



摩多科技

NEEQ : 838462

浙江摩多巴克斯科技股份有限公司



半年度报告

2018

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 .....                   | 4  |
| 第一节 公司概况 .....                | 5  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 9  |
| 第四节 重要事项 .....                | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 30 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、摩多科技 | 指 | 浙江摩多巴克斯科技股份有限公司  |
| 钜智装备             | 指 | 宁波钜智自动化装备有限公司  |
| 摩钜迈投资            | 指 | 宁波摩钜迈投资管理合伙企业（有限合伙）  |
| 上海汇石             | 指 | 上海汇石鼎禾投资管理中心（有限合伙）   |
| 毅达资本             | 指 | 中小企业发展基金（江苏有限合伙）   |
| 聚贝投资             | 指 | 宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）   |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书  |
| 主办券商             | 指 | 德邦证券   |
| 报告期              | 指 | 2018 年度 1-6 月  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统   |
| 《公司法》            | 指 | 2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2006 年 1 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》 |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》   |
| 《公司章程》           | 指 | 《浙江摩多巴克斯科技股份有限公司章程》  |

## 声明与提示

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

公司负责人陆志伟、主管会计工作负责人葛晓伟及会计机构负责人（会计主管人员）葛晓伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

陆仁杰董事因公缺席。

### 【备查文件目录】

|        |   |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司总经办   |
| 备查文件   | 1、浙江摩多巴克斯科技股份有限公司《2018年半年度报告》；<br>2、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；<br>3、经与会董事签字确认的《浙江摩多巴克斯科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议》；<br>4、经与会监事签字确认的《浙江摩多巴克斯科技股份有限公司第一届监事会第八次会议决议》。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 浙江摩多巴克斯科技股份有限公司                         |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Motorbacs Technology Co., Ltd. |
| 证券简称    | 摩多科技                                    |
| 证券代码    | 838462                                  |
| 法定代表人   | 陆志伟                                     |
| 办公地址    | 浙江省宁波市江北区通惠路 799 号                      |

### 二、 联系方式

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 焦康涛                |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                  |
| 电话            | 0574-87562820      |
| 传真            | 0574-87562800      |
| 电子邮箱          | zp@motorbacs.com   |
| 公司网址          | www.motorbacs.com  |
| 联系地址及邮政编码     | 浙江省宁波市江北区通惠路 799 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn    |
| 公司半年度报告备置地    | 公司总经办              |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                             |
| 成立时间            | 2006-04-26                               |
| 挂牌时间            | 2016-08-18                               |
| 分层情况            | 基础层                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C3660 汽车零部件及配件制造                         |
| 主要产品与服务项目       | 汽车排气歧管、发动机水管、油管等管成形产品以及内高压成型底盘件的研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                     |
| 普通股总股本（股）       | 54,283,971                               |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 陆志伟                                      |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陆志伟                                      |

### 四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

|           |                    |   |
|-----------|--------------------|---|
| 统一社会信用代码  | 91330200786772896K | 否 |
| 金融许可证机构编码 | -                  | 否 |
| 注册地址      | 浙江省宁波市江北区通惠路 799 号 | 否 |
| 注册资本（元）   | 54,283,971         | 否 |
|           |                    |   |

## 五、 中介机构

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商           | 德邦证券                    |
| 主办券商办公地址       | 上海市福山路 500 号城建国际中心 25 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                       |

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|   | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|---|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                    | 72,931,333.29 | 56,607,825.06 | 28.84% |
| 毛利率                                     | 30.33%        | 35.45%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 9,402,587.17  | 6,766,705.53  | 38.95  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 8,237,092.64  | 6,543,725.99  | 25.88% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 5.4%          | 7.26%         | -      |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 4.73%         | 7.02%         | -      |
| 基本每股收益                                  | 0.17          | 0.18          | -      |

**备注：**基本每股收益在2017年度半年报中披露为1.10，由于公司于2017年9月进行了资本公积金转增股本，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《2017年半年度权益分派实施公告》（公告编号2017-045）和《关于完成注册资本和注册地址工商变更登记及公司章程备案手续的公告》（公告编号2017-048），完成相关手续全部报批。因此，为了保持会计指标的前后期可比性，在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，调整2017年6月的基本每股收益为0.18。

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 261,474,158.07 | 232,571,184.39 | 12.43% |
| 负债总计            | 81,891,883.97  | 62,560,963.29  | 30.90% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 178,967,007.44 | 169,564,420.27 | 5.55%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.3            | 3.12           | 5.77%  |
| 资产负债率（母公司）      | 30.87%         | 26.50%         | -      |
| 资产负债率（合并）       | 31.32%         | 26.90%         | -      |
| 流动比率            | 1.33           | 1.81           | -      |
| 利息保障倍数          | 7.63           | 6.89           | -      |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期         | 上年同期          | 增减比例     |
|---------------|------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -134,532.9 | 13,635,751.25 | -100.99% |
| 应收账款周转率       | 2.38       | 3.17          | -        |
| 存货周转率         | 1.6        | 1.52          | -        |

#### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率  | 10.31% | 80.8%   | -    |
| 营业收入增长率 | 28.84% | 12.98%  | -    |
| 净利润增长率  | 44.05% | -23.00% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 54,283,971 | 54,283,971 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司专业生产汽车排气歧管、发动机水管、发动机油管以及内高压成形件等各类管成形产品，同时具备管成形产品自动化生产线的研发能力。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于汽车制造业（C36）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于汽车零部件及配件制造行业（C3660）。

公司依靠深厚的研发实力，根据市场的发展变化以及客户的需求不断研发新的设备与产品，为下游整车制造商提供各类发动机管类零配件及汽车底盘件（内高压成形件），实现公司的收入及利润。公司采取“订单式生产”，总体围绕销售订单开展采购和生产活动。公司通过直销方式与下游企业建立合作关系，进入到吉利、比亚迪、长城等知名整车厂的合格供应商名单中。公司凭借优质的产品、与整车厂共同研发的技术实力以及能够及时调整发展战略的长远眼光，不仅提高了现有客户的忠诚度，打造了品牌实力，还不断地拓展新的客户，在汽车轻量化领域以内高压成形工艺技术细分市场中具有独特的领先优势。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司实现营业收入72,931,333.29元，同比增长28.84%；利润总额和净利润分别为11,021,415.29元和9,572,053.00元，同比增长39.97%和44.05%。经营活动产生的现金流量净额为-13.45万元，上年同期为1363.57万元。截止2018年6月30日，公司总资产为261,474,158.07元，净资产为179,582,274.1元。

变动及重大差异产生的原因：

1、利润增加的主要原因：（1）公司积极拓展业务，且新的生产线逐步投产，2018年销售额较上年同期同比增长28.84%，从而使利润增加；（2）2018年上半年取得补贴收入1,248,000.00元，较去年同期增加940,472.41元，增幅305.82%，从而使利润增加。

