绩效考核内容及回购比例

管理团队绩效考核分三年进行，如考核当年未达成对应绩效考核目标，公司有权按以下回购比例回购所有管理团队人员持有的相应公司股份。

考核内容	2016年目标	2017年目标	2018年目标
经审计合并报表净利润	1,150万	1,380万	1,656万
未达成考核目标回购比例	30%	30%	40%

#### 2、参与股权激励绩效考核人员及股票锁定要求

##### (1) 参与股权激励绩效考核人员及锁定要求：

序号	姓名	职务
1	任川	董事、总经理
2	陈彬	副总经理
3	阴长盛	副总经理
4	侯嘉明	副总经理
5	朱永青	核心员工
6	楼海阳	监事
7	杨荣林	核心员工
8	陈志敏	核心员工
9	潘海珍	核心员工
10	姜俊红	核心员工
11	李海英	财务负责人
12	钱韧	核心员工

以上参与股票发行认购的激励对象所认购的股票，将自股票授予之日起自愿锁定12个月；股票授予日第13个月至第24个月，解限售比例为30%；股票授予日第25个月至第36个月，解限售比例为30%；股票授予日第37个月至第48个月，解限售比例为40%。

##### (2) 没有参加股权激励考核的核心员工的股票锁定要求

其他参与股票发行认购的激励对象所认购的股票，将自股票授予之日起自愿锁定12个月；股票授予日第13个月至第24个月，解限售比例为50%；股票授予日第25个月至第36个月，解限售比例为50%。

#### 3、考核结果：

2018年度公司完成净利润为552.27万元，比考核要求利润1,656.00万元减少了1,085.18万元，未完成2018年度考核指标，公司董事会召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于放弃回购部分股权激励股份的议案》，对参与考核的股权激励员工持有的40%股票不进行回购。

#### 4、限制性股票的解限售情况：

本次股权激励股票发行时间为2016年12月9日，第一批股票解限售时间为2017年12月9日，管理团队完成2016年股权激励绩效考核指标，公司于2018年3月7日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请了第一批次的解限售，解限售股票于2018年3月22日后可转让。第二批股票解限售时间为2018年12月9日，公司于2019年3月4日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请了第二批次的解限售，解限售股票于2019年3月18日后可转让。

#### (四) 承诺事项的履行情况

关于避免同业竞争的承诺：

1、就西湖真空同业竞争事项，西湖真空实际控制人任卫民承诺：

(1) 截至本承诺出具日，西湖真空已经将相关专利、商标、主要生产相关机器设备转让给杭真能源，和杭真能源不存在同业竞争。

(2) 西湖真空大部分人员已经转移至杭真能源，截至本承诺签署之日，西湖真空名下只有2名员工维持基本运转。

(3) 自2014年12月起，西湖真空未再承接且不再承接包括真空设备在内的任何业务。

(4) 西湖真空于2018年11月22日完成了工商注销。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司占公司5%以上股份的其他股东以及公司的其他董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，除杭真能源外，未投资任何与杭真能源具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也未为他人经营与杭真能源相同或类似的业务。

(2) 在作为杭真能源股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与杭真能源现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与杭真能源现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与杭真能源发生任何形式的同业竞争。

(3) 不向其他业务与杭真能源相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4) 不利用本人作为杭真能源的股东关系，进行损害杭真能源及杭真能源其他股东利益的活动。

(5) 保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致杭真能源的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害的赔偿责任。

上述人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况良好。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	1,500,000.00	0.57%	西安桃园冶金设备工程有限公司因与公司买卖合同纠纷案，起诉至南昌市青山湖区人民法院，被法院冻结，截至报告期末该笔款已解除冻结。
银行存款	冻结	4,200,000.00	1.60%	张家港市鹏博机械制造有限公司因与公司买卖合同纠纷案，起诉至张家

				港市人民法院，被法院冻结，截至报告期末该笔款已解除冻结。
应收票据	质押	19,664,105.76	7.48%	质押给杭州银行股份有限公司，用于开具银行承兑汇票
应收票据	质押	4,300,000.00	1.64%	质押给宁波银行股份有限公司，用于开具银行承兑汇票
其他货币资金	保证金	22,537,772.13	8.57%	承兑汇票及保函保证金
<b>总计</b>	-	52,201,877.89	19.86%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,862,118	29.38%	1,893,000	11,755,118	35.02%
	其中：控股股东、实际控制人	3,335,016	9.94%	0	3,335,016	9.94%
	董事、监事、高管	6,145,957	18.31%	755,000	6,900,957	20.56%
	核心员工	-	-	1,028,000	1,028,000	3.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,702,881	70.62%	-1,893,000	21,809,881	64.98%
	其中：控股股东、实际控制人	10,005,051	29.81%	0	10,005,051	29.81%
	董事、监事、高管	21,197,881	63.15%	-690,000	20,507,881	61.10%
	核心员工	2,505,000	7.46%	-943,000	1,562,000	4.65%
总股本		33,564,999	-	0	33,564,999	-
普通股股东人数		39				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况。

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任卫民	13,340,067	0	13,340,067	39.74%	10,005,051	3,335,016
2	张景	3,716,161	0	3,716,161	11.07%	0	3,716,161
3	袁宏静	3,430,303	0	3,430,303	10.22%	2,572,728	857,575
4	任川	3,344,243	0	3,344,243	9.96%	2,508,183	836,060
5	吕培先	2,534,613	0	2,534,613	7.55%	1,900,960	633,653
合计		26,365,387	0	26,365,387	78.54%	16,986,922	9,378,465

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除公司控股股东、实际控制人任卫民与公司股东任川为堂姐弟关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为自然人股东任卫民。任卫民为公司第一大股东，持有杭真能源 39.7440% 的股份，为公司创始人，自公司设立以来，先后担任聚能机械、杭真有限执行董事、总经理，现任杭真能源董事长。

任卫民，女，1960 年 1 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。毕业于浙江工业大学，汽轮机设计专业。1982 年至 1993 年就职于杭州真空设备厂真空研究所真空研究室，离职后待业两年；1995 年创办杭州西湖真空设备厂，任厂长；2004 年 3 月创办杭真有限，担任执行董事、总经理；2015 年 3 月 1 日由公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，任期三年；同日由公司董事会选举为公司董事长，并聘请为公司总经理。2016 年 1 月向公司董事会辞去总经理职务。现任公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
任卫民	董事长	女	1960年12月	本科	2018年2月---2021年2月	是
任川	董事、总经理	男	1968年12月	本科	2018年2月---2021年2月	是
吕培先	董事、董事会 秘书	男	1964年5月	本科	2018年2月---2021年2月	是
袁宏静	董事	女	1962年1月	本科	2018年2月---2021年2月	否
环明祥	董事	男	1969年12月	硕士研究生	2018年2月---2021年2月	是
沈汉永	监事会主席	男	1964年12月	本科	2018年2月---2021年2月	是
吴敏	监事	男	1963年10月	中专	2018年2月---2021年2月	是
杨荣林	职工监事	男	1978年11月	本科	2018年2月---2021年2月	是
阴长盛	副总经理	男	1980年4月	硕士研究生	2018年2月---2021年2月	是
侯嘉明	副总经理	男	1984年10月	本科	2018年2月---2021年2月	是
陈彬	副总经理	男	1971年12月	硕士研究生	2018年2月---2021年2月	是
李海英	财务负责人	女	1985年8月	本科	2018年2月---2021年2月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除任卫民和任川是堂姐弟关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间关系不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
任卫民	董事长	13,340,067	0	13,340,067	39.74%	0
任川	董事、总经理	3,344,243	0	3,344,243	9.96%	0
吕培先	董事、董事会 秘书	2,534,613	0	2,534,613	7.55%	0
袁宏静	董事	3,430,303	0	3,430,303	10.22%	0
环明祥	董事	0	0	0	0%	0
沈汉永	监事会主席	2,534,612	0	2,534,612	7.55%	0

