



远卓技术

NEEQ : 872843

浙江远卓能源技术股份有限公司

Zhejiang yuan Zhuo energy technology Limited by Share Ltd

半年度报告

—2019—

公司年度大事记

1:2019年5月16日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于浙江远卓能源技术股份有限公司成立镇海分公司的议案》。设立分公司有利于公司优化经营资源，提高管理效率和运作成本。

2: 2019年6月20日，公司收到宁波市镇海区文明办、宁波市镇海区市场监督管理局、宁波市镇海区民营企业协会、宁波市镇海区个体劳动者协会，镇民个协联（2019）3号文件《关于认定2018年度镇海区诚信民企、诚信个体工商户的决定》，我司被评定为2018年度宁波市镇海区诚信民营企业荣誉称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、远卓技术	指	浙江远卓能源技术股份有限公司
有限公司、精诚帕尔	指	宁波市镇海精诚帕尔工程有限公司，本公司前身
远传投资	指	宁波梅山保税港区远传投资管理合伙企业(有限合伙), 公司股东
远度投资	指	宁波梅山保税港区远度投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
宝宝蓝	指	宁波宝宝蓝国际贸易有限公司
股东大会	指	浙江远卓能源技术股份有限公司股东会
董事会	指	浙江远卓能源技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江远卓能源技术股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	浙江浙商证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	现行有效的《浙江远卓能源技术股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

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

公司负责人董林、主管会计工作负责人朱珊春及会计机构负责人（会计主管人员）朱珊春保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇浦路 2188 号 4 楼财务策划部
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江远卓能源技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang yuan Zhuo energy technology Limited by Share Ltd
证券简称	远卓技术
证券代码	872843
法定代表人	董林
办公地址	浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇浦路 2188 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董造福
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0574-55333278
传真	0574-86363835
电子邮箱	jchpr@163.com
公司网址	http://www.yuanzhuojishu.com/
联系地址及邮政编码	315207
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	浙江远卓能源技术股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 10 月 23 日
挂牌时间	2018 年 7 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C43 金属制品、机械和设备修理业”中的“C4330 专用设备修理”
主要产品与服务项目	石油化工、电力企业或者其他企业的生产工艺装置、设备及其附属设施提供定期维护保养服务以及提供安装、维修、更新、改造和试验服务；电气类工程承做；电力相关人员的劳务派遣。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,280,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	董林
实际控制人及其一致行动人	董林与张静之夫妇

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330211793029072Y	否
注册地址	浙江省宁波市镇海区蛟川街道 2188 号	否
注册资本（元）	24,280,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

1:2019 年 5 月 16 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于浙江远卓能源技术股份有限公司成立镇海分公司的议案》。设立分公司有利于公司优化经营资源，提高管理效率和运作成本。
2: 2019 年 6 月 20 日，公司收到宁波市镇海区文明办、宁波市镇海区市场监督管理局、宁波市镇海区民营企业协会、宁波市镇海区个体劳动者协会，镇民个协联（2019）3 号文件《关于认定 2018 年度镇海区诚信民企、诚信个体工商户的决定》，我司被评定为 2018 年度宁波市镇海区诚信民营企业荣誉称号。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,167,539.76	19,993,440.81	-29.14%
毛利率%	22.98%	20.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,710,152.89	-1,402,875.43	-21.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,007,717.9	-1,417,810.47	-41.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.41%	-5.96%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.70%	-6.02%	-
基本每股收益	-0.07	-0.06	-16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	29,597,286.78	32,263,458.80	-8.26%
负债总计	7,388,168.82	8,344,187.95	-11.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,209,117.96	23,919,270.85	-7.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	0.99	-8.08%
资产负债率%（母公司）	24.96%	25.86%	-
资产负债率%（合并）	24.96%	25.86%	-
流动比率	3.56	3.51	-
利息保障倍数	-37.50	-457.32	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,586,288.11	-1,979,862.20	-131.65%
应收账款周转率	0.81	0.64	-
存货周转率	6.51	8.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.26%	0.28%	-

营业收入增长率%	-29.14%	116.55%	-
净利润增长率%	-21.90%	19.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,280,000	24,280,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	477,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,046.66
非经常性损益合计	396,753.34
所得税影响数	99,188.34
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	297,565.00