2、经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因：应收账款主要是以票据结算为主，为了降低公司资金成本，2018年初对上游供应商采取票据结算。因此2018年上半年度票据使用88,346,677.33元，较上年同期增加27,087,212.95元，增幅44.22%。

### 三、 风险与价值

1、客户集中度高的风险

公司主要从事汽车排气歧管、发动机水管、发动机油管以及内高压成形底盘件等各类管成形产品的研发、生产与销售。公司的主要客户均为国内整车制造企业及其主要供应商，下游客户数量相对较少，公司的销售比较集中。2018年1-6月、2017年度、2016年度，前五大客户的收入占全部营业收入的比例分别为78.62%、78.32%、82.72%。若未来公司主要客户的销售价格有所下降、订单有所减少、提货推迟，均可能会对公司业务造成一定不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将加大市场开拓力度，积极发展新客户。同时，加强新产品的研发、延伸现有产品链，拓展新的业务领域，实现收入来源多元化，降低对单一客户的依赖。

## 2、主要资产已设置抵押权的风险

报告期内，为了满足经营规模快速扩大的资金需求，公司积极通过银行体系取得借款。截至报告期末，公司的土地使用权及部分机器设备已经全部用于银行抵押融资。公司的应收票据用于银行抵押开具承兑汇票。

目前公司偿债能力、声誉和信用记录以及现金流良好，与银行保持良好的合作关系。公司不存在未偿还到期银行贷款、未偿付重大款项等情况。但由于公司的土地使用权、机器设备、应收票据等资产均已设置了抵押权，若公司未来由于经营活动产生的现金流变差导致公司无法按时偿还借款，导致债权人主张实施抵押权，将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将进一步加强应收账款等营运资金的管理，改善经营活动产生的现金流量以保持良好的偿债能力，并进一步强化与银行体系单位的业务合作关系，保持顺畅的银行融资渠道。

## 3、政府补助对公司经营业绩影响较大的风险

报告期内，公司非经常性损益主要来自政府补助。2018年公司非经常性损益影响归属于母公司普通股股东净利润占当期归属母公司普通股股东净利润的比重为12.40%。未来公司能否取得类似的政府补助收益存在不确定性，若不能获得，将对公司今后的盈利产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将加大市场开拓力度，提高公司经营、收入规模；同时，将加大科研发力度，积极研制高附加值的产品，保持公司主营业务的持续增长，降低政府补贴等非经常性事项对公司经营业绩的影响。

## 4、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陆志伟。陆志伟直接持有公司45.14%的股份，通过摩钜迈投资间接持有公司0.13%的股份，且任公司董事长、总经理，虽然股份公司的董事会引入了外部董事，内部控制制度已经建立并逐步完善，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：针对该风险，公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易决策制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。公司在董事会的构成上引入外部董事。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。

#### 四、 企业社会责任

在“本恩根”爱心扶贫的组织下，公司 2018 年给结对的贫困学子捐资助学，鼓励他们好好学习，以企业的力量回馈社会。

公司一直秉承“我为你，你为他，人人为摩多巴克斯，摩多巴克斯为国家”的风格，诚信经营、照章纳税、倡导环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方                | 交易内容                      | 交易金额       | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间  | 临时公告编号   |
|--------------------|---------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| 钜智装备、陆志伟、徐阳、祝波、张杰飞 | 子公司、实际控制人及其配偶、两位股东为公司提供担保 | 33,000,000 | 是          | 2018-8-17 | 2018-028 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保明细如下：

钜智装备、陆志伟、徐阳、祝波、张杰飞担保起止日期为：2018.1.13-2021.1.31，最高额担保金额为3,300万元。

#### (二) 承诺事项的履行情况

为了减少和规范公司的关联交易，公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，

承诺如下：

1、本人及本人控制的其他公司或组织（如有，下同）将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人及本人控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东的义务，确保本人及本人控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

2、本人及本人控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人及本人控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人及本人控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。

3、如因本人及本人控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。”

经核查，报告期内公司所有股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员履行承诺情况良好。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|---------------|---------|------|
| 固定资产 | 抵押     | 77,540,203.03 | 29.66%  | 借款抵押 |
| 无形资产 | 抵押     | 7,045,315.74  | 2.69%   | 借款抵押 |
| 总计   | -      | 84,585,518.77 | 32.35%  | -    |

### （四） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

| 项目        | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 半年度利润分配预案 | 0.92              | -         | -         |

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018年5月25日，公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于2017年度利润分配的议案》，根据该议案，以公司2017年末总股本54,283,971股为基数，向全体股东每10股派0.92元人

民币现金红利（含税）。公司于 2018 年 7 月 13 日在全国中小企业股份转让有限责任公司披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）发布了《权益分派实施公告》（公告编号为 2018-017）。本次权益分派登记日为 2018 年 7 月 19 日，除权除息日为 2018 年 7 月 20 日，已委托中国结算北京分公司通过股东托管证券公司直接划入股东资金账户。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |    |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|----|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 29,389,542 | 54.14% | 0    | 29,389,542 | 54.14% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,125,000  | 11.28% | 0    | 6,125,000  | 11.28% |    |
|         | 董事、监事、高管      | 7,875,000  | 14.51% | 0    | 7,875,000  | 14.51% |    |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0    | -          | -      |    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 24,894,429 | 45.86% | 0    | 24,894,429 | 45.86% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,375,000 | 33.85% | 0    | 18,375,000 | 33.85% |    |
|         | 董事、监事、高管      | 5,250,000  | 9.67%  | 0    | 5,250,000  | 9.67%  |    |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0    | -          | -      |    |
| 总股本     |               | 54,283,971 | -      | 0    | 54,283,971 | -      |    |
| 普通股股东人数 |               |            |        |      |            |        | 10 |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 陆志伟  | 24,500,000 | 0    | 24,500,000 | 45.13% | 18,375,000  | 6,125,000   |
| 2  | 毅达资本 | 9,771,986  | 0    | 9,771,986  | 18.00% | 0           | 9,771,986   |
| 3  | 庄萍   | 3,500,000  | 0    | 3,500,000  | 6.45%  | 2,625,000   | 875,000     |
| 4  | 毛静华  | 3,500,000  | 0    | 3,500,000  | 6.45%  | 2,625,000   | 875,000     |
| 5  | 聚贝投资 | 3,257,324  | 0    | 3,257,324  | 6.00%  | 0           | 3,257,324   |
| 合计 |      | 44,529,310 | 0    | 44,529,310 | 82.03% | 23,625,000  | 20,904,310  |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人陆志伟系摩钜迈投资的普通合伙人，并持有摩钜迈投资 5.48%的份额。

