

浙江德马科技股份有限公司
2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年
度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-144



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2019BJA80253

浙江德马科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江德马科技股份有限公司（以下简称德马科技公司）财务报表。包括2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德马科技公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参见财务报告“附注四、20”、“附注六、28”所述，德马科技公司本期营业收入主要为国内销售产生的收入，其中智能输送分拣系统及其关键设备和核心组件的销售收入约占公司主营业务收入的95.85%。</p> <p>由于收入是德马科技公司的关键业绩指标之一，存在德马科技管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，为此我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们就收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、评估德马科技公司管理层对德马科技公司自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了销售与收款等关键控制执行的有效性；</p> <p>(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估产品销售收入确认政策；</p> <p>(3) 对报告期各月份和主要产品的收入、成本、毛利波动执行分析程序；</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单；</p> <p>(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对出库单、发票、客户验收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>(6) 获取公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；</p> <p>(7) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。</p>
2. 应收账款坏账准备计提的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参见财务报表“附注四、9”、“附注六、3”和“附注十六、2”下所述，德马科技公司的应收账款，采用始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备，计入当期损益；</p> <p>对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款，管理层基于已发生信用减值的客</p>	<p>我们就应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 对德马科技公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>(2) 通过对管理层的访谈，了解和评估德</p>

观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失；除此之外，管理层基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于应收账款的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。

截至 2019 年 6 月 30 日德马科技公司的应收账款在流动资产中占比为 32.83%，应收账款期末账面价值的确定需要管理层识别已发生预计信用损失的项目和客观证据、并考虑前瞻性信息评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值，应收账款的回收对德马科技公司的现金流量产生重大影响，且预计信用损失计量涉及大量的管理层判断和假设，故我们将应收账款及其坏账准备确认认定为关键审计事项。

马科技公司的应收账款坏账准备政策，并与同行业上市公司应收账款坏账准备政策进行对比分析，评估德马科技公司坏账准备政策的合理性；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取德马科技公司管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性；

(4) 通过分析德马科技公司应收账款的账龄和客户信誉情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取德马科技公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，运用预期信用损失模型重新计算坏账计提金额是否准确。针对管理层按照组合计算预期信用损失的模型，我们执行了以下程序：

1) 评估预期信用损失模型计量方法的合理性；

2) 检查了管理层依据信用风险特征将应收账款划分若干组合并评估适当性；

3) 复核管理层对应收账款预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据；

4) 结合历史实际损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德马科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德马科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德马科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

张克东



中国注册会计师：

成夜



二〇一九年八月二十二日

合并资产负债表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	130,201,477.19	95,721,306.30	70,618,224.33	94,623,751.03
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	六、2	22,602,758.56	24,194,572.52	13,237,728.97	18,094,235.56
应收账款	六、3	195,312,840.56	228,109,208.97	200,257,728.90	138,872,401.61
预付款项	六、4	8,887,072.68	8,465,208.62	13,576,822.08	8,634,557.43
其他应收款	六、5	3,672,562.11	9,178,740.11	8,489,137.04	8,357,235.74
其中：应收利息					
应收股利					
存货	六、6	222,774,274.98	186,167,548.79	192,420,994.51	121,104,562.57
持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、7	25,543,743.71	12,755,217.31	8,272,097.92	6,702,995.52
流动资产合计		608,994,729.79	564,591,802.62	506,872,733.75	396,389,739.46
非流动资产：					
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	六、8			905,820.19	942,776.20
投资性房地产					
固定资产	六、9	119,251,137.23	94,682,538.27	76,193,449.92	52,997,448.29
在建工程	六、10	5,856,870.06	10,895,594.36	7,919,788.60	14,934,732.21
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六、11	14,409,661.18	13,364,962.28	12,889,730.16	12,185,136.82
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、12	78,418.36	74,150.96	416,068.52	769,036.35
递延所得税资产	六、13	7,558,992.12	8,604,950.46	7,835,531.40	4,311,830.58
其他非流动资产					
非流动资产合计		147,155,078.95	127,622,196.33	106,160,388.79	86,140,960.45
资产总计		756,149,808.74	692,213,998.95	613,033,122.54	482,530,699.91

法定代表人：

卓序

主管会计工作负责人：

陈学

会计机构负责人：

朱延威

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款	六、14	75,074,816.04	75,644,250.29	101,262,828.51	85,658,582.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	六、15	700,000.00		1,130,842.80	
应付账款	六、16	190,565,263.27	173,254,820.27	169,054,614.87	92,591,459.37
预收款项	六、17	129,460,335.62	84,497,597.23	89,611,575.78	102,095,984.17
应付职工薪酬	六、18	4,815,575.56	11,243,912.54	8,784,425.76	5,012,920.96
应交税费	六、19	12,808,782.24	16,272,175.50	15,180,298.62	7,636,905.64
其他应付款	六、20	1,027,117.12	1,903,792.08	1,295,056.48	5,953,894.24
其中：应付利息			39,673.55	142,993.31	133,139.60
应付股利					
持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	六、21	104,909.77	128,185.78	95,970.96	257,289.79
其他流动负债					
流动负债合计		414,556,799.62	362,944,733.69	386,415,613.78	299,207,036.17
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	六、22	363,925.87	406,057.43	7,975.63	117,747.22
长期应付职工薪酬					
预计负债	六、23	10,843,489.58	11,106,211.52	8,632,238.03	5,503,727.95
递延收益	六、24	18,516,429.44	20,016,429.32	18,433,333.33	15,050,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		29,723,844.89	31,528,698.27	27,073,546.99	20,671,475.17
负债合计		444,280,644.51	394,473,431.96	413,489,160.77	319,878,511.34
股东权益：					
股本	六、25	64,257,449.00	64,257,449.00	61,132,449.00	61,132,449.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	六、26	123,343,157.66	123,343,157.66	76,468,157.66	81,286,087.84
减：库存股					
其他综合收益	六、27	804,408.67	863,071.08	695,819.38	40,161.66
专项储备					
盈余公积	六、28	11,334,641.74	11,334,641.74	7,448,137.76	4,451,572.44
未分配利润	六、29	112,129,507.16	97,942,247.51	53,799,397.97	15,741,917.63
归属于母公司股东权益合计		311,869,164.23	297,740,566.99	199,543,961.77	162,652,188.57
少数股东权益					
股东权益合计		311,869,164.23	297,740,566.99	199,543,961.77	162,652,188.57
负债和股东权益总计		756,149,808.74	692,213,998.95	613,033,122.54	482,530,699.91

法定代表人：

卓序 

主管会计工作负责人：

3-2-1-8

陈学强 

会计机构负责人：

朱延威 

母公司资产负债表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		70,611,183.64	57,413,476.42	23,393,531.63	54,810,224.98
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	十六、1	6,550,457.44	1,378,000.00	1,274,495.53	8,371,000.00
应收账款	十六、2	119,917,409.71	167,949,662.91	129,581,260.28	55,213,556.89
预付款项		30,045,863.61	9,469,579.20	7,105,625.04	6,430,365.57
其他应收款	十六、3	43,454,341.79	40,931,231.10	21,460,558.71	67,518,546.57
其中：应收利息					
应收股利		40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	37,114,831.81
存货		134,313,603.44	122,433,281.48	129,798,120.86	98,742,957.95
持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		14,825,983.72	6,547,574.29	8,030,765.15	6,091,465.78
流动资产合计		419,718,843.35	406,122,805.40	320,644,357.20	297,178,117.74
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六、4	55,703,483.74	51,703,483.74	50,774,758.33	44,989,959.96
投资性房地产					
固定资产		63,645,746.09	64,054,864.79	47,586,531.87	25,610,103.09
在建工程		3,940,478.95	3,573,378.55	7,919,788.60	14,934,732.21
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		7,148,033.55	6,103,585.61	5,318,571.99	4,836,794.77
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		3,899,799.31	4,003,258.05	3,170,400.34	2,411,262.46
其他非流动资产					
非流动资产合计		134,337,541.64	129,438,570.74	114,770,051.13	92,782,852.49
资产总计		554,056,384.99	535,561,376.14	435,414,408.33	389,960,970.23

法定代表人：

卓序

主管会计工作负责人：

陈学强

会计机构负责人：

朱延威

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款		43,700,000.00	32,100,000.00	50,210,495.53	51,586,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		700,000.00		1,130,842.80	
应付账款		141,021,824.13	135,310,686.40	132,533,947.09	121,842,596.55
预收款项		66,886,868.31	59,854,462.38	26,209,407.54	27,881,490.18
应付职工薪酬		1,935,265.30	3,919,846.51	3,931,196.09	1,621,388.21
应交税费		3,598,938.31	5,397,442.17	4,079,567.46	1,799,155.58
其他应付款		251,964.97	67,720.89	1,269,677.70	5,800,489.58
其中：应付利息				73,296.16	88,042.04
应付股利					
持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		258,094,861.02	236,650,158.35	219,365,134.21	210,531,120.10
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		10,410,295.92	10,937,973.29	8,524,165.39	5,503,727.95
递延收益		18,516,429.44	20,016,429.32	18,433,333.33	14,800,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		28,926,725.36	30,954,402.61	26,957,498.72	20,303,727.95
负债合计		287,021,586.38	267,604,560.96	246,322,632.93	230,834,848.05
股东权益：					
股本		64,257,449.00	64,257,449.00	61,132,449.00	61,132,449.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		120,352,949.09	120,352,949.09	73,477,949.09	73,477,949.09
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		11,334,641.74	11,334,641.74	7,448,137.76	4,451,572.44
未分配利润		71,089,758.78	72,011,775.35	47,033,239.55	20,064,151.65
股东权益合计		267,034,798.61	267,956,815.18	189,091,775.40	159,126,122.18
负债和股东权益总计		554,056,384.99	535,561,376.14	435,414,408.33	389,960,970.23

法定代表人：

卓序

主管会计工作负责人：

陈印学

会计机构负责人：

朱延威



合并利润表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入	六、30	308,628,127.18	721,662,382.11	604,875,427.96	401,575,876.56
其中：营业收入	六、30	308,628,127.18	721,662,382.11	604,875,427.96	401,575,876.56
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本					
减：营业成本	六、30	228,134,857.27	521,429,000.10	443,358,269.08	285,096,940.83
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	六、31	1,393,963.51	6,742,731.01	4,780,274.31	4,359,026.99
销售费用	六、32	27,662,174.86	51,338,782.82	41,756,293.37	29,171,098.70
管理费用	六、33	21,709,119.33	42,883,333.67	39,035,578.67	44,111,308.07
研发费用	六、34	17,529,360.73	33,229,262.38	22,081,374.66	19,747,211.81
财务费用	六、35	3,199,334.26	4,553,959.24	4,647,574.62	4,879,422.09
其中：利息费用		4,413,350.40	4,413,350.40	4,430,559.46	5,496,938.57
利息收入		360,075.64	360,075.64	410,886.18	841,211.67
信用减值损失	六、36	-2,165,676.12			
资产减值损失	六、37	-835,919.78	5,807,767.89	12,871,523.84	3,950,978.64
加：其他收益	六、38	5,555,846.83	10,363,674.84	8,762,198.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39		-350,205.19	-36,956.01	11,038.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	-16,325.75	-253,684.83	-25,620.03	35,384.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,540,433.90	65,437,229.82	45,044,161.97	10,306,312.35
加：营业外收入	六、41	2,647,817.50	163,564.92	338,383.58	10,862,168.59
减：营业外支出	六、42	237,628.72	63,086.11	27,729.65	44,716.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,950,622.68	65,537,708.63	45,354,815.90	21,123,764.74
减：所得税费用	六、43	5,763,363.03	7,508,355.11	4,300,770.24	3,375,723.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,187,259.65	58,029,353.52	41,054,045.66	17,748,041.74
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,187,259.65	58,029,353.52	41,054,045.66	17,748,041.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司股东的净利润		14,187,259.65	58,029,353.52	41,054,045.66	17,748,041.74
2.少数股东权益					
六、其他综合收益的税后净额		-58,662.41	167,251.70	655,657.72	-56,807.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-58,662.41	167,251.70	655,657.72	-56,807.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额		-58,662.41	167,251.70	655,657.72	-56,807.50
6.其他					
七、综合收益总额		14,128,597.24	58,196,605.22	41,709,703.38	17,691,234.24
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.93	0.67	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.93	0.67	0.31

法定代表人：  

主管会计工作负责人：  

会计机构负责人：  

母公司利润表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

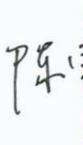
单位：人民币元

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十六、5	168,475,794.17	382,719,129.77	355,984,204.92	231,285,799.08
减：营业成本	十六、5	136,146,775.34	302,789,023.88	295,330,355.31	186,266,332.60
税金及附加		300,414.92	3,215,851.00	2,137,813.12	2,593,034.83
销售费用		17,180,232.60	26,551,062.12	21,369,310.57	14,994,247.36
管理费用		7,918,046.04	15,848,744.22	14,312,977.20	23,160,439.13
研发费用		10,296,089.21	17,599,858.35	11,090,055.68	10,952,690.23
财务费用		2,054,633.57	1,522,700.49	2,432,147.23	2,790,314.95
其中：利息费用					
利息收入					
信用减值损失		1,259,762.58			
资产减值损失		-1,302,895.63	3,842,537.32	3,795,445.03	3,258,957.36
加：其他收益		4,137,799.88	9,087,316.40	5,075,527.84	
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、6		20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,036.57	-270,503.45	-15,811.82	-66,814.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,246,501.15	40,166,165.34	30,575,816.80	17,202,967.79
加：营业外收入		1,291,282.60	100.00	132,524.65	7,618,356.66
减：营业外支出			24,510.00	150.00	40,889.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,781.45	40,141,755.34	30,708,191.45	24,780,434.88
减：所得税费用		966,798.02	1,276,715.56	742,538.23	-645,566.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-922,016.57	38,865,039.78	29,965,653.22	25,426,000.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
六、综合收益总额		-922,016.57	38,865,039.78	29,965,653.22	25,426,000.97

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并现金流量表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

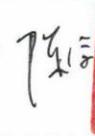
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016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		402,127,291.89	709,789,965.40	574,533,335.13	455,488,949.82
收到的税费返还		54,931.34	911,442.68	2,803,313.14	763,642.55
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	14,602,122.91	36,566,675.61	55,656,014.41	62,142,323.88
经营活动现金流入小计		416,784,346.14	747,268,083.69	632,992,662.68	518,394,916.25
购买商品、接受劳务支付的现金		235,183,838.27	472,038,492.96	424,143,844.66	285,833,469.94
支付给职工以及为职工支付的现金		66,724,128.90	105,397,596.82	87,760,932.17	63,785,543.12
支付的各项税费		27,036,618.94	49,108,603.65	43,074,347.05	38,352,261.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	21,102,428.95	68,613,260.59	86,540,701.78	99,616,947.17
经营活动现金流出小计		350,047,015.06	695,157,954.02	641,519,825.66	487,588,221.81
经营活动产生的现金流量净额		66,737,331.08	52,110,129.67	-8,527,162.98	30,806,694.44
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			70,922.90	234,709.33	112,168.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			555,615.00		
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			626,537.90	234,709.33	112,168.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		27,155,275.11	29,169,096.57	17,803,480.28	26,957,181.29
投资支付的现金				4,817,930.18	
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		27,155,275.11	29,169,096.57	22,621,410.46	26,957,181.29
投资活动产生的现金流量净额		-27,102,275.11	-28,542,558.67	-22,386,701.13	-26,845,012.45
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			50,000,000.00		65,000,000.00
取得借款收到的现金		31,500,000.00	68,550,000.00	109,200,000.00	93,468,500.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44		1,762,201.40		
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	120,312,201.40	109,200,000.00	158,468,500.00
偿还债务支付的现金		34,500,000.00	100,000,000.00	89,200,000.00	88,468,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,391,744.97	14,344,101.88	4,333,112.84	19,831,082.98
支付其他与筹资活动有关的现金	六、43	3,010,625.54	4,088,869.83	979,487.26	556,432.92
筹资活动现金流出小计		38,902,370.51	118,432,971.71	94,512,600.10	108,856,015.90
筹资活动产生的现金流量净额		-7,402,370.51	1,879,229.69	14,687,399.90	49,612,484.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-294,304.47	875,145.95	-94,947.89	162,598.13
五、现金及现金等价物净增加额	六、44	31,938,380.99	26,321,946.64	-16,321,412.10	53,736,764.22
加：期初现金及现金等价物余额		90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03	27,167,170.81
六、期末现金及现金等价物余额	六、44	122,842,850.56	90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

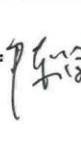
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
二、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		238,881,643.07	413,226,745.15	328,189,843.28	294,041,743.01
收到的税费返还			825,559.18	2,294,199.74	747,034.98
收到其他与经营活动有关的现金		4,324,677.18	92,910,454.31	121,369,083.07	113,650,885.84
经营活动现金流入小计		243,206,320.25	506,962,758.64	451,853,126.09	408,439,663.83
购买商品、接受劳务支付的现金		185,025,450.87	327,291,320.47	346,717,351.59	188,832,054.58
支付给职工以及为职工支付的现金		18,627,874.19	29,684,521.26	26,450,179.41	20,886,647.90
支付的各项税费		7,473,810.17	18,995,829.18	14,328,987.06	23,149,375.98
支付其他与经营活动有关的现金		13,353,435.88	96,620,001.31	107,393,934.49	156,724,775.90
经营活动现金流出小计		224,480,571.11	472,591,672.22	494,890,452.55	389,592,854.36
经营活动产生的现金流量净额		18,725,749.14	34,371,086.42	-43,037,326.46	18,846,809.47
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				37,114,831.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			62,227.90	760.00	112,068.84
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		53,000.00	62,227.90	37,115,591.81	112,068.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,192,948.80	17,975,051.41	15,742,657.83	17,478,562.08
投资支付的现金		4,000,000.00	928,725.41	5,784,798.37	6,321,556.31
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		10,192,948.80	18,903,776.82	21,527,456.20	23,800,118.39
投资活动产生的现金流量净额		-10,139,948.80	-18,841,548.92	15,588,135.61	-23,688,049.55
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			50,000,000.00		60,000,000.00
取得借款收到的现金		31,500,000.00	32,000,000.00	49,000,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金			1,762,201.40		
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	83,762,201.40	49,000,000.00	119,500,000.00
偿还债务支付的现金		25,500,000.00	49,000,000.00	49,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		832,105.43	12,065,855.08	2,403,878.32	17,920,958.75
支付其他与筹资活动有关的现金		3,635,100.00	3,554,626.63	565,421.40	229,287.00
筹资活动现金流出小计		29,967,205.43	64,620,481.71	52,469,299.72	69,150,245.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,532,794.57	19,141,719.69	-3,469,299.72	50,349,754.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-555,987.69	570,862.37	-58,124.18	-8,771.66
五、现金及现金等价物净增加额		9,562,607.22	35,242,119.56	-30,976,614.75	45,499,742.51
加：期初现金及现金等价物余额		53,689,949.79	18,447,830.23	49,424,444.98	3,924,702.47
六、期末现金及现金等价物余额		63,252,557.01	53,689,949.79	18,447,830.23	49,424,444.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

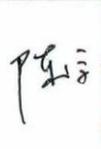
单位：人民币元

项 目	2019年1-6月											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益													
	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	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	64,257,449.00				123,343,157.66			863,071.08		11,334,641.74	97,942,247.51	297,740,566.99		297,740,566.99
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、本年初余额	64,257,449.00				123,343,157.66			863,071.08		11,334,641.74	97,942,247.51	297,740,566.99		297,740,566.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-58,662.41			14,187,259.65	14,128,597.24		14,128,597.24
（一）综合收益总额								-58,662.41			14,187,259.65	14,128,597.24		14,128,597.24
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	64,257,449.00				123,343,157.66			804,408.67		11,334,641.74	112,129,507.16	311,869,164.23		311,869,164.23

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

2018年度

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

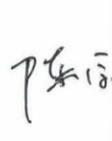
单位：人民币元

项 目	2018年度											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益													
	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	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	61,132,449.00				76,468,157.66		695,819.38		7,448,137.76	53,799,397.97		199,543,961.77		199,543,961.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	61,132,449.00				76,468,157.66		695,819.38		7,448,137.76	53,799,397.97		199,543,961.77		199,543,961.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,125,000.00				46,875,000.00		167,251.70		3,886,503.98	44,142,849.54		98,196,605.22		98,196,605.22
（一）综合收益总额							167,251.70			58,029,353.52		58,196,605.22		58,196,605.22
（二）股东投入和减少资本	3,125,000.00				46,875,000.00							50,000,000.00		50,000,000.00
1. 股东投入普通股	3,125,000.00				46,875,000.00							50,000,000.00		50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									3,886,503.98	-13,886,503.98		-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,886,503.98	-3,886,503.98				
2. 对股东的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	64,257,449.00				123,343,157.66		863,071.08		11,334,641.74	97,942,247.51		297,740,566.99		297,740,566.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

2017年度

编制单位: 浙江德马科技股份有限公司

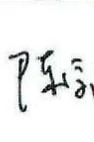
单位: 人民币元

项 目	2017年度											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益													
	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	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	61,132,449.00				69,527,925.61		40,161.66		4,941,016.23	24,955,070.40		160,596,622.90		160,596,622.90
加: 会计政策变更														
前期差错更正					5,758,162.23					-8,969,060.91		-3,700,342.47		-3,700,342.47
同一控制下企业合并					6,000,000.00					-244,091.86		5,755,908.14		5,755,908.14
其他														
二、本年年初余额	61,132,449.00				81,286,087.84		40,161.66		4,451,572.44	15,741,917.63		162,652,188.57		162,652,188.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,817,930.18		655,657.72		2,996,565.32	38,057,480.34		36,891,773.20		36,891,773.20
(一) 综合收益总额							655,657.72			41,054,045.66		41,709,703.38		41,709,703.38
(二) 股东投入和减少资本					-4,817,930.18							-4,817,930.18		-4,817,930.18
1. 股东投入普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他					-4,817,930.18							-4,817,930.18		-4,817,930.18
(三) 利润分配									2,996,565.32	-2,996,565.32				
1. 提取盈余公积									2,996,565.32	-2,996,565.32				
2. 对股东的分配														
3. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	61,132,449.00				76,468,157.66		695,819.38		7,448,137.76	53,799,397.97		199,543,961.77		199,543,961.77

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表(续)

2016年度

编制单位: 浙江德马科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2016年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	55,010,000.00				15,650,374.61		96,969.16		1,908,972.34	20,351,515.55		93,017,831.66	93,017,831.66
加: 会计政策变更													
前期差错更正										-4,773,504.30		-4,773,504.30	-4,773,504.30
同一控制下企业合并					1,000,000.00					-41,535.00		958,465.00	958,465.00
其他													
二、本年初余额	55,010,000.00				16,650,374.61		96,969.16		1,908,972.34	15,536,476.25		89,202,792.36	89,202,792.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,122,449.00				64,635,713.23		-56,807.50		2,542,600.10	205,441.38		73,449,396.21	73,449,396.21
(一) 综合收益总额							-56,807.50			17,748,041.74		17,691,234.24	17,691,234.24
(二) 股东投入和减少资本	6,122,449.00				58,877,551.00							65,000,000.00	65,000,000.00
1. 股东投入普通股	6,122,449.00				53,877,551.00							60,000,000.00	60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					5,000,000.00							5,000,000.00	5,000,000.00
(三) 利润分配									2,542,600.10	-17,542,600.36		-15,000,000.26	-15,000,000.26
1. 提取盈余公积									2,542,600.10	-2,542,600.10			
2. 对股东的分配										-15,000,000.26		-15,000,000.26	-15,000,000.26
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他					5,758,162.23							5,758,162.23	5,758,162.23
四、本年年末余额	61,132,449.00				81,286,087.84		40,161.66		4,451,572.44	15,741,917.63		162,652,188.57	162,652,188.57

法定代表人:

卓序

主管会计工作负责人:

陈强

会计机构负责人:

朱延威

母公司股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

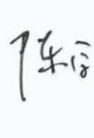
单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	64,257,449.00				120,352,949.09				11,334,641.74	72,011,775.35	267,956,815.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	64,257,449.00				120,352,949.09				11,334,641.74	72,011,775.35	267,956,815.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										-922,016.57	-922,016.57
（一）综合收益总额										-922,016.57	-922,016.57
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	64,257,449.00				120,352,949.09				11,334,641.74	71,089,758.78	267,034,798.61

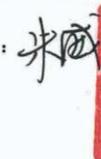
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2018年度

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	61,132,449.00				73,477,949.09				7,448,137.76	47,033,239.55	189,091,775.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	61,132,449.00				73,477,949.09				7,448,137.76	47,033,239.55	189,091,775.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,125,000.00				46,875,000.00				3,886,503.98	24,978,535.80	78,865,039.78
（一）综合收益总额										38,865,039.78	38,865,039.78
（二）股东投入和减少资本	3,125,000.00				46,875,000.00						50,000,000.00
1. 股东投入普通股	3,125,000.00				46,875,000.00						50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,886,503.98	-13,886,503.98	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,886,503.98	-3,886,503.98	
2. 对股东的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	64,257,449.00				120,352,949.09				11,334,641.74	72,011,775.35	267,956,815.18

法定代表人：

卓序

主管会计工作负责人：

陈学印

会计机构负责人：

朱威延

母公司股东权益变动表（续）

2017年度

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	61,132,449.00				67,719,786.86				4,941,016.23	24,469,145.76	158,262,397.85
加：会计政策变更											
前期差错更正					5,758,162.23				-489,443.79	-4,404,994.11	863,724.33
其他											
二、本年初余额	61,132,449.00				73,477,949.09				4,451,572.44	20,064,151.65	159,126,122.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,996,565.32	26,969,087.90	29,965,653.22
（一）综合收益总额										29,965,653.22	29,965,653.22
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,996,565.32	-2,996,565.32	
1. 提取盈余公积									2,996,565.32	-2,996,565.32	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	61,132,449.00				73,477,949.09				7,448,137.76	47,033,239.55	189,091,775.40

法定代表人：

卓序

主管会计工作负责人：

陈学印

会计机构负责人：

朱威印

母公司股东权益变动表（续）

2016年度

编制单位：浙江德马科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	55,010,000.00				13,842,235.86				1,908,972.34	12,180,751.04	82,941,959.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	55,010,000.00				13,842,235.86				1,908,972.34	12,180,751.04	82,941,959.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,122,449.00				59,635,713.23				2,542,600.10	7,883,400.61	76,184,162.94
（一）综合收益总额										25,426,000.97	25,426,000.97
（二）股东投入和减少资本	6,122,449.00				53,877,551.00						60,000,000.00
1. 股东投入普通股	6,122,449.00				53,877,551.00						60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,542,600.10	-17,542,600.36	-15,000,000.26
1. 提取盈余公积									2,542,600.10	-2,542,600.10	
2. 对股东的分配										-15,000,000.26	-15,000,000.26
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他					5,758,162.23						5,758,162.23
四、本年年末余额	61,132,449.00				73,477,949.09				4,451,572.44	20,064,151.65	159,126,122.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

浙江德马科技股份有限公司(前身系湖州德马物流系统工程有限公司,以下简称公司或本公司,在包含子公司时统称为本集团)系经湖州市菱湖区管委会经贸菱经外(2001)2号批准,由湖州德马投资咨询有限公司(原名为湖州德马机械有限公司)、曹雪芹、美国湖兴国际贸易有限公司共同投资设立,于2001年4月29日在湖州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为浙湖总副字第000785号的《企业法人营业执照》,公司成立时注册资本为美元1,000,000.00元,实收资本为美元1,000,000.00元,由湖州德马投资咨询有限公司、曹雪芹、美国湖兴国际贸易有限公司分二期缴纳,上述出资业经湖州恒生会计师事务所审验,并由其出具HZHS(2001)NO.358号、湖恒验报字(2002)第344号《验资报告》。

2005年12月23日,经湖州市吴兴区外经局吴外经贸资[2005]101号文批复,曹雪芹将其持有的本公司37%的股权(对应出资额370,000.00美元)作价215.7万元转让给湖州德马投资咨询有限公司,此次股权转让后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(万美元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	75.00	75.00%
美国湖兴国际贸易有限公司	25.00	25.00%
合计	100.00	100.00%