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要业务包括为石油化工、电力企业或者其他企业的生产工艺装置、设备及其附属设施提供定期维护保养服务以及提供安装、维修、更新、改造和试验服务；电气类工程承做；电力相关人员的劳务派遣。公司属于智力密集型企业，公司的客户主要为国有及外资石油化工企业和电力企业，其将日常的装置维保运行和检修外包给公司。

1、业务获取模式

公司获取项目主要有参加招投标、客户单位直接委托两种方式。招投标方式的项目信息主要由公司经营规划部主动搜寻或客户与公司联系获得，主要包括参加邀请招标或者公开招标。此外，因公司在行业内具有一定的优势和地位，在当地具有一定的知名度，部分客户单位会直接委托公司进行整体维保检修服务。

2、施工总承包与专业承包模式

施工总承包是指是工程发包方将施工任务发包给具有相应资质条件的施工总承包单位；专业承包是指工程分包，指项目工程的发包人将其所承包工程中的专业工程发包给具有相应资质企业完成的活动。公司具有石油化工工程施工总承包三级、机电工程施工总承包三级、起重设备安装工程专业承包三级、消防设施工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包三级、输变电工程专业承包三级，可以从事资质许可范围的工程，报告期内公司主要通过总承包或专业承包的方式，承接维保运行及检修一体化业务。

3、盈利模式

公司具有各项专业承包和总承包资质，可以承接在资质范围内的工程业务，包括维保、运行、检修、电气工程等，公司通过提供相关专业服务取得收入。公司提供专业性检维修服务，公司获取收入、利润及现金流的关键资源要素包括各项检维修资质、专业型人才、专业设备投入等，公司利用现有关键要素，积极参与市场竞争，在满足资质标准的条件下，运用合适的项目管理人员，采用合理的报价获得业务。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况

报告期末，公司总资产为 29,597,286.78 元，较期初减少 26,661,72.02 元，减少 8.26%。报告期末，归属于挂牌公司股东净资产为 22,209,117.96 元，同比下降 7.14%，变动总体平稳。

2、经营状况

报告期末，公司实现营业收入 14,167,539.76 元，较去年同期下降 29.14%，实现净利润-17,10,152.89 元，同比下降 21.9%，主要原因系往年大客户亚德客自动化工业有限公司本报告期内因无配电需求故无配电工程类业务发生。

3、现金流量状况

报告期末，经营活动产生的现金流量净额-45,862,88.11 元，同比下降 131.65%，主要原因是宁波海越新材料有限公司应收账款增幅较大，增幅到 700 多万元。我司在 2019 年 1 月 17 日在原有电气检维修业务的基础上与宁波海越新材料有限公司新增了电气运行业务，故导致应收账款增幅较大。2019 年 6 月 26 日宁波海越新材料有限公司更名为宁波金发新材料有限公司，公司会积极催收账款。

在财务管理方面，公司本着基础工作扎实化、管理流程科学化的原则，加强财务数据归集和分析工作，在项目管理和运营管理中充分发挥财务管理职能，为签订合同和日常运营提供有力数据分析结果。

在人才的开发的建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，同时制定了配套的系统培训计划，通过人才流动和定向培养机制，进一步提升了员工的专业素养和管理层的科学化管理水平，鼓励员工创新思维，给有能力的骨干提供良好的平台和晋升空间。

公司以市场为导向，加大企业市场占有空间、增加与新品牌合作数量，不断提高公司核心竞争力。报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理层及客户资源稳定。

三、 风险与价值

一、 实际控制人的控制风险

公司控股股东为董林，实际控制人为董林与张静之夫妇。截至本公开转让说明书签署之日，董林和张静之合计直接持有公司82.6317%股权，董林担任公司董事长兼总经理，张静之担任董事，能够对董事会、股东大会决议事项产生重大影响。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构，逐步建立健全了包括关联交易管理制度、对外担保管理制度、会计内控制度在内的一系列内控制度并认真执行，从制度上有效降低了大股东由于个人在重大事项上的主观错误判断与公司利益发生冲突时可能导致的对公司的潜在风险。但如果上述制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