公司股东祝波的配偶与陆志伟先生系兄妹关系。

除此以外，公司股东之间不存在其他形式的关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

公司控股股东、实际控制人为陆志伟，生于 1972 年，中国国籍，硕士学历，无国外永久居留权。2007 年取得浙江大学牛津商学院工商管理硕士学位。2003 年 8 月至 2004 年 4 月在宁波海曙巨工管件公司任董事长兼总经理；2004 年 4 月至 2008 年 4 月任宁波巨工管件有限公司董事长兼总经理；2006 年 4 月至 2015 年 8 月任摩多巴克斯执行董事。2015 年 8 月 8 日，摩多科技召开创立大会选举陆志伟担任第一届董事会董事，同日举行的第一届董事会第一次会议中选举为董事长，聘任为公司的总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生日期       | 学历 | 任期                 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|------------|----|--------------------|-----------|
| 陆志伟       | 董事长、总经理 | 男  | 1972.01.21 | 硕士 | 2015.8.8-2018.8.7  | 是         |
| 庄萍        | 董事      | 女  | 1957.09.16 | 大专 | 2015.8.8-2018.8.7  | 否         |
| 毛静华       | 董事      | 男  | 1973.11.10 | 本科 | 2015.8.8-2018.8.7  | 否         |
| 陆仁杰       | 董事      | 男  | 1969.03.24 | 硕士 | 2016.2.18-2018.8.7 | 否         |
| 康存锋       | 董事      | 男  | 1970.10.15 | 博士 | 2015.8.8-2018.8.7  | 否         |
| 朱晓虹       | 董事      | 女  | 1972.10.18 | 本科 | 2017.5.10-2018.8.7 | 否         |
| 俞晶锦       | 监事会主席   | 女  | 1989.11.10 | 本科 | 2015.8.8-2018.8.7  | 是         |
| 许高海       | 监事      | 男  | 1983.12.24 | 本科 | 2015.8.8-2018.8.7  | 是         |
| 林立        | 职工代表监事  | 男  | 1984.08.07 | 中专 | 2016.2.18-2018.8.7 | 是         |
| 王龙祥       | 监事      | 男  | 1983.09.19 | 本科 | 2017.5.10-2018.8.7 | 否         |
| 阮承法       | 职工代表监事  | 男  | 1975.12.24 | 本科 | 2017.5.10-2018.8.7 | 是         |
| 葛晓伟       | 财务负责人   | 女  | 1975.07.04 | 本科 | 2015.8.8-2018.8.7  | 是         |
| 李春华       | 副总经理    | 女  | 1982.01.11 | 本科 | 2015.8.8-2018.8.7  | 是         |
| 焦康涛       | 董事会秘书   | 男  | 1962.11.06 | 本科 | 2016.8.25-2018.8.7 | 是         |
| 董事会人数:    |         |    |            |    |                    | 6         |
| 监事会人数:    |         |    |            |    |                    | 5         |
| 高级管理人员人数: |         |    |            |    |                    | 4         |

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

董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人间均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 陆志伟 | 董事长、总经理 | 24,500,000 | 0    | 24,500,000 | 45.13%    | 0          |
| 庄萍  | 董事      | 3,500,000  | 0    | 3,500,000  | 6.45%     | 0          |
| 毛静华 | 董事      | 3,500,000  | 0    | 3,500,000  | 6.45%     | 0          |
| 陆仁杰 | 董事      | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 康存锋 | 董事      | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 朱晓虹 | 董事      | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 俞晶锦 | 监事会主席   | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 许高海 | 监事      | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 林立  | 职工代表监事  | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 王龙祥 | 监事      | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |

|           |        |            |   |            |        |   |
|-----------|--------|------------|---|------------|--------|---|
| 阮承法       | 职工代表监事 | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 葛晓伟       | 财务负责人  | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 李春华       | 副总经理   | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 焦康涛       | 董事会秘书  | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| <b>合计</b> | -      | 31,500,000 | 0 | 31,500,000 | 58.03% | 0 |

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 35         | 36         |
| 生产人员        | 253        | 257        |
| 销售人员        | 12         | 12         |
| 技术人员        | 36         | 36         |
| 财务人员        | 6          | 7          |
| <b>员工总计</b> | <b>342</b> | <b>348</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 1          |
| 硕士          | 1          | 1          |
| 本科          | 23         | 23         |
| 专科          | 65         | 66         |
| 专科以下        | 253        | 257        |
| <b>员工总计</b> | <b>342</b> | <b>348</b> |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视员工与公司的共同成长与发展，不断完善人力资源管理体系，建立人才激励机制，加大员工培训力度，全面推动人才建设工作。

报告期内，公司员工人数相对稳定，没有发生重大变化。主要人事政策如下：

(1) 健全人才系统，培养技术骨干

进一步优化人力资源管理体系，坚持“以人为本”的理念，健全各岗位人员的引进、培养、考评、激励机制，调整管理、研发、销售等关键岗位人才结构，通过网络平台及高等院校、政府部门等组织的招聘会，吸纳青年优秀人才，培养一批有素质、有能力、有文化的企业骨干，为公司长远发展奠定坚实基础。

(2) 完善薪酬体系，加大人文关怀

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳社会保险。积极组织企业活动，丰富员工生活，对家庭困难的员工给予帮助与关怀，营造积极向上的企业文化。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举陆志伟先生为董事长，庄萍女士、毛静华先生、陆仁杰先生、朱晓虹女士为董事，上述人选待召开临时股东大会审议通过。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      | -                     | -                     |
| 货币资金                   | 五（一） | 677,253.33            | 2,098,833.17          |
| 结算备付金                  |      | -                     | -                     |
| 拆出资金                   |      | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 |      | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 五（二） | 58,746,012.26         | 59,549,326.39         |
| 预付款项                   | 五（三） | 6,688,032.81          | 5,110,778.38          |
| 应收保费                   |      | -                     | -                     |
| 应收分保账款                 |      | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金              |      | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | 五（四） | 2,836,291.54          | 3,455,851.40          |
| 买入返售金融资产               |      | -                     | -                     |
| 存货                     | 五（五） | 37,638,972.96         | 36,976,757.51         |
| 持有待售资产                 |      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 五（六） | 1,754,778.89          | 1,492,556.68          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>108,341,341.79</b> | <b>108,684,103.53</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      | -                     | -                     |
| 发放贷款及垫款                |      | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               |      | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                |      | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |      | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 |      | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 |      | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 五（七） | 85,290,512.90         | 80,337,481.01         |
| 在建工程                   | 五（八） | 46,124,273.69         | 10,764,091.08         |
| 生产性生物资产                |      | -                     | -                     |
| 油气资产                   |      | -                     | -                     |
| 无形资产                   | 五（九） | 7,588,800.75          | 7,587,077.17          |
| 开发支出                   |      | -                     | -                     |