2008年5月29日,经湖州市吴兴区外经贸局吴外经贸资[2008]19号文批复,公司新增注册资本12.71万美元。新增注册资本由湖州力固管理咨询有限公司以人民币4,000,000.00元认缴,其中12.71万美元(对应人民币882,175.68元)作为实收资本,差额人民币3,117,824.32元作为资本公积,上述增资业经湖州国瑞会计师事务所审验,并由其出具湖国瑞会验字(2008)第071号《验资报告》。此次增资后本公司股权架构如下:

股东名称	出资额(万美元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	75.00	66.54%
美国湖兴国际贸易有限公司	25.00	22.18%
湖州力固管理咨询有限公司	12.71	11.28%
合计	112.71	100.00%

2013年10月8日,经湖州市吴兴区商务局吴商务资[2013]9号文批复,美国湖兴国际贸易有限公司将其持有本公司的22.18%的股权(对应出资额25.00万美元)作价2,069,208.00元转让给湖州德马投资咨询有限公司,企业类型由中外合资企业变更为内资企业,注册资本变更为人民币9,175,500.97元。此次注册资本币种变更业经湖州国瑞会计师事务所审验,并由其出具湖国瑞会验字(2013)第247号《验资报告》。此次股权转让后本公司股权架构如下:

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	出资额(元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	8,293,325.29	90.39%
湖州力固管理咨询有限公司	882,175.68	9.61%
合计	9,175,500.97	100.00%

2013年11月15日，湖州德马投资咨询有限公司将其持有的1.67%的股权（对应出资额15.29万元）作价15.29万元转让给湖州力固管理咨询有限公司，此次股权转让后本公司股权架构如下：

股东名称	出资额(元)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	8,140,461.29	88.72%
湖州力固管理咨询有限公司	1,035,039.68	11.28%
合计	9,175,500.97	100.00%

2013年12月，公司召开股东会，审议通过了公司以2013年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司的决议，根据股东会决议、发起人协议及变更后公司章程的规定，整体变更后公司注册资本为人民币18,000,000.00元，股份总数为18,000,000股（每股面值1元），全体发起人以其拥有的浙江德马科技有限公司截至2013年10月31日止的净资产折股投入本公司，此次整体变更设立业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2013]313A00001号《验资报告》，整体变更后各发起人的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量(股)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	15,969,510	88.72%
湖州力固管理咨询有限公司	2,030,490	11.28%
合计	18,000,000	100.00%

2014年3月11日，公司召开股东大会，审议通过公司新增注册资本2,000,000.00元的决议，新增注册资本由湖州创德投资咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金4,000,000.00元认缴，差额2,000,000.00元计入资本公积，上述增资业经湖州国瑞会计师事务所有限公司审验，并由其出具湖国瑞会验字（2014）第43号《验资报告》。此次增资后本公司股权架构如下：

股东名称	持股数量(股)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	15,969,510	79.85%
湖州力固管理咨询有限公司	2,030,490	10.15%
湖州创德投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000	10.00%
合计	20,000,000	100.00%

2014年5月26日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2014]626号《关于同意浙江德马科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股本总额2,000.00万股，其中有限售条件流通股为2,000.00万股，无限售条件流通股为0股。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年9月3日,公司召开股东大会,审议通过公司新增注册资本2,850,000.00元的决议,其中2,500,000.00元新增注册资本由北京基石创业投资基金(有限合伙)以货币资金21,250,000.00元认缴,差额18,750,000.00元计入资本公积;350,000.00元新增注册资本由湖州创惠创业投资合伙企业(有限合伙)以货币资金2,975,000.00元认缴,差额2,625,000.00元计入资本公积,上述增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具瑞华验字(2014)33030011号《验资报告》。本次增资后,公司总股本变更为22,850,000股。

2015年5月20日,公司召开了2014年度股东大会,审议通过了资本公积转增股本预案,以总股本22,850,000股为基数,向全体股东1股转增1.27614880股,转增后,本公司总股本增至52,010,000股,每股面值1元,注册资本52,010,000.00元。该次资本公积转增股本业经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记确认,未经验资。

2015年9月30日,召开股东大会,湖州德马投资咨询有限公司将所持有2.7687%的股份共计1,440,000股转让给马宏;湖州德马投资咨询有限公司将所持有1.2113%的股份共计630,000股转让给徐涛。

2015年10月7日,公司召开了2015年第六次临时股东大会,审议通过了新增注册资本3,000,000.00元的决议,其中:1,400,000.00元新增注册资本由华鑫证券有限责任公司以8,582,000.00元认缴、500,000.00元新增注册资本由招商证券股份有限公司以3,065,000.00元认缴、500,000.00元新增注册资本由诚筑投资管理(上海)有限公司以3,065,000.00元认缴、300,000.00元新增注册资本由金元证券股份有限公司以1,839,000.00元认缴、300,000.00元新增注册资本由信达证券股份有限公司以1,839,000.00元认缴。认缴金额与新增注册资本差额15,390,000.00元计入资本公积,上述增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具瑞华验字(2015)33030025号《验资报告》。本次增资后,公司总股本变更为55,010,000股。

2016年7月13日,公司召开2016年第三次临时股东大会,决定通过全国中小企业股份转让系统定向发行股票不超过6,122,449股,募集资金总额不超过60,000,000.00元。其中:宁波鼎锋明德致知投资合伙企业(有限合伙)认购1,048,980股;宁波鼎锋明德齐家投资合伙企业(有限合伙)认购400,000股,宁波鼎锋明德正心投资合伙企业(有限合伙)认购1,000,000股,上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业(有限合伙)认购3,673,469股。认缴金额与新增注册资本差额53,877,551.00元计入资本公积。

2018年6月14日,公司召开2017年年度股东大会,审议通过了《关于公司定向增发融资的议案》,同意公司定向增发3,125,000股,注册资本由61,132,449.00元增加至64,257,449.00元,由诸暨东证睿奥投资中心(有限合伙)、湖州全美投资合伙企业(有限合伙)以现金认购,共募集资金50,000,000.00元,发行价格为16元/股,认缴金额与新增注册资本差额46,875,000.00元计入资本公积。2018年7月5日,中勤万信会计师事务所出具“勤信验字[2018]第0047号”《验资报告》,对上述出资事项进行审验。2018年7月13日,公司在湖州市工商局依法完成上述事项的工商变更登记。截至

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年6月30日各股东持股和占比如下:

股东名称	持股数量(股)	比例
湖州德马投资咨询有限公司	34,302,981	53.3837%
北京基石创业投资基金(有限合伙)	5,690,372	8.8556%
湖州力固管理咨询有限公司	4,621,697	7.1925%
湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)	4,552,298	7.0845%
上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业(有限合伙)	3,061,469	4.7644%
诸暨东证睿奥投资中心(有限合伙)	2,500,000	3.8906%
嘉兴斐君攸宁投资管理合伙企业(有限合伙)	1,632,000	2.5398%
马宏	1,413,000	2.1990%
上海斐君铂晟投资管理合伙企业(有限合伙)	1,265,980	1.9702%
湖州创惠创业投资合伙企业(有限合伙)	796,652	1.2398%
湖州全美投资合伙企业(有限合伙)	625,000	0.9726%
徐涛	48,000	0.0747%
其他股本	3,748,000	5.8328%
合计	64,257,449	100.0000%

本公司注册地和总部办公地为湖州市埭溪镇上强工业园区,公司法定代表人卓序。公司属于智能物流装备行业,公司经营范围为:自动化物流产品的研究、开发、制造;物流系统集成及相应的软件开发;通用机电设备(除汽车)、轴承及配件生产、加工、销售;进出口业务(不含进口商品分销);低压设备销售;限分支机构经营:精密机械产品结构设计与精密钣金、精密铸件的加工、销售、组装及售后服务,电气控制箱加工、装配,自动化器件、组件的安装、调试,销售隶属公司生产的产品。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括浙江德马工业设备有限公司等7家各级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素,认为本公司自报告期

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

末起12个月内不存在影响持续经营能力的事项。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、24“重大会计判断和会计估计变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生月的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

8.1 本集团自2016年1月1日至2018年12月31日期间适用如下金融工具会计政策:

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。本集团的

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

融资产主要为应收款项及可供出售金融资产等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；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；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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,虽然本集团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控制。

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控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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,本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

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

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失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,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债,包括应付款项及借款等。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期损益。

应付款项包括应付账款、其他应付款等,以公允价值进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

8.2 本集团自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间适用如下金融工具会计政策:

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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,

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类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：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，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，在后续期间，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。

本集团将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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(涉及转移的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)之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原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(涉及转移的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为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,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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,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。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 权益工具

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行的金融工具同时满足下列条件的,符合权益工具的定义,应当将该金融工具分类为权益工具:

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方,或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;

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,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,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(7) 金融工具的减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同及《企业会计准则第14号——收入》定义的可变租赁付款额等,以预期信用损失为基础进行减值会计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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本集团在确定金融工具具有较低的信用风险和始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的应收款项、租赁应收款、合同资产,本集团无需就金融工具初始确认时的信用风险与资产负债表日的信用风险进行比较分析。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项和合同资产,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

9. 应收款项坏账准备

9.1 本集团自2016年1月1日至2018年12月31日期间适用如下坏账准备计提方法:

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 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的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
以账龄为信用风险特征的组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
应收出口退税组合	具有较低的信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	具有较低的信用风险特征

2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	确定组合的依据
以账龄为信用风险特征的组合	账龄分析法
应收出口退税组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合并范围内关联方应收款项组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

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	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9.2 本集团自2019年1月1日至2019年6月30日期间适用如下坏账准备计提方法:

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的确定方法

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本集团按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本集团按照该金融工具整个存续期的预

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加,采用简化方法,即按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本集团对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本集团以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款,如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的,则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本集团根据信用风险特征将其划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定的组合的分类如下:

应收账款组合1: 合并范围内关联方客户

客户为合并范围内关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收账款组合2: 非合并范围内关联方客户

客户不是合并范围内关联方的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	应收账款计提比例 (%)	应收票据计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收票据组合1: 银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合2: 商业承兑汇票

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类比应收账款确认预期信用损失。

3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产,如:债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等,本集团按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

本集团在计量金融工具发生信用减值时,评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:1)信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化;2)若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行,该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化;3)同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化;4)金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化;5)对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调;6)预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;7)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;8)同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加;9)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;10)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化;11)预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;12)借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更;13)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;14)本集团对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款,如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的,则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。

其他应收款预期信用损失计提比例

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

(2) 预期信用损失的会计处理方法

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

用于出售的材料、半成品、库存商品等直接出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于一揽子交易的,本集团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,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租(不包括出租的房屋及建筑物)或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5.00	4.75-9.50
2	专用设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
3	通用设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67
4	运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款根据累计资产支

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日或受让之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；购入的软件按预计使用年限10年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足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、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；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条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括长期租赁费用和固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本集团在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生,在本集团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和确认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,其中对超过一年予以支付补偿款,按适当的折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要为职工奖励及福利基金,职工奖励及福利基金是根据董事会决议从税后利润中提取并用于员工集体福利。

19. 预计负债

当与产品质量保证、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没保留通常与其相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司的商品销售收入主要包括智能物流输送分拣系统、智能物流输送分拣系统关键设备、智能物流输送分拣系统核心部件,收入的具体确认原则为:

智能物流输送分拣系统及其关键设备销售中需要安装并带电调试的:按照合同要求安装调试完成,并取得购货方初验环节的验收证明时确认;

智能物流输送分拣系统及其关键设备销售中不需要带电调试的:按照合同要求安装竣工,并取得购货方的竣工证明时确认收入;

智能物流输送分拣系统核心部件:国内销售时,在客户收到商品并验收时确认销售收入;出口销售时,在取得报关单等单据时确认销售收入。

(2) 技术服务收入

公司在已根据签订的技术服务合同约定提供了相应服务,收到价款或取得收取款项的证据,相关成本能够可靠地计量时,予以确认收入;

合同明确约定服务成果需提交报告书并经客户验收确认的,在取得经客户验收的报告书时确认收入;合同明确约定服务期限的,在合同约定的服务期限内,按提供服务的进度或次数分期确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额:①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;②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。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、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。如果政府相关文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团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,确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务主要为经营租赁和融资租入固定资产。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 财政部于2017年5月10日颁布《企业会计准则第16号——政府补助》(2017),修改了政府补助会计处理方法及列报项目,采用未来适用法处理。根据修订后准则及衔接规定,本集团2017年1月1日存在的政府补助和2017年1月1日至政府补助施行日之间新增的政府补助按照修订后的准则进行会计处理及列报,且不调整可比期间的比较数据。

2) 财政部于2017年4月28日颁布《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起施行。根据准则规定,本集团对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,采用未来适用法处理。

3) 财政部于2017年12月25日颁布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益调整至资产处置收益列报。根据通知规定,本集团可比期间的财务报表比较信息予以追溯调整。

会计政策变更对比较期间2016年度财务报表的影响如下表所示:

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	对比较财务报表的影响
资产处置收益	35,384.04
营业外收入	-163,966.85
营业外支出	-128,582.81
其他收益	0.00
净利润	0.00

4) 财政部于2018年6月15日颁布《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),对一般企业财务报表格式进行修改;于2019年1月18日颁布《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号),对一般企业财务报表格式进行修改。根据通知规定,本集团可比期间的财务报表比较信息予以追溯调整。

会计政策变更对比较期间2017年12月31日/2017年度、2016年12月31日/2016年度财务报表的影响如表所示:

受影响的项目	2017年12月31日/2017年度		
	调整前	调整额	调整后
应收票据及应收账款	0.00	213,495,457.87	213,495,457.87
应收票据	13,237,728.97	-13,237,728.97	0.00
应收账款	200,257,728.90	-200,257,728.90	0.00
应付票据及应付账款	0.00	170,185,457.67	170,185,457.67
应付票据	1,130,842.80	-1,130,842.80	0.00
应付账款	169,054,614.87	-169,054,614.87	0.00
其他应付款	1,152,063.17	142,993.31	1,295,056.48
应付利息	142,993.31	-142,993.31	0.00
管理费用	61,116,953.33	-22,081,374.66	39,035,578.67
研发费用	0.00	22,081,374.66	22,081,374.66

(续)

受影响的项目	2016年12月31日/2016年度		
	调整前	调整额	调整后
应收票据及应收账款	0.00	156,966,637.17	156,966,637.17
应收票据	18,094,235.56	-18,094,235.56	0.00
应收账款	138,872,401.61	-138,872,401.61	0.00
应付票据及应付账款	0.00	92,591,459.37	92,591,459.37
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	92,591,459.37	-92,591,459.37	0.00
其他应付款	5,820,754.64	133,139.60	5,953,894.24
应付利息	133,139.60	-133,139.60	0.00
管理费用	63,858,519.88	-19,747,211.81	44,111,308.07

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

受影响的项目	2016年12月31日/2016年度		
	调整前	调整额	调整后
研发费用	0.00	19,747,211.81	19,747,211.81

5) 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。根据准则规定,本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年年初未分配利润。

2019年1月1日,本集团执行新金融工具准则对本集团的合并及母公司资产负债表的影响如下:

合并资产负债表影响:

报表项目	按原准则列示的账面价值 2018年12月31日	重新计量影响	按新准则列示的账面价值 2019年1月1日
		新金融工具准则(注1)	
应收票据	12,518,429.4	11,676,143.09	24,194,572.52
应收账款	228,109,208.97	0.00	228,109,208.97
其他应收款	9,178,740.11	0.00	9,178,740.11
递延所得税资产	8,604,950.46	0.00	8,604,950.46
短期借款	63,968,107.2	11,676,143.09	75,644,250.29
未分配利润	97,942,247.51	0.00	97,942,247.51

母公司资产负债表影响:

报表项目	按原准则列示的账面价值 2018年12月31日	重新计量影响	按新准则列示的账面价值 2019年1月1日
		新金融工具准则(注1)	
应收票据	1,278,000.00	100,000.00	1,378,000.00
应收账款	167,949,662.91	0.00	167,949,662.91
其他应收款	40,931,231.10	0.00	40,931,231.10
递延所得税资产	4,003,258.05	0.00	4,003,258.05
短期借款	32,000,000.00	100,000.00	32,100,000.00
未分配利润	72,011,775.35	0.00	72,011,775.35

注1:根据新金融工具准则的要求,自2019年1月1日起,本集团金融资产减值计量由已发生损失模型变更为预期信用损失模型。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6) 财政部于2019年4月30日颁布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),对一般企业财务报表格式进行修改。根据通知规定,本集团可比期间的财务报表比较信息予以追溯调整。

会计政策变更对比较期间2018年12月31日/2018年度、2017年12月31日/2017年度、2016年12月31日/2016年度财务报表的影响如表所示:

受影响的项目	2018年12月31日/2018年度		
	调整前	调整额	调整后
应收票据及应收账款	252,303,781.49	-252,303,781.49	0.00
应收票据	0.00	24,194,572.52	24,194,572.52
应收账款	0.00	228,109,208.97	228,109,208.97
应付票据及应付账款	173,254,820.27	-173,254,820.27	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	173,254,820.27	173,254,820.27

(续)

受影响的项目	2017年12月31日/2017年度		
	调整前	调整额	调整后
应收票据及应收账款	213,495,457.87	-213,495,457.87	0.00
应收票据	0.00	13,237,728.97	13,237,728.97
应收账款	0.00	200,257,728.90	200,257,728.90
应付票据及应付账款	170,185,457.67	-170,185,457.67	0.00
应付票据	0.00	1,130,842.80	1,130,842.80
应付账款	0.00	169,054,614.87	169,054,614.87

(续)

受影响的项目	2016年12月31日/2016年度		
	调整前	调整额	调整后
应收票据及应收账款	156,966,637.17	-156,966,637.17	0.00
应收票据	0.00	18,094,235.56	18,094,235.56
应收账款	0.00	138,872,401.61	138,872,401.61
应付票据及应付账款	92,591,459.37	-92,591,459.37	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	92,591,459.37	92,591,459.37

(2) 重要会计估计变更

本年公司无重大会计估计变更事项。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、13%、16%、17%、19%、20%[注 1]
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%/7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
房产税	房产原值的 70%	1.20%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16%、25%、30%[注 2]

注 1: 澳洲德马有限公司注册地为澳大利亚, 增值税税率为 10%, 德马工业欧洲有限公司注册地为罗马尼亚, 增值税税率为 20%、19%;

注 2: 澳洲德马有限公司注册地为澳大利亚, 企业所得税税率为 30%, 德马工业欧洲有限公司注册地为罗马尼亚, 企业所得税税率为 16%。

其他税项: 包括土地使用税、印花税、车船使用税等, 按照税法有关规定计缴。

2. 税收优惠

(1) 增值税

根据财政部和国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定, 本公司之子公司上海德欧物流技术有限公司销售的软件产品增值税实际税负超过 3%部分享受即征即退政策。

(2) 所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)的规定。本公司于 2014 年 10 月 27 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的 GR201433001388 号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2014 年至 2016 年企业所得税适用税率为 15%。公司于 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局复审后联合认定为高新技术企业, 证书编号为 GR201733000853, 有效期为三年。本公司 2017 年至 2019 年度适用企业所得税优惠税率 15%。

本公司全资子公司浙江德马工业设备有限公司于 2016 年 11 月 21 日, 取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的 GR201633001164 号《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2016 年至 2018 年度企业所得税的适用税率为 15%。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定,本公司全资子公司浙江德马工业设备有限公司于2019年7月1日向浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室申请高新技术企业认定,填报号为33020081118143933996500002019,并于2019年7月30日被认定受理,截止报告日已通过专家评审,待省认定办审核。

(3) 城镇土地使用税

根据《浙江省人民政府办公厅关于全面开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用工作的通知》,本公司、子公司浙江德马工业设备有限公司2016年至2019年度享受减免土地使用税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
库存现金	43,050.50	9,052.04	90,547.06	38,108.69
银行存款	122,799,800.06	90,895,417.53	64,491,975.87	80,865,826.34
其他货币资金	7,358,626.63	4,816,836.73	6,035,701.40	13,719,816.00
合计	130,201,477.19	95,721,306.30	70,618,224.33	94,623,751.03
其中:存放在境外的款项总额	3,284,376.22	2,081,014.55	2,175,483.50	2,647,167.79

注:其他货币资金系本集团向银行申请开具银行承兑汇票、信用证、保函等所存入的保证金,详见本附注十三、2和十三、3所述。

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
银行承兑汇票保证金	210,000.00	0.00	565,421.40	0.00
保函保证金	7,148,626.63	4,816,836.73	4,273,500.00	12,523,036.00
信用证保证金	0.00	0.00	1,196,780.00	1,196,780.00
合计	7,358,626.63	4,816,836.73	6,035,701.40	13,719,816.00

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
银行承兑汇票	21,852,301.12	24,194,572.52	13,237,728.97	18,094,235.56
商业承兑汇票	750,457.44	0.00	0.00	0.00
合计	22,602,758.56	24,194,572.52	13,237,728.97	18,094,235.56

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019年6月30日 终止确认金额	2019年6月30日 未终止确认金额	2018年12月31日 终止确认金额	2018年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	20,684,153.94	14,113,367.95	17,881,950.59	11,676,143.09
合计	20,684,153.94	14,113,367.95	17,881,950.59	11,676,143.09

(续)

项目	2017年12月31日 终止确认金额	2017年12月31日 未终止确认金额	2016年12月31日 终止确认金额	2016年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	13,814,616.5	5,998,211.30	9,011,120.96	10,600,228.83
合计	13,814,616.5	5,998,211.30	9,011,120.96	10,600,228.83

(3) 应收票据坏账准备

账龄	2019年6月30日余额		
	应收票据账面余额	预期信用损失率	坏账准备
银行承兑汇票	21,852,301.12	0.00%	0.00
商业承兑汇票	789,955.20	5.00%	39,497.76
合计	22,642,256.32	—	39,497.76

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2019年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	213,292,212.09	99.56%	17,979,371.53	8.43%	195,312,840.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	949,376.89	0.44%	949,376.89	100.00%	0.00
合计	214,241,588.98	100.00%	18,928,748.42	—	195,312,840.56

(续)

类别	2018年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,611,793.34	99.77%	20,647,334.37	8.31%	227,964,458.97
其中:以账龄为信用风险特征的组合	248,611,793.34	99.77%	20,647,334.37	8.31%	227,964,458.97
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	579,000.00	0.23%	434,250.00	75.00%	144,750.00
合计	249,190,793.34	100.00%	21,081,584.37	—	228,109,208.97

(续)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,933,205.94	100.00%	18,675,477.04	8.53%	200,257,728.90
其中:以账龄为信用风险特征的组合	218,933,205.94	100.00%	18,675,477.04	8.53%	200,257,728.90
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	218,933,205.94	100.00%	18,675,477.04	—	200,257,728.90

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,766,812.61	100.00%	12,894,411.00	8.50%	138,872,401.61
其中:以账龄为信用风险特征的组合	151,766,812.61	100.00%	12,894,411.00	8.50%	138,872,401.61
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	151,766,812.61	100.00%	12,894,411.00	—	138,872,401.61

报告期内,本集团2016年末-2018年末应收账款余额增长主要系营业收入持续增长所致;2019年6月末应收账款金额较2018年末减少,系本期销售回款金额增多所致。

1) 组合中,按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款	预期信用损失率	坏账准备
1年以内	173,860,986.90	5.00%	8,693,998.57
1-2年	23,317,637.26	10.00%	2,331,763.73

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款	预期信用损失率	坏账准备
2-3年	10,583,801.66	30.00%	3,175,140.50
3-4年	3,393,006.52	50.00%	1,696,503.26
4-5年	274,071.40	80.00%	219,257.12
5年以上	1,862,708.35	100.00%	1,862,708.35
合计	213,292,212.09	—	17,979,371.53

(续)

账龄	2018年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	175,762,010.85	8,787,243.97	5.00%
1-2年	58,861,475.43	5,888,337.44	10.00%
2-3年	10,296,610.13	3,088,983.04	30.00%
3-4年	1,436,617.40	718,308.70	50.00%
4-5年	453,091.56	362,473.25	80.00%
5年以上	1,801,987.97	1,801,987.97	100.00%
合计	248,611,793.34	20,647,334.37	—

(续)

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	161,312,259.10	8,065,612.96	5.00%
1-2年	45,008,378.17	4,500,837.82	10.00%
2-3年	5,564,433.00	1,669,329.90	30.00%
3-4年	5,202,632.60	2,601,316.31	50.00%
4-5年	35,615.10	28,492.08	80.00%
5年以上	1,809,887.97	1,809,887.97	100.00%
合计	218,933,205.94	18,675,477.04	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	135,187,301.15	6,759,361.58	5.00%
1-2年	6,571,761.49	657,176.15	10.00%
2-3年	4,787,904.57	1,436,371.37	30.00%
3-4年	1,655,158.16	827,579.08	50.00%
4-5年	1,753,822.09	1,403,057.67	80.00%
5年以上	1,810,865.15	1,810,865.15	100.00%
合计	151,766,812.61	12,894,411.00	—

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年6月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
WILSONELECTRICAL&MECHANICAL SERVICES	563,395.05	563,395.05	100.00%	客户信用问题 无法偿还
CSFRobotics	75,572.42	75,572.42	100.00%	客户信用问题 无法偿还
苏州琨丰机械设备有限公司	310,409.42	310,409.42	100.00%	客户信用问题 无法偿还
合计	949,376.89	949,376.89	——	——

(续)

单位名称	2018年12月31日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
WILSONELECTRICAL&MECHANICAL SERVICES	579,000.00	434,250.00	75.00%	客户信用问题 无法偿还
合计	579,000.00	434,250.00	——	——

(2) 应收账款坏账准备

2019年1-6月计提坏账准备金额-2,115,785.95元,本期核销坏账准备金额37,050.00元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元;2018年度计提坏账准备金额2,804,144.07元,本期核销坏账准备金额398,036.74元,本期收回或转回坏账准备金额37,000.00元;2017年度计提坏账准备金额8,542,989.65元,本期核销坏账准备金额2,761,923.61元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元;2016年度计提坏账准备金额290,865.97元,本期核销坏账准备金额0.00元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 实际核销的应收账款

项目	2019年1-6月核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额	2016年度核销金额
实际核销的应收账款	37,050.00	398,036.74	2,761,923.61	0.00
合计	37,050.00	398,036.74	2,761,923.61	0.00

其中:2017年度重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆宗申发电动机制造有限公司	货款	275,830.00	无法收回	管理层审批	否
LOGISSRL	货款	196,650.06	无法收回	管理层审批	否
徐工集团工程机械股份有限公司	货款	188,000.00	无法收回	管理层审批	否
青岛软控机电工程有限公司	货款	180,000.00	无法收回	管理层审批	否
十堰华昌达机电有限公司	货款	102,000.00	无法收回	管理层审批	否

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
许昌卷烟总厂	货款	100,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	——	1,042,480.06	——	——	——

(4) 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	2019年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
京东	21,561,403.13		10.06%	1,086,781.25
其中: 杭州京东惠景贸易有限公司	12,504,538.80	1年以内	5.84%	625,226.94
昆山京东尚信贸易有限公司	3,490,000.00	1年以内	1.63%	174,500.00
北京京邦达贸易有限公司北京分公司	1,987,000.00	1年以内	0.93%	99,350.00
江苏京东信息技术有限公司沈阳分公司	1,459,800.00	1年以内	0.68%	72,990.00
北京京邦达贸易有限公司西安第一分公司	1,761,000.00	1年以内	0.82%	88,050.00
江苏京东信息技术有限公司上海分公司	49,771.30	1年以内	0.02%	2,488.57
北京京东世纪贸易有限公司	12,634.25	1年以内	0.01%	631.71
北京京邦达贸易有限公司北京分公司	30,840.85	1-2年	0.01%	3,084.09
北京京邦达贸易有限公司辽宁分公司	1,309.71	1年以内	0.00%	65.49
北京京邦达贸易有限公司上海分公司	123,494.34	1-2年	0.06%	12,349.43
北京京邦达贸易有限公司武汉汉阳分公司	19,886.80	1-2年	0.01%	1,988.68
北京京东世纪贸易有限公司	5,465.28	1年以内	0.00%	273.26
北京京讯递科技有限公司	57,821.40	1年以内	0.03%	2,891.07
河北京东信成供应链科技有限公司	10,517.60	1年以内	0.00%	525.88
湖南京邦达物流科技有限公司	58.45	1年以内	0.00%	2.92
天津京邦达供应链科技有限公司	2,773.00	1年以内	0.00%	138.65
天津京东深拓机器人科技有限公司	654.85	1年以内	0.00%	32.74
吉林京邦达供应链科技有限公司	601.45	1年以内	0.00%	30.07
辽宁京邦达供应链科技有限公司	3,013.05	1年以内	0.00%	150.65
山东京东快星供应链科技有限公司	32,534.40	1年以内	0.02%	1,626.72
山西京邦达供应链科技有限公司	236.00	1年以内	0.00%	11.80
四川京邦达物流科技有限公司	4,811.60	1年以内	0.00%	240.58
上海迅赞供应链科技有限公司	2,190.00	1年以内	0.00%	109.50
浙江京鸿供应链管理有限公司	450.00	1年以内	0.00%	22.50