吴敏	监事	80,000	0	80,000	0.24%	0
杨荣林	职工监事	400,000	0	400,000	1.19%	0
阴长盛	副总经理	500,000	0	500,000	1.49%	0
侯嘉明	副总经理	500,000	0	500,000	1.49%	0
陈彬	副总经理	500,000	65,000	565,000	1.68%	0
李海英	财务负责人	180,000	0	180,000	0.54%	0
<b>合计</b>	-	27,343,838	65,000	27,408,838	81.65%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	49	49
生产人员	68	64
销售人员	14	10
技术人员	57	57
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	194	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	64	64
专科	36	37
专科以下	92	83
<b>员工总计</b>	194	186

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策：

科室人员采用年薪制，员工薪酬包括基本薪金、岗位绩效薪金和年终考核奖等；生产员工采用生产

工计时件工资方案，每月按结算工时发放工资，薪酬由基本工资、奖金和工计时件工资，年终发放考核奖金。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪年假、年度旅游、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、在职进修等福利政策。

人才引进及培训：

截至报告期末，公司在职工 186 人，较报告期初减少 8 人，主要为实现 2018 年经营目标，扩大经营规模，公司积极调整技术人员和生产员工结构。公司十分重视人才的引进和培训，通过人才招聘会、高校应届毕业生交流会、人才网站平台等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，淘汰不合格技术人员，对优秀人才提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养。

需公司承担费用的离退休职工人数：

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	41	38
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

### 核心人员的变动情况

1、截至报告期末，公司拥有核心员工 38 人，相比期初减少 3 人。报告期内公司核心员工变动情况如下：

宋志坚于 2018 年 2 月 13 日退休；

鄢龙于 2018 年 6 月 8 日因个人原因辞职；

方哲炜 2018 年 5 月 25 日因个人原因辞职。

2、核心员工变动对公司经营的影响及公司采取的应对措施。

核心员工是企业发展和产品服务创新的基础，具有丰富产品制造、研发、销售实践经验的核心员工和核心技术人员，是公司产品质量的保证与核心竞争力的体现。随着行业的技术升级和产品服务创新加速，真空系统与合同能源管理行业对技术人才，尤其是生产、研发核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧，企业将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司完成了对核心员工、核心技术人员和管理团队的股权激励，积极将核心员工、核心技术人员利益与公司发展联系在一起。未来公司还将加大产品研发平台的建设，拓宽产品及技术研发途径，吸引更多的技术人才参与公司的持续技术改进，并进一步完善公司的激励机制。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司治理机制完善，建立了较完善的投资者管理制度和各项内部管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，在保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面发挥了重要作用。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内公司没有重要的人事变动，对外投资、融资均通过董事会决议和临时股东大会审议程序，符合《公司章程》、《董事会议事规程》、《股东大会议事规则》，报告期内没有发生关联交易和担保等事项，截至报告期末，公司各机构和成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开	经审议的重大事项（简要描述）

	的次数	
董事会	7	<p>1、2018年1月2日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于变更公司拟在湖州市德清雷甸产业新城购买工业用地的议案》；</p> <p>(2)《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年2月10日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于提名任卫民担任公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>(2)《关于提名任川担任公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>(3)《关于提名袁宏静担任公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>(4)《关于提名环明祥担任公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>(5)《关于提名吕培先担任公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>(6)《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年2月28日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于选举任卫民担任公司第二届董事会董事长的议案》；</p> <p>(2)《关于聘任任川担任公司总经理的议案》；</p> <p>(3)《关于聘任侯嘉明担任公司副总经理的议案》；</p> <p>(4)《关于聘任陈彬担任公司副总经理的议案》；</p> <p>(5)《关于聘任阴长盛担任公司副总经理的议案》；</p> <p>(6)《关于聘任李海英担任公司财务负责人的议案》；</p> <p>(7)《关于聘任吕培先担任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>4、2018年4月19日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>(2)《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>(3)《关于公司2017年度财务审计报告的议案》；</p> <p>(4)《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>(5)《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(6)《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》；</p> <p>(7)《关于公司2018年年度财务预算方案的议案》；</p> <p>(8)《关于公司2017年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(9)《关于使用自有资金投资理财产品的议案》；</p> <p>(10)《关于召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>5、2018年5月18日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于公司拟向宁波银行股份有限公司申请授信并以自有资产进行抵押的议案》；</p> <p>(2)《关于公司与宁波银行股份有限公司办理票据池业务的议案》；</p> <p>(3)《关于公司向余杭农村商业银行申请授信并接受关联方担保的议案》；</p> <p>(4)《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2018年8月22日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于公司2018年半年度报告的议案》；</p> <p>(2)《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；</p> <p>(3)《关于提请召开2018年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、2018年10月18日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于拟注销全资子公司的议案》；</p> <p>(2)《关于提请召开2018年第五次临时股东大会的议案》。</p>

监事会	4	<p>1、2018年2月10日召第一届监事会第十次会议开，审议通过了：  (1)《关于提名沈汉永担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》；  (2)《关于提名吴敏担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》。</p> <p>2、2018年2月28日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了：  (1)《关于选举沈汉永担任公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>3、2018年4月19日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了：  (1)《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；  (2)《关于公司2017年度财务审计报告的议案》；  (3)《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；  (4)《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；  (5)《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》；  (6)《关于公司2018年年度财务预算方案的议案》；  (7)《关于公司2017年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>4、2018年8月22日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了：  (1)《关于公司2018年半年度报告的议案》；  (2)《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2018年1月18日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了：  (1)《关于变更公司拟在湖州市德清雷甸产业新城购买工业用地的议案》。</p> <p>2、2018年2月28日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了：  (1)《关于提名任卫民担任公司第二届董事会董事的议案》；  (2)《关于提名任川担任公司第二届董事会董事的议案》；  (3)《关于提名袁宏静担任公司第二届董事会董事的议案》；  (4)《关于提名环明祥担任公司第二届董事会董事的议案》；  (5)《关于提名吕培先担任公司第二届董事会董事的议案》；  (6)《关于提名沈汉永担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》；  (7)《关于提名吴敏担任公司第二届监事会股东代表监事的议案》。</p> <p>3、2018年5月10日召开2017年年度股东大会，审议通过了：  (1)《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；  (2)《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；  (3)《关于公司2017年度财务审计报告的议案》；  (4)《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；  (5)《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；  (6)《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》；  (7)《关于2018年年度财务预算方案的议案》；  (8)《关于公司2017年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>4、2018年6月8日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了：  (1)《关于公司拟向宁波银行股份有限公司申请授信并以自有资产进行抵押的议案》；  (2)《关于公司与宁波银行股份有限公司办理票据池业务的议案》；  (3)《关于公司向余杭农村商业银行申请授信并接受关联方担保的议案》；</p> <p>5、2018年9月12日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了：  (1)《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p>