|                        |        |                |                |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 商誉                     |        | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | 五（十）   | 2,917,916.45   | 1,585,250.60   |
| 递延所得税资产                | 五（十一）  | 851,070.50     | 810,445.46     |
| 其他非流动资产                | 五（十二）  | 10,360,241.99  | 22,802,735.54  |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 153,132,816.28 | 123,887,080.86 |
| <b>资产总计</b>            |        | 261,474,158.07 | 232,571,184.39 |
| <b>流动负债：</b>           |        | -              | -              |
| 短期借款                   | 五（十三）  | 39,900,000     | 24,500,000     |
| 向中央银行借款                |        | -              | -              |
| 吸收存款及同业存放              |        | -              | -              |
| 拆入资金                   |        | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | -              | -              |
| 衍生金融负债                 |        | -              | -              |
| 应付票据及应付账款              | 五（十四）  | 30,418,626.32  | 19,937,156.01  |
| 预收款项                   | 五（十五）  | 893,671.39     | 1,284,635.79   |
| 卖出回购金融资产               |        | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               |        | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | 五（十六）  | 2,944,566.30   | 3,050,180.21   |
| 应交税费                   | 五（十七）  | 1,020,471.27   | 4,292,246.29   |
| 其他应付款                  | 五（十八）  | 2,508,928.65   | 2,171,184.74   |
| 应付分保账款                 |        | -              | -              |
| 保险合同准备金                |        | -              | -              |
| 代理买卖证券款                |        | -              | -              |
| 代理承销证券款                |        | -              | -              |
| 持有待售负债                 |        | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | 五（十九）  | 3,610,598.65   | 4,878,719.85   |
| 其他流动负债                 |        | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 81,296,862.58  | 60,114,122.89  |
| <b>非流动负债：</b>          |        | -              | -              |
| 长期借款                   |        | -              | -              |
| 应付债券                   |        | -              | -              |
| 其中：优先股                 |        | -              | -              |
| 永续债                    |        | -              | -              |
| 长期应付款                  | 五（二十）  | 453,424.44     | 2,293,625.24   |
| 长期应付职工薪酬               |        | -              | -              |
| 预计负债                   |        | -              | -              |
| 递延收益                   | 五（二十一） | 141,596.95     | 153,215.16     |
| 递延所得税负债                |        | -              | -              |
| 其他非流动负债                |        | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 595,021.39     | 2,446,840.40   |
| <b>负债合计</b>            |        | 81,891,883.97  | 62,560,963.29  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        | -              | -              |

|                   |        |                       |                       |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 股本                | 五（二十二） | 54,283,971.00         | 54,283,971.00         |
| 其他权益工具            |        | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |        | -                     | -                     |
| 永续债               |        | -                     | -                     |
| 资本公积              | 五（二十三） | 76,869,812.54         | 76,869,812.54         |
| 减：库存股             |        | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |        | -                     | -                     |
| 专项储备              |        | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 五（二十四） | 4,845,461.89          | 4,845,461.89          |
| 一般风险准备            |        | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 五（二十五） | 42,967,762.01         | 33,565,174.84         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 178,967,007.44        | 169,564,420.27        |
| 少数股东权益            |        | 615,266.66            | 445,800.83            |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | <b>179,582,274.10</b> | <b>170,010,221.10</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | <b>261,474,158.07</b> | <b>232,571,184.39</b> |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       | -                     | -                     |
| 货币资金                   |       | 671,815.98            | 2,071,370.32          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 |       | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 十四（一） | 58,746,107.26         | 59,549,448.54         |
| 预付款项                   |       | 6,688,032.81          | 4,750,456.00          |
| 其他应收款                  | 十四（二） | 2,828,991.46          | 3,455,411.40          |
| 存货                     |       | 37,632,625.54         | 36,599,511.63         |
| 持有待售资产                 |       | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |       | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 |       | 98,337.16             | 1,428,536.77          |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>106,665,910.21</b> | <b>107,854,734.66</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               |       | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                |       | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |       | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | 十四（三） | 1,155,000.00          | 1,155,000.00          |
| 投资性房地产                 |       | -                     | -                     |
| 固定资产                   |       | 88,058,389.87         | 83,048,900.18         |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程                   |  | 34,004,317.66         | 8,224,501.45          |
| 生产性生物资产                |  | -                     | -                     |
| 油气资产                   |  | -                     | -                     |
| 无形资产                   |  | 7,588,800.75          | 7,587,077.17          |
| 开发支出                   |  | -                     | -                     |
| 商誉                     |  | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |  | 2,917,916.45          | 1,585,250.60          |
| 递延所得税资产                |  | 241,943.74            | 238,925.58            |
| 其他非流动资产                |  | 21,647,089.34         | 23,776,408.75         |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>155,613,457.81</b> | <b>125,616,063.73</b> |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>262,279,368.02</b> | <b>233,470,798.39</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 短期借款                   |  | 39,900,000.00         | 24,500,000.00         |
| 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                 |  | -                     | -                     |
| 应付票据及应付账款              |  | 29,672,405.50         | 19,425,763.70         |
| 预收款项                   |  | 893,671.39            | 1,284,635.79          |
| 应付职工薪酬                 |  | 2,821,141.66          | 2,929,654.69          |
| 应交税费                   |  | 1,014,907.51          | 4,287,238.58          |
| 其他应付款                  |  | 2,455,315.28          | 2,113,638.14          |
| 持有待售负债                 |  | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 3,610,598.65          | 4,878,719.85          |
| 其他流动负债                 |  | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>80,368,039.99</b>  | <b>59,419,650.75</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 长期借款                   |  | -                     | -                     |
| 应付债券                   |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 |  | -                     | -                     |
| 永续债                    |  | -                     | -                     |
| 长期应付款                  |  | 453,424.44            | 2,293,625.24          |
| 长期应付职工薪酬               |  | -                     | -                     |
| 预计负债                   |  | -                     | -                     |
| 递延收益                   |  | 141,596.95            | 153,215.16            |
| 递延所得税负债                |  | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                |  | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>595,021.39</b>     | <b>2,446,840.40</b>   |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>80,963,061.38</b>  | <b>61,866,491.15</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 股本                     |  | 54,283,971.00         | 54,283,971.00         |
| 其他权益工具                 |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 |  | -                     | -                     |
| 永续债                    |  | -                     | -                     |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积              |  | 76,863,228.14         | 76,863,228.14         |
| 减：库存股             |  | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |  | -                     | -                     |
| 专项储备              |  | -                     | -                     |
| 盈余公积              |  | 4,845,461.89          | 4,845,461.89          |
| 一般风险准备            |  | -                     | -                     |
| 未分配利润             |  | 45,323,645.61         | 35,611,646.21         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>181,316,306.64</b> | <b>171,604,307.24</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>262,279,368.02</b> | <b>233,470,798.39</b> |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                  | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>      |        | 72,931,333.29 | 56,607,825.06 |
| 其中：营业收入             | 五（二十六） | 72,931,333.29 | 56,607,825.06 |
| 利息收入                |        | -             | -             |
| 已赚保费                |        | -             | -             |
| 手续费及佣金收入            |        | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>      |        | 63,302,417.14 | 49,026,268.36 |
| 其中：营业成本             | 五（二十六） | 50,809,824.27 | 36,539,177.73 |
| 利息支出                |        | -             | -             |
| 手续费及佣金支出            |        | -             | -             |
| 退保金                 |        | -             | -             |
| 赔付支出净额              |        | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额         |        | -             | -             |
| 保单红利支出              |        | -             | -             |
| 分保费用                |        | -             | -             |
| 税金及附加               | 五（二十七） | 322,320.25    | 655,884.61    |
| 销售费用                | 五（二十八） | 2,246,047.24  | 2,271,292.26  |
| 管理费用                | 五（二十九） | 4,430,848.75  | 3,877,642.71  |
| 研发费用                | 五（三十）  | 3,624,615.04  | 3,077,175.05  |
| 财务费用                | 五（三十一） | 1,575,296.37  | 2,438,942.97  |
| 资产减值损失              | 五（三十二） | 293,465.22    | 166,153.03    |
| 加：其他收益              | 五（三十三） | 154,500       | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |        | -             | -             |
| 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）   |        | -             | -             |