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2019年6月30日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
唯品会	12,817,147.57		5.99%	640,857.38
其中:湖北唯品会物流有限公司	5,786,000.00	1年以内	2.70%	289,300.00
唯品会(简阳)电子商务有限公司	4,604,859.97	1年以内	2.15%	230,243.00
天津唯品会物流有限公司	2,089,826.80	1年以内	0.98%	104,491.34
唯品会(天津)电子商务有限公司	336,460.80	1年以内	0.16%	16,823.04
湖北九州通达科技开发有限公司	16,846,775.30	1年以内	7.86%	842,338.77
浙江世纪联华物流配送有限公司	13,245,811.97	1年以内	6.18%	662,290.60
中集	10,743,109.00		5.02%	537,155.45
其中:深圳中集天达物流系统工程有 限公司	6,652,209.00	1年以内	3.11%	332,610.45
深圳中集天达空港设备有限公 司	4,090,900.00	1年以内	1.91%	204,545.00
合计	75,214,246.97	—	35.11%	3,769,423.45

(续)

单位名称	2018年12月31日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
菜鸟:	30,956,209.96		12.42%	2,078,445.11
其中:深圳市北领科技物流有限公司	1,732,500.00	1年以内	0.69%	86,625.00
浙江菜鸟供应链管理有限公司	16,426,017.65	1年以内	6.59%	821,300.88
浙江芝麻开门供应链管理有限公司	2,185,000.00	1年以内	0.88%	109,250.00
浙江芝麻开门供应链管理有限公司	10,612,692.31	1-2年	4.26%	1,061,269.23
京东:	25,841,066.28		10.37%	2,627,952.30
其中:辽宁京邦达供应链科技有限公 司	400,000.00	1年以内	0.16%	20,000.00
北京京邦达贸易有限公司北京分 公司	130,784.65	1年以内	0.05%	6,539.23
北京京邦达贸易有限公司北京分 公司	2,387,000.00	2-3年	0.96%	716,100.00
北京京邦达贸易有限公司上海分 公司	153,406.04	1年以内	0.06%	7,670.30
北京京邦达贸易有限公司上海分 公司	12,634.25	2-3年	0.01%	3,790.28
北京京邦达贸易有限公司西安第 一分公司	114,654.20	1年以内	0.05%	5,732.71
北京京邦达贸易有限公司西安第 一分公司	1,666,000.00	1-2年	0.67%	166,600.00
广东京邦达供应链科技有限公 司	45,500.00	1年以内	0.02%	2,275.00
广州晶东贸易有限公司	9,217,884.60	1年以内	3.70%	460,894.23
广州晶东贸易有限公司	620,000.00	1-2年	0.25%	62,000.00
江苏京东信息技术有限公司北京 分公司	20,791.85	1-2年	0.01%	2,079.18
江苏京东信息技术有限公司北京 分公司	5,975.00	2-3年	0.00%	1,792.50
江苏京东信息技术有限公司广州 分公司	9,364.95	2-3年	0.00%	2,809.49

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2018年12月31日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
江苏京东信息技术有限公司上海分公司	158,813.35	2-3年	0.06%	47,644.01
	159,950.00	3-4年	0.06%	79,975.00
	375,780.00	4-5年	0.15%	300,624.00
江苏京东信息技术有限公司沈阳分公司	63,800.00	1年以内	0.03%	3,190.00
	1,396,000.00	1-2年	0.56%	139,600.00
江苏圆周电子商务有限公司广州分公司	2,004,850.00	1年以内	0.80%	100,242.50
昆山京东尚信贸易有限公司	420,000.00	1年以内	0.17%	21,000.00
	3,070,000.00	1-2年	1.23%	307,000.00
武汉京东金德贸易有限公司	3,268,800.00	1年以内	1.31%	163,440.00
北京京邦达贸易有限公司武汉汉阳分公司	48,763.30	1年以内	0.02%	2,438.17
北京京邦达贸易有限公司辽宁分公司	41,402.06	1年以内	0.02%	2,070.10
北京京邦达贸易有限公司武侯分公司	23,051.45	1年以内	0.01%	1,152.57
天津京东深拓机器人科技有限公司	13,097.10	1年以内	0.01%	654.86
北京京东世纪贸易有限公司	5,465.28	1年以内	0.00%	273.26
北京京东世纪信息技术有限公司	2,884.20	1年以内	0.00%	144.21
天津京邦达供应链科技有限公司	2,183.00	1年以内	0.00%	109.15
湖南京邦达物流科技有限公司	1,169.00	1年以内	0.00%	58.45
河北京东信成供应链科技有限公司	1,062.00	1年以内	0.00%	53.10
唯品会:	21,424,567.77		8.60%	2,639,042.77
其中:湖北唯品会物流有限公司	5,786,000.00	2-3年	2.32%	1,735,800.00
天津唯品会物流有限公司	2,089,826.80	1-2年	0.84%	208,982.68
唯品会(简阳)电子商务有限公司	13,212,280.17	1年以内	5.30%	660,614.01
唯品会(天津)电子商务有限公司	336,460.80	1-2年	0.14%	33,646.08
福建安踏物流信息科技有限公司	17,426,500.00	1-2年	6.99%	1,742,650.00
浙江世纪联华物流配送有限公司	13,360,000.00	1年以内	5.36%	668,000.00
合计	109,008,344.01	——	43.74%	9,756,090.18

(续)

单位名称	2017年12月31日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
京东	40,404,950.59		18.46%	5,114,076.24
其中:昆山京东尚信贸易有限公司	11,880,000.00	1年以内	5.43%	594,000.00
江苏京东信息技术有限公司沈阳分公司	5,464,000.00	1年以内	2.50%	273,200.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2017年12月31日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
江苏京东信息技术有限公司北京分公司	20,791.86	1年以内	0.01%	1,039.59
	502,974.99	1-2年	0.23%	50,297.50
	1,349,698.84	2-3年	0.62%	404,909.65
北京京东世纪信息技术有限公司	196,084.20	1年以内	0.09%	9,804.21
	835,000.00	2-3年	0.38%	250,500.00
江苏京东信息技术有限公司上海分公司	165,513.36	1-2年	0.08%	16,551.34
	300,401.84	2-3年	0.14%	90,120.55
	375,780.00	3-4年	0.17%	187,890.00
江苏京东信息技术有限公司广州分公司	8,840.00	1年以内	0.00%	442
	9,364.96	1-2年	0.00%	936.5
	167,217.49	2-3年	0.08%	50,165.25
广东晶东贸易有限公司	2,340,000.00	1年以内	1.07%	117,000.00
	25,491.05	2-3年	0.01%	7,647.32
	4,669,780.00	3-4年	2.13%	2,334,890.00
北京京邦达贸易有限公司西安第一分公司	6,904,215.00	1年以内	3.15%	345,210.75
北京京邦达贸易有限公司北京分公司	1,299,343.80	1年以内	0.59%	64,967.19
	2,387,000.00	1-2年	1.09%	238,700.00
北京京邦达贸易有限公司辽宁分公司	563,406.50	1年以内	0.26%	28,170.33
北京京邦达贸易有限公司武汉汉阳分公司	505,494.00	1年以内	0.23%	25,274.70
北京京邦达贸易有限公司上海分公司	29,911.70	1年以内	0.01%	1,495.59
	12,634.25	1-2年	0.01%	1,263.43
北京京邦达贸易有限公司武侯分公司	392,006.75	1年以内	0.18%	19,600.34
福建安踏物流信息科技有限公司	27,917,500.00	1年以内	12.75%	1,395,875.00
唯品会	24,636,862.80		11.25%	2,099,743.14
其中:湖北唯品会物流有限公司	17,358,000.00	1-2年	7.93%	1,735,800.00
天津唯品会物流有限公司	6,269,480.40	1年以内	2.86%	313,474.02
唯品会(天津)电子商务有限公司	1,009,382.40	1年以内	0.46%	50,469.12
苏宁	15,964,722.00		7.29%	1,610,516.60
其中:上海苏宁物流有限公司	15,402,000.00	1-2年	7.04%	1,540,200.00
北京苏宁物流有限公司	394,000.00	1年以内	0.18%	19,700.00
广州苏宁云商物流有限公司	168,722.00	2-3年	0.08%	50,616.60
今天国际	11,077,556.00		5.06%	602,910.80
其中:深圳市今天国际物流技术股份有限公司	9,126,544.00	1年以内	4.17%	456,327.20
	523,600.00	1-2年	0.24%	52,360.00
	91,412.00	2-3年	0.04%	27,423.60

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2017年12月31日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
深圳市今天国际智能机器人有限公司	1,336,000.00	1年以内	0.61%	66,800.00
合计	120,001,591.39	——	54.81%	10,823,121.78

(续)

单位名称	2016年12月31 日余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
苏宁	24,243,691.64		15.97%	1,307,184.58
其中:上海苏宁物流有限公司	20,899,247.82	1年以内	13.77%	1,044,962.39
北京苏宁物流有限公司	1,049,999.92	1年以内	0.69%	52,500.00
	1,900,000.01	1-2年	1.25%	190,000.00
广州苏宁云商物流有限公司	168,722.00	1年以内	0.11%	8,436.10
广东粤宁苏宁物流有限公司	225,721.90	1年以内	0.15%	11,286.10
唯品会	23,472,679.97		15.47%	1,173,634.00
其中:湖北唯品会物流有限公司	23,143,999.97	1年以内	15.25%	1,157,200.00
唯品会(湖北)电子商务有限公司	328,680.00	1年以内	0.22%	16,434.00
京东集团	18,771,351.89		12.37%	946,928.47
其中:江苏京东信息技术有限公司上海分公司	2,853,391.59	1年以内	1.88%	142,669.58
江苏京东信息技术有限公司北京分公司	2,085,698.88	1年以内	1.37%	104,284.94
北京京东世纪信息技术有限公司	834,999.97	1年以内	0.55%	41,750.00
江苏京东信息技术有限公司广州分公司	187,299.00	1年以内	0.12%	9,364.95
	167,217.50	1-2年	0.11%	16,721.75
北京京东世纪贸易有限公司	265,764.99	1年以内	0.18%	13,288.25
广东晶东贸易有限公司	4,672,980.00	1年以内	3.08%	233,649.00
北京京邦达贸易有限公司北京分公司	7,703,999.97	1年以内	5.08%	385,200.00
顺丰	13,579,051.40		8.95%	706,815.59
其中:顺丰速运有限公司	6,801,389.10	1年以内	4.48%	340,069.46
湖南顺丰速运有限公司	2,520,000.00	1年以内	1.66%	126,000.00
北京顺丰速运有限公司	72,135.18	1年以内	0.05%	3,606.76
	469,161.82	1-2年	0.31%	46,916.18
宁波顺丰速运有限公司	371,434.35	1年以内	0.24%	18,571.72
湖北顺丰运输有限公司	264,000.00	1年以内	0.17%	13,200.00
潍坊顺丰速运有限公司淄博分公司	261,957.75	1年以内	0.17%	13,097.89
顺丰速运(台湾)有限公司(S.F.EXPRESS)	150,852.00	1年以内	0.10%	7,542.60
湖北顺丰速运有限公司宜昌分	83,415.00	1年以内	0.05%	4,170.75

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2016年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司				
安徽顺丰速运有限公司	52,657.65	1年以内	0.03%	2,632.88
南通顺丰速运有限公司	11,550.00	1年以内	0.01%	577.50
绍兴顺丰速运有限公司	4,037.50	1年以内	0.00%	201.88
	162.50	1-2年	0.00%	16.25
温州顺衡速运有限公司	22,180.86	1年以内	0.01%	1,109.04
	87,935.89	1-2年	0.06%	8,793.59
河南汇海物流有限公司	2,406,181.80	1年以内	1.59%	120,309.09
瑞仕格	5,030,547.82		3.31%	251,528.74
其中:瑞仕格(上海)商贸有限公司	4,969,000.00	1年以内	3.27%	248,450.00
Swisslog Malaysia Sdn Bhd	61,574.82	1年以内	0.04%	3,078.74
合计	85,097,322.72	—	56.07%	4,386,091.38

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额		2017年12月31日余额		2016年12月31日余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,904,563.33	55.19%	6,200,443.24	73.25%	12,948,209.82	95.37%	6,419,089.99	74.34%
1-2年	1,846,607.15	20.78%	2,061,148.50	24.35%	427,404.16	3.15%	174,990.02	2.03%
2-3年	2,040,879.15	22.96%	6,225.00	0.07%	112,662.44	0.83%	475,180.62	5.50%
3年以上	95,023.05	1.07%	197,391.88	2.33%	88,545.66	0.65%	1,565,296.80	18.13%
合计	8,887,072.68	100.00%	8,465,208.62	100.00%	13,576,822.08	100.00%	8,634,557.43	100.00%

(2) 按预付对象归集的前五名的预付款情况

单位名称	2019年6月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
SEW-传动设备(苏州)有限公司	1,538,508.27	1年以内	17.31%
靖江联博机械有限公司	738,000.00	1年以内	8.30%
江苏百舸有色金属工业科技有限公司	311,138.52	1年以内	3.50%
苏州达观克电子科技有限公司	252,000.00	1年以内	2.84%
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心	210,000.00	1年以内	2.36%
合计	3,049,646.79	—	34.31%

(续)

单位名称	2018年12月31日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
昂思菲特贸易(上海)有限公司	673,107.84	1年以内	7.95%
SEW-传动设备(苏州)有限公司	351,236.04	1年以内	4.15%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2018年12月31日 余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例
上海博储机械工业有限公司	241,500.00	1年以内	2.85%
山东深蓝机器股份有限公司	216,000.00	1年以内	2.55%
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心	210,000.00	1年以内	2.48%
合计	1,691,843.88	——	19.98%

(续)

单位名称	2017年12月31日 余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例
GASPARINIS. P. A	2,085,750.00	1年以内	15.36%
RSA COTTING SYSTEMS GMBH	1,788,584.46	1年以内	13.17%
上海维简自动化设备有限公司	1,132,889.32	1年以内	8.34%
上海鑫若实业有限公司	509,700.84	1年以内	3.75%
上海博流自动化系统有限公司	500,000.00	1年以内	3.68%
合计	6,016,924.62	——	44.30%

(续)

单位名称	2016年12月31日 余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例
上海ABB工程有限公司	1,204,200.00	1年以内	13.95%
I-COLLECTOR INTERNATIONAL, B. V.	818,361.60	1年以内	9.48%
上海旭仁仪电设备有限公司	701,029.50	1年以内	8.12%
上海伊东电机设备贸易有限公司	664,769.70	1年以内	7.70%
太原易能达物流仓储设备有限公司	550,800.00	3年以上	6.38%
合计	3,939,160.80	——	45.63%

5. 其他应收款

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
其他应收款	3,672,562.11	9,178,740.11	8,489,137.04	8,357,235.74
合计	3,672,562.11	9,178,740.11	8,489,137.04	8,357,235.74

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2019年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,195,833.00	19.84%	1,195,833.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,830,484.41	80.16%	1,157,922.30	23.97%	3,672,562.11

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2019年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	6,026,317.41	100.00%	2,353,755.30	—	3,672,562.11

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	247,471.04	1,038,260.64	1,195,833.00	2,481,564.68
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	35,000.00	35,000.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	-126,942.90	-866.48	0.00	-127,809.38
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	35,000.00	35,000.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年6月30日余额	120,528.14	1,037,394.16	1,195,833.00	2,353,755.30

(续)

类别	2018年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,195,833.00	10.26%	1,195,833.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,464,471.79	89.74%	1,285,731.68	12.29%	9,178,740.11
其中:以账龄为信用风险特征的组合	10,464,471.79	89.74%	1,285,731.68	12.29%	9,178,740.11
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	11,660,304.79	100.00%	2,481,564.68	—	9,178,740.11

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,217,833.00	11.70%	1,217,833.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,194,370.60	88.30%	705,233.56	7.67%	8,489,137.04
其中:以账龄为信用风险特征的组合	9,194,370.60	88.30%	705,233.56	7.67%	8,489,137.04
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	10,412,203.60	100.00%	1,923,066.56	—	8,489,137.04

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,069,749.14	99.09%	712,513.40	7.86%	8,357,235.74
其中:以账龄为信用风险特征的组合	9,069,749.14	99.09%	712,513.40	7.86%	8,357,235.74
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	83,020.00	0.91%	83,020.00	100.00%	0.00
合计	9,152,769.14	100.00%	795,533.40	—	8,357,235.74

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
员工往来款(陈瑶)	1,195,833.00	1,195,833.00	100.00%	存在较大回收风险
合计	1,195,833.00	1,195,833.00	—	—

(续)

单位名称	2018年12月31日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
员工往来款(陈瑶)	1,195,833.00	1,195,833.00	100.00%	存在较大回收风险
合计	1,195,833.00	1,195,833.00	—	—

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2017年12月31日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
员工往来款(陈瑶)	1,217,833.00	1,217,833.00	100.00%	存在较大回收风险
合计	1,217,833.00	1,217,833.00	—	—

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日余额		
	其他应收款	预期信用损失率	坏账准备
1年以内	2,410,562.81	5.00%	120,528.14
1-2年	539,461.60	10.00%	53,946.16
2-3年	130,360.00	30.00%	39,108.00
3-4年	1,607,200.00	50.00%	803,600.00
4-5年	10,800.00	80.00%	8,640.00
5年以上	132,100.00	100.00%	132,100.00
合计	4,830,484.41	—	1,157,922.30

(续)

账龄	2018年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,949,421.12	247,471.04	5.00%
1-2年	3,669,603.79	366,960.38	10.00%
2-3年	1,618,865.90	485,659.77	30.00%
3-4年	57,880.98	28,940.49	50.00%
4-5年	60,000.00	48,000.00	80.00%
5年以上	108,700.00	108,700.00	100.00%
合计	10,464,471.79	1,285,731.68	—

(续)

账龄	2017年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,940,485.61	347,024.27	5.00%
1-2年	1,948,814.01	194,881.40	10.00%
2-3年	128,412.98	38,523.89	30.00%
3-4年	64,068.00	32,034.00	50.00%
4-5年	99,100.00	79,280.00	80.00%
5年以上	13,490.00	13,490.00	100.00%
合计	9,194,370.60	705,233.56	—

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,709,410.59	385,275.81	5.00%
1-2年	534,227.87	53,422.79	10.00%
2-3年	778,422.68	233,526.80	30.00%
3-4年	14,100.00	7,050.00	50.00%
4-5年	1,750.00	1,400.00	80.00%
5年以上	31,838.00	31,838.00	100.00%
合计	9,069,749.14	712,513.40	—

(2) 其他应收款坏账准备

2019年1-6月计提坏账准备金额-92,809.38元,本期核销坏账准备金额35,000.00元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。2018年度计提坏账准备金额558,498.12元,本期核销坏账准备金额0.00元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元;2017年度计提坏账准备金额1,127,533.16元,本期核销坏账准备金额17,500.00元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。2016年度计提坏账准备金额342,883.19元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 实际核销的其他应收款

项目	2019年1-6月核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额	2016年度核销金额
实际核销的其他应收款	35,000.00	0.00	17,500.00	0.00
合计	35,000.00	0.00	17,500.00	0.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日账面余额	2018年12月31日账面余额	2017年12月31日账面余额	2016年12月31日账面余额
保证金、押金	3,025,728.60	9,197,889.58	6,951,293.87	5,228,356.24
员工往来款(陈瑶)	1,195,833.00	1,195,833.00	1,217,833.00	939,833.00
备用金	755,774.94	704,555.93	989,967.61	1,409,998.00
税费返还	753,404.03	458,760.02	1,134,416.31	0.00
其他	295,576.84	103,266.26	118,692.81	1,574,581.90
合计	6,026,317.41	11,660,304.79	10,412,203.60	9,152,769.14

(5) 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	2019年6月30日余额	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
苏宁云商集团股份有限	保证金	125,000.00	2-3年	2.07%	37,500.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2019年6月30日余额	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
公司苏宁采购中心		1,280,000.00	3-4年	21.24%	640,000.00
陈瑶	员工往来款	398,000.00	2-3年	6.60%	398,000.00
		797,833.00	3-4年	13.24%	797,833.00
海南罗牛山食品集团有限公司	保证金	300,000.00	3-4年	4.98%	150,000.00
上海鑫若实业有限公司	租房押金	184,308.40	1年以内	3.06%	9,215.42
九州云仓科技发展有限公司	保证金	180,000.00	1-2年	2.99%	18,000.00
合计	——	3,265,141.40	——	54.18%	2,050,548.42

(续)

单位名称	款项性质	2018年12月31日余额	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
浙江世纪联华物流配送有限公司	保证金	3,340,000.00	1-2年	28.64%	334,000.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	125,000.00	1-2年	1.07%	12,500.00
		1,280,000.00	2-3年	10.98%	384,000.00
陈瑶	员工往来款	398,000.00	1-2年	3.41%	398,000.00
		797,833.00	2-3年	6.84%	797,833.00
永辉超市股份有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	6.86%	40,000.00
得力集团有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	5.15%	30,000.00
合计	——	7,340,833.00	——	62.95%	1,996,333.00

(续)

单位名称	款项性质	2017年12月31日余额	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
浙江世纪联华物流配送有限公司	保证金	3,340,000.00	1年以内	32.08%	167,000.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	125,000.00	1年以内	1.20%	6,250.00
		1,330,000.00	1-2年	12.77%	133,000.00
陈瑶	员工往来款	398,000.00	1年以内	3.82%	398,000.00
		819,833.00	1-2年	7.87%	819,833.00
税费返还	税费返还	1,134,416.31	1年以内	10.90%	56,720.82
海南罗牛山食品集团有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	2.88%	30,000.00
合计	——	7,447,249.31	——	71.52%	1,610,803.82

(续)

单位名称	款项性质	2016年12月31日余额	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
苏宁云商集团股份有限公司	保证金	1,420,000.00	1年以内	15.51%	71,000.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2016年12月31日余额	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
公司		600,000.00	2-3年	6.56%	180,000.00
拓速乐汽车销售服务(上海)有限公司	其他	1,475,500.00	1年以内	16.12%	73,775.00
陈瑶	员工往来款	939,833.00	1年以内	10.27%	46,991.65
浙江建设投资咨询公司	保证金	700,000.00	1年以内	7.65%	35,000.00
浙江菜鸟供应链管理有 限公司	保证金	500,000.00	1年以内	5.46%	25,000.00
合计	——	5,635,333.00	——	61.57%	431,766.65

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2019年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,993,292.49	5,945,822.97	43,047,469.52
在产品	20,601,168.07	0.00	20,601,168.07
半成品	12,611,826.90	279,010.18	12,332,816.72
库存商品	16,169,142.70	1,295,426.93	14,873,715.77
发出商品	131,919,104.90	0.00	131,919,104.90
合计	230,294,535.06	7,520,260.08	222,774,274.98

(续)

项目	2018年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,003,471.20	7,248,718.60	37,754,752.60
在产品	9,737,495.30	0.00	9,737,495.30
半成品	8,302,229.71	279,010.18	8,023,219.53
库存商品	23,622,475.13	828,451.08	22,794,024.05
发出商品	107,858,057.31	0.00	107,858,057.31
合计	194,523,728.65	8,356,179.86	186,167,548.79

(续)

项目	2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,300,016.72	4,873,414.42	31,426,602.30
在产品	6,123,773.14	0.00	6,123,773.14
半成品	6,527,744.66	418,647.92	6,109,096.74
库存商品	23,625,332.23	828,451.08	22,796,881.15
发出商品	125,964,641.18	0.00	125,964,641.18

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	198,541,507.93	6,120,513.42	192,420,994.51

(续)

项目	2016年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,646,185.90	3,060,636.15	15,585,549.75
在产品	5,890,759.72	0.00	5,890,759.72
半成品	3,494,653.52	384,844.94	3,109,808.58
库存商品	8,576,620.17	735,920.93	7,840,699.24
发出商品	88,677,745.28	0.00	88,677,745.28
合计	125,285,964.59	4,181,402.02	121,104,562.57

报告期各期末,本集团存货账面价值逐年增长主要系订单式生产模式,存货规模与业务规模相匹配,在执行的订单规模不断扩大所致。

(2) 存货跌价准备

项目	2018年12月31日余额	本期增加		本期减少		2019年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	7,248,718.60	0.00	0.00	1,302,895.63	0.00	5,945,822.97
半成品	279,010.18	0.00	0.00	0.00	0.00	279,010.18
库存商品	828,451.08	559,506.00	0.00	0.00	0.00	1,295,426.93
合计	8,356,179.86	559,506.00	0.00	1,302,895.63	0.00	7,520,260.08

(续)

项目	2017年12月31日余额	本期增加		本期减少		2018年12月31日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	4,873,414.42	2,375,304.18	0.00	0.00	0.00	7,248,718.60
半成品	418,647.92	0.00	0.00	139,637.74	0.00	279,010.18
库存商品	828,451.08	0.00	0.00	0.00	0.00	828,451.08
合计	6,120,513.42	2,375,304.18	0.00	139,637.74	0.00	8,356,179.86

(续)

项目	2016年12月31日余额	本期增加		本期减少		2017年12月31日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	3,060,636.15	1,812,778.27	0.00	0.00	0.00	4,873,414.42
半成品	384,844.94	33,802.98	0.00	0.00	0.00	418,647.92
库存商品	735,920.93	92,530.15	0.00	0.00	0.00	828,451.08
合计	4,181,402.02	1,939,111.40	0.00	0.00	0.00	6,120,513.42

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年1月1日 余额	本期增加		本期减少		2016年12月31日 余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	214,125.41	2,846,510.74	0.00	0.00	0.00	3,060,636.15
半成品	0.00	384,844.94	0.00	0.00	0.00	384,844.94
库存商品	735,920.93	0.00	0.00	0.00	0.00	735,920.93
合计	950,046.34	3,231,355.68	0.00	0.00	0.00	4,181,402.02

7. 其他流动资产

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
待抵扣进项税	25,513,966.49	12,696,155.03	8,272,097.92	6,702,995.52
待认证进项税	29,777.22	59,062.28	0.00	0.00
合计	25,543,743.71	12,755,217.31	8,272,097.92	6,702,995.52

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增减变动								2018年12月31日余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海棒棒工业设备有限公司	905,820.19	0.00	555,615.00	-350,205.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	905,820.19	0.00	555,615.00	-350,205.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

被投资单位	2016年12月31日余额	本期增减变动								2017年12月31日余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海棒棒工业设备有限公司	942,776.20	0.00	0.00	-36,956.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	905,820.19	0.00
合计	942,776.20	0.00	0.00	-36,956.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	905,820.19	0.00

(续)

被投资单位	2016年1月1日余额	本期增减变动								2016年12月31日余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海棒棒工业设备有限公司	925,631.76	0.00	0.00	17,144.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942,776.20	0.00
合计	925,631.76	0.00	0.00	17,144.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942,776.20	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日余额	72,428,317.05	62,698,148.35	9,112,463.42	7,199,639.06	151,438,567.88
2. 本期增加金额	27,370,208.94	2,726,833.48	1,218,929.69	142,074.13	31,458,046.24
(1) 购置	0.00	2,533,391.71	1,218,929.69	142,074.13	3,894,395.53
(2) 在建工程转入	27,370,208.94	193,441.77	0.00	0.00	27,563,650.71
3. 本期减少金额	0.00	1,809,368.24	56,366.67	172,491.07	2,038,225.98
(1) 处置或报废	0.00	1,809,368.24	56,366.67	172,491.07	2,038,225.98
4. 2019年6月30日余额	99,798,525.99	63,615,613.59	10,275,026.44	7,169,222.12	180,858,388.14
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日余额	25,216,700.59	22,977,474.42	5,206,794.92	3,355,059.68	56,756,029.61
2. 本期增加金额	1,737,935.10	2,330,543.21	1,276,129.41	573,423.65	5,918,031.37
(1) 计提	1,737,935.10	2,330,543.21	1,276,129.41	573,423.65	5,918,031.37
3. 本期减少金额	0.00	953,936.24	50,871.14	62,002.73	1,066,810.11
(1) 处置或报废	0.00	953,936.24	50,871.14	62,002.73	1,066,810.11
4. 2019年6月30日余额	26,954,635.69	24,354,081.39	6,432,053.19	3,866,480.60	61,607,250.87
三、减值准备					
1. 2018年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2019年6月30日账面价值	72,843,890.30	39,261,532.20	3,842,973.25	3,302,741.52	119,251,137.27
2. 2018年12月31日账面价值	47,211,616.46	39,720,673.93	3,905,668.50	3,844,579.38	94,682,538.27

