

浙江坤博精工科技股份有限公司

公开转让说明书

(反馈回复稿)



海通证券

二〇二一年一月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
政策性风险	<p>公司下游行业受宏观经济影响较大，公司客户所处行业与宏观经济波动的相关性明显，公司产品主要应用于风电设备制造业、海工装备制造制造业、机械设备制造业等重大装备制造业，下游行业的发展规模、发展速度如果发生重大变化，公司的产品销售将会受到相应影响。因此，下游相关行业的波动会影响到公司相应产品的市场需求和销售价格，从而影响到公司的盈利水平。</p>
客户集中风险	<p>报告期内，公司前五大客户业务收入占比较高，2018 年度、2019 年度及 2020 年 1 至 6 月前五大客户业务收入占比分别为 81.35%、92.10%及 92.08%。虽然公司不存在对单一客户的依赖，但公司存在客户集中度较高的风险。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司主要产品为高精度、高复杂度及性能关键的铸件，其生产成本受生铁、废钢等材料价格波动的影响，而这些原材料价格受国家宏观调控、国际形势变化及经济发展周期的影响较大。若未来由于宏观政策、国际形势及经济环境等发生变化导致国内钢材价格出现较大波动，将对公司盈利能力产生不利影响。</p>
税收优惠风险	<p>根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2017 年 12 月 15 日下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201 号)，公司通过高新技术企业复审，并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201733003412，发证日期为 2017 年 11 月 13 日，有效期三年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，公司可减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果未来相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，</p>

	<p>须按 25% 的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。</p>
汇率波动风险	<p>近年来，美元对人民币、美元对日元等主要货币间汇率波动较大。公司主要销售地为日本、以色列等经济发达国家和地区，主营业务收入采用日元、美元结算。未来如果美元、人民币、日元等主要货币汇率波动较大，将有可能削弱公司出口产品的价格吸引力，进而影响公司开拓国际市场。因此，公司业务经营在一定程度上受到汇率风险的影响。</p>
外协加工风险	<p>受公司加工能力限制，订单较多时，公司会将生产工艺相对简单的打磨、机械加工等低附加值工序通过外协方式完成。随着公司经营规模不断扩大，存在因外协加工导致质量问题或不能按时交货的风险。</p>
实际控制人控制风险	<p>截至本公开转让说明书签署日，厉全明直接持有公司 2,023,240 股股份，持股比例为 10.12%；通过坤博控股间接持有公司 8,528,000 股，占公司总股本 42.64%；通过坤铂合伙间接持有公司 2,571,480 股，占公司总股本 12.85%。厉全明合计持有公司 13,122,720 股股份，持股比例为 65.61%。厉全明同时担任公司董事长，对公司经营具有决定性影响，为公司的控股股东。尽管公司目前已经按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构以防范控制不当的情况发生，但若公司控股股东本人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式，对公司经营业务、投融资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而可能损害公司及其他股东的利益。</p>
取得和转让无真实交易背景票据融资风险	<p>报告期内，在公司资金紧张时关联方在无真实交易背景下将票据转让给公司，为了协助偿还关联方的借款，公司在无真实交易背景下将票据背书转让给关联方；上述票据行为均违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”。公司未来存在因票据管理不规范而受到相关监管部门经济处罚的风险。</p>

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	控股股东：坤博控股；实际控制人：厉全明	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺	<input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月15日	
承诺结束日期	无	
承诺事项概况	<p>目前从未从事或参与与坤博精工存在同业竞争的行为，不利用公司的控股股东、实际控制人的地位或身份损害公司及公司其他股东、债权人的合法权益，未从事与坤博精工构成竞争或可能构成竞争的业务，在作为坤博精工的控股股东、实际控制人期间，本人或本人控制的其他企业将不从事与坤博精工构成竞争或可能构成竞争的业务。愿意承担因违反承诺而给坤博精工造成的全部经济损失。</p>	

承诺主体名称	实际控制人：厉全明	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺	<input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺：税收、社保、公积金缴纳
承诺开始日期	2020年10月15日	
承诺结束日期	无	
承诺事项概况	<p>坤博精工依法纳税，依法缴纳社保、公积金，报告期内不存在欠缴税费、社保、公积金等情形，未受到主管机关处罚；若坤博精工因法律政策变更等因素，被相关部门要求补缴税款、社保或公积金，所造成坤博精工之一切费用开支及经济损失，本人将以个人财产承担缴纳责任，保证坤博精工不因此遭受任何损失。</p>	

承诺主体名称	实际控制人：厉全明；控股股东：坤博控股	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他

承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月15日	
承诺结束日期	无	
承诺事项概况	<p>将尽可能地避免和减少坤博精工之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及坤博精工公司章程的规定履行交易审批程序及信息披露义务，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与坤博精工签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护坤博精工及其他股东的利益；不利用作为坤博精工控股股东及实际控制人的地位和影响，通过关联交易损害坤博精工及其他股东的合法权益，或违规占用或转移其资金、资产及其他资源，或要求坤博精工违规提供担保。</p>	

承诺主体名称	股东、董事、监事、高级管理人员	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺	<input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月15日	
承诺结束日期	无	
承诺事项概况	<p>挂牌期间及挂牌后，将严格按照《公司法》《公司章程》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产，不将公司资金直接或间接地提供本人/公司、本人近亲属及其控制的其他关联方使用。</p>	

承诺主体名称	董事、监事、管理人员、核心技术人员	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input checked="" type="checkbox"/> 其他：核心技术人员
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺	<input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排

	<input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺：竞业禁止
承诺开始日期	2020年10月15日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	未在同行业其他单位中兼任高级管理人员或核心技术人员职务，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

承诺主体名称	董事、监事、管理人员、核心技术人员
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input checked="" type="checkbox"/> 其他：核心技术人员
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月15日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	未从事与坤博精工及其下属企业主营业务存在直接竞争的业务活动；将严格遵守国家法律、行政法规、规章和规范性文件关于同业竞争的相关规定，避免与坤博精工及其下属企业产生同业竞争，不直接或间接从事与坤博精工及其下属企业业务相同或相似并构成竞争关系的业务。

承诺主体名称	董事、监事、管理人员
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年10月15日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	将尽量避免与坤博精工之间发生关联交易，对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护坤博精

工及中小股东利益；严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关规定、规范性法律文件及坤博精工《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，不利用董事职务谋取不当的利益，不损害坤博精工及其股东的合法权益；在董事会审议关联交易时，履行回避表决的义务。

目录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	11
第一节 基本情况	13
一、 基本信息	13
二、 股份挂牌情况	14
三、 公司股权结构	17
四、 公司股本形成概况	22
五、 公司董事、监事、高级管理人员	30
六、 重大资产重组情况	33
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	33
八、 公司债券发行及偿还情况	34
九、 与本次挂牌有关的机构	34
第二节 公司业务	36
一、 主要业务及产品	36
二、 内部组织结构及业务流程	38
三、 与业务相关的关键资源要素	50
四、 公司主营业务相关的情况	61
五、 经营合规情况	73
六、 商业模式	80
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	81
八、 公司持续经营能力	94
第三节 公司治理	95
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	95
二、 表决权差异安排	96
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	96
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	98
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	98
六、 公司同业竞争情况	100
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	102
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	103
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	106
十、 财务合法合规性	106
第四节 公司财务	107
一、 财务报表	107
二、 审计意见	132
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	132

四、	报告期内的主要财务指标分析	178
五、	报告期利润形成的有关情况	187
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	204
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	233
八、	报告期内各期末股东权益情况	244
九、	关联方、关联关系及关联交易	244
十、	重要事项	253
十一、	报告期内资产评估情况	255
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	255
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	256
十四、	经营风险因素及管理措施	258
十五、	公司经营目标和计划	261
第五节	挂牌同时定向发行	262
第六节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	263
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	263
	主办券商声明	264
	律师事务所声明	265
	审计机构声明	266
	评估机构声明	267
第七节	附件	268

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、本公司	指	浙江坤博精工科技股份有限公司或浙江坤博机械制造有限公司
股份公司、坤博精工	指	浙江坤博精工科技股份有限公司
有限公司、坤博有限	指	浙江坤博机械制造有限公司
发起人	指	坤博控股、坤铂合伙、汪国华、厉全明、陈长松、金克纪
控股股东、坤博控股	指	海盐坤博控股有限公司
坤博新能源	指	嘉兴坤博新能源装备制造有限公司
正东机械	指	象山正东机械制造有限公司
坤铂合伙	指	海盐坤铂企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
坤大贸易	指	杭州坤大贸易有限公司
名康投资	指	杭州名康投资管理有限公司
日月股份	指	日月重工股份有限公司
佳力科技	指	浙江佳力科技股份有限公司
三会	指	除有前缀外，指股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
公司股东大会	指	浙江坤博精工科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	浙江坤博精工科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	浙江坤博精工科技股份有限公司监事会
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	浙江坤博精工科技股份有限公司章程
国务院	指	中华人民共和国国务院
全国人大常委会	指	全国人民代表大会常务委员会
全国人大	指	中华人民共和国全国人民代表大会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	海通证券
律师事务所	指	国浩律师（杭州）事务所
会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	天源资产评估有限公司
本公开转让说明书	指	浙江坤博精工科技股份有限公司公开转让说明书
最近两年及一期、报告期	指	2018年度、2019年度和2020年1-6月

报告期末	指	2020年6月30日
专业释义		
铸造	指	将金属熔炼成符合一定要求的液态金属并浇进铸型里，经冷却凝固、清理处理后得到有预定形状、尺寸和性能的铸件的工艺过程
树脂	指	一种以糠醇为主要原料的冷硬树脂，用于铸造型芯砂的粘结剂
造型	指	用预先准备好的模具及相应的型砂、粘结剂、涂料等材料，通过相应设备，做出尺寸和表面粗糙度符合要求的型腔的过程
熔炼	指	生铁、废钢被送入炉内进行混合熔化、保温及调成分并对熔化的铁水进行球化、孕育处理
浇注	指	利用铁水包将炉中的铁水浇注到已经制备好的型腔中
热处理	指	材料在固态下，通过加热、保温和冷却的手段，以获得预期组织和性能的一种金属热加工工艺
机加工	指	机加工即机械加工，是指通过一种机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程
球墨铸铁	指	碳在铸铁中以球形石墨的形态存在，是具有优良的铸造、切削加工和耐磨性能的一种铸铁
MW	指	Million Watt(兆瓦)，简称 MW，电功率单位。1兆瓦=1,000 千瓦
FOB	指	国际贸易术语之一。当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货。这意味着买方必须从该点起承担货物灭失或损坏的一切风险。
CIF	指	国际贸易术语之一，是指成本、保险费加运费，装运港当货物越过船舷时卖方即完成交货。
T/T	指	汇付方式的一种，汇出行应汇款人的申请，通过拍发加压电报、电传或者 SWIFT 等电信方式，只是汇入行解付一定金额给收款人的汇款方式。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	浙江坤博精工科技股份有限公司	
统一社会信用代码	913304246691918812	
注册资本	20,000,000.00	
法定代表人	厉全明	
有限公司设立日期	2007年12月6日	
股份公司设立日期	2019年6月26日	
住所	浙江省嘉兴市海盐县秦山街道许油车村	
电话	0573-86647180	
传真	0573-86647183	
邮编	314300	
电子信箱	kunbozj@vip.163.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	查单婷	
按照证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	34	通用设备制造业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	34	通用设备制造业
	348	通用零部件制造
	3484	机械零部件加工
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1210	资本品
	121015	机械制造
	12101511	工业机械
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	34	通用设备制造业
	348	通用零部件制造
	3484	机械零部件加工
经营范围	精密设备及零部件研发、制造、加工；塑料加工专用设备、模具、通用零部件、泵、阀门、压缩机及类似机械、金属加工机械、汽车零部件、铁路专用设备及配件、电气机械及器材（除电池）、船用配套设备制造、加工；矿山、冶金、建筑专用设备制造；金属铸、锻加工；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
主营业务	专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。	

二、 股份挂牌情况

(一) 基本情况

股票代码	-
股票简称	坤博精工
股票种类	普通股
股份总量	20,000,000 股
每股面值	1.00
挂牌日期	-
股票交易方式	集合竞价
是否有可流通股	是

(二) 做市商信息

适用 不适用

(三) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、 相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自股份公司成立之日起 1 年内不得转让。公司股份转让，需符合法律法规、规章及其他法律规范性文件的规定。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

若公司股票挂牌，股份转让还需遵循全国中小企业股份转让系统的相关业务规则。”

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在特殊限售情况。

2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	是否 为董 事、 监 事及 高 管 持 股	是否 为 控 股 股 东、 实 际 控 制 人、 一 致 行 动 人	是否 为 做 市 商	挂牌前 12 个月 内受 让自 控 股 股 东、 实 际 控 制 人 的 股 份 数 量	因司法 裁决、 继承 等原 因而 获得 有限 售条 件股 票的 数量	质 押 股 份 数 量	司 法 冻 结 股 份 数 量	本 次 可 公 开 转 让 股 份 数 量 (股)
1	坤博控股	8,528,000	42.64	否	是	否	-	-	-	-	2,842,666
2	坤铂合伙	3,600,000	18.00	否	是	否	-	-	-	-	1,200,000
3	汪国华	3,190,220	15.95	是	否	否	-	-	-	-	797,555
4	厉全明	2,023,240	10.12	是	是	否	-	-	-	-	505,810
5	陈长松	1,329,270	6.65	是	否	否	-	-	-	-	332,317
6	金立凡	1,329,270	6.65	否	否	否	-	1,329,270	-	-	1,329,270
合计	-	20,000,000	100.00	-	-	-	-	1,329,270	-	-	7,007,618

股份公司成立于2019年6月26日，至今已满一年，股份公司挂牌后，控股股东、实际控制人可转让其所持公司股份的1/3，公司董事、监事、高级管理人员可转让其所持公司股份的1/4。坤博控股为公司控股股东，坤铂合伙为公司实际控制人厉全明控制的持股平台，因此坤博控股和坤铂合伙所持公司股份可公开转让的数量为其所持股份的1/3；厉全明、汪国华为公司董事，陈长松为公司监事，因此厉全明、汪国华、陈长松所持公司股份可公开转让的数量为其所持股份的1/4；金立凡未在公司任职，其所持股份可全部公开转让。

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

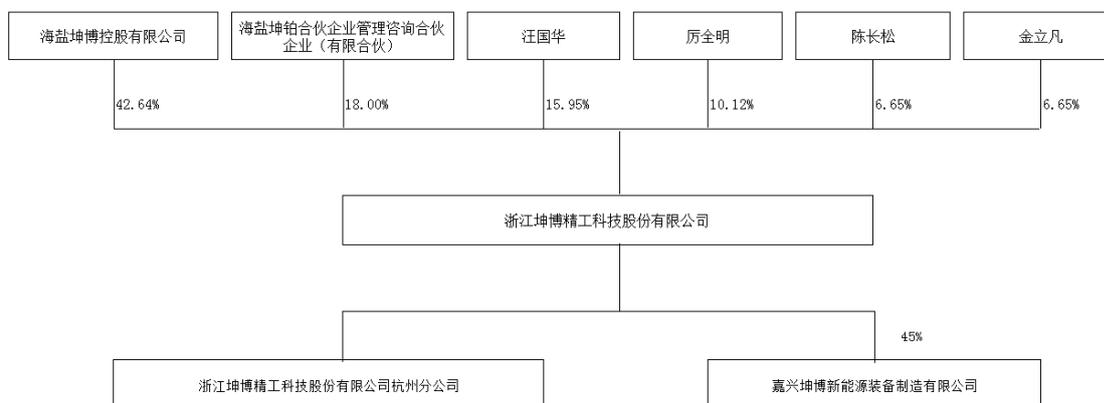
适用 不适用

(四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，第一大股东坤博控股持有公司 8,528,000 股股份，持股比例为 42.64%。

《公司法》第二百一十六条规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第六章第七十一条第五款规定：“控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50% 以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

公司其他股东所持股份比例均不高于 20%，坤博控股所持公司股份表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

√适用 □不适用

公司名称	海盐坤博控股有限公司
统一社会信用代码	91330424MA2BCK9C6M
是否属于失信联合惩戒	否

对象	
法定代表人	厉全明
设立日期	2018年12月24日
注册资本	5,000,000.00元
公司住所	浙江省嘉兴市海盐县秦山街道01省道许油车村1幢
邮编	314300
所属国民经济行业	商务服务业
主营业务	实业投资（不从事吸收存款、融资担保，代客理财，向社会公众集融资等业务）；工业技术咨询服务；工业新产品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，股东厉全明直接持有公司 2,023,240 股股份，持股比例为 10.12%；通过坤博控股间接持有公司 8,528,000 股，占公司总股本 42.64%；通过坤铂合伙间接持有公司 2,571,480 股，占公司总股本 12.85%。厉全明合计持有公司 13,122,720 股股份，持股比例为 65.61%。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第六章第七十一条第六、七款之规定：“实际控制人，是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”、“控制，是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权（有确凿证据表明其不能主导公司相关活动的除外）：1. 为挂牌公司持股 50% 以上的控股股东；2. 可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；3. 通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；4. 依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；5. 中国证监会或全国股转公司认定的其他情形。”

综上，厉全明先生直接和间接持有公司 13,122,720 股，占公司总股本 65.61%，且担任公司董事长，实际运作公司经营管理，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配

公司的经营决策，故认定其为公司实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	厉全明
国家或地区	中国
性别	男
年龄	55
是否拥有境外居留权	否
	-
学历	大专
任职情况	董事长
职业经历	厉全明先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工学院大专学历。1985年8月至1996年12月，任浙江塑料机械总厂铸造车间技术员、车间主任；1997年1月至2004年8月，任浙江申达机电集团杭州申达铸造厂科长、总经理助理；2004年8月至今，任坤大贸易总经理、执行董事；2017年6月至今，任杭州名康投资管理有限公司总经理、执行董事；2018年12月至今，任坤博控股总经理、执行董事；2019年3月至今，任坤铂合伙执行事务合伙人；2008年1月至2019年6月，任公司总经理、执行董事；2019年6月至今任公司董事长。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

(三) 前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	坤博控股	8,528,000	42.64	境内法人	否
2	坤铂合伙	3,600,000	18.00	境内合伙企业	否
3	汪国华	3,190,220	15.95	自然人	否
4	厉全明	2,023,240	10.12	自然人	否
5	陈长松	1,329,270	6.65	自然人	否
6	金立凡	1,329,270	6.65	自然人	否

适用 不适用

2、股东之间关联关系

适用 不适用

公司股东厉全明先生持有公司控股股东坤博控股 100.00% 股权并任坤博控股执行董事，持有公司股东坤铂合伙 71.43% 合伙份额并担任坤铂合伙执行事务合伙人。

3、机构股东情况

适用 不适用

(1) 坤博控股

1) 基本信息:

名称	海盐坤博控股有限公司
成立时间	2018 年 12 月 24 日
类型	有限责任公司（自然人独资）
统一社会信用代码	91330424MA2BCK9C6M
法定代表人或执行事务合伙人	厉全明
住所或主要经营场所	浙江省嘉兴市海盐县秦山街道 01 省道许油车村 1 幢
经营范围	实业投资（不从事吸收存款、融资担保，代客理财，向社会公众集融资等业务）；工业技术咨询服务；工业新产品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例（%）
1	厉全明	5,000,000	5,000,000	100.00
合计	-	5,000,000	5,000,000	100.00

(2) 坤铂合伙

1) 基本信息:

名称	海盐坤铂企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2019年3月19日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330424MA2CU8WJ6Y
法定代表人或执行事务合伙人	厉全明
住所或主要经营场所	浙江省嘉兴市海盐县秦山街道01省道许油车村1幢
经营范围	企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例（%）
1	厉全明	5,964,390.00	5,964,390.00	71.43
2	沈国飞	1,343,860.00	1,343,860.00	16.09
3	徐卫芳	555,600.00	555,600.00	6.65
4	厉伟	92,600.00	92,600.00	1.11
5	沈利平	92,600.00	92,600.00	1.11
6	沈建明	92,600.00	92,600.00	1.11
7	谢庆术	92,600.00	92,600.00	1.11
8	查单婷	69,450.00	69,450.00	0.83
9	马朱松	46,300.00	46,300.00	0.55
合计	-	8,350,000.00	8,350,000.00	100.00

(四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	具体情况
1	坤博控股	是	否	否	-
2	坤铂合伙	是	否	否	-
3	汪国华	是	否	否	-
4	厉全明	是	否	否	-
5	陈长松	是	否	否	-
6	金立凡	是	否	否	-

(五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在VIE协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过200人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 历史沿革

1、公司设立

2007年11月13日，坤大贸易、正东机械和自然人吴文瑞签署《浙江坤博机械制造有限公司章程》，决定共同投资设立浙江坤博机械制造有限公司。公司成立时注册资本1,500.00万元，其中：坤大贸易出资人民币1,050.00万元，占注册资本70.00%；吴文瑞出资人民币300.00万元，占注册资本20.00%；正东机械出资人民币150.00万元，占注册资本10.00%。

2007年12月4日，海盐中联兴会计师事务所有限公司对本期出资进行了审验，并出具《验资报告》(盐中会师一验(2007)451号)，确认截至2007年12月4日，公司累计收到股东以货币方式缴纳的注册资本1500.00万元。

2007年11月13日，公司召开股东会，审议通过《浙江坤博机械制造有限公司章程》，选举厉全明为公司执行董事，选举吴文瑞为公司监事，聘任厉全明为公司经理，并担任公司法定代表人。

2007年12月6日，公司取得海盐县工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为330424000006659，法定代表人为厉全明。

公司成立时各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	坤大贸易	1,050.00	70.00	货币
2	吴文瑞	300.00	20.00	货币
3	正东机械	150.00	10.00	货币
合计		1,500.00	100.00	-

2、第一次股权转让

2009年12月28日，根据股东会决议和修改后的章程，正东机械将其持有的本公司7.00%、3.00%股权分别转让给坤大贸易和自然人吴文瑞，转让价格分别为110.25万元

和 47.25 万元。转让后公司注册资本不变，仍为人民币 1,500.00 万元，其中：坤大贸易出资人民币 1,155.00 万元，占注册资本 77.00%；吴文瑞出资人民币 345.00 万元，占注册资本 23.00%。本次变更事宜，公司已于 2010 年 3 月办妥工商变更登记手续。

2010 年 3 月 16 日，公司取得海盐县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	坤大贸易	1,155.00	77.00	货币
2	吴文瑞	345.00	23.00	货币
合计		1,500.00	100.00	-

3、第二次股权转让

2011 年 11 月 16 日，经公司股东会决议一致同意，坤大贸易将其持有的本公司 41.33% 股权（出资额 620.05 万元）转让给厉全明，转让价格为 620.05 万元；坤大贸易将其持有的本公司 19.45% 股权（出资额 291.79 万元）转让给汪国华，转让价格为 291.79 万元；坤大贸易将其持有的本公司 8.11% 股权（出资额 121.58 万元）转让给金克纪，转让价格为 121.58 万元；坤大贸易将其持有的本公司 8.11% 股权（出资额 121.58 万元）转让给陈长松，转让价格为 121.58 万元。

本次股权转让后公司注册资本不变，仍为人民币 1,500.00 万元，其中：厉全明出资人民币 620.05 万元，占注册资本 41.33%；吴文瑞出资人民币 345.00 万元，占注册资本 23.00%；汪国华出资人民币 291.79 万元，占注册资本 19.45%；金克纪出资人民币 121.58 万元，占注册资本 8.11%，陈长松出资人民币 121.58 万元，占注册资本 8.11%。

2011 年 11 月 17 日，公司取得海盐县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	厉全明	620.05	41.33	货币
2	吴文瑞	345.00	23.00	货币
3	汪国华	291.79	19.45	货币

4	金克纪	121.58	8.11	货币
5	陈长松	121.58	8.11	货币
合计		1,500.00	100.00	-

4、第三次股权转让

2016年6月15日,经公司股东会决议一致同意,吴文瑞将其持有的23.00%股权(出资额345.00万元)转让给自然人厉全明,转让价格438.15万元。

本次股权转让后公司注册资本不变,仍为人民币1,500.00万元,其中:厉全明出资人民币965.05万元,占注册资本64.33%;汪国华出资人民币291.79万元,占注册资本19.45%;金克纪出资人民币121.58万元,占注册资本8.11%,陈长松纪出资人民币121.58万元,占注册资本8.11%。

2016年6月29日,公司取得海盐县市场监督管理局核发的《营业执照》。

本次股权转让后,公司各股东的出资额及出资比例如下:

序号	股东名称或姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	厉全明	965.05	64.33	货币
2	汪国华	291.79	19.45	货币
3	金克纪	121.58	8.11	货币
4	陈长松	121.58	8.11	货币
合计		1,500.00	100.00	-

5、第四次股权转让

2018年12月25日,经公司股东会决议一致同意,厉全明将其持有的公司52.00%股权(出资额780.00万元)转让给坤博控股,转让价格780.00万元。

本次股权转让后公司注册资本不变,仍为人民币1,500.00万元,其中:坤博控股出资人民币780.00万元,占注册资本52.00%;厉全明出资人民币185.05万元,占注册资本12.33%;汪国华出资人民币291.79万元,占注册资本19.45%;金克纪出资人民币121.58万元,占注册资本8.11%,陈长松纪出资人民币121.58万元,占注册资本8.11%。

2019年1月8日，公司取得海盐县市场监督管理局核发的《营业执照》。

本次股权转让后，公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	坤博控股	780.00	52.00	货币
2	汪国华	291.79	19.45	货币
3	厉全明	185.05	12.33	货币
4	金克纪	121.58	8.11	货币
5	陈长松	121.58	8.11	货币
合计		1,500.00	100.00	-

2020年12月11日，厉全明向坤博控股出资500.00万元，完成了对坤博控股的出资义务。坤博控股已于2020年12月11日向厉全明支付相关股权转让价款，坤博控股受让本公司股权之款项来源于其股东的实缴出资和借款，资金来源合法合规，不存在代持情形。厉全明未代其他人持有坤博控股之股权，其所持坤博控股100%股权均为其本人真实持有，厉全明向坤博控股转让其所持公司股权仅为其个人所持公司股权持有方式的调整，本次转让前后，厉全明直接和间接持有公司的持股数量和股权比例之和未发生变化。

6、第一次增资

2019年3月22日，经公司股东会决议，同意吸收坤铂合伙为新股东，同时增加注册资本329.27万元，新增的注册资本由股东坤铂合伙以货币资金认缴。本次增资受让价格为835.00万元，其中329.27万元为实收资本，505.73万元为资本溢价。

本次出资完成后，公司注册资本变更为1,829.27万元，其中：坤博控股出资人民币780.00万元，占注册资本42.64%；厉全明出资人民币185.05万元，占注册资本10.12%；汪国华出资人民币291.79万元，占注册资本15.95%；金克纪出资人民币121.58万元，占注册资本6.65%，陈长松纪出资人民币121.58万元，占注册资本6.65%；坤铂合伙出资人民币329.27万元，占注册资本18.00%。

2020年10月16日，浙江中联兴会计师事务所有限公司对本期增资进行了审验，并

出具《验资报告》（盐中会师一验（2020）第13号），确认截至2019年3月29日，公司累计收到股东以货币方式缴纳的注册资本（实收资本）3,292,683.00元。

本次增资事宜，公司已于2019年3月27日取得海盐县市场监督管理局核发的《营业执照》。

本次增资后，公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	坤博控股	780.00	42.64	货币
2	坤铂合伙	329.27	18.00	货币
3	汪国华	291.79	15.95	货币
4	厉全明	185.05	10.12	货币
5	金克纪	121.58	6.65	货币
6	陈长松	121.58	6.65	货币
合计		1829.27	100.00	-

7、有限公司整体变更为股份公司

2019年3月15日，有限公司召开股东会，会议作出将有限公司整体变更为股份有限公司的决议，确定整体变更基准日为2019年3月31日，并审议通过聘请本次整体变更的中介机构。

2019年6月17日，有限公司召开股东会，同意公司以2019年3月31日为变更基准日整体变更为股份有限公司。根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中汇会审[2019]3914号），截至审计基准日2019年3月31日，公司账面净资产值为49,264,872.95元。根据公司折股方案，将经审计的净资产中20,000,000.00元按照原股东的出资比例折股，作为股份公司的注册资本，折合为20,000,000股，每股1.00元，剩余29,264,872.95元净资产计入股份公司的资本公积。

此次整体变更系由坤博控股、坤铂合伙、汪国华、厉全明、陈长松、金克纪共6名股东作为发起人，以其拥有的坤博精工经审计的净资产份额进行折股，股份公司成立后各股东的持股比例保持不变。

2019年6月17日，坤博控股、坤铂合伙、汪国华、厉全明、陈长松、金克纪签署《发起人协议书》，该协议就拟设立股份有限公司股份总数、股本设置和出资方式、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

2019年6月17日，天源资产评估有限公司出具《资产评估报告》（天源评报字[2019]第0221号），截止2019年3月31日，公司经评估后的净资产为人民币7,019.83万元。

2019年6月20日，公司召开创立大会暨首次股东大会，全体发起人一致同意设立股份公司及公司经营范围、营业期限变更等议案，选举厉全明、汪国华、沈国飞、赵仁华、罗鑫磊5人为公司第一届董事会董事，选举陈长松、金克纪为公司第一届监事会监事，与经职工代表大会选举产生的职工代表监事张松共同组成新一届监事会。

2019年6月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举厉全明为董事长，聘任沈国飞为总经理，聘任徐卫芳为财务负责人，聘任查单婷为董事会秘书。

2019年6月20日，公司召开第一届监事会第一次会议选举陈长松为监事会主席。

本次整体变更由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年6月20日出具中汇会验[2019]3957号验资报告。

2019年6月26日，公司取得了嘉兴市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为913304246691918812的《营业执照》，注册资本为2,000.00万元人民币。变更后的股份公司发起人股权结构如下：

序号	发起人名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	坤博控股	8,528,000	42.64	净资产折股
2	坤铂合伙	3,600,000	18.00	净资产折股
3	汪国华	3,190,220	15.95	净资产折股
4	厉全明	2,023,240	10.12	净资产折股
5	金克纪	1,329,270	6.65	净资产折股
6	陈长松	1,329,270	6.65	净资产折股
合计		20,000,000	100.00	

2019年6月20日，坤博精工召开第一届董事会第一次会议，选举厉全明为公司董

事长，聘任沈国飞为公司总经理，聘任查单婷为公司董事会秘书，聘任徐卫芳为公司财务负责人。

2019年6月1日，公司召开职工代表大会，选举张松为公司职工代表监事。2019年6月20日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举陈长松为公司第一届监事会主席。

8、股份公司第一次股权变动

2020年12月16日，公司原股东金克纪病故，其子金立凡按照法定程序继承了其所持公司全部股份，共计1,329,270股；2020年12月28日，中华人民共和国浙江省杭州市西湖公证处对该股权继承事项出具了《公证书》[(2020)浙杭西证民字第22102号]。本次股权变更已在嘉兴市市场监督管理局备案登记。

本次股权变更后，股份公司股权结构如下：

序号	发起人名称或姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	坤博控股	8,528,000	42.64	净资产折股
2	坤铂合伙	3,600,000	18.00	净资产折股
3	汪国华	3,190,220	15.95	净资产折股
4	厉全明	2,023,240	10.12	净资产折股
5	金立凡	1,329,270	6.65	净资产折股
6	陈长松	1,329,270	6.65	净资产折股
合计		20,000,000	100.00	

(二) 批复文件

适用 不适用

(三) 股权激励情况：

适用 不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

(五) 非货币资产出资情况适用 不适用**(六) 其他情况**

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	厉全明	董事长	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1965年2月25日	大专	高级工程师
2	沈国飞	总经理、董事	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1981年7月26日	大专	助理工程师
3	汪国华	董事	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1968年7月14日	大专	会计师
4	赵仁华	董事	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1988年3月3日	大专	工程师
5	罗鑫磊	董事	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1986年10月26日	本科	中级工程师、二级技师
6	陈长松	监事会主席	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1970年2月6日	高中	-
7	于成林	监事	2020年12月29日	2022年6月19日	中国	无	男	1975年6月2日	高中	-
8	张松	监事	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	男	1992年12月5日	本科	助理工程师
9	徐卫芳	财务总监	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	女	1967年10月1日	高中	会计从业资格证
10	查单婷	董事会秘书	2019年6月20日	2022年6月19日	中国	无	女	1993年12月9日	本科	-

续:

序号	姓名	职业经历
1	厉全明	厉全明先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工学院大专学历。1985年8月至1996年12月，任浙江塑料机械总厂铸造车间技术员、车间主任；1997年1月至2004年8月，任浙江申达机电集团杭州申达铸造厂科长、总经理助；2004年8月至今，任坤大贸易总经理、执行董事；2017年6月至今，任杭州名康投资管理有限公司总经理、执行董事；2018年12月至今，任坤博控股总经理、执行董事；2019年3月至今，任坤铂合伙执行事务合伙人；2008年1月至2019年6月，任公司总经理、执行董事；2019年6月至今任公司董事长。
2	沈国飞	沈国飞先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，国家开放大学大专学历。2005年7月至2008年6月，任杭州半山钢铁厂铸造车间技术员；2008年6月至2019年6月，任公司生产部职员、部长；2019年6月至今，任公司总经理、董事。
3	汪国华	汪国华先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央广播电视大学大专学历。1988年8月至1992年12月，任杭州建筑防水材料厂会计；1993年1月至2005年8月，任杭州申达铸造厂财务部部长；2005年9月至2019年7月，任杭州坤大贸易有限公司职员；2010年3月至今，任建德精工铸造有限公司监事；2016年6月至2019年6月，任公司监事；2019年6月至今，任公司董事。
4	赵仁华	赵仁华先生，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江机电职业技术学院大专学历。2010年6月至2014年12月，任公司员工；2015年1月至今，任公司质量保证部部长；2019年6月至今，任公司董事。
5	罗鑫磊	罗鑫磊先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学本科学历。2009年7月至今，任公司加工厂