二、 劳动力成本上升的风险

公司属于机械和设备修理业，为专业技术服务企业，与传统生产制造型企业相比，公司最大成本是人工成本。随着国民经济的不断发展，宁波作为全国计划单列市之一，市政府逐年大幅提升劳动力工资水平及相关福利，给企业用工带来了直接的经营成本上升，制约了企业的快速发展。如果公司劳动力需求上升，劳动力工资及相关福利支出将随之上涨，给公司带来经营风险。

三、 市场开拓风险

石油化工和电力企业的维保运行和检修业务以前主要由国企、央企的下设单独部门完成，为了节省人力成本和提高服务质量，大型国有企业如中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司等已通过公开招标的方式外包给第三方专业检维修服务提供企业，给公司的发展提供了机遇，但是目前本行业还需进一步引入市场竞争体系，因此客户的开拓存在风险。

四、 公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构、内部控制存在不完善的情形；2017年11月公司整体变更为股份公司后，设立了股东大会、董事会、监事会，并建立了三会议事规则、关联交易管理等制度，进一步规范了公司治理结构。但由于股份公司成立时间较短，一定时期内，公司治理仍然存在风险。

五、 资质获取的风险

公司虽然处于检维修行业，但须取得相关建筑业行业资质，资质的取得是进行项目投标、承揽工程的首要条件。不同的资质需要满足不同的条件，资质的等级决定着公司能够承揽、施工的项目类型、规模大小。若公司的人员和设备不能满足获取和持有相关资质的要求，相关资质的取得存在风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

1、公司建立了合理的工作制度及保障制度，除购买养老、医疗、工伤、失业、大病保险和住房公积金外，还为员工购买了意外伤害商业保险；

2、公司依照相关规定，制定了一系列内部规章制度，建立了规范、合规的治理机制，充分保障了职工、债权人、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，并将进一步健全完善社会责任工作制度，不断改进相关工作流程和标准，明确权责，真正把企业社会责任落到实处。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	70,000	0.29%	6,000,000	6,070,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人			5,015,750	5,015,750	20.66%
	董事、监事、高管			5,317,500	5,317,500	21.90%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,210,000	99.71%	- 6,000,000	18,210,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,063,000	82.63%	- 5,015,750	17,304,750	71.27%
	董事、监事、高管	21,270,000	87.60%	- 5,317,500	15,952,500	65.70%
	核心员工					
总股本		24,280,000	-	0	24,280,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	董林	10,063,000	0	10,063,000	41.45%	7,547,250	2,515,750
2	张静之	10,000,000	0	10,000,000	41.19%	7,500,000	2,500,000
3	王毅伟	1,207,000	0	1,207,000	4.97%	905,250	301,750
4	宁波梅山保税港区远传投资管理合伙企业（有限合伙）	2,448,000	0	2,448,000	10.08%	1,836,000	612,000
5	宁波梅山保税港区远度投资管理合伙企业（有	562,000	0	562,000	2.31%	421,500	140,500

限合伙)						
合计	24,280,000	0	24,280,000	100.00%	18,210,000	6,070,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

1：公司第一大股东董林直接持有公司 41.4456%股权，并且董林为远传投资和远度投资的执行事务合伙人，远传投资和远度投资合计直接持有公司 12.3971%股权，故董林控制公司 53.8427%的表决权，能够对股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

2：董林直接持有公司 41.4456%股权，并且董林为远传投资和远度投资的执行事务合伙人，远传投资和远度投资合计直接持有公司 12.3971%股权，故董林控制公司 53.8427%的表决权；张静之直接持有公司 41.1861%股权，故董林和张静之共控制公司 95.0288%的表决权。

3：有限公司成立至今董林历任执行董事、董事长、总经理，股份制改制后张静之担任公司董事。董林与张静之夫妇，双方已签署《一致行动协议》，约定双方在对公司的生产经营及其他重大决策事项决议时保持意见一致。董林和张静之夫妇可以对公司的经营决策产生重大影响。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为董林，实际控制人为董林与张静之夫妇。