(续)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日余额	69,976,336.56	40,128,934.74	7,264,405.54	6,890,331.09	124,260,007.93
2. 本期增加金额	2,475,515.49	23,429,996.59	2,083,830.17	478,607.97	28,467,950.22
(1) 购置	114,000.00	5,662,207.75	1,407,483.15	478,607.97	7,662,298.87
(2) 在建工程转入	2,361,515.49	17,767,788.84	676,347.02	0.00	20,805,651.35
3. 本期减少金额	23,535.00	860,782.98	235,772.29	169,300.00	1,289,390.27
(1) 处置或报废	23,535.00	860,782.98	235,772.29	169,300.00	1,289,390.27

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
4. 2018年12月31日余额	72,428,317.05	62,698,148.35	9,112,463.42	7,199,639.06	151,438,567.88
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日余额	21,753,392.59	19,212,961.91	4,352,445.71	2,747,757.80	48,066,558.01
2. 本期增加金额	3,477,099.14	4,224,733.27	1,079,949.91	921,184.26	9,702,966.58
(1) 计提	3,477,099.14	4,224,733.27	1,079,949.91	921,184.26	9,702,966.58
3. 本期减少金额	13,791.14	460,220.76	225,600.70	313,882.38	1,013,494.98
(1) 处置或报废	13,791.14	460,220.76	225,600.70	313,882.38	1,013,494.98
4. 2018年12月31日余额	25,216,700.59	22,977,474.42	5,206,794.92	3,355,059.68	56,756,029.61
三、减值准备					
1. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2018年12月31日账面价值	47,211,616.46	39,720,673.93	3,905,668.50	3,844,579.38	94,682,538.27
2. 2017年12月31日账面价值	48,222,943.97	20,915,972.83	2,911,959.83	4,142,573.29	76,193,449.92

(续)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年12月31日余额	45,335,311.36	37,193,967.53	6,237,179.45	5,692,016.70	94,458,475.04
2. 本期增加金额	24,698,024.76	3,215,750.13	1,057,527.29	2,818,291.66	31,789,593.84
(1) 购置	40,000.00	3,008,912.51	1,057,527.29	2,818,291.66	6,924,731.46
(2) 在建工程转入	24,658,024.76	206,837.62	0.00	0.00	24,864,862.38
3. 本期减少金额	56,999.56	280,782.92	30,301.20	1,619,977.27	1,988,060.95
(1) 处置或报废	56,999.56	280,782.92	30,301.20	1,619,977.27	1,988,060.95
4. 2017年12月31日余额	69,976,336.56	40,128,934.74	7,264,405.54	6,890,331.09	124,260,007.93
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日余额	19,533,965.20	15,239,602.21	3,685,224.96	3,002,234.38	41,461,026.75
2. 本期增加金额	2,300,071.02	4,119,542.05	796,483.82	981,337.51	8,197,434.40
(1) 计提	2,300,071.02	4,119,542.05	796,483.82	981,337.51	8,197,434.40
3. 本期减少金额	80,643.63	146,182.35	129,263.07	1,235,814.09	1,591,903.14
(1) 处置或报废	80,643.63	146,182.35	129,263.07	1,235,814.09	1,591,903.14
4. 2017年12月31日余额	21,753,392.59	19,212,961.91	4,352,445.71	2,747,757.80	48,066,558.01
三、减值准备					
1. 2016年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2017年12月31日账面价值	48,222,943.97	20,915,972.83	2,911,959.83	4,142,573.29	76,193,449.92
2. 2016年12月31日账面价值	25,801,346.16	21,954,365.32	2,551,954.49	2,689,782.32	52,997,448.29

(续)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日余额	43,937,033.50	29,218,282.38	5,225,234.57	5,609,280.17	83,989,830.62
2. 本期增加金额	1,398,277.86	9,453,347.98	1,220,378.91	721,070.53	12,793,075.28
(1) 购置	507,030.00	5,805,373.37	1,141,746.43	631,326.94	8,085,476.74
(2) 在建工程转入	891,247.86	3,647,974.61	78,632.48	89,743.59	4,707,598.54
3. 本期减少金额	0.00	1,477,662.83	208,434.03	638,334.00	2,324,430.86
(1) 处置或报废	0.00	1,477,662.83	208,434.03	638,334.00	2,324,430.86
4. 2016年12月31日余额	45,335,311.36	37,193,967.53	6,237,179.45	5,692,016.70	94,458,475.04
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日余额	17,402,503.47	12,510,306.41	3,209,501.48	3,001,670.05	36,123,981.41
2. 本期增加金额	2,131,461.73	2,943,310.38	659,345.72	470,836.25	6,204,954.08
(1) 计提	2,131,461.73	2,943,310.38	659,345.72	470,836.25	6,204,954.08
3. 本期减少金额	0.00	214,014.58	183,622.24	470,271.92	867,908.74
(1) 处置或报废	0.00	214,014.58	183,622.24	470,271.92	867,908.74
4. 2016年12月31日余额	19,533,965.20	15,239,602.21	3,685,224.96	3,002,234.38	41,461,026.75
三、减值准备					
1. 2016年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	25,801,346.16	21,954,365.32	2,551,954.49	2,689,782.32	52,997,448.29
2. 2016年1月1日账面价值	26,534,530.03	16,707,975.97	2,015,733.09	2,607,610.12	47,865,849.21

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	2019年6月30日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	248,863.95	95,256.90	0.00	153,607.05
合计	248,863.95	95,256.90	0.00	153,607.05

(续)

项目	2018年12月31日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	249,349.73	64,997.87	0.00	184,351.86
合计	249,349.73	64,997.87	0.00	184,351.86

(续)

项目	2017年12月31日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	259,204.86	52,517.06	0.00	206,687.80
合计	259,204.86	52,517.06	0.00	206,687.80

(续)

项目	2016年12月31日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,224,500.00	3,461,784.29	0.00	3,762,715.71
运输工具	1,107,332.50	372,984.30	0.00	734,348.20
合计	8,331,832.50	3,834,768.59	0.00	4,497,063.91

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书原因
房屋建筑	25,605,820.75	256,807.32	25,349,013.43	权证尚在办理中
合计	25,605,820.75	256,807.32	25,349,013.43	——

(4) 截至2019年6月30日固定资产抵押担保情况详见本附注十、(二)、2. 关联担保情况;

(5) 截至2019年6月30日, 固定资产不存在减值迹象。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2019年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浙江德马科技股份有限公司生产线改造工程	3,940,478.95	0.00	3,940,478.95
浙江德马工业设备有限公司	1,916,391.11	0.00	1,916,391.11

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
司启封 Sage X3 ERP 软件			
合计	5,856,870.06	0.00	5,856,870.06

(续)

项目	2018年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浙江德马科技股份有限公司生产线改造工程	3,573,378.55	0.00	3,573,378.55
浙江德马工业设备有限公司三期数字化车间	7,322,215.81	0.00	7,322,215.81
合计	10,895,594.36	0.00	10,895,594.36

(续)

项目	2017年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浙江德马科技股份有限公司生产线改造工程	7,919,788.60	0.00	7,919,788.60
合计	7,919,788.60	0.00	7,919,788.60

(续)

项目	2016年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浙江德马科技股份有限公司生产线改造工程	2,486,401.12	0.00	2,486,401.12
浙江德马科技股份有限公司科研大楼建设	12,448,331.09	0.00	12,448,331.09
合计	14,934,732.21	0.00	14,934,732.21

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少		2019年6月30日余额
			转入固定资产	其他减少	
浙江德马工业设备有限公司三期数字化车间	7,322,215.81	16,817,308.15	24,139,523.96	0.00	0.00
浙江德马工业设备有限公司启封 Sage X3 ERP 软件	0.00	1,916,391.11	0.00	0.00	1,916,391.11
浙江德马科技股份有限公司生产线改造工程	3,573,378.55	1,328,496.21	944,414.68	16,981.13	3,940,478.95
合计	10,895,594.36	20,062,195.47	25,083,938.64	16,981.13	5,856,870.06

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

工程名称	2017年12月31日 余额	本期 增加	本期减少		2018年12月31日 余额
			转入固定资产	其他减少	
浙江德马工业设备有限公司三期数字化车间	0.00	7,322,215.81	0.00	0.00	7,322,215.81
合计	0.00	7,322,215.81	0.00	0.00	7,322,215.81

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入 占预算比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	资金来源
浙江德马工业设备有限公司三期数字化车间	24,139,523.96	100.00%	注释1	0.00	筹资/自有资金
合计	24,139,523.96	100.00%	——	——	——

注1:三期数字化车间系下属子公司浙江德马工业设备有限公司于2019年6月已完工并转入固定资产。

(3) 截至2019年6月30日,在建工程不存在减值迹象。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日余额	9,607,534.95	7,153,022.21	522,081.29	17,282,638.45
2. 本期增加金额	0.00	1,449,330.71	112,688.03	1,562,018.74
(1) 购置	0.00	1,449,330.71	112,688.03	1,562,018.74
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019年6月30日余额	9,607,534.95	8,602,352.92	634,769.32	18,844,657.19
二、累计摊销				
1. 2018年12月31日余额	1,474,467.39	1,981,042.58	462,166.20	3,917,676.17
2. 本期增加金额	96,075.37	404,171.83	17,072.64	517,319.84
(1) 计提	96,075.37	404,171.83	17,072.64	517,319.84
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019年6月30日余额	1,570,542.76	2,385,214.41	479,238.84	4,434,996.01
三、减值准备				
1. 2018年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 2019年6月30日账面价值	8,036,992.19	6,217,138.51	155,530.48	14,409,661.18
2. 2018年12月31日账面价值	8,133,067.56	5,171,979.63	59,915.09	13,364,962.28

(续)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	9,607,534.95	5,746,189.73	455,774.85	15,809,499.53
2. 本期增加金额	0.00	1,406,832.48	66,306.44	1,473,138.92
(1) 购置	0.00	1,406,832.48	66,306.44	1,473,138.92
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年12月31日余额	9,607,534.95	7,153,022.21	522,081.29	17,282,638.45
二、累计摊销				
1. 2017年12月31日余额	1,282,316.67	1,358,152.70	279,300.00	2,919,769.37
2. 本期增加金额	262,948.66	622,889.88	182,866.20	1,068,704.74
(1) 计提	262,948.66	622,889.88	182,866.20	1,068,704.74
3. 本期减少金额	70,797.94	0.00	0.00	70,797.94
(1) 处置	70,797.94	0.00	0.00	70,797.94
4. 2018年12月31日余额	1,474,467.39	1,981,042.58	462,166.20	3,917,676.17
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2018年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 2018年12月31日账面价值	8,133,067.56	5,171,979.63	59,915.09	13,364,962.28
2. 2017年12月31日账面价值	8,325,218.28	4,388,037.03	176,474.85	12,889,730.16

(续)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 2016年12月31日余额	9,483,034.95	4,427,009.61	490,803.96	14,400,848.52

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
2. 本期增加金额	124,500.00	1,319,180.12	0.00	1,443,680.12
(1) 购置	124,500.00	1,319,180.12	0.00	1,443,680.12
3. 本期减少金额	0.00	0.00	35,029.11	35,029.11
(1) 处置	0.00	0.00	35,029.11	35,029.11
4. 2017年12月31日余额	9,607,534.95	5,746,189.73	455,774.85	15,809,499.53
二、累计摊销				
1. 2016年12月31日余额	1,090,165.96	846,245.74	279,300.00	2,215,711.70
2. 本期增加金额	192,150.71	511,906.96	0.00	704,057.67
(1) 计提	192,150.71	511,906.96	0.00	704,057.67
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2017年12月31日余额	1,282,316.67	1,358,152.70	279,300.00	2,919,769.37
三、减值准备				
1. 2016年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2017年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 2017年12月31日账面价值	8,325,218.28	4,388,037.03	176,474.85	12,889,730.16
2. 2016年12月31日账面价值	8,392,868.99	3,580,763.87	211,503.96	12,185,136.82

(续)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日余额	8,486,878.92	2,772,776.68	292,600.00	11,552,255.60
2. 本期增加金额	996,156.03	1,654,232.93	198,203.96	2,848,592.92
(1) 购置	996,156.03	1,654,232.93	198,203.96	2,848,592.92
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年12月31日余额	9,483,034.95	4,427,009.61	490,803.96	14,400,848.52
二、累计摊销				
1. 2016年1月1日余额	980,817.80	448,132.27	279,300.00	1,708,250.07
2. 本期增加金额	109,348.16	398,113.47	0.00	507,461.63
(1) 计提	109,348.16	398,113.47	0.00	507,461.63
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
4. 2016年12月31日余额	1,090,165.96	846,245.74	279,300.00	2,215,711.70
三、减值准备				
1. 2016年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 2016年12月31日账面价值	8,392,868.99	3,580,763.87	211,503.96	12,185,136.82
2. 2016年1月1日账面价值	7,506,061.12	2,324,644.41	13,300.00	9,844,005.53

(2) 截至2019年6月30日,不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 截至2019年6月30日,无形资产抵押担保情况详见本附注十、(二)、2. 关联担保情况。

(4) 截至2019年6月30日,无形资产不存在减值迹象。

12. 长期待摊费用

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	2019年6月30日 余额
装修费	74,150.96	94,102.00	89,834.60	0.00	78,418.36
合计	74,150.96	94,102.00	89,834.60	0.00	78,418.36

(续)

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	2018年12月31日 余额
装修费	416,068.52	0.00	341,917.56	0.00	74,150.96
合计	416,068.52	0.00	341,917.56	0.00	74,150.96

(续)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	2017年12月31日 余额
装修费	769,036.35	0.00	352,967.83	0.00	416,068.52
合计	769,036.35	0.00	352,967.83	0.00	416,068.52

(续)

项目	2016年1月1日 余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	2016年12月31日 余额
装修费	146,815.06	966,729.46	344,508.17	0.00	769,036.35
合计	146,815.06	966,729.46	344,508.17	0.00	769,036.35

13. 递延所得税资产

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额	
	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	27,817,605.19	5,320,138.03	31,055,584.18	6,183,842.52
内部交易未实现利润	1,320,892.80	198,133.92	2,118,564.73	317,784.71
产品质量保证金	10,516,308.75	1,588,047.60	10,937,973.27	1,640,695.98
已计提尚未支付的项目成本	3,017,817.11	452,672.57	3,084,181.64	462,627.25
合计	42,672,623.85	7,558,992.12	47,196,303.82	8,604,950.460

(续)

项目	2017年12月31日余额		2016年12月31日余额	
	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	26,268,658.30	5,339,876.35	17,038,945.11	2,671,088.86
内部交易未实现利润	4,667,764.53	700,164.68	3,142,416.88	471,362.53
产品质量保证金	8,524,165.39	1,278,624.81	5,503,727.95	825,559.19
已计提尚未支付的项目成本	3,445,770.40	516,865.56	2,292,133.36	343,820.00
合计	42,906,358.62	7,835,531.4	27,977,223.30	4,311,830.58

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
质押借款	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00
保证借款	22,961,448.09	21,418,107.20	30,264,617.21	0.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押+保证借款	33,000,000.00	37,550,000.00	55,000,000.00	55,558,353.17
票据背书借款	14,113,367.95	11,676,143.09	5,998,211.30	10,600,228.83
合计	75,074,816.04	75,644,250.29	101,262,828.51	85,658,582.00

(2) 截至2019年6月30日,本集团无到期尚未偿还的短期借款。

(3) 2016年1月1日至2019年6月30日期间,本集团为取得短期借款而提供抵押的财产情况详见本财务报表附注十、(二)、2。

15. 应付票据

票据种类	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
银行承兑汇票	700,000.00	0.00	1,130,842.80	0.00
合计	700,000.00	0.00	1,130,842.80	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 截至2019年6月30日,无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
应付账款	190,565,263.27	173,254,820.27	169,054,614.87	92,591,459.37
其中:一年以上	7,285,923.87	4,723,300.18	1,355,041.86	2,390,992.37

报告期内,本集团应付账款余额逐年增长主要系随着公司业务规模逐步扩大,采购额不断增长所致。

(2) 按应付对象归集前五名的应付账款情况

单位名称	2019年6月30日余 额	账龄	占应付款项期末余 额合计数的比例
浙江乔兴建设集团有限公司	11,922,440.53	1年以内	6.26%
江苏业神物流设备有限公司	9,062,538.89	1年以内	4.76%
湖州奔野汽车配件厂	8,227,240.63	1年以内	4.32%
启东荻捷工业成套设备有限公司	7,515,946.68	1年以内	3.94%
Kyowa Manufacturing Co., Ltd	6,415,731.62	1年以内	3.37%
合计	43,143,898.35	——	22.65%

(续)

单位名称	2018年12月31日余 额	账龄	占应付款项期末余 额合计数的比例
范德兰德物流自动化系统(上海)有限公司	13,076,754.41	1年以内	7.55%
启东荻捷工业成套设备有限公司	8,606,896.55	1年以内	4.97%
DAEKWANG STOEBER CO.,LTD	7,977,974.80	1年以内	4.60%
湖州奔野汽车配件有限公司	7,357,051.84	1年以内	4.25%
杭州海控电气科技有限公司	5,299,508.21	1年以内	3.06%
合计	42,318,185.81	——	24.43%

(续)

单位名称	2017年12月31日余 额	账龄	占应付款项期末余 额合计数的比例
范德兰德物流自动化系统(上海)有限公司	8,663,589.80	1年以内	5.12%
浙江中研自动化成套技术有限公司	6,588,143.31	1年以内	3.90%
浙江乔兴建设集团有限公司	5,546,168.00	1年以内	3.28%
湖州奔野汽车配件有限公司	4,806,448.55	1年以内	2.84%
杭州海控电气科技有限公司	4,317,564.60	1年以内	2.55%
合计	29,921,914.26	——	17.69%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2016年12月31日 余额	账龄	占应付款项期末余 额合计数的比例
浙江中研自动化成套技术有限公司	4,125,258.19	1年以内	4.46%
苏州冠品自动化工程有限公司	2,871,696.12	1年以内	3.10%
宁波铭威电器有限公司	2,840,627.76	1年以内	3.07%
湖州奔野汽车配件有限公司	2,835,519.38	1年以内	3.06%
杭州海控电气科技有限公司	2,683,463.47	1年以内	2.90%
合计	15,356,564.92	——	16.59%

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
预收账款	129,460,335.62	84,497,597.23	89,611,575.78	102,095,984.17
其中:一年以上	4,844,575.73	10,809,903.35	1,336,420.32	5,328,125.50

报告期内,本集团2019年6月30日预收款项余额较上期末增长较大主要系公司对客户订单一般采用分阶段收款的方式,设备未验收确认前收到的客户货款计入预收款项,而因电商行业的季节性致使验收时点一般在每年的第四季度所致。

(2) 按预收对象归集的余额前五名的预收款情况

单位名称	2019年6月30日 余额	账龄	占预收款项期末余 额合计数的比例
COMITAS LLC	17,152,854.46	1年以内	13.16%
京东	15,302,112.40	1年以内	11.74%
其中:湖北京邦达供应链科技有限公 司	14,490,000.00	1年以内	11.12%
天津京东深拓机器人科技有限 公司	648,000.00	1年以内	0.50%
武汉京东金德贸易有限公司	164,112.40	1年以内	0.13%
PT TIKI JALUR NUGRAHA EKAKURIR (JNE EXPRESS)	10,974,784.00	1年以内	8.42%
VIETNAM INDUSTRIAL AND TECHNICAL	10,929,074.80	1年以内	8.39%
浙江唯品会电子商务有限公司	9,300,000.00	1年以内	7.14%
合计	63,658,825.66	——	48.86%

(续)

单位名称	2018年12月31日 余额	账龄	占预收款项期末余 额合计数的比例
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	12,196,000.00	1年以内	14.43%
PT TIKI JALUR NUGRAHA EKAKURIR	10,981,120.00	1年以内	12.99%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2018年12月31日 余额	账龄	占预收款项期末余 额合计数的比例
(JNE EXPRESS)			
湖北九州通达科技开发有限公司	6,327,708.00	1年以内	7.49%
南京音飞储存设备(集团)股份有限公司	5,488,900.00	1年以内	6.50%
广东新阳物流设备有限公司	4,807,628.00	1-2年	5.69%
合计	39,801,356.00	——	47.10%

(续)

单位名称	2017年12月31日 余额	账龄	占预收款项期末余 额合计数的比例
唯品会(简阳)电子商务有限公司	20,070,000.00	1年以内	22.40%
新秀丽(中国)有限公司	16,500,000.00	1年以内	18.41%
浙江世纪联华物流配送有限公司	6,680,000.00	1年以内	7.45%
台朔重工(宁波)有限公司	5,085,500.00	1年以内	5.68%
卡宾服饰(中国)有限公司	4,440,000.00	1年以内	4.95%
合计	52,775,500.00	——	58.89%

(续)

单位名称	2016年12月31日 余额	账龄	占预收款项期末余 额合计数的比例
福建安踏物流信息科技有限公司	18,720,000.05	1年以内	18.34%
唯品会	14,656,725.70	1年以内	14.36%
其中:天津唯品会物流有限公司	14,557,725.70	1年以内	14.26%
唯品会(中国)有限公司	99,000.00	1年以内	0.10%
百丽鞋业(北京)有限公司	14,099,999.94	1年以内	13.81%
浙江大华智联有限公司	9,100,000.01	1年以内	8.91%
联邦快递(中国)有限公司上海分公司	8,192,000.00	1年以内	8.02%
合计	64,768,725.70	——	63.44%

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日 余额
短期薪酬	10,867,831.73	58,850,468.04	65,093,418.12	4,624,881.65
离职后福利-设定提 存计划	376,080.81	4,336,298.31	4,521,685.21	190,693.91
合计	11,243,912.54	63,186,766.35	69,615,103.33	4,815,575.56

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日 余额
短期薪酬	7,846,315.52	97,961,485.30	94,939,969.09	10,867,831.73
离职后福利-设定提存计划	938,110.24	9,913,023.70	10,475,053.13	376,080.81
合计	8,784,425.76	107,874,509.00	105,415,022.23	11,243,912.54

(续)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
短期薪酬	4,803,414.80	81,051,805.02	78,008,904.30	7,846,315.52
离职后福利-设定提存计划	209,506.16	8,418,762.11	7,690,158.03	938,110.24
合计	5,012,920.96	89,470,567.13	85,699,062.33	8,784,425.76

(续)

项目	2016年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
短期薪酬	5,050,688.05	58,733,970.08	58,981,243.33	4,803,414.80
离职后福利-设定提存计划	94,901.96	5,193,564.33	5,078,960.13	209,506.16
合计	5,145,590.01	63,927,534.41	64,060,203.46	5,012,920.96

报告期内,本集团2016年末、2017年末、2018年末应付职工薪酬余额呈快速上升的趋势,主要系业务规模的扩大,公司人员数量及人员的薪酬福利均有所提高所致;2019年6月30日应付职工薪酬余额较上期末减少系未计提奖金所致。

(2) 短期薪酬

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,809,642.25	52,149,303.26	58,612,405.83	4,346,539.68
职工福利费	0.00	2,499,564.03	2,474,903.84	24,660.19
社会保险费	57,619.04	2,398,315.23	2,392,584.62	63,349.65
其中:医疗保险费	57,619.04	2,100,190.52	2,094,459.91	63,349.65
工伤保险费	0.00	102,980.48	102,980.48	0.00
生育保险费	0.00	195,144.23	195,144.23	0.00
住房公积金	0.00	1,634,297.19	1,612,953.39	21,343.80
工会经费和职工教育经费	570.44	168,988.33	570.44	168,988.33
合计	10,867,831.73	58,850,468.04	65,093,418.12	4,624,881.65

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,394,497.02	90,282,969.68	86,867,824.45	10,809,642.25
职工福利费	0.00	560,228.86	560,228.86	0.00
社会保险费	450,939.06	4,543,142.91	4,936,462.93	57,619.04
其中: 医疗保险费	395,326.56	3,861,173.07	4,198,880.59	57,619.04
工伤保险费	35,747.35	336,609.85	372,357.20	0.00
生育保险费	19,865.15	345,359.99	365,225.14	0.00
住房公积金	309.00	2,559,592.91	2,559,901.91	0.00
工会经费和职工教育经费	570.44	15,550.94	15,550.94	570.44
合计	7,846,315.52	97,961,485.30	94,939,969.09	10,867,831.73

(续)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,737,035.54	72,373,518.60	69,716,057.12	7,394,497.02
职工福利费	0.00	1,831,727.12	1,831,727.12	0.00
社会保险费	62,526.82	4,320,480.41	3,932,068.17	450,939.06
其中: 医疗保险费	61,949.41	3,733,837.73	3,400,460.58	395,326.56
工伤保险费	160.48	325,829.62	290,242.75	35,747.35
生育保险费	416.93	260,813.06	241,364.84	19,865.15
住房公积金	3,282.00	2,186,654.30	2,189,627.30	309.00
工会经费和职工教育经费	570.44	339,424.59	339,424.59	570.44
合计	4,803,414.80	81,051,805.02	78,008,904.30	7,846,315.52

(续)

项目	2016年1月1日余 额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,940,200.39	50,608,806.67	50,811,401.08	4,737,605.98
职工福利费	52,868.62	1,334,096.05	1,386,964.67	0.00
社会保险费	57,619.04	2,710,887.97	2,705,980.19	62,526.82
其中: 医疗保险费	57,619.04	2,327,513.15	2,323,182.78	61,949.41
工伤保险费	0.00	209,025.03	208,864.55	160.48
生育保险费	0.00	174,349.79	173,932.86	416.93
住房公积金	0.00	1,804,045.00	1,800,763.00	3,282.00
工会经费和职工教育经费	0.00	2,276,134.39	2,276,134.39	0.00
合计	5,050,688.05	58,733,970.08	58,981,243.33	4,803,414.80

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 设定提存计划

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日 余额
基本养老保险	376,080.81	4,219,986.18	4,405,373.08	190,693.91
失业保险费	0.00	116,312.13	116,312.13	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	376,080.81	4,336,298.31	4,521,685.21	190,693.91

(续)

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日 余额
基本养老保险	907,148.70	9,676,482.97	10,207,550.86	376,080.81
失业保险费	30,961.54	236,540.73	267,502.27	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	938,110.24	9,913,023.70	10,475,053.13	376,080.81

(续)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
基本养老保险	209,038.30	8,115,736.86	7,417,626.46	907,148.70
失业保险费	467.86	303,025.25	272,531.57	30,961.54
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	209,506.16	8,418,762.11	7,690,158.03	938,110.24

(续)

项目	2016年1月1日余 额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
基本养老保险	94,901.96	4,870,192.57	4,756,056.23	209,038.30
失业保险费	0.00	323,371.76	322,903.90	467.86
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	94,901.96	5,193,564.33	5,078,960.13	209,506.16

19. 应交税费

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
增值税	5,964,665.74	6,326,716.77	5,566,146.56	3,249,087.83
企业所得税	4,133,231.32	7,588,902.06	8,195,741.92	3,038,417.11
城市维护建设税	467,958.87	920,182.39	505,193.48	259,177.46
教育费附加	418,854.31	917,118.11	503,127.02	284,451.77
房产税	344,461.19	326,964.03	236,843.70	217,676.62
土地使用税	345,430.24	17,271.51	0.00	405,047.84
其他	1,134,180.57	175,020.63	173,245.94	183,047.01
合计	12,808,782.24	16,272,175.50	15,180,298.62	7,636,905.64

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 其他应付款

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
应付利息	0.00	39,673.55	142,993.31	133,139.60
应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	1,027,117.12	1,864,118.53	1,152,063.17	5,820,754.64
合计	1,027,117.12	1,903,792.08	1,295,056.48	5,953,894.24