	6、2018年11月5日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了： (1)《关于拟注销全资子公司的议案》。
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规程》、《监事会议事规程》、《股东大会议事规则》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《董事会议事规程》、《监事会议事规程》、《股东大会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司三会一层运行正常，股东大会、董事会、监事会、信息披露负责人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

公司业务结构独立完整，拥有独立的经营办公场所；公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织机构，在生产经营及管理上独立运作，形成了完整独立的研发、供应、生产、销售系统，具备独立自主经营能力，没有发现有依赖于控股股东及其他关联方的情形。

在人员方面，公司建立了独立的人事管理体系，依法与现有员工订立劳动合同；总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任任何职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

公司的主要财产权属明晰，拥有独立的研发、生产设备及配套设施，由公司实际控制和使用，公司不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。因此公司资产完整且具有独立性。

机构设置方面，公司按照业务体系之需要设立了独立的经营机构和管理机构，公司不存在与控股股东及其控制的其他企业共用办事机构的情形。

公司建立了独立的财务部门，配备专职的财务人员，专门处理公司财务事项，独立开展财务工作；有独立的财务核算体系并建立了规范的财务管理制度；能独立执行财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜；依法独立纳税；开立独立的银行账户，公司不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露工作中全面、认真履行职责，特制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经董事会审议通过并于 2016 年 4 月 14 日对外发布了公告。

报告期，公司不断提高规范运作水平，建立信息披露管理制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，不存在年度报告出现重大差错情形和重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	众会字(2019)第 3523 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	莫旭巍、蒯薏苒
会计师事务所是否变更	否

## 审 计 报 告

众会字(2019)第 3523 号

浙江杭真能源科技股份有限公司全体股东：

### （一） 审计意见

我们审计了浙江杭真能源科技股份有限公司（以下简称“杭真能源”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### （二） 形成审计意见的基础

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

### （三） 其他信息

杭真能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括杭真能源 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **（四）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估杭真能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杭真能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭真能源的财务报告过程。

#### **（五）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）                      中国注册会计师                      莫旭巍

中国注册会计师                      蒯薏苒

中国，上海

2019年4月19日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	27,884,150.14	21,912,815.23
结算备付金		-	-
拆出资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	109,925,489.25	105,486,209.74
其中：应收票据		30,769,305.76	37,096,240.00

应收账款		79,156,183.49	68,389,969.74
预付款项	五、3	26,262,708.03	20,403,174.07
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	2,295,985.20	1,560,928.56
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	60,604,023.90	36,441,933.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	12,762,978.89	19,454,962.04
<b>流动资产合计</b>		<b>239,735,335.41</b>	<b>205,260,022.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	17,512,242.58	18,228,539.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	3,121,017.43	3,272,146.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	219,543.94	297,030.22
递延所得税资产	五、10	2,337,542.17	1,440,274.56
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,190,346.12</b>	<b>23,237,991.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>262,925,681.53</b>	<b>228,498,013.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、11	115,473,044.44	92,015,112.42
其中：应付票据		51,440,439.90	33,579,870.16

应付账款		64,032,604.54	58,435,242.26
预收款项	五、12	51,875,485.25	47,307,604.39
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	5,544,508.66	5,172,992.13
应交税费	五、14	588,414.35	445,663.16
其他应付款	五、15	424,092.50	59,194.35
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>173,905,545.20</b>	<b>145,000,566.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>173,905,545.20</b>	<b>145,000,566.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	33,564,999.00	33,564,999.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	14,756,545.39	14,756,545.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、18	4,798,766.04	4,325,229.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、19	35,899,825.90	30,850,673.78
归属于母公司所有者权益合计		89,020,136.33	83,497,447.26

少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		89,020,136.33	83,497,447.26
<b>负债和所有者权益总计</b>		262,925,681.53	228,498,013.71

法定代表人：任卫民

主管会计工作负责人：李海英

会计机构负责人：李海英

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		27,364,372.20	21,190,774.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十、1	108,646,589.25	105,067,259.74
其中：应收票据		30,328,305.76	37,096,240.00
应收账款		78,318,283.49	67,971,019.74
预付款项		26,262,708.03	20,403,174.07
其他应收款	十、2	2,295,985.20	1,560,928.56
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		60,604,023.90	36,441,933.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,762,978.89	19,454,962.04
<b>流动资产合计</b>		237,936,657.47	204,119,031.52
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		16,600,442.25	16,673,326.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,121,017.43	3,272,146.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		219,543.94	297,030.22
递延所得税资产		2,278,939.87	1,349,709.61
其他非流动资产		-	-

非流动资产合计		23,219,943.49	22,592,213.12
资产总计		261,156,600.96	226,711,244.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		115,473,044.44	92,015,112.42
其中：应付票据		51,440,439.90	33,579,870.16
应付账款		64,032,604.54	58,435,242.26
预收款项		52,963,294.72	47,513,413.86
应付职工薪酬		5,544,508.66	5,172,992.13
应交税费		511,955.61	446,196.32
其他应付款		424,092.50	59,194.35
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		174,916,895.93	145,206,909.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		174,916,895.93	145,206,909.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,564,999.00	33,564,999.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,756,545.39	14,756,545.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,798,766.04	4,325,229.09

一般风险准备		-	-
未分配利润		33,119,394.60	28,857,562.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>86,239,705.03</b>	<b>81,504,335.56</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>261,156,600.96</b>	<b>226,711,244.64</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>182,118,976.80</b>	<b>154,667,027.96</b>
其中：营业收入	五、20	182,118,976.80	154,667,027.96
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>178,343,124.61</b>	<b>139,154,233.52</b>
其中：营业成本	五、20	141,055,595.41	109,105,696.70
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、21	1,019,066.07	1,476,839.00
销售费用	五、22	6,807,887.96	5,200,511.39
管理费用	五、23	14,196,122.18	10,372,189.93
研发费用	五、24	14,739,888.74	11,617,406.03
财务费用	五、25	-109,218.09	-171,424.41
其中：利息费用		-	-
利息收入		274,821.64	206,692.42
资产减值损失	五、26	633,782.34	1,553,014.88
加：其他收益	五、27	1,483,797.83	794,171.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	472,913.50	355,753.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	-	4,119.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,732,563.52</b>	<b>16,666,839.22</b>
加：营业外收入	五、30	70,384.35	115,410.19
减：营业外支出	五、31	958,622.45	399,901.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,844,325.42</b>	<b>16,382,348.26</b>

减：所得税费用	五、32	-678,363.65	2,371,616.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,522,689.07</b>	<b>14,010,732.19</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,522,689.07	14,010,732.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,522,689.07	14,010,732.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,522,689.07</b>	<b>14,010,732.19</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,522,689.07	14,010,732.19
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	0.42

法定代表人：任卫民

主管会计工作负责人：李海英

会计机构负责人：李海英

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十、4	180,354,976.80	151,395,990.22
减：营业成本	十、4	140,412,182.74	106,160,347.37
税金及附加		1,018,536.87	1,475,857.71
销售费用		6,807,887.96	5,200,511.39
管理费用		14,001,066.15	10,103,758.31
研发费用		14,739,888.74	11,617,406.03