		职员、厂长；2019年6月至今，任公司董事。
6	陈长松	陈长松先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，杭州上泗中学高中学历。1991年3月至1994年5月，任浙江塑料机械铸造分厂车间助理；1994年7月至2004年6月，任杭州申达铸造厂外协部长；2004年7月至今，任杭州坤大贸易有限公司职员；2019年6月至今，任公司监事主席。
7	于成林	于成林先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995年6月至2000年10月，任浙江塑料机械厂操作工；2000年11月至2008年9月任山西交城鑫生铸造厂车间主任；2008年11月至今，任公司铸造厂厂长；2020年12月至今，任公司监事。
8	张松	张松先生，1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学本科学历。2015年3月至今，任公司职员；2019年6月至今，任公司监事。
9	徐卫芳	徐卫芳女士，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年2月至1994年9月，任海盐毛巾二厂出纳；1994年10月至2002年1月，任海盐玻璃厂出纳、财务助理、会计；2002年2月至2009年1月，任海盐万华箱包有限公司会计；2009年2月，待业；2009年3月至2019年6月，任公司财务主管；2019年6月至今，任公司财务总监。
10	查单婷	查单婷女士，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国计量大学本科学历。2016年8月至2019年6月，任公司内勤；2019年6月至今，任公司董事会秘书、行政综合部部长。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产总计（万元）	9,608.87	8,294.63	6,888.86
股东权益合计（万元）	7,134.39	6,310.61	4,519.96
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	7,081.45	6,310.61	4,519.96
每股净资产（元）	3.57	3.16	3.01
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.54	3.16	3.01
资产负债率（母公司）（%）	25.89	23.92	34.39
流动比率（倍）	2.81	2.89	1.86
速动比率（倍）	2.25	2.30	1.48
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入（万元）	3,074.03	7,481.65	5,450.40
净利润（万元）	768.79	1,655.65	789.44
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	770.84	1,655.65	789.44
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	704.50	1,607.44	783.61
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	706.55	1,607.44	783.61
毛利率（%）	38.94	37.42	32.41
加权净资产收益率（%）	11.51	30.71	19.14
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	10.55	29.82	19.00
基本每股收益（元/股）	0.39	0.87	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.87	0.48
应收账款周转率（次）	2.58	3.34	3.15
存货周转率（次）	1.52	4.60	4.56
经营活动产生的现金流量净额（万元）	441.43	947.46	417.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.47	0.25

注：计算公式

$$\text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) / \text{主营业务收入} * 100\%$$

$$\text{加权净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

扣除非经常性损益后的加权净资产收益率= (P-非经常性损益) /
(E0+NP ÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0)

其中： P 为报告期归属于公司普通股股东的利润； NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润； E0 为期初净资产； Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产； Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产； M0 为报告期月份数； Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

存货周转率=主营业务收入/存货平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于公司股东的每股净资产=期末归属于公司股东的净资产/期末股本

资产负债率= (负债总额/资产总额) ×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率= (流动资产-存货) /流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外的普通股加权平均数

公司股改视同报告期期初即已存在，2018 年有限公司模拟列示每股收益、每股净资产及每股经营活动产生的现金流量净额。

八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

九、 与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称	海通证券
法定代表人	周杰
住所	上海市广东路 689 号
联系电话	021-23219667
传真	021-63411061
项目负责人	崔海芬
项目组成员	陈兴跃、李言顺、谢地

(二) 律师事务所

机构名称	国浩律师（杭州）事务所
律师事务所负责人	颜华荣
住所	杭州市上城区老复兴路白塔公园 B 区 2 号、15 号国浩律师楼
联系电话	0571-85775888
传真	0571-85775643

经办律师	李燕、汪琛
------	-------

（三） 会计师事务所

机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	余强
住所	浙江省杭州市江干区钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
联系电话	0571-88879999
传真	0571-88879000
经办注册会计师	孔令江、黄非

（四） 资产评估机构

适用 不适用

机构名称	天源资产评估有限公司
法定代表人	钱幽燕
住所	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢1202室
联系电话	0571-88879331
传真	0571-88879992-6090
经办注册评估师	刘青莹 顾桂贤

（五） 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

（六） 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

（七） 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

主营业务-精密零部件的研发、生产和销售	公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。
---------------------	--

公司是一家专注于精密零部件研发、生产和销售的高新技术企业。公司主要产品包括风力发电机组部件、精密注塑机械关键部件、工业机器人关节、海工装备部件。

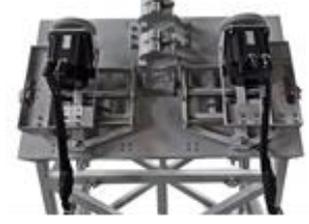
公司拥有完整的精密铸件材料成型、精密加工、材料分析实验、无损检测及部件几何形状检测的能力，能够根据客户要求提供模具设计制造、铸件、精密加工产品及部件装配等配套服务。公司目前拥有 14 项发明专利，10 项实用新型专利。主要客户为日本、以色列等国外行业技术领先企业及其国内独资企业、国内先进装备制造上市公司。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

(二) 主要产品或服务

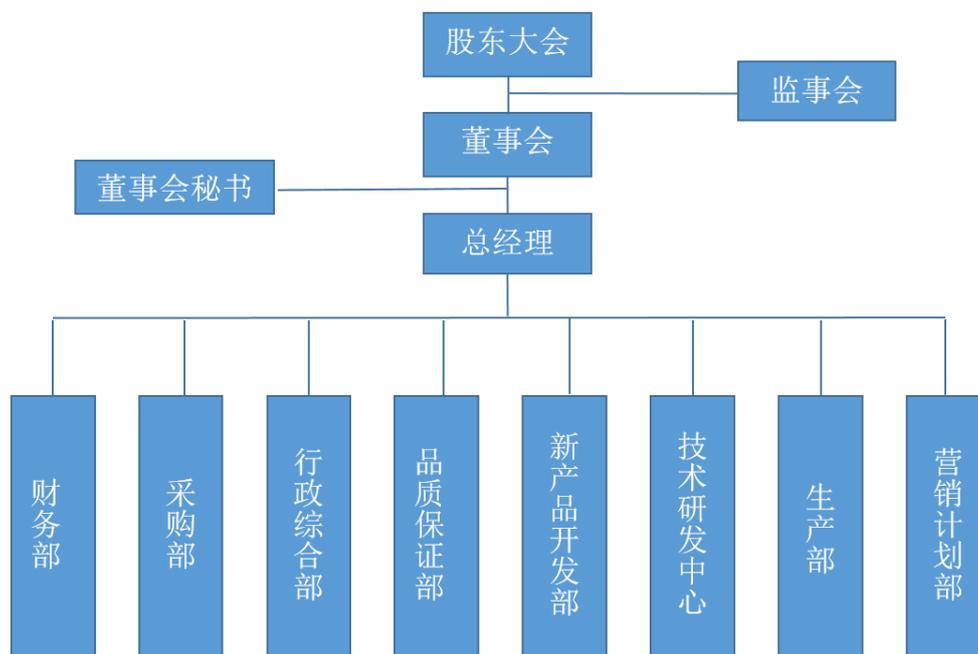
公司主要产品包括风力发电机组部件、精密注塑机械关键部件、工业机器人关节、海工装备部件，具体如下：

序号	主要产品类别	主要产品名称	产品示例	产品描述
1	风电装备部件	主轴承座		产品主要用于 2.5-5MW 大功率风电设备上，安装于风机机仓底座上，与传动主轴、齿轮箱相连接，属于风机主关节部件。
		齿箱支撑连接组件		

2	注塑机械部件	锁模机构 模板		产品主要用于模具安装调整、闭锁注射、移动打开，是决定产品精准度的关键部件。
		射出台油缸、传动连接座		产品主要用于注塑机上塑料颗粒融化液体注射及推进。
3	工业机器人关节	大臂		大臂、转座等系列产品用于大功率工业机器人的传动关节上。大臂用于工业机器人的伸展，转座、电机座是用于机器人作业时定位旋转的传动部件。
		转座		
		电机座		
4	海工装备部件	阀门		阀门产品是用于海工装备上的海水处理止回、石油及天然气管道运输、防火的关键部件。
		涂油切割装置		产品是用于海底声呐铺设船上重装拖缆涂油润滑安全撤离的快速切割装置。

二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



部门设置	部门职责
财务部	根据公司经营计划做好财务部目标规划和实施规划，并对实施效果进行考核；根据公司生产经营计划管理情况，做好公司资金管理，合理调度、正确使用，确保资金收支平衡；负责对接外部审计工作。
采购部	控制与减少采购成本，拓展采购渠道；优化供应链，协助开发、推动应用新材料、新供应商；根据生产计划，负责编制原材料的采购计划并组织实施。
行政综合部	负责公司日常行政管理及生活后勤管理工作。
品质保证部	负责质量体系、检验与试验标准的确定与实施，对公司内部质量信息反馈及分析，促进质量改进和提高；负责购进零部件、生产过程及产品出货的质量检验；负责公司质量统计分析，组织月度、半年度、年度质量通报和各部训导会。
新产品开发部	负责公司新产品的研发及研发管理。
技术研发中心	跟踪市场最新技术研究情况，负责公司研发计划、研发资金计划管理；负责新产品开发的技术文件制作及管理，新产品的研

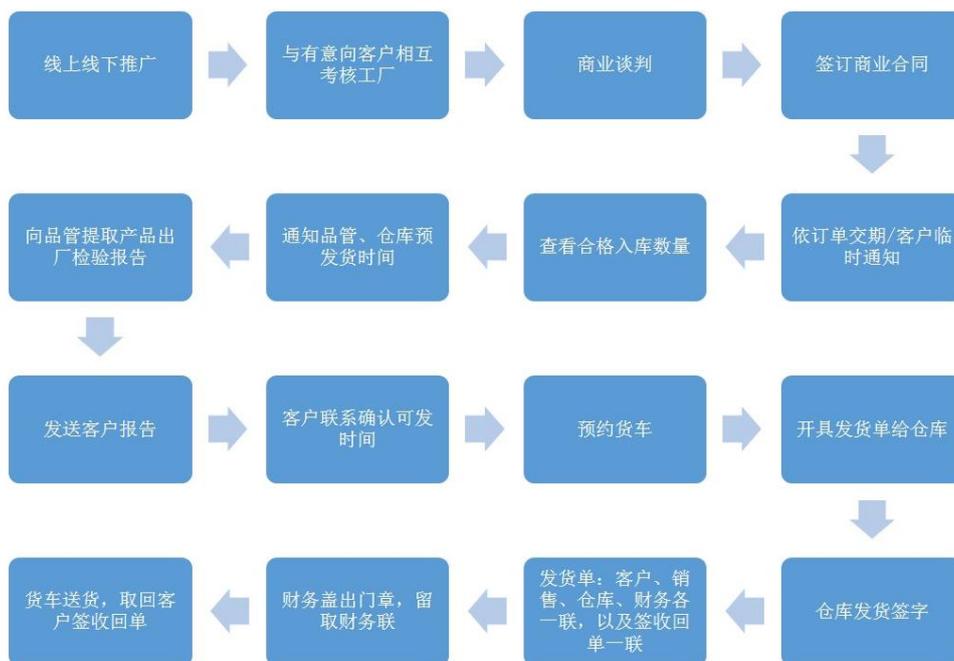
	发和验收工作；负责专利、高新技术企业申报工作。
生产部	根据客户订单组织生产，保证产品合格、及时地发货，持续改进生产质量、工艺和效率等，加强成本控制，负责生产现场管理，组织生产相关的培训与检查，日常维护生产设备。
营销计划部	制定并落实年度销售计划，负责国内外产品销售市场的研究、开拓、业务洽谈、货款回收、售后服务等工作，负责客户管理工作。

（二）主要业务流程

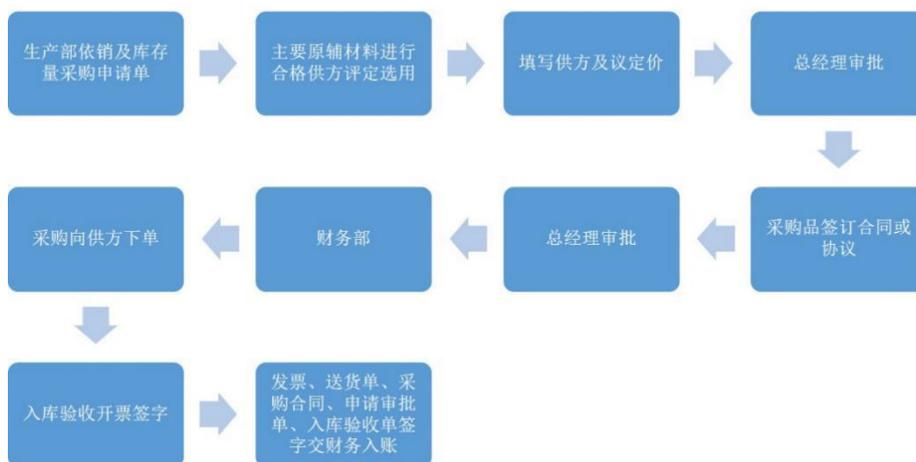
1、生产工艺流程图



2、销售流程图



3、采购流程图



4、研发流程



5、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重						对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2020年1月—6月（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2019年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2018年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）		
1	东阳市科灵工贸有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					20.85	0.56	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
2	海宁德玛科起重机械有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					1.72	0.05	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
3	海盐县法兰厂	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。			1.85	0.04	0.99	0.03	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
4	海盐新城机械厂	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协			11.54	0.24	4.76	0.13	根据订单产品工艺和图纸有针对性的	否

			厂报价。							管控措施	
5	杭州博衍 机械有限公司	无	参考销售 价格和工 艺图纸， 结合外协 厂报价。	22.19	1.07	68.34	1.43	16.04	0.43	根据订单 产品工艺 和图纸有 针对性的 管控措施	否
6	杭州杭一 科技有限 公司	无	参考销售 价格和工 艺图纸， 结合外协 厂报价。	20	0.97	1.62	0.03	8.16	0.22	根据订单 产品工艺 和图纸有 针对性的 管控措施	否
7	海盐捷塔 精密机械 有限公司	无	参考销售 价格和工 艺图纸， 结合外协 厂报价。	13.95	0.68	37.22	0.78	50.48	1.35	根据订单 产品工艺 和图纸有 针对性的 管控措施	否
8	杭州宁泰 机械有限 公司	是	参考销售 价格和工 艺图纸， 结合外协 厂报价。	2.27	0.11			3.30	0.09	根据订单 产品工艺 和图纸有 针对性的 管控措施	否
9	杭州长青 机械设备 有限公司	无	参考销售 价格和工 艺图纸， 结合外协 厂报价。					2.10	0.06	根据订单 产品工艺 和图纸有 针对性的 管控措施	否
10	嘉善仲正 汽配机械	无	参考销售 价格和工					6.08	0.16	根据订单 产品工艺	否

	铸造有限公司		艺图纸，结合外协厂报价。							和图纸有针对性的管控措施	
11	嘉兴德仁机械科技有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	39.79	1.93	57.87	1.21	6.35	0.17	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
12	嘉兴福克斯机械科技有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					2.12	0.06	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
13	嘉兴求精机械有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	6.16	0.30	18.78	0.39	26.81	0.72	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
14	江苏精棱铸锻股份有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。			0.89	0.02	1.07	0.03	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
15	江阴市金昊德机械设备有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					15.37	0.41	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否

16	平湖市中嘉深孔重型机械厂	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					0.39	0.01	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
17	平湖佐越机械制造有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					4.80	0.13	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
18	衢州万龙机械制造有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					10.60	0.28	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
19	浙江博远机械设备有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。					3.20	0.09	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
20	浙江合屹科技有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	4.52	0.22	35.58	0.74	123.76	3.31	根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
21	嘉善强欣五金机械厂	无	参考销售价格和工艺图纸，			1.11	0.02			根据订单产品工艺和图纸有	否

			结合外协厂报价。							针对性的管控措施	
22	无锡市来仕德机械有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	20.53	0.99	68.37	1.43			根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
23	浙江省军工集团有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。			28.51	0.60			根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
24	杭州新宇机械制造有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	4.64	0.22					根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
25	嘉善利沃精密机械股份有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	4.25	0.21					根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
26	交城县兴启商贸有限公司	无	参考销售价格和工艺图纸，结合外协厂报价。	1.89	0.09					根据订单产品工艺和图纸有针对性的管控措施	否
27	个人零星	无	参考销售	7.40	0.36	54.31	1.14	5.90	0.16	根据订单	否

	打磨加工等		价格和工艺图纸，结合外协厂报价。							产品工艺和图纸有针对性的管控措施	
合计	-	-	-	147.59	-	385.99	-	314.85	-	-	-

公司将生产工艺相对简单的打磨、机械加工等低附加值生产环节交予外协厂商代为加工，公司会参考销售价格和工艺图纸与外协加工厂商协商签订协议，签订协议后公司品质保证部会负责外协厂商的对接，做到事中监督，收货检验，保证产品的质量。外协加工费占 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度当期生产成本的比重分别为 7.14%、8.07% 和 8.42%。

公司外协加工的生产环节主要是集中在打磨、机械加工等环节，生产工艺相对简单，技术附加值较低且质量可控，生产经营不涉及相关部门安全生产许可的审批及其他业务审批，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证及其他业务资质证书。公司外协生产不是公司核心生产环节，不存在泄漏公司技术的风险。

公司外协的原因主要是解决产能不足的问题，在订单增加的情况下，公司将非核心工艺进行外协，自身专注于公司的核心技术，同时，公司所处的长三角地区加工厂商众多，方便快捷，因此公司采用外协方式完成部分生产环节。

公司外协加工的生产环节主要是集中在打磨、机械加工等环节，生产工艺相对简单，技术附加值较低且质量可控，根据《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》、《强制性产品认证管理规定》及相关产品目录、《安全生产许可证条例》等规定，公司委托外协厂商提供上述业务服务不属于需取得行政许可、强制认证证书和安全生产许可的范畴。

主要外协厂商成立日期如下：

主要外协厂商	成立日期	开始合作时间
嘉兴德仁机械科技有限公司	2018 年 02 月 02 日	2018 年 7 月
杭州博衍机械有限公司	2016 年 07 月 29 日	2017 年 9 月

无锡市来仕德机械有限公司	2011年01月07日	2019年5月
杭州杭一科技有限公司	2015年04月30日	2018年6月
海盐捷塔精密机械有限公司	2019年07月25日	2017年7月
浙江合屹科技有限公司	2012年07月12日	2016年2月

注：主要外协厂商选取标准为报告期内年度发生金额占当年业务成本比重1%以上厂商。海盐捷塔精密机械有限公司与杭州捷塔精密机械有限公司为同一实际控制人控制，2017年7月，公司与杭州捷塔精密机械有限公司建立业务合作关系，2019年07月25日海盐捷塔精密机械有限公司成立，公司应对方要求将杭州捷塔精密机械有限公司的业务转为与海盐捷塔精密机械有限公司合作。

公司存在部分主要外协厂商成立后不久即成为公司外协生产厂商的情形，主要为嘉兴德仁机械科技有限公司、海盐捷塔精密机械有限公司。因公司外协厂商无需取得资质，外协加工所需技术水平要求不高，公司通过在公司周边筛选具备相关加工能力且价格合理的厂商作为公司外协厂商，对外协厂商成立日期无特殊要求，公司选择成立不久的外协厂商进行合作具有商业合理性。

公司参考销售价格和工艺图纸与外协加工厂商协商签订协议，签订协议后公司品质保证部会负责外协厂商的对接，做到事中监督，收货检验，保证产品的质量。公司外协供应商是公司根据《采购控制程序》等公司相关程序严格筛选。公司外协供应商中杭州宁泰机械有限公司与公司构成关联关系，杭州宁泰机械有限公司是坤博新能源股东及监事来天祺的父亲来润樵持股90%的企业，杭州宁泰机械有限公司为公司提供铸件的轴承座工件，依据公司提供的图纸加工，公司与杭州宁泰机械有限公司的交易具有必要性，公司依据加工工时和程序定价，具备公允性，除上述关联关系外，公司外协厂商与公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在其他的关联关系。

公司外协加工厂商主要是打磨、机械加工等环节，生产工艺相对简单，属于充分竞争市场，公司所处长三角地区能够满足公司要求的外协厂商较多，市场竞争充分。因此，公司对外协厂商的议价能力较强，一般与外协厂商通过协商，按市场价格进行交易，定价

公允；公司与单个外协厂商交易金额均较低，整体外协成本与公司的经营模式、经营能力相匹配，公司与外协厂商、供应商之间业务真实，不存在外协厂商、供应商为公司分摊成本、承担费用的情形。

6、其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	500 毫米以上厚断面球铁铸造工艺技术	设计各工艺参数并三维建模，模拟凝固状态，解决了厚大断面铸件内部易产生缺陷的难点，保证材料致密性和物理性能。	自主研发	已应用	是
2	耐超低温球铁件材料配方及熔炼工艺	摸索了一套原铁水到终铁水阶段的精准化学成份控制值，对熔炼工艺、原材料配方有了一个详细的技术作业标准，保证了风电、核电、海工类产品低温下的强度和冲击韧性的稳定性。	自主研发	已应用	是
3	掛砂冷铁设计	在模具设计、造型工艺中，把直接与铁水接触的明冷铁，设计为覆掛 10mm 砂的暗冷铁，操作技能独特，解决了明冷铁引起产品重要工作面硬度不均、光亮度差、发生气孔的问题，提高了合格率。	自主研发	已应用	是
4	注射油缸类工艺技术	把冷铁、模具、浇道断面大小、铁水温度、浇注速度，四要素相结合，形成一套工艺参数设计，解决了此类产品采用低成本球铁件代替锻件时存在的高压下涂油的缺陷问题。	自主研发	已应用	是
5	消除注塑机模板大平面加工段差的加工工艺	通过卧式镗铣加工中心切削工艺参数与镜面修光刃角度的研究，摸索了一套可以稳定保证模具安装大平面上，一次性达到无微子（半丝内）段差的目标，极大提高了功效和产品的精密度，完美地用于全电动机上。	自主研发	已应用	是
6	海水淡化硬密封工艺技术	通过控制铸件材料的变形和精密加工，确保部件金属材料直接硬接触时，符合硬密封接触不泄漏的标准，改善橡胶密封圈密封性差、易老化，经常更换的问题	自主研发	已应用	是

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	ZL201811359377.0	一种高速精密冲床的中台身的加工工艺	发明专利	2019年4月5日	一通回 案实审	-
2	ZL201811359411.4	一种全电动注塑机特殊型导向连接座工装治具	发明专利	2019年2月5日	等待实 审提案	-

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	ZL201811359057.5	一种设备有定位误差时消除铣平面时段差的加工工艺	发明专利	2020年8月18日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
2	ZL201710312582.0	一种高速冲床用顶座铸造模及其铸造工艺	发明专利	2019年9月10日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
3	ZL201610647281.9	一种止回阀密封槽检测装置	发明专利	2019年7月9日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
4	ZL201610649465.9	一种遥控式超声波探伤仪	发明专利	2019年6月7日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
5	ZL201710436976.7	一种船用隔膜阀铸造模及其铸造工艺	发明专利	2019年6月7日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
6	ZL201610648264.7	一种全自动补光的金相显微镜	发明专利	2018年10月16日	坤博有限	坤博精工	原始取得	

7	ZL201610647267.9	一种毛刺检查去除装置	发明专利	2018年5月18日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
8	ZL201720674427.9	一种精密铸造用改良型压蜡装置	发明专利	2017年8月8日	坤博有限	坤博有限	原始取得	拟放弃，未办理更名手续。
9	ZL201510289121.7	一种高精度气压控制阀法兰平面加工工装	发明专利	2017年5月31日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
10	ZL201310226196.1	一种消除固定模板大平面接刀微段差的加工方法	发明专利	2015年6月17日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
11	ZL201310226240.9	耐低温硬密封止回阀阀体的机械加工方法	发明专利	2015年6月10日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
12	ZL201210129726.6	一种压铸机液压油缸的铸造方	发明专利	2014年7月9日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
13	ZL201210134029.X	一种用于海水淡化处理的阀门的防腐涂装工艺	发明专利	2014年6月4日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
14	ZL201210133351.0	一种大型阀门中的不锈钢密封环的加工方法	发明专利	2014年5月14日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
15	ZL201821881113.7	一种高速精密冲床的中台身加工用支撑装置的调平装置	实用新型	2019年10月25日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
16	ZL201821881160.1	一种全电动注塑机导向连接座工装治具	实用新型	2019年8月20日	坤博有限	坤博有限	原始取得	拟放弃，未办理更名手续。

17	ZL201821881099.0	一种高速精密冲床的中台身的加工用支撑装置	实用新型	2019年7月9日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
18	ZL201720674419.4	一种精密铸造压蜡装置用模具	实用新型	2018年1月2日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
19	ZL201720497219.6	一种船用隔膜阀铸造模	实用新型	2017年12月5日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
20	ZL201720497099.X	一种高速冲床用顶座铸造模	实用新型	2017年12月5日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
21	ZL201620859864.3	一种止回阀密封槽检测装置	实用新型	2017年2月8日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
22	ZL201620851946.3	一种带成型刀片的深孔钻头	实用新型	2017年2月1日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
23	ZL201620859892.5	一种耐磨自润滑的注塑机连杆	实用新型	2017年2月1日	坤博有限	坤博精工	原始取得	
24	ZL201620852309.8	一种注塑机定位连接座	实用新型	2017年2月1日	坤博有限	坤博精工	原始取得	

2、著作权

适用 不适用

3、商标权

适用 不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
----	------	------	-----	--------	-----	------	------	----

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		KB	12177656	第6	2014年08月07日至2024年08月06日	原始取得	正在使用	-

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	zjkunbo.com	www.zjkunbo.com	浙ICP备12019312号-3	2018年1月19日	-

5、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用权人	面积(平方米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	浙(2019)海盐县不动产权第0016153号	国有建设用地使用权	坤博有限	31,609.00	海盐县秦山街道01省道许油车村1幢等	2019年7月25日-2058年1月2日	出让	是	工业用地/工业	已抵押

6、软件产品

□适用 √不适用

7、账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额(元)	账面价值(元)	使用情况	取得方式
1	土地使用权	8,612,662.50	6,458,515.61	正常使用	购置
2	ERP管理软件	408,800.00	109,013.44	正常使用	购置
合计		9,021,462.50	6,567,529.05	-	-

8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
高精度全电动注塑机用移动锁模板的研发	自行研发		1,032,159.29	111,515.49
工业大型机器人精密转座关节的研发	自行研发		993,059.75	70,877.41
全电动注塑机用导向连接座的研发	自行研发			949,081.96
智能化打磨生产线控制系统的研究	自行研发			106.91
智能机器人360度旋转高精度关节底座的研发	自行研发			1,160,342.06
防火液压控制阀的研发	自行研发	454,945.67	226,025.45	
工业机器人机械臂成型技术的研发	自行研发	400,247.72	280,547.19	
海洋工程拖缆润滑装置的研究	合作研发	75,387.05	265,870.64	
球铁活塞杆表面硬化处理技术的研究	合作研发	373,413.61	172,729.13	
研究开发海工装备切割控制装置	自行研发	310,292.64		
其中：资本化金额	-			
当期研发投入占收入的比重（%）	-	5.25%	3.97%	4.21%
合计	-	1,614,286.69	2,970,391.45	2,291,923.83

(2) 合作研发及外包研发情况

√适用 □不适用

2019年9月21日，公司与浙江合屹科技有限公司签署《技术研究开发合同书》，合同约定双方就海洋工程拖缆润滑装置的技术合作开发，公司提供本次项目的研究开发经费及报酬为11.5万元，研究开发结果及形成的专利归坤博精工。

2019年11月10日，公司与浙江机电职业技术学院签署《技术开发合同》，合同约定双方共同研发球铁深冷处理技术提高铸件韧性工艺，公司提供本次项目的研发经费10万元，项目形成的技术成果及专利权归坤博精工。

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	GR201733003412	坤博精工	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局	2019年12月4日	三年
2	对外贸易经营者备案登记表	04346032	坤博精工	海盐县商务局	2019年7月8日	-
3	安全生产标准化证书	嘉 AQBjX201900560	坤博有限	嘉兴市应急管理局	2019年3月19日	2022年3月
4	浙江省科技型中小企业证书	20123304001302	坤博有限	浙江省科学技术厅	-	-
5	质量管理体系认证证书	0350218Q30272R2M	坤博精工	兴原认证中心有限公司	2018年6月29日	2021年6月28日
6	海关注册登记证	3307610315	坤博精工	中华人民共和国海关	2019年7月22日	长期
7	宇部产品认证书	QT58XBb	坤博精工	宇部兴产机械株式会社	2018年11月18日	2021年11月17日
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露：

□适用 √不适用

(四) 特许经营权情况

□适用 √不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	15,209,944.28	7,288,499.29	7,921,444.99	52.08
机器设备	25,039,974.37	14,161,176.70	10,849,712.35	43.33
运输工具	342,705.86	91,716.16	250,989.70	73.24
电子及其他设备	188,677.26	165,484.09	52,278.49	27.71
合计	40,781,301.77	21,706,876.24	19,074,425.53	46.77

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率（%）	是否闲置
数控龙门型加工中心机	1	1,982,743.40	109,877.04	1,872,866.36	94.46	否
立式数控车床	2	2,070,625.72	476,912.66	1,593,713.06	76.97	否
卧式加工中心	4	10,370,597.86	6,047,746.80	4,322,851.06	41.68	否
合计	-	14,423,966.98	6,634,536.50	7,789,430.48	54.00	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平方米）	产权证取得日期	用途
1	浙（2019）海盐县不动产权第0016153号	海盐县秦山街道01省道许油车村1幢等	16,664.46	2019年7月25日	工业用地/工业

公司在厂区内搭建了部分临时性建筑，面积约300平方米，占公司全部经营用房面积的比例约为1.8%，用途为遮挡个别环保设备和作为辅助仓库、员工存放个人物品，该部分建筑未取得建设工程规划许可证，存在被拆除或行政处罚的风险；上述临时性建筑面积占比小，非公司主要生产经营场所；2020年7月23日，海盐县自然资源和规划局出具《证明》确认，公司自2018年1月1日至该证明出具日，未发现坤博精工存在因违反土地管理、城乡规划方面的法律法规受到行政处罚的情形；2018年7月31日，海盐县住房和城乡建设局出具《证明》，自2018年1月1日之《证明》出具日，坤博精工不存在因违反建筑与房地产管理方面的法律法规受到行政处罚的情形。公司将在近期拆除该等违章建筑，不会对公司持续经营构成重大不利影响。

截至目前，公司未因上述临时建筑而受到主管部门处罚的情形，公司控股股东坤博控股、实际控制人厉全明出具《承诺函》：本人/本企业承诺若因违章建筑存在法律

瑕疵或因该原因导致公司遭受任何经济损失或公司因此而受到任何处罚，则相关损失全部由本人/本企业全额补偿，确保本次挂牌后的坤博精工不遭受任何损失。

4、 租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积（平方米）	租赁期限	租赁用途
浙江坤博精工科技股份有限公司杭州分公司	杭州骆家庄股份经济合作社	杭州市西湖区文一西路522号西溪科创园3幢1单元102室	50.00	2019年7月1日至2020年7月1日	办公
浙江坤博精工科技股份有限公司杭州分公司	魏小琴	杭州市江干区天城国际商业中心1幢703室-1	53.94	2020年7月25日至2020年12月31日	办公

公司向杭州骆家庄股份经济合作社租赁房屋为公司杭州分公司办公使用，租赁合同于2020年7月1日到期后，公司未再与杭州骆家庄股份经济合作社签订续租合同，并与公司关联方魏小琴签订了房屋租赁合同，将杭州分公司办公地点变更为新租房屋。

2020年12月14日，公司已与魏小琴续签房屋租赁合同，租赁期为2021年1月1日至2023年12月31日，租赁用途为公司杭州分公司办公使用。

5、 其他情况披露

□适用 √不适用

（六） 公司员工及核心技术人员情况

1、 员工情况

（1） 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	30	30.30%
41-50岁	18	18.18%
31-40岁	25	25.25%
21-30岁	26	26.26%
21岁以下	0	0.00%
合计	99	100.00%

（2） 按照学历划分

学历	人数	占比（%）
博士	0	0

硕士	0	0
本科	5	5.05%
专科及以下	94	94.95%
合计	99	100.00%

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
财务岗	5	5.05%
行政管理岗	12	12.12%
技术岗	15	15.15%
生产岗	63	63.64%
销售岗	4	4.04%
合计	99	100.00%

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果（与公司业务相关）
1	厉全明	董事长 2019年6月20日-2022年6月19日	中国	无	男	55	大专	高级工程师	主导或参与公司注塑机模板、油缸，风电机组轴承座及连接座组件，海工装备部件，机器人大臂、转座等部件的研发，取得《一种大型阀门中的不锈钢密封环的加工方法》《一种用于海水淡化处理的阀门的防腐涂装工艺》等发明专利，《一种船用隔膜阀铸造模》《一种高速冲床用顶座铸造模》等实用新型专利
2	赵仁华	董事 2019年6月20日-2022年6月19日	中国	无	男	32	大专	工程师	主导或参与公司注塑机模板、油缸，风电机组轴承座及连接座组件，海工装备部件，机器人大臂、转座等部件的研发，取得《一种压铸机液压油缸的铸造方法》《一种毛刺检查去除装置》等发明专利，《一种高速精密冲床的中台身加工用支撑装置》《一种高速冲床的中台身加工用支撑装置的