1、公司控股股东及实际控制人简介

董林先生，1968年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，1988年7月毕业于浙江省电力职工大学电力工程专业，大专学历。1988年7月至1994年7月，就职于中国能源建设集团浙江火电建设有限公司，任施工员、项目经理；1994年8月至1998年10月，就职于浙江杭州电力安装公司，任经理；1998年11月至2000年11月，就职于宁波经济技术开发区华源火电检修有限公司，任副总经理；2000年12月至2003年3月，就职于宁波市镇海宏途建设工程有限公司，任工程处处长；2003年2月至2009年12月，就职于宁波市北仑建筑安装实业有限公司镇海精诚帕尔工程分公司，任负责人；2006年10月至2017年11月，就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2016年10月至今，就职于宁波梅山保税港区远度投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2016年10月至今，就职于宁波梅山保税港区远传投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2017年11月至今，就职于股份公司，任董事长兼总经理，任期三年。

张静之女士，1976年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，1997年6月毕业于宁波大学国际贸易专业，大专学历，后于2011年9月参加宁波大学和澳大利亚堪培拉大学联合项目，取得工商管理硕士学位。1997年7月至1998年5月，就职于宁波恒德发展有限公司，任外贸部主管；1998年6月至2012年6月，就职于马士基（中国）航运有限公司宁波分公司，任航线经理；2012年7月至今，就职于宁波宝宝蓝国际贸易有限公司，任副总经理；2017年11月至今，就职于股份公司，任董事，任期三年。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
董林	董事长兼总经理、董事	男	1968.9	大专	2017.11.08-2020.11.07	是
张静之	董事	女	1976.10	大专	2017.11.08-2020.11.07	否
董兴	董事兼副总经理	男	1978.10	中专	2017.11.08-2020.11.07	是
朱珊春	董事兼财务负责人	女	1971.1	大专	2017.11.08-2020.11.07	是
应海俊	董事兼总工程师	男	1985.1	本科	2017.11.08-2020.11.07	是
王毅伟	监事	男	1973.7	大专	2017.11.08-2020.11.07	是
金刚哲	监事	男	1982.10	大专	2017.11.08-2020.11.07	是
张伟	监事	男	1984.8	本科	2017.11.08-2020.11.07	是
董造福	董事会秘书	男	1987.1	大专	2017.11.08-2020.11.07	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理、董事董林先生与公司董事张静之女士为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
董林	董事长、总经理、控股股东及实际控制人	10,063,000	0	10,063,000	41.45%	0
张静之	董事、控股股东及实际控制人	10,000,000	0	10,000,000	41.19%	0

王毅伟	监事会主席兼 行政事务部经理	1,207,000	0	1,207,000	4.97%	0
合计	-	21,270,000	0	21,270,000	87.61%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	103	119
技术人员	24	22
财务人员	2	2
员工总计	139	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	29	32
专科	41	36
专科以下	69	85
员工总计	139	153

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 员工薪酬政策

依据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，与每位员工签订《劳动合同书》。本着客观、公正、规范的原则，根据自身情况制订了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬等级管理系统。

2、 员工培训政策

公司为员工提供内部培训机会和外部培训机会。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求、多层次、多渠道、多领域、多形式的开展员工培训工作，包括新员工入职培训，在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训，同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断

提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3、员工招聘政策

公司主要通过通过在各大招聘网站上发布招聘信息、公司内部员工推荐等方式进行人员引进和招聘。员工入职后会统一进行新员工入职培训，同时会根据业务部门的实际情况进行专项业务培训。公司人事部会定期组织操作技能培训，不断提高公司人员整体素质，加强公司创新能力及员工凝聚力。

4、离退休职工情况

公司实际全员聘用制，离休人员无，退休人员无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,223,920.63	9,883,557.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		20,102,448.28	16,365,879.24
其中：应收票据	五、（二）	483,518.00	1,000,000.00
应收账款	五、（三）	19,618,930.28	15,365,879.24
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	42,727.79	290,660.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	88,482.44	99,236.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	865,560.09	2,683,308.90
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			
流动资产合计		26,323,139.23	29,322,643.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	1,457,312.98	1,637,262.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	29,327.60	30,956.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	795,646.64	889,252.13
递延所得税资产	五、(十)	991,860.33	383,343.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,274,147.55	2,940,815.80
资产总计		29,597,286.78	32,263,458.80
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,828,660.68	4,028,173.28
其中：应付票据			
应付账款	五、(十二)	2,828,660.68	4,028,173.28
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十三)	1,333,910.30	910,147.30
应交税费	五、(十四)	1,816,765.12	2,063,217.78
其他应付款	五、(十五)	408,832.72	342,649.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,388,168.82	8,344,187.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,388,168.82	8,344,187.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	24,280,000.00	24,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、（十七）	407,164.81	407,164.81
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	五、（十八）	-2,478,046.85	-767,893.96
归属于母公司所有者权益合计		22,209,117.96	23,919,270.85
少数股东权益			
所有者权益合计		22,209,117.96	23,919,270.85
负债和所有者权益总计		29,597,286.78	32,263,458.80