20.1 应付利息

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
短期借款应付利息	0.00	39,673.55	142,993.31	133,139.60
合计	0.00	39,673.55	142,993.31	133,139.60

20.2 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
质保金	906,398.50	1,617,300.37	923,905.87	2,431,853.65
代扣代缴	57,538.97	61,320.89	25,162.57	2,055,010.60
保证金	0.00	0.00	0.00	805,550.25
押金	10,300.00	6,400.00	5,900.00	125,748.57
其他	52,879.65	179,097.27	197,094.73	402,591.57
合计	1,027,117.12	1,864,118.53	1,152,063.17	5,820,754.64

21. 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
一年内到期的长期应付款	104,909.77	128,185.78	95,970.96	257,289.79
合计	104,909.77	128,185.78	95,970.96	257,289.79

22. 长期应付款

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
长期应付款	363,925.87	406,057.43	7,975.63	117,747.22
合计	363,925.87	406,057.43	7,975.63	117,747.22

22.1 长期应付款按款项性质分类

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
应付融资租赁款	585,084.06	622,708.57	119,557.20	241,709.99
减：未确认融资费用	221,158.19	216,651.14	111,581.57	123,962.77
合计	363,925.87	406,057.43	7,975.63	117,747.22

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 预计负债

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
产品质量保证金	10,843,489.58	11,106,211.52	8,632,238.03	5,503,727.95
合计	10,843,489.58	11,106,211.52	8,632,238.03	5,503,727.95

本集团系统集成类项目按照销售合同金额和质量保质期年限计提产品质量保证金。

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
政府补助	20,016,429.32	0.00	1,499,999.88	18,516,429.44
合计	20,016,429.32	0.00	1,499,999.88	18,516,429.44

(续)

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
政府补助	18,433,333.33	5,250,000.00	3,666,904.01	20,016,429.32
合计	18,433,333.33	5,250,000.00	3,666,904.01	20,016,429.32

(续)

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
政府补助	15,050,000.00	6,500,000.00	3,116,666.67	18,433,333.33
合计	15,050,000.00	6,500,000.00	3,116,666.67	18,433,333.33

(续)

项目	2016年1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
政府补助	10,550,000.00	8,000,000.00	3,500,000.00	15,050,000.00
未实现售后回租损益	90,408.37	0.00	90,408.37	0.00
合计	10,640,408.37	8,000,000.00	3,590,408.37	15,050,000.00

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2018年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
2013年度战略新兴产业技术创新综合试点(物流、环保)企业研究院补助资金	17,516,429.32	0.00	0.00	499,999.98	0.00	17,016,429.34	与资产相关
领军型创新创业团队奖励补助资金	2,500,000.00	0.00	0.00	999,999.90	0.00	1,500,000.10	与收益相关
合计	20,016,429.32	0.00	0.00	1,499,999.88	0.00	18,516,429.44	——

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

政府补助项目	2017年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日余额	与资产相关/与收益相关
2013年度战略新兴产业技术创新综合试点(物流、环保)企业研究院补助资金	14,433,333.33	4,000,000.00	0.00	916,904.01	0.00	17,516,429.32	与资产相关
领军型创新创业团队奖励补助资金	4,000,000.00	1,250,000.00	0.00	2,750,000.00	0.00	2,500,000.00	与收益相关
合计	18,433,333.33	5,250,000.00	0.00	3,666,904.01	0.00	20,016,429.32	—

(续)

政府补助项目	2016年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日余额	与资产相关/与收益相关
2013年度战略新兴产业技术创新综合试点(物流、环保)企业研究院补助资金	10,000,000.00	4,500,000.00	0.00	66,666.67	0.00	14,433,333.33	与资产相关
领军型创新创业团队奖励补助资金	4,800,000.00	2,000,000.00	0.00	2,800,000.00	0.00	4,000,000.00	与收益相关
徐汇区经济发展类专项资金	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	15,050,000.00	6,500,000.00	0.00	3,116,666.67	0.00	18,433,333.33	—

(续)

政府补助项目	2016年1月1日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2016年12月31日余额	与资产相关/与收益相关
2013年度战略新兴产业技术创新综合试点(物流、环保)企业研究院补助资金	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
领军型创新创业团队政府补助基金	0.00	8,000,000.00	3,200,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	与收益相关
徐汇区经济发展类专项资金	550,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	250,000.00	与收益相关
合计	10,550,000.00	8,000,000.00	3,500,000.00	0.00	0.00	15,050,000.00	—

25. 股本

项目	2018年12月31日余额	本期变动增减(+、-)				2019年6月30日余额
		出资变动	公积金转股	其他	小计	
湖州德马投资咨询有限公司	34,297,981.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	34,302,981.00
北京基石创业投资基金(有限合伙)	5,690,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,690,372.00
湖州力固管理咨询有限公司	4,621,697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,621,697.00
湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)	4,552,298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,552,298.00
上海斐昱丹瑄投资管理合伙企业(有限合伙)	3,061,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,061,469.00
诸暨东证睿奥投资中心(有限合伙)	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00
嘉兴斐君攸宁投资管理合伙企业(有限合伙)	1,632,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,632,000.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日 余额	本期变动增减(+、-)				2019年6月30日 余额
		出资变动	公积金 转股	其他	小计	
上海斐君铂晟投资管理 合伙企业(有限合伙)	1,265,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,265,980.00
宁波鼎锋明德致知投资 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁波鼎锋明德正心投资 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖州创惠创业投资合伙 企业(有限合伙)	796,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,652.00
宁波鼎锋明德齐家投资 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖州全美投资合伙企业 (有限合伙)	625,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625,000.00
马宏	1,413,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,413,000.00
徐涛	48,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,000.00
其他股本	3,753,000.00	0.00	0.00	-5,000.00	-5,000.00	3,748,000.00
合计	64,257,449.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,257,449.00

(续)

项目	2017年12月31日 余额	本期变动增减(+、-)				2018年12月31日 余额
		出资变动	公积金 转股	其他	小计	
湖州德马投资咨询有限 公司	34,331,981.00	0.00	0.00	-34,000.00	-34,000.00	34,297,981.00
北京基石创业投资基金 (有限合伙)	5,690,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,690,372.00
湖州力固管理咨询有限 公司	4,621,697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,621,697.00
湖州创德投资咨询合伙 企业(有限合伙)	4,552,298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,552,298.00
上海斐君丹瑄投资管理 合伙企业(有限合伙)	3,061,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,061,469.00
诸暨东证睿奥投资中心 (有限合伙)	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00
嘉兴斐君攸宁投资管理 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	1,632,000.00	1,632,000.00	1,632,000.00
上海斐君铂晟投资管理 合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	1,265,980.00	1,265,980.00	1,265,980.00
宁波鼎锋明德致知投资 合伙企业(有限合伙)	1,048,980.00	0.00	0.00	-1,048,980.00	-1,048,980.00	0.00
宁波鼎锋明德正心投资 合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	0.00	0.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00
湖州创惠创业投资合伙 企业(有限合伙)	796,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,652.00
宁波鼎锋明德齐家投资 合伙企业(有限合伙)	400,000.00	0.00	0.00	-400,000.00	-400,000.00	0.00
湖州全美投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	625,000.00	0.00	0.00	625,000.00	625,000.00
马宏	1,411,000.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	1,413,000.00
徐涛	48,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,000.00
其他股本	4,170,000.00	0.00	0.00	-417,000.00	-417,000.00	3,753,000.00
合计	61,132,449.00	3,125,000.00	0.00	0.00	3,125,000.00	64,257,449.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年12月31日 余额	本期变动增减(+、-)				2017年12月31日 余额
		出资变动	公积金转 股	其他	小计	
湖州德马投资咨询有限公司	34,278,981.00	0.00	0.00	53,000.00	53,000.00	34,331,981.00
北京基石创业投资基金 (有限合伙)	5,690,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,690,372.00
湖州力固管理咨询有限公司	4,621,697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,621,697.00
湖州创德投资咨询合伙 企业(有限合伙)	4,552,298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,552,298.00
上海斐昱丹瑄投资管理 合伙企业(有限合伙)	3,673,469.00	0.00	0.00	-612,000.00	-612,000.00	3,061,469.00
宁波鼎锋明德致知投资 合伙企业(有限合伙)	1,048,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,048,980.00
宁波鼎锋明德正心投资 合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
湖州创惠创业投资合伙 企业(有限合伙)	796,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,652.00
宁波鼎锋明德齐家投资 合伙企业(有限合伙)	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
马宏	1,561,000.00	0.00	0.00	-150,000.00	-150,000.00	1,411,000.00
徐涛	180,000.00	0.00	0.00	-132,000.00	-132,000.00	48,000.00
其他股本	3,329,000.00	0.00	0.00	841,000.00	841,000.00	4,170,000.00
合计	61,132,449.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,132,449.00

(续)

项目	2016年1月1日 余额	本期变动增减(+、-)				2016年12月31日 余额
		出资变动	公积金 转股	其他	小计	
湖州德马投资咨询有 限公司	34,278,981.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,278,981.00
北京基石创业投资基 金(有限合伙)	5,690,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,690,372.00
湖州力固管理咨询有 限公司	4,621,697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,621,697.00
湖州创德投资咨询合 伙企业(有限合伙)	4,552,298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,552,298.00
上海斐昱丹瑄投资管 理合伙企业(有限合 伙)	0.00	3,673,469.00	0.00	0.00	3,673,469.00	3,673,469.00
宁波鼎锋明德致知投 资合伙企业(有限合 伙)	0.00	1,048,980.00	0.00	0.00	1,048,980.00	1,048,980.00
宁波鼎锋明德正心投 资合伙企业(有限合 伙)	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
宁波鼎锋明德齐家投 资合伙企业(有限合 伙)	0.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
湖州创惠创业投资合 伙企业(有限合伙)	796,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,652.00
马宏	1,434,000.00	0.00	0.00	127,000.00	127,000.00	1,561,000.00
徐涛	530,000.00	0.00	0.00	-350,000.00	-350,000.00	180,000.00
其他股本	3,106,000.00	0.00	0.00	223,000.00	223,000.00	3,329,000.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年1月1日 余额	本期变动增减(+、-)				2016年12月31日 余额
		出资变动	公积金 转股	其他	小计	
合计	55,010,000.00	6,122,449.00	0.00	0.00	6,122,449.00	61,132,449.00

注:报告期内股本变动说明详见本财务报表附注一。

26. 资本公积

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
股本溢价	115,776,856.68	0.00	0.00	115,776,856.68
其他资本公积	7,566,300.98	0.00	0.00	7,566,300.98
合计	123,343,157.66	0.00	0.00	123,343,157.66

(续)

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
股本溢价	68,901,856.68	46,875,000.00	0.00	115,776,856.68
其他资本公积	7,566,300.98	0.00	0.00	7,566,300.98
合计	76,468,157.66	46,875,000.00	0.00	123,343,157.66

(续)

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
股本溢价	67,719,786.86	1,182,069.82	0.00	68,901,856.68
其他资本公积	13,566,300.98	0.00	6,000,000.00	7,566,300.98
合计	81,286,087.84	1,182,069.82	6,000,000.00	76,468,157.66

(续)

项目	2016年1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
股本溢价	13,842,235.86	53,877,551.00	0.00	67,719,786.86
其他资本公积	2,808,138.75	10,758,162.23	0.00	13,566,300.98
合计	16,650,374.61	64,635,713.23	0.00	81,286,087.84

注 1: 本公司 2018 年股本溢价增加 46,875,000.00 元,系湖州全美投资合伙企业(有限合伙)、诸暨东证睿奥投资中心(有限合伙)新增投资款导致股本溢价分别增加 9,375,000.00 元、37,500,000.00 元。

注 2: 经 2017 年 8 月 25 日召开的股东会会议决议和股权转让协议,湖州德马投资咨询有限公司、湖州创宏投资咨询合伙企业(有限合伙)将各自持有的浙江德尚智能科技有限公司 50%的股权转让给浙江德马科技股份有限公司。

(1) 本公司收购浙江德尚智能科技有限公司 100.00%股权,股权收购完成后,浙江德尚智能科技有限公司成为本公司全资子公司,纳入合并报表范围。本公司与浙江德尚在合并前后均受卓序控制且该控制并非暂时性的,因此本次交易构成同一控制下企业合并。根据《企业会计准则》公司对报表期初数及上年同期数进行追溯调整。合并报表期

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

初数进行调整,2016年度调整资本公积 5,000,000.00 元,2017年度冲减资本公积 6,000,000.00 元。

(2) 本次股权交易完成,浙江德尚智能科技有限公司纳入合并报表范围,股本溢价增加 1,182,069.82 元。

注 3: 本公司之实际控制人卓序将持有 18.02%的湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)(系本公司股东)股权于 2016 年 5 月 23 日分别转让给其下属公司 8 位中高层员工,公司控股股东、实际控制人卓序向本公司及其下属公司中高层员工股权转让适用《企业会计准则第 11 号—股份支付》,公司于授予日的股权公允价格和数量确认资本公积和成本费用 5,758,162.23 元。

注 4: 本公司 2016 年股本溢价增加系公司向全国中小企业股份转让系统定向发行股票 6,122,449 股,募集资金 60,000,000.00 元,认缴金额与新增股本差额 53,877,551.00 元计入资本公积所致。

27. 其他综合收益

项目	2018年12月31日余额	本期发生额					2019年6月30日余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	863,071.08	-58,662.41	0.00	0.00	-58,662.41	0.00	804,408.67
其中:外币财务报表折算差额	863,071.08	-58,662.41	0.00	0.00	-58,662.41	0.00	804,408.67
其他综合收益合计	863,071.08	-58,662.41	0.00	0.00	-58,662.41	0.00	804,408.67

(续)

项目	2017年12月31日余额	本期发生额					2018年12月31日余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	695,819.38	167,251.70	0.00	0.00	167,251.70	0.00	863,071.08
其中:外币财务报表折算差额	695,819.38	167,251.70	0.00	0.00	167,251.70	0.00	863,071.08
其他综合收益合计	695,819.38	167,251.70	0.00	0.00	167,251.70	0.00	863,071.08

(续)

项目	2016年12月31日余额	本期发生额					2017年12月31日余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	40,161.66	655,657.72	0.00	0.00	655,657.72	0.00	695,819.38
其中:外币财务报表折算差额	40,161.66	655,657.72	0.00	0.00	655,657.72	0.00	695,819.38
其他综合收益合计	40,161.66	655,657.72	0.00	0.00	655,657.72	0.00	695,819.38

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年1月1日余额	本期发生额					2016年12月31日余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66
其中:外币财务报表折算差额	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66
其他综合收益合计	96,969.16	-56,807.50	0.00	0.00	-56,807.50	0.00	40,161.66

28. 盈余公积

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
法定盈余公积	11,334,641.74	0.00	0.00	11,334,641.74
合计	11,334,641.74	0.00	0.00	11,334,641.74

(续)

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
法定盈余公积	7,448,137.76	3,886,503.98	0.00	11,334,641.74
合计	7,448,137.76	3,886,503.98	0.00	11,334,641.74

(续)

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
法定盈余公积	4,451,572.44	2,996,565.32	0.00	7,448,137.76
合计	4,451,572.44	2,996,565.32	0.00	7,448,137.76

(续)

项目	2016年1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
法定盈余公积	1,908,972.34	2,542,600.10	0.00	4,451,572.44
合计	1,908,972.34	2,542,600.10	0.00	4,451,572.44

注:报告期内盈余公积变动系公司根据当年实现净利润的10%提取法定盈余公积。

29. 未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
上期期末余额	97,942,247.51	53,799,397.97	24,955,070.40	20,351,515.55
加:期初未分配利润调整数	0.00	0.00	-9,213,152.77	-4,815,039.30
本期期初余额	97,942,247.51	53,799,397.97	15,741,917.63	15,536,476.25
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,187,259.65	58,029,353.52	41,054,045.66	17,748,041.74
减:提取法定盈余公积	0.00	3,886,503.98	2,996,565.32	2,542,600.10
股东的分配	0.00	10,000,000.00	0.00	15,000,000.26

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
本期期末余额	112,129,507.16	97,942,247.51	53,799,397.97	15,741,917.63

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
主营业务	307,647,696.96	227,951,864.55
其他业务	980,430.22	182,992.72
合计	308,628,127.18	228,134,857.27

(续)

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	719,382,977.09	520,331,021.40
其他业务	2,279,405.02	1,097,978.70
合计	721,662,382.11	521,429,000.10

(续)

项目	2017年度	
	收入	成本
主营业务	602,921,654.08	442,867,023.10
其他业务	1,953,773.88	491,245.98
合计	604,875,427.96	443,358,269.08

(续)

项目	2016年度	
	收入	成本
主营业务	398,422,654.01	282,693,910.03
其他业务	3,153,222.55	2,403,030.80
合计	401,575,876.56	285,096,940.83

报告期内,本集团营业收入、成本呈逐年增长趋势主要系:1)下游行业快速发展,智能物流输送分拣装备需求增长较快;2)公司竞争优势及行业影响力增强;3)公司老客户订单量持续增长,客户粘性强。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2019年1-6月	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	44,533,341.56	36,047,041.18
智能物流输送分拣系统关键设备	118,968,800.23	89,095,587.29
智能物流输送分拣核心部件	131,363,099.51	92,488,367.79
其他及售后	12,782,455.66	10,320,868.29
合计	307,647,696.96	227,951,864.55

(续)

产品名称	2018年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	251,036,290.03	183,885,830.38
智能物流输送分拣系统关键设备	158,796,969.89	109,609,464.46
智能物流输送分拣核心部件	261,570,010.79	185,456,198.96
其他及售后	47,979,706.38	41,379,527.60
合计	719,382,977.09	520,331,021.40

(续)

产品名称	2017年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	298,267,399.10	223,309,668.49
智能物流输送分拣系统关键设备	71,836,861.53	48,495,547.50
智能物流输送分拣核心部件	196,532,804.71	138,500,428.05
其他及售后	36,284,588.74	32,561,379.06
合计	602,921,654.08	442,867,023.10

(续)

产品名称	2016年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	161,266,287.70	111,520,035.84
智能物流输送分拣系统关键设备	51,851,343.64	35,754,321.53
智能物流输送分拣核心部件	156,343,206.87	110,692,950.90
其他及售后	28,961,815.80	24,726,601.76
合计	398,422,654.01	282,693,910.03

(3) 主营业务(分地区)

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
内销	265,198,058.23	200,392,849.90

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
外销	42,449,638.73	27,559,014.65
合计	307,647,696.96	227,951,864.55

(续)

项目	2018年度	
	收入	成本
内销	601,417,501.54	445,297,938.42
外销	117,965,475.55	75,033,082.98
合计	719,382,977.09	520,331,021.40

(续)

项目	2017年度	
	收入	成本
内销	532,884,012.02	395,941,640.16
外销	70,037,642.06	46,925,382.94
合计	602,921,654.08	442,867,023.10

(续)

项目	2016年度	
	收入	成本
内销	337,521,478.28	243,161,177.30
外销	60,901,175.73	39,532,732.73
合计	398,422,654.01	282,693,910.03

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019年1-6月	占本期全部营业收入比例
湖北九州通达科技开发有限公司	31,355,172.40	10.18%
京东	19,173,100.42	6.22%
其中:杭州京东惠景贸易有限公司	17,966,291.38	5.83%
陕西京东信成供应链科技有限公司	939,655.17	0.30%
其他京东下属企业	267,153.87	0.09%
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	18,003,259.74	5.84%
台朔重工(宁波)有限公司	12,800,532.23	4.15%
瑞仕格(上海)商贸有限公司	9,486,592.88	3.08%
合计	90,818,657.66	29.47%

(续)

客户名称	2018年度	占本期全部营业收入比例
菜鸟	47,714,559.43	6.61%
浙江菜鸟供应链管理有限公司	39,673,394.53	5.50%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

客户名称	2018年度	占本期全部营业收入比例
深圳市北领科技物流有限公司	4,243,534.48	0.59%
浙江芝麻开门供应链管理有限公司	3,767,241.39	0.52%
深圳市北领科技物流有限公司上海分公司	30,389.03	0.00%
京东	47,018,811.69	6.52%
其中:江苏圆周电子商务有限公司广州分公司	17,177,637.73	2.38%
广州晶东贸易有限公司	12,753,570.55	1.77%
武汉京东金德贸易有限公司	9,393,103.41	1.30%
昆山京东尚信贸易有限公司	3,620,689.63	0.50%
北京京邦达贸易有限公司上海分公司	2,111,331.64	0.29%
其他京东下属企业	1,962,478.73	0.27%
唯品会	40,869,493.16	5.66%
其中:唯品会(简阳)电子商务有限公司	40,812,416.19	5.66%
其他唯品会下属企业	57,076.96	0.00%
LG CNS CO.,Ltd.	40,482,440.50	5.61%
顺丰	34,044,282.15	4.72%
其中:深圳市丰宜科技有限公司	12,040,055.00	1.67%
黑龙江省顺丰速运有限公司	1,750,805.67	0.24%
北京顺丰速运有限公司	1,224,337.72	0.17%
浙江顺丰速运有限公司	1,153,919.03	0.16%
其他顺丰下属企业	17,875,164.73	2.48%
合计	210,129,586.93	29.12%

(续)

客户名称	2017年度	占本期全部营业收入比例
京东	62,964,932.45	10.41%
其中:昆山京东尚信贸易有限公司	26,239,316.21	4.34%
北京京邦达贸易有限公司西安第一分公司	15,863,247.82	2.62%
江苏京东信息技术有限公司沈阳分公司	13,022,222.23	2.15%
广州晶东贸易有限公司	6,842,181.18	1.13%
其他京东下属企业	997,965.01	0.17%
菜鸟	61,190,124.92	10.12%
其中:浙江菜鸟供应链管理有限公司	61,112,731.76	10.11%
深圳市北领科技物流有限公司	77,393.16	0.01%
福建安踏物流信息科技有限公司	53,194,444.51	8.79%
今天国际	20,908,675.23	3.46%
其中:深圳市今天国际物流技术股份有限公司	18,233,461.54	3.02%
深圳市今天国际智能机器人有限公司	2,675,213.69	0.44%
唯品会	20,836,500.95	3.44%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

客户名称	2017年度	占本期全部营业收入比例
其中:天津唯品会物流有限公司	18,724,487.58	3.09%
唯品会(天津)电子商务有限公司	2,013,013.33	0.33%
其他唯品会下属企业	99,000.04	0.02%
合计	219,094,678.06	36.22%

(续)

客户名称	2016年度	占本期全部营业收入比例
湖北唯品会物流有限公司	49,452,991.45	12.31%
苏宁	45,951,856.47	11.44%
其中:上海苏宁物流有限公司	31,988,032.48	7.97%
沈阳苏宁物流有限公司	11,115,135.20	2.77%
北京苏宁物流有限公司	2,521,367.52	0.63%
广东粤宁苏宁物流有限公司	327,321.27	0.08%
顺丰	29,026,335.47	7.23%
其中:湖南顺丰速运有限公司	10,769,230.77	2.68%
河南汇海物流有限公司	10,282,828.21	2.56%
宁波顺丰速运有限公司	6,349,305.13	1.58%
武汉顺丰速运有限公司宜昌分公司	1,425,897.44	0.36%
其他顺丰下属企业	199,073.92	0.04%
京东	24,551,123.93	6.11%
其中:北京京邦达贸易有限公司北京分公司	21,292,893.16	5.30%
江苏京东信息技术有限公司上海分公司	2,931,582.05	0.73%
其他京东下属企业	326,648.72	0.08%
VANDERLANDE	13,400,106.15	3.34%
合计	162,382,413.47	40.43%

31. 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
城市维护建设税	310,663.40	2,855,614.84	2,026,505.63	1,400,277.05
教育费附加	217,679.53	2,674,069.56	1,939,870.43	1,356,149.06
房产税	394,520.74	718,156.50	457,639.67	488,031.16
印花税	452,952.45	436,427.17	335,523.50	142,722.85
土地使用税	14,427.39	52,667.94	0.00	822,178.96
车船使用税	3,720.00	5,795.00	6,240.00	3,615.00
水利基金	0.00	0.00	14,495.08	134,535.04
营业税	0.00	0.00	0.00	11,517.87
合计	1,393,963.51	6,742,731.01	4,780,274.31	4,359,026.99

报告期内,2016-2018年度税金及附加逐年增长,主要系营业收入增长,与流转税

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关的附加税费增加所致;2019年1-6月税金及附加减少主要系上年度留存待抵扣的进项税额,本期应交增值税减少,与之相关的城建税和教育费附加减少所致。

32. 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	7,101,529.70	13,192,664.69	11,419,964.11	7,311,177.82
运输费	5,896,751.64	15,228,024.40	12,041,199.87	8,914,790.45
售后服务费	10,012,162.00	14,880,503.84	11,548,400.95	7,004,535.75
广告宣传费	1,981,529.87	3,242,164.92	2,407,754.23	2,228,342.73
差旅费	1,570,135.28	3,245,512.70	1,969,183.40	1,674,088.17
业务费	724,206.89	929,373.67	1,147,476.21	873,930.17
办公费	237,329.66	424,905.93	617,615.68	582,710.03
劳务费	0.00	0.00	83,476.00	26,790.00
折旧	10,298.89	19,064.03	28,448.01	28,680.80
其他	128,230.93	176,568.64	492,774.91	526,052.78
合计	27,662,174.86	51,338,782.82	41,756,293.37	29,171,098.70

报告期内销售费用逐年增长主要系本集团业务收入持续增长,相关的售后服务费(质量保证金)、运输费、差旅费和销售人员薪酬增加所致。

33. 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	12,211,195.18	21,269,274.62	20,176,625.12	17,798,000.03
股份支付	0.00	0.00	0.00	5,758,162.23
办公费	2,172,496.99	3,956,338.18	3,898,327.22	2,797,170.59
折旧费	1,891,585.13	3,104,012.34	2,634,109.73	1,996,013.39
业务招待费	578,743.73	2,528,737.03	1,439,649.64	1,286,267.59
差旅费	952,932.04	1,637,617.91	1,804,503.17	1,257,933.09
培训费	144,549.97	1,447,911.26	279,334.44	1,978,538.89
租赁费	722,445.24	1,477,123.66	1,519,343.15	380,284.30
车辆使用费	602,820.30	675,437.05	819,733.45	766,687.23
无形资产摊销	495,671.49	874,104.17	809,419.49	255,426.73
聘请中介机构费	339,453.18	674,022.33	1,823,220.37	3,855,002.04
水电费	221,688.42	274,484.57	491,446.72	440,470.58
税金	119,076.28	726,279.71	819,093.41	684,175.95
保险费	12,165.67	157,635.83	138,747.20	148,891.91
其他	1,244,295.71	4,080,355.01	2,382,025.56	4,708,283.52
合计	21,709,119.33	42,883,333.67	39,035,578.67	44,111,308.07

报告期内,管理费用逐年增长主要系业务收入增长,日常办公费、折旧与摊销和管

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

理人员的薪酬增加所致；2016年度管理费用较高主要系公司实施股权激励所致。

34. 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
人员人工费用	12,839,284.27	20,534,297.56	13,330,429.21	8,170,646.85
直接材料投入	3,100,801.95	10,720,319.04	6,907,348.55	9,985,921.14
折旧及摊销费	908,185.10	1,374,567.20	413,817.54	688,697.54
其他费用	681,089.41	600,078.58	1,429,779.36	901,946.28
合计	17,529,360.73	33,229,262.38	22,081,374.66	19,747,211.81

报告期内，研发费用逐年增长主要系随着业务规模增长，公司持续加大研发投入，研发人员的增长和新研发的项目增加所致。

35. 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息支出	1,405,030.49	4,413,350.40	4,430,559.46	5,496,938.57
减：利息收入	218,055.82	360,075.64	410,886.18	841,211.67
加：汇兑损失	1,870,984.39	35,596.24	277,912.73	-411,504.31
加：其他支出	141,375.20	465,088.24	349,988.61	635,199.50
合计	3,199,334.26	4,553,959.24	4,647,574.62	4,879,422.09

36. 信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收票据及应收账款坏账损失	-3,187,934.32	0.00	0.00	0.00
其他应收款坏账损失	1,022,258.20	0.00	0.00	0.00
合计	-2,165,676.12	0.00	0.00	0.00

37. 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
坏账损失	0.00	3,572,101.45	10,932,412.44	719,622.53
存货跌价损失	-835,919.78	2,235,666.44	1,939,111.40	3,231,356.11
合计	-835,919.78	5,807,767.89	12,871,523.84	3,950,978.64