财务费用		-108,388.24	-169,276.85
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		611,732.34	1,553,330.03
加：其他收益		1,483,797.83	794,171.68
投资收益（损失以“－”号填列）	十、5	472,913.50	355,753.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	4,119.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,828,781.57</b>	<b>16,608,101.01</b>
加：营业外收入		70,384.35	115,410.19
减：营业外支出		958,622.45	399,901.15
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>3,940,543.47</b>	<b>16,323,610.05</b>
减：所得税费用		-794,826.00	2,192,162.32
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,735,369.47</b>	<b>14,131,447.73</b>
（一）持续经营净利润		4,735,369.47	14,131,447.73
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>4,735,369.47</b>	<b>14,131,447.73</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,310,042.69	108,587,359.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-

向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,456,819.94	1,116,913.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、33（1）	1,833,635.16	1,276,098.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>144,600,497.79</b>	<b>110,980,370.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		106,480,220.77	57,110,607.05
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		25,317,436.01	20,965,609.42
支付的各项税费		10,438,618.94	14,558,650.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、33（2）	14,538,561.03	14,604,085.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>156,774,836.75</b>	<b>107,238,952.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,174,338.96</b>	<b>3,741,417.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		31,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		472,913.50	355,753.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	23,533.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>31,972,913.50</b>	<b>50,379,287.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,155,412.95	2,640,344.74
投资支付的现金		23,500,000.00	41,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>25,655,412.95</b>	<b>43,640,344.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,317,500.55</b>	<b>6,738,942.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	10,069,499.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	10,069,499.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	-10,069,499.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,244.88	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,853,593.53	410,860.81
加：期初现金及现金等价物余额		11,199,971.54	10,789,110.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,346,378.01	11,199,971.54

法定代表人：任卫民

主管会计工作负责人：李海英

会计机构负责人：李海英

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,310,042.69	109,144,018.86
收到的税费返还		2,456,819.94	1,116,913.07
收到其他与经营活动有关的现金		1,831,798.31	1,272,934.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		144,598,660.94	111,533,866.46
购买商品、接受劳务支付的现金		106,480,220.77	57,110,607.05
支付给职工以及为职工支付的现金		25,317,436.01	20,699,270.37
支付的各项税费		10,430,818.28	14,557,214.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,342,261.66	14,602,082.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		156,570,736.72	106,969,174.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,972,075.78	4,564,692.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		31,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		472,913.50	355,753.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	23,533.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		31,972,913.50	50,379,287.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,155,412.95	2,640,344.74
投资支付的现金		23,500,000.00	41,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		25,655,412.95	43,640,344.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		6,317,500.55	6,738,942.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	10,069,499.70
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	10,069,499.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-10,069,499.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,244.88	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,651,330.35	1,234,135.30
加：期初现金及现金等价物余额		10,477,930.42	9,243,795.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,826,600.07	10,477,930.42

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	4,325,229.09	-	30,850,673.78	-	83,497,447.26
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	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	4,325,229.09	-	30,850,673.78	-	83,497,447.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	5,049,152.12	-	5,522,689.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,522,689.07	-	5,522,689.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	-473,536.95	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	-473,536.95	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,564,999.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,756,545.39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,798,766.04</b>	<b>-</b>	<b>35,899,825.90</b>	<b>-</b>	<b>89,020,136.33</b>	

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	2,912,084.32	-	28,322,586.06	-	79,556,214.77
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	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	2,912,084.32	-	28,322,586.06	-	79,556,214.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,413,144.77	-	2,528,087.72	-	3,941,232.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,010,732.19	-	14,010,732.19
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,413,144.77	-	-11,482,644.47	-	-10,069,499.70

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,413,144.77	-	-1,413,144.77	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,069,499.70	-	-10,069,499.70
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,564,999.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,756,545.39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,325,229.09</b>	<b>-</b>	<b>30,850,673.78</b>	<b>-</b>	<b>83,497,447.26</b>

法定代表人：任卫民

主管会计工作负责人：李海英

会计机构负责人：李海英

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	4,325,229.09	-	28,857,562.08	81,504,335.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	4,325,229.09	-	28,857,562.08	81,504,335.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	-	4,261,832.52	4,735,369.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,735,369.47	4,735,369.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	-	-473,536.95	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	473,536.95	-	-	-473,536.95	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,564,999.00</b>	-	-	-	<b>14,756,545.39</b>	-	-	-	<b>4,798,766.04</b>	-	<b>33,119,394.60</b>	<b>86,239,705.03</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,564,999.00	-	-	-	14,756,545.39	-	-	-	2,912,084.32	-	26,208,758.82	77,442,387.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>33,564,999.00</b>	-	-	-	<b>14,756,545.39</b>	-	-	-	<b>2,912,084.32</b>	-	<b>26,208,758.82</b>	<b>77,442,387.53</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1,413,144.77</b>	-	<b>2,648,803.26</b>	<b>4,061,948.03</b>
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>14,131,447.73</b>	<b>14,131,447.73</b>
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1,413,144.77</b>	-	<b>-11,482,644.47</b>	<b>-10,069,499.70</b>
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1,413,144.77</b>	-	<b>-1,413,144.77</b>	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-10,069,499.70</b>	<b>-10,069,499.70</b>
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>33,564,999.00</b>	-	-	-	<b>14,756,545.39</b>	-	-	-	<b>4,325,229.09</b>	-	<b>28,857,562.08</b>	<b>81,504,335.56</b>

## 一、公司基本情况

### 1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

(1) 注册地址：杭州市余杭区中泰街道仙桥路 2 号

(2) 组织形式：浙江杭真能源科技股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”，是由杭州杭真真空工程技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。

(3) 办公地址：杭州市余杭区中泰街道仙桥路 2 号

(4) 注册资本：33,564,999 元。

### 2. 公司设立情况

浙江杭真能源科技股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”，是由杭州杭真真空工程技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司股票已于 2015 年 11 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：杭真能源，股票代码：833903。本公司注册资本为（股本）33,564,999 元。

本公司注册地址：杭州市余杭区中泰街道仙桥路 2 号；法定代表人：任卫民。

### 3. 公司经营范围

制造：蒸汽喷射式真空获得设备，压力容器设备，化工设备，冶金设备；服务：蒸汽喷射式真空获得设备、压力容器设备、化工设备、冶金设备的技术服务，蒸汽喷射式真空获得设备、压力容器设备、化工设备、冶金设备的设计、安装，自动化控制软件和系统的设计，自动化控制软件和系统的技术开发、技术服务；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

### 4. 本年度财务报表合并范围

序号	子公司	2018 年度	2017 年度
1	浙江杭真节能科技有限公司	合并	合并

子公司浙江杭真能源设备制造有限公司于 2017 年 12 月 22 日完成工商注册登记手续，尚未实际出资及开展经营，且公司已于 2019 年 2 月 27 日正式注销，因此不纳入本次合并财务报表范围。

## 二、财务报表编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并方为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。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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的差额，计入当期损益。

## （3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

## （2）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

## （3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

## （4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## （5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （6）特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置