									调平装置》等实用新型专利
3	罗鑫磊	董事 2019年6月 20日-2022 年6月19 日	中国	无	男	34	本科	中级 工程 师/ 二级 技师	主导或参与公司注塑机模板、油缸,风电机组轴承座及连接座组件,海工装备部件,机器人手臂、转座等部件的研发,取得《一种大型阀门中的不锈钢密封环的加工方法》《一种用于海水淡化处理的阀门的防腐涂装工艺》等发明专利,《一种船用隔膜阀铸造模》、《一种高速冲床用顶座铸造模》等实用新型专利
4	张松	监事 2019年6月 20日-2022 年6月19 日	中国	无	男	28	本科	助理 工程 师	主导或参与公司注塑机模板、油缸,风电机组轴承座及连接座组件,海工装备部件,机器人手臂、转座等部件的研发,取得《一种高速精密冲床的中台身加工用支撑装置》、《一种高速冲床的中台身加工用支撑装置的调平装置》实用新型专利

续:

序号	姓名	职业经历
1	厉全明	厉全明先生,1965年出生,中国国籍,无境外永久居留权,浙江工学院大专学历。1985年8月至1996年12月,任浙江塑料机械总厂铸造车间技术员、车间主任;1997年1月至2004年8月,任浙江申达机电集团杭州申达铸造厂科长、总经理助理;2004年8月至今,任坤大贸易总经理、执行董事;2017年6月至今,任杭州名康投资管理有限公司总经理、执行董事;2018年12月至今,任坤博控股总经理、执行董事;2019年3月至今,任坤铂合伙执行事务合伙人;2008年1月至2019年6月,任公司总经理、执行董事;2019年6月至今任公司董事长。
2	赵仁华	赵仁华先生,1988年出生,中国国籍,无境外永久居留权,浙江机电职业技术学院大专学历。2010年6月至2014年12月,任公司员工;2015年1月至今,任公司质量保证部部长;2019年6月至今,任公司董事。

3	罗鑫磊	罗鑫磊先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学本科学历。2009年7月至今，任公司加工厂职员、厂长；2019年6月至今，任公司董事。
4	张松	张松先生，1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学本科学历。2015年3月至今，任公司职员；2019年6月至今，任公司监事。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
厉全明	董事长	13,122,720	65.61
合计		13,122,720	65.61

厉全明直接持有公司 2,023,240 股股份，持股比例为 10.12%；通过坤博控股间接持有公司 8,528,000 股，占公司总股本 42.64%；通过坤铂合伙间接持有公司 2,571,480 股，占公司总股本 12.85%。厉全明合计持有公司 13,122,720 股股份，持股比例为 65.61%。

(4) 其他情况披露：

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

□适用 √不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

□适用 √不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
------	------------	--------	--------

务	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
铸件	30,111,639.30	97.95	72,848,384.17	97.37	53,066,111.97	97.36
模具	307,495.58	1.01	1,285,977.87	1.72	1,023,672.13	1.88
合计	30,740,341.86	100.00	74,816,496.38	100.00	54,503,991.51	100.00

2、其他情况

适用 不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司主要产品包括风力发电机组部件、精密注塑机械关键部件、工业机器人关节、海工装备阀门等。公司主要客户为日本、以色列等国外行业技术领先企业及其国内独资企业、国内先进装备制造业上市公司。

1、报告期内前五名客户情况

2020年1月—6月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		铸件和模具的销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	日精塑料机械(太仓)有限公司(含母公司 NISSEI PLASTIC INDUSTRIAL CO.,LTD.)	否	铸件和模具	13,186,468.72	42.90
2	浙江运达风电股份有限公司(含全资子公司宁夏运达风电有限公司和张北运达风电有限公司)	否	铸件和模具	10,166,156.29	33.07
3	KUSANO CO.,LTD.	否	铸件和模具	3,312,130.93	10.77
4	浙江帅锋精密机械制造有限公司	否	铸件和模具	906,470.10	2.95
5	嘉兴埃富得机械有限公司	否	铸件和模具	733,737.21	2.39
合计		-	-	28,304,963.25	92.08

2019年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		铸件和模具的销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	日精塑料机械（太仓）有限公司（含母公司 NISSEI PLASTIC INDUSTRIAL CO., LTD.）	否	铸件和模具	28,769,757.37	38.45
2	浙江运达风电股份有限公司（含全资子公司宁夏运达风电有限公司和张北运达风电有限公司）	否	铸件和模具	24,408,442.29	32.62
3	KUSANO CO., LTD.	否	铸件和模具	10,484,858.20	14.01
4	浙江帅锋精密机械制造有限公司	否	铸件和模具	2,889,590.97	3.86
5	浙江钱江机器人有限公司	否	铸件和模具	2,353,638.34	3.15
合计		-	-	68,906,287.16	92.10

2018 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		铸件和模具的销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	日精塑料机械（太仓）有限公司	否	铸件和模具	20,659,589.34	37.90
2	杭州坤大贸易有限公司	是	铸件和模具	13,251,908.38	24.31
3	浙江运达风电股份有限公司（含全资子公司宁夏运达风电有限公司和张北运达风电有限公司）	否	铸件和模具	5,023,635.09	9.22
4	KUSANO CO.,LTD.	否	铸件和模具	2,785,706.42	5.11
5	浙江帅锋精密机械制造有限公司	否	铸件和模具	2,623,995.78	4.81
合计		-	-	44,344,835.01	81.35

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

2、客户集中度较高

适用 不适用

公司客户集中度较高的情况与所处行业其他公司基本一致，是该行业的经营特点，例如已挂牌公司佳力科技，其 2019 年客户前五占总额的比例为 81.88%，第一大客户占比 47.57%。公司不存在单一大客户为关联方或者为存在重大不确定性客户的情形。从公司过去和现在的经营发展历程来看，公司与客户的合作关系具有一定历史基础，与大客户均有长期稳定的合作关系，且公司采用公开、公平的手段或方式独立获取业务，相关的业务具有稳定性及可持续性，客户集中度高不会导致其未来持续经营能力存在重大不确定性。

3、其他情况

适用 不适用

(1) 公司客户获取方式，前五大客户向公司采购产品用途，与主要客户结算方式、定价依据、合同签订周期及续签约定协议等关键条款设置、持续履约情况及预期

公司报告期内的主要客户的获取方式均为直接谈判，报告期内前五大客户的订单具体情况如下：

客户名称	采购产品用途	结算方式	定价依据	合同签订周期	续签协议条款	持续履约情况及预期
日精塑料机械(太仓)有限公司	电动型注塑机	交货后 60 天电汇	主材料价、产品工艺难度、质检要求	按月	/	均为按图由公司定制工艺和模具，因此协作是长期持续性的，双方协作关系可预见的 5 年内不会有波动
浙江运达风电股份有限公司	风电机组	交货后 90 天付款 90%，剩余 5%满 3 年后付款，剩余 5%满 5.5 年后付款	主材料价、产品工艺难度、质检要求	按年	/	均为按图由公司定制工艺和模具，坤博把握自有技术，已持续 10 年为风电铸件的 3 家供方之一，将会持续长期协作
浙江帅锋精密机械制造有限公司	高速自动化冲床	发货后 90 天付款	主材料价、产品工艺难度、质检要求	按月	/	均为按图由公司定制工艺和模具，只要公司产能充足，持续协作是稳定的

嘉兴埃富得机械有限公司	造纸机械	交货后 60 天	主材料价、产品工艺难度、质检要求	按月	/	均为按图由公司定制工艺和模具，在中国该产品只有公司独家供应，持续并扩大协作意愿很积极
KUSANO CO., LTD.	注塑机、压铸机装备	交货当月电汇	主材料价、产品工艺难度、质检要求	年度	/	均为按图由公司定制工艺和模具，客户赞赏公司每年持续进步，未来会进一步扩大产品种类
浙江钱江机器人有限公司	工业机器人	交货后 90 天	主材料价、产品工艺难度、质检要求	按月	/	均为按图由公司定制工艺和模具，客户希望扩大产品类型，长期持续供货预期良好
杭州坤大贸易有限公司	注塑机、压铸机	隔月付款	按行业其他供应商价位及产品工艺难度	按年	/	2018 年出口业务主要通过销售给关联方坤大贸易来实现，从 2019 年开始，公司逐渐转为直接出口。

公司主营业务销售根据客户需求单独签订销售合同，没有约定续签条款，公司与主要客户合作时间较长，合作关系良好，预期未来将持续稳定合作，公司销售具有连续性。公司与客户未发生合同纠纷案件，也无重大潜在合同纠纷风险。因此，公司的销售具有持续性和稳定性，公司具备持续经营能力。

(2) 公司客户集中度较高的原因及合理性

① 公司所属行业特点

公司的主营业务为精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。公司的下游客户主要为风电行业、塑料机械行业、工业机器人行业和海工装备行业的设备制造商。上述行业目前尚未形成垄断市场或寡头垄断市场，行业竞争激烈，客户在行业中的竞争力较强，公司产品多数为客户定制化需求产品，合作时间较长，从而导致公司市场客户相对集中。

② 下游资源获取情况

报告期内前五大客户按行业分类所属行业具体情况如下：

客户名称	所属行业
日精塑料机械（太仓）有限公司	橡胶和塑料制品业
浙江运达风电股份有限公司	通用设备制造业
浙江帅锋精密机械制造有限公司	通用设备制造业
嘉兴埃富得机械有限公司	专用设备制造业

KUSANO CO., LTD.	其他行业
浙江钱江机器人有限公司	专用设备制造业
杭州坤大贸易有限公司	批发业

报告期内前五大客户按行业分类列示营业收入情况如下：

单位：元

行业分类	2020年1月-6月	2019年度	2018年度
通用设备制造业	11,072,626.39	27,298,033.26	7,647,630.87
专用设备制造业	3,312,130.93	2,353,638.34	-
橡胶和塑料制品业	13,186,468.72	28,769,757.37	20,659,589.34
批发业	-	-	13,251,908.38
其他行业	3,312,130.93	10,484,858.20	2,785,706.42
合计	28,304,963.25	68,906,287.16	44,344,835.01

公司通过前期产品、技术和品牌的不断积累，逐渐提升公司的综合竞争能力，公司产品具有定制化属性，客户对品控要求的一贯性使得客户愿意与公司保持长期合作关系。公司采用公开、公平的手段或方式独立获取业务，公司与客户的合作关系具有一定的历史基础，公司客户群体特定，从而导致公司市场客户相对集中。

③公司业务发展规划

公司的下游客户主要为风电行业、塑料机械行业、工业机器人行业和海工装备行业的设备制造商。公司将不断扩大市场占有率，提高公司产能，实现公司收入规模较快增长。

④ 公司与同行业可比公司的前五大客户销售额占各期营业收入比重具体情况如下：

公司名称	2020年1-6月	2019年	2018年
佳力科技	85.55%	81.88%	62.70%
日月股份	48.45%	60.77%	66.62%
坤博精工	92.08%	92.10%	81.35%

同行业可比公司的前五大客户集中度均较高，坤博精工的客户集中度略高于同行业可比公司，主要系公司整体营业收入规模较小导致。随着公司营业收入规模的不断扩大，客户集中度将会逐步下降。

综上所述，公司的主营业务为精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品，公司与客户的合作关系具有一定的历史基础，公司客户群体特定，与公司同行业可比公司前五大客户集中度都较高，因此，公司客户集中度较高具有一定的合理性。

(3) 公司销售集中占比较高及公司经营对主要客户依赖情况分析

①与主要客户合作的稳定性、可持续性

a. 公司产品竞争优势

公司以市场为导向，以客户为中心，在技术优势、质量控制与售后服务的基础上，建立了一整套的质量管理体系，公司建立了 ERP 管理软件系统，进行精细化程序管理，公司通过物理化学试验和无损检测、三坐标测量技术，保证了产品在整个生产过程中的质量。

b. 报告期内公司前五大客户的成立时间、注册资本、合作开始时间

客户名称	成立时间	注册资本	合作开始时间
日精塑料机械(太仓)有限公司	2009年6月1日	159,000.00 万日元	2009年4月
浙江运达风电股份有限公司	2001年11月30日	29,396.00 万元	2010年9月
KUSANO CO., LTD.	-	-	2018年10月
浙江帅锋精密机械制造有限公司	2012年12月13日	20,000.00 万元	2015年11月
嘉兴埃富得机械有限公司	2004年10月28日	100.00 万美元	2013年10月
浙江钱江机器人有限公司	2013年7月12日	16,500.00 万元	2017年10月
杭州坤大贸易有限公司	2004年5月10日	100.00 万元	2008年12月

除杭州坤大贸易有限公司外，上述主要客户与公司及其主要股东、实际控制人、董事、监事、高管人员之间不存在关联关系。

公司的客户主要为风力发电机行业、电动精密注塑机行业等公司，客户较为稳定，公司依靠业务专注、技术领先、口碑良好等优势专注于为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品，公司产品具有定制化属性，客户对品控要求的一贯性使得客户愿意与公司保持长期合作关系，公司与客户的合作关系具有一定的历史基础，主要客户与公司合作时间处于2年~12年，均保持良好的合作关系，在可预计的未来时间内将会继续保持合作，向公司采购相关产品。

②说明销售占比较高是否符合公司的行业与业务特征，公司经营是否对主要客户存在依赖

公司与同行业可比公司的前五大客户销售额占各期营业收入比重具体情况如下：

公司名称	2020年1-6月	2019年	2018年
佳力科技	85.55%	81.88%	62.70%
日月股份	48.45%	60.77%	66.62%
坤博精工	92.08%	92.10%	81.35%

同行业可比公司的前五大客户销售占比均较高，坤博精工的客户集中度略高于同

行业可比公司，主要系公司整体营业收入规模较小导致。随着公司营业收入规模的不断扩大，客户集中度将会逐步下降。公司采用公开、公平的手段或方式独立获取业务，公司客户销售占比较高符合公司所处行业与业务的特征，公司经营对主要客户存在依赖。

（三） 供应商情况

1、 报告期内前五名供应商情况：

公司的供应商主要为公司生产铸件及模具提供所必需的原材料（包括废钢、生铁及树脂等）和零件毛胚。公司使用的主要能源为电能。报告期内各年度前五大供应商均不是关联方，且与公司具有长期稳定的合作关系。

2020年1月—6月前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	海盐县百步供销物资回收经营部	否	原材料-废钢	3,211,628.79	17.96
2	杭州拉可物资有限公司	否	原材料-生铁	2,675,048.73	14.96
3	浙江凯盛压缩机有限公司	否	毛胚半成品	1,842,061.57	10.30
4	浙江港航重工机械有限公司	否	毛胚半成品	1,218,063.14	6.81
5	苏州市兴业铸造材料有限公司	否	原材料-树脂	932,649.29	5.21
合计		-	-	9,879,451.51	55.24

2019年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	海盐县百步供销物资回收经营部	否	原材料-废钢	7,787,008.01	15.89%
2	杭州拉可物资有限公司	否	原材料-生铁	5,912,532.80	12.07%
3	浙江港航重工机械有限公司	否	毛胚半成品	5,243,911.05	10.70%

4	浙江凯盛压缩机有限公司	否	毛胚半成品	3,774,667.05	7.70%
5	本溪参铁(集团)有限公司	否	原材料-生铁	3,223,610.69	6.58%
合计		-	-	25,941,729.61	52.95%

2018年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	海盐县百步供销物资回收经营部	否	原材料-废钢	5,901,823.50	14.86%
2	杭州拉可物资有限公司	否	原材料-生铁	5,232,262.40	13.18%
3	浙江凯盛压缩机有限公司	否	毛胚半成品	4,589,359.95	11.56%
4	苏州市兴业铸造材料有限公司	否	原材料-树脂	2,537,143.00	6.39%
5	本溪参铁(集团)有限公司	否	原材料-生铁	2,211,501.21	5.57%
合计		-	-	20,472,090.06	51.56%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

2、供应商集中度较高

适用 不适用

3、其他情况披露

适用 不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	采购合同	浙江运达风电股份有限公司	否	主轴承前挡圈、主轴承前端盖等风力发电机组铸件	框架合同	履行完毕
2	采购合同	浙江运达风电股份有限公司	否	主轴承前挡圈、主轴承前端盖等风力发电机组铸件	框架合同	正在履行
3	总体合同	日本草野产业株式会社	否	铸件、模具件等	框架合同	履行完毕
4	采购合同	浙江运达风电股份有限公司	否	2.5D1 齿箱支撑座	606.1	履行完毕
5	采购单	日精塑料机械(太仓)有限公司	否	固定板、锁模板、受压板等铸件	304.58	履行完毕
6	采购单	日精塑料机械(太仓)有限公司	否	固定板、锁模板、受压板等铸件	272.52	履行完毕
7	采购单	日精塑料机械(太仓)有限公司	否	固定板、锁模板、受压板等铸件	252.07	履行完毕
8	采购单	日精塑料机械(太仓)有限公司	否	固定板、锁模板、受压板等铸件	202.42	履行完毕

2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	购销总体合同(2018年)	无锡市天山铸造材料有限公司	否	合金炉料采购	框架合同	履行完毕
2	购销总体合同(2019年)	无锡市天山铸造材料有限公司	否	合金炉料采购	框架合同	履行完毕
3	购销总体合同(2018年)	海盐创友废旧物资回收有限责任公司	否	废钢采购	框架合同	履行完毕
4	购销总体合同(2019年)	海盐创友废旧物资回收有限责任公司	否	废钢采购	框架合同	履行完毕
5	购销总	海盐县百步供销物	否	废钢采购	框架合同	履行

	体合同 (2018年)	资回收经营部					完毕
6	购销总体合同 (2019年)	海盐县百步供销物资回收经营部	否	废钢采购	框架合同		履行完毕
7	购销总体合同 (2020年)	海盐县百步供销物资回收经营部	否	废钢采购	框架合同		正在履行
8	购销总体合同 (2019年)	嘉兴君亿科技有限公司	否	废钢采购	框架合同		履行完毕
9	购销总体合同 (2020年)	嘉兴君亿科技有限公司	否	废钢采购	框架合同		正在履行
10	购销总体合同	海盐鼎申标准件有限公司	否	废钢采购	框架合同		正在履行
11	原材料供货总体合同	苏州兴业材料科技股份有限公司	否	呋喃树脂、固化剂、醇基涂料采购	框架合同		正在履行
12	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		71.00	履行完毕
13	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		148.00	履行完毕
14	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		71.00	履行完毕
15	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		73.00	履行完毕
16	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		73.00	履行完毕
17	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	生铁		71.40	履行完毕
18	材料购货合同	杭州拉可物资有限公司	否	风电生铁		73.20	履行完毕
19	材料购货合同	本溪参铁(集团)有限公司	否	风电生铁		70.00	履行完毕
20	材料购货合同	浙江港航重工机械有限公司	否	支撑座		107.72	正在履行

3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额 (万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	150.00	2017/4/26-2018/4/26	721D150423号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
2	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	300.00	2017/8/2-2018/5/2	721D170169号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
3	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	300.00	2017/12/22-2018/12/22	721D170169号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
4	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	200.00	2018/5/22-2018/11/22	721D170169号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
5	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	200.00	2018/12/6-2019/12/6	721D170169号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
6	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	800.00	2018/12/25-2019/12/25	721D170169号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕
7	流动资金借款合同	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	否	370.00	不迟于2021/6/27	721D190297号《抵押合同》项下的不动产抵押	履行完毕

上述借款合同中，坤博精工存在由贷款银行受托支付向坤大贸易、坤博新能源发放贷款并由坤大贸易、坤博新能源将贷款金额返还至坤博精工的情形。

根据交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行 2020 年 10 月 21 日出具的说明，坤博精工在该行办理上述贷款业务期间（含受托支付等相关行为），均能按照双方借款合同的约定按时还本付息，未发生逾期、未归还贷款等违约情形。截至说明出具之日，坤博精工与该行业务合作一切正常，不存在任何合作纠纷或争议，未曾给银行造成过实质性损害。根据中国人民银行海盐中心支行及中国银行保险监督管理委员会嘉兴监管分局海盐监管组出具的证明，报告期内其均未对坤博精工进行过行政处罚。

坤博精工控股股东、实际控制人坤博控股、厉全明已出具书面承诺，坤博精工如因收回银行受托支付资金导致坤博精工被有权行政部门处以罚款决定或因此造成其他损失的，愿意无条件代坤博精工承担所有损失或行政处罚责任，且自愿放弃向坤博精工追偿的权利，保证坤博精工的業務经营不会因上述事宜受到不利影响。

目前，坤博精工已经停止与坤大贸易的受托支付往来，相关贷款未发生逾期等违约情形，且不存在纠纷，未受到相关主管部门处罚，并取得了贷款银行及银行监管部门出具的证明，坤博精工报告期内的受托支付情形不会对本次挂牌构成重大不利影响。

4、担保合同

适用 不适用

5、抵押/质押合同

适用 不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	721D190297	坤博精工	抵押人与债务人交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行在2019/8/21-2024/8/21期间的全部债权，最高债权额为人民币60,000,000元。	房产：浙（2019）海盐县不动产权第0016153号 土地：浙（2019）海盐县不动产权第0016153号	2019/8/21-2024/8/21	正在履行
2	721D170169	坤博有限	抵押人与债务人交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行在2017/7/25-2022/7/24期间的全部债权提供抵押担保，最高债权额为人民币36,184,000元。	房产：浙（2019）海盐县不动产权第0017269号 土地：浙（2019）海盐县不动产权第0017269号	2017/7/25-2019/8/20	履行完毕

上述两份抵押合同中抵押物为同一不动产权，公司在股改更名后，重新申请了不动产权证书，导致公司股改前后不同阶段的不动产权证书号不一致

6、其他情况

适用 不适用

五、经营合规情况

（一）环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是

是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

（一）公司不属于重污染行业

公司经营范围为：精密设备及零部件研发、制造、加工；塑料加工专用设备、模具、通用零部件、泵、阀门、压缩机及类似机械、金属加工机械、汽车零部件、铁路专用设备及配件、电气机械及器材（除电池）、船用配套设备制造、加工；矿山、冶金、建筑专用设备制造；金属铸、锻加工；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。

按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司属于通用设备制造业，按照按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司属于通用设备制造业，按照按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于工业-资本品-机械制造-工业机械，按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于制造业-通用设备制造业-通用设备制造业。参照《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司不属于重污染行业。

（二）公司环评批复与验收情况

（1）年产 1 万吨发电设备零部件生产建设项目

2008 年 1 月 29 日，公司取得《海盐县环境保护局关于浙江坤博机械制造有限公司年产 1 万吨发电设备零部件生产建设项目环境影响报告表的批复》（盐环建[2008]017 号），同意将浙江省环境保护科学设计研究院编制的《浙江坤博机械制造有限公司年产 1 万吨发电设备零部件生产建设项目环境影响报告表》作为该项目设计、建设和环境管理的依据，原则同意该项目建设。

2009 年 7 月 14 日，海盐县环境保护局对公司年产 1 万吨发电设备零部件生产建设项目一期建设项目完成验收。

2011 年 12 月 13 日，海盐县环境保护局同意公司年产 1 万吨发电设备零部件生产建设项目精加工车间房产备案。

(2) 年产 2000 吨耐低温精密铸件生产技改项目

2012 年 3 月 7 日，公司取得海盐县环境保护局《关于浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 吨耐低温精密铸件生产技改项目环境影响报告表的批复》（盐环建[2012]38 号），同意将浙江省环境保护科学设计研究院编制的《浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 吨耐低温精密铸件生产技改项目环境影响报告表》作为该项目设计、建设和环境管理的依据，原则同意该项目建设。

2015 年 12 月 10 日，公司取得海盐县环境保护局《关于浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 万吨耐低温精密铸件生产技改项目（含年产 1000 台海水淡化装备阀门技改项目）环境保护设施竣工验收意见函》（盐环验[2015]72 号），原则同意项目配套的环境保护设施投入正式运行。

(3) 年产 1000 台海水淡化装备用阀门技改项目

2012 年 4 月 9 日，公司取得海盐县环境保护局《关于浙江坤博机械制造有限公司年产 1000 台海水淡化装备用阀门技改项目环境影响报告表的批复》（盐环建[2012]38 号），同意将浙江省环境保护科学设计研究院编制的《浙江坤博机械制造有限公司年产 1000 台海水淡化装备用阀门技改项目环境影响报告表》作为该项目设计、建设和环境管理的依据，原则同意该项目建设。

2015 年 12 月 10 日，公司取得海盐县环境保护局《关于浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 吨耐低温精密铸件生产技改项目（含年产 1000 台海水淡化装备阀门技改项目）环境保护设施竣工验收意见函》（盐环验[2015]72 号），原则同意项目配套的环境保护设施投入正式运行。

(4) 建造厂房技改项目

2015 年 12 月 31 日，公司取得海盐县环境保护局《建设项目环境影响登记表》（盐环建登[2015]61 号），同意坤博机械建造厂房技改项目进行建设，并按照国家规定的环保要求和项目环境影响评价中提出的意见，做好污染防治工作。

2017 年 4 月 27 日，公司取得海盐县环境保护局《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》（盐环验[2017]26 号），确认坤博机械建造厂房技改项目基本具备验收条件，同意该项目通过环境保护验收。

(5) 年产 2000 套机器人部件技改项目

2019 年 3 月 4 日，公司取得嘉兴市生态环境局《关于浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 套机器人部件技改项目环境影响报告表的批复》（嘉环盐建[2019]27 号），同意将浙江环耀环境建设有限公司编制的《浙江坤博机械制造有限公司年产 2000 套机器人部件技改项目环境影响报告表》作为该项目设计、建设和环境管理的依据，原则同意该项目建设。

2019 年 9 月 25 日，公司组织专家对年产 2000 套机器人部件技改项目环境保护进行验收，公司年产 2000 套机器人部件技改项目符合竣工环境保护验收条件，验收合格。

(6) 年产 1000 吨风电机组轴承座体及连接座组件技改项目

公司在建设项目“年产 1000 吨风电机组轴承座体及连接座组件技改项目”，该项目已在海盐县经信局办理备案，并办理建设用地规划许可和建筑工程规划许可。因该项目尚未开工建设，根据坤博精工说明，后续公司将根据项目建设进度及时办理环评批复、施工许可、项目竣工验收等相关手续。

(7) 年产 600 套真空炉体建设项目

公司子公司坤博新能源拟投资的“年产 600 套真空炉体建设项目”正在办理环境影响评价相关审批手续，坤博新能源承诺后续将根据建设进度和环境保护主管部门要求及时进行环境保护设施竣工验收。由于坤博新能源正在办理环评手续，故暂未办理排污许可登记/备案手续，坤博新能源承诺，将在正式投产前，根据环境保护主管部门的要求及时办理排污许可登记/备案手续。

(三) 公司无需取得排污许可证

公司属于《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》“通用设备制造业”行业类别，从事的业务适用排污许可备案管理。

坤博精工已在全国排污许可证管理信息平台完成了排污登记，有效期 2020 年 6 月 18 日至 2025 年 6 月 17 日。

根据嘉兴市生态环境局海盐分局 2020 年 7 月 20 日出具的《证明》，公司自 2018 年 1 月 1 日至今未发生过环境污染事故，没有因违反环境保护方面的法律、法规而被嘉

兴市生态环境局海盐分局处罚的情形，坤博精工无需办理排污许可证。

坤博精工子公司坤博新能源因处于筹备阶段，正在办理环评手续，故未办理排污许可登记/备案手续。坤博新能源承诺，将在正式投产前将根据环境保护主管部门的要求及时办理排污许可登记/备案手续。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	否
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度，公司属于通用设备制造业，主要产品为精密铸件，不属于《安全生产许可证条例》规定的需要取得安全生产许可证的企业。

公司持有嘉兴市应急管理局于 2019 年 3 月 19 日颁发的证书号为嘉 AQBIXIII 201900560 的《安全生产标准化证书》，载明其为安全生产标准化三级企业（机械），有效期至 2022 年 3 月。

根据海盐县应急管理局 2020 年 9 月 29 日出具的《安全生产情况证明》，2018 年至《安全生产情况证明》出具之日，公司未发生生产安全死亡事故，未因违反安全生产法律、法规受到海盐县应急管理局处罚的情形。

截止目前，公司日常经营场所建筑面积为 16,664.46 m²，具体如下：

序号	建筑用途	建筑	是否配备消防设施	是否完成消防验收/备案	是否因消防检查而受到行政处罚
1	铸造、机加工车间	8559.17 m ²	是	是，《建筑工程消防验收意见书》（盐公消验建字[2009]第 0020 号）	否
2	精加工	4613.05	是	是，《建设工程竣工验收	否

	车间	m ²		收消防备案受理凭证》 (备案号: 330000WYS120001341)	
3	生产车间二: 风电发电机组精整场地	893.12 m ²	是	是, 建设工程竣工验收消防备案凭证》(盐公消竣备字[2017]第0040号)	否
4	模型库: 模具仓库	607.45 m ²	是		否
5	办公楼	974.51 m ²	是	是, 《建筑工程消防验收意见书》(盐公消验建字[2009]第0061号)	否
6	宿舍楼	972.78 m ²	是		否
7	传达室	44.38 m ²	是		否

(三) 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露:

公司取得兴原认证中兴有限公司出具的《质量管理体系认证证书》(注册号: 0350218Q30272R2M), 有效期至2021年6月28日。

2020年7月23日, 公司取得海盐县市场监督管理局出具的《证明》, 公司在2018年1月1日至2020年7月23日期间, 遵守国家和地方有关市场监督管理、质量技术监督

督法律、法规、规章和规范性文件，守法经营，不存在因违反相关市场监督管理、质量技术监督法律法规而受到海盐县市场监督管理局及原海盐县质量技术监督局行政处罚的情形。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、截至 2020 年 6 月 30 日，坤博精工及子公司坤博新能源为在册员工缴纳社会保险情况如下：

所在公司	在册人数	缴纳人数	已退休无需缴纳	在其他单位缴纳	应缴未缴人数
坤博精工	94	72	9	1	12
坤博新能源	5	5	0	0	0

根据坤博精工及子公司坤博新能源的说明及其提供的社会保险申报、缴纳凭证，截至 2020 年 6 月 30 日，除坤博精工 9 名员工已到退休年龄无需缴纳社保、1 名员工因历史原因在其他单位缴纳以外，应缴未缴人数为 12 名（其中 9 名员工缴纳了工伤保险）；除上述情形，坤博精工及子公司坤博新能源已为其在册员工缴纳社会保险，并采用投保团体意外伤害商业险、医疗险的方式保障员工和公司利益。

2、截至 2020 年 6 月 30 日，坤博精工及子公司坤博新能源为在册员工缴存住房公积金情况如下：

所在公司	在册人数	缴存人数	已退休无需缴纳	在其他单位缴纳	应缴未缴人数
坤博精工	94	56	9	1	28
坤博新能源	5	0	0	0	5

根据坤博精工的说明及提供的住房公积金缴纳凭证，截至 2020 年 6 月 30 日，坤博精工除 9 名员工已到退休年龄无需缴存住房公积金，1 名员工因历史原因在其他单位缴存以外，有 28 名员工应缴未缴住房公积金。除上述情形外，坤博精工已为其在册员工缴存住房公积金，坤博新能源未为员工缴纳住房公积金。坤博精工实际控制人厉全明承诺，若坤博精工因法律政策变更等因素，被相关部门要求补缴税款、社保或公积金，所造成坤博精工之一切费用开支及经济损失，本人将以个人财产承担缴纳责任，保证坤博精工不因此遭受任何损失。

坤博新能源相关直接、间接股东已出具承诺如下：“如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，坤博新能源被处以罚款或者要求

坤博精工承担任何费用，本人将按照最终持有/控制坤博新能源股权的比例无条件全额承担坤博新能源额外应补缴的税款、社会保险费、公积金及因此所产生的所有相关费用，无需坤博新能源支付任何对价，保证坤博新能源不因此受到任何损失。”

2020年8月28日，海盐县人力资源和社会保障局出具《证明》，确认坤博精工自2018年1月1日（坤博新能源自2020年4月30日）至证明出具日，不存在任何因违反劳动用工、社会保险方面的法律法规而被处罚的情形，也不存在因劳动用工、社会保险方面纠纷或争议引发的仲裁。

2020年9月15日，嘉兴市住房公积金管理服务中心海盐分中心出具《证明》，确认自2019年10月至2020年9月15日，坤博精工在不存在因违反有关住房公积金的法律、法规而受到处罚的情况。

六、 商业模式

1、采购模式

公司生产经营所需的生铁、废钢、稀土镁合金、树脂、固化剂等主要生产性物资由公司采购部门统一安排采购。公司库存数量低于制定的库存最低数量标准时，仓库管理员会及时上报采购部门所需采购材料，采购部向合格供应商发布采购信息，根据各供应商的报价，择优选定并签订采购合同。

2、销售模式

公司的机械装备部件均为定制产品，公司通过在自身具有的技术优势选择龙头用户，定点一对一营销。首先是针对特定用户线上线下推荐公司生产技术管理能力，然后是有意向用户相互考评工厂，做工厂认定；再是对产品的设计图做技术交流和评判制造控制能力，协助用户优化设计，最终通过商务洽谈签订合同。

3、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，产品属于客户定制产品。销售部向生产部下发生产数量要求，技术研发中心下发产品工艺设计文件，技术文件达到生产部后，生产部依据技术文件的相关要求制订生产计划下发各个制造部，各制造部按计划组织生产。

4、研发模式

公司根据市场和客户反馈的信息，每年会制定年度研发中心计划。公司目前是以自主研发设计为主，与高等院校和科研单位产学研合作为辅的研发设计运作模式。公司建立了以市场需求为导向的研发机制以及创新激励机制，拥有优秀的研发团队和完善的研发体系。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家发展和改革委员会	负责行业规划和产业政策的制订，组织拟定高技术产业发展、产业技术进步战略、规划和重大政策。
2	工业和信息化部	提出工业化发展战略，拟定工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业行业法规和技术标准的拟定。
3	中国铸造协会	贯彻执行国家方针政策，维护铸造行业的共同利益，反映会员诉求，通过为政府、会员、企业提供服务，充分发挥政府与企业间的桥梁与纽带作用；协助政府完善行业规范；加强行业自律；加速结构调整，转变发展方式，促进铸造技术进步和产业升级，推动现代铸造产业集群建设，为把中国建设成为铸造强国做出贡献。
4	全国铸造标准化技术委员会	负责我国铸造领域的标准化技术管理工作和国际标准化组织铸造领域标准化的国内对口管理工作；负责铸钢、铸铁、铸造有色合金、压力铸造、熔模精铸、造型材料、通用基础与工艺、检测器具等领域的国家标准和行业标准的立项，组织对铸造国家标准和行业标准的制定、修订、审查、报批和复审工作，以及组织对已经批准发布的铸造国家标准和行业标准进行宣贯和解读。
5	全国风力机械标准化技术委员会	负责全国风力发电、风力提水等专业领域的标准化技术工作。