38. 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助	5,555,846.53	10,363,574.84	8,762,198.60	0.00
合计	5,555,846.53	10,363,574.84	8,762,198.60	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 政府补助明细

项目	2019年1-6月	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
吴兴区财政局 2019 年省科技发展专项资金 XM18-13	1,570,000.00	浙财科教[2018]47号	与资产相关
浙江省级领军型创新团队 XM15-12 政府补助	999,999.90	浙财教[2016]22号; 湖组通(2016)59号; 湖组通[2016]25号; 浙财行[2016]36号; 区级政府性专项资金支出审批表(2017年10月); 湖市科计发[2017]6号; 区级政府性专项支出审批表(2018年1月)	与收益相关
徐汇区关于加快推进现代服务业发展的扶持意见	870,000.00	徐发改发[2014]30号	与收益相关
湖州市财政局 2019 年度湖州市工业发展专项资金(第一批)-“年产 100(台)套大型高端化智能物流传输仓储生产项目(技改)”XM-A	717,800.00	湖财企[2019]78号	与收益相关
浙江省重点企业研究院 XM13-7 政府补助	499,999.98	浙财企[2013]217号; 关于在湖州市开展现代物流装备产业技术创新综合试点的责任书; 湖财企[2017]440号	与收益相关
2018 年省级特色工业设计基地企业政策资金补助	485,900.00	湖州市吴兴区人民政府专题会议纪要[2019]9号	与收益相关
湖州市财政局 2019 年度湖州市工业发展专项资金(第一批)-“基于物联网的智能物流系统(浙江制造精品)”XM19-4	200,000.00	湖财企[2019]78号	与收益相关
吴兴区财政局 2019 年度省级标准化战略专项资金补助(制定国家标准) XM17-15	100,000.00	浙市监标准[2018]3号	与收益相关
吴兴区财政局 2018 年度“院士专家工作站”市级资金 XM15-23	50,000.00	湖组通[2018]69号	与收益相关
其他	62,146.65	《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号	与收益相关
合计	5,555,846.53		

(续)

项目	2018 年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
领军型创新创业团队补助奖励资金	2,750,000.00	浙财教[2016]22号; 湖组通(2016)59号; 湖组通[2016]25号; 浙财行[2016]36号; 区级政府性专项资金支出审批表(2017年10月); 湖市科计发[2017]6号; 区级政府性专项支出审批表(2018年1月)	与收益相关
省工业与信息化专项资金	1,500,000.00	湖经信发[2018]116号	与收益相关
省重点企业研究院补助资金	916,904.01	浙财企[2013]217号; 关于在湖州市开展现代物流装备产业技术创新综合试点的责任书; 湖财企[2017]440号	与资产相关
2018 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金(第一批)	900,000.00	湖财企[2018]206号	与收益相关
2017 年度“中国制造 2025”试点示范城市建设财政专项资金(第一批)	900,000.00	湖财企[2017]440号	与收益相关
2018 年浙江省工业与信息化专项资金(第二批)	500,000.00	湖财企[2018]273号	与收益相关
2017 年省级特色工业设计基地企业政策资金补助	353,600.00	湖州市吴兴区人民政府专题会议纪要[2018]14号	与收益相关
徐汇区现代服务业专项资金扶持	250,000.00	徐商务发[2017]53号	与收益相关
物流装备智能制造示范专项补助资金	200,000.00	吴发改[2018]3号	与收益相关
2018 年度第二批科技经费补助	200,000.00	湖市科计发[2018]9号	与收益相关

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
标准制定补助	200,000.00	吴政发[2017]27号	与收益相关
2018年度两化融合类工业发展专项资金	200,000.00	吴发改[2018]116号	与收益相关
2018年度第一批科技经费补助	200,000.00	湖市科计发[2018]5号	与收益相关
吴兴区企业导入先进管理方法工作资金补助	200,000.00	吴政办发[2016]126号	与收益相关
2018年度吴兴区“中国制造2025”工业投资和技术改造类财政专项资金补助	179,500.00	吴发改[2018]117号	与收益相关
物流装备专项资金	150,000.00	吴发改[2018]87号	与收益相关
2016年度市本级开放型经济政策扶持资金	134,100.00	湖财企[2017]436号	与收益相关
其他	629,470.83	——	与收益相关
合计	10,363,574.84		

(续)

项目	2017年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
领军型创新创业团队补助奖励资金	2,800,000.00	浙财教[2016]22号;湖组通(2016)59号;区级政府性专项资金支出审批表(2017年10月);湖市科计发[2017]6号;湖组通[2016]25号;浙财行[2016]36号	与收益相关
南太湖精英计划补助资金	1,000,000.00	湖精英领[2015]1号	与收益相关
城镇土地使用税退税	928,514.08	浙政办发[2014]111号	与收益相关
土地摘牌奖励	809,500.00	浙江吴兴经济开发区埭溪分区工业项目投资建设与用地协议	与收益相关
2017年上海市产业转型升级发展专项资金	750,000.00	沪经信技(2016)913号	与收益相关
徐汇区现代服务业专项资金扶持	500,000.00	徐发改发[2014]30号	与收益相关
2017年省工业与信息化专项资金(第一批)	500,000.00	湖财企[2017]166号	与收益相关
2017年度两化深度融合国家示范区财政专项补助资金(第一批)	300,000.00	吴财企[2017]267号	与收益相关
电商智能仓储机器人及其产业化项目补助资金	250,000.00	徐汇区现代服务业专项资金扶持项目协议	与收益相关
2017年度第二批科技经费补助	127,000.00	湖市科计发[2017]6号	与收益相关
浙江省科技进步奖励资金	100,000.00	浙政发[2017]8号	与收益相关
2017年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	100,000.00	浙财教[2016]100号	与收益相关
省重点企业研究院补助资金	66,666.67	浙财企[2013]217号;关于在湖州市开展现代物流装备产业技术创新综合试点的责任书;	与资产相关
其他	530,517.85	——	与收益相关
合计	8,762,198.60		

39. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-350,205.19	-36,956.01	11,038.88
合计	0.00	-350,205.19	-36,956.01	11,038.88

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
资产处置收益	-16,325.75	-253,684.83	-25,620.03	35,384.04
合计	-16,325.75	-253,684.83	-25,620.03	35,384.04

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助	2,601,514.88	0.00	0.00	10,773,758.08
其他	46,302.62	163,564.92	338,383.58	88,410.51
合计	2,647,817.50	163,564.92	338,383.58	10,862,168.59

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助	2,601,514.88	0.00	0.00	10,773,758.08
其他	46,302.62	163,564.92	338,383.58	88,410.51
合计	2,647,817.50	163,564.92	338,383.58	10,862,168.59

(2) 政府补助明细

项目	2019年1-6月	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
湖州市就业管理服务局职工失业保险金社保费返还	2,555,614.88	《湖州市人力资源和社会保障局湖州市发展和改革委员会湖州市经济和信息化局湖州市财政局湖州市商务局湖州市税务局关于市区企业社会保险费返还有关问题的通知》、《湖州市区社会保险费返还企业名单公示》	与收益相关
地方教育附加补贴	45,900.00	《关于修订印发〈上海市徐汇区地方教育附加专项资金管理办法〉的通知》徐人社发〔2018〕11号	与收益相关
合计	2,601,514.88		

(续)

项目	2016年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
领军型创新创业团队补助奖励资金	3,200,000.00	浙财教[2016]22号; 湖组通(2016)59号; 湖组通[2016]25号; 浙财行[2016]36号	与收益相关
2016年度第三批科技经费补助	1,200,000.00	湖市科计发[2016]7号	与收益相关
南太湖精英计划补助资金	1,000,000.00	湖组通(2016)59号; 湖精英领[2015]1号	与收益相关
2016年度吴兴区两化深度融合国家示范区财政专项补助	700,000.00	吴财企[2016]312号	与收益相关
城镇土地使用税退税	656,317.46	浙政办发[2014]111号	与收益相关
2015年省财政对市县科技产出绩效挂钩补助资金	600,000.00	吴科发[2015]19号	与收益相关
2016年度第二批科技经费补助	500,000.00	湖市科计发[2016]4号	与收益相关
徐汇区现代服务业专项资金扶持	500,000.00	徐发改发[2014]30号	与收益相关

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
电商智能仓储机器人及其产业化项目补助资金	300,000.00	徐汇区现代服务业专项资金扶持项目协议	与收益相关
新三板定增财政奖励资金	300,000.00	吴政办发[2016]24号	与收益相关
2015年度开放型经济政策扶持资金	251,800.00	湖财企[2016]341号	与收益相关
2016年第一批中小企业发展专项中央补助资金	210,000.00	浙财教[2016]56号	与收益相关
院士专家工作站经费补助	200,000.00	湖组通[2016]59号、区级政府性专项资金支出审批表	与收益相关
6S管理十佳企业奖励资金	200,000.00	吴政发[2016]2号	与收益相关
2015年省级工业设计中心补助	200,000.00	湖财企(2016)135号	与收益相关
博士后工作站科研经费补助	180,000.00	吴委办通[2013]42号	与收益相关
吴兴区财政局补贴收入工业设计专项扶持资金补助	144,300.00	吴兴区工业设计发展资金专项审批表	与收益相关
2016年省财政对市县科技产业绩效挂钩补助资金	100,000.00	吴科发[2016]17号	与收益相关
其他	331,340.62	—	与收益相关
合计	10,773,758.08		

42. 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
对外捐赠	0.00	12,000.00	16,000.00	0.00
罚款及滞纳金支出	186,346.67	26,581.11	11,729.65	3,626.63
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	40,228.93
其他	51,282.05	24,505.00	0.00	860.64
合计	237,628.72	63,086.11	27,729.65	44,716.20

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
对外捐赠	0.00	12,000.00	16,000.00	0.00
罚款及滞纳金支出	186,346.67	26,581.11	11,729.65	3,626.63
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	51,282.05	24,505.00	0.00	860.64
合计	237,628.72	63,086.11	27,729.65	4,487.27

43. 所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
当期所得税费用	4,717,404.69	8,378,959.73	7,657,078.60	3,555,417.28
递延所得税费用	1,045,958.34	-870,604.62	-3,356,308.36	-179,694.28
合计	5,763,363.03	7,508,355.11	4,300,770.24	3,375,723.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

科目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
往来款	1,187,301.33	5,923,316.25	22,903,597.76	43,907,034.95
政府补助	6,586,726.27	11,850,350.95	11,907,878.33	14,691,567.99
保证金、押金	6,606,420.00	17,925,332.20	19,760,382.64	2,306,163.00
利息收入	215,802.47	354,664.25	396,561.82	841,211.67
其他	5,872.84	513,011.96	687,593.86	396,346.27
合计	14,602,122.91	36,566,675.61	55,656,014.41	62,142,323.88

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

科目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
期间费用	15,988,135.79	47,159,439.70	40,864,279.07	41,609,900.59
往来款	3,577,914.54	4,458,806.20	30,546,902.77	52,052,274.86
保证金、押金	1,220,985.00	16,758,000.00	14,395,566.64	5,783,329.17
其他	315,393.62	237,014.69	733,953.30	171,442.55
合计	21,102,428.95	68,613,260.59	86,540,701.78	99,616,947.17

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

科目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
银行承兑、信用保函 保证金	0.00	1,762,201.40	0.00	0.00
合计	0.00	1,762,201.40	0.00	0.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

科目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
银行承兑、信用保函 保证金	2,541,789.90	3,554,626.63	565,421.40	0.00
融资租赁费用	468,835.64	534,243.20	414,065.86	556,432.92
合计	3,010,625.54	4,088,869.83	979,487.26	556,432.92

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	14,187,259.65	58,029,353.52	41,054,045.66	17,748,041.74
加: 资产减值准备	-3,001,595.90	5,807,767.89	12,871,523.84	3,950,978.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 资产折旧	5,918,031.37	9,702,966.58	8,197,434.40	6,204,954.08
无形资产摊销	517,319.84	1,068,704.74	704,057.67	507,461.63
长期待摊费用摊销	89,834.60	341,917.56	352,967.83	344,508.17

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	16,325.75	253,684.83	25,620.03	-35,384.04
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00	1,544.70	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	1,405,030.49	4,413,350.40	4,430,559.46	5,496,938.57
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	350,205.19	36,956.01	-11,038.88
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,045,958.34	-769,419.06	-3,523,700.82	-249,506.78
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	-847,726.50
存货的减少(增加以“-”填列)	-35,770,806.41	4,017,779.28	-73,255,542.91	-27,842,620.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	22,907,862.78	-36,156,106.28	-74,682,705.78	-5,876,569.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	59,422,110.57	5,049,925.02	75,260,076.93	31,416,657.40
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	66,737,331.08	52,110,129.67	-8,527,162.98	30,806,694.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0.00	0.00	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	122,842,850.56	90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03
减: 现金的期初余额	90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03	27,167,170.81
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	31,938,380.99	26,321,946.64	-16,321,412.10	53,736,764.22

(3) 现金和现金等价物

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
现金	122,842,850.56	90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03
其中: 库存现金	43,050.50	9,052.04	90,547.06	38,108.69
可随时用于支付的银行存款	122,799,800.06	90,895,417.53	64,491,975.87	80,865,826.34
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	122,842,850.56	90,904,469.57	64,582,522.93	80,903,935.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日 账面价值	受限原因
货币资金	7,358,626.63	本年受限货币资金为保证金，其中保函保证金为人民币7,358,626.63元
固定资产	38,085,169.13	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	1,193,010.95	

(续)

项目	2018年12月31日 账面价值	受限原因
货币资金	4,816,836.73	本年受限货币资金为保证金，其中保函保证金为人民币4,816,836.73元
固定资产	21,414,209.52	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	3,982,555.24	

(续)

项目	2017年12月31日 账面价值	受限原因
货币资金	6,035,701.40	本年受限货币资金为保证金，其中银行承兑汇票保证金为565,421.40元，保函保证金为人民币4,273,500.00元，信用证保证金为人民币1,196,780.00元
固定资产	23,632,183.03	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	4,080,643.84	

(续)

项目	2016年12月31日 账面价值	受限原因
货币资金	13,719,816.00	本年受限货币资金为保证金，其中保函保证金为人民币12,523,036.00元，信用证保证金为人民币1,196,780.00元
固定资产	25,801,346.16	为公司取得借款、开具承兑汇票等融资方式提供抵押担保
无形资产	4,178,732.40	

46. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2019年6月30日 外币余额	折算汇率	2019年6月30日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,435,700.05	6.8747	9,870,007.13
欧元	115,739.46	7.8170	904,735.36
澳元	517,067.03	4.8156	2,489,987.99
列伊	276,398.02	1.6531	456,913.57
应收账款			

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年6月30日 外币余额	折算汇率	2019年6月30日 折算人民币余额
其中: 美元	2,061,604.63	6.8747	14,172,913.37
欧元	1,789,614.41	7.8170	13,989,415.84
澳元	957,963.64	4.8156	4,613,169.70
日元	70,302.32	0.0064	448.64
列伊	759,254.23	1.6531	1,255,123.17
应付账款			
其中: 美元	2,039,273.64	6.8747	14,019,394.49
欧元	31,222.78	7.8170	244,068.47
澳元	284,433.00	4.8156	1,369,715.55
日元	342,000.00	0.0064	2,182.51
列伊	3,293,618.87	1.6531	5,444,681.35
预收账款			
其中: 美元	2,362,968.74	6.8747	16,244,701.20
澳元	1,012,826.74	4.8156	4,877,368.45
列伊	433,998.76	1.6531	717,443.35
预付账款			
其中: 美元	403,729.58	6.8747	2,775,519.74
欧元	100,500.00	7.8170	785,608.50
列伊	56,868.70	1.6531	94,009.65
其他应收款			
其中: 澳元	31,098.97	4.8156	149,760.20
短期借款			
其中: 美元	500,000.00	6.8747	3,437,350.00

(续)

项目	2018年12月31日 外币余额	折算汇率	2018年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	2,451,043.00	6.8632	16,821,998.32
欧元	1,489.49	7.8473	11,688.44
澳元	340,116.88	4.8250	1,641,063.95
日元	717.00	0.0062	4.44
列伊	108,797.47	1.6829	183,095.26
应收账款			
其中: 美元	1,957,429.83	6.8632	13,434,232.41
澳元	1,175,156.91	4.825	5,670,132.09
列伊	1,184,700.93	1.6829	1,993,733.20
应付账款			

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日 外币余额	折算汇率	2018年12月31日 折算人民币余额
其中:美元	590,482.66	6.8632	4,052,600.59
欧元	75,825.00	7.8473	595,021.52
澳元	504,914.50	4.8250	2,436,212.46
日元	486,800.00	0.0062	3,012.66
列伊	2,612,256.74	1.6829	4,396,166.87
预收账款			
其中:美元	2,035,122.97	6.8632	13,967,455.97
列伊	743,438.12	1.6829	1,251,132.01
预付账款			
其中:列伊	84,878.27	1.6829	142,841.64
其他应付款			
其中:列伊	113,770.41	1.6829	191,464.22
其他应收款			
其中:列伊	110,015.70	1.6829	185,145.42
短期借款			
其中:澳元	708,416.00	4.825	3,418,107.20

(续)

项目	2017年12月31日 外币余额	折算汇率	2017年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	72,521.42	6.5342	473,869.47
欧元	0.14	7.8023	1.09
澳元	332,402.33	5.0928	1,692,858.59
列伊	163,292.00	1.7205	280,936.41
应收账款			
其中:美元	920,035.01	6.5342	6,011,692.76
欧元	719,025.59	7.8023	5,610,053.36
澳元	763,225.46	5.0928	3,886,954.62
日元	350,700.04	0.0579	20,299.57
列伊	1,280,852.45	1.7205	2,203,648.04
应付账款			
其中:美元	85,431.61	6.5342	558,227.23
欧元	20,832.00	7.8023	162,537.51
澳元	539,049.87	5.0928	2,745,273.18
列伊	1,925,292.67	1.7205	3,312,377.95
预收账款			
其中:美元	289,090.73	6.5342	1,888,976.65

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年12月31日 外币余额	折算汇率	2017年12月31日 折算人民币余额
欧元	4,762.31	7.8023	37,156.97
澳元	145,334.28	5.0928	740,158.42
列伊	459,233.17	1.7205	790,089.65
预付账款			
其中:美元	163,679.49	6.5342	1,069,514.52
欧元	271.25	7.8023	2,116.37
列伊	31,855.01	1.7205	54,805.08
其他应付款			
其中:澳元	-3,649.12	5.0928	-18,584.24
列伊	718.99	1.7205	1,236.99
其他应收款			
其中:澳元	42,414.71	5.0928	216,009.64
短期借款			
其中:澳元	641,026.00	5.0928	3,264,617.21

(续)

项目	2016年12月31日 外币余额	折算汇率	2016年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	7,206.82	6.9370	49,993.69
欧元	59,230.74	7.3068	432,787.17
澳元	370,046.74	5.0157	1,856,043.43
日元	717.00	0.0596	42.73
列伊	515,359.78	1.6120	830,772.30
应收账款			
其中:美元	932,233.27	6.9370	6,466,902.19
欧元	856,678.63	7.3068	6,259,579.41
澳元	948,520.72	5.0157	4,757,495.38
日元	1,092,715.00	0.0596	65,125.81
列伊	2,196,018.48	1.6120	3,540,034.34
应付账款			
其中:美元	63,955.00	6.9370	443,655.84
欧元	45,504.00	7.3068	332,488.63
澳元	573,716.00	5.0157	2,877,587.34
列伊	2,216,941.06	1.6120	3,573,762.04
预收账款			
其中:美元	35,790.22	6.9370	248,276.76
澳元	441,111.00	5.0157	2,212,480.44

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日 外币余额	折算汇率	2016年12月31日 折算人民币余额
预付账款			
其中：美元	123,202.90	6.9370	854,658.52
欧元	112,000.00	7.3068	818,361.60
澳元	11,221.00	5.0157	56,281.17
列伊	722.95	1.6120	1,165.42
其他应付款			
其中：澳元	80,507.55	5.0157	403,801.72
短期借款			
其中：美元	661,376.00	6.9370	4,587,965.31

(2) 境外经营实体

澳洲德马有限公司主要经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元；德马工业欧洲有限公司主要经营地为罗马尼亚，记账本位币为列伊。

七、合并范围的变化

报告期新增两家公司，分别于2016年3月出资设立德马工业欧洲有限公司和2017年8月出资收购同一控制下企业浙江德尚智能科技有限公司。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 公司集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江德马工业设备有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	物流设备制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
DamonAustraliaPty.Ltd (澳洲德马有限公司)	澳大利亚	澳大利亚	物流设备制造业		100.00	通过同一控制下的企业合并取得
上海德马物流技术有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00		通过同一控制下的企业合并取得
上海力固智能技术有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00		通过非同一控制下企业合并
上海德欧物流科技有限公司	上海市	上海市	物流设备制造业	100.00		通过同一控制下的企业合并取得
Damon Industrial Europe SRL (德马工业欧洲有限公司)	罗马尼亚	罗马尼亚	物流设备制造业	95.00	100.00	通过设立或投资等方式取得
浙江德尚智能科技有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	物流设备制造业	100.00		通过同一控制下的企业合并取得

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海棒棒工业设备有限公司	上海市青浦区白鹤镇工业园区A区	上海市	物流容器设备制造	45.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年度	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
流动资产	0.00	0.00	3,141,356.42	3,320,138.13
其中: 现金和现金等价物	0.00	0.00	1,163,276.43	1,104,816.19
非流动资产	0.00	0.00	2,046.71	2,046.71
资产合计	0.00	0.00	3,143,403.13	3,322,184.84
流动负债	0.00	0.00	1,126,327.33	1,237,761.46
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00	1,126,327.33	1,237,761.46
归属于母公司股东权益	0.00	0.00	2,017,075.80	2,084,423.38
按持股比例计算的净资产份额	0.00	0.00	907,684.11	937,990.52
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00	907,684.11	937,990.52
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	0.00	0.00	986,172.27	4,668,792.62
财务费用	0.00	0.00	-861.75	-4,211.07
所得税费用	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00	-67,347.58	38,098.76
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	0.00	0.00	-67,347.58	38,098.76

九、与金融工具相关风险

本公司主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元、澳元、日元有关,本公司除部分购销业务以美元、欧元、澳元、日元、列伊进行结算外,其他业务活动均以人民币计价结算。除本财务报告附注六、43披露的外币资产负债外,本公司的资产负债余额均为人民币。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日,本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同,金额为49,550,000.00元;人民币计价的固定利率合同,金额为8,000,000.00元。

(2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险,本公司控制信用额度,进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外,公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有服务客户均具有良好的信用记录,信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日,本公司应收账款前五大客户金额合计75,214,246.97元,占应收账款余额的35.11%;本公司不存在特定信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要;本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,降低流动性风险。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
湖州德马投资咨询有限公司	潮州市	投资控股	10,494,824.00	53.3837%	53.3759%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额
湖州德马投资咨询有限公司	10,494,824.00	0.00	0.00	10,494,824.00

(续)

控股股东	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
湖州德马投资咨询有限公司	10,494,824.00	0.00	0.00	10,494,824.00

(续)

控股股东	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
湖州德马投资咨询有限公司	10,494,824.00	0.00	0.00	10,494,824.00

(续)

控股股东	2016年1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
湖州德马投资咨询有限公司	10,494,824.00	0.00	0.00	10,494,824.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2019年6月30日比例	2018年12月31日比例
湖州德马投资咨询有限公司	34,302,981.00	34,297,981.00	53.38%	53.38%

(续)

控股股东	持股金额		持股比例	
	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2018年12月31日比例	2017年12月31日比例
湖州德马投资咨询有限公司	34,297,981.00	34,331,981.00	53.38%	56.16%

(续)

控股股东	持股金额		持股比例	
	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额	2017年12月31日比例	2016年12月31日比例
湖州德马投资咨询有限公司	34,331,981.00	34,278,981.00	56.16%	56.07%

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 公司集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京基石创业投资基金(有限合伙)	本公司之股东
湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)	本公司之股东
湖州力固管理咨询有限公司	本公司之股东
上海棒棒工业设备有限公司	本公司之子公司的联营公司
浙江德瑞机器人有限公司[注]	本公司之子公司的控股子公司
卓序	本公司实际控制人
穆晓英	本公司实际控制人之配偶
于天文	本公司之董事及高级管理人员
蔡永珍	本公司之董事及高级管理人员
郭爱华	本公司之董事及高级管理人员
黄宏彬	本公司之董事
秦少博	本公司之董事
殷家振	本公司之监事
蔡国良	本公司之监事
蒋成云	本公司之监事
郭哲	本公司之监事
宋艳云	本公司之监事
陈学强	本公司之高级管理人员

注:浙江德瑞机器人有限公司系本公司之子公司浙江德尚智能科技有限公司的控股子公司,已于2017年4月20日完成工商注销。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
上海棒棒工业设备有限公司	物流设备及相关产品	0.00	65,066.60	14,964.74	2,004.00
合计	——	0.00	65,066.60	14,964.74	2,004.00

2. 关联担保情况

(1) 2016年1月1日至2019年6月30日,关联方为本公司取得短期借款提供保证担保情况如下:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
卓序、穆晓	浙江德马科	71,660,000.00	3,000,000.00	2015-4-9	2016-4-1	是	注1

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注	
英	技股份有限公司		3,000,000.00	2015-7-13	2016-7-13	是	注2	
			4,000,000.00	2015-7-27	2016-7-22	是	注3	
			5,000,000.00	2015-7-29	2016-7-28	是	注4	
			9,000,000.00	2015-11-4	2016-11-2	是	注5	
			6,000,000.00	2015-11-17	2016-11-11	是	注6	
			100,000.00	2016-4-1	2017-3-22	是	注7	
			4,400,000.00	2016-4-5	2017-3-22	是	注8	
			3,000,000.00	2016-4-14	2017-4-11	是	注9	
			9,000,000.00	2016-6-24	2017-6-20	是	注10	
			5,000,000.00	2016-8-3	2017-7-26	是	注11	
			3,000,000.00	2016-10-31	2017-10-25	是	注12	
			9,000,000.00	2016-11-7	2017-10-18	是	注13	
			6,000,000.00	2016-12-15	2017-12-12	是	注14	
			4,500,000.00	2017-3-3	2018-3-1	是	注15	
			3,000,000.00	2017-4-19	2018-4-13	是	注16	
			9,000,000.00	2017-6-21	2018-6-19	是	注17	
			4,500,000.00	2017-9-18	2018-9-11	是	注18	
			6,000,000.00	2017-10-19	2018-10-12	是	注19	
			6,000,000.00	2017-10-26	2018-10-23	是	注20	
			6,000,000.00	2017-12-19	2018-12-18	是	注21	
			4,500,000.00	2018-2-27	2019-1-31	是	注22	
			3,000,000.00	2018-4-12	2019-4-5	是	注23	
			9,000,000.00	2018-5-9	2019-5-3	是	注24	
			4,500,000.00	2018-8-24	2019-8-20	否	注25	
			6,000,000.00	2018-12-11	2019-12-6	否	注26	
			4,500,000.00	2019-1-14	2020-1-8	否	注27	
			9,000,000.00	2019-5-15	2020-5-11	否	注28	
			9,000,000.00	2019-6-10	2020-6-5	否	注29	
			5,000,000.00	5,000,000.00	2015-7-17	2016-7-15	是	注30
			5,000,000.00	5,000,000.00	2016-8-8	2017-7-20	是	注31
			5,000,000.00	5,000,000.00	2017-8-16	2018-8-15	是	注32
			浙江德马工业设备有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	是
	8,000,000.00	8,000,000.00		2017-11-23	2018-5-16	是	注34	
	8,000,000.00	8,000,000.00		2018-5-24	2018-11-24	是	注35	
	3,000,000.00	3,000,000.00		2018-7-11	2019-7-10	否	注36	
卓序	浙江德马工业设备有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2015-8-20	2016-8-19	是	注37	
		2,000,000.00	2,000,000.00	2015-12-24	2016-12-12	是	注38	
		9,500,000.00	9,500,000.00	2016-8-25	2017-8-24	是	注39	
		6,000,000.00	6,000,000.00	2017-2-27	2018-2-26	是	注40	
		8,000,000.00	8,000,000.00	2017-5-19	2017-11-19	是	注41	
		3,000,000.00	3,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	是	注42	
		9,200,000.00	9,200,000.00	2017-7-26	2017-12-24	是	注43	
	4,550,000.00	4,550,000.00	2017-10-26	2018-10-27	是	注44		