长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

### 4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## （2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## （3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### （5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术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。

#### (8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 11. 应收票据及应收账款

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

1) 按款项性质的组合	个别认定法
2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内(含1年)	5	5
1—2年(含2年)	10	10
2—3年(含3年)	20	20
3—4年(含4年)	50	50
4—5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 12. 存货

### （1）存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### （3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13. 划分为持有待售类别

### （1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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

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

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

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

## 14. 长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础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。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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。投资方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

投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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可供出售金融资产的，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改按权益法核算的当期损益。

### 4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

## 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

## 16. 固定资产

## (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	5-20 年	5	4.75-19.00
机器设备	平均年限法	6-14 年	5	6.79-15.83
运输设备	平均年限法	4 年	5	23.75
办公及其他设备	平均年限法	3-5 年	5	19.00-31.67

## 17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 无形资产

### （1）计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按使用年限 2-5 年平均摊销，专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后

期

间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 20. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 22. 职工薪酬

### （1）短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### （2）离职后福利

#### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二

个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。  
为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 23. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 24. 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，

将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 25. 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### （1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### （2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

注：公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，请勿简单复制以上准则中的条文，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的，应说明确定完工进度的依据和方法。

### （4）收入确认的具体方法

蒸气喷射式真空获得设备的设计、生产、销售、安装和技术服务。真空获得设备的销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。具体为：1)合同约定本公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备完成验收时确认为销售的实现。2)合同约定本公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并完成验收时确认为销售的实现。3)合同能源管理业务：在相应的服务已经提供，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量的情况下予以确认。

## 26. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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。

### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：  
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；  
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；  
属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

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，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 29. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 30. 重要会计政策、会计估计的变更

## (1) 重要的会计政策变更

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）
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	根据实际情况描述涉及的科目及调整金额：例如：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 109,925,489.25 元，上期余额 105,486,209.74 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 115,473,044.44 元，上期余额 92,015,112.42 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 0.00 元，上期余额 0.00 元；“工程物资并入在建工程”，本期余额 0.00 元，上期余额 0.00 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 2,295,985.20 元，上期余额 1,560,928.56 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 424,092.50 元，上期余额 59,194.35 元；调减“管理费用”，本期 14,739,888.74 元，上期 11,617,406.03 元；单列“研发费用”，本期 14,739,888.74 元，上期 11,617,406.03 元等。

## (2) 重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更。

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、11%、16~17%
企业所得税	应纳税销售额	见详细说明
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江杭真能源科技股份有限公司	15%
浙江杭真节能科技有限公司	12.5%

##### 2. 税收优惠

本公司被评定为高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2018年执行15%的企业所得税税率。

根据《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税〔2010〕110号)、《国家税务总局关于进一步做好税收促进节能减排工作的通知》(国税函〔2010〕180号)、《国家税务总局 国家发展改革委关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》(国家税务总局、国家发展改革委公告2013年第77号)以及《杭州市经济和信息化委员会、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局关于下发合同能源管理项目减免税收操作流程(试行办法)的通知》(杭经信联资源〔2011〕188号)的规定，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税；符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

按上述规定，本公司下属子公司浙江杭真节能科技有限公司于2014年取得第一笔生产经营收入，2014-2016年度享受免征收增值税、免征企业所得税的税收优惠，2017-2018年度享受减半征收企业所得税。

根据2011年10月13日财税〔2011〕100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》第一条“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司真空设备嵌入式软件按上述规定享受税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,432.49	45,000.00
银行存款	5,209,945.52	12,654,971.54
其他货币资金	22,537,772.13	9,212,843.69
合计	27,884,150.14	21,912,815.23

## 1) 其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	19,409,654.73	6,785,048.69
保函保证金	3,128,117.40	2,427,795.00
合计	22,537,772.13	9,212,843.69

## 2) 其他原因造成所有权受限的资金

项目	期末余额	期初余额
受限的票据及保函保证金	22,537,772.13	9,212,843.69
被冻结的银行存款	-	1,500,000.00
合计	22,537,772.13	10,712,843.69

## 2. 应收票据及应收账款

## (1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,769,305.76	37,096,240.00
应收账款	79,156,183.49	68,389,969.74
合计	109,925,489.25	105,486,209.74

## (2) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,605,105.76	29,135,891.00
商业承兑票据	4,164,200.00	7,960,349.00
合计	30,769,305.76	37,096,240.00

## (3) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,734,600.79	1.96	1,734,600.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,400,059.21	96.33	6,243,875.72	7.31	79,156,183.49
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	85,400,059.21	96.33	6,243,875.72	7.31	79,156,183.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,515,894.35	1.71	1,515,894.35	100.00	-
合计	88,650,554.35	100.00	9,494,370.86	10.71	79,156,183.49

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,734,600.79	2.24	1,734,600.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,400,759.45	95.00	5,010,789.71	6.83	68,389,969.74
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	73,400,759.45	95.00	5,010,789.71	6.83	68,389,969.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,129,968.35	2.76	2,129,968.35	100.00	-
合计	77,265,328.59	100.00	8,875,358.85	11.49	68,389,969.74

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
鲁丽集团有限公司	1,734,600.79	1,734,600.79	100.00	预计无法全部收回
合计	1,734,600.79	1,734,600.79		

应收账款（按单位）	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
鲁丽集团有限公司	1,734,600.79	1,734,600.79	100.00	预计无法全部收回
合计	1,734,600.79	1,734,600.79		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	62,847,880.66	3,142,394.02	5.00
1至2年（含2年）	18,300,724.98	1,830,072.50	10.00
2至3年（含3年）	3,079,500.73	615,900.15	20.00
3至4年（含4年）	1,005,527.59	502,763.80	50.00
4至5年（含5年）	68,400.00	54,720.00	80.00
5年以上	98,025.25	98,025.25	100.00
合计	85,400,059.21	6,243,875.72	7.31

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	55,794,178.29	2,789,708.92	5.00
1至2年（含2年）	14,376,205.91	1,437,620.59	10.00
2至3年（含3年）	2,967,150.00	593,430.00	20.00
3至4年（含4年）	113,700.00	56,850.00	50.00
4至5年（含5年）	81,725.25	65,380.20	80.00
5年以上	67,800.00	67,800.00	100.00
合计	73,400,759.45	5,010,789.71	6.83

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
安徽博伟锻铸有限公司	585,894.35	585,894.35	100.00	已破产，预计无法全部收回
内蒙古庆华集团有限公司腾格里 精细化工分公司	860,000.00	860,000.00	100.00	预计无法全部收回
莱芜市德胜机械有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法全部收回
合计	1,515,894.35	1,515,894.35		

应收账款（按单位）	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
内蒙古庆华集团有限公司腾格里 精细化工分公司	960,000.00	960,000.00	100.00	预计无法全部收回
安徽博伟锻造公司	920,968.35	920,968.35	100.00	已破产，预计无法全部收回
唐山崑海机械制造有限公司	179,000.00	179,000.00	100.00	预计无法全部收回
莱芜市德胜机械有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法全部收回
合计	2,129,968.35	2,129,968.35		

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,233,086.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 614,074.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额
安徽博伟锻铸有限公司	335,074.00
内蒙古庆华集团有限公司腾格里精细化工分公司	100,000.00
唐山崑海机械制造有限公司	179,000.00
合计	614,074.00