|                                     |        |               |              |
|-------------------------------------|--------|---------------|--------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |        | -             | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |        | 9,783,416.15  | 7,581,556.7  |
| 加：营业外收入                             | 五（三十四） | 1,248,000     | 307,527.59   |
| 减：营业外支出                             | 五（三十五） | 10,000.86     | 15,010.62    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |        | 11,021,415.29 | 7,874,073.67 |
| 减：所得税费用                             | 五（三十六） | 1,449,362.29  | 1,229,208.03 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |        | 9,572,053     | 6,644,865.64 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |        | -             | -            |
| （一）按经营持续性分类：                        | -      | -             | -            |
| 1. 持续经营净利润                          |        | 9,572,053     | 6,644,865.64 |
| 2. 终止经营净利润                          |        | -             | -            |
| （二）按所有权归属分类：                        | -      | -             | -            |
| 1. 少数股东损益                           |        | 169,465.83    | -121,839.89  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润                    |        | 9,402,587.17  | 6,766,705.53 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |        | -             | -            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |        | -             | -            |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |        | -             | -            |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |        | -             | -            |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |        | -             | -            |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |        | -             | -            |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |        | -             | -            |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |        | -             | -            |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |        | -             | -            |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |        | -             | -            |
| 6. 其他                               |        | -             | -            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |        | -             | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |        | 9,572,053     | 6,644,865.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |        | 9,402,587.17  | 6,766,705.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |        | 169,465.83    | -121,839.89  |
| <b>八、每股收益：</b>                      |        |               |              |
| （一）基本每股收益                           |        | 0.17          | 0.18         |
| （二）稀释每股收益                           |        | 0.17          | 0.18         |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十四（四） | 72,931,333.28 | 56,607,825.06 |
| 减：营业成本                              | 十四（四） | 51,266,145.22 | 36,650,781.36 |
| 税金及附加                               |       | 319,016.75    | 644,587.16    |
| 销售费用                                |       | 2,203,681.07  | 2,267,214.59  |
| 管理费用                                |       | 4,319,803.36  | 3,753,409.79  |
| 研发费用                                |       | 3,010,183.77  | 2,471,077.75  |
| 财务费用                                |       | 1,577,581.31  | 2,391,538.18  |
| 其中：利息费用                             |       | 1,662,569.33  | 2,492,257.45  |
| 利息收入                                |       | 107,965.02    | 110,435.33    |
| 资产减值损失                              |       | 293,172.37    | 166,153.03    |
| 加：其他收益                              |       | 69,500.00     | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |       | -             | -             |
| 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）                   |       | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |       | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |       | 10,011,249.43 | 8,263,063.20  |
| 加：营业外收入                             |       | 1,197,720.00  | 176,275.00    |
| 减：营业外支出                             |       | 10,000.86     | 15,010.62     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |       | 11,198,968.57 | 8,424,327.58  |
| 减：所得税费用                             |       | 1,486,969.17  | 1,311,746.13  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |       | 9,711,999.40  | 7,112,581.45  |
| （一）持续经营净利润                          |       | 9,711,999.40  | 7,112,581.45  |
| （二）终止经营净利润                          |       | -             | -             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |       | -             | -             |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |       | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |       | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |       | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |       | -             | -             |
| 6. 其他                               |       | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |       | 9,711,999.40  | 7,112,581.45  |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| <b>七、每股收益：</b> |  | -    | -    |
| （一）基本每股收益      |  | 0.18 | 0.19 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.18 | 0.19 |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         | -                    | -                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 37,250,477.14        | 45,268,745.47        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         | -                    | -                    |
| 向中央银行借款净增加额                  |         | -                    | -                    |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         | -                    | -                    |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         | -                    | -                    |
| 收到再保险业务现金净额                  |         | -                    | -                    |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         | -                    | -                    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         | -                    | -                    |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         | -                    | -                    |
| 拆入资金净增加额                     |         | -                    | -                    |
| 回购业务资金净增加额                   |         | -                    | -                    |
| 收到的税费返还                      |         | -                    | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十七）1 | 1,460,038.70         | 1,467,125.27         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>38,710,515.84</b> | <b>46,735,870.74</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 16,125,622.78        | 7,683,778.85         |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         | -                    | -                    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         | -                    | -                    |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         | -                    | -                    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         | -                    | -                    |
| 支付保单红利的现金                    |         | -                    | -                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 13,815,638.04        | 11,355,892.40        |
| 支付的各项税费                      |         | 4,343,245.29         | 7,367,435.39         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三十七）2 | 4,560,542.63         | 6,693,012.85         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>38,845,048.74</b> | <b>33,100,119.49</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-134,532.9</b>    | <b>13,635,751.25</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         | -                    | -                    |
| 收回投资收到的现金                    |         | -                    | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | -                    | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | -                    | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         | -                    | -                    |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 12,515,248.19  | 10,292,352.93  |
| 投资支付的现金                   |         | -              | -              |
| 质押贷款净增加额                  |         | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | -              | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 12,515,248.19  | 10,292,352.93  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -12,515,248.19 | -10,292,352.93 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         | -              | -              |
| 吸收投资收到的现金                 |         | -              | 79,999,963.4   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 |         | 39,900,000.00  | 25,523,512.76  |
| 发行债券收到的现金                 |         | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 39,900,000.00  | 105,523,476.16 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 24,500,000.00  | 22,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1,262,498.63   | 9,646,106.20   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（三十七）3 | 2,909,300.12   | 3,052,288.48   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 28,671,798.75  | 35,198,394.68  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 11,228,201.25  | 70,325,081.48  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -1,421,579.84  | 73,668,479.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 2,098,833.17   | 1,772,805.29   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 677,253.33     | 75,441,285.09  |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    | -             | -             |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 37,248,461.14 | 43,608,745.47 |
| 收到的税费返还               |    | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,317,267.99  | 1,132,837.96  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 38,565,729.13 | 44,741,583.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 15,215,430.22 | 6,038,787.36  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 13,514,494.24 | 10,767,058.41 |
| 支付的各项税费               |    | 4,338,860.29  | 7,104,195.57  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 4,355,482.87   | 6,408,703.17   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 37,424,267.62  | 30,318,744.51  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 1,141,461.51   | 14,422,838.92  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  | -              | -              |
| 收回投资收到的现金                 |  | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |  | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 13,769,217.10  | 10,346,102.19  |
| 投资支付的现金                   |  | -              | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | -              | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 13,769,217.10  | 10,346,102.19  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -13,769,217.10 | -10,346,102.19 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  | -              | -              |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -              | 79,999,963.40  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 39,900,000.00  | 24,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 39,900,000.00  | 104,499,963.40 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 24,500,000.00  | 22,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,262,498.63   | 9,599,014.39   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,909,300.12   | 3,052,288.48   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 28,671,798.75  | 35,151,302.87  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 11,228,201.25  | 69,348,660.53  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,399,554.34  | 73,425,397.26  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,071,370.32   | 1,769,225.37   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 671,815.98     | 75,194,622.63  |