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注	
		2,100,000.00	2,100,000.00	2017-11-22	2018-11-22	是	注 45	
		3,350,000.00	3,350,000.00	2017-11-24	2018-11-29	是	注 46	
		6,000,000.00	6,000,000.00	2018-2-26	2019-2-26	是	注 47	
		4,550,000.00	4,550,000.00	2018-8-8	2019-4-23	是	注 48	
		16,000,000.00	4,550,000.00	2019-4-26	2019-12-25	否	注 49	
	上海德马物流技术有限公司		8,000,000.00	2015-9-30	2016-9-30	是	注 50	
		17,000,000.00	7,200,000.00	2015-9-30	2016-9-30	是		
			800,000.00	2015-12-11	2016-12-11	是		
			41,000,000.00	13,000,000.00	2016-9-29	2017-9-29	是	注 51
			41,000,000.00	3,000,000.00	2017-1-13	2018-1-13	是	注 52
			41,000,000.00	13,000,000.00	2017-10-26	2018-10-26	是	注 53
			41,000,000.00	3,000,000.00	2018-1-12	2019-1-12	是	注 54
			15,000,000.00	12,000,000.00	2018-12-7	2019-12-7	否	注 55

注：本公司提供最高额抵押合同，合同编号为：2018年吴兴（抵）字0070号，抵押物为不动产证，编号为浙（2018）湖州市（吴兴）不动产权第0044203号，合同期限变更为2018年7月12日至2038年7月12日，最高担保金额变更为7,166.00万元。

注 1-注 29：该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证，担保金额为 7,166.00 万元；同时由本公司以评估价值为 7,166.00 万元的房产和土地提供抵押担保。

注 30：该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证，担保金额为 500.00 万元；同时由浙江龙池科技股份有限公司提供连带责任保证，保证金额为 500.00 万元。

注 31：该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证，担保金额为 500.00 万元；同时由本公司以证书（注册证）编号为 ZL201210400969.9、ZL201310694676.0、ZL201310711386.2 的知识产权为质押物取得借款，且本公司为该借款提供连带责任保证。

注 32：该笔借款由担保协议（2017 年开质字 03 字 d-1 号，2017 年开担保 03 字 d-49 号）提供担保贷款 500.00 万元。

注 33：该笔借款由卓序、穆晓英提供保证合同（2017 年开担保 03 字第 d-6 号），本公司提供担保保证合同（2017 年开担保 03 字第 d-7 号）提供贷款担保 300.00 万元。

注 34：该笔借款由卓序、穆晓英提供最高额保证合同（2017 年吴兴（个保）009 号），本公司提供担保最高额保证合同（2017 年吴兴（保）007 号）提供贷款担保 800.00 万元。

注 35：该笔借款由卓序、穆晓英提供最高额保证合同（2017 年吴兴（个保）009 号），本公司提供担保最高额保证合同（2017 年吴兴（保）007 号）提供贷款担保 800.00 万元。

注 36：该笔借款由卓序、穆晓英提供保证合同（2018 年开担保 03 字第 d-42 号），本公司提供担保保证合同（2018 年开担保 03 字第 d-41 号）提供贷款担保 300.00 万元。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 37：该笔借款由卓序提供连带责任保证，担保金额为 800.00 万元；同时由本公司及浙江晶日照明科技有限公司提供连带责任保证，担保金额均为 800.00 万元。

注 38：该笔借款由卓序提供连带责任保证，担保金额为 200.00 万元；同时由本公司提供连带责任保证，担保金额均为 200.00 万元。

注 39：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 140 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 950.00 万元保证抵押担保。

注 40：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 140 号），本公司提供最高额保证合同（湖营 2016 人保 139 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 600.00 万元保证抵押担保。

注 41：该笔借款由卓序、穆晓英提供最高额保证合同（2017 年吴兴（个保）009 号），本公司提供担保最高额保证合同（2017 年吴兴（保）007 号）提供贷款担保 800.00 万元。

注 42：该笔借款由担保协议（2017 年开担保 03 字 d-6 号，2017 年开担保 03 字 d-7 号）提供担保贷款 300.00 万元。

注 43：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 140 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 920.00 万元保证抵押担保。

注 44：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 123 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 455.00 万元保证抵押担保。

注 45：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 123 号），本公司提供最高额保证合同（湖营 2016 人保 179 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 210.00 万元保证抵押担保。

注 46：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 123 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 335.00 万元保证抵押担保。

注 47：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 123 号），本公司提供最高额保证合同（湖营 2016 人保 179 号），德马工业提供最高额抵押（湖营人抵 137 号）同时提供 600.00 万元保证抵押担保。

注 48：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2017 个保 123 号），德马工业提供最高额抵押（湖营 2018 人抵 139）同时提供 455.00 万元保证抵押担保。

注 49：该笔借款由卓序提供最高额保证合同（湖营 2019 个保 068），德马工业提供最高额抵押（湖营 2019 人借 066），同时提供 1,600.00 万元保证抵押担保。

注 50：该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为 4,000.00 万元的房产（房产证号为：沪房地产徐字（2006）第 020207 号）提供抵押担保，同时德马科技提供 1,700.00 万元保证担保，德马科技公司实际控制人卓序提供 1,700.00 万元保

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

证担保。

注 51: 该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为 4,000.00 万元的房产(房产证号为:沪房地产徐字(2006)第 020207 号)提供抵押担保,同时德马科技提供 4,100.00 万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供 4,100.00 万元保证担保,上海浦东融资担保有限公司在 500.00 万元流动资金贷款范围内提供连带责任保证担保。

注 52: 该笔借款属于担保人上海德马物流技术有限公司与贷款人签订的编号为 2014 年徐抵字第 0825 号《最高额抵押合同》、担保人卓序与贷款人签订的编号为 2016 年徐保字第 0826-2 号《最高额保证合同》、担保人浙江德马科技股份有限公司与贷款人签订的编号为 2016 年徐保字第 0826-1 号《最高额保证合同》项下的主合同,由其提供最高额担保。

注 53: 该笔借款由担保人卓序与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高保字第 17193601 号《最高额保证合同》,担保人浙江德马科技股份有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高保字第 17193602 号《最高额保证合同》,担保人上海德马物流技术有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高抵字第 16183501 号《最高额抵押合同》项下的主合同,由其提供最高额担保。

注 54: 该笔借款由担保人卓序与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高保字第 17193601 号《最高额保证合同》,担保人浙江德马科技股份有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高保字第 17193602 号《最高额保证合同》,担保人上海德马物流技术有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高抵字第 16183501 号《最高额抵押合同》项下的主合同,由其提供最高额担保。

注 55: 该笔借款由担保人卓序与贷款人签订的编号为徐汇 2018 年最高保字第 18205701 号《最高额保证合同》,担保人浙江德马科技股份有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2018 年最高保字第 18205702 号《最高额保证合同》,担保人上海德马物流技术有限公司与贷款人签订的编号为徐汇 2017 年最高抵字第 16183501 号《最高额抵押合同》项下的主合同,由其提供最高额担保。

(2) 2016年1月1日至2019年6月30日,本公司为子公司取得短期借款提供保证担保的情况如下:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马科技股份有限公司	浙江德马工业设备有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2015-8-20	2016-8-19	是	注 1
		2,000,000.00	2,000,000.00	2015-12-24	2016-12-12	是	注 2
		12,000,000.00	8,000,000.00	2016-1-18	2016-12-31	是	注 3
		6,500,000.00	6,000,000.00	2017-2-27	2018-2-26	是	注 4
		8,000,000.00	8,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	是	注 5
		3,000,000.00	3,000,000.00	2017-7-5	2018-7-4	是	注 6
		2,100,000.00	2,100,000.00	2017-11-22	2018-11-22	是	注 7

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注	
		8,000,000.00	8,000,000.00	2017-11-23	2018-5-16	是	注8	
		8,000,000.00	8,000,000.00	2018-5-24	2018-11-24	是	注9	
		6,000,000.00	6,000,000.00	2018-2-26	2019-2-26	是	注10	
		3,000,000.00	3,000,000.00	2018-7-11	2019-7-10	否	注11	
		16,000,000.00	4,550,000.00	2019-4-26	2019-12-25	否	注12	
	上海德马物流技术有限公司	17,000,000.00	8,000,000.00	2015-9-30	2016-9-30	是	注13	
7,200,000.00			2015-9-30	2016-9-30	是			
800,000.00			2015-12-11	2016-12-11	是			
			41,000,000.00	13,000,000.00	2016-9-29	2017-9-29	是	注14
			41,000,000.00	3,000,000.00	2017-1-13	2018-1-13	是	注15
			41,000,000.00	13,000,000.00	2017-10-26	2018-10-26	是	注16
			41,000,000.00	3,000,000.00	2018-1-12	2019-1-12	否	注17
			15,000,000.00	12,000,000.00	2018-12-7	2019-12-7	否	注18
		DamonAustralia PtyLtd	USD500,000.00	USD500,000.00	2015-1-16	2016-2-18	是	注19
	USD505,000.00		USD505,000.00	2016-1-20	2018-2-19	是	注20	
	USD505,000.00		USD505,000.00	2016-1-20	2018-2-19	是	注21	

注1: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供连带责任保证,担保金额为800.00万元;同时由本公司实际控制人卓序及浙江晶日照明科技有限公司提供连带责任保证,担保金额均为800.00万元。

注2: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供连带责任保证,担保金额为200.00万元;同时由本公司实际控制人卓序提供连带责任保证,担保金额均为200.00万元。

注3: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额保证,担保金额为1,200.00万元,担保方式为连带责任保证,担保期限为2016年1月18日至2016年12月31日;同时由浙江科信工程材料有限公司提供最高额保证,担保金额为1,200.00万,担保方式为连带责任保证,担保期限为2016年1月18日至2016年12月31日。

注4: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额担保,担保金额为650.00万元,担保方式为连带责任保证;同时由浙江德马工业以评估价为1,669万的房产和土地(房产证为湖房权证湖州市字第130077547、130077548号,土地证为吴土国用(2016)第001282号)作为抵押物,取得借款,并由卓序提供最高额保证,担保金额为1,600.00万,担保方式为连带责任保证。

注5: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额保证合同(2017年吴兴(保)007号),同时由卓序、穆晓英提供最高额保证合同(2017年吴兴(个保)009号),担保金额为800.00万元。

注6: 该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供担保保证合同(2017年开担保03字第d-7号),由卓序、穆晓英提供保证合同(2017年开担保03字第d-6号),担保

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金额为300.00万元。

注7:该笔借款由卓序提供最高额保证合同(湖营2017个保123号),本公司提供最高额保证合同(湖营2016人保179号),德马工业提供最高额抵押(湖营人抵137号)同时提供210.00万元保证抵押担保。

注8:该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额保证合同(2017年吴兴(保)007号),同时由卓序、穆晓英提供最高额保证合同(2017年吴兴(个保)009号),担保金额为800.00万元。

注9:该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额保证合同(2017年吴兴(保)007号),同时由卓序、穆晓英提供最高额保证合同(2017年吴兴(个保)009号),担保金额为800.00万元。

注10:该笔借款由卓序提供最高额保证合同(湖营2017个保123号),德马工业提供最高额抵押(湖营人抵137号)同时提供335.00万元保证抵押担保。

注11:该笔借款由卓序提供最高额保证合同(湖营2017个保123号),本公司提供最高额保证合同(湖营2016人保179号),德马工业提供最高额抵押(湖营人抵137号)同时提供210.00万元保证抵押担保。

注12:该笔借款由卓序提供最高额保证合同(湖营2019个保068),德马工业提供最高额抵押(湖营2019人借066),同时提供1600.00万元保证抵押担保。

注13:该笔借款由卓序、穆晓英提供保证合同(2018年开担保03字第d-42号),本公司提供担保保证合同(2018年开担保03字第d-41号)提供贷款担保300.00万元。

注14:该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万元的房产(房产证号为:沪房地产徐字(2006)第020207号)提供抵押担保,同时德马科技提供1,700.00万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供1,700.00万元保证担保。

注15:该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万元的房产(房产证号为:沪房地产徐字(2006)第020207号)提供抵押担保,同时德马科技提供4,100.00万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供4,100.00万元保证担保,上海浦东融资担保有限公司在500.00万元流动资金贷款范围内提供连带责任保证担保。

注16:该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万元的房产(房产证号为:沪房地产徐字(2006)第020207号)提供抵押担保,同时德马科技提供4,100.00万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供4,100.00万元保证担保,上海浦东融资担保有限公司在500.00万元流动资金贷款范围内提供连带责任保证担保。

注17:该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元的房产(房产证号为:沪房地徐字(2006)第020207号)提供抵押担保,同时德马科技提供4,100.00万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供4,100.00万元保证担保,上海浦东融资担保有限公司在500.00万元流动资金贷款范围内提供连带责任保证担保。

注18:该笔借款由德马科技公司之子公司上海德马公司以评估价值为4,000.00万元的房产(房产证号为:沪房地徐字(2006)第020207号)提供抵押担保,同时德马科技提供1,500.00万元保证担保,德马科技公司实际控制人卓序提供1,500.00万元保证担保。

注19:本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证,信用证金额为500,000.00美元,为澳洲德马取得短期借款提供最高额抵押、最高额担保,抵押物房产和土地评估价值为7,166.00万元,同时由卓序、穆晓英提供担保。

注20:本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证,信用证金额为505,000.00美元,为澳洲德马取得短期借款提供最高额抵押、最高额担保,抵押物房产和土地评估价值为7,166.00万元。

注21:本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的保函(2018(BG)00010),保证金金额为3,554,626.63元。

(3) 2016年1月1日至2019年6月30日,关联方为本公司开具银行票据提供担保情况如下:

担保方名称	被担保方名称	质押物	质押物账面原值	担保金额	开具票据金额	出票日	到期日	担保是否已经履行完毕
卓序、穆晓英	浙江德马科技股份有限公司	保证金	405,000.00	60,000,000.00	810,000.00	2015-9-24	2016-3-16	是
		保证金	1,100,000.00		2,200,000.00	2015-10-16	2016-4-14	是
		保证金	1,615,000.00		3,230,000.00	2016-1-25	2016-7-21	是
		保证金	565,421.40		1,130,842.80	2017-10-18	2018-4-18	是
合计			3,685,421.40	60,000,000.00	7,370,842.80	—	—	—

3. 关联委托借款情况

委托方	委托类型	金额	委托起始日	委托终止日	用途
湖州德马投资咨询有限公司	借款	10,000,000.00	2016年1月5日	2017年1月4日	采购

注:本公司通过湖州银行股份有限公司开发区支行向湖州德马投资咨询有限公司委托借款1,000.00万元,用于采购货物,借款期限为1年,2016年1月5日至2017年1月4日,年利率为6.7%。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
湖州德马投资咨询有限公司	拆入	4,900,000.00	2016.7.14	2016.8.04	
湖州德马投资咨询有限公司	拆入	100,000.00	2016.7.15	2016.8.04	
湖州德马投资咨询有限公司	拆入	500,000.00	2016.7.16	2016.8.04	
湖州德马投资咨询有限公司	拆入	500,000.00	2016.7.25	2016.8.04	
湖州德马投资咨询有限公司	拆入	500,000.00	2016.8.26	2016.8.30	
合计	——	6,500,000.00	——	——	

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
薪酬合计	4,608,708.83	6,770,983.05	6,596,137.04	5,425,372.94
合计	4,608,708.83	6,770,983.05	6,596,137.04	5,425,372.94

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日余额		2018年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海棒棒工业设备有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	——	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目名称	关联方	2017年12月31日余额		2016年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海棒棒工业设备有限公司	0.00	0.00	44,550.00	2,511.00
合计	——	0.00	0.00	44,550.00	2,511.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
应付账款	上海棒棒工业设备有限公司	53,069.96	77,753.96	54,108.20	55,073.96
合计	——	53,069.96	77,753.96	54,108.20	55,073.96
其他应付款	湖州德马投资咨询有限公司	0.00	353,373.81	437,727.79	436,227.79
合计	——	0.00	353,373.81	437,727.79	436,227.79

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额	0.00	0.00	0.00	5,758,162.23

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格	市场价格	市场价格	市场价格
对可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定	按实际行权数量确定	按实际行权数量确定	按实际行权数量确定
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无	无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,758,162.23	5,758,162.23	5,758,162.23	5,758,162.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00	0.00	0.00	5,758,162.23

十二、或有事项

- 2016年1月1日至2019年6月30日,本公司为其他单位取得银行借款提供保证担保情况如下:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保合同号	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马科技股份有限公司	浙江龙驰科技有限公司	5,500,000.00	2015年吴兴(保)字0022号	2015-10-21	2016-10-31	是	注1
	浙江科信工程材料有限公司	5,750,000.00	C1510GR3358912	2015-10-14	2016-10-14	是	注2
	浙江晶日照明科技股份有限公司	13,000,000.00	3350302015A*00000703	2015-6-9	2016-6-9	是	注3
浙江德马工业设备有限公司	浙江科信工程材料有限公司	10,000,000.00	2016年授保字第034-1号	2016-3-3	2017-3-2	是	注4

注1:浙江龙驰科技有限公司向中国招商银行股份有限公司湖州吴兴支行借款,浙江德马科技股份有限公司为其提供最高额保证,担保方式为连带责任保证,担保期限为2015年10月21日至2016年10月31日。

注2:浙江科信工程材料有限公司向交通银行股份有限公司湖州分行借款,浙江德马科技股份有限公司为其提供最高额保证担保,最高额担保金额为575.00万元,担保方式为连带责任保证,借款期限为2015年10月14日至2016年10月14日。

注3:浙江晶日照明科技有限公司向交通银行股份有限公司湖州分行借款,浙江德马科技股份有限公司为其提供最高额保证担保,最高额担保金额为1,300.00万元,担保方式为连带责任保证,借款期限为2015年6月9日至2016年6月9日。

注4:浙江科信工程材料有限公司向招商银行股份有限公司杭州凤起支行借款,浙江德马工业设备有限公司为其提供最高额保证担保,最高担保额为1,000.00万元,担保方式为连带责任保证,担保期限为2016年3月3日至2017年3月2日。

截至2019年6月30日,除存在上述或有事项披露事项外,本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、承诺事项

1. 2016年1月1日至2019年6月30日,其他单位为本公司银行借款提供担保的情况如下:

担保方名称	被担保方名称	担保金额	借款金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江科信工程材料有限公司	浙江德马科技股份有限公司	6,000,000.00	1,000,000.00	2015-7-27	2016-5-3	是	注1
	浙江德马工业设备有限公司	12,000,000.00	8,000,000.00	2016-1-18	2016-12-31	是	注2
浙江龙驰科技有限公司	浙江德马科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2015-7-17	2016-7-15	是	注3

注1:该借款由浙江科信工程材料有限公司提供保证担保,担保方式为连带责任保证,担保金额为600万元,担保期间为2014年5月4日至2016年5月3日。

注2:该笔借款由浙江德马科技股份有限公司提供最高额保证,担保金额为1,200.00万元,担保方式为连带责任保证,担保期限为2016年1月18日至2016年12月31日;同时由浙江科信工程材料有限公司提供最高额保证,担保金额为1,200.00万,担保方式为连带责任保证,担保期限为2016年1月18日至2016年12月31日。

注3:该笔借款由卓序、穆晓英提供连带责任保证,担保金额为500.00万元;同时由浙江龙池科技股份有限公司提供连带责任保证,担保金额为500.00万元。

2. 2016年1月1日至2019年6月30日,其他单位为本公司开立银行承兑汇票发生的担保情况如下:

担保方名称	被担保方名称	质押物	质押物账面原值	担保金额	开具票据金额	出票日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江科信工程材料有限公司	浙江德马科技股份有限公司	保证金	538,950.00	6,000,000.00	1,077,900.00	2015-8-28	2016-2-28	是	注1
		保证金	2,750,000.00		5,100,000.00	2015-9-15	2016-3-15	是	
		保证金	1,874,500.00		3,749,000.00	2015-12-23	2016-6-23	是	
合计			5,163,450.00	6,000,000.00	9,926,900.00	—	—	—	

注1:该银行承兑汇票由浙江科信工程材料有限公司提供保证担保,担保方式为连带责任保证,担保金额为600.00万元,担保期间为2014年5月4日至2015年5月3日。

3. 2016年1月1日至2019年6月30日,本公司因开具保函发生的财产质押担保情况如下:

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具保函金额	保函受益人	保函最后到期日	备注
浙江德	保证	中国工	3,485,000.00	3,485,000.00	华为技术投资有限	2017-2-28	

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具保函金额	保函受益人	保函最后到期日	备注
马科技股份有限公司	金	商银行股份有限公司湖州埭溪支行			公司		
			374,000.00	374,000.00	浙江天正设备成套工程有限公司	2017-2-28	
			187,000.00	187,000.00		2017-4-15	
			3,040,500.00	3,040,500.00	台朔重工(宁波)有限公司	2018-1-25	
			996,780.00	996,780.00	澳洲德马贷款保证金(担保)	2018-2-12	
			200,000.00	200,000.00		2018-2-19	
			1,130,842.80	565,421.40	SEW-传动设备(苏州)有限公司	2018-4-18	
			143,000.00	143,000.00	瑞仕格(上海)商贸有限公司	2018-11-29	
			25,900.00	25,900.00	戴铂新材料(张家港)有限公司	2019-3-19	
			3,354,626.63	3,354,626.63	澳洲德马贷款保证金(担保)	2020-3-15	
			200,000.00	200,000.00		2020-3-15	
			3,594,000.00	3,594,000.00	台朔重工(宁波)有限公司	2019-11-30	
			30,000.00	100,000.00	湖州海碟钢球厂	2019-11-22	
			60,000.00	200,000.00	杭州海控电气科技有限公司	2019-11-22	
			30,000.00	100,000.00	德清县景明塑业有限公司	2019-11-22	
			60,000.00	200,000.00	浙江中研自动化成套技术有限公司	2019-11-22	
30,000.00	100,000.00	上海宜畅电气工程有限公司	2019-11-22				
上海德马物流技术有限公司	保证金	中国银行上海市徐汇支行	384,324.00	384,324.00	广州交通集团物流有限公司	2016-12-31	
			191,712.00	191,712.00	广州交通集团物流有限公司	2016-12-31	
			2,382,000.00	7,940,000.00	招银金融租赁有限公司	2017-6-30	注1
			2,496,000.00	8,320,000.00	招银金融租赁有限公司	2017-6-30	
			327,000.00	1,090,000.00	昆山京东尚信贸易公司	2019-5-14	注2
			680,000.00	680,000.00	瑞仕格(上海)商贸有限公司	2017-7-15	
			85,000.00	85,000.00	特格威(上海)贸易有限公司	2017-5-27	
			1,788,000.00	5,960,000.00	唯品会(天津)电子商务有限公司	2017-8-26	注3
合计	——	——	25,275,685.43	41,517,264.03	——	——	

注 1: 该保函由中国银行上海市徐汇支行为上海德马公司提供保函,同时由上海创业接力融资担保有限公司提供连带担保。

注 2: 该保函由中国银行上海市徐汇支行为上海德马公司提供保函,同时由上海创业接力融资担保有限公司提供全额保证担保,该保函同时由卓序、穆晓英、

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

浙江德马科技股份有限公司提供最高额连带责任保证作为反担保。

注 3：该保函由中国银行上海市徐汇支行为上海德马公司提供保函，同时由上海创业接力融资担保有限公司提供 500.00 万以内的保证担保。

4. 2016年1月1日至2019年6月30日，本公司因开具信用证发生的财产质押及抵押担保情况如下：

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	开具信用证金额	保函受益人	保函开立日	保函最后到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江德马科技股份有限公司	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	CNY931,290.00	USD500,000.00	中国工商银行墨尔本分行	2015-1-16	2016-2-18	是	注 1
	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	CNY996,780.00	USD505,000.00	中国工商银行墨尔本分行	2016-1-20	2018-2-12	是	注 2
	保证金	中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行	CNY200,000.00			2016-11-15	2018-2-19		
合计	—	—	CNY2,128,070.00	USD1,005,000.00	—	—	—	—	

注 1：本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证，信用证金额为 500,000.00 美元，为澳洲德马取得短期借款提供最高额抵押、最高额担保，抵押物房产和土地评估价值为 6,076.00 万元，同时由卓序、穆晓英提供担保。

注 2：本公司在中国工商银行股份有限公司湖州埭溪支行开具受益人为中国工商银行墨尔本分行的信用证，信用证金额为 505,000.00 美元，为澳洲德马取得短期借款提供最高额抵押、最高额担保，抵押物房产和土地评估价值为 7,166.00 万元。

5. 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十四、其他重要事项

1. 前期差错影响额

受影响的各个比较期间报表项目名称	2016年12月31日/(2016年度)影响数
资产总计	-17,789,411.13
负债合计	-14,089,068.66
股东权益合计	-3,700,342.47
净利润	-4,685,000.40

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

主要内容如下:

1) 本集团签署的国有土地使用权出让合同中,政府给予公司享有工业园区用地规费减免,减免金额分别为887.39万元和353.99万元。公司在取得土地使用权时,按出让合同金额全部入账,对于减免部分,公司按土地使用年限进行摊销。出于谨慎性考虑调整为按实际出资金额作为历史成本。

2) 本公司之实际控制人卓序将持有18.02%的湖州创德投资咨询合伙企业(有限合伙)(系本公司股东)股权于2016年5月23日分别转让给其下属公司8位中高层员工,公司控股股东、实际控制人卓序向本公司及其下属公司中高层员工股权转让适用《企业会计准则第11号—股份支付》,根据公司相关协议属于授予后立即可行权的事项,公司应根据授予日的股权公允价值和数量确认资本公积和成本费用575.82万元。

3) 本公司之子公司上海德马物流技术有限公司在2014年会计报表中收入重复入账477.35万元,导致2016年期初未分配利润多计477.35万元(所得税的影响本公司已于2017年度考虑)、应收账款558.50万元。因此调减2016年期初未分配利润477.35万元,同时调减应收账款558.50万元。

4) 本公司及其子公司浙江德马工业设备有限公司在2016年会计报表中应归集至管理费用的职工薪酬金额380.92万元,误计入主营业务成本。因此2016年会计报表中调减主营业务成本380.92万元、调增管理费用380.92万元。

2. 关于子公司某员工涉嫌侵占资产情况

本公司之子公司浙江德马工业设备有限公司的某员工涉嫌利用职务之便,将浙江德马工业设备有限公司承兑汇票非法占为己有并贴现,总金额133.78万元,该案已经湖州市吴兴区人民法院审理并判决。

十五、资产负债表日后事项

1. 关于本公司与江苏北鸿实业有限公司的诉讼事项

本公司与江苏北鸿实业有限公司(以下简称江苏北鸿)于2017年10月30日签订销售合同,向江苏北鸿销售重力式货架滑道。2019年2月,江苏北鸿以销售产品存在质量问题为由,向丹阳市人民法院提起诉讼,要求解除其与公司签订的销售合同,并要求本公司返还货款及赔偿损失共计267.00万元。根据丹阳市人民法院于2019年2月21日下达的(2019)苏1181民初1816号《民事裁定书》,江苏北鸿申请财产保全,本公司已被冻结银行存款260.00万元。2019年8月13日,丹阳市人民法院作出一审判决,判决驳回江苏北鸿的诉讼请求。2019年8月29日,江苏北鸿向江苏省镇江市中级人民法院提起上诉。

2. 截至财务报告批准报出日,除上述说明外,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31 日余额	2017年12月31 日余额	2016年12月31 日余额
银行承兑汇票	5,800,000.00	1,378,000.00	1,274,495.53	8,371,000.00
商业承兑汇票	750,457.44	0.00	0.00	0.00
合计	6,550,457.44	1,378,000.00	1,274,495.53	8,371,000.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019年6月30日 终止确认金额	2019年6月30日 未终止确认金额	2018年12月31日 终止确认金额	2018年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	3,955,712.00	5,700,000.00	2,196,414.67	100,000.00
合计	3,955,712.00	5,700,000.00	2,196,414.67	100,000.00

(续)

项目	2017年12月31 日终止确认金额	2017年12月31 日未终止确认金额	2016年12月31日 终止确认金额	2016年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	1,067,450.00	1,210,495.53	2,431,800.00	2,086,000.00
合计	1,067,450.00	1,210,495.53	2,431,800.00	2,086,000.00