### 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
河北安丰钢铁有限公司	6,880,341.88	344,017.09	7.76
恒力石化（大连）炼化有限公司	5,841,378.25	292,068.91	6.59
张家港宏昌钢板有限公司	5,262,344.02	263,117.20	5.94
福建青拓实业股份有限公司	5,161,619.40	258,080.97	5.82
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	4,886,405.37	244,320.27	5.51
合计	28,032,088.92	1,401,604.44	31.62

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	25,070,293.01	95.46	19,819,804.05	97.14
1至2年	640,000.00	2.44	4,905.01	0.02
2至3年	455.01	-	128,465.01	0.63
3年以上	551,960.01	2.10	450,000.00	2.21
合计	26,262,708.03	100.00	20,403,174.07	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
中国石化物资装备华东有限公司	2,916,442.42	11.10
广州石化建筑安装工程有限公司	2,158,691.97	8.22
中机建设集团德阳工程有限公司	1,579,110.00	6.01
上海盐沪防腐检修工程有限公司湛江分公司	1,277,200.00	4.86
上海瀚钟机械有限公司	1,216,840.75	4.63
合计	9,148,285.14	34.82

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,295,985.20	1,560,928.56
合计	2,295,985.20	1,560,928.56

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	2,140,510.74	107,025.54	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	150,000.00	15,000.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	155,000.00	31,000.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	5,000.00	2,500.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	5,000.00	4,000.00	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	2,455,510.74	159,525.54	6.50

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	1,259,422.27	62,971.11	5.00
1至2年（含2年）	314,682.00	31,468.20	10.00
2至3年（含3年）	51,579.50	10,315.90	20.00
3至4年（含4年）	80,000.00	40,000.00	50.00
4至5年（含5年）	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	1,705,683.77	144,755.21	8.49

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,770.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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比例%	坏账准备期末余额
中信重工机械股份有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内（含1年）	12.22	15,000.00
靖江特殊钢有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内（含1年）	10.18	12,500.00
山东寿光巨能特钢有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内（含1年）	8.14	10,000.00
二重（德阳）重型装备有限公司	投标保证金	179,000.00	1年以内（含1年）	7.29	8,950.00
鞍钢招标有限公司	投标保证金	163,586.00	1年以内（含1年）	6.66	8,179.30
合计		1,092,586.00		44.49	54,629.30

## 5. 存货

### (1) 存货分类

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	13,840,208.49	-	13,840,208.49	10,872,208.01	-	10,872,208.01
在产品	46,763,815.41	-	46,763,815.41	25,569,724.99	-	25,569,724.99
合计	60,604,023.90	-	60,604,023.90	36,441,933.00	-	36,441,933.00

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	11,000,000.00	19,000,000.00
增值税	-	454,962.04
所得税	1,762,978.89	-
合计	12,762,978.89	19,454,962.04

## 7. 固定资产

## (1) 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,512,242.58	18,228,539.73
固定资产清理	-	-
合计	17,512,242.58	18,228,539.73

## (2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	16,624,579.53	11,036,094.76	1,056,768.67	1,535,230.67	30,252,673.63
2.本期增加金额	-	1,895,073.91	-	191,962.97	2,087,036.88
(1) 购置	-	1,895,073.91	-	191,962.97	2,087,036.88
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	16,624,579.53	12,931,168.67	1,056,768.67	1,727,193.64	32,339,710.51
二、累计折旧					
1.期初余额	5,756,999.35	4,844,250.44	330,629.40	1,092,254.71	12,024,133.90
2.本期增加金额	811,220.16	1,550,008.20	227,707.68	214,397.99	2,803,334.03
(1) 计提	811,220.16	1,550,008.20	227,707.68	214,397.99	2,803,334.03
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	6,568,219.51	6,394,258.64	558,337.08	1,306,652.70	14,827,467.93
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	10,056,360.02	6,536,910.03	498,431.59	420,540.94	17,512,242.58
2.期初账面价值	10,867,580.18	6,191,844.32	726,139.27	442,975.96	18,228,539.73

## 8. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,874,607.32	584,330.92	4,458,938.24
2.本期增加金额	-	68,376.07	68,376.07
(1) 购置	-	68,376.07	68,376.07
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
	-	-	-
4.期末余额	3,874,607.32	652,706.99	4,527,314.31
二、累计摊销			
1.期初余额	907,303.97	279,487.71	1,186,791.68
2.本期增加金额	96,865.20	122,640.00	219,505.20
(1) 计提	96,865.20	122,640.00	219,505.20
	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
	-	-	-
4.期末余额	1,004,169.17	402,127.71	1,406,296.88
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	2,870,438.15	250,579.28	3,121,017.43
2.期初账面价值	2,967,303.35	304,843.21	3,272,146.56

**9. 长期待摊费用**

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	297,030.22	-	77,486.28	-	219,543.94
合计	297,030.22	-	77,486.28	-	219,543.94

**10. 递延所得税资产***(1) 未经抵消的递延所得税资产*

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	9,653,896.40	1,446,981.96	8,998,064.06	1,349,709.61
可抵扣亏损	5,583,136.10	837,470.41	-	-
内部未实现利润	353,931.97	53,089.80	603,766.33	90,564.95
合计	15,590,964.47	2,337,542.17	9,601,830.39	1,440,274.56

*(2) 未确认递延所得税资产明细*

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	-	22,050.00
合计	-	22,050.00

**11. 应付票据及应付账款***(1) 按项目列示*

种类	期末余额	期初余额
应付票据	51,440,439.90	33,579,870.16
应付账款	64,032,604.54	58,435,242.26
合计	115,473,044.44	92,015,112.42

*(2) 应付票据情况*

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	51,440,439.90	33,579,870.16
合计	51,440,439.90	33,579,870.16

## (3) 应付账款情况

## 1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,261,750.83	51,763,093.36
1-2 年	814,967.06	4,492,148.50
2-3 年	3,244,436.50	1,966,150.40
3 年以上	711,450.15	213,850.00
合计	64,032,604.54	58,435,242.26

## 12. 预收款项

## (1) 预收账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,100,089.53	36,339,796.67
1-2 年	4,183,400.00	7,499,912.00
2-3 年	204,100.00	439,031.62
3 年以上	1,387,895.72	3,028,864.10
合计	51,875,485.25	47,307,604.39

## 13. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,172,992.13	24,266,810.66	23,895,294.13	5,544,508.66
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,422,141.88	1,422,141.88	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,172,992.13	25,688,952.54	25,317,436.01	5,544,508.66

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,146,048.24	21,574,298.30	21,184,677.95	5,535,668.59
2、职工福利费	-	817,345.55	817,345.55	-
3、社会保险费	-	694,299.56	694,299.56	-
其中：医疗保险费	-	587,914.98	587,914.98	-
工伤保险费	-	39,194.32	39,194.32	-
生育保险费	-	67,190.26	67,190.26	-
4、住房公积金	-	773,611.00	773,611.00	-
5、工会经费和职工教育经费	26,943.89	407,256.25	425,360.07	8,840.07
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	5,172,992.13	24,266,810.66	23,895,294.13	5,544,508.66