法定代表人：陆志伟

主管会计工作负责人：葛晓伟

会计机构负责人：葛晓伟

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额   |
|--|---|
| (1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 58,746,012.26 元，上期金额 59,549,326.39 元；<br>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 30,418,626.32 元，上期金额 19,937,156.01 元；<br>调增“其他应付款”本期金额 65,911.11 元，上期金额 43,777.74 元。 |
| (2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。   | 调减“管理费用”本期金额 3,624,615.04 元，上期金额 3,077,175.05 元，重分类至“研发费用”。   |

### 二、 报表项目注释

# 浙江摩多巴克斯科技股份有限公司

## 二〇一八半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

浙江摩多巴克斯科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系依照《中华人民共和国公司法》和其他相关法律、行政法规的规定,由浙江摩多巴克斯汽配有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:91330200786772896K。2016年7月在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:摩多科技,证券代码:838462。

截至2018年6月30日止,本公司累计发行股本总数54,283,971.00股,注册资本为54,283,971.00元,注册地:浙江宁波,总部地址:浙江省宁波市江北区通惠路799号。本公司主要经营活动为:企业管理软件的研发、零售;电子产品的研发、零售;汽车配件、自动化生产线的研发;汽车配件、管件、模具、机械配件、塑料零件的研发、制造、加工;激光切割加工;机械零件测绘;汽车零部件生产专用设备的设计、制造、批发、零售;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。本公司的实际控制人为陆志伟。

#### (二) 历史沿革

##### 1、 公司成立

公司系由陆志伟、庄萍、毛静华、张杰飞、祝波共同投资组成的私营有限责任公司,于2006年4月26日取得宁波市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。公司原注册资本为500万元,其中陆志伟出资350万元,占注册资本的70%;庄萍出资50万元,占注册资本的10%;毛静华出资50万元,占注册资本的10%;张杰飞出资25万元,占注册资本的5%;祝波出资25万元,占注册资本的5%。

截至2006年4月21日,公司共收到全体股东缴纳的注册资本200万元,占注册资本的40%。其中,股东陆志伟缴纳140万元,占注册资本的28%;股东庄萍缴纳20万元,占注册资本的4%;股东毛静华缴纳20万元,占注册资本的4%;股东张杰飞缴纳10万元,占注册资本的2%;股东祝波缴纳10万元,占注册资本的2%,业经宁波三港会计师事务所审验,并出具了宁三会公验[2006]247号验资报告。

##### 2、 2006年5月,变更经营范围

2006年5月18日,根据2006年5月17日股东会决议,公司的经营范围由“汽车配件、管件、模具、机械配件、塑料零件的制造、加工;激光切割加工;机械零件测绘”变更为“汽车配件、管件、模具、机械配件、塑料零件的制造、加工;激光切割加工;机械零件测绘;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。”

### **3、 2006年12月，实收资本增至500万元**

2006年12月15日，公司的实收资本变更为500万元。

截止2006年11月30日，公司已收到股东缴纳的注册资本第二期资金300万元，连同前期出资公司共收到全体股东缴纳的注册资本500万元，占注册资本的100%，其中股东陆志伟缴纳350万元，占注册资本的70%；股东庄萍缴纳50万元，占注册资本的10%；股东毛静华缴纳50万元，占注册资本的10%；股东张杰飞缴纳25万元，占注册资本的5%；股东祝波缴纳25万元，占注册资本的5%。

### **4、 2011年5月，变更注册号**

2011年5月6日，公司换发营业执照，变更注册号，原注册号为：3302002009326，变更后为：330205000069246。

### **5、 2011年11月，变更经营范围**

2011年11月18日，根据2011年11月3日股东会决议，公司的经营范围由“汽车配件、管件、模具、机械配件、塑料零件的制造、加工；激光切割加工；机械零件测绘；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外”变更为“汽车配件、管件、模具、机械配件、塑料零件的制造、加工；激光切割加工；机械零件测绘；汽车零部件生产专用设备的设计、制造、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（上述经营范围不含货架发了法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

### **6、 2015年8月，整体变更为股份有限公司**

2015年8月，根据浙江摩多巴克斯汽配有限公司各股东签订的《变更设立浙江摩多巴克斯科技股份有限公司（发起人）协议》、公司章程及《浙江摩多巴克斯汽配有限公司关于确认审计、评估报告及折股的股东会决议》，以经审计的截至2015年5月31日的净资产37,642,235.74元按1:0.1328比例折合股本5,000,000.00股，各股东按原出资比例认购公司股份，每股面值人民币1元，共计人民币5,000,000.00元，净资产大于股本部分32,642,235.74元计入资本公积，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第114969号验资报告。改制后，名称变更为浙江摩多巴克斯科技股份有限公司。

### **7、 2015年9月，增资至5,181,347.00元**

2015年9月，根据公司各股东签订的《浙江摩多巴克斯科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议》、公司章程，宁波摩钜迈投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金217.5万元对本公司增资，按每股11.9936元折成股本181,347.00股。本次增资完成后，公



司新增注册资本 181,347.00 元，转入资本公积 1,993,653.00 元，变更后公司的注册资本为人民币 5,181,347.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报验[2015]第 115179 号验资报告。

**8、 2015 年 9 月，增资至 5,598,847.00 元**

2015 年 9 月，根据公司各股东签订的《浙江摩多巴克斯科技股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议》、公司章程，邱正军以货币资金 501 万元对本公司增资，按每股 12.00 元折成股本 41.75 万股。本次增资完成后，公司新增注册资本 41.75 万元，转入资本公积 459.25 万元，变更后公司的注册资本为人民币 5,598,847.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报验[2015]第 115346 号验资报告。

**9、 2016 年 3 月，增资至 5,893,523.00 元**

2016 年 3 月，根据公司股东大会决议，上海汇石鼎禾股权投资管理中心（有限合伙）以货币资金 632.00 万元对本公司增资，按每股 21.45 元折成股本 294,676.00 股。本次增资完成后，公司新增注册资本 294,676.00 元，转入资本公积 6,025,324.00 元，变更后公司的注册资本为人民币 5,893,523.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报验[2016]第 112096 号验资报告。