6	中国工程机械工业协会	研究探讨工程机械行业的发展方向、技术政策、法律法规等，为政府制定行业重大决策提供预案和建议；受政府或相关主管部门委托，组织或参与制修订有关工程机械的各类标准和技术规范；建立行业自律性机制，规范行业自我管理行为；维护行业整体利益和消费者合法权益，促进企业公平竞争。
---	------------	---

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《产业结构调整指导目录（2019年本）》	国家发改 委令第29 号	发改委	2019年10 月30日	“高强度、高塑性球墨铸铁件；能源装备关键铸件”列为鼓励类。
2	《关于重点区域严禁新增铸造产能的通知》	工信厅联 装 [2019]44 号	工信部、 发改委、 生态环境 部	2019年6月 25日	严格把好铸造建设项目源头关口，严禁新增铸造产能建设项目；重点区域新建或改造升级的高端铸造建设项目必须严格实施等量或减量置换。
3	《风电发展“十三五”规划》	国能新能 [2016]314 号	国家能源 局	2016年11 月16日	不断完善促进风电产业发展的政策措施，尽快建立适应风电规模化发展和高效利用的体制机制，加强对风电全额保障性收购的监管，积极推动技术进步，不断提高风电的经济性，持续增加风电在能源消费中的比重，实现风电从补充能源向替代能源的转变。

4	《中国制造 2025》	国发 (2015)28 号	国务院	2015年5月 19日	将“强化工业基础能力”列为九项战略任务之一，将轴承等零部件列为“工业强基工程”五大工程之一，支持企业推进技术改进。
5	《铸造行业准入条件》	工信部 2013年第 26号公告	工信部	2013年5月 10日	对铸造企业的建设条件和布局、生产工艺、生产装备、企业规模、产品质量、能源消耗、环境保护、职业健康安全及劳动保护、人员素质及对铸造企业的监督管理做了具体规定。
6	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	国发 (2011)第 10号	发改委、 科技部、 工信部、 商务部、 知识产权局	2011年6月 23日	指出“重大装备中大型构件的冶炼、铸造、热处理及表面处理技术与装备”为高技术产业化重点领域。
7	《工业转型升级投资指南》	-	工信部	2011年1月 18日	将中、高档数控机床轴承和电主轴、大功率风力发电机组轴承等高速、精密、重载轴承以及大型盾构机密封、风电偏航变桨轴承密封等高可靠性密封列入了机械基础件行业转型升级投资的目录。

3、行业发展概况和趋势

公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，为客户提供高质量、高精密度、性能关键的铸件产品，产品主要应用于风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等制造领域。

(1) 公司所处行业发展概况

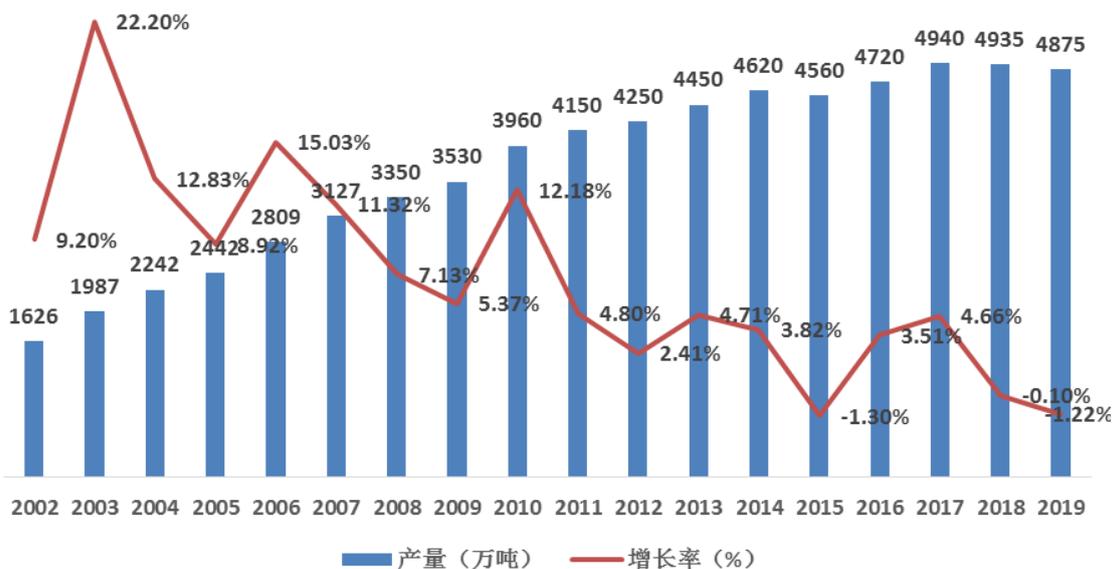
铸件是用各种铸造方法获得的金属成型物件，即把冶炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其它浇铸方法注入预先准备好的铸型中，冷却后经打磨等后续加工手段后，所得到的具有一定形状，尺寸和性能的物件。铸件是集材料研发、熔炼、浇注、热处理、机加工和检测为一体的高技术产品，是机械装备制造业的关键基础部件之一。

我国铸件行业起步较晚，铸件生产长期以来以国有企业为主。改革开放后，在国民经济建设和工业发展需求带动下，我国开始对铸件的研发作出了系列部署，铸造行业“十二五”发展规划提出：把大型、关键铸锻件、基础配套件、基础工艺提升到与主机产品同等重要的战略高度，提升大型铸锻件等配套产品的技术水平，夯实产业发展基础。

铸件行业是制造业的基础产业，是众多产品和高端技术装备创新发展的基础保障，在国民经济发展中处于不可或缺的地位。作为装备制造业的配套产业，铸件行业是随着装备制造产业的发展而逐步完善起来的。20 世纪，国外发达国家纷纷建立了各自完整的工业体系，其配套的铸件行业也随之发展完善，成为其提升一个国家装备制造业整体水平的基础与推动力之一。

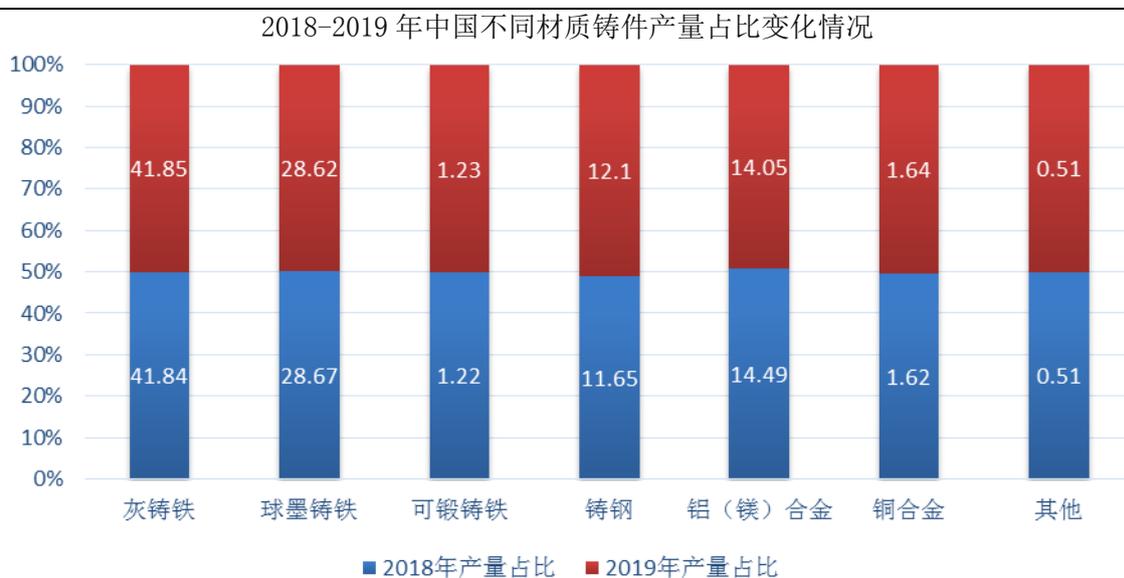
从产量来看，自 2002 年以来，由于装备制造业等产业的快速发展，为我国铸造行业带来了强劲的行业需求，带动行业产量的不断提高，2019 年中国各类铸件产量为 4875 万吨，同比下降 1.2%，出现小幅下滑。但从整体来看，行业产量处于较高的水平。

2002-2019 年中国铸件产量及增长率变化情况



数据来源：中国铸造协会

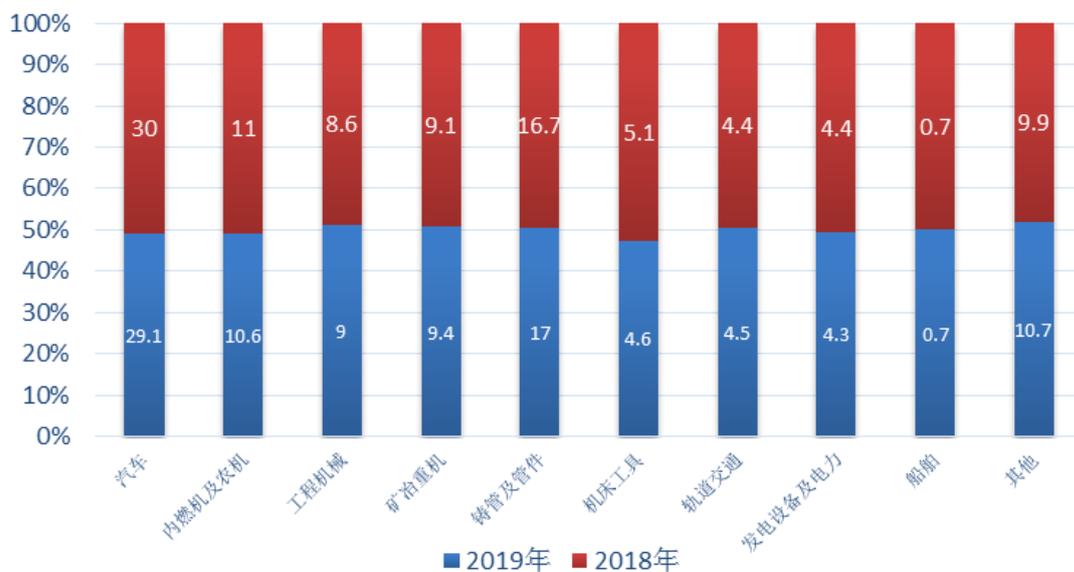
从不同材质的铸件产量分布来看，灰铸铁依然占据主要地位，占比为 41.85%。值得注意的是，2019 年铸钢件的产量达到 590 万吨，占总产量的 12.1%，较 2018 年增长 0.45%，主要是受到下游轨道交通、工程机械、矿冶重机等行业快速发展的推动。此外，2019 年球墨铸铁、铝(镁)合金产量均有所下滑，主要是受到汽车行业下滑等影响。



数据来源：中国铸造协会。

从铸件的下游行业需求情况来看，汽车始终为第一需求市场，其中 2019 年汽车行业产量达到 1420 万吨，占比达到 29.1%。但值得注意的是，2019 年轨道交通、工程机械、矿冶重机、铸管及管件行业的需求占比均有所上升，分别为 4.5%、9.0%、9.4% 以及 17.0%。

2018-2019 年中国铸造行业下游需求占比情况



数据来源：中国铸造协会

在行业发展初期，国有铸造企业占据市场主导地位，主要服务于集团内有设备铸造需求的部门或关联公司。随着社会经济的发展，成套设备部件采购的市场化趋势进一步发展，民营铸造企业作为产业链上不可或缺的一环，依托相对灵活的经营机制，在弥补国有成套设备制造商内部铸造产能缺口、为民营成套设备制造商提供配套的同时，也积极地参与国际竞争。

作为铸件后续生产工艺的精密机械加工，是在很多制造领域非常重要的环节，例如汽车，军工，医疗，计算机，通讯等很多行业都需要运用精密机械加工工艺等。精密机械加工具有广泛化、细分化、标准化和智能化的特点。一方面，精密机械部件加工的主市场向非标准加工市场延伸；另一方面，由于数控加工技术和加工材料的改变，精密机械部件向更细分的市场发展。目前，以工业机器人的智能化建设为先导，国内精密机械加工厂家在加快装备部件加工技术的智能化升级，整个精密机械加工行业在智能化方面有了一定的突破。

（2）公司所处行业发展趋势

铸件行业作为下游装备的配套产业，其发展主要受下游行业的发展需求驱动，具体表现为以下几个方面：

①铸造装备不断改进

我国规模铸件制造企业在新项目建设和技术改造过程中，普遍对铸件生产工艺进行

了较大的投入。很多企业都采用了高效、节能的熔炼设备，粘土砂自动化造型线、大型自硬树脂砂生产线、先进铝合金高/低压等铸造设备，不断改进、完善现有较成熟、实用的各类铸造设备，更新了多功能、集成化、自动化、智能化的铸造设备，成为关键铸件国产化自主制造能力的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。

②原辅材料生产专业化不断提高

铸件生产的原辅材料生产专业化程度大幅度提高。我国铸件生产规模巨大，需要大量的原辅材料供应和保障。经过多年的快速发展，我国铸造原辅材料企业专业化程度越来越高，形成了一批铸造生铁、铸造焦炭、铸造原砂、粘结剂等原辅材料生产基地，部分企业产品具备了国际先进水平，并在国际市场占有一定的份额。

③生产信息化

公司所处行业内企业不断开发形式多样的适用于铸造生产工艺各方面的智能化系统，并在生产使用中不断完善，向多功能、高效率、实用化目标发展。铸件企业借助计算机网络、数据库集成各环节产生的数据，结合生产工艺，将铸造生产全过程中有关人、技术、设备与经营管理要素及信息流、物质流有机集成，实现铸造行业整体优化。

④绿色铸造

“绿色铸造”可持续发展理念得到强化。“十三五”期间，我国铸造企业在节能装备、环保及安全防护设施方面的投入明显高于“十二五”期间。节能减排、职业健康安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，我国铸造行业已出现了一批绿色铸造示范企业。

4、行业竞争格局

从全球铸件行业竞争格局来看，美国铸造协会 Modern Casting 杂志在 2017 年进行的全球铸件产量普查显示，在 10 大铸件生产国中，中国的铸件产量达到 4940 万吨，增长 220 万吨，占全球铸件产量近 45%，我国铸件生产产量规模处于全球第一位。由于欧洲、日本铸件发展历史悠久，工艺、技术水平处于国际领先地位，较我国具有一定的技术优势，但随着我国国内下游需求不断增加，国内铸件企业产品技术不断提高，产品性价比较高，国内铸件企业在下游需求及产品性价比等方面具有较强的竞争力。

从我国铸件行业竞争格局来看，国有控股的大型综合铸件设备制造企业一直保持行

业领先地位，而民营企业在细分领域方面占据较大优势。国有控股的大型综合性设备制造企业的铸件制造分厂或者分公司，主要为集团内部成套设备提供配套服务，较少参与市场化竞争；某些细分领域占据优势的规模化民营企业则参与充分的市场竞争，一方面弥补上述国有成套铸件设备制造企业内部产能的不足，另一方面为其他市场化成套设备制造商提供基础部件配套。

5、行业壁垒

（1）技术和人才壁垒

铸件制造行业要求高生产技艺技术要求因下游产品而异，不同铸件各有不同的铸件方法，因此，铸件企业必须具备各种铸件工艺以配合不同铸造方法的需求。此外，精密铸造工序更加精细，对技术门槛要求较高。从行业的经验来看，培养高素质的技术人员以及合格的操作人员需要经过理论的学习和长期的实践，因此，技术和人才是构成进入行业的重要壁垒。

（2）资质壁垒

2013年5月，工业和信息化部推出了《铸造行业准入条件》，该文件从企业建设和布局、生产工艺、生产装备等方面制定了铸造行业准入条件，对防止企业盲目建设、规避行业无序竞争提供了保证，遏制了生产工艺水平低、产品质量差的小规模企业进入本行业。

大部分铸件企业除了需要达到行业标准外，更要通过严格的供应商资质认定。国内外大型铸件下游企业通常对供应商的资质认定时间长，审定过程中将对供应商的技术水平、生产流程、质量管理、经营状况等多方面提出严格的要求。通过认定后一般还需要再通过一段时间的小批量供货测试，才能正式成为其供应商。一旦通过大型企业的最终资质审定，将被纳入这些大型企业的供应链。因此，严格的供应商资质认定，对拟进入铸件行业的企业形成了资质壁垒。

（3）资金壁垒

铸件制造行业，尤其是大型铸造件行业具有投资大、建设周期长等特点，具有较典型的资本密集型特征。涉足本行业的企业必须具备强大的资金实力或筹资能力，本行业存在较高的资金壁垒。

（二） 市场规模

自 2002 年以来，由于装备制造业等产业的快速发展，为我国铸造行业带来了强劲的行业需求，带动铸造行业产量的不断提高，2019 年中国各类铸件产量为 4875 万吨，同比下降 1.2%，出现小幅下滑。但从整体来看，行业产量处于较高的水平。

2002-2019 年中国铸件产量及增长率变化情况



数据来源：中国铸造协会

公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供高精度、高复杂度及性能关键的零部件产品。公司主要产品下游市场规模如下：

1、 风电行业

风电作为新能源行业，支持可再生能源发展、提高清洁能源在国家能源结构中的比例，已经是全社会的共识与我国政府的政策导向。发展再生能源是我国加快建立清洁低碳的现代能源体系的战略选择。风电作为重要的可再生能源之一，近些年始终保持着较快发展。目前，从新增装机容量、累计装机容量看，中国都已经成为全球规模最大的风电市场。根据 GWEC 的统计数据，2019 年中国风电新增装机容量 26.16GW，占全球新增容量的 43.30%；累计装机容量 236.40GW，占全球累计装机容量的 36.40%。

风电设备铸件行业的市场需求与全球风电新增装机容量的变化呈正相关。一般来

说，每MW 风电整机大约需要20~25 吨铸件，其中轮毂、底座、主轴、主梁、轴承座等合计约15~18 吨，齿轮箱部件约5~7 吨。根据GWEC 统计数据，按照1MW 需要20 吨风电设备铸件估算，2019 年全球风电设备新增铸件设备产量为120.80万吨，中国的风电设备新增铸件设备产量为52.32万吨。

2、塑料机械行业

注塑机是最重要的塑料成型设备和塑料机械注塑机领域是塑料机械行业中的一个重要分支，目前美国、日本、德国、意大利、加拿大等国家注塑机产量占塑料加工机械总量的比例达到 60%-85%。我国塑料机械行业与世界塑料机械行业的产品构成大致相同，注塑机也是产量最大、产值最高、出口最多的塑料机械产品。注塑机下游的应用行业主要集中在汽车、家电、3C、医疗、日用品轻工业等多个行业。

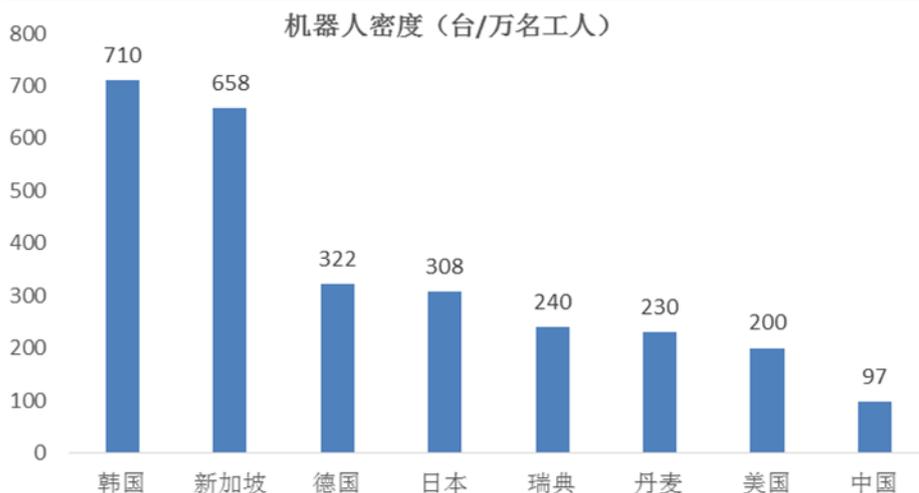
近十年来，我国塑料机械市场稳步扩大。Freedonia Inc.公司预测全球塑料加工机械需求量的年增幅将达到 5.6%，2021 年全球需求量预计将达到 375 亿美元，Grand View Research Inc.研究报告称得益于行业市场技术的更新以及稳健的发展势头，预计2017~2025 年塑料机械市场将以 7.4%的复合年增长率持续增长。Freedonia Inc.公司同时指出中国是目前全球最大的设备市场。

3、工业机器人

工业机器人是面向工业领域的多关节机械手或多自由度的机器装置，能够实现自动控制，是高端制造业中一种重要的智能装备，目前全球机器人总数的 80%以上为工业机器人。随着我国劳动力的逐渐不足和劳动成本的持续上升，使得包括汽车、3C 在内的众多制造业大规模以机器替代人工的必要性和经济性逐渐凸显。根据前瞻产业研究院整理的的数据，2015-2019 年中国工业机器人产量持续增长，2019 年度国内工业机器人产量累计达 18.69 万套，同比增长 27%。从市场规模来看，2019 年全球工业机器人市场规模为 189 亿美元，我国工业机器人市场发展较快，2019 年我国工业机器人市场规模达到 57.3 亿美元，占全球市场份额的三分之一，是全球第一大工业机器人应用市场。

从空间上说，目前我国工业机器人密度（每万名制造业员工拥有的机器人数量）与英、日、德、韩等制造业国家相比有至少一倍以上的差距。但随着我国经济不断发展、人口红利逐渐减弱，我国工业机器人密度有较大的成长空间。

2017 年各国制造业机器人密度



数据来源：IFR2017 数据

4、海工装备

海工装备主要指海洋资源（特别是海洋油气资源）勘探、开采、加工、储运、管理、后勤服务等方面的大型工程装备和辅助装备；据美国地调局(USGS) 评估，全球(不含美国)海洋待发现石油资源量(含凝析油) 548 亿吨,待发现天然气资源量 78.5 万亿立方米，分别占世界待发现资源量的 47%和 46%。海洋工程装备制造业是为海洋开发提供装备的战略性产业，随着海洋开发步伐的加快，海洋工程装备制造业将迎来广阔的发展机遇。

（三）行业基本风险特征

1、主要原材料价格波动风险

公司主要生产铸件产品，其生产成本受生铁、废钢等材料价格变动的较大影响，而生铁、废钢的价格与钢材价格正相关，受国家宏观调控、国际形势变化及经济发展周期的影响较大。若未来由于宏观政策、国际形势及经济环境等发生变化导致国内钢材价格出现较大波动，将对公司盈利能力产生不利影响。

2、销售客户行业集中的风险

行业下游客户主要集中于发电设备制造业、海工装备业、机械设备制造业 等重大装备制造业。若主要客户因国家宏观调控、行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常经营产生不利影响，公司存在一定销售客户行业集中的风险。

3、宏观环境经济波动的风险

铸造行业受宏观经济影响较大，行业与宏观经济波动的相关性明显行业产品广泛应用于发电设备制造业、海工装备业、机械设备制造业等重大装备制造业，下游行业的发展规模、发展速度如果发生重大变化，公司的产品销售将会受到相应影响。因此，下游相关行业的周期性波动会影响到公司相应产品的市场需求和销售价格，从而影响到公司的盈利水平。

4、环保风险

行业生产过程中产生的粉尘、废气、噪音等会对周围环境造成一定程度的污染。随着社会公众环保意识的逐步增强，国家环保法律、法规对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所改变，环保标准提高，新的环保标准超出公司对粉尘、废气、噪音处理设计能力，行业的生产将会受到一定程度的限制和影响。

（四）公司面临的主要竞争状况

1、公司主要竞争对手

公司主要是为市场化成套设备制造商提供基础部件配套，主要的公司主要竞争对手为永冠能源科技集团有限公司、宁波日月重工股份有限公司、浙江佳力科技股份有限公司。

（1）永冠能源科技集团有限公司

永冠能源科技集团有限公司是全球主要风力发电机、注塑机、工具机、产业机械等设备厂商的领先铸件企业（中国台湾上市，股票代码：1589）。公司于 1994 年进入中国大陆投资，目前下设东莞永冠、宁波陆霖、宁波永祥、江苏钢锐精密机械等四个铸造和加工基地，铸造产能合计 20 万吨。公司主要客户为西门子歌美飒、Nordex、远景能源等海内外领先风机制造商。

（2）宁波日月重工股份有限公司

宁波日月重工股份有限公司，是一家专业从事铸造研发、生产、销售、服务为一体的民营上市公司(股票代码: 603218)，同时也是高新技术重工企业。始建于 1984 年，经过多次重组改制，建立了科学的机制和体制，以铸造大型及特大型重大装备铸件为主。

公司主要铸造产品有大型风力发电机、大型注塑机、大型柴油机、加工中心铸件、大型矿山机械等系列铸件。

(3) 浙江佳力科技股份有限公司

浙江佳力科技股份有限公司成立于 1992 年，是一家着重于风电铸件制造的专业企业（新三板挂牌企业，股票代码：831074）。公司主要产品为风力发电机轮毂、底座、主轴、机舱、扭力臂、齿轮箱体和行星支架等，风电设备铸件年产能力达 3.5 万吨，能够生产单重在 35 吨以下的铸件。

2、公司竞争优劣势分析

(1) 公司竞争优势

1) 人才技术优势。

公司自管理层到生产、技术、品质的骨干连续从事该行业 10-33 年的从业人员。公司自身研发积累了自有技术及生产工艺特点，在研发投入上一直保持较高比例，积极推进校企联合研发，目前公司拥有授权发明专利 14 项，实用新型专利 10 项。此外，公司拥有省级新产品验收 14 项，公司在生产技术上采用 CAD 模拟工艺设计软件，VG 三维数字化模拟导入 CNC 加工设备，无人化加工，并能够与客户的设计做到快速无缝对接，可以较快的实现客户产品生产。企业的人才技术优势比较突出。

2) 绿色环保的优势

公司一直秉承绿色环保的理念生产产品，提早引入绿色环保观念，安全化生产达标生产，公司获得美丽厂区、和谐星级等一系列创优称号，企业可以可持续发展。

3) 产品质量的优势

公司以市场为导向，以客户为中心，在技术优势、质量控制与售后服务的基础上，建立了一整套的质量管理体系，公司建立了 ERP 管理软件系统，进行精细化程序管理，公司通过物理化学试验和无损检测、三坐标测量技术，保证了产品在整个生产过程中的质量。

(2) 公司竞争劣势

1) 公司规模偏小

铸件行业是较为典型的规模行业，具有规模效应递增的特征，只有规模化经营才能有效降低经营成本、抵御市场风险，提升企业的核心竞争能力。公司目前规模偏小，较难与大型铸件制造企业竞争。

2) 融资渠道较少

公司所处的行业具有典型的规模经济特征。自成立以来，公司依靠自身资金积累以及银行贷款，逐步扩大产能，将技术实力转化为市场竞争力，但随着下游客户采购需求的日益强烈，公司的产能瓶颈凸显，公司现有融资渠道已无法满足公司进一步发展的需要。

(五) 其他情况

无

八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。报告期内，公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录，公司最近两个完整会计年度（2018年、2019年）的营业收入分别为54,503,991.51元和74,816,496.38元，均不低于1,000万元；报告期末，公司股本2000.00万元，不少于500.00万元；报告期末，公司的净资产为71,343,920.11元，每股净资产为3.57元，不低于1.00元/股；公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请；公司业务在报告期内有持续的营运记录，并按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的《审计报告》。综上，公司业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及相关要求，具有持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

有限公司期间，公司制定了公司章程，设立了股东会、董事会、监事、总经理，建立了法人治理的基本结构；股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，目前公司已形成比较科学和规范的法人治理制度。

1、股东大会运行情况

股份公司设立以来，股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。截至本公开转让说明书签署日，公司共组织召开了 8 次股东大会。

公司历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度制定和修改、重大投资和关联交易事项、进入全国股份转让系统挂牌等重大事项的决策作出了有效决议。

2、董事会运行情况

2019 年 6 月 20 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举产生了第一届董事会。董事会由 5 名董事组成，每位董事任期三年。公司董事会是股东大会的执行机构，公司制订了《董事会议事规则》，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。公司董事会负责制定财务预算和决算方案；确定投资权限，建立严格的审查和决策程序。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共组织召开了 **8** 次董事会。

公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，对公司管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易、对外担保等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会运行情况

2019 年 6 月 1 日，公司召开职工代表大会，选举产生了公司的职工代表监事。2018 年 6 月 20 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举产生了第一届监事会。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，每位监事任期三年。

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。

截至本公开转让说明书签署日，公司共组织召开了 **6** 次监事会。

监事会的召集、召开均遵守了《公司章程》和《监事会议事规则》规定，公司监事会对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、对外担保、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

4、职工代表监事履职情况

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会会议，依法行使表决权。

二、表决权差异安排

适用 不适用

三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》《股东大会议事规则》
投资者关系管理	是	《公司章程》《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》《投资者

		关系管理制度》
累计投票制	否	-
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《对外投资决策管理制度》《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》《对外担保管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见		见下文

公司建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的管理机构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作制度》、《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》

公司在报告期内未出现违反《公司法》、《证券法》等国家法律法规而被有关部门或监管机构处罚的情况；未出现企业会计报表及其附注存在重大不真实、不准确或不完整的情况；未出现因内控失效而导致公司资产发生重大损失、高管舞弊等情况。报告期内公司在开展经营过程中，所有事项均能严格遵照国家法律法规及公司规章制度执行，并取得了良好的效果。

通过对内部控制系统的检查和评价，公司具有较好的内部控制环境，对公司的风险进行了系统的辨识、评价和应对，具有健全和完善的内部控制制度和规范的业务流程，具有较强的信息传递和沟通能力以及内部监督力度，公司内部控制制度得到了有效执行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和监管部门的要求，能够适应公司管理的需要，合理保证财务报告的真实性、完整性，在重大风险失控、严重管理舞弊、重要流程错误的方面，具有合理的防范作用。

因此，可以认为本公司具备比较合理和有效的内部控制系统，对实现公司内部控制系统目标提供了合理的保障，而且公司能够客观的分析自身控制制度的现状，及时进行完善，满足和适应了公司发展的需求。

本公司董事会认为：自股改之日至今，本公司内部控制制度基本健全、执行有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续按照《企业内部控制基本规范》及其操作指引等相关法律法规的要求，结合公司发展的实际需要，不断加强内部控制制度建设和内部控制管理，增强内部控制的执行力，及时查找内部控制的薄弱环节，有效提高公司风险防范能力，促进公司稳步、健康发展。

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

（三）其他情况

适用 不适用

五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司自成立以来，一直专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。公司拥有与生产经营相关的房产、设备、主要技术，拥有完整的业务体系和独立经营的能力，能够独立进行经营并承接经营范围内的全部经营项目。公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情况，不存在控股股东、实际控制人的机

		构代行公司职权的情形。
资产	是	股份公司成立时，有限公司全部资产和负债均由股份公司继承。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。股份公司合法拥有其业务经营所必需的固定资产、无形资产的所有权或者使用权，产权清晰，具有独立的运营系统。截至本公开转让说明书签署日，公司股东及其关联方未占用和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。
人员	是	股份公司成立时，公司继承有限公司全体员工，公司已与体员工签订了劳动合同，独立发放员工工资，与控股股东、实际控制人严格分离。公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。
财务	是	公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算，不存在与股东单位及其他关联企业共用银行账户的情形。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。截至本公开转让说明书签署日，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，也不存在以其资

		产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况。
机构	是	公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构。股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例（%）
1	坤博控股	实业投资（不从事吸收存款、融资担保，代客理财，向社会公众集融资等业务）；工业技术咨询服 务；工业新产品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	实业投资	100.00%
2	坤大贸易	批发、零售：机电设备及配件（除专控），电器元件，铸件，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外、法律行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目	货物贸易	27.37%
3	坤铂合伙	企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	持股平台	71.43%
4	杭州名康投资管理有限公司	实业投资；服务：投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），投资咨询（除证券、期货），财务信息咨询。（依法须经批准的项目，	实业投资	55.00%

		经相关部门批准后方可开展经营 营活动)		
--	--	------------------------	--	--

厉全明持有坤大贸易 27.37% 股权，魏小琴持有坤大贸易 26.32% 股权，厉全明与魏小琴为夫妻关系。

公司控股股东坤博控股除持有公司股权外，无其他对外投资，也未控制除公司以外的其他企业。

名康投资对外投资企业情况如下：

序号	对外投资企业名称	成立时间	所属行业	投资金额	持股比例	经营范围
1	浙江崇孝乐养科技有限公司	2017年6月	软件和信息技术服务业	70万元	7.00%	服务：计算机软硬件、数据处理技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，计算机系统集成，文化艺术活动策划（除演出及演出中介），投资管理、投资咨询（以上项目除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），非医疗性健康咨询，成年人的非证书劳动职业技能培训，承接机电设备安装工程（涉及资质证凭证经营）；销售：医疗器械（限一类、二类），电子产品（除专控），计算机软硬件，智能设备；工业与民用建筑工程设计、景观设计、装饰工程设计及技术咨询、技术服务；晒图服务**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	杭州佳肯科技有限公司	2016年10月	软件和信息技术服务业	3.6万元	3.00%	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、计算机网络技术、教育软件、多媒体技术、电子产品、新材料技术、数据处理技术、计算机系统集成；销售：计算机软硬件、电子产品