## (3) 设定提存计划列示

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	-	1,394,145.96	1,394,145.96	-
2、失业保险费	-	27,995.92	27,995.92	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,422,141.88	1,422,141.88	-

## 14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	77,508.24	237,209.64
增值税	336,543.93	-
土地使用税	-	6,678.35
房产税	83,803.10	83,803.10
城市维护建设税	23,558.08	31,805.11
教育费附加	16,827.20	22,717.93
代扣代缴个人所得税	48,290.50	61,339.83
其他	1,883.30	2,109.20
合计	588,414.35	445,663.16

**15. 其他应付款****(1) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	424,092.50	59,194.35
合计	424,092.50	59,194.35

**(2) 其他应付款****1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	424,092.50	59,194.35
1 年以上	-	-
合计	424,092.50	59,194.35

**16. 股本**

项目	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	33,564,999.00	-	-	-	-	-	33,564,999.00

其他说明：上述股本业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 7 月 19 日出具的众会字(2016)第 5401 号验资报告验证。

**17. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	14,756,545.39	-	-	14,756,545.39
合计	14,756,545.39	-	-	14,756,545.39

**18. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,325,229.09	473,536.95	-	4,798,766.04
合计	4,325,229.09	473,536.95	-	4,798,766.04

**19. 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	30,850,673.78	28,322,586.06
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	30,850,673.78	28,322,586.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,522,689.07	14,010,732.19
减：提取法定盈余公积	473,536.95	1,413,144.77
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	10,069,499.70
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	35,899,825.90	30,850,673.78

**20. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入及营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,118,976.80	141,055,595.41	154,638,184.51	109,105,696.70
其他业务	-	-	28,843.45	-
合计	182,118,976.80	141,055,595.41	154,667,027.96	109,105,696.70

**(2) 主营业务（分行业）**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
真空系统	180,354,976.80	140,412,182.74	151,367,146.77	106,160,347.37
合同能源管理	1,764,000.00	643,412.67	3,271,037.74	2,945,349.33
合计	182,118,976.80	141,055,595.41	154,638,184.51	109,105,696.70

**(3) 公司前五名客户的营业收入情况**

公司名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
河北安丰钢铁有限公司	23,931,623.92	13.14
恒力石化（大连）炼化有限公司	16,726,000.07	9.18
福建青拓实业股份有限公司	14,844,736.95	8.15
河北永洋特钢集团有限公司	11,709,401.72	6.43
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	7,587,421.87	4.17

**21. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	462,668.58	727,518.76
教育费附加	330,565.88	519,656.25
房产税	167,606.20	167,606.20
其他	58,225.41	62,057.79
合计	1,019,066.07	1,476,839.00

**22. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,157,414.75	956,895.01
广告宣传费	4,436.89	-
差旅费	2,056,376.76	2,372,494.00
其他	792,605.23	835,597.15
职工薪酬	2,797,054.33	1,035,525.23
合计	6,807,887.96	5,200,511.39

**23. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,066,587.79	864,152.63
职工薪酬	6,544,023.12	5,248,679.18
咨询中介费用	1,719,548.43	1,268,267.21
差旅费	2,749,789.94	1,584,760.73
办公及其他费用	2,116,172.90	1,406,330.18
合计	14,196,122.18	10,372,189.93

**24. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,940,931.79	1,669,850.99
人工费	8,405,366.55	8,934,359.70
折旧与摊销	552,070.39	499,010.21
其他费用	841,520.01	514,185.13
合计	14,739,888.74	11,617,406.03

**25. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-	-
减:利息收入	274,821.64	206,692.42
利息净支出	-274,821.64	-206,692.42
汇兑净损失	-3,244.88	-
手续费	168,848.43	35,268.01
合计	-109,218.09	-171,424.41

**26. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	633,782.34	1,553,014.88
二、存货跌价损失	-	-
合计	633,782.34	1,553,014.88

**27. 其他收益**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
发明专利著作权资助	9,000.00	-
发明专利省级财政资助资金	20,000.00	30,000.00
企业利用资本市场扶持资金	-	125,000.00
稳岗补贴	26,930.49	26,517.34
余杭区企业利用资本市场财政扶持	-	500,000.00
软件退税	1,427,867.34	112,654.34
合计	1,483,797.83	794,171.68

**28. 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	472,913.50	355,753.41
合计	472,913.50	355,753.41

**29. 资产处置收益**

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	4,119.69
合计	-	4,119.69

**30. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的
其他	70,384.35	115,410.19	70,384.35
合计	70,384.35	115,410.19	70,384.35

**31. 营业外支出**

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
罚款及滞纳金	395,731.45	338.13	395,731.45
其他	562,891.00	399,563.02	562,891.00
合计	958,622.45	399,901.15	958,622.45

**32. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	218,903.96	1,577,146.18
递延所得税费用	-897,267.61	794,469.89
合计	-678,363.65	2,371,616.07

**33. 现金流量表项目***(1) 收到的其他与经营活动有关的现金*

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	274,821.64	206,692.42
政府补助	55,930.49	681,517.34
其他营业外收入	70,384.35	115,410.19
保证金及往来款	1,432,498.68	272,478.14
合计	1,833,635.16	1,276,098.09

*(2) 支付的其他与经营活动有关的现金*

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	11,579,270.80	10,797,104.63
其他营业外支出	563,127.34	399,901.15
往来款	1,695,840.49	979,284.70
受限票据保证金的影响	700,322.40	2,427,795.00
合计	14,538,561.03	14,604,085.48

## 34. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,522,689.07	14,010,732.19
加：资产减值准备	633,782.34	1,553,014.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,803,334.03	4,723,806.54
无形资产摊销	219,505.20	205,953.10
长期待摊费用摊销	77,486.28	140,389.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-4,119.69
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）	-3,244.88	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-472,913.50	-355,753.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-897,267.61	794,469.89
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）	-24,162,090.90	-14,556,488.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,975,669.30	-52,456,503.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,904,978.75	58,825,342.66
其他	-11,824,928.44	-9,139,425.67
经营活动产生的现金流量净额	-12,174,338.96	3,741,417.85
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	5,346,378.01	11,199,971.54
减：现金的期初余额	11,199,971.54	10,789,110.73
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	-5,853,593.53	410,860.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,346,378.01	11,199,971.54
其中：库存现金	136,432.49	45,000.00
可随时用于支付的银行存款	5,209,945.52	11,154,971.54
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	5,346,378.01	11,199,971.54
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	-	-

本年末银行承兑汇票保证金及保函保证金作为受到限制的其他货币资金，不构成现金及现金等价物，金额为22,537,772.13元。

## 六、关联方及关联交易

## 1. 控股股东及实际控制人情况

名称	与本公司关系
任卫民	公司控股股东，公司实际控制人，董事长

## 2. 不存在控制关系的关联方

名称	与本公司关系
任川	股东
吕培先	股东
沈汉永	股东
张景	股东
袁宏静	股东

## 3. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%
浙江杭真节能科技有限公司	全资子公司	民营	浙江	任卫民	能源	500.00	100.00	100.00
浙江杭真能源设备制造有限公司	全资子公司	民营	浙江	任为民	能源	1,000.00	100.00	100.00