**10、 2017 年 5 月，增资至 7,754,853.00 元**

2017 年 5 月，根据公司股东大会决议，中小企业发展基金（江苏有限合伙）、宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）以货币资金 79,999,963.40 元对本公司增资，按每股 42.98 元折成股本 1,861,330.00 股。本次增资完成后，公司新增注册资本 1,861,330.00 元，转入资本 78,138,633.40 元，变更后公司的注册资本为人民币 7,754,853.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZA15355 号。

**11、 2017 年 10 月，增资至 54,283,971.00**

2017 年 10 月，根据公司股东大会决议，以公司现有总股本 7,754,853.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 60 股。本次增资后，公司新增注册资本 46,529,118.00 元，变更后公司注册资本为人民币 54,283,971.00 元。

公司各股东的出资比例如下：

| 股东名称 | 投资金额          | 投资比例（%） |
|------|---------------|---------|
| 陆志伟  | 24,500,000.00 | 45.14   |
| 庄萍   | 3,500,000.00  | 6.45    |
| 毛静华  | 3,500,000.00  | 6.45    |
| 张杰飞  | 1,750,000.00  | 3.22    |

| 股东名称                  | 投资金额          | 投资比例 (%) |
|-----------------------|---------------|----------|
| 祝波                    | 1,750,000.00  | 3.22     |
| 宁波摩钜迈投资管理合伙企业 (有限合伙)  | 1,269,429.00  | 2.34     |
| 邱正军                   | 2,922,500.00  | 5.38     |
| 上海汇石鼎禾股权投资管理中心 (有限合伙) | 2,062,732.00  | 3.80     |
| 宁波聚贝投资合伙企业 (有限合伙)     | 3,257,324.00  | 6.00     |
| 中小企业发展基金 (江苏有限合伙)     | 9,771,986.00  | 18.00    |
| 合 计                   | 54,283,971.00 | 100.00   |

### (三) 合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称         |
|---------------|
| 宁波钜智自动化装备有限公司 |

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月的持续经营能力，无重大影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方

财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净

资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。



## 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |       |
|----------------------|-------|
| 除单独计提坏账准备外的的其他应收款项   | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄             | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年）      |             |              |
| 其中：6个月以内(含6个月) |             |              |
| 6个月—1年         | 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       |

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、 初始投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综

合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十三）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75        |
| 机器设备      | 年限平均法 | 9-10    | 5.00   | 9.50-10.56  |
| 运输设备      | 年限平均法 | 4-5     | 5.00   | 19.00-23.75 |
| 电子设备      | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 其他设备      | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00  |
| 融资租入固定资产： |       |         |        |             |
| 其中：机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50        |

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (十四) 在建工程

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

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

##### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个

月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据      |
|-------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地使用权期限 |
| 软件    | 10 年   | 预计受益年限  |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### (十七) 长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差

额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁厂房装修、变压器增容费等。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

租赁厂房装修按 3 年摊销；地坪改造费按 3 年摊销；变压器增容费按 3 年摊销，其他按 2-3 年摊销。

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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



的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

### （2） 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十） 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1） 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2） 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3） 收入的金额能够可靠地计量；
- （4） 相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5） 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

内销：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续；待客户验收合格且发出销售确认单，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

外销：公司以产品出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、提单、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的

发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## **(二十三) 租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2、 融资租赁会计处理**

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

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

## **(二十四) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被

本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称和金额  |
|---|--|
| <p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p> | <p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 58,746,012.26 元，上期金额 59,549,326.39 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 30,418,626.32 元，上期金额 19,937,156.01 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 65,911.11 元，上期金额 43,777.74 元。</p> |
| <p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>   | <p>调减“管理费用”本期金额 3,624,615.04 元，上期金额 3,077,175.05 元，重分类至“研发费用”。</p>   |

### 2、 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| 税种            | 计税依据  | 税率  |
|---------------|---|-----|
| 增值税[注 1]      | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 城市维护建设税       | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%  |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 5%  |
| 企业所得税[注 2]    | 按应纳税所得额计缴   | 15% |

注 1：本公司外销收入按照“免、抵、退”办法核算，出口退税率按产品分类不同分为 13%、17%，本公司及其子公司内销收入按照销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2：2017 年度至 2020 年度本公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税实际税率为 15%。

2016 年度至 2018 年度本公司子公司宁波钜智自动化装备有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税率为 15%。

## (二) 税收优惠

1、2017 年 11 月 29 日，本公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201733100072。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、2016 年 11 月 30 日，本公司子公司宁波钜智自动化装备有限公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201633100292。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 库存现金   | 13,845.53  | 2,411.81     |
| 银行存款   | 663,407.80 | 2,096,421.36 |
| 其他货币资金 |            |              |
| 合计     | 677,253.33 | 2,098,833.17 |

(二) 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 37,679,859.72 | 19,206,133.97 |
| 应收账款 | 21,066,152.54 | 40,343,192.42 |
| 合计   | 58,746,012.26 | 59,549,326.39 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,237,238.12 | 18,807,133.97 |
| 商业承兑汇票 | 2,442,621.60  | 399,000.00    |
| 合计     | 37,679,859.72 | 19,206,133.97 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,978,296.06 |
| 合计     | 16,978,296.06 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 70,624,368.52 |           |
| 合计     | 70,624,368.52 |           |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |            |          |               | 年初余额          |        |            |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 21,450,468.48 | 100.00 | 384,315.94 | 1.79     | 21,066,152.54 | 40,720,402.71 | 100.00 | 377,210.29 | 0.93     | 40,343,192.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 21,450,468.48 | 100.00 | 384,315.94 |          | 21,066,152.54 | 40,720,402.71 | 100.00 | 377,210.29 |          | 40,343,192.42 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄                | 期末余额          |            |          |
|-------------------|---------------|------------|----------|
|                   | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内             | 21,064,193.48 | 2,562.01   |          |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 21,012,953.38 |            |          |
| 6 个月-1 年内         | 51,240.10     | 2,562.01   | 5.00     |
| 1 年以内小计           | 21,064,193.48 | 2,562.01   |          |
| 1 至 2 年           | 1,500.00      | 150.00     | 10.00    |
| 2 至 3 年           |               |            |          |
| 3 至 4 年           | 6,342.14      | 3,171.07   | 50.00    |
| 4 至 5 年           |               |            |          |
| 5 年以上             | 378,432.86    | 378,432.86 | 100.00   |
| 合计                | 21,450,468.48 | 384,315.94 |          |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,105.65 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(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            | 期末余额          |                 |      |
|-----------------|---------------|-----------------|------|
|                 | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 6,186,845.22  | 28.84           |      |
| 浙江远景汽配有限公司      | 4,590,513.14  | 21.40           |      |
| 长城汽车股份有限公司      | 3,800,807.47  | 17.72           |      |
| 柳州卓通汽车零部件有限公司   | 2,185,634.84  | 10.19           |      |
| 天津博信汽车零部件有限公司   | 1,846,740.27  | 8.61            |      |
| 合计              | 18,610,540.94 | 86.76           |      |