法定代表人：董林

主管会计工作负责人：朱珊春

会计机构负责人：朱珊春

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,167,539.76	19,993,440.81
其中：营业收入	五、(十九)	14,167,539.76	19,993,440.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,162,700.78	21,754,982.03
其中：营业成本	五、(十九)	10,912,407.76	15,969,196.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十)	174,523.40	161,180.33
销售费用			
管理费用	五、(二十一)	4,415,244.80	4,901,591.31
研发费用	五、(二十二)	594,031.44	
财务费用	五、(二十三)	68,098.43	5,183.69
其中：利息费用		65,378.43	3,800.00
利息收入		594.05	1,926.91
信用减值损失		998,394.95	
资产减值损失			717,830.51
加：其他收益	五、(二十四)	477,800.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十五)		21,935.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,517,361.02	-1,739,606.18
加：营业外收入	五、（二十七）		18.40
减：营业外支出	五、（二十八）	81,046.66	2,040.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,598,407.68	-1,741,627.84
减：所得税费用	五、（二十九）	-888,254.79	-338,752.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,710,152.89	-1,402,875.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,710,152.89	-1,402,875.43
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,710,152.89	-1,402,875.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
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		-1,710,152.89	-1,402,875.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,710,152.89	-1,402,875.43
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.06

法定代表人：董林

主管会计工作负责人：朱珊春

会计机构负责人：朱珊春

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,085,324.05	22,265,083.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	636,407.18	556,338.31
经营活动现金流入小计		11,721,731.23	22,821,421.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,853,573.45	9,677,058.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,532,311.09	9,368,428.28
支付的各项税费		1,563,071.83	2,636,760.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	2,359,062.97	3,119,037.41
经营活动现金流出小计		16,308,019.34	24,801,283.91
经营活动产生的现金流量净额		-4,586,288.11	-1,979,862.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,300,000.00

取得投资收益收到的现金			21,935.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			360,500.00
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			
投资活动现金流入小计			5,682,435.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,970.71	13,303.13
投资支付的现金			800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,970.71	813,303.13
投资活动产生的现金流量净额		-7,970.71	4,869,131.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,378.43	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,378.43	
筹资活动产生的现金流量净额		-65,378.43	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、（三十一）	-4,659,637.25	2,889,269.71
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十一）	9,083,557.88	5,327,802.32
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十一）	4,423,920.63	8,217,072.03

法定代表人：董林

主管会计工作负责人：朱珊春

会计机构负责人：朱珊春

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1) 变更前采取的会计政策： 本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定。

(2) 变更后采取的会计政策： 本次会计政策变更后，公司按照财政部2017年颁布修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期保值》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规则自2019年1月1日开始执行以上会计政策。本次会计政策变更后，公司执行财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)相关规定。除上述会计政策变更外，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、 报表项目注释

浙江远卓能源技术股份有限公司 2019 年度 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

公司概况

浙江远卓能源技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由宁波市镇海精诚帕尔工程有限公司于 2017 年 11 月整理变更设立。公司的统一社会信用代码: 91330211793029072Y。公司股票于 2018 年 6 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 股票代码为 872843。所属行业为专业技术服务业。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 2,428.00 万股, 注册资本为 2,428.00 万元, 注册地: 浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇浦路 2188 号, 总部地址: 浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇浦路 2188 号。本公司主要经营活动为: 检维修及工程安装业务。

本公司的实际控制人为董林、张静之夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司拥有充足的营运资金, 能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 6 月 30 日止的 2019 年度 1-6 月财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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到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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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）和相关交易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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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。

本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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 500 万元以上（含）的应收账款和其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现

现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

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)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十一）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预

定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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条件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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
软件	3-10	预计受益期间

每年度终了，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。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资