公司关联方名康投资对外投资企业的所属行业、经营范围与公司不同，且名康投资对所投资企业不构成控制、共同控制或重大影响，相关企业报告期内未与公司发生交易往来，相关企业在历史沿革、资产、人员、主营业务（包括产品和服务的特点、技术、商标商号、客户、供应商等）等方面与公司不存在关系，所从事业务与坤博精工主营业务不具有替代性、竞争性，与公司不构成同业竞争。

（三）避免同业竞争采取的措施

1、公司治理制度对避免同业竞争的规定

《公司章程》第三十五条规定：“公司股东承担下列义务：……（四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的权益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任；公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任”。

《公司章程》第三十七条规定：“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、同业竞争、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的权益。”

2、相关主体承诺

公司控股股东、实际控制人签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》。

（四）其他情况

适用 不适用

七、最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	报告期后是否发生资金占用	是否在申报前归还或规范
厉全明	实际控制人、董事长	资金	0	0	11,172,982.70	否	是
总计	-	-	0	0	11,172,982.70	-	-

报告期内，公司存在将资金拆借给关联方厉全明的情况。厉全明已将拆借资金归还公司，未给公司造成损失。具体情况参见本公转书“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”。

截至本公开转让说明书签署日，公司未再发生控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况。

（二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

1、防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

《公司章程》第三十七条规定：“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、同业竞争、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的权益。”

同时，公司制定了《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联方资金占用、关联交易、对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

2、相关主体承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员签署了《浙江坤博精工科技股份有限公司股东、董事、监事、高级管理人员关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》；公司控股股东、实际控制人签署了《实际控制人、控股股东关于减少和规范关联交易的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员签署了《董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺函》。

（四）其他情况

适用 不适用

八、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	厉全明	董事长	实际控制人	13,122,720	10.12	55.49
2	汪国华	董事	股东、董事	3,190,220	15.95	-
3	沈国飞	董事、总经理	总经理	579,240	-	2.90
4	赵仁华	董事	董事	-	-	-
5	罗鑫磊	董事	董事	-	-	-
6	于成林	监事	监事	-	-	-
7	陈长松	监事	股东、监事	1,329,270	6.65	-
8	张松	监事	监事	-	-	-
9	徐卫芳	财务总监	财务总监	239,400	-	1.20
10	查单婷	董事会秘书	董事会秘书	29,880	-	0.15

(二) 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:

√适用 □不适用

厉全明担任公司董事长职务，同时为公司实际控制人，持有公司控股股东坤博控股100%股权，并担任坤博控股执行董事职务；公司董事、总经理沈国飞为公司董事长、实际控制人厉全明之外甥。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

√适用 □不适用

公司董事、监事、高级管理人员除与公司签订《劳动合同》外，未与公司签署其他重要协议。公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺如下：

- 1、《关于不存在竞业禁止情形的承诺》
- 2、《关于避免同业竞争的承诺函》
- 3、《关于减少和规范关联交易的承诺函》
- 4、《关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》
- 5、《关于所提供的对外投资情况完整性承诺》

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与	是否对公司持
----	----	------	------	-------	--------

				公司利益冲突	持续经营能力产生不利影响
厉全明	董事长	坤博控股	执行董事	否	否
厉全明	董事长	坤铂合伙	执行事务合伙人	否	否
厉全明	董事长	坤大贸易	执行董事	否	否
厉全明	董事长	杭州名康投资管理有限公司	总经理、执行董事	否	否
厉全明	董事长	坤博新能源	董事长	否	否
厉全明	董事长	浙江崇孝乐养科技有限公司	监事	否	否
汪国华	董事	建德精工铸造有限公司	监事	否	否
沈国飞	董事、总经理	坤博新能源	董事	否	否
陈长松	监事会主席	坤大贸易	职员	否	否

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例 (%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
厉全明	董事长	坤博控股	100.00	实业投资	否	否
厉全明	董事长	坤大贸易	27.37	货物贸易	否	否
厉全明	董事长	坤铂合伙	71.43	持股平台	否	否
厉全明	董事长	名康投资	55.00	实业投资	否	否
汪国华	董事	坤大贸易	25.26	货物贸易	否	否
陈长松	监事	坤大贸易	10.53	货物贸易	否	否
沈国飞	总经理	坤铂合伙	16.09	持股平台	否	否
徐卫芳	财务总监	坤铂合伙	6.65	持股平台	否	否
查单婷	董事会秘书	坤铂合伙	0.83	持股平台	否	否

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任	否

挂牌公司董监高的情况	
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

适用 不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
厉全明	执行董事、经理	新任	董事长	整体改制
汪国华	监事	新任	董事	整体改制
沈国飞	-	新任	董事、总经理	整体改制
赵仁华	-	新任	董事	整体改制
罗鑫磊	-	新任	董事	整体改制
陈长松	-	新任	监事会主席	整体改制
金克纪	-	新任	监事	整体改制
张松	-	新任	职工监事	整体改制
于成林	-	新任	监事	原监事金克纪逝世,新增补选监事
徐卫芳	-	新任	财务总监	整体改制
查单婷	-	新任	董事会秘书	整体改制

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是

公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

（一） 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	8,237,670.26	668,860.50	3,559,420.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	14,000,000.00	11,300,000.00	
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			435,096.00
应收账款	22,912,366.74	22,249,264.62	19,909,581.09
应收款项融资	10,177,242.18	10,879,790.60	
预付款项	655,251.66	26,277.74	70,145.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	55,203.87	180,219.70	10,643,889.29
买入返售金融资产			
存货	13,121,964.53	11,534,788.25	8,800,469.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,982.51		235,690.48
流动资产合计	69,176,681.75	56,839,201.41	43,654,291.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,074,425.53	18,749,471.72	17,982,537.22
在建工程		36,791.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,567,529.05	6,694,568.57	6,948,660.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	186,465.98	185,257.33	303,105.10
其他非流动资产	1,083,573.68	441,000.00	
非流动资产合计	26,911,994.24	26,107,088.88	25,234,303.09
资产总计	96,088,675.99	82,946,290.29	68,888,594.58
流动负债：			
短期借款	3,700,000.00		10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	10,611,650.70	3,689,015.90	3,008,989.20
应付账款	7,705,146.51	13,002,676.79	7,845,459.80
预收款项		701,428.61	86,014.63
合同负债	218,678.52		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	927,456.14	1,032,606.41	691,256.94
应交税费	1,025,850.07	908,238.06	1,418,320.91
其他应付款	375,075.11	344,158.47	457,598.33
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	28,428.21		
流动负债合计	24,592,285.26	19,678,124.24	23,507,639.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	152,470.62	162,100.35	181,359.80
其他非流动负债			
非流动负债合计	152,470.62	162,100.35	181,359.80
负债合计	24,744,755.88	19,840,224.59	23,688,999.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29,264,872.95	29,264,872.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,318,082.17	1,318,082.17	2,881,630.63
一般风险准备			

未分配利润	20,231,511.51	12,523,110.58	27,317,964.34
归属于母公司所有者权益合计	70,814,466.63	63,106,065.70	45,199,594.97
少数股东权益	529,453.48		
所有者权益合计	71,343,920.11	63,106,065.70	45,199,594.97
负债和所有者权益总计	96,088,675.99	82,946,290.29	68,888,594.58

2. 合并利润表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
一、营业总收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
其中：营业收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	22,323,469.62	57,009,909.46	45,835,894.61
其中：营业成本	18,769,641.20	46,817,154.83	36,838,423.46
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	216,308.82	665,929.91	532,080.12
销售费用	129,132.28	1,976,494.87	1,163,131.16
管理费用	2,155,629.54	4,881,101.37	4,846,537.94
研发费用	1,614,286.69	2,970,391.45	2,291,923.83
财务费用	-561,528.91	-301,162.97	163,798.10
其中：利息收入	-5,115.36	-22,197.20	-4,609.15
利息费用	-	11,684.58	141,782.84
加：其他收益	238,038.28	398,900.70	178,974.48
投资收益（损失以“-”号填列）	213,299.52	330,008.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失	-29,620.12	785,651.83	
资产减值损失			315,645.83
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-43,378.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,838,589.92	19,321,148.31	9,119,338.80
加：营业外收入	29,880.24	34,122.19	9,800.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	15,608.54	168,574.10	75,222.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,852,861.62	19,186,696.40	9,053,916.16
减：所得税费用	1,165,007.21	2,630,225.67	1,159,559.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
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	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益	-20,546.52		
2. 归属于母公司所有者的净利润	7,708,400.93	16,556,470.73	7,894,357.06
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,708,400.93	16,556,470.73	7,894,357.06
归属于少数股东的综合收益总额	-20,546.52		
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.39	0.87	
（二）稀释每股收益	0.39	0.87	

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,582,316.13	55,946,429.36	42,371,772.54
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	169,175.62	274,056.33	
收到其他与经营活动有关的现金	625,157.50	1,139,176.44	1,119,478.90
经营活动现金流入小计	18,376,649.25	57,359,662.13	43,491,251.44
购买商品、接受劳务支付的现金	5,714,487.49	29,091,418.23	23,279,073.79
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	4,151,473.10	7,965,882.07	6,851,031.75
支付的各项税费	2,290,534.66	5,716,803.81	5,057,167.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,805,831.73	5,110,968.77	4,129,618.73
经营活动现金流出小计	13,962,326.98	47,885,072.88	39,316,891.94
经营活动产生的现金流量净额	4,414,322.27	9,474,589.25	4,174,359.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	52,200,000.00	67,600,000.00	
取得投资收益收到的现金	213,299.52	330,008.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,172,982.70	8,290,681.50
投资活动现金流入小计	52,413,299.52	79,102,991.56	8,310,681.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,093,904.72	3,497,423.13	202,113.28
投资支付的现金	54,900,000.00	78,900,000.00	
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			13,431,392.00
投资活动现金流出小计	56,993,904.72	82,397,423.13	13,633,505.28
投资活动产生的现金流量净额	-4,580,605.20	-3,294,431.57	-5,322,823.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	550,000.00	8,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	550,000.00		
取得借款收到的现金	3,700,000.00		12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,792,323.20
筹资活动现金流入小计	4,250,000.00	8,350,000.00	15,792,323.20
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	7,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,011,684.58	141,782.84
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	-	210,000.00	5,035,133.80
筹资活动现金流出小计	-	17,221,684.58	12,176,916.64
筹资活动产生的现金流量净额	4,250,000.00	-8,871,684.58	3,615,406.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	275,697.16	305,468.04	-17,796.03
五、现金及现金等价物净增加额	4,359,414.23	-2,386,058.86	2,449,146.25
加：期初现金及现金等价物余额	269,749.30	2,655,808.16	206,661.91
六、期末现金及现金等价物余额	4,629,163.53	269,749.30	2,655,808.16

4. 合并所有者权益变动表

2020年1月—6月合并所有者权益变动表

单位：元

	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	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17		12,523,110.58		63,106,065.70
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	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17		12,523,110.58		63,106,065.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,708,400.93	529,453.48	8,237,854.41
（一）综合收益总额											7,708,400.93	-20,546.52	7,687,854.41
（二）所有者投入和减少资本												550,000.00	550,000.00
1. 股东投入的普通股												550,000.00	550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17	20,231,511.51	529,453.48	71,343,920.11

2019 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	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	15,000,000.00							2,881,630.63		27,317,964.34		45,199,594.97
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	15,000,000.00							2,881,630.63		27,317,964.34		45,199,594.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00			29,264,872.95				-1,563,548.46		-14,794,853.76		17,906,470.73
(一) 综合收益总额										16,556,470.73		16,556,470.73
(二) 所有者投入和减少资本	3,292,683.00			5,057,317.00								8,350,000.00
1. 股东投入的普通股	3,292,683.00			5,057,317.00								8,350,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,318,082.17		-8,318,082.17		-7,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,318,082.17		-1,318,082.17		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00		-7,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	1,707,317.00			24,207,555.95				-2,881,630.63		-23,033,242.32		
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. 设定收益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	1,707,317.00				24,207,555.95				-2,881,630.63		-23,033,242.32	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17		12,523,110.58	63,106,065.70

2018 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	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	15,000,000.00								2,092,194.92		20,213,042.99		37,305,237.91
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	15,000,000.00								2,092,194.92		20,213,042.99		37,305,237.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									789,435.71		7,104,921.35		7,894,357.06
(一) 综合收益总额											7,894,357.06		7,894,357.06
(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								789,435.71		-789,435.71			
1. 提取盈余公积								789,435.71		-789,435.71			
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00							2,881,630.63		27,317,964.34			45,199,594.97

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	8,229,532.27	668,860.50	3,559,420.63
交易性金融资产	13,200,000.00	11,300,000.00	
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			435,096.00
应收账款	22,912,366.74	22,249,264.62	19,909,581.09
应收账款融资	10,177,242.18	10,879,790.60	
预付款项	655,251.66	26,277.74	70,145.00
其他应收款	48,316.37	180,219.70	10,643,889.29
存货	13,116,728.07	11,534,788.25	8,800,469.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			235,690.48
流动资产合计	68,339,437.29	56,839,201.41	43,654,291.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
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	450,000.00		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,949,027.30	18,749,471.72	17,982,537.22
在建工程		36,791.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,567,529.05	6,694,568.57	6,948,660.77
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	186,465.98	185,257.33	303,105.10
其他非流动资产	1,083,573.68	441,000.00	
非流动资产合计	27,236,596.01	26,107,088.88	25,234,303.09
资产总计	95,576,033.30	82,946,290.29	68,888,594.58
流动负债：			
短期借款	3,700,000.00		10,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,611,650.70	3,689,015.90	3,008,989.20
应付账款	7,705,146.51	13,002,676.79	7,845,459.80
预收款项	-	701,428.61	86,014.63
合同负债	218,678.52		
应付职工薪酬	927,456.14	1,032,606.41	691,256.94
应交税费	1,025,850.07	908,238.06	1,418,320.91
其他应付款	375,075.11	344,158.47	457,598.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	28,428.21	-	-
流动负债合计	24,592,285.26	19,678,124.24	23,507,639.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	152,470.62	162,100.35	181,359.80
其他非流动负债			
非流动负债合计	152,470.62	162,100.35	181,359.80
负债合计	24,744,755.88	19,840,224.59	23,688,999.61
所有者权益：			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29,264,872.95	29,264,872.95	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,318,082.17	1,318,082.17	2,881,630.63
一般风险准备			
未分配利润	20,248,322.30	12,523,110.58	27,317,964.34
所有者权益合计	70,831,277.42	63,106,065.70	45,199,594.97
负债和所有者权益合计	95,576,033.30	82,946,290.29	68,888,594.58

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
一、营业收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
减：营业成本	18,769,641.20	46,817,154.83	36,838,423.46
税金及附加	216,308.82	665,929.91	532,080.12
销售费用	129,132.28	1,976,494.87	1,163,131.16
管理费用	2,117,730.67	4,881,101.37	4,846,537.94
研发费用	1,614,286.69	2,970,391.45	2,291,923.83
财务费用	-561,542.65	-301,162.97	163,798.10
其中：利息收入	-5,066.45	-22,186.85	-4,609.15
利息费用		11,684.58	141,782.84
加：其他收益	238,038.28	398,900.70	178,974.48
投资收益（损失以“-”号填列）	212,381.72	330,008.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	-29,257.62	785,651.83	
资产减值损失			315,645.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-43,378.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,875,947.23	19,321,148.31	9,119,338.80
加：营业外收入	29,880.24	34,122.19	9,800.00
减：营业外支出	15,608.54	168,574.10	75,222.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,890,218.93	19,186,696.40	9,053,916.16

号填列)			
减：所得税费用	1,165,007.21	2,630,225.67	1,159,559.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,725,211.72	16,556,470.73	7,894,357.06
（一）持续经营净利润	7,725,211.72	16,556,470.73	7,894,357.06
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	7,725,211.72	16,556,470.73	7,894,357.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	17,582,316.13	55,946,429.36	42,371,772.54
收到的税费返还	169,175.62	274,056.33	
收到其他与经营活动有关的现金	625,124.24	1,139,176.44	1,119,478.90
经营活动现金流入小计	18,376,615.99	57,359,662.13	43,491,251.44
购买商品、接受劳务支付的现金	5,709,251.03	29,091,418.23	23,279,073.79
支付给职工以及为职工支付的现金	4,151,473.10	7,965,882.07	6,851,031.75
支付的各项税费	2,290,534.66	5,716,803.81	5,057,167.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,760,635.86	5,110,968.77	4,129,618.73
经营活动现金流出小计	13,911,894.65	47,885,072.88	39,316,891.94
经营活动产生的现金流量净额	4,464,721.34	9,474,589.25	4,174,359.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	52,200,000.00	67,600,000.00	
取得投资收益收到的现金	212,381.72	330,008.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,172,982.70	8,290,681.50
投资活动现金流入小计	52,412,381.72	79,102,991.56	8,310,681.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,951,523.98	3,497,423.13	202,113.28
投资支付的现金	54,100,000.00	78,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	450,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			13,431,392.00
投资活动现金流出小计	56,501,523.98	82,397,423.13	13,633,505.28
投资活动产生的现金流量净额	-4,089,142.26	-3,294,431.57	-5,322,823.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,350,000.00	
取得借款收到的现金	3,700,000.00		12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,792,323.20
筹资活动现金流入小计	3,700,000.00	8,350,000.00	15,792,323.20
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,011,684.58	141,782.84
支付其他与筹资活动有关的现	-	210,000.00	5,035,133.80

金			
筹资活动现金流出小计	-	17,221,684.58	12,176,916.64
筹资活动产生的现金流量净额	3,700,000.00	-8,871,684.58	3,615,406.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	275,697.16	305,468.04	-17,796.03
五、现金及现金等价物净增加额	4,351,276.24	-2,386,058.86	2,449,146.25
加：期初现金及现金等价物余额	269,749.30	2,655,808.16	206,661.91
六、期末现金及现金等价物余额	4,621,025.54	269,749.30	2,655,808.16

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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17		20,248,322.30	70,831,277.42

2019 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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	15,000,000.00								2,881,630.63		27,317,964.34	45,199,594.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	15,000,000.00							2,881,630.63		27,317,964.34	45,199,594.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00			29,264,872.95				-1,563,548.46		-14,794,853.76	17,906,470.73
(一) 综合收益总额										16,556,470.73	16,556,470.73
(二) 所有者投入和减少资本	3,292,683.00			5,057,317.00							8,350,000.00
1. 股东投入的普通股	3,292,683.00			5,057,317.00							8,350,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,318,082.17		-8,318,082.17	-7,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,318,082.17		-1,318,082.17	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00	-7,000,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,707,317.00			24,207,555.95				-2,881,630.63		-23,033,242.32	
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. 设定收益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	1,707,317.00			24,207,555.95				-2,881,630.63		-23,033,242.32	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本年末余额	20,000,000.00				29,264,872.95				1,318,082.17		12,523,110.58	63,106,065.70

2018 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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	15,000,000.00								2,092,194.92		20,213,042.99	37,305,237.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00								2,092,194.92		20,213,042.99	37,305,237.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									789,435.71		7,104,921.35	7,894,357.06
(一) 综合收益总额											7,894,357.06	7,894,357.06
(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									789,435.71		-789,435.71	
1. 提取盈余公积									789,435.71		-789,435.71	
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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00								2,881,630.63		27,317,964.34	45,199,594.97

(三) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

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

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

2. 合并财务报表范围及变化情况

(1) 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	坤博新能源	45.00	45.00	45.00	2020.04.30	控股合并	设立

2020年4月，公司与汪书文、来天祺共同出资设立嘉兴坤博新能源装备制造有限公司。该公司于2020年4月30日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，其中本公司出资人民币225万元，占其注册资本的45%，为该公司的第一大股东，根据被投资公司章程，公司董事会成员为3人组成，其中本公司委派2名董事，董事按一人一票行使表决权，董事会每项决议均需经三分之二以上(含三分之二)的董事通过，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

坤博新能源有关情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

(2) 民办非企业法人

适用 不适用

(3) 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

（一）其他原因引起的合并范围变动

公司于 2020 年 4 月 30 日完成工商设立登记，与汪书文、来天祺共同出资设立坤博新能源。坤博新能源有关情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月财务报表实施审计，并出具了编号为中会审字(2020)6611 号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。

（三） 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1、同一控制下企业合并的会计处理。

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

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

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理。

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进

行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

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

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

3、企业合并中有关交易费用的处理。

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

(五) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表编制的方法

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

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

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

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

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易

于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

（八） 金融工具（新金融工具准则）

√适用 □不适用

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

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(二十四)收入（新收入准则适用）”中收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

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

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3)金融负债的分类和后续计量

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

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具（新金融工具准则）”之“2. 金融资产转移的确认依据及计量方法”中的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具（新金融工具准则）”之“5.金融

工具的减值”的方法确定损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(二十四)收入（新收入准则适用）”的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产履行合同义务。
- 2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工

具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

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

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具公允价值的确定

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

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

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本公开转让说明书“第四节

公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具（新金融工具准则）”之“1.1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

（九）金融工具（原金融工具准则）

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指

定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)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，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和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。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分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。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该

合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是公司的金融负债;如果是后者,该工具是公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下:

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

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营

所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如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，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

(十) 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

本公司按照本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具（新金融工具准则）”之“5. 金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收款项的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项的信用损失。当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款/其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收款项预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3年以上	100.00

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	无单项计提坏账准备的应收款项
------------------	----------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	无单项计提坏账准备的应收款项
----------------------	----------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款/其他应收款	账龄法

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,下同)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无单项计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	无单项计提坏账准备的应收款项

(十一) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及

资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

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

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

包装物按照一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售资产

适用 不适用

(十三) 投资性房地产

适用 不适用

(十四) 长期股权投资

适用 不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

2. 投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一

揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当

期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

（十五） 固定资产

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 各类固定资产的折旧方法

（1） 固定资产折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

说明：

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

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

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

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、

报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具(新金融工具准则)”之“1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法”; 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用; 资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认, 在以后期间不予转回。

(十六) 在建工程

适用 不适用

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

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

(十七) 借款费用

适用 不适用

借款费用, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到

预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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。

（十八） 生物资产

适用 不适用

（十九） 无形资产与开发支出

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

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

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

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场

需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计受益期限
土地使用权	50	土地使用权证登记使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(八)金融工具（新金融工具准则）”之“1.1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资

产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

6. 内部研究开发项目支出的核算

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

开发支出如不满足前款所述资本化条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

适用 不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

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

2. 长期待摊费用摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

(二十一) 职工薪酬

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，

和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

适用 不适用

(二十三) 股份支付

适用 不适用

(二十四) 收入(新收入准则适用)

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下, 公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的, 公司属于在某一时段内履行履约义务; 否则, 属于在某一时点履行履约义务: (1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; (2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品; (3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但

是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

2. 本公司收入的具体确认原则

内销：公司在按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区内完成交付并由客户确认接受后，取得客户签收的单据时确认收入。

外销：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，按合同约定采用 FOB、CIF 等方式确定风险义务的转移，根据合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

(二十五) 收入（原收入准则适用）

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果[已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例]确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

(4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠

地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

内销：公司在按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区内完成交付并由客户确认接受后，取得客户签收的单据时确认收入。

外销：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，按合同约定采用 FOB、CIF 等方式确定风险义务的转移，根据合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

(二十六) 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

适用 不适用

1. 合同资产的确认方法

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十七）政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

(2)对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

(二十九) 经营租赁、融资租赁

适用 不适用

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为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,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件:当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

2. 经营租赁的会计处理

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

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

(三十) 所得税

适用 不适用

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

2. 所得税的抵消

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

（三十一）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

适用 不适用

（1）金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的商业模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但对非

交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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

本次变更经公司第一届第四次董事会审议通过。本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见下表。

(2) 收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司第一届第四次董事会审议通过。本公司按照新

收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见下表。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2019年1月1日	执行新金融工具准则	应收票据	435,096.00	-435,096.00	-
2019年1月1日	执行新金融工具准则	应收款项融资		435,096.00	435,096.00
2020年1月1日	执行新收入准则	预收款项	701,428.61	-701,428.61	-
2020年1月1日	执行新收入准则	合同负债		620,733.28	620,733.28
2020年1月1日	执行新收入准则	其他流动负债	-	80,695.33	80,695.33

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、 报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入(元)	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
净利润(元)	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
毛利率(%)	38.94	37.42	32.41
期间费用率(%)	10.86	12.73	15.53
净利率(%)	25.01	22.13	14.48
加权平均净资产收益率(%)	11.51	30.71	19.14
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	10.55	29.82	19.00
基本每股收益(元/股)	0.39	0.87	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.87	0.48

2. 波动原因分析

公司营业收入 2019 年与 2018 年增长明显，主要原因在于 2019 年国家发改委先后出台文件对于陆上风电和海上风电项目明确了不再给予补贴的期限和要求，所以获得核准的风电项目，纷纷推进工程建设，带动风电整机制造商出货量的增长，从而带动风电类设备铸件的市场需求，所以公司 2019 年销售收入的迅猛增长主要源自于风电类设备铸件的销售收入的增长。同时公司产品竞争力的逐步增强进一步推动了公司营业收入的增长。

2019 年度净利润较 2018 年显著增加，主要系公司营业收入大幅增加，以及公司毛利率的增加。报告期内公司毛利率有所上升，主要原因系公司产量显著增加，产能利用率的提高，单位产品摊余的固定成本有所减少；公司铸件产品中的原材料生铁比例有所下降，相应废钢的比例有所上升，由于废钢的采购成本低于生铁使得直接用料成本降低；2018 年风电产品刚刚处于导入期，此时企业为生产新产品不断改进工艺，并没有获得大额的销售订单，毛利较低，2019 年得益于生产技术的改进，风电产品生产基本成熟，并与客户建立了良好长期的合作伙伴关系，毛利也趋于稳定。管理层公司近年来高度注重成本管理，包括密切跟进大宗原材料的价格变化趋势，在满足生产的条件下，合理控制采购节奏，有效的降低采购成本，努力降低材料消耗及价格波动对生产成本的不利影响，严格把控原材料的采购价格控制生产成本；持续进行技术创新和装备更新，不断优化和改进工艺流程，提高产品附加值和生产效率，使得公司这几年在不断拓展业务的同时降低单位成本，提升盈利水平；通过人力资源优化，提升员工工作的主动性和积极性，提升员工单位工时的盈利创造能力。由于期间费用增长相对稳定，使得公司的净利润呈上升趋势。

2019 年度净利润较 2018 年显著增加，主要系公司毛利率及营业收入大幅增加，而期间费用增长相对稳定，使得公司的净利润呈上升趋势，净利率也显著增加。

2019 年度加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益较 2018 年度有所上升，主要系公司净利润增加所致。

公司与同行业上市公司日月股份和新三板挂牌公司佳力科技盈利能力对比如下：

项目	公司名称	2020 年 1 月-6 月	2019 年度	2018 年度
营业收入 (元)	坤博精工	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
	日月股份	2,234,982,614.49	3,485,830,442.82	2,350,589,291.39
	佳力科技	255,259,239.89	537,382,193.84	331,332,972.50

净利润 (元)	坤博精工	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
	日月股份	407,759,092.61	504,539,956.46	280,554,463.34
	佳力科技	28,086,016.16	48,229,040.19	-26,500,135.72
毛利率 (%)	坤博精工	38.94	37.42	32.41
	日月股份	28.47	25.21	21.39
	佳力科技	26.84	23.59	9.39
净利率 (%)	坤博精工	25.01	22.13	14.48
	日月股份	18.24	14.47	11.94
	佳力科技	11.00	8.99	-8.00
加权平 均净资 产收益 率 (%)	坤博精工	11.44	27.71	19.14
	日月股份	10.88	15.92	9.81
	佳力科技	6.30	11.79	-6.61

注：净利率为归属于母公司股东的净利率，加权平均净资产收益率为归属于母公司股东的加权平均净资产收益率。

公司毛利率高于同行业上市公司日月股份和同行业新三板挂牌公司佳力科技，主要原因分别如下：

(1) 日月股份系一家大型重工装备铸件的研发、生产及销售企业，产品包括风电铸件、塑料机械铸件和柴油机铸件、加工中心铸件等其他铸件，主要用于装配能源、通用机械、海洋工程等领域重工装备。坤博精工系一家专注于精密零部件的研发、生产和销售，主要为风力发电机、电动精密注塑机、工业机器人、海工装备等行业提供精密零部件产品。与日月股份的产品相比，坤博精工的产品体积较小，精密度要求更高，精加工件的附加值也更高，所以单品的毛利率更高。公司管理层非常注重管理水平的提升，一方面密切跟进大宗原材料的价格变化趋势，在满足生产的条件下，合理控制采购节奏，有效的降低采购成本，努力降低材料消耗及价格波动对生产成本的不利影响，严格把控原材料的采购价格控制生产成本，另一方面持续进行技术创新和装备更新，不断优化和改进工艺流程，提高产品附加值和生产效率，以获得高于行业平均水平的收益。

(2) 佳力科技系一家主营业务为风电设备铸件和石油储运离心泵的研发、生产和销售的公司，2020年1-6月、2019年度和2018年度风电类铸件产品占总收入的比重分别为89.97%、85.50%、63.66%。坤博精工专注于精密零部件的研发、生产和销售，2020年1-6月、2019年度和2018年度风电类铸件产品占总收入的比重分别为33.07%、32.55%、9.12%，所以佳力科技的毛利率主要取决于风电类铸件的毛利率，坤博精工的

毛利率还受到其他铸件类毛利率影响。其次同为风电类铸件的供应商，佳力科技提供的风电类产品属于大型铸件，而坤博精工提供的是小型铸件，由于体积不同，对于精密度要求存在差异，产品的附加值也存在差异，再加上对原材料采购和耗用以及废品率的有效控制，所以公司风电类铸件产品的毛利率高于佳力科技的风电类铸件产品的毛利率。

受下游产业宏观利好政策的影响，同行业可比公司 2019 年营业收入和净利润较 2018 年均有显著增加，其中增长最为显著的是佳力科技，2019 年度较 2018 年度营业收入和净利润的增长率达到了 62.19%和 282.00%，并实现了扭亏为盈；日月股份 2019 年度较 2018 年度营业收入和净利润的增长率为 48.30%和 79.84%；公司 2019 年度较 2018 年度营业收入和净利润的增长率为 37.27%和 109.73%；2020 年受疫情影响，上半年收入和净利润基本保持 2019 年同期水平，公司收入和净利润的增长符合行业发展趋势。

公司在 2020 年 7-11 月新增订单情况如下：

客户	销售内容	订单金额（万元）	已履行情况（完成率）
安徽埃夫特智能设备	工业机器人部件	9.05	15.15%
常熟市亚鑫机电设备有限公司	压铸机零部件	18.89	84.62%
东洋机械（常熟）有限公司	压铸机零部件	61.07	32.7%
杭州杭氧压缩机有限公司	压缩机零部件	4.38	100%
浙江合屹科技有限公司	壳体、壳盖	46.53	48.6%
嘉兴埃富得机械有限公司	造纸机械零部件	59.94	48.51%
浙江精卫特机床有限公司	机床零部件	58.67	50%
浙江凯尔达集团有限公司	工业机器人部件	10.81	75.00%
克劳斯玛菲机械有限公司	外壳	4.66	50%
浙江运达风电股份有限公司 (含子公司张北运达及宁夏运达)	风力发电机组	3929.96	55.84%
KUSANO CO., LTD.	注塑机及压铸机 零部件	207.19	77.22%
NIIGATA MACHINE TECHNO CO., LTD	压铸机零部件	1.1	75%
日精塑料机械（太仓）有限公司 (含母公司 NISSEI PLASTIC INDUSTRIAL CO., LTD.)	注塑机零部件	996.52	64.59%
宇部兴产机械（上海）有限	压铸机零部件	77.18	39.68%

公司			
浙江钱江机器人有限公司	工业机器人部件	95.57	23.32%
浙江帅锋精密机械制造有限公司	高速冲床零部件	136.2	37.87%
以色列流体控制设备有限公司	海水阀门	76.36	19.00%
合计		5,794.08	56.13%

公司2020年7-11月新增订单合计5,794.08万元,截止至11月30日新增订单的56.13%已履行完毕。

公司的2020年1-11月收入及净利润与同期对比情况如下:

期间	2020年1-11月 (未经审计)	2019年1-11月	2018年1-11月
营业收入	73,148,241.11	69,846,518.25	49,478,143.05
净利润	16,672,093.02	15,386,221.65	6,590,028.61

公司的营业收入和净利润均呈现上涨的趋势。2020年受疫情影响,公司销售收入和净利润增速放缓,但公司凭借专业领域的沉淀与客户积累、优质的服务,加上下游产业宏观利好政策的影响,在行业中建立了独特的竞争优势,同时公司在不断开发新客户,因此公司业绩具有相对稳定性。

公司报告期内净利率较同行业上市公司较高,主要原因在于公司规模相对较小,公司为了能够在行业中有所建树,一方面努力优化细分行业的产品选择,提高公司的毛利率,另一方面实行精细化管理,严格管控各项费用开支,严格控制销售、管理费用,同时加强货款回收和资金使用效率,控制资金成本,保证了公司具有充沛的现金流以应对各项经营风险。所以公司整体的净利率较同行业更高。

公司报告期内加权平均净资产收益率也优于同行业公司,主要原因在于公司通过各种方式提高净利率,同时加强对客户信用期和存货的管理,有效的提高了存货及应收款的质量,存货及应收款周转率进一步提升,充分提高资产的使用效率,获取更高的净资产收益率。

综上,公司的盈利能力良好,公司业务具有可持续性。

(二) 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
----	------------	-------------	-------------

资产负债率 (%)	25.75	23.92	34.39
母公司的资产负债率 (%)	25.89	23.92	34.39
流动比率 (倍)	2.81	2.89	1.86
速动比率 (倍)	2.25	2.30	1.48