子公司浙江杭真能源设备制造有限公司于2017年12月22日完成工商注册登记手续，尚未实际出资及开展经营，且公司已于2019年2月27日正式注销。

## 七、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

根据 2018 年度利润分配预案为：本公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会批准。

截至本财务报表签发日（2019 年 4 月 19 日），除上述事项外本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,328,305.76	37,096,240.00
应收账款	78,318,283.49	67,971,019.74
合计	108,646,589.25	105,067,259.74

#### (2) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,605,105.76	29,135,891.00
商业承兑票据	3,723,200.00	7,960,349.00
合计	30,328,305.76	37,096,240.00

## (3) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,734,600.79	1.97	1,734,600.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,518,059.21	96.30	6,199,775.72	7.34	78,318,283.49
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	84,518,059.21	96.30	6,199,775.72	7.34	78,318,283.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,515,894.35	1.73	1,515,894.35	100.00	-
合计	87,768,554.35	100.00	9,450,270.86	10.77	78,318,283.49

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,734,600.79	2.26	1,734,600.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,959,759.45	94.97	4,988,739.71	6.84	67,971,019.74
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	72,959,759.45	94.97	4,988,739.71	6.84	67,971,019.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,129,968.35	2.77	2,129,968.35	100.00	-
合计	76,824,328.59	100.00	8,853,308.85	11.52	67,971,019.74

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
鲁丽集团有限公司	1,734,600.79	1,734,600.79	100.00	预计无法全部收回
合计	1,734,600.79	1,734,600.79		

应收账款（按单位）	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
鲁丽集团有限公司	1,734,600.79	1,734,600.79	100.00	预计无法全部收回
合计	1,734,600.79	1,734,600.79		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	61,965,880.66	3,098,294.02	5.00
1至2年（含2年）	18,300,724.98	1,830,072.50	10.00
2至3年（含3年）	3,079,500.73	615,900.15	20.00
3至4年（含4年）	1,005,527.59	502,763.80	50.00
4至5年（含5年）	68,400.00	54,720.00	80.00
5年以上	98,025.25	98,025.25	100.00
合计	84,518,059.21	6,199,775.72	7.34

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	55,353,178.29	2,767,658.92	5.00
1至2年（含2年）	14,376,205.91	1,437,620.59	10.00
2至3年（含3年）	2,967,150.00	593,430.00	20.00
3至4年（含4年）	113,700.00	56,850.00	50.00
4至5年（含5年）	81,725.25	65,380.20	80.00
5年以上	67,800.00	67,800.00	100.00
合计	72,959,759.45	4,988,739.71	6.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
安徽博伟锻铸有限公司	585,894.35	585,894.35	100.00	已破产，预计无法全部收回
内蒙古庆华集团有限公司腾格里精细化工分公司	860,000.00	860,000.00	100.00	预计无法全部收回
莱芜市德胜机械有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法全部收回
合计	1,515,894.35	1,515,894.35		

应收账款（按单位）	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
内蒙古庆华集团有限公司腾格里精细化工分公司	960,000.00	960,000.00	100.00	预计无法全部收回
安徽博伟锻造公司	920,968.35	920,968.35	100.00	已破产，预计无法全部收回
唐山峄海机械制造有限公司	179,000.00	179,000.00	100.00	预计无法全部收回
莱芜市德胜机械有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法全部收回
合计	2,129,968.35	2,129,968.35		

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,211,036.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 614,074.01 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
河北安丰钢铁有限公司	6,880,341.88	344,017.09	7.84
恒力石化（大连）炼化有限公司	5,841,378.25	292,068.91	6.66
张家港宏昌钢板有限公司	5,262,344.02	263,117.20	6.00
福建青拓实业股份有限公司	5,161,619.40	258,080.97	5.88
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	4,886,405.37	244,320.27	5.57
合计	28,032,088.92	1,401,604.44	31.95

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,295,985.20	1,560,928.56
合计	2,295,985.20	1,560,928.56

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,455,510.74	100.00	159,525.54	6.50	2,295,985.20

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,705,683.77	100.00	144,755.21	8.49	1,560,928.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	2,140,510.74	107,025.54	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	150,000.00	15,000.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	155,000.00	31,000.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	5,000.00	2,500.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	5,000.00	4,000.00	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	2,455,510.74	159,525.54	6.50

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1,259,422.27	62,971.11	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	314,682.00	31,468.20	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	51,579.50	10,315.90	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	80,000.00	40,000.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	1,705,683.77	144,755.21	8.49

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,770.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中信重工机械股份有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内(含1年)	12.22	15,000.00
靖江特殊钢有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内(含1年)	10.18	12,500.00
山东寿光巨能特钢有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内(含1年)	8.14	10,000.00
二重(德阳)重型装备有限公司	投标保证金	179,000.00	1年以内(含1年)	7.29	8,950.00
鞍钢招标有限公司	投标保证金	163,586.00	1年以内(含1年)	6.66	8,179.30
合计		1,092,586.00		44.49	54,629.30

## 3. 长期股权投资

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	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

## (1) 对子公司投资

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
浙江杭真节能科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
浙江杭真能源设备制造有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,354,976.80	140,412,182.74	151,367,146.77	106,160,347.37
其他业务	-	-	28,843.45	-
合计	180,354,976.80	140,412,182.74	151,395,990.22	106,160,347.37

## (2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
真空系统	180,354,976.80	140,412,182.74	151,367,146.77	106,160,347.37
合同能源管理	-	-	-	-
合计	180,354,976.80	140,412,182.74	151,367,146.77	106,160,347.37

## 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	472,913.50	355,753.41
合计	472,913.50	355,753.41

## 十一、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
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）	55,930.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	614,074.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-888,238.10
减：所得税影响额	-32,735.05
少数股东权益影响额	-
合计	-185,498.55

## 2. 净资产收益率及每股收益

2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.17	0.17

2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	17.19	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.99	0.39	0.39

## 3. 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

主要报表项目	增减额	增减率%	主要原因
存货	24,162,090.90	66.30	本期新增广石化合同能源管理项目，项目进度处于在建跨期时间比较长
其他流动资产	-6,691,983.15	-34.40	理财产品到期导致
递延所得税资产	897,267.61	62.30	因为研发费用加计扣除后应纳税所得额为负数，对可弥补亏损计提递延所得税资产
应付票据	17,860,569.74	53.19	采购额上升，导致公司本期应付票据增加
应交税费	142,751.19	32.03	销售额上升，期末增值税增加
其他应付款	364,898.15	616.44	期末部分运费及服务费用暂未支付，导致其他应付款增加
销售费用	1,607,376.57	30.91	为拓宽销售渠道，销售人员增加，工资和各项开支增加
管理费用	3,823,932.25	36.87	主要是本年人数较去年增加，导致管理费用工资及各项开支增加
财务费用	62,206.32	-36.29	本期手续费增加
投资收益	117,160.09	32.93	本期理财收益增加
营业外支出	558,721.30	139.71	西安桃园诉讼结案缴纳罚款 562,891.00 元
所得税费用	-3,049,979.72	-128.60	本年比去年同期营业利润下滑

## 十二、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

浙江杭真能源科技股份有限公司

法定代表人： 任卫民

主管会计工作的负责人： 李海英

会计机构负责人： 李海英

日期：2019年04月19日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

浙江杭真能源科技股份有限公司董秘办公室