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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用按照 10 年进行摊销。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十七) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司业务主要分为工程、检维修及劳务派遣三类，收入确认的具体原则如下：

(1) 工程类业务：建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足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），根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工百分比。

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) 检维修类业务：

长期为客户提供重复的全年维保劳务收取的费用，在提供劳务活动期间内按照直线法将收取的劳务费确认计入当期损益。

针对特定目标的检维修项目，在取得客户的最终结算证明时确认收入。

(3) 劳务派遣收入：公司与劳务接受方签订劳务派遣合同，明确劳务费计算标准与单位人工成本、工作人数、工作要求。公司根据考勤情况，按结算周期对已提供的劳务确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。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。

2、 确认时点

本公司于实际收到政府补助时予以确认相关款项。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，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。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,846.50	689.90
银行存款	4,419,074.13	9,082,867.98
其他货币资金	800,000.00	800,000.00
合计	5,223,920.63	9,883,557.88

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	800,000.00	800,000.00

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	483,518.00	1,000,000.00
合计	483,518.00	1,000,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	968,200.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	21,736,616.51	100.00	2,117,686.23	9.74	19,618,930.28
账龄组合	21,736,616.51	100.00	2,117,686.23	9.74	19,618,930.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	21,736,616.51	100.00	2,117,686.23	9.74	19,618,930.28

续：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	16,490,576.58	100.00	1,124,697.34	6.82	15,365,879.24
账龄组合	16,490,576.58	100.00	1,124,697.34	6.82	15,365,879.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	16,490,576.58	100.00	1,124,697.34	6.82	15,365,879.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	13,143,637.82	394,309.13	3.00
1 至 2 年	6,429,109.38	642,910.94	10.00
2 至 3 年	7,342.50	2,202.75	30.00
3 至 5 年	2,156,526.81	1,078,263.41	50.00
小 计	21,736,616.51	2,117,686.23	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 992,988.89 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波海越新材料有限公司	7,043,125.20	32.40	454,888.52
宁波富仕达电力工程有限责任公司	2,977,990.60	13.70	89,339.72
宁波晨江电力集团有限公司	2,325,000.00	10.70	1,051,750.00
宁波广昌达新材料有限公司	2,272,833.41	10.46	129,921.56
浙江省工业设备安装集团有限公司	2,100,000.00	9.66	63,000.00
小 计	16,718,949.21	76.92	1,788,899.80

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	42,727.79	100.00	290,660.48	100.00
合 计	42,727.79	100.00	290,660.48	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国石油化工集团有限公司	42,727.79	100.00
小 计	42,727.79	100.00

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	88,482.44	99,236.50
合 计	88,482.44	99,236.50

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	202,177.0 0	100.00	113,694.56	56.24	88,482.44
账龄组合	202,177.0 0	100.00	113,694.56	56.24	88,482.44
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	202,177.0 0	100.00	113,694.56	56.24	88,482.44

续：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	207,525.0 0	100.00	108,288.50	52.18	99,236.50
账龄组合	207,525.0 0	100.00	108,288.50	52.18	99,236.50
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	207,525.0 0	100.00	108,288.50	52.18	99,236.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	57,652.00	1,729.56	3.00
1 至 2 年	25,450.00	2,545.00	10.00
2 至 3 年	13,150.00	3,945.00	30.00
3 至 5 年	900.00	450.00	50.00
5 年以上	105,025.00	105,025.00	100.00
小 计	202,177.00	113,694.56	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,406.06 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	161,375.00	207,525.00
其他	40,802.00	
合计	202,177.00	207,525.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波卓能石化物资设备制造公司	押金保证金	100,000.00	5年以上	49.46	100,000.00
宁波东蓝科技有限公司	押金保证金	24,075.00	1年以内 450.00元；1-2年 15,450.00元；2-3年 3,150.00元；5年以上 5,025.00元	11.91	7,528.50
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	押金保证金	20,000.00	1-2年 10,000.00元；2-3年 10,000.00元	9.89	4,000.00
宁波安建信息科技有限公司	其他	20,000.00	1年以内	9.89	600.00
公积金个交部分	其他	19,662.00	1年以内	9.73	589.86
小计		183,737.00		90.88	112,718.36

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	865,560.09		865,560.09	561,490.87		561,490.87
建造合同形成的已完工未结算资产				2,121,818.03		2,121,818.03
合计	865,560.09		865,560.09	2,683,308.90		2,683,308.90