2. 波动原因分析

公司 2019 年 3 月, 根据股东会决议及修改后的章程, 同意吸收坤铂合伙为新股东, 同时增加注册资本 329.27 万元, 新增的注册资本由股东坤铂合伙以货币资金认缴, 受让价格为 835.00 万元, 其中 329.27 万元为实收资本, 505.73 万元为资本溢价。由于所有者权益的增加, 公司报告期内资产负债率显著下降。

公司报告期内流动比率与速动比率上升, 一方面是由于公司 2019 年销售收入和销售毛利率的显著提升使得回笼的流动资产的增长超过了流动负债的增长, 另一方面是公司 2019 年完成增资, 主动降低了公司的短期借款规模。

项目	公司名称	2020 年 1 月-6 月	2019 年度	2018 年度
资产负债率 (%)	坤博精工	25.75	23.92	34.39
	佳力科技	47.83	48.51	49.61
	日月股份	46.73	46.22	26.60
流动比率	坤博精工	2.81	2.89	1.86
	佳力科技	1.43	1.35	1.20
	日月股份	2.43	2.57	2.52
速动比率	坤博精工	2.25	2.30	1.48
	佳力科技	1.21	1.12	0.94
	日月股份	2.19	2.32	2.91

公司资产负债率对比同行业偏低, 系因为公司银行借款较少, 主要依靠股东的自有资金以及历年滚存的未分配利润来投入生产经营, 所以资产负债率较低。公司注重资产的安全性和流动性, 流动比率和速动比率与上市公司日月股份趋同。

(三) 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率 (次/年)	2.58	3.34	3.15
存货周转率 (次/年)	1.52	4.60	4.56
总资产周转率 (次/年)	0.34	0.99	0.83

2. 波动原因分析

公司通过多年经营，积累了一批与公司合作关系稳固、信用良好、财务状况良好的长期客户，公司给予长期客户 90 天信用期。2018 年度、2019 年度应收账款周转率分别为 3.15 次/年、3.34 次/年，周转次数相对有所增加，主要系随着下游行业市场需求旺盛和公司产品竞争力逐渐增强，公司管理层注重对应收账款的管理，目前的应收账款回款周期与信用期基本一致。

2018 年度、2019 年度存货周转率分别为 4.56 次/年、4.60 次/年，公司管理层重视存货的管理和控制，2019 年的存货周转效率较 2018 年有所提升。

随着公司整体的销售收入的提升，公司管理层对资产管理水平更加重视，使得总资产周转率得已提高。

公司与同行业公司的营运能力对比情况如下：

项目	公司名称	2020 年 1 月-6 月	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次/年）	坤博精工	2.58	3.34	3.15
	佳力科技	0.81	1.87	1.33
	日月股份	5.90	5.95	5.33
存货周转率（次/年）	坤博精工	1.52	4.60	4.56
	佳力科技	1.90	3.85	2.70
	日月股份	2.43	3.51	2.93
总资产周转率（次/年）	坤博精工	0.34	0.99	0.83
	佳力科技	0.29	0.64	0.43
	日月股份	0.31	0.53	0.58

由于同行业公司的资产构成和业务与坤博精工存在差异，所以资产的营运能力也存在差别，不具有可比性。

（四）现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,414,322.27	9,474,589.25	4,174,359.50
投资活动产生的现金流量净额(元)	-4,580,605.20	-3,294,431.57	-5,322,823.78
筹资活动产生的现金流量净额(元)	4,250,000.00	-8,871,684.58	3,615,406.56
现金及现金等价物净增加额(元)	4,359,414.23	-2,386,058.86	2,449,146.25

2. 现金流量分析

(1) 补充资料:			
单位(元)			
项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
加: 资产减值准备	-	-	-315,645.83
信用减值损失	29,620.12	-785,651.83	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,291,226.44	2,288,649.49	2,727,803.64
无形资产摊销	127,039.52	254,092.20	254,092.20
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-	43,378.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,768.54	13,733.88	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-567,386.39	-282,179.74	159,578.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-213,299.52	-330,008.86	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,208.65	117,847.77	-124,704.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,629.73	-19,259.45	181,359.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,587,176.28	-2,734,319.25	-1,444,196.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	182,781.97	-8,373,170.23	-7,586,768.04

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,527,268.16	2,768,384.54	2,385,103.68
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,414,322.27	9,474,589.25	4,174,359.50
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
(3)现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	4,629,163.53	269,749.30	2,655,808.16
减: 现金的期初余额	269,749.30	2,655,808.16	206,661.91
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	4,359,414.23	-2,386,058.86	2,449,146.25

(2) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额波动原因及与净利润的差异分析如下:

	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,414,322.27	9,474,589.25	4,174,359.50
净利润(元)	7,687,854.41	16,556,470.73	7,894,357.06
差异(元)	3,273,532.14	7,081,881.48	3,719,997.56

2018年度公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异是由于公司与关联方坤大贸易的交易以票据结算, 金额为3,792,323.20元, 作为筹资活动产生的现金流量列式所致。

2019年度公司由于下游风电行业需求量增长, 风电铸件销售规模有所显著增长, 公司应收账款和应收款项融资大量增长, 使得公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的存在较大差异。

2020年1-6月公司原材料价格在疫情过后处于低谷, 企业为锁定低价, 预付供应商货款, 导致应付账款本期减少, 是导致现金流量净额与净利润的存在差异的主要原因。

(3) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额主要包括关联方之间的借款、购买金融机构理财产品和购建固定资产、无形资产等长期资产。其中: ①2018年度公司投资活动产生的现金流量净额为-5,322,823.78元, 主要系公司2018年借出13,431,392.00元给实际控制人厉全明, 并收到实际控制人归还的借款8,290,681.50元的差额。②2019

年度公司投资活动产生的现金流量净额为-3,294,431.57元，主要分别来源于收到实际控制人归还的借款11,172,982.70元；购买金融机构理财产品净流入-11,300,000.00元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出3,497,423.13元。③2020年1-6月公司投资活动产生的现金流量净额为-4,580,605.20元，主要分别来源于购买金融机构理财产品净流入-2,700,000.00元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出2,093,904.72元。

(4) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额主要由吸收投资款、取得银行借款、偿还关联方借款以及支付借款利息构成，其中：①2018年度公司筹资活动产生的现金流量净额为3,615,406.56元，主要分别来源于银行借款净流入5,000,000.00元；公司与关联方坤大贸易的交易以票据结算金额为3,792,323.20元；公司与关联方之间的资金拆借净流入-4,695,133.80元。②2019年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-8,871,684.58元，主要分别来源于股东增资投入资金8,350,000.00元；偿还银行借款10,000,000.00元；分配股利7,000,000.00元。③2020年1-6月公司筹资活动产生的现金流量净额为4,250,000.00元，主要来源于取得银行借款3,700,000.00元和子公司吸收少数股东投资收到的现金550,000.00元。

(五) 其他分析

适用 不适用

五、 报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

内销：公司在按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区内完成交付并由客户确认接受后，取得客户签收的单据时确认收入。

外销：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，按合同约定采用FOB、CIF等方式确定风险义务的转移，根据合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)

主营业务收入:						
铸件	30,111,639.30	97.95	72,848,384.17	97.37	53,066,111.97	97.36
模具	307,495.58	1.01	1,285,977.87	1.72	1,023,672.13	1.88
其他业务收入:						
租赁	321,206.98	1.04	682,134.34	0.91	414,207.41	0.76
合计	30,740,341.86	100.00	74,816,496.38	100.00	54,503,991.51	100.00
波动分析	<p>公司营业收入 2019 年与 2018 年增长明显，主要原因在于 2019 年国家发改委先后出台文件对于陆上风电和海上风电项目明确了不再给予补贴的期限和要求，所以获得核准的风电项目，纷纷推进工程建设，带动风电整机制造商出货量的增长，从而带动风电类设备铸件的市场需求，所以公司 2019 年销售收入的迅猛增长主要源自于风电类设备铸件的销售收入的增长。报告期内公司模具类销售平稳，无较大变化。</p> <p>公司其他业务收入主要来源于空置厂房和房屋的临时性的租赁收入。</p>					

公司铸件类产品主要分为风电类铸件和非风电类铸件，具体情况如下：

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年
公司风电类铸件	10,166,156.29	24,353,364.61	4,969,910.95
公司非风电类铸件	19,945,483.01	48,495,019.56	48,096,201.02
合计	30,111,639.30	72,848,384.17	53,066,111.97

公司对比同行业公司风电类产品的销售情况如下：

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年
公司风电类产品	10,166,156.29	24,353,364.61	4,969,910.95
佳力科技风电类产品	229,668,067.22	459,390,914.28	210,814,135.86
日月股份风电类产品	未单独披露	2,856,768,100.00	1,588,431,000.00

公司营业收入的增长主要由风电产品增长带动，公司 2019 年度风电产品销售较 2018 年的增长率为 390.02%，佳力科技为 117.91%，日月股份为 79.85%；整体均为上升趋势；对比佳力科技和日月股份，坤博在 2018 年风电产品处于起步期，而可比企业风电产品已经初具规模，因此增长率显著偏高，收入大幅增长与行业发展趋势一致。

2020年1-6月公司风电类产品增速与佳力科技相似。日月股份虽未单独披露风电行业的具体销售金额，但其半年报分析中也提及公司业务收入的增加主要来源于风电类产品的增长。

虽然风电类产品的增长会带来公司销售收入的迅速增长，但公司管理层同样也关注到风电类产品销售存在结算周期长的特点，对现金流的持续稳定会形成潜在风险，所以在公司扩张规模时充分考虑收益和风险的平衡，其他非风电类铸件上也积极拓展，在扩充企业规模的同时，谨慎控制公司的财务风险和经营风险。

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
境内						
其中：华北	2,537,558.30	8.25	7,748,598.22	10.36	1,819,155.02	3.34
华东	21,447,059.79	69.77	43,257,843.34	57.82	47,752,386.51	87.61
华中						
西北	1,372,427.43	4.46	9,430,695.73	12.61	198,379.31	0.36
西南						
东北						
境外	5,383,296.34	17.51	14,379,359.09	19.22	4,734,070.67	8.69
合计	30,740,341.86	100.00	74,816,496.38	100.00	54,503,991.51	100.00
原因分析	公司2018年出口业务主要通过销售给关联方坤大贸易来实现，从2019年开始，公司与坤大贸易的关联交易大幅减少，直接出口贸易增加。公司客户较为集中，主要集中在华东区域。					

公司2018年出口业务主要通过销售给关联方坤大贸易来实现，2019年开始，公司与坤大贸易的关联交易大幅减少，直接出口贸易增加，2020年公司不再通过坤大实现外销业务。外销的主要客户为合作多年的企业，公司与部分外销客户签订框架协议，而订单则主要通过公司邮件直接获取，根据原材料和汇率确立定价原则，主要采用T/T结算方式，装船后45天以内T/T一次性支付。公司主要采用FOB或CIF方式出口。出口销售的产品均为非风电类的精密零部件产品。

公司境外销售主要出口国为日本，公司报告期内的境外销售情况：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
日本地区：			
其中：KUSANOCO.,LTD.（日本）	3,312,130.93	10,484,858.20	2,785,706.42
日本地区其他客户	1,977,834.53	3,790,844.48	
日本地区合计	5,289,965.46	14,275,702.68	2,785,706.42
其他区域客户	93,330.88	103,656.41	1,948,364.25
合计	5,383,296.34	14,379,359.09	4,734,070.67
销售日本占比	98.27%	99.28%	58.84%
销售其他区域占比	1.73%	0.72%	41.16%

其他区域客户所在地主要为芬兰和以色列。

公司境内外铸件产品的收入、成本和毛利情况对比如下：

单位：元

区域	2020年金额	占比	2019年金额	占比	2018年金额	占比
境内收入	24,728,342.96	82.12%	58,469,025.08	80.26%	48,332,041.30	91.08%
境内成本	15,754,880.25	85.66%	37,599,560.69	82.85%	33,001,486.84	92.39%
境内毛利	36.29%		35.69%		31.72%	
境外收入	5,383,296.34	17.88%	14,379,359.09	19.74%	4,734,070.67	8.92%
境外成本	2,638,408.18	14.34%	7,780,594.13	17.15%	2,717,378.25	7.61%
境外毛利	50.99%		45.89%		42.60%	

企业出口产品为非风电类铸件，均系客户定制产品，业务量相比内销要小，其中单个产品的重量及加工程度依据客户的需求不断调整，境外销售产品的精密度更高，附加值更大，报告期内受国际外汇市场的影响，汇率的变化也导致境外业务毛利率较境内业务更高。

公司报告期内汇兑损益情况如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度
汇兑损益	567,386.39	293,864.32	-17,796.03
营业收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
汇兑损益占营业收入的比例(%)	1.85	0.39	0.03

报告期内，由于公司境外收入占总收入的比重在20%以内，公司汇率波动对公司业绩波动影响有限。

公司未在境外设立分支机构或销售团队，公司所从事销售在相关国家和地区无需取得资质或许可，报告期内公司不存在被境外销售所涉及国家和地区处罚或者立案调查的情形。

报告期内，公司跨境资金流动涉及外币币种为美元和日元，具体情况如下：

序号	收汇、付汇和结汇情况	2020年1-6月	2019年	2018年
1	收汇金额（美元）	706,180.33	1,846,369.04	463,449.51
	付汇金额（美元）	11,469.00	14,905.00	190.00
	结汇原币金额（美元）	628,469.16	2,058,407.53	236,310.79
2	收汇金额（日元）	22,639,450.00	67,182,611.00	11,682,368.00
	付汇金额（日元）	16,650,000.00	0.00	0.00
	结汇原币金额（日元）	1,932,412.00	67,182,618.00	11,682,362.00

报告期内，公司跨境资金流动为销售和购买商品所形成的业务资金跨境流动，不存在非法资金跨境流动情形；公司根据经营需要，将出口销售取得的外汇资金兑换为人民币资金用于生产经营活动，不存在非法结换汇情况，公司不存在被国家外汇及税务监管部门处罚的情形，公司跨境资金流动、结换汇情况符合相关法律法规规定。

报告期内，公司出口退税金额如下：

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年
出口退税额	809,950.43	2,646,066.39	205,376.27
营业收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
退税额占营业收入的比例 (%)	2.63	3.54	0.38

报告期内出口退税额占营业收入的比重较小，若出口退税政策变化将不会对公司业绩造成不利影响。

公司产品出口国家主要为日本，该国家的政治、经济政策形势相对稳定，并与我国建立良好的贸易合作关系，国际经贸关系出现重大变动对公司的业绩产生重大影响的风险较小。

报告期内，公司财务部门随时跟踪相关外币汇率走势，根据公司资金的需求情况，决定结汇时点和额度，以减少汇率波动对公司业绩的影响。同时，公司管理层关注国际经贸形式变化及时调整销售政策。

公司主要境外客户与公司及公司关联方不存在关联关系，也不存在资金往来。

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、制造费用及模具采购构成。直接材料在取得时，按初始成本进行计量，原材料在发出时按加权平均法计价。直接材料按照实际领用原材料计入直接材料，不能按照材质区分的共用部分按照重量在不同产品之间进行分配。直接人工和制造费用等按重量在不同产品之间进行分配，期末在产品成本只保留原材料成本。库存商品在发出时按加权平均法计价，每月根据客户签收单结转营业成本。模具采购系公司对外采购的模具成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务成本:						
铸件	18,393,288.43	97.99	45,380,154.82	96.93	35,718,865.09	96.96
模具	292,839.87	1.56	1,227,855.62	2.62	975,830.35	2.65

其他业务成本	83,512.90	0.44	209,144.39	0.45	143,728.02	0.39
合计	18,769,641.20	100.00	46,817,154.83	100.00	36,838,423.46	100.00
原因分析	公司营业成本的变动趋势与营业收入基本保持一致。					

(2) 按成本性质分类构成:

单位: 元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务成本:						
直接材料	12,005,168.76	63.96	31,102,866.18	66.43	23,526,792.16	63.86
直接人工	2,246,284.66	11.97	5,106,541.80	10.91	4,000,681.49	10.86
制造费用	4,141,835.01	22.07	9,170,746.85	19.59	8,191,391.44	22.24
模具采购	292,839.87	1.56	1,227,855.62	2.62	975,830.35	2.65
其他业务成本:						
租赁资产的折旧	83,512.90	0.44	209,144.39	0.45	143,728.02	0.39
合计	18,769,641.20	100	46,817,154.83	100	36,838,423.46	100.00
原因分析	<p>铸件的营业成本主要包括直接材料、直接人工和制造费用,报告期内成本结构相对稳定。</p> <p>公司将生产工艺相对简单的打磨、机械加工等低附加值生产环节交予外协厂商代为加工,外协加工费在2020年1-6月、2019年度和2018年度分别支付1,475,704.95元、3,860,086.19元和3,148,606.26元,占各期营业成本的比重分别为7.86%、8.25%和8.55%。公司外协产生的费用在制造费用中归集。</p> <p>模具的营业成本来源于模具的采购成本,报告期内占营业成本比重较小。</p> <p>其他业务成本主要为临时出租房屋的折旧成本。</p>					

(3) 其他分类

适用 不适用

3. 其他事项

适用 不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2020年1月—6月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
铸件	30,111,639.30	18,393,288.43	38.92
模具	307,495.58	292,839.87	4.77
房屋租赁	321,206.98	83,512.90	74.00
合计	30,740,341.86	18,769,641.20	38.94
原因分析	-		
2019年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
铸件	72,848,384.17	45,380,154.82	37.71
模具	1,285,977.87	1,227,855.62	4.52
房屋租赁	682,134.34	209,144.39	69.34
合计	74,816,496.38	46,817,154.83	37.42
原因分析	-		
2018年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
铸件	53,066,111.97	35,718,865.09	32.69
模具	1,023,672.13	975,830.35	4.67
房屋租赁	414,207.41	143,728.02	65.30
合计	54,503,991.51	36,838,423.46	32.41
原因分析	-		

公司铸件部分毛利率呈现稳定上升的趋势，主要原因系公司产量显著增加，产能利用率的提高，单位产品摊余的固定成本有所减少；公司铸件产品中的原材料生铁比例有所下降，相应废钢的比例有所上升，由于废钢的采购成本低于生铁使得直接用料成本降低。

公司领用原材料生铁与废钢的重量比例如下：

项目	2018年	2019年	2020年1-6月
生铁	40.23%	39.98%	36.80%
废钢	59.77%	60.02%	63.20%

公司主要原材料采购单价如下：

年份	月份	废铁采购月平均单价 (元/kg)	生铁采购月平均单价 (元/kg)
2018年	1月	2.4895	2.8205
2018年	2月	2.4039	2.8205
2018年	3月	2.4484	2.8845
2018年	4月	2.1926	3.0769
2018年	5月	2.3218	2.9915
2018年	6月	2.3072	3.0623
2018年	7月	2.3330	3.0843
2018年	8月	2.4493	3.0673
2018年	9月	2.5059	3.1897
2018年	10月	2.5642	3.1897
2018年	11月	2.5787	3.2601
2018年	12月	2.4012	3.1353
2019年	1月	2.5042	3.1624
2019年	2月	2.5000	3.2328
2019年	3月	2.5335	3.1618
2019年	4月	2.5380	3.2137
2019年	5月	2.5292	3.0933
2019年	6月	2.5149	3.1282
2019年	7月	2.5730	3.1416
2019年	8月	2.6083	3.2301
2019年	9月	2.5636	3.1722
2019年	10月	2.5973	3.0051
2019年	11月	2.6097	3.1963
2019年	12月	2.6391	3.2357
2020年	1月	2.6387	3.2832
2020年	2月	2.6106	0.0000
2020年	3月	2.5375	3.2478
2020年	4月	2.4275	3.0210
2020年	5月	2.4524	2.8373

2020年	6月	2.4882	2.7545
-------	----	--------	--------

由于生铁的采购价格高于废钢，并且生铁表皮氧化渣在熔时损耗比废钢更大，公司在保证不影响产品质量的前提下，进行多次的配方试验，通过调整生铁和废钢的消耗比例，来降低成本，提高毛利率。

2018年风电产品刚刚处于导入期，此时企业为生产新产品在进行不断改进工艺过程中，并没有接大额的销售订单，毛利较低，2019年得益于生产技术的改进，风电产品生产基本成熟，并于客户建立了良好长期的合作伙伴关系，毛利也趋于稳定。公司近年来管理层高度注重成本管理，包括密切跟进大宗原材料的价格变化趋势，在满足生产的条件下，合理控制采购节奏，有效的降低采购成本，努力降低材料消耗及价格波动对生产成本的不利影响，严格把控原材料的采购价格控制生产成本；持续进行技术创新和装备更新，不断优化和改进工艺流程，提高产品附加值和生产效率，使得公司这几年在不断拓展业务的同时降低单位成本，提升盈利水平；通过人力资源优化，提升员工工作的主动性和积极性，提升员工单位工时的盈利创造能力。

公司模具类业务的毛利率报告期内保持稳定。

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
申请挂牌公司	38.94%	37.42%	32.41%
日月股份	28.47%	25.21%	21.39%
佳力科技	26.84%	23.59%	9.39%
原因分析	详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期内主要财务指标分析”之“（一）盈利能力分析”。		

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51
销售费用（元）	129,132.28	1,976,494.87	1,163,131.16
管理费用（元）	2,155,629.54	4,881,101.37	4,846,537.94
研发费用（元）	1,614,286.69	2,970,391.45	2,291,923.83
财务费用（元）	-561,528.91	-301,162.97	163,798.10
期间费用总计（元）	3,337,519.60	9,526,824.72	8,465,391.03
销售费用占营业收入的比重（%）	0.42	2.64	2.13
管理费用占营业收入的比重（%）	7.01	6.52	8.89
研发费用占营业收入的比重（%）	5.25	3.97	4.21
财务费用占营业收入的比重（%）	-1.83	-0.40	0.30
期间费用占营业收入的比重总计（%）	10.86	12.73	15.53
原因分析	<p>公司 2019 年度的销售费用占营业收入的比重较 2018 年略有上升系因为公司 2019 年度公司境外出口业务比重上升使得报关相关的费用增加所致。公司 2020 年 1-6 月销售费用占营业收入的比重下降主要原因是因为 2020 年适用新收入准则，运费核算方式调整不再在销售费用中列支。</p> <p>公司报告期内管理费用占营业收入比重平稳，公司管理层重视费用的管理和控制，2019 年度和 2020 年 1-6 月管理费占营业收入的比重较 2018 年度略微下降。</p> <p>公司报告期内公司管理层重视研发投入，研发费用金额逐年递增，但因 2019 年收入的大幅增长，使得 2019 年度研发费用占收入的比重较 2018 年略有下降。</p> <p>随着公司 2019 年度短期借款金额下降，财务费用中利息支出减少，同时随着人民币贬值，所以汇兑损益相应变化，使得财务费用占收入的比</p>		

重报告期内变化较大。

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
运费	-	1,566,607.76	968,914.56
报关等费用	25,654.94	186,456.85	75,158.00
职工薪酬	103,477.34	223,430.26	119,058.60
合计	129,132.28	1,976,494.87	1,163,131.16
原因分析	销售费用主要包括运费、报关费等费用以及销售人员的职工薪酬。公司2020年适用新收入准则，所以运费核算方式调整不再在销售费用中列支。报关费用2020年下降明显是因为2020年受新冠肺炎疫情影响出口业务相对困难，公司与提供出口代理代理业务的供应商协商，降低了报关等费用。		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
职工薪酬	952,679.73	1,861,107.28	1,645,217.97
办公费	430,923.98	858,236.32	974,527.21
折旧与摊销	255,538.98	536,922.14	509,289.41
业务招待费	291,587.91	394,926.43	663,635.70
中介机构费用	9,708.74	740,094.34	268,867.93
汽车费用	121,534.10	239,851.09	275,797.69
差旅费	21,976.81	79,895.56	121,445.29
咨询费	6,132.08	38,044.16	19,417.48
其他	65,547.21	132,024.05	368,339.26
合计	2,155,629.54	4,881,101.37	4,846,537.94
原因分析	公司管理费用主要包括管理人员职工薪酬、办公费、管理用资产的摊销和折旧、业务招待费等费用。公司报告期内管理费用支出平稳，虽然公司营业收入大幅增长，但管理层重视成本控制，管理费用并未大幅增长，费用控制效果明显。		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
职工薪酬	387,799.78	830,764.79	787,376.63
直接材料	570,956.23	993,657.41	747,804.42
折旧与摊销	228,567.88	464,985.51	434,304.27
燃料动力	122,814.69	183,007.79	121,833.41
技术开发费	304,148.11	289,622.64	-
其他	-	208,353.31	200,605.10
合计	1,614,286.69	2,970,391.45	2,291,923.83
原因分析	公司研发费用主要包括研发人员职工薪酬、直接材料领用、研发用资产的折旧和摊销。公司管理层重视研发的投入，2019年度研发费用较2018年度有所提升，主要是公司增加了防火液压控制阀、工业机器人机械臂成型技术、海洋工程拖缆润滑装置和球铁活塞杆表面硬化处理技术的研发。2020年在延续2019年的研究的基础上增加了海工装备切割控制装置的研发。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
利息支出	-	11,684.58	141,782.84
减：利息收入	-5,115.36	-22,197.20	-4,609.15
银行手续费	10,972.84	3,213.97	8,828.38
汇兑损益	-567,386.39	-293,864.32	17,796.03
合计	-561,528.91	-301,162.97	163,798.10
原因分析	公司2019年利息支出较2018年明显减少是因为公司2019年归还了银行短期借款。公司报告期内汇兑收益逐年增加的主要原因受外汇环境影响，近几年人民币贬值所致。		

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
----	------------	--------	--------

政府补助	238,038.28	398,900.70	178,974.48
合计	238,038.28	398,900.70	178,974.48

具体情况披露详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（九）非经常性损益情况”之“（2）报告期内政府补助明细表”。

（六）重大投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	213,299.52	330,008.86	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
处置持有至到期投资取得的投资收益			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			
交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用）			
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用）			
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）			
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）			
债权投资处置收益（新准则适用）			
其他债权投资处置收益（新准则适用）			
取得控制权后，股权按公允价值重			

新计量产生的利得			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
其他			
合计	213,299.52	330,008.86	

报告期内公司投资收益主要系购买理财产品投资收益。

(七) 公允价值变动损益情况

适用 不适用

(八) 其他利润表科目

适用 不适用

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益			-43,378.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	238,038.28	398,900.70	178,974.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	213,299.52	330,008.86	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有			

事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	307,443.58	-134,451.91	-65,422.64
非经常性损益总额	758,781.38	594,457.65	70,173.43
减：非经常性损益的所得税影响数	115,893.21	112,394.68	11,921.76
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	642,888.17	482,062.97	58,251.67

报告期内公司非经常性损益主要由政府补助收入及理财产品投资收益构成，发生额较小，对公司利润总额影响较小，公司不存在对非经常性损益重大依赖的情形。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
新产品鉴定验收财政奖励资金	100,000.00	100,000.00		与收益相关	是	
稳岗补贴	89,638.28	160,274.23	25,574.48	与收益相关	是	

人才引进奖励	48,400.00	21,000.00		与收益相关	是	
科技资助资金		92,000.00		与收益相关	是	
专利补贴		20,000.00	52,000.00	与收益相关	是	
新产品研发奖励			100,000.00	与收益相关	是	
创新券资助			1,400.00	与收益相关	是	
其他		5,626.47		与收益相关	是	
合计	238,038.28	398,900.70	178,974.48			

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%[注 1]，出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1] 根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%/11% 税率的，调整为 16%/10%。根据财政部、税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告（2019）39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%/10% 税率的，调整为 13%/9%。

[注 2] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
坤博精工	15%
坤博新能源	25%

2、税收优惠政策

企业所得税:

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2017 年 12 月 15 日下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201 号), 本公司通过高新技术企业复审, 并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR201733003412, 发证日期为 2017 年 11 月 13 日, 有效期三年。本公司 2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。2020 年 1-6 月暂按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他事项

适用 不适用

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

(一) 货币资金

1、期末货币资金情况

单位: 元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	42,578.52	5,091.34	607.91
银行存款	4,586,585.01	264,657.96	2,655,200.25
其他货币资金	3,608,506.73	399,111.20	903,612.47
合计	8,237,670.26	668,860.50	3,559,420.63
其中: 存放在境外的款项总额	-	-	-

2、其他货币资金

适用 不适用

单位: 元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	3,608,506.73	399,111.20	903,612.47
合计	3,608,506.73	399,111.20	903,612.47

3、其他情况

适用 不适用

公司其他货币资金为银行承兑汇票的保证金。

公司 2019 年 12 月 31 日现金及银行存款合计金额, 较 2018 年 12 月 31 日余额减少

-2,386,058.86元，其主要原因在于：

项目	金额（元）
经营活动产生的现金流量净额	9,474,589.25
购买理财产品而产生的现金流量	-10,969,991.14
收回关联方资金占款	11,172,982.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-3,497,423.13
增资资金	8,350,000.00
分配股利	-7,000,000.00
偿还银行贷款	-10,000,000.00
合计	-2,469,842.32

公司2020年6月30日现金及银行存款合计金额，较2019年12月31日余额增加

4,359,414.23元，其主要原因在于：

项目	金额（元）
经营活动产生的现金流量净额	4,414,322.27
购买理财产品而产生的现金流量	-2,486,700.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-2,093,904.72
获取银行贷款	3,700,000.00
子公司吸收投资	550,000.00
合计	4,083,717.07

公司货币资金余额波动合理。

（二）交易性金融资产

√适用 □不适用

1、分类

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,000,000.00	11,300,000.00	
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他	14,000,000.00	11,300,000.00	
指定为以公允价值			

计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	14,000,000.00	11,300,000.00	

报告期内，公司购买银行理财产品具体情况如下：

单位：元

理财产品名称	期间	类型	购买金额	赎回金额	投资收益
交通银行理财产品	2019年1-12月	结构性存款	69,900,000.00	61,600,000.00	148,463.66
交通银行理财产品	2020年1-6月	结构性存款	54,100,000.00	49,200,000.00	143,570.35
合计			124,000,000.00	110,800,000.00	292,034.01

报告期内，公司购买基金和信托理财产品具体情况如下：

单位：元

理财产品名称	类型	金额	购买时间	赎回时间	投资收益
泛海投资基金	开放式基金	3,000,000.00	2019年4月	2019年8月	58,179.44
五矿信托-五矿恒信共筑18号	固定收益类信托计划	3,000,000.00	2019年4月	2019年10月	123,365.76
五矿信托-骏晟1号	固定收益类信托计划	3,000,000.00	2019年10月	2020年2月	69,729.17
合计		9,000,000.00			251,274.37

报告期各期末公司购买的理财产品明细如下：

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
交通银行蕴通财富活期型结构性存款A款（价格结构型）	14,000,000.00	5,300,000.00	
交通银行蕴通财富定期型结构性存款24天（汇率挂钩看	-	3,000,000.00	

涨)			
五矿信托-骏晟1号集合资金信托计划第一期受益权	-	3,000,000.00	
合计	14,000,000.00	11,300,000.00	-

报告期内，公司购买的上述理财产品主要为保本浮动收益型理财，公司通过购买金融机构理财产品以提高闲置资金利用率，公司购买理财产品的目的是为了获取高于银行活期存款的收益，购买的产品为期限较短的保守型理财产品，即满足了公司的流动性需要，又实现了一定的收益。

2020年10月10日公司召开第一届董事会第六次会议对2019年度、2020年度利用自有闲置资金购买理财情况进行追溯确认。

报告期后，公司2020年7月-11月的银行理财产品具体情况如下：

单位：元

理财产品名称	类型	购买金额	赎回金额	投资收益
交通银行理财产品	结构性存款	48,000,000.00	52,000,000.00	66,864.41

公司日后购买理财产品达到《公司章程》规定的金额时将履行相关决议以控制风险。

公司未来在闲置资金较多的情况下，将继续适度购买安全性高、流动性高、风险低的金融机构理财产品。

2、其他情况

适用 不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据

适用 不适用

1、应收票据分类

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	-	-	435,096.00
商业承兑汇票			
合计	-	-	435,096.00

2019 年末、2020 年 6 月末部分应收票据重分类至“应收款项融资”科目核算，金额分别为 10,879,790.60 元，10,177,242.18 元。

2、期末已质押的应收票据情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 1 月 20 日	2020 年 7 月 20 日	2,371,409.40
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 3 月 3 日	2020 年 9 月 3 日	1,489,994.60
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 3 月 31 日	2020 年 9 月 29 日	443,736.00
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 4 月 30 日	2020 年 10 月 30 日	1,438,451.10
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 5 月 29 日	2020 年 11 月 26 日	1,260,964.80
合计	-	-	7,004,555.90

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 3 月 31 日	2020 年 9 月 29 日	974,130.00
浙江运达风电股份有限公司	2020 年 4 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	927,504.00
浙江钱江机器人有限公司	2020 年 1 月 9 日	2020 年 7 月 9 日	500,000.00
浙江钱江机器人有限公司	2020 年 4 月 10 日	2020 年 10 月 10 日	200,000.00
浙江钱江机器人有限公司	2020 年 4 月 10 日	2020 年 10 月 10 日	300,000.00
浙江钱江机器人有限公司	2020 年 5 月 27 日	2020 年 11 月 27 日	198,705.20
江西春红实业有限公司	2020 年 4 月 3 日	2020 年 10 月 3 日	200,000.00
昌乐新迈纸业业有限公司	2020 年 5 月 15 日	2020 年 11 月 15 日	200,000.00
中林赫泽能源科技发展有限公司	2019 年 10 月 8 日	2020 年 10 月 8 日	100,000.00
合计	-	-	3,600,339.20

5、其他事项

√适用 □不适用

报告期内公司从客户处收取的银行承兑汇票，一部分到期托收，一部分质押给银行用于开具票据，另一部分通过票据背书转让给供应商，用于采购商品或服务的结算。报告期内，公司存在票据使用不规范的情况，主要是关联方之间进行无真实交易背景的银行承兑汇票的背书转让。具体情况详见《公开转让说明书》“第四节 公司财务”