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2019年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,932,948.03	67.86%	6,708,744.56	7.81%	79,224,203.47
合并范围内关联方应收款项组合	40,693,206.24	32.14%	0.00	0.00%	40,693,206.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	126,626,154.27	100.00%	6,708,744.56	—	119,917,409.71

(续)

类别	2018年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,491,870.32	100.00%	5,542,207.41	3.19%	167,949,662.91
其中:以账龄为信用风险	65,192,988.31	37.58%	5,542,207.41	8.50%	59,650,780.90

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
特征的组合					
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	108,298,882.01	62.42%	0.00	0.00%	108,298,882.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	173,491,870.32	100.00%	5,542,207.41	---	167,949,662.91

(续)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,920,564.10	100.00%	4,339,303.82	3.24%	129,581,260.28
其中:以账龄为信用风险特征的组合	48,536,859.74	36.24%	4,339,303.82	8.94%	44,197,555.92
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	85,383,704.36	63.76%	0.00	0.00%	85,383,704.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	133,920,564.10	100.00%	4,339,303.82	---	129,581,260.28

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,556,479.88	100.00%	5,342,922.99	8.82%	55,213,556.89
其中:以账龄为信用风险特征的组合	41,095,600.34	67.86%	5,342,922.99	13.00%	35,752,677.35
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	19,460,879.54	32.14%	0.00	0.00%	19,460,879.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	60,556,479.88	100.00%	5,342,922.99	—	55,213,556.89

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款账面余额	预期信用损失率	坏账准备
1年以内	75,364,819.08	5.00%	3,768,240.95

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款账面余额	预期信用损失率	坏账准备
1-2年	7,528,869.10	10.00%	752,886.91
2-3年	320,204.50	30.00%	96,061.35
3-4年	1,255,000.00	50.00%	627,500.00
4-5年	0.00	0.00%	0.00
5年以上	1,464,055.35	100.00%	1,464,055.35
合计	85,932,948.03	—	6,708,744.56

(续)

账龄	2018年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	50,914,824.73	2,545,741.24	5.00%
1-2年	11,559,108.23	1,155,910.82	10.00%
2-3年	1,255,000.00	376,500.00	30.00%
3-4年	0.00	0.00	0.00%
4-5年	0.00	0.00	0.00%
5年以上	1,464,055.35	1,464,055.35	100.00%
合计	65,192,988.31	5,542,207.41	—

(续)

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	39,233,739.36	1,961,686.97	5.00%
1-2年	7,257,675.05	725,767.51	10.00%
2-3年	516,389.98	154,916.99	30.00%
3-4年	50,000.00	25,000.00	50.00%
4-5年	35,615.00	28,492.00	80.00%
5年以上	1,443,440.35	1,443,440.35	100.00%
合计	48,536,859.74	4,339,303.82	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	33,563,798.45	1,678,189.92	5.00%
1-2年	1,654,093.87	165,409.39	10.00%
2-3年	2,445,194.00	733,558.20	30.00%
3-4年	763,120.20	381,560.10	50.00%
4-5年	1,425,942.21	1,140,753.77	80.00%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2016年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5年以上	1,243,451.61	1,243,451.61	100.00%
合计	41,095,600.34	5,342,922.99	——

(2) 应收账款坏账准备

2019年1-6月计提坏账准备金额1,184,087.15元,本期收回或转回坏账准备金额17,550.00元,本期核销坏账准备金额0.00元;2018年度计提坏账准备金额1,619,275.33元,本期收回或转回坏账准备金额37,000.00元,本期核销坏账准备金额379,371.74元;2017年度计提坏账准备金额946,399.52元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元,本期核销坏账准备金额1,950,018.69元;2016年度计提坏账准备金额883,105.03元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 实际核销的应收账款

项目	2019年1-6月核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额	2016年度核销金额
实际核销的应收账款	17,550.00	379,371.74	1,950,018.69	0.00
合计	17,550.00	379,371.74	1,950,018.69	0.00

其中2017年度重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆宗申发电动机制造有限公司	货款	275,830.00	无法收回	管理层审批	否
LOGISSRL	货款	196,650.06	无法收回	管理层审批	否
青岛软控机电工程有限公司	货款	180,000.00	无法收回	管理层审批	否
许昌卷烟总厂	货款	100,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	——	752,480.06	——	——	——

(4) 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	2019年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海德马物流技术有限公司	33,393,740.10	1年以内	26.37%	0.00
京东	21,264,744.35		16.79%	1,063,237.22
其中:杭州京东惠景贸易有限公司	12,504,538.80	1年以内	9.88%	625,226.94
昆山京东尚信贸易有限公司	3,490,000.00	1年以内	2.76%	174,500.00
北京京邦达贸易有限公司北京分公司	1,987,000.00	1年以内	1.57%	99,350.00
江苏京东信息技术有限公司沈阳分公司	1,459,800.00	1年以内	1.15%	72,990.00
北京京邦达贸易有限公司西安第一分公司	1,761,000.00	1年以内	1.39%	88,050.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2019年6月30日 余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
江苏京东信息技术有限公司上海分公司	49,771.30	1年以内	0.04%	2,488.57
北京京东世纪贸易有限公司	12,634.25	1年以内	0.01%	631.71
湖北九州通达科技开发有限公司	16,846,775.30	1年以内	13.30%	842,338.77
浙江世纪联华物流配送有限公司	13,245,811.97	1年以内	10.46%	662,290.60
唯品会	12,817,147.57		10.12%	640,857.38
其中:湖北唯品会物流有限公司	5,786,000.00	1年以内	4.57%	289,300.00
唯品会(简阳)电子商务有限公司	4,604,859.97	1年以内	3.64%	230,243.00
天津唯品会物流有限公司	2,089,826.80	1年以内	1.65%	104,491.34
唯品会(天津)电子商务有限公司	336,460.80	1年以内	0.27%	16,823.04
合计	97,568,219.29	—	77.05%	3,208,723.97

(续)

单位名称	2018年12月31 日余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
上海德马物流技术有限公司	104,025,834.95	1年以内	59.96%	0.00
LG CNS CO., Ltd.	9,080,856.54	1年以内	5.23%	454,042.83
北京起重运输机械设计研究院有限公司	8,179,372.00	1年以内	4.71%	408,968.60
	38,000.00	1-2年	0.02%	3,800.00
深圳中集天达物流系统工程有限公司	7,366,837.00	1年以内	4.25%	368,341.85
北京达特集成技术有限责任公司	398,437.20	1年以内	0.23%	19,921.86
	4,586,953.73	1-2年	2.64%	458,695.37
合计	133,676,291.42	—	77.04%	1,713,770.51

(续)

单位名称	2017年12月31 日余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
上海德马物流技术有限公司	82,633,528.77	1年以内	61.70%	0.00
今天国际	11,077,556.00		8.27%	597,168.30
其中:深圳市今天国际物流技术股份有限公司	9,126,544.00	1年以内	6.81%	456,327.20
	523,600.00	1-2年	0.39%	52,360.00
	91,412.00	2-3年	0.07%	27,423.60
深圳市今天国际智能机器人有限公司	1,336,000.00	1年以内	1.00%	66,800.00
北京达特集成技术有限责任公司	9,098,458.00	1年以内	6.79%	454,922.90
联邦快递(中国)有限公司上海分公司	6,200,016.00	1年以内	4.63%	310,000.80
顺丰	3,943,511.19		2.94%	294,675.57

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2017年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其中: 顺丰速运有限公司	2,942,611.51	1年以内	2.20%	147,130.58
湖南顺丰速运有限公司	630,000.00	1-2年	0.47%	63,000.00
湖北顺丰运输有限公司	264,000.00	2-3年	0.20%	79,200.00
上海顺衡物流有限公司	63,404.50	1年以内	0.05%	3,170.23
无锡市顺丰速运有限公司	42,800.00	1年以内	0.03%	2,140.00
顺丰速运(香港)有限公司	695.18	1年以内	0.00%	34.76
合计	112,953,069.96	——	84.33%	1,656,767.57

(续)

单位名称	2016年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
顺丰	13,579,051.40		22.42%	706,815.58
其中: 顺丰速运有限公司	6,801,389.10	1年以内	11.23%	340,069.46
湖南顺丰速运有限公司	2,520,000.00	1年以内	4.16%	126,000.00
河南汇海物流有限公司	2,406,181.80	1年以内	3.97%	120,309.09
北京顺丰速运有限公司	72,135.18	1年以内	0.12%	3,606.76
	469,161.82	1-2年	0.77%	46,916.18
宁波顺丰速运有限公司	371,434.35	1年以内	0.61%	18,571.72
湖北顺丰运输有限公司	264,000.00	1年以内	0.44%	13,200.00
潍坊顺丰速运有限公司淄博分公司	261,957.75	1年以内	0.43%	13,097.89
顺丰速运(台湾)有限公司	150,852.00	1年以内	0.25%	7,542.60
温州顺衡速运有限公司	22,180.86	1年以内	0.04%	1,109.04
	87,935.89	1-2年	0.15%	8,793.59
湖北顺丰速运有限公司宜昌分公司	83,415.00	1年以内	0.14%	4,170.75
安徽顺丰速运有限公司	52,657.65	1年以内	0.09%	2,632.88
南通顺丰速递有限公司	11,550.00	1年以内	0.02%	577.50
绍兴顺丰速运有限公司	4,037.50	1年以内	0.01%	201.88
	162.50	1-2年	0.00%	16.25
上海德马物流技术有限公司	10,744,434.24	1年以内	17.74%	0.00
瑞仕格集团	5,030,574.82		8.31%	0.00
其中: 瑞仕格(上海)商贸有限公司	4,969,000.00	1年以内	8.21%	248,450.00
SwisslogMalaysiaSdnBhd	61,574.82	1年以内	0.10%	3,078.74
上海力固智能技术有限公司	2,824,837.46	1年以内	4.66%	0.00
	758,314.26	1-2年	1.25%	0.00
浙江德马工业设备有限公司	1,636,827.51	1年以内	2.70%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2016年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
	238,214.15	1-2年	0.39%	0.00
	287,546.09	2-3年	0.47%	0.00
	1,015,003.50	3-4年	1.68%	0.00
	220,474.41	4-5年	0.36%	0.00
合计	36,335,277.84	——	59.98%	706,815.58

3. 其他应收款

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
应收股利	40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	37,114,831.81
其他应收款	3,454,341.79	931,231.10	1,460,558.71	30,403,714.76
合计	43,454,341.79	40,931,231.10	21,460,558.71	67,518,546.57

3.1 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
子公司分红	40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	37,114,831.81
合计	40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	37,114,831.81

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利(原因和依据)

项目	2019年6月30日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
浙江德马工业设备有限公司	20,000,000.00	1-2年	暂时未收回	否
合计	20,000,000.00	——	——	——

(续)

项目	2018年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
浙江德马工业设备有限公司	20,000,000.00	1-2年	暂时未收回	否
合计	20,000,000.00	——	——	——

3.2 其他应收款分类

(1) 其他应收款分类

类别	2019年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2019年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	762,489.59	100.00%	185,500.31	24.33%	576,989.28
合并范围内关联方应收款项组合	2,877,352.51	0.00%	0.00	0.00%	2,877,352.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	3,639,842.10	100.00%	185,500.31	5.10%	3,454,341.79

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	30,522.74	153,799.90	0.00	184,322.64
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	35,000.00	35,000.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	-9,424.09	10,601.76	0.00	1,177.67
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	35,000.00	35,000.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年6月30日余额	21,098.65	164,401.66	0.00	185,500.31

(续)

类别	2018年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,115,553.74	100.00%	184,322.64	16.52%	931,231.10
其中:以账龄为信用风险特征的组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,115,553.74	100.00%	184,322.64	16.52%	931,231.10

(续)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,583,285.80	100.00%	122,727.09	7.75%	1,460,558.71
其中:以账龄为信用风险特征的组合	1,583,285.80	100.00%	122,727.09	7.75%	1,460,558.71
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,583,285.80	100.00%	122,727.09	——	1,460,558.71

(续)

类别	2016年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,482,558.77	100.00%	78,844.01	0.26%	30,403,714.76
其中:以账龄为信用风险特征的组合	1,292,108.17	4.24%	78,844.01	6.10%	1,213,264.16
应收出口退税	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合并范围内关联方应收款项组合	29,190,450.60	95.76%	0.00	0.00%	29,190,450.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	30,482,558.77	100.00%	78,844.01	——	30,403,714.76

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日余额		
	其他应收款账面余额	预期信用损失率	坏账准备
1年以内	421,972.99	5.00%	21,098.65
1-2年	29,016.60	10.00%	2,901.66
2-3年	0.00	0.00%	0.00
3-4年	300,000.00	50.00%	150,000.00
4-5年	0.00	0.00%	0.00
5年以上	11,500.00	100.00%	11,500.00
合计	762,489.59	—	185,500.31

(续)

账龄	2018年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	610,454.74	30,522.74	5.00%
1-2年	156,999.00	15,699.90	10.00%
2-3年	300,000.00	90,000.00	30.00%
3-4年	0.00	0.00	50.00%
4-5年	0.00	0.00	80.00%
5年以上	48,100.00	48,100.00	100.00%
合计	1,115,553.74	184,322.64	—

(续)

账龄	2017年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,192,101.80	59,605.09	5.00%
1-2年	310,484.00	31,048.40	10.00%
2-3年	62,532.00	18,759.60	30.00%
3-4年	4,068.00	2,034.00	50.00%
4-5年	14,100.00	11,280.00	80.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	1,583,285.80	122,727.09	—

(续)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,196,408.17	59,820.41	5.00%
1-2年	62,532.00	6,253.20	10.00%
2-3年	19,068.00	5,720.40	30.00%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2016年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3-4年	14,100.00	7,050.00	50.00%
4-5年	0.00	0.00	80.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	1,292,108.17	78,844.01	—

(2) 2016年1月1日至2019年6月30日计提、转回(或收回)坏账准备情况

2019年1-6月计提坏账准备金额36,177.67元,本期收回或转回坏账准备金额35,000.00元;2018年度计提坏账准备金额61,595.55元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元;2017年度计提坏账准备金额43,883.08元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元;2016年度计提坏账准备金额-267,477.03元,本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日 账面余额	2018年12月31日 账面余额	2017年12月31日 账面余额	2016年12月31日 账面余额
合并内往来款	2,877,352.51	0.00	0.00	29,190,450.60
备用金	367,383.94	471,834.06	784,958.83	781,709.00
保证金、押金	394,700.00	641,423.68	791,327.97	507,958.97
其他	405.65	2,296.00	6,999.00	2,440.20
合计	3,639,842.10	1,115,553.74	1,583,285.80	30,482,558.77

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日 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
上海德马物流技术有限公司	合并内往来款	2,877,352.51	1年以内	79.05%	0.00
海南罗牛山食品集团有限公司	保证金	300,000.00	3-4年	8.24%	150,000.00
达华工程管理(集团)有限公司武汉分公司	保证金	80,000.00	1年以内	2.20%	4,000.00
钱静珏	备用金	66,431.00	1年以内	1.83%	3,321.55
		13,116.60	1-2年	0.36%	1,311.66
张燕飞	备用金	46,400.00	1年以内	1.27%	2,320.00
合计	—	3,383,300.11	—	92.95%	160,953.21

(续)

单位名称	款项性质	2018年12月31日 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
海南罗牛山食品集团有限公司	保证金	300,000.00	2-3年	26.89%	90,000.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2018年12月31日 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
深圳中集天达物流系统工程 有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	13.45%	15,000.00
倪国平	备用金	65,690.00	1年以内	5.89%	3,284.50
深圳国立商事认证中心	押金	63,000.00	1年以内	5.65%	3,150.00
国网浙江省电力公司湖 州供电公司	押金	61,424.68	1年以内	5.51%	3,071.23
合计	——	640,114.68	——	57.39%	114,505.73

(续)

单位名称	款项性质	2017年12月31日 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
海南罗牛山食品集团有 限公司	保证金	300,000.00	1-2年	18.95%	30,000.00
深圳中集天达物流系统 工程有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	9.47%	7,500.00
邵秋洪	备用金	78,500.00	1年以内	4.96%	3,925.00
		9,800.00	1-2年	0.62%	980.00
国网浙江省电力公司湖 州供电公司	押金	66,497.97	1年以内	4.20%	3,324.90
应允锐	备用金	57,664.00	1年以内	3.64%	2,883.20
合计	——	662,461.97	——	41.84%	48,613.10

(续)

单位名称	款项性质	2016年12月31日余 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
上海德马物流技术有限 公司	合并内往 来款	23,416,839.01	1年以内	76.82%	0.00
上海力固智能技术有限 公司	合并内往 来款	3,155,411.38	1年以内	10.35%	0.00
		812,756.87	1-2年	2.67%	0.00
		1,005,443.34	2-3年	3.30%	0.00
上海德欧物流科技有限 公司	合并内往 来款	650,000.00	1年以内	2.13%	0.00
		150,000.00	1-2年	0.49%	0.00
海南罗牛山食品集团有 限公司	保证金	300,000.00	1年以内	0.98%	15,000.00
章斯思	备用金	90,194.50	1年以内	0.30%	4,509.73
合计	——	29,580,645.10	——	97.04%	19,509.73

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	55,703,483.74	0.00	55,703,483.74	51,703,483.74	0.00	51,703,483.74
合计	55,703,483.74	0.00	55,703,483.74	51,703,483.74	0.00	51,703,483.74

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,774,758.33	0.00	50,774,758.33	44,989,959.96	0.00	44,989,959.96
合计	50,774,758.33	0.00	50,774,758.33	44,989,959.96	0.00	44,989,959.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
浙江德马工业设备有限公司	20,045,693.27	0.00	0.00	20,045,693.27	0.00	0.00
上海德马物流技术有限公司	12,749,949.98	0.00	0.00	12,749,949.98	0.00	0.00
上海力固智能技术有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海德欧物流科技有限公司	2,872,760.40	0.00	0.00	2,872,760.40	0.00	0.00
德马工业欧洲有限公司	8,217,149.91	0.00	0.00	8,217,149.91	0.00	0.00
浙江德尚智能科技有限公司	4,817,930.18	4,000,000.00	0.00	8,817,930.18	0.00	0.00
合计	51,703,483.74	4,000,000.00	0.00	55,703,483.74	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
浙江德马工业设备有限公司	20,045,693.27	0.00	0.00	20,045,693.27	0.00	0.00
上海德马物流技术有限公司	12,749,949.98	0.00	0.00	12,749,949.98	0.00	0.00
上海力固智能技术有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海德欧物流科技有限公司	2,872,760.40	0.00	0.00	2,872,760.40	0.00	0.00
德马工业欧洲有限公司	7,288,424.50	928,725.41	0.00	8,217,149.91	0.00	0.00
浙江德尚智能科技有限公司	4,817,930.18	0.00	0.00	4,817,930.18	0.00	0.00
合计	50,774,758.33	928,725.41	0.00	51,703,483.74	0.00	0.00

(续)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
浙江德马工业设备有限公司	20,045,693.27	0.00	0.00	20,045,693.27	0.00	0.00
上海德马物流技术有限公司	12,749,949.98	0.00	0.00	12,749,949.98	0.00	0.00
上海力固智能技术有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海德欧物流科技有限公司	2,872,760.40	0.00	0.00	2,872,760.40	0.00	0.00
德马工业欧洲有限公司	6,321,556.31	966,868.19	0.00	7,288,424.50	0.00	0.00
浙江德尚智能科技有限公司	0.00	4,817,930.18	0.00	4,817,930.18	0.00	0.00
合计	44,989,959.96	5,784,798.37	0.00	50,774,758.33	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
浙江德马工业设备有限公司	20,045,693.27	0.00	0.00	20,045,693.27	0.00	0.00
上海德马物流技术有限公司	12,749,949.98	0.00	0.00	12,749,949.98	0.00	0.00
上海力固智能技术有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海德欧物流科技有限公司	2,872,760.40	0.00	0.00	2,872,760.40	0.00	0.00
德马工业欧洲有限公司	0.00	6,321,556.31	0.00	6,321,556.31	0.00	0.00
合计	38,668,403.65	6,321,556.31	0.00	44,989,959.96	0.00	0.00

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
主营业务	168,295,918.18	136,144,476.39
其他业务	179,875.99	2,298.95
合计	168,475,794.17	136,146,775.34

(续)

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	380,188,987.98	300,513,349.87
其他业务	2,530,141.79	2,275,674.01
合计	382,719,129.77	302,789,023.88

(续)

项目	2017年度	
	收入	成本
主营业务	354,271,745.78	293,790,787.86
其他业务	1,712,459.14	1,539,567.45
合计	355,984,204.92	295,330,355.31

(续)

项目	2016年度	
	收入	成本
主营业务	229,213,335.52	184,258,790.34
其他业务	2,072,463.56	2,007,542.26
合计	231,285,799.08	186,266,332.60

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2019年1-6月	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	37,452,213.47	35,441,368.37
智能物流输送分拣系统关键设备	116,206,043.79	88,953,549.63
智能物流输送分拣核心部件	1,947,747.42	783,472.64
售后及其他	12,689,913.50	10,966,085.75
合计	168,295,918.18	136,144,476.39

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

产品名称	2018年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	188,419,943.49	157,772,536.09
智能物流输送分拣系统关键设备	147,979,820.45	104,330,870.61
智能物流输送分拣核心部件	1,608,118.23	775,963.54
售后及其他	42,181,105.81	37,633,979.63
合计	380,188,987.98	300,513,349.87

(续)

产品名称	2017年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	251,999,185.48	214,547,695.67
智能物流输送分拣系统关键设备	69,259,828.51	49,273,240.87
智能物流输送分拣核心部件	2,542,172.13	1,067,735.57
售后及其他	30,470,559.66	28,902,115.75
合计	354,271,745.78	293,790,787.86

(续)

产品名称	2016年度	
	收入	成本
智能物流输送分拣系统	148,154,411.97	120,515,773.22
智能物流输送分拣系统关键设备	53,119,461.91	38,710,264.15
智能物流输送分拣核心部件	2,405,273.03	1,238,466.02
售后及其他	25,534,188.61	23,794,286.95
合计	229,213,335.52	184,258,790.34

(3) 主营业务(分地区)

项目	2019年1-6月	
	收入	成本
内销	153,562,469.18	126,833,738.27
外销	14,733,449.00	9,310,738.12
合计	168,295,918.18	136,144,476.39

(续)

项目	2018年度	
	收入	成本
内销	323,230,277.91	266,108,909.69
外销	56,958,710.07	34,404,440.18
合计	380,188,987.98	300,513,349.87

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年度	
	收入	成本
内销	334,856,115.07	282,288,490.05
外销	19,415,630.71	11,502,297.81
合计	354,271,745.78	293,790,787.86

(续)

项目	2016年度	
	收入	成本
内销	226,054,198.40	182,598,170.98
外销	3,159,137.12	1,660,619.36
合计	229,213,335.52	184,258,790.34

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019年1-6月	占本期全部营业收入比例
上海德马物流技术有限公司	35,396,323.62	21.01%
湖北九州通达科技开发有限公司	31,355,172.40	18.61%
京东	19,014,959.53	11.29%
其中：杭州京东惠景贸易有限公司	17,966,291.38	10.66%
陕西京东信成供应链科技有限公司	939,655.17	0.56%
其他京东下属企业	109,012.98	0.06%
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	18,003,259.74	10.69%
台朔重工(宁波)有限公司	12,800,532.23	7.60%
合计	116,570,247.51	69.20%

(续)

客户名称	2018年度	占本期全部营业收入比例
上海德马物流技术有限公司	182,875,225.67	47.78%
LG CNS CO., Ltd.	40,482,440.50	10.58%
顺丰	34,044,282.15	8.90%
其中：深圳市丰宜科技有限公司	12,040,055.00	3.15%
黑龙江省顺丰速运有限公司	1,750,805.67	0.46%
北京顺丰速运有限公司	1,224,337.72	0.32%
浙江顺丰速运有限公司	1,153,919.03	0.30%
其他顺丰下属企业	17,875,164.73	4.67%
深圳中集天达物流系统工程有限公司	25,603,016.15	6.69%
台朔重工(宁波)有限公司	11,718,792.46	3.06%
合计	294,723,756.93	77.01%

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

客户名称	2017年度	占本期全部营业收入比例
上海德马物流技术有限公司	220,196,301.84	61.86%
联邦快递(中国)有限公司上海分公司	19,873,517.98	5.58%
北京达特集成技术有限责任公司	18,546,290.58	5.21%
今天国际	20,908,675.23	5.87%
其中: 深圳市今天国际物流技术股份有限公司	18,233,461.54	5.12%
深圳市今天国际智能机器人有限公司	2,675,213.69	0.75%
华为	7,091,245.37	1.99%
其中: HuaweiTech. InvestmentCo., Ltd.	6,992,222.23	1.96%
华为技术有限公司	57,997.50	0.02%
华为机器有限公司	41,025.64	0.01%
合计	286,616,031.00	80.51%

(续)

客户名称	2016年度	占本期全部营业收入比例
上海德马物流技术有限公司	123,687,329.74	53.48%
顺丰	29,026,335.47	12.55%
其中: 湖南顺丰速运有限公司	10,769,230.77	4.66%
河南汇海物流有限公司	10,282,828.21	4.45%
宁波顺丰速运有限公司	6,349,305.13	2.75%
武汉顺丰速运有限公司宜昌分公司	1,425,897.44	0.62%
其他顺丰下属企业	199,073.92	0.07%
瑞仕格	10,758,505.54	4.65%
其中: 瑞仕格(上海)商贸有限公司	10,705,982.91	4.63%
Swisslog Malaysia SdnBhd	52,522.63	0.02%
伯曼机械制造(上海)有限公司	8,708,218.81	3.77%
今天国际	12,165,733.35	5.26%
其中: 广东新阳物流设备有限公司	7,518,803.42	3.25%
深圳市今天国际物流技术股份有限公司	4,646,929.93	2.01%
合计	184,346,122.91	79.71%

6. 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
子公司股利分配	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00

十七、财务报告批准

本财务报告于2019年8月22日由本公司董事会批准报出。

浙江德马科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	说明
非流动资产处置损益	-16,325.75	-253,684.83	-25,620.03	35,384.04	
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	8,095,214.76	10,363,574.84	8,762,198.60	10,773,758.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,326.10	100,278.71	310,653.95	83,923.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	-5,758,162.23	注
小计	7,887,562.91	10,210,168.72	9,047,232.52	5,134,903.13	
所得税影响额	1,313,607.80	1,618,602.66	1,629,910.88	871,780.61	
合计	6,573,955.11	8,591,566.06	7,417,321.64	4,263,122.52	

注：2016年度其他符合非经常性损益定义的损益项目 5,758,162.23 元系公司在当期计提的股份支付相关的管理费用。

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2019年1-6月	4.65%	0.22	0.22
	2018年度	23.27%	0.93	0.93
	2017年度	22.41%	0.67	0.67
	2016年度	16.81%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2019年1-6月	2.52%	0.12	0.12
	2018年度	20.17%	0.79	0.79
	2017年度	18.74%	0.55	0.55
	2016年度	13.03%	0.23	0.23

浙江德马科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2019年05月08日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000186

说明

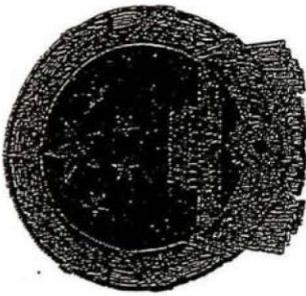
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

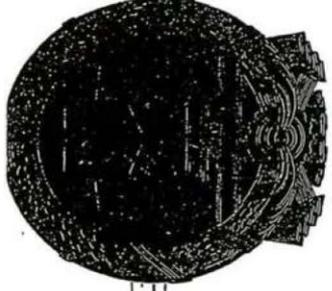
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月三十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月三十日



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会



姓名 张安东

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963年03月01日

Date of birth

工作单位 德永中和会计师事务所福州分所

Working unit

身份证号码 110105196303015470

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 任职资格审查合格至2012年3月31日有效

注册编号: 1000100011279

No. of Certificate

福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年03月28日

Date of Issuance

换证日期: 2011年03月18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 任职资格审查合格至2016年4月30日有效

2015年3月17日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 任职资格审查合格至2015年3月31日有效

2013年2月25日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：成岚
证书编号：110001022613

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：110001022613
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002 年 05 月 08 日
Date of Issuance



中国注册会计师

姓名 成岚
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1970-07-23
Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码 110101197007233026
Identity card No.