2、 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	1,457,312.98	1,637,262.86
固定资产清理		
合 计	1,457,312.98	1,637,262.86

2、 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
1. 账面原值				
（1）年初余额	898,689.99	1,937,118.90	2,678,574.68	5,514,383.57
（2）本期增加金额			7,970.71	7,970.71
—购置			7,970.71	7,970.71
—在建工程转入				
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	898,689.99	1,937,118.90	2,686,545.39	5,522,354.28
2. 累计折旧				
（1）年初余额	810,790.37	743,697.55	2,322,632.79	3,877,120.71
（2）本期增加金额	29,507.76	90,450.51	67,962.32	187,920.59
—计提	29,507.76	90,450.51	67,962.32	187,920.59
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	840,298.13	834,148.06	2,390,595.11	4,065,041.30
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	58,391.86	1,102,970.84	295,950.28	1,457,312.98
（2）年初账面价值	87,899.62	1,193,421.35	355,941.89	1,637,262.86

3、 报告期末无暂时闲置的固定资产。

4、 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、 报告期末无固定资产抵押情况。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
（1）年初余额	51,675.94	51,675.94
（2）本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	51,675.94	51,675.94
2. 累计摊销		
（1）年初余额	20,719.04	20,719.04
（2）本期增加金额	1,629.30	1,629.30
—计提	1,629.30	1,629.30
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	22,348.34	22,348.34
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	29,327.60	29,327.60
（2）年初账面价值	30,956.90	30,956.90

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、 期末公司无无形资产抵押情况。

(九) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	889,252.13		93,605.49	795,646.64

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,231,380.79	557,845.20	1,232,985.84	308,246.46
可抵扣亏损	1,736,060.52	434,015.13	300,389.80	75,097.45
合 计	3,967,441.31	991,860.33	1,533,375.64	383,343.91

(十一) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含，下同）	2,309,181.20	3,927,034.72
1 至 2 年	519,479.48	101,138.56
合 计	2,828,660.68	4,028,173.28

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	847,863.00	7,704,381.50	7,282,995.80	1,269,248.70
离职后福利-设定提存计划	62,284.30	255,793.50	253,416.20	64,661.60
合 计	910,147.30	7,960,175.00	7,536,412.00	1,333,910.30

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	842,064.10	6,863,078.60	6,482,049.00	1,223,093.70
(2) 职工福利费		457,857.16	457,857.16	
(3) 社会保险费	5,798.90	221,242.80	180,886.70	46,155.00
其中：医疗保险费		197,427.70	157,292.90	40,134.80
工伤保险费	2,792.10	11,466.40	11,359.90	2,898.60
生育保险费	3,006.80	12,348.70	12,233.90	3,121.60
(4) 住房公积金		116,824.00	116,824.00	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费		45,378.94	45,378.94	
小 计	847,863.00	7,704,381.50	7,282,995.80	1,269,248.70

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	60,136.60	246,973.10	244,677.80	62,431.90
失业保险费	2,147.70	8,820.40	8,738.40	2,229.70
小 计	62,284.30	255,793.50	253,416.20	64,661.60

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,218,534.99	1,191,145.96
企业所得税	434,015.13	713,753.50
代扣代缴个人所得税	13,790.91	9,690.00
城市维护建设税	85,297.45	83,380.22
残疾人保障金	3,180.00	2,620.00
教育费附加	36,556.05	35,734.38
地方教育附加	24,370.70	23,822.92
印花税	1,019.89	3,070.80
合 计	1,816,765.12	2,063,217.78

(十五) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	1,676.74	1,676.74
其他应付款	407,155.98	340,972.85
合 计	408,832.72	342,649.59

1、 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,676.74	1,676.74

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他	407,155.98	340,972.85
合 计	407,155.98	340,972.85

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	24,280,000.00						24,280,000.00

(十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	407,164.81			407,164.81

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	-767,893.96	63,947.60
加：本期净利润	-1,710,152.89	-831,841.56
减：提取法定盈余公积		
净资产折股		
期末未分配利润	-2,478,046.85	-767,893.96

(十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,167,539.76	19,993,440.81
合计	14,167,539.76	19,993,440.81