之“七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析”之“（二）应付票据”。

（五）应收账款

√适用 □不适用

1、应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,147,130.42	100.00	1,234,763.68	5.11	22,912,366.74
合计	24,147,130.42	100.00	1,234,763.68	5.11	22,912,366.74

续：

种类	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,449,128.19	100.00	1,199,863.57	5.12	22,249,264.62
合计	23,449,128.19	100.00	1,199,863.57	5.12	22,249,264.62

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	21,344,377.04	100.00	1,434,795.95	6.72	19,909,581.09
组合小计	21,344,377.04	100.00	1,434,795.95	6.72	19,909,581.09
单项金额虽不重					

大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	21,344,377.04	100.00	1,434,795.95	6.72	19,909,581.09

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年6月30日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	23,964,416.02	99.24	1,198,220.80	5.00	22,766,195.22
1-2年	182,714.40	0.76	36,542.88	20.00	146,171.52
合计	24,147,130.42	100.00	1,234,763.68	5.11	22,912,366.74

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	23,266,413.79	99.22	1,163,320.69	5.00	22,103,093.10
1-2年	182,714.40	0.78	36,542.88	20.00	146,171.52
合计	23,449,128.19	100.00	1,199,863.57	5.12	22,249,264.62

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	20,314,353.04	95.17	1,015,717.65	5.00	19,298,635.39
1-2年	326,404.00	1.53	65,280.80	20.00	261,123.20
2-3年	699,645.00	3.28	349,822.50	50.00	349,822.50
3-4年	3,975.00	0.02	3,975.00	100.00	0.00
合计	21,344,377.04	100.00	1,434,795.95	6.72	19,909,581.09

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2020年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江运达风电股份有限公司	非关联方	7,893,009.36	1年以内	32.69
日精塑料机械(太仓)有限公司	非关联方	5,235,475.58	1年以内	21.68
张北运达风电有限公司	非关联方	3,955,447.40	1年以内	16.38
宁夏运达风电有限公司	非关联方	2,351,691.40	1年以内	9.74
浙江帅锋精密机械制造有限公司	非关联方	1,377,403.26	1年以内	5.70
合计	-	20,813,027.00	-	86.19

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁夏运达风电有限公司	非关联方	5,907,352.60	1年以内	25.19
浙江运达风电股份有限公司	非关联方	4,592,119.15	1年以内	19.58
张北运达风电有限公司	非关联方	3,905,505.00	1年以内	16.66
日精塑料机械(太仓)有限公司	非关联方	3,390,938.38	1年以内	14.46
浙江钱江机器人有限公司	非关联方	1,968,252.80	1年以内	8.39
合计	-	19,764,167.93	-	84.28

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
杭州坤大贸易有限公司	关联方	6,511,050.46	1年以内	30.50
浙江运达风电股份有限公司	非关联方	4,202,790.00	1年以内	19.69
日精塑料机械(太仓)有限公司	非关联方	2,722,009.14	1年以内	12.75
浙江帅锋精密机械制造有限公司	非关联方	1,501,516.65	1年以内	7.03
宁夏运达风电有限公司	非关联方	974,120.00	[注]	4.56

合计	-	15,911,486.25	-	74.53
----	---	---------------	---	-------

[注]宁夏运达风电有限公司 2018 年 12 月 31 日余额的账龄为：1-2 年 311,400 元；2-3 年 662,720 元。

4、各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

报告期内公司应收款项与收入的对应情况如下：

项目	2020 年 1-6 月/2020 年 6 月 30 日	2019 年度/2019 年 12 月 31 日	2018 年度/2018 年 12 月 31 日
应收账款余额	24,147,130.42	23,449,128.19	21,344,377.04
应收票据余额	10,177,242.18	10,879,790.60	435,096.00
合计	34,324,372.60	34,328,918.79	21,779,473.04
营业收入	30,740,341.86	74,816,496.38	54,503,991.51

随着公司销售收入的增长，公司应收款项也相应增长，具有合理性。

② 公司期末余额合理性分析

报告期内，公司主要提供精密零部件产品，下游客户主要为风电行业、塑料机械行业、工业机器人行业和海工装备行业的设备制造商。公司通过多年经营，积累了一批与公司合作关系稳固、信用良好、财务状况良好的长期客户。公司与下游客户合同约定结算政策如下：公司在发货后 2-3 天，与对方确认产品入库并开具发票，约定客户收到发票后 30-90 日内付款。截止 2020 年 11 月 30 日应收账款已回款金额占 2020 年 6 月 30 日应收账款余额比重为 92.68%。2018 年度、2019 年度应收账款周转率分别为 3.15 次/年、3.34 次/年，周转次数相对有所增加，主要系随着下游行业市场需求旺盛和公司产品竞争力逐渐增强，公司管理层注重对应收账款的管理，目前的应收账款回款周期与信用期基本一致。公司主要支付结算方式为转账结算。

公司应收账款周转率与同行业可比公司对比如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年
坤博精工	2.58	3.34	3.15
日月股份	3.66	3.51	1.80
佳力科技	1.24	1.87	1.33

公司应收账款周转率高于佳力科技，与日月股份基本一致，符合同行业应收账款周转率的特征，与可比公司应收账款周转率的差异主要受销售的产品结构和应收账款的催收力度影响。风电行业客户所需求的产品安装地域比较偏远，风电设备安装周期

比较长，客户的资金周转相对较慢，所以风电行业客户应收账款周转率相对较低；公司2020年1-6月、2019年度和2018年度风电类铸件产品占总收入的比重分别为33.76%、33.34%、9.37%，而佳力科技2020年1-6月、2019年度和2018年度风电类铸件产品占总收入的比重分别为89.97%、85.50%、63.66%，日月股份2019年度和2018年度风电类铸件产品占总收入的比重分别为81.95%、67.58%，因此公司的应收账款周转率明显高于佳力科技。日月股份虽然风电类产品占比较高，由于规模较大，与客户的协商能力更强，所以对应收账款的管理更为良好。公司管理层注重对应收账款的管理，通过尽可能压缩对方对账时间等方式，加强应收账款的回收，提高应收账款周转率。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司已结合自身行业特点、经营环境，根据会计政策充分、合理的计提了应收账款坏账准备。报告期内公司客户是一批与公司合作关系稳固、信用良好、财务状况良好的长期客户，发生坏账损失的可能性较低，应收账款的收回不存在重大不确定性。

公司与同行业公司的坏账政策对比如下：

账龄	应收款项预期信用损失率(%) (坤博精工)	应收款项预期信用损失率(%) (日月股份)	应收款项预期信用损失率(%) (佳力科技)
1年以内(含1年,下同)	5	5	5
1-2年	20	20	20
2-3年	50	50	50
3年以上	100	100	100

公司坏账计提政策与同行业上市公司日月股份以及同行业新三板挂牌公司佳力科技一致。公司坏账计提政策谨慎，坏账准备计提充分，符合公司自身特点。

6、应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”之“3. 关联方往来情况及余额”。

7、其他事项

□适用 √不适用

(六) 预付款项

√适用 □不适用

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	655,251.66	100.00	26,277.74	55.35	70,145.00	76.79
1-2年						
2-3年						
3年以上			21,200.00	44.65	21,200.00	23.21
减：坏账准备			-21,200.00		-21,200.00	
合计	655,251.66	-	26,277.74	-	70,145.00	-

2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
杭州合屹科技有限公司	非关联方	383,523.52	58.53	1年以内	材料款
杭州拉可物资有限公司	非关联方	246,347.05	37.60	1年以内	材料款
浙江和邦安全技术有限公司	非关联方	10,000.00	1.53	1年以内	材料款
上海贡赐实业有限公司	非关联方	9,850.00	1.50	1年以内	材料款
嘉兴龙派建材有限公司	非关联方	5,035.00	0.77	1年以内	材料款
合计	-	654,755.57	99.93	-	-

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
杭州临龙实业	非关联方	20,000.00	42.13	5年以上	材料款

有限公司					
海盐变压器有限公司	非关联方	12,500.00	26.33	1年以内	设备款
德马吉森精机机床有限公司	非关联方	9,721.54	20.48	1年以内	设备款
海宁德玛科起重机械有限公司	非关联方	1,850.00	3.90	1年以内	设备款
杭州创巨机电有限公司	非关联方	1,556.20	3.28	1年以内	设备款
合计	-	45,627.74	96.12	-	-

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
海宁德玛科起重机械有限公司	非关联方	31,255.00	34.22	1年以内	设备款
杭州临龙实业有限公司	非关联方	20,000.00	21.90	4年至5年	材料款
杭州太阳铸造工程技术有限公司	非关联方	19,240.00	21.06	1年以内	设备款
苏州丰达瑞自动化设备科技有限公司	非关联方	18,750.00	20.53	1年以内	设备款
青岛特曼尔国际贸易有限公司	非关联方	1,200.00	1.31	3年至4年	低值易耗品款
合计	-	90,445.00	99.02	-	-

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

4、其他事项

适用 不适用

（七）其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	55,203.87	180,219.70	10,643,889.29
应收利息			
应收股利			
合计	55,203.87	180,219.70	10,643,889.29

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2020年6月30日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	63,909.13	4,205.26		4,500.00			63,909.13	8,705.26
合计	63,909.13	4,205.26		4,500.00			63,909.13	8,705.26

续：

坏账准备	2019年12月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	194,204.95	13,985.25					194,204.95	13,985.25
合计	194,204.95	13,985.25					194,204.95	13,985.25

续：

种类	2018年12月31日
----	-------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	11,208,593.99	100.00	564,704.70	5.04	10,643,889.29
组合小计	11,208,593.99	100.00	564,704.70	5.04	10,643,889.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,208,593.99	100.00	564,704.70	5.04	10,643,889.29

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年6月30日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	51,177.13	80.08	2,558.86	5.00	48,618.27
1-2年	8,232.00	12.88	1,646.40	20.00	6,585.60
2-3年				50.00	
3-4年				100.00	
4-5年				100.00	
5年以上	4,500.00	7.04	4,500.00	100.00	0.00
合计	63,909.13	100.00	8,705.26	13.62	55,203.87

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	189,704.95	97.68	9,485.25	5.00	180,219.70
1-2年				20.00	

2-3年				50.00	
3-4年				100.00	
4-5年				100.00	
5年以上	4,500.00	2.32	4,500.00	100.00	0.00
合计	194,204.95	100	13,985.25	7.20	180,219.70

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	11,204,093.99	99.96	560,204.70	5.00	10,643,889.29
1-2年				20.00	
2-3年				50.00	
3-4年				100.00	
4-5年				100.00	
5年以上	4,500.00	0.04	4,500.00	100.00	0.00
合计	11,208,593.99	100.00	564,704.70	5.04	10,643,889.29

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位:元

项目	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
暂借款	6,000.00	300.00	5,700.00
押金保证金	9,500.00	4,750.00	4,750.00
其他	48,409.13	3,655.26	44,753.87
合计	63,909.13	8,705.26	55,203.87

续:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
暂借款	5,000.00	250.00	4,750.00
押金保证金	4,500.00	4,500.00	-
其他	184,704.95	9,235.25	175,469.70
合计	194,204.95	13,985.25	180,219.70

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

暂借款	11,172,982.70	558,649.14	10,614,333.57
押金保证金	4,500.00	4,500.00	-
其他	31,111.29	1,555.56	29,555.73
合计	11,208,593.99	564,704.70	10,643,889.29

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2020年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中国石化销售嘉兴石油分公司	非关联方	26,309.93	1年以内	41.17
代收代付个人社保款	非关联方	12,834.00	1年以内	20.08
代收代付个人社保款	非关联方	8,232.00	1-2年	12.88
宋亮亮	非关联方	5,000.00	1年以内	7.82
海盐县恒安气体有限公司	非关联方	5,000.00	1年以内	7.82
海盐锅炉辅机配件制造厂	非关联方	4,500.00	5年以上	7.04
合计	-	61,875.93	-	96.81

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税款	非关联方	152,194.02	1年以内	78.37
中国石化销售嘉兴石油分公司	非关联方	24,128.93	1年以内	12.42
代收代付个人社保款	非关联方	8,232.00	1年以内	4.24
宋亮亮	非关联方	5,000.00	1年以内	2.57
海盐锅炉辅机配件制造厂	非关联方	4,500.00	5年以上	2.32
合计	-	194,054.95	-	99.92

续:

单位名称	2018年12月31日			
------	-------------	--	--	--

	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
厉全明	非关联方	11,172,982.70	1年以内	99.68
海盐锅炉辅机配件制造厂	非关联方	31,111.29	1年以内	0.28
中国石化销售嘉兴石油分公司	非关联方	4,500.00	5年以上	0.04
合计	-	11,208,593.99	-	100.00

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”之“（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”、“3. 关联方往来情况及余额”。

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、应收利息情况

□适用 √不适用

3、应收股利情况

□适用 √不适用

(八) 存货

√适用 □不适用

1、存货分类

单位：元

项目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,096,257.78	-	1,096,257.78
在产品	433,014.82	-	433,014.82
库存商品	10,352,788.59	-	10,352,788.59
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	179,276.21		179,276.21
委托加工物资	1,060,627.13		1,060,627.13
合计	13,121,964.53	-	13,121,964.53

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,776,768.67	-	1,776,768.67

在产品	318,691.21	-	318,691.21
库存商品	7,942,412.55	-	7,942,412.55
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	156,128.77		156,128.77
委托加工物资	1,340,787.05		1,340,787.05
合计	11,534,788.25	-	11,534,788.25

续：

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,472,569.86	-	1,472,569.86
在产品	412,056.61	-	412,056.61
库存商品	6,589,863.30	-	6,589,863.30
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	112,849.52		112,849.52
委托加工物资	213,129.71		213,129.71
合计	8,800,469.00	-	8,800,469.00

2、存货项目分析

公司报告期存货余额以及存货周转率与同行业可比公司的对比如下：

单位：元

项目	公司	2020年1-6月	2019年	2018年
存货余额	坤博精工	13,121,964.53	11,534,788.25	8,800,469.00
	佳力科技	95,708,627.81	100,526,678.18	112,788,594.62
	日月股份	506,655,729.64	481,699,289.66	395,111,748.00
存货周转率	坤博精工	1.52	4.60	4.56
	佳力科技	1.90	3.85	2.70
	日月股份	2.43	3.51	2.93

公司存货由原材料、在成品、库存商品、发出商品和委托加工物资构成，由于公司生产工艺相对简单，生产周期较短，毛配件生产周期45天左右，机加工件生产周期65天左右，公司原材料余额一般为45天左右的生产需求量。公司存货余额呈现逐步上升的趋势，主要系公司的营业收入上升，为满足客户及市场需求而生产，以满足交货期内按时交货的需求。同行业可比公司日月股份和佳力科技，期末存货余额均较高。佳力科技存货余额略有下降，日月股份存货余额保持增长，公司存货余额符合行业特征。

公司是一家专注于精密零部件研发、生产和销售的高新技术企业。生产的产品均

为非标准件，所以公司的生产模式采用以销定产，原材料系生铁、废钢，均为大宗商品，根据市场行情结合生产情况会择时采购。2018年、2019年，公司存货周转率分别为4.56次/年、4.60次/年，保持稳定，略高于同行业可比公司。2020年初受疫情影响，存货周转率略有降低。

公司管理层非常重视现金流管理和存货周转管理，一方面将继续根据市场行情和生产需求进一步管理原材料的采购数量，保证正常生产的同时，降低资金的占用。另一方面将进一步加强市场开拓，提高销售订单量，进一步提高存货周转率。

公司制定了《生产管理控制程序》、《采购控制程序》、《物资财务核算管理制度》、《财务管理暂行规定》、《产成品管理制度》、《仓储管理制度》，对存货入库、出库、日常管理、结存盘点等进行了明确规定，各关键控制点得到了有效执行。

3、建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(九) 合同资产

适用 不适用

(十) 持有待售资产

适用 不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十二) 其他流动资产

适用 不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣进项税额	16,982.51	-	235,690.48
合计	16,982.51	-	235,690.48

2、其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

□适用 √不适用

(十六) 长期股权投资

□适用 √不适用

(十七) 其他权益工具投资

□适用 √不适用

(十八) 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

(十九) 固定资产

√适用 □不适用

1、固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、账面原值合计：	39,221,797.68	1,617,948.79	58,444.7	40,781,301.77
房屋及建筑物	15,209,944.28	-	-	15,209,944.28
机器设备	23,462,399.86	1,606,976.22	29,401.71	25,039,974.37
运输工具	342,705.86	-	-	342,705.86
电子及其他设备	206,747.68	10,972.57	29,042.99	188,677.26
二、累计折旧合计：	20,472,325.96	1,291,226.44	56,676.16	21,706,876.24
房屋及建筑物	6,867,560.59	420,938.7	-	7,288,499.29
机器设备	13,357,217.06	833,044.96	29,085.32	14,161,176.70
运输工具	59,687.98	32,028.18	-	91,716.16
电子及其他设备	187,860.33	5,214.6	27,590.84	165,484.09
三、固定资产账面净值合计	18,749,471.72			19,074,425.53
房屋及建筑物	8,342,383.69			7,921,444.99
机器设备	10,105,182.80			10,849,712.35
运输工具	283,017.88			250,989.70
电子及其他设备	18,887.35			52,278.49
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	18,749,471.72			19,074,425.53
房屋及建筑物	8,342,383.69			7,921,444.99

机器设备	10,105,182.80			10,849,712.35
运输工具	283,017.88			250,989.70
电子及其他设备	18,887.35			52,278.49

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计：	36,384,372.37	3,069,317.87	231,892.56	39,221,797.68
房屋及建筑物	15,209,944.28	-	-	15,209,944.28
机器设备	20,913,877.59	2,726,612.01	178,089.74	23,462,399.86
运输工具		342,705.86	-	342,705.86
电子及其他设备	260,550.50	-	53,802.82	206,747.68
二、累计折旧合计：	18,401,835.15	2,288,649.49	218,158.68	20,472,325.96
房屋及建筑物	6,089,575.39	777,985.2	-	6,867,560.59
机器设备	12,079,771.55	1,444,491.51	167,046	13,357,217.06
运输工具		59,687.98	-	59,687.98
电子及其他设备	232,488.21	6,484.8	51,112.68	187,860.33
三、固定资产账面净值合计	17,982,537.22			18,749,471.72
房屋及建筑物	9,120,368.89			8,342,383.69
机器设备	8,834,106.04			10,105,182.80
运输工具				283,017.88
电子及其他设备	28,062.29			18,887.35
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	17,982,537.22			18,749,471.72
房屋及建筑物				18,887.35
房屋及建筑物	9,120,368.89			8,342,383.69
机器设备	8,834,106.04			10,105,182.80
运输工具				283,017.88
电子及其他设备	28,062.29			18,887.35

报告期内公司将部门的房屋厂房临时出租，因公司出租的部分厂房的持有意图并非赚取租金或资本升值，故未做为投资性房地产核算。

2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额（元）	变动原因
------	------	-----------	------

机器设备	2020 年度	1,481,577.99	购置
机器设备	2020 年度	29,401.71	处置
电子及其他设备	2020 年度	10,972.57	购置
电子及其他设备	2020 年度	29,042.99	处置
机器设备	2019 年度	2,726,612.01	购置
机器设备	2019 年度	178,089.74	处置
运输工具	2019 年度	342,705.86	购置
电子及其他设备	2019 年度	53,802.82	处置
机器设备	2018 年度	1,645,818.48	购置
机器设备	2018 年度	394,354.36	处置

以上购置包含公司在建工程转入固定资产的部分。

公司固定资产采用年限平均法计提折旧。固定资产折旧年限主要根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十条规定，结合公司固定资产预计可使用年限，采用孰低原则确认本公司固定资产的折旧年限。

公司固定资产使用寿命、残值率、折旧方法与同行业公司佳力科技和日月股份的对比情况如下：

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他
公司：折旧方法为年限平均法				
折旧年限(年)	10-20	3-10	5	3-5
预计净残值率(%)	5	5	5	5
年折旧率(%)	4.75-9.50	9.50-31.67	19	19.00-31.67
佳力科技：折旧方法为年限平均法				
折旧年限(年)	10-30	3-10	3-5	4-10
预计净残值率(%)	3	3	3	3
年折旧率(%)	3.23-9.70	9.70-32.33	19.40-32.33	9.70-24.25
日月股份：折旧方法为年限平均法				
折旧年限(年)	20	5-10	5	5
预计净残值率(%)	5	0-5	5	5
年折旧率(%)	4.75	9.50-20.00	19	19

公司与同行业可比公司的固定资产使用寿命、残值率、折旧方法基本相同，不存在明显差异。

公司长期资产的增加主要为固定资产的投入，报告期内新增的固定资产及其资金来源情况如下：

固定资产名称	取得时间	固定资产类型	固定资产原值	资金来源
2018 年度				
LD1T-16.5M 行车	2018 年 5 月	机器设备	24,786.32	自有资金
抛丸机	2018 年 8 月	机器设备	160,344.83	自有资金
双梁行车总成	2018 年 8 月	机器设备	103,448.28	自有资金
H6300 卧式加工中心	2018 年 10 月	机器设备	1,283,963.19	自有资金
升降机	2018 年 11 月	机器设备	25,862.07	自有资金
蓄电池电动车	2018 年 12 月	机器设备	47,413.79	自有资金
合计			1,645,818.48	自有资金
2019 年度				
奥迪 Q5 汽车	2019 年 1 月	运输工具	342,705.86	自有资金
叉车	2019 年 2 月	机器设备	51,724.14	自有资金
振实台	2019 年 3 月	机器设备	51,724.14	自有资金
智能冷焊机	2019 年 4 月	机器设备	11,946.90	自有资金
四缸机装载机	2019 年 5 月	机器设备	30,000.00	自有资金
单梁起重机	2019 年 6 月	机器设备	53,880.53	自有资金
空压机	2019 年 7 月	机器设备	24,778.76	自有资金
行车	2019 年 9 月	机器设备	28,761.06	自有资金
有机废气净化装置	2019 年 10 月	机器设备	323,008.83	自有资金
摇臂钻床	2019 年 10 月	机器设备	113,274.34	自有资金
工业热风机	2019 年 11 月	机器设备	5,929.20	自有资金
数控龙门型加工中心机	2019 年 11 月	机器设备	1,982,743.40	自有资金
电弧喷涂机	2019 年 11 月	机器设备	17,424.78	自有资金
螺杆机（含气罐、冷冻干燥机）	2019 年 12 月	机器设备	22,566.37	自有资金
冲击试验低温槽	2019 年 12 月	机器设备	8,849.56	自有资金
合计			3,069,317.87	
2020 年 1-6 月				
变压器	2020 年 1 月	机器设备	22,123.89	自有资金
行车	2020 年 3 月	机器设备	14,601.77	自有资金

笔记本电脑	2020年3月	电子设备	3,982.30	自有资金
笔记本电脑	2020年3月	电子设备	3,892.92	自有资金
京瓷复印机	2020年3月	电子设备	3,097.35	自有资金
超声波探伤仪	2020年5月	机器设备	29,203.54	自有资金
行车	2020年5月	机器设备	54,424.78	自有资金
立式数控车床	2020年5月	机器设备	1,361,224.01	自有资金
卷板机	2020年6月	机器设备	125,398.23	自有资金
合计			1,617,948.79	

报告期内公司固定资产原值的整体情况如下：

单位：元

账面原值	2018年12月31日	占比	2019年12月31日	占比	2020年6月30日	占比
房屋及建筑物	15,209,944.28	41.80%	15,209,944.28	38.78%	15,209,944.28	37.30%
机器设备	20,913,877.59	57.48%	23,462,399.86	59.82%	25,039,974.37	61.40%
运输工具	-	0.00%	342,705.86	0.87%	342,705.86	0.84%
电子及其他设备	260,550.50	0.72%	206,747.68	0.53%	188,677.26	0.46%
小计	36,384,372.37	100.00%	39,221,797.68	100.00%	40,781,301.77	100.00%

截止报告期末公司固定资产的整体状况如下：

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	15,209,944.28	7,288,499.29	7,921,444.99	52.08
机器设备	25,039,974.37	14,161,176.70	10,849,712.35	43.33
运输工具	342,705.86	91,716.16	250,989.70	73.24
电子及其他设备	188,677.26	165,484.09	52,278.49	27.71
合计	40,781,301.77	21,706,876.24	19,074,425.53	46.77

报告期内，公司固定资产规模稳定，其中固定资产主要系公司生产办公经营房屋建筑物和机器设备，合计占公司固定资产总额的98%以上。报告期内固定资产规模保持稳定上升，其增加主要来源于精加工机器设备的增加。公司为增加产品的附加值，

增加产品的毛利率，更大程度的提升客户的认可度，购买技术先进的精加工设备，报告期内主要机器设备的增加情况如下：

资产名称	新增期间	原值金额（元）
H6300 卧式加工中心	2018 年	1,283,963.19
数控龙门型加工中心机	2019 年	1,982,743.40
立式数控车床	2020 年	1,361,224.01
合计		4,627,930.60

公司生产经营产能主要取决于 2 台电熔炉的产量，依据电熔炉使用率计算报告期内公司设计的最大产能为 7,248,000.00kg,公司 2020 年 1-6 月, 2019 年度和 2018 年度产能利用率分别为 71.76%, 90.79%, 68.79%, 公司 19 年订单显著增多, 产能利用充足, 2020 年受疫情影响, 产能利用率受一定影响。公司 2020 年 1-6 月, 2019 年度和 2018 年度铸件的销售收入分别为 30,111,639.30 元, 72,848,384.17 元, 53,066,111.97 元。报告期内固定资产整体情况、变动趋势与公司的产能、生产经营情况相匹配。

公司所在区域房地产市场稳定, 公司利用机器设备生产的产品市场价格稳定, 公司在期末对固定资产进行了逐项检查, 经测试, 公司固定资产不存在以下情形: 1) 固定资产市价大幅度下跌, 其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌, 并且预计在近期内不可能恢复; 2) 企业所处经营环境, 如技术、市场、经济或法律环境, 或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化, 并对企业产生负面影响; 3) 同期市场利率等大幅度提高, 进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率, 并导致固定资产可收回金额大幅度降低; 4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等; 5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化, 如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形, 从而对企业产生负面影响; 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。所以报告期内公司固定资产未出现减值迹象, 故报告期末公司无需计提固定资产减值准备。

公司固定资产均处于正常使用状态, 不存在资产闲置、废弃的情况, 也不存在固定资产减值情况。

3、其他情况

适用 不适用

(二十) 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2020年6月30日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
立式数控车床设备	36,791.26		36,791.26						-
合计	36,791.26	-	36,791.26	-	-	-	-	-	-

续：

项目名称	2019年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
立式数控车床设备	-	36,791.26						-	36,791.26

续：

项目名称	2018年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司的在建工程支出系为使用立式数控车床设备支付的安装费用 36,791.26 元，主要包括：立式数控车床设备主体工程安装施工费用 8,000 元，材料及安装混合费 28,791.26 元。2020 年 6 月 26 日立式数控车床设备调试完毕转入固定资产。该项固定资产采购是为了提升公司产品的附加值，增加精密度而购置，在建工程的支出具有必要性，具体情况参见《公开转让说明书》“第四节 公司财务”之“六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析”之“（二十）固定资产。”

2、在建工程减值准备

适用 不适用

3、其他事项

适用 不适用

（二十一）无形资产

适用 不适用

1、无形资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	9,021,462.50			9,021,462.50
土地使用权	8,612,662.50			8,612,662.50
ERP 管理软件	408,800.00			408,800.00
二、累计摊销合计	2,326,893.93	127,039.52		2,453,933.45
土地使用权	2,067,987.35	86,159.54		2,154,146.89
ERP 管理软件	258,906.58	40,879.98		299,786.56
三、无形资产账面净值合计	6,694,568.57			6,567,529.05
土地使用权	6,544,675.15			6,458,515.61
ERP 管理软件	149,893.42			109,013.44
四、减值准备合计				
土地使用权				
ERP 管理软件				
五、无形资产账面价值合计	6,694,568.57			6,567,529.05
土地使用权	6,544,675.15			6,458,515.61
ERP 管理软件	149,893.42			109,013.44

续：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	9,021,462.50			9,021,462.50
土地使用权	8,612,662.50			8,612,662.50

ERP 管理软件	408,800.00			408,800.00
二、累计摊销合计	2,072,801.73	254,092.20		2,326,893.93
土地使用权	1,895,655.11	172,332.24		2,067,987.35
ERP 管理软件	177,146.62	81,759.96		258,906.58
三、无形资产账面净值合计	6,948,660.77			6,694,568.57
土地使用权	6,717,007.39			6,544,675.15
ERP 管理软件	231,653.38			149,893.42
四、减值准备合计				
土地使用权				
ERP 管理软件				
五、无形资产账面价值合计	6,948,660.77			6,694,568.57
土地使用权	6,717,007.39			6,544,675.15
ERP 管理软件	231,653.38			149,893.42

公司的无形资产主要包括土地管理权和 ERP 管理软件，报告期内无形资产原值未发生变化，资产状态良好，不存在减值情形。

2、变动明细情况

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二十二) 生产性生物资产

适用 不适用

(二十三) 资产减值准备

适用 不适用

1、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年6月30日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备:						
应收账款	1,199,863.57	34,900.11				1,234,763.68
其他应收款	13,985.25				5,279.99	8,705.26
合计	1,213,848.82	34,900.11			5,279.99	1,243,468.94

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少			2019年12月31日
			转回	转销	其他减少	

坏账准备:						
应收账款	1,434,795.95				234,932.38	1,199,863.57
其他应收款	564,704.70				550,719.45	13,985.25
合计	1,999,500.65				785,651.83	1,213,848.82

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十四) 长期待摊费用

□适用 √不适用

(二十五) 递延所得税资产及负债

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,243,106.44	186,465.98
合计	1,243,106.44	186,465.98

续：

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,235,048.82	185,257.33
合计	1,235,048.82	185,257.33

续：

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,020,700.65	303,105.10
合计	2,020,700.65	303,105.10

2、递延所得税负债余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	1,016,470.80	152,470.62
合计	1,016,470.80	152,470.62

续：

项目	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	1,080,669.00	162,100.35
合计	1,080,669.00	162,100.35

续:

	2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	1,209,065.34	181,359.80
合计	1,209,065.34	181,359.80

(二十六) 其他主要资产

√适用 □不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产			
项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付设备款	1,083,573.68	441,000.00	
合计	1,083,573.68	441,000.00	

公司2019年12月31日其他非流动资产余额系公司于2019年11月22日与浙江日发精密机床有限公司签订买卖合同，购买立式数控机床，总金额147万，公司按照合同约定预付设备款。

公司2020年6月30日其他非流动资产余额系公司于2020年与DMG MORI ASIA Pte Ltd签订的买卖合同，购买高精度卧式加工中心，总金额55,500,000.00日元，公司按照合同约定预付设备款。

2、其他情况

□适用 √不适用

七、 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析**(一) 短期借款**

√适用 □不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押借款	3,700,000.00	-	10,000,000.00
未到期应付利息	-	-	-
合计	3,700,000.00	-	10,000,000.00

2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

适用 不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
商业承兑汇票	10,611,650.70	3,689,015.90	3,008,989.20
银行承兑汇票	-	-	-
合计	10,611,650.70	3,689,015.90	3,008,989.20

2、无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

单位：元

序号	持票人	金额	到期日	是否规范(解付或全额存入押金)
1	杭州坤大贸易有限公司	176,000.00	2018年6月13日	解付
2	杭州坤大贸易有限公司	511,480.00	2018年7月29日	解付
3	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年8月1日	解付
4	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年8月1日	解付
5	杭州坤大贸易有限公司	50,000.00	2018年8月1日	解付
6	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年5月29日	解付
7	杭州坤大贸易有限公司	200,000.00	2018年6月22日	解付
8	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年9月29日	解付
9	杭州坤大贸易有限公司	300,000.00	2018年5月23日	解付
10	杭州坤大贸易有限公司	500,000.00	2018年10月25日	解付
11	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年12月1日	解付
12	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年12月19日	解付
13	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2018年12月29日	解付
14	杭州坤大贸易有限公司	80,000.00	2018年12月25日	解付
15	杭州坤大贸易有限公司	50,000.00	2018年11月2日	解付
16	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2019年1月26日	解付
17	杭州坤大贸易有限公司	200,000.00	2019年2月10日	解付
18	杭州坤大贸易有限公司	100,000.00	2019年2月10日	解付
19	杭州坤大贸易有限公司	242,339.20	2019年2月28日	解付
20	杭州坤大贸易有限公司	500,000.00	2019年3月28日	解付(票据金额100万元,对方找回的50万票据,实际交易金额50万)
21	杭州坤大贸易有限公司	62,504.00	2019年2月28日	解付
22	杭州坤大贸易有限公司	20,000.00	2019年2月20日	解付

合计	-	3,792,323.20	-	-
----	---	--------------	---	---

报告期内，公司为抓住行业快速发展的契机，业务规模迅速扩张，对营运资金的需要也快速增加。鉴于公司快速发展对流动资金的需求，公司通过向关联方转让无真实交易背景票据进行融资。公司在有限公司阶段，由于公司治理不完善，公司背书转让无真实交易背景的票据，存在不规范使用票据融资的行为，但公司未因上述不规范使用票据行为受到过行政处罚，不存在潜在民事法律纠纷，公司不规范使用票据行为并未给相关第三方造成任何实际损失。股份公司设立后，公司承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》及《票据管理制度》等相关法律、法规及规章制度使用票据，不再从事任何不规范、不合法的票据行为，不发生无真实交易背景或真实债权债务关系的票据行为。同时，公司实际控制人出具承诺函，承诺若因上述不规范使用票据的行为致使公司遭受任何责任或处罚的，以及给公司造成任何损失的，均由其承担全部责任。

除上述与杭州坤大贸易有限公司进行无真实交易背景票据融资外，公司应收或应付票据出票方或持票人均与公司签订经济往来合同、存在真实交易背景。

3、其他情况

适用 不适用

(三) 应付账款

适用 不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,675,179.78	99.61	12,983,354.29	99.85	7,829,518.84	99.80
1年至2年	29,966.73	0.39	16,830.00	0.13		
2年至3年					2,492.50	0.03
3年至4年			2,492.50	0.02	13,448.46	0.17
合计	7,705,146.51	100.00	13,002,676.79	100.00	7,845,459.80	100.00

2、应付账款金额前五名单位情况

适用 不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
浙江港航重工机械有限公司	非关联方	毛坯半成品	1,200,601.14		15.58%
浙江凯盛压缩机有限公司	非关联方	毛坯半成品	1,197,883.85		15.55%
苏州市兴业铸造材料有限公司	非关联方	原材料-树脂	743,407.44		9.65%
海盐县百步供销物资回收经营部	非关联方	原材料-废钢	597,494.00		7.75%
国网浙江海盐县供电有限公司	非关联方	能源-电费	487,543.29		6.33%
合计	-	-	4,226,929.72	-	54.86%

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
浙江港航重工机械有限公司	非关联方	毛坯半成品	2,831,679.30		21.78%
杭州拉可物资有限公司	非关联方	原材料-生铁	1,628,776.90		12.53%
浙江凯盛压缩机有限公司	非关联方	毛坯半成品	1,358,063.31		10.44%
海盐县百步供销物资回收经营部	非关联方	原材料-废钢	1,236,528.63		9.51%
苏州市兴业铸造材料有限公司	非关联方	原材料-树脂	638,652.75		4.91%
合计	-	-	7,693,700.89	-	59.17%

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
浙江港航重工机械有限公司	非关联方	毛坯半成品	1,271,852.78	1年以内	16.21%
浙江凯盛压缩机有限公司	非关联方	毛坯半成品	999,025.77	1年以内	12.73%
海盐县百步供销物资回收经营部	非关联方	原材料-废钢	702,002.00	1年以内	8.95%
苏州市兴业铸造材料有限公司	非关联方	原材料-树脂	607,311.70	1年以内	7.74%
杭州拉可物资有限公司	非关联方	原材料-生铁	593,737.14	1年以内	7.57%
合计	-	-	4,173,929.40	-	53.20%

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

√适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			700,390.61	99.85	84,976.63	98.79
1年至2年					1,038.00	1.21
2年至3年			1,038.00	0.15		
合计	-	-	701,428.61	100.00	86,014.63	100.00

2020年公司执行新收入准则,预收款项重分类至合同负债核算。2020年预收款项具体情况参见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析”、“(五) 合同负债”、“1、合同负债余额表”

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
埃富得造纸技术有限公司	非关联方	货款	192,874.27	1年以内	88.20
浙江合屹科技有限公司	非关联方	货款	20,707.96	1年以内	9.47
青岛路特斯能源科技有限公司	非关联方	货款	4,247.79	1年以内	1.94
太仓成和信精密科技有限公司	非关联方	货款	848.50	1年以内	0.39
合计	-	-	218,678.52	-	100.00

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
草野产业株式会社九州支店	非关联方	货款	492,396.24	1年以内	70.2
埃富得造纸技术有限公司	非关联方	货款	205,835.57	1年以内	29.35
青岛路特斯能源科技有限公司	非关联方	货款	1,200.00	1年以内	0.17
上海良昱五金工具有限公司	非关联方	货款	1,000.00	2-3年	0.14
太仓成和信精密科技有限公司	非关联方	货款	958.8	1年以内	0.14
合计	-	-	701,390.61	-	99.99

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
埃富得造纸技术有限公司	非关联方	货款	50,273.63	1年以内	58.45
上海晟达传动设备有限公司	非关联方	货款	27,500.00	1年以内	31.97
青岛路特斯	非关联方	货款	7,203.00	1年以内	8.37

能源科技有 限公司					
上海良昱五 金工具有限 公司	非关联方	货款	1,000.00	1-2 年	1.16
浙江机电设 计研究院有 限公司	非关联方	货款	38.00	1-2 年	0.04
合计	-	-	86,014.63	-	100.00

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(五) 合同负债

√适用 □不适用

1、合同负债余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	217,616.57	-	-
1年至2年	1,061.95	-	-
合计	218,678.52	-	-

合同负债为预收货款，2020年执行新收入准则，重分类至本科目核算。

2、其他情况披露

□适用 √不适用

(六) 其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	80,757.68	21.53	71,938.47	20.90	303,571.56	66.34
1年至2年	22,697.43	6.05	209,220.00	60.79	64,184.25	14.03
2年至3年	209,220.00	55.78	2,200.00	0.64	71,184.82	15.56
3年至4年	2,200.00	0.59	52,000.00	15.11	900.00	0.20
4年至5年	52,000.00	13.86	900.00	0.26	11,007.70	2.41
5年以上	8,200.00	2.19	7,900.00	2.30	6,750.00	1.48
合计	375,075.11	100.00	344,158.47	100.00	457,598.33	100.00

(2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
押金保证金	272,900.00	72.76	271,500.00	78.89	269,350.00	58.86
应付暂收款					19,184.82	4.19
其他	102,175.11	27.24	72,658.47	21.11	169,063.51	36.95
合计	375,075.11	100.00	344,158.47	100.00	457,598.33	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
浙江万豪建设有限公司	非关联方	押金保证金	205,000.00	2年至3年	54.66
浙江尚都建设有限公司	非关联方	押金保证金	50,000.00	4年至5年	13.33
杭州坤大贸易有限公司	关联方	其他	19,197.43	1年至2年	5.12
海盐盛安土石方工程队	非关联方	其他	1,020.00	2年至3年	0.27
合计	-	-	275,217.43	-	73.38

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
浙江万豪建设有限公司	非关联方	押金保证金	205,000.00	1年至2年	59.57
浙江尚都建设有限公司	非关联方	押金保证金	50,000.00	3年至4年	14.53
杭州坤大贸易有限公司	关联方	其他	19,197.43	1年以内	5.58
海盐盛安土石方工程队	非关联方	其他	1,020.00	1年至2年	0.30
合计	-	-	275,217.43	-	79.97

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
浙江万豪建设有限公司	非关联方	押金保证金	205,000.00	1年以内	44.80
杭州坤大贸易有限公司	关联方	其他	119,756.59	1年至2年	26.17
浙江尚都建设有限公司	非关联方	押金保证金	50,000.00	2年至3年	10.93
浙江坤博日精停车设备科技有限公司	非关联方	其他	8,507.70	4年至5年	1.86
海盐盛安土石方工程队	非关联方	其他	3,800.00	1年以内	0.83
合计	-	-	387,064.29	-	84.59

其他应付款中的其他款项主要为公司员工个人部分应承担的社保金,未纳入前五大列式。

2、应付利息情况

适用 不适用

3、应付股利情况

适用 不适用

4、其他情况

适用 不适用

(七) 应付职工薪酬项目

适用 不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	989,491.80	4,004,610.51	4,066,646.17	927,456.14
二、离职后福利-设定提存计划	43,114.61	38,488.49	81,603.10	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,032,606.41	4,043,099.00	4,148,249.27	927,456.14

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	665,748.88	7,952,114.86	7,628,371.94	989,491.80
二、离职后福利-设定提存计划	25,508.06	359,001.80	341,395.25	43,114.61
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	691,256.94	8,311,116.66	7,969,767.19	1,032,606.41

2、短期薪酬

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	948,455.20	3,540,809.85	3,656,425.35	832,839.70
2、职工福利费	-	254,230.03	254,230.03	-
3、社会保险费	25,805.99	92,703.20	105,290.79	13,218.40
其中：医疗保险费	19,999.24	89,015.32	95,796.16	13,218.40
工伤保险费	3,641.36	3,486.28	7,127.64	-
生育保险费	2,165.39	201.60	2,366.99	-
4、住房公积金	8,700.00	50,400.00	50,700.00	8,400.00
5、工会经费和职工教育经费	6,530.61	66,467.43		72,998.04
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	989,491.80	4,004,610.51	4,066,646.17	927,456.14

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	643,369.00	7,120,687.55	6,815,601.35	948,455.20
2、职工福利费	-	429,808.23	429,808.23	-
3、社会保险费	15,849.27	219,580.93	209,624.21	25,805.99
其中：医疗保险费	11,434.64	165,202.20	156,637.60	19,999.24
工伤保险费	3,183.21	36,330.04	35,871.89	3,641.36

生育保险费	1,231.42	18,048.69	17,114.72	2,165.39
4、住房公积金	-	50,100.00	41,400.00	8,700.00
5、工会经费和职工教育经费	6,530.61	131,938.15	131,938.15	6,530.61
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	665,748.88	7,952,114.86	7,628,371.94	989,491.80

公司职工薪酬当月计提，次月发放，2018年末、2019年末余额系公司计提的12月的工资薪金及当年度年终奖。

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	336,622.12	182,688.25	-
消费税	-	-	-
企业所得税	501,497.16	401,047.95	1,183,197.78
个人所得税	8,362.16	11,585.99	7,700.87
城市维护建设税	26,700.97	34,992.15	33,907.74
房产税	112,130.20	216,644.98	156,626.96
印花税	1,192.90	999.4	846.82
土地使用税	12,643.58	25,287.20	-
教育费附加	16,020.60	20,995.29	20,344.65
地方教育附加	10,680.38	13,996.85	13,563.09
其他	-	-	2,133.00
合计	1,025,850.07	908,238.06	1,418,320.91

(九) 其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

其他流动负债科目			
项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
待转销项税额	28,428.21		
合计	28,428.21	-	-

2、其他情况

适用 不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本/实收资本	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	29,264,872.95	29,264,872.95	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	1,318,082.17	1,318,082.17	2,881,630.63
未分配利润	20,231,511.51	12,523,110.58	27,317,964.34
专项储备			
归属于母公司所有者权益合计	70,814,466.63	63,106,065.70	45,199,594.97
少数股东权益	529,453.48		
所有者权益合计	71,343,920.11	63,106,065.70	45,199,594.97

2、其他情况

适用 不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

根据《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，具有以下情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：

- 1、直接或者间接地控制公司的法人或其他组织；
- 2、由前项所述法人直接或者间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- 3、关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- 4、直接或间接持有公司百分之五以上股份的法人或其他组织；
- 5、在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；
- 6、中国证监会、全国股转公司或者公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公

司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

- 1、直接或间接持有公司百分之五以上股份的自然人；
- 2、公司董事、监事及高级管理人员；
- 3、直接或者间接地控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
- 4、上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
- 5、在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；
- 6、中国证监会、全国股转公司或者公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的自然人。

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》《企业会计准则解释第 13 号》的相关规定认定关联方，具体包括：

- 1、公司的控股股东、实际控制人；
- 2、与公司受同一实际控制人控制的其他企业；
- 3、对公司实施共同控制的投资方；
- 4、对公司施加重大影响的投资方；
- 5、公司的合营企业及合营企业的子公司；
- 6、公司的联营企业及联营企业的子公司；
- 7、公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；
- 8、公司或其控股股东的管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；

9、公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

10、企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

11、企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。

（二）关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
厉全明	实际控制人、董事长	10.12	55.49
坤博控股	控股股东	42.64	0.00
坤铂合伙	股东	18.00	0.00

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
杭州坤大贸易有限公司	股东厉全明直接持有该公司 27.37% 股份，并担任执行董事，且其配偶魏小琴持有该公司 26.32% 股份，夫妻共同为实际控制人；股东汪国华直接持有该公司 25.26% 股份；股东陈长松、金克纪分别持有该公司 10.53% 股份
杭州名康投资管理有限公司	股东厉全明直接持有该公司 55.00% 股份，并担任执行董事兼总经理，且其女儿厉康妮持有该公司 15.00% 股份
嘉兴坤博新能源装备制造有限公司	公司控股子公司，持股比例 45.00%
杭州康钛机电科技有限公司	厉全明之女厉康妮曾经直接控制的企业
浙江坤博日精停车设备科技有限公司	厉全明曾经间接控制的企业，已于 2017 年 1 月 16 日注销
杭州宁泰机械有限公司	坤博新能源股东及监事来天祺的父亲来润樵持股 90% 的企业
苏州阜沅国际贸易有限公司	公司股东金立凡持有该公司 90% 股权，并担任执行董事、总经理。
斯恩特（杭州）科技有限公司	公司股东金立凡持有该公司 90% 股权，并担任执行董事、总经理。

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
-------	-------

汪国华	公司股东，直接持有公司股份 15.95%，同时担任公司董事
陈长松	公司股东，直接持有公司股份 6.65%，同时担任公司监事会主席
金立凡	公司股东，直接持有公司股份 6.65%
沈国飞	公司董事、总经理，通过海盐坤铂企业管理咨询合伙企业间接持有公司股份 2.90%
赵仁华	公司董事
罗鑫磊	公司董事
张松	监事
于成林	监事
魏小琴	公司实际控制人厉全明的配偶
厉康妮	公司实际控制人厉全明的女儿
查单婷	公司董事会秘书，持有海盐坤铂企业管理咨询合伙企业股份 0.83%
徐卫芳	公司财务总监，持有海盐坤铂企业管理咨询合伙企业股份 6.65%
汪书文	公司控股子公司坤博新能源股东，持有坤博新能源 35.00% 股权
来天祺	公司控股子公司坤博新能源股东，持有坤博新能源 20.00% 股权
来润樵	公司控股子公司坤博新能源少数股东来天祺之父亲
金克纪（已故）	报告期内直接持有公司股份 6.65%，并担任公司监事。

公司的其他关联方还包括持有公司 5% 以上股份的股东及实际控制人、公司现任董事、监事以及高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

适用 不适用

2. 偶发性关联交易

适用 不适用

（1）采购商品/服务

适用 不适用

关联方名称	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
杭州宁泰机械有限公司	22,654.87	1.54				
小计	22,654.87	1.54				
交易内容、关联交易必要性及	受公司加工能力限制，订单较多时，公司会将生产工艺相对简单打磨、机械加工等低附加值工序通过外协方式完成。杭州宁泰机械有限公司作为					

公允性分析	公司的外协厂商，为公司提供铸件的轴承座工件，依据公司提供的图纸加工，公司与杭州宁泰机械有限公司的交易具有必要性。公司依据加工工时和程序定价，具备公允性。
-------	--

(2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2020年1月—6月		2019年度		2018年度	
	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)
杭州坤大贸易有限公司			1,561,780.36	2.11	13,251,908.38	24.50
小计			1,561,780.36	2.11	13,251,908.38	24.50
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>公司是一家模具设计制造、铸件、精密加工产品及部件的提供商，关联方坤大贸易是机电设备及配件（除专控）、电器元件、铸件，货物进出口贸易商，公司与关联方坤大贸易属上下游关系，关联销售存在必要性。2018年公司向关联方的销售占当期主营业务销售额的比重为24.50%，2019年年度公司向关联方的销售占当期主营业务销售额的比重降为2.11%，2020年公司为了处理潜在同业竞争和关联交易的问题，停止与关联方坤大贸易的关联交易。</p> <p>公司向关联方坤大贸易销售的主要产品为铸件，2019年度、2018年度的平均单价分别约为8.83元/kg、8.78元/kg，向非关联方销售可比同型号铸件2019年度、2018年度的平均单价约为8.96元/kg、9.25元/kg，2019年度、2018年度上述两者的偏差率分别为-1.48%和-5.08%，考虑出口业务公司还需进一步增加报关成本的因素，公司与关联方坤大贸易的销售价格基本公允。</p>					

(3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

(4) 关联担保

□适用 √不适用

(5) 其他事项

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2020年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
无	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续：

关联方名称	2019年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
厉全明	11,172,982.70	-	11,172,982.70	-
合计	11,172,982.70	-	11,172,982.70	-

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
厉全明	6,032,272.20	13,431,392.00	8,290,681.50	11,172,982.70
合计	6,032,272.20	13,431,392.00	8,290,681.50	11,172,982.70

报告期内厉全明资金拆借情况如下：

时间			期初余额	归还金额	借出金额	期末余额
年	月	日				
2018	1	29	6,143,010.50	1,350,000.00	-	4,793,010.50
2018	2	28	4,793,010.50	-	1,650,000.00	6,443,010.50
2018	3	31	6,443,010.50	1,800,000.00	-	4,643,010.50
2018	4	26	4,643,010.50	1,050,000.00	-	3,593,010.50
2018	4	30	3,593,010.50	190,681.50	-	3,402,329.00
2018	4	30	3,402,329.00	-	149,892.00	3,552,221.00
2018	5	31	3,552,221.00	-	16,279.00	3,568,500.00
2018	5	31	3,568,500.00	-	3,300,000.00	6,868,500.00
2018	6	30	6,868,500.00	600,000.00	-	6,268,500.00
2018	7	29	6,268,500.00	-	1,350,000.00	7,618,500.00
2018	9	29	7,618,500.00	-	600,000.00	8,218,500.00
2018	10	31	8,218,500.00	-	1,550,000.00	9,768,500.00

2018	11	30	9,768,500.00	300,000.00	-	9,468,500.00
2018	12	31	9,468,500.00	118,850.30		9,349,649.70
2018	12	31	9,349,649.70	8,167.00		9,341,482.70
2018	12	31	9,341,482.70	3,000,000.00	-	6,341,482.70
2018	12	31	6,341,482.70	-	4,831,500.00	11,172,982.70
2019	1	31	11,172,982.70	11,173,982.70	-	-1,000.00
2019	3	31	-1,000.00	-	1,000.00	-

公司与实际控制人厉全明之间的资金拆借未签订借款协议，未收取资金占用费，实际控制人占用公司资金后用于投资。公司所有股东出具确认函，确认公司对于实际控制人厉全明占用公司的资金不收取资金占用费，同时公司获取了关联方杭州坤大贸易有限公司、汪国华、陈长松及金克纪的股权受让人金立凡出具的确认函，确认公司占用关联方的资金不收取资金占用费。同时实际控制人出具《承诺函》承诺：“若监管部门要求，本人归还该等资金占用费，本人将及时向公司归还报告期内因本人占用公司资金而产生的该等资金占用费。”

关联方资金占用主要发生在2018年，公司2018年度现金及现金等价物增加额为67,594,256.14元，现金及现金等价物减少额为65,127,313.86元，扣除汇率变动影响后现金及现金等价物净增加额为2,449,146.25元，关联方资金占用未对公司持续经营产生重大影响。公司第一届董事会第五次会议通过了《关于确认报告期内关联交易的议案》，上述议案已于2020年10月9日召开的2020年第2次临时股东大会审议通过。公司股东、董事、监事和高级管理人员出具《关于挂牌期间及挂牌后资产不被关联方占用、或为其提供担保的承诺》。

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2020年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
杭州坤大贸易有限公司	19,197.43	-	-	19,197.43
合计	19,197.43	-	-	19,197.43

续：

关联方名称	2019年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
杭州坤大贸易有限公司	419,756.59	-	400,559.16	19,197.43

合计	419,756.59	-	400,559.16	19,197.43
----	------------	---	------------	-----------

续:

关联方名称	2018 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
杭州坤大贸易有限公司	55,511.53	3,856,568.26	3,492,323.20	419,756.59
汪国华	2,273,900.00	-	2,273,900.00	-
陈长松	1,033,933.80	-	1,033,933.80	-
金克纪	947,300.00	-	947,300.00	-
合计	4,310,645.33	3,856,568.26	7,747,457.00	419,756.59

2018 年公司将金额为 3,792,323.20 元的银行承兑汇票背书转让给坤大贸易, 坤大贸易支付相同金额的款项。详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析”之(二)“应付票据”。

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位: 元

单位名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1)应收账款	-	-	-	-
杭州坤大贸易有限公司			6,185,497.94	货款
小计			6,185,497.94	-
(2)其他应收款	-	-	-	-
厉全明			10,612,778.00	借款
小计			10,612,778.00	-
(3)预付款项	-	-	-	-
小计				-
(4)长期应收款	-	-	-	-
小计				-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
浙江坤博日精停车设备科技有限公司			8,507.70	往来款
杭州坤大贸易有限公司	19,197.43	19,197.43	119,756.59	往来款
小计	19,197.43	19,197.43	128,264.29	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
(4) 应付票据				
杭州坤大贸易有限公司			300,000.00	详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析”之(二)“应付票据”
小计			300,000.00	-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

√适用 □不适用

报告期内公司董事、监事及高级管理人员报酬情况：

报告期间	2020年1-6月	2019年度	2018年度
董事、监事及高级管理人员人数	10	10	8
在本公司领取报酬人数	9	9	7
报酬总额(万元)	62.27	131.73	78.23

（四）关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

2020年9月15日，公司召开第一届董事会第五次会议审议公司修改了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等，对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定。第一届董事会第五次会议通过了《关于确认报告期内关联交易的议案》，上述议案已于2020年10月9日召开的2020年第2次临时股东大会审议通过。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

此外，公司实际控制人出具《关于规范和减少关联交易的声明承诺函》，承诺未来将减少与关联方的交易，保证关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；公司董事、监事、高级管理人员出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与坤博精工之间发生关联交易，对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，不利用职务谋取不当的利益，不损害坤博精工及其股东的合法权益。

十、重要事项

（一）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

2020年10月10日公司召开第一届董事会第六次会议，通过了《关于为子公司提

供担保的议案》，公司为控股子公司坤博新能源提供连带责任担保，担保金额为 700.00 万元，占公司截止 2020 年 6 月 30 净资产的比重为 9.81%。

浙江坤博精工科技股份有限公司杭州分公司与关联方魏小琴签订房屋租赁合同，租用杭州市江干区天城国际商业中心 1 幢 703 室-1 的房屋，建筑面积 53.94 m²；租赁时间为 2020 年 7 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日，租赁金额为每月 3,000.00 元。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
无			

2、 其他或有事项

1. 其他或有负债及其财务影响

公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“六报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析”之（四）“应收票据”、六（五）“应收账款”相关说明。

（三） 提请投资者关注的承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况见下表(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借 款余额	借款到 期日
浙江坤博 精工科技 股份有限 公司	交通银行股份 有限公司嘉兴 海盐支行	房屋建筑物	1,302.82	669.69	370.00	2021/6/2 7
		土地使用权	861.27	645.85		
小 计			2,164.09	1,315.54	370.00	

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

1、2020 年 12 月 16 日，公司原股东金克纪病故，其子金立凡按照法定程序继承了其所持公司全部股份，共计 1,329,270 股；2020 年 12 月 28 日，中华人民共和国浙江

省杭州市西湖公证处对该股权继承事项出具了《公正书》[(2020)浙杭西证民字第22012号]。公司已就该股权变动事项向嘉兴市市场监督管理局备案登记。

2、金克纪生前担任公司监事，公司已召开监事会会议、股东大会，按照法定程序补选于成林为公司第一届监事会监事。公司已就监事变动事项向嘉兴市市场监督管理局备案登记。

3、公司与嘉兴市凯成建设有限公司签订《建筑工程施工合同》，合同价为4,368,000元。嘉兴市凯成建设有限公司系公司董事长、实际控制人厉全明之侄子厉灵飞控制的企业，根据实质重于形式的原则，公司已按照公司章程及《关联交易管理制度》规定履行了董事会、股东会审议程序。

4、公司与实际控制人、董事长厉全明之配偶魏小琴女士续签房屋租赁协议，由魏小琴将位于杭州市江干区天城国际商业中心1幢703室-1的53.94平米的房屋继续出租给杭州分公司作为办公场所使用，租赁期为2021年1月1日至2023年12月31日，每月租金3,000元，该交易系关联交易。公司已按照公司章程及《关联交易管理制度》规定履行了董事会、股东会审议程序。

十一、报告期内资产评估情况

公司整体变更为股份有限公司过程中，天源资产评估有限公司出具《浙江坤博机械制造有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的该公司经审计审定的资产负债表列示的全部资产和负债资产评估报告》（天源评报字【2019】沪第0221号）。截至评估基准日2019年3月31日，有限公司净资产评估值为49,264,872.95元。本次评估主要采用资产基础法。评估基准日资产总额账面值6,237.00万元，评估值8,329.49万元，评估增值2,092.49万元，增值率33.55%；负债总额账面值1,310.51万元，评估值1,309.66万元，评估减值0.85万元，减值率0.06%；净资产账面值4,926.49万元，评估值7,019.83万元，评估增值2,093.34万元，增值率42.49%。

十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

根据有关法律、法规和《公司章程》，公司税后利润按下列顺序分配：

（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司

法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

(二) 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

(三) 公司从税后提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

(四) 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

(五) 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司现金分红的条件和比例：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

公司发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案并交由股东大会审议通过。

(二) 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额(元)	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2019年2月18日	2019年度	7,000,000.00	是	是	否

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

(四) 其他情况

无

十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股(%)	间接持股(%)	

1	坤博新能源	嘉兴市	专用设备制造业	45.00	-	设立
---	-------	-----	---------	-------	---	----

（一）坤博新能源

1、基本情况

成立日期	2020年4月30日
注册资本	5,000,000.00
实收资本	2,000,000.00
法定代表人	厉全明
住所	浙江省嘉兴市海盐县秦山街道01省道许油车村1幢东
经营范围	一般项目：通用零部件制造；电子元器件与机电组件设备制造；半导体器件专用设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
坤博精工	225.00	90.00	45.00	货币
汪书文	175.00	70.00	35.00	货币
来天祺	100.00	40.00	20.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

2020年3月10日，坤博精工召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资设立子公司的议案》，拟于汪书文、来天祺共同投资设立坤博新能源，注册资本为500万元，其中公司出资225万元，占比45%。

2020年4月25日，坤博新能源召开股东会，选举厉全明、沈国飞、汪书文为公司董事，选举来天祺为公司监事；同日，坤博新能源召开董事会，选举厉全明为坤博新能源董事长，聘任汪书文为坤博新能源经理。

2020年4月30日，坤博精工、汪书文、来天祺签署《嘉兴坤博新能源装备制造有限公司章程》。

2020年4月30日，坤博新能源取得海盐县市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为：91330424MA2D03AE9B。

截止本公开转让说明书签署之日，坤博新能源的股权结构未发生变化，其成立合法合规。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
总资产	962,642.69		
净资产	962,642.69		
项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度
营业收入	-		
净利润	-37,357.31		

5、子公司业务、与公司业务关系

坤博新能源主要研发生产单晶硅生产炉，是公司跨行业发展的重要方向，借助母公司坤博精工良好的管理模式及稳健财务状况，寻求在新能源领域的发展。

6. 子公司业务的合规性

子公司生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，根据相关部门出具的证明文件，子公司业务合法合规。

7、其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

1. 政策性风险

公司下游行业受宏观经济影响较大，公司客户所处行业与宏观经济波动的相关性明显，公司产品主要应用于发电设备制造业、造船业、机械设备制造业等重大装备制造业，下游行业的发展规模、发展速度如果发生重大变化，公司的产品销售将会受到相应影响。因此，下游相关行业的波动会影响到公司相应产品的市场需求和销售价格，从而影响到公司的盈利水平。

应对措施：公司根据客户所处行业发展的趋势，进行包括技术、人才、研发、设备等各方面的调整，不断提高公司生产工艺、发掘新产品，在国内、国外两个市场不断扩大市场规模，将自身的技术优势转化为规模优势，提升公司的核心竞争力，以降低政策性风险。

2. 客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户业务收入占比较高，2018年度、2019年度及2020年1至6月前五大客户业务收入占比分别为81.35%、92.10%及92.08%，虽然公司不存在对单一客户的依赖，但公司存在客户集中度较高的风险。

应对措施：虽然报告期内公司销售集中度较高，但公司与客户均保持了良好的合作关系，短期内客户与公司终止合作的可能性不大，且公司已加大市场开发力度，拓展新客户，以降低客户集中度较高的风险。

3. 原材料价格波动风险

公司主要产品为铸件，其生产成本受深受生铁、废钢等材料价格波动的影响，而这些原材料价格受国家宏观调控、国际形势变化及经济发展周期的影响较大。若未来由于宏观政策、国际形势及经济环境等发生变化导致国内钢材价格出现较大波动，将对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将会继续与上游优质原材料供应商保持长期合作关系，严格执行价格调整机制，密切关注原材料价格走势合理规避风险。

4. 税收优惠政策风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年12月15日下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201号)，公司通过高新技术企业复审，并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201733003412，发证日期为2017年11月13日，有效期三年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，公司可减按15%的税率缴纳企业所得税。如果未来相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，须按25%的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将密切关注高新技术企业的认定标准和相关政策变化，逐条对照并完善，继续发挥自身优势，加大科研开发投入，努力保持产品和技术的先进性和独特性。

5. 汇率波动风险

近年来，美元对人民币、美元对日元等主要货币间汇率波动较大。公司主要销售地为日本、以色列等经济发达国家和地区，主营业务收入采用日元、美元结算。未来如果

美元、人民币、日元等主要货币汇率波动较大，将有可能削弱公司出口产品的价格吸引力，进而影响公司开拓国际市场。因此，公司业务经营在一定程度上受到汇率风险的影响。

应对措施：公司将密切关注国内外金融市场的变化，建立汇率风险防范机制，加强风险防范意识，积极发挥主观能动性，主动应对各种汇率风险。

6. 外协加工风险

受公司加工能力限制，订单较多时，公司会将生产工艺相对简单的打磨、机械加工等低附加值工序通过外协方式完成。随着公司经营规模不断扩大，存在因外协加工导致质量问题或不能按时交货的风险。

应对措施：公司不断加强管理水平，公司对外协厂商的选择、实施、返厂检验、入库、付款等环节都有评审监督，能够很好地保证外协加工产品的质量。

7. 实际控制人控制风险

截至本公开转让说明书签署日，厉全明直接持有公司 2,023,240 股股份，持股比例为 10.12%；通过坤博控股间接持有公司 8,528,000 股，占公司总股本 42.64%；通过坤铂合伙间接持有公司 2,571,480 股，占公司总股本 12.85%。厉全明合计持有公司 13,122,720 股股份，持股比例为 65.61%。厉全明同时担任公司董事长，对公司经营具有决定性影响，为公司的控股股东。尽管公司目前已经按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构以防范控制不当的情况发生，但若公司控股股东本人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式，对公司经营业务、投融资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司将不断健全内控制度，完善公司治理机制，保证公司内控制度的有效执行；新三板挂牌后，公司将适时引入外部专业投资机构，增加公司股东多样性，持续提升公司治理水平。

8. 取得和转让无真实交易背景票据融资风险

报告期内，在公司资金紧张时关联方在无真实交易背景下将票据转让给公司，为了协助偿还关联方的借款，公司在无真实交易背景情况下将票据背书转让给关联方；上述票据行为均违反《中华人民共和国票据法》第十条：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”。公司未来存在因票据

管理不规范而受到相关监管部门经济处罚的风险

应对措施：公司承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》及《票据管理制度》等相关法律、法规及规章制度使用票据，不再从事任何不规范、不合法的票据行为，不发生无真实交易背景或真实债权债务关系的票据行为。同时，公司实际控制人出具承诺函，承诺若因上述不规范使用票据的行为致使公司遭受任何责任或处罚的，以及给公司造成任何损失的，均由其承担全部责任。

十五、公司经营目标和计划**发展战略：**

企业以科技创新、管理创新、文化创新为发展战略，不断优化产品结构、完善生产工序体系，扩大公司市场规模。坚持以诚信负责、成就客户、和谐发展的企业核心理念，以成为高端精密部件优秀制造商为战略目标。

经营目标：

1. 公司将不断扩大新能源装备部件（大功率风电机组、单晶硅及半导体炉子）、节能环保全电动注塑机部件、工业机器人部件、海工装备的市场占有规模，提高公司产能，实现公司收入规模较快增长；

2. 公司在保持公司产品优势的基础上，加大技术改造和研发投入，不断进行产品的多元化开发，提升生产工艺和技术水平，延伸产品产业链，提高产品的附加值，扩大高端装备制造业的市场；

3. 公司将根据公司的业务发展计划，制定相应的人力资源发展计划，不断引进新的人才和调整人才结构，完善公司人才体系。

第五节 挂牌同时定向发行

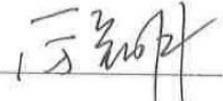
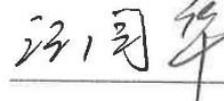
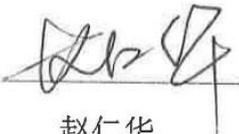
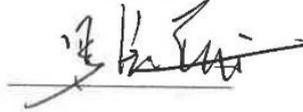
适用 不适用

第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

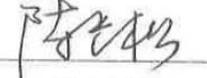
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

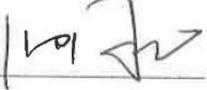
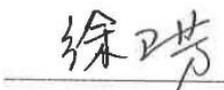
全体董事（签字）：

		
厉全明	沈国飞	汪国华
		
赵仁华	罗鑫磊	

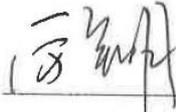
全体监事（签字）：

		
陈长松	于成林	张松

全体高级管理人员（签字）：

		
沈国飞	徐卫芳	查单婷

法定代表人（签字）：


厉全明

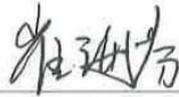
浙江坤博精工科技股份有限公司



主办券商声明

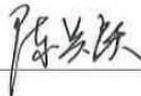
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人（签字）：



崔海芬

项目组成员（签字）：



陈兴跃



李言顺



谢地

法定代表人（签字）：



周杰



2021年1月7日

律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：
李 燕 汪 琛

律师事务所负责人（签字）：
颜华荣



审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师（签字）：   
孔令江 黄非

会计师事务所负责人（签字）：
余强


中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

2020年12月31日

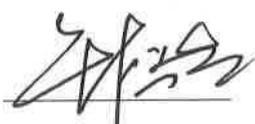
评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的天源评报字（2019）第0221号《资产评估报告》无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本公司出具的资产评估报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本公司出具的资产评估报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师（签字）：

 刘青莹


 顾桂贤

资产评估机构负责人（签字）：

 钱幽燕


 天源资产评估有限公司
 2020年11月27日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件