续：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	10,912,407.76	15,969,196.19
合计	10,912,407.76	15,969,196.19

2、 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程类	2,890,282.49	2,534,976.44	12,379,551.62	10,361,368.15
检维修类	11,277,257.27	8,377,431.32	7,613,889.19	5,607,828.04
小计	14,167,539.76	10,912,407.76	19,993,440.81	15,969,196.19

3、 营业收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波浙铁大风化工有限公司	3,291,672.75	23.23
宁波海越新材料有限公司	3,136,202.27	22.14
宁波富仕达电力工程有限责任公司	3,118,253.34	22.01
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	1,878,374.56	13.26
宁波广昌达新材料有限公司	1,222,017.20	8.63
小 计	12,646,520.12	89.27

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	98,041.53	85,784.60
教育费附加	42,017.79	36,764.83
地方教育附加	28,011.87	24,509.89
车船使用税	2,420.32	2,641.20
印花税	4,031.89	11,479.81
合 计	174,523.40	161,180.33

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,432,099.67	2,388,473.15
折旧摊销	183,883.62	167,898.39
房租费	793,481.86	624,285.71
中介咨询费	430,137.28	1,041,252.01
差旅费	24,527.34	62,168.85
车辆费用	73,434.22	118,158.73
办公费	204,480.58	255,242.25
税费	17,140.00	16,780.00
业务招待费	235,179.71	218,332.22
其他	20,880.52	9,000.00
合 计	4,415,244.80	4,901,591.31

(二十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	594,031.44	
合 计	594,031.44	

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	65,378.43	3,800.00
减：利息收入	594.05	1,926.91
手续费	3,314.05	3,310.60
合 计	68,098.43	5,183.69

(二十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	477,800.00	
合 计	477,800.00	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板补贴	477,800.00		与收益相关
小 计	477,800.00		

(二十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		21,935.04
合 计		21,935.04

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-998,394.95	-717,830.51

(二十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		18.40
合 计		18.40

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
赔偿金、违约金	75,837.50	800.00
税收滞纳金		920.06
其他	5,209.16	320.00
合 计	81,046.66	2,040.06

(二十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-279,738.37	
递延所得税费用	-608,516.42	-338,752.41
合 计	-888,254.79	-338,752.41

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-2,598,407.68
按法定税率计算的所得税费用	-649,601.92
调整以前期间所得税的影响	-279,738.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,085.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-888,254.79

(三十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	477,800.00	18.40
利息收入	594.05	1,926.91
收回往来款	158,013.13	554,393.00
合 计	636,407.18	556,338.31

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	2,191,534.31	2,420,635.35
支付营业外支出	81,046.66	2,039.06
支付往来款	86,482.00	696,363.00
合 计	2,359,062.97	3,119,037.41

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-1,710,152.89	-1,402,875.43
加：资产减值准备	998,394.95	717,830.51
固定资产折旧	187,920.59	220,776.99
无形资产摊销	1,629.30	
长期待摊费用摊销	93,605.49	93,605.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,378.43	
投资损失（收益以“-”号填列）		-21,935.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-608,516.42	-338,752.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,817,748.81	-1,611,652.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,476,277.24	-1,121,940.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-956,019.13	1,485,077.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,586,288.11	-1,979,865.20
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	4,423,920.63	8,217,069.03
减：现金的期初余额	9,083,557.88	5,327,802.32
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	-4,659,637.25	2,889,269.71

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	4,423,920.63	8,217,069.03
其中：库存现金	4,846.50	7,185.20
可随时用于支付的银行存款	4,419,074.13	8,209,883.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	期末余额	年初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物	4,423,920.63	8,217,069.03
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	800,000.00	保函保证金
合 计	800,000.00	

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是董林、张静之夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

本公司无其他关联方。

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董林	1,000,000.00	2018/8/21	2019/8/21	否

七、政府补助

与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板补贴	477,800.00	477,800.00		其他收益

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至报告日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至报告日止，本公司无需披露的重要的或有事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	477,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,046.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	396,753.34
所得税影响额	99,188.34
少数股东权益影响额	
合 计	297,565.01

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.41	-0.07	-0.07

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-8.70	-0.08	-0.08

浙江远卓能源技术股份有限公司

二〇一九年八月二十二日