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款



(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 年初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 6,626,958.81 | 99.09  | 5,005,712.82 | 97.94  |
| 1 至 2 年 | 16,875.00    | 0.25   | 95,906.56    | 1.88   |
| 2 至 3 年 | 37,659.00    | 0.56   | 9,159.00     | 0.18   |
| 3 年以上   | 6,540.00     | 0.10   |              |        |
| 合计      | 6,688,032.81 | 100.00 | 5,110,778.38 | 100.00 |

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

注：重要预付款项金额标准：余额大于 100,000.00 元。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象         | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|--------------|--------------|-----------------|
| 宁波钢铁有限公司     | 5,244,778.33 | 78.30           |
| 无锡市恒祥特种钢管厂   | 414,444.71   | 6.19            |
| 无锡天铸特钢有限公司   | 38,433.60    | 0.57            |
| 浙江华特数控机床有限公司 | 30,000.00    | 0.45            |
| 江苏宏亿钢管有限公司   | 29,040.00    | 0.43            |
| 合计           | 5,756,696.64 | 85.94           |

(四) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,836,291.54 | 3,455,851.40 |
| 合计    | 2,836,291.54 | 3,455,851.40 |

## 1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 种类                     | 期末余额         |        |            |          |              | 年初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 3,283,141.49 | 100.00 | 446,849.95 | 13.61    | 2,836,291.54 | 3,915,469.04 | 100.00 | 459,617.64 | 11.74    | 3,455,851.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 3,283,141.49 | 100.00 | 446,849.95 | 13.61    | 2,836,291.54 | 3,915,469.04 | 100.00 | 459,617.64 | 11.74    | 3,455,851.40 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄                | 期末余额         |            |         |
|-------------------|--------------|------------|---------|
|                   | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内             | 605,742.84   | 20,482.88  |         |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 196,085.34   |            |         |
| 6 个月-1 年内         | 409,657.50   | 20,482.88  | 5.00    |
| 1 年以内小计           | 605,742.84   | 20,482.88  |         |
| 1 至 2 年           | 2,342,127.61 | 234,212.76 | 10.00   |
| 2 至 3 年           | 46,406.04    | 13,921.81  | 30.00   |
| 3 至 4 年           | 216,225.00   | 108,112.50 | 50.00   |
| 4 至 5 年           | 12,600.00    | 10,080.00  | 80.00   |
| 5 年以上             | 60,040.00    | 60,040.00  | 100.00  |
| 合计                | 3,283,141.49 | 446,849.95 |         |

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况  
本期收回或转回坏账准备金额 12,767.69 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 198,591.80 |

（4）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额       | 年初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 2,200,000.00 | 2,650,000.00 |
| 押金   | 579,225.00   | 550,925.00   |
| 备用金  | 120,000.00   | 120,000.00   |
| 员工借款 | 37,500.00    | 39,500.00    |
| 其他   | 346,416.49   | 555,044.04   |
| 合计   | 3,283,141.49 | 3,915,469.04 |

(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  | 期末余额         | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------|-------|--------------|--------------|---------------------|------------|
| 英吉斯国际融资租赁有限公司     | 租赁保证金 | 2,000,000.00 | 1-2 年        | 61.10               | 200,000.00 |
| 宁波明飞模具塑料有限公司      | 房租押金  | 200,000.00   | 6 个月<br>-1 年 | 6.11                | 10,000.00  |
| 宁波钢铁有限公司          | 保证金   | 200,000.00   | 6 个月<br>-1 年 | 6.11                | 10,000.00  |
| 宁波中赢创新新能源汽车销售有限公司 | 汽车押金  | 160,000.00   | 1-2 年        | 4.89                | 16,000.00  |
| 网购备用金             | 网购备用金 | 120,000.00   | 1-2 年        | 3.67                | 12,000.00  |
| 合计                |       | 2,680,000.00 |              | 81.88               | 248,000.00 |

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目     | 期末余额          |            |               | 年初余额          |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料    | 2,626,573.45  |            | 2,626,573.45  | 2,597,555.16  |            | 2,597,555.16  |
| 周转材料   | 352,730.27    |            | 352,730.27    | 352,730.27    |            | 352,730.27    |
| 委托加工物资 | 12,350,529.21 |            | 12,350,529.21 | 16,417,942.30 |            | 16,417,942.30 |
| 在产品    | 2,549,469.46  |            | 2,549,469.46  | 1,444,047.04  |            | 1,444,047.04  |
| 库存商品   | 10,372,620.50 | 336,160.35 | 10,036,460.15 | 7,382,864.56  | 343,819.94 | 7,039,044.62  |
| 发出商品   | 10,169,981.73 | 446,771.31 | 9,723,210.42  | 9,538,473.86  | 413,035.74 | 9,125,438.12  |

| 项目 | 期末余额          |            |               | 年初余额          |            |               |
|----|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|    | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 合计 | 38,421,904.62 | 782,931.66 | 37,638,972.96 | 37,733,613.19 | 756,855.68 | 36,976,757.51 |

## 2、 存货跌价准备

| 项目   | 年初余额       | 本期增加金额     |    | 本期减少金额    |    | 期末余额       |
|------|------------|------------|----|-----------|----|------------|
|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 库存商品 | 343,819.94 | 6,543.30   |    | 14,202.89 |    | 336,160.35 |
| 发出商品 | 413,035.74 | 93,992.16  |    | 60,256.59 |    | 446,771.31 |
| 合计   | 756,855.68 | 100,535.46 |    | 74,459.48 |    | 782,931.66 |

## 3、 存货期末余额无含有借款费用资本化金额

### (六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待认证进项税额 |              | 1,357,675.22 |
| 待抵扣进项税额 | 1,754,778.89 | 134,881.46   |
| 合计      | 1,754,778.89 | 1,492,556.68 |

### (七) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 85,290,512.90 | 80,337,481.01 |
| 合计   | 85,290,512.90 | 80,337,481.01 |

## 2、 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 电子设备         | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值    |               |               |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   | 22,383,665.46 | 90,468,610.11 | 3,095,494.38 | 1,348,623.08 | 2,469,064.53 | 119,765,457.56 |
| (2) 本期增加金额 |               | 9,243,490.15  | 80,654.99    | 213,619.66   | 197,683.75   | 9,735,448.55   |
| —购置        |               | 6,704,104.01  | 80,654.99    | 213,619.66   | 197,683.75   | 7,196,062.41   |
| —在建工程转入    |               | 2,539,386.14  |              |              |              | 2,539,386.14   |
| (3) 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   | 22,383,665.46 | 99,712,100.26 | 3,176,149.37 | 1,562,242.74 | 2,666,748.28 | 129,500,906.11 |
| 2. 累计折旧    |               |               |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   | 1,043,701.93  | 34,841,963.40 | 1,474,327.94 | 1,180,273.67 | 887,709.61   | 39,427,976.55  |
| (2) 本期增加金额 | 531,927.17    | 3,670,718.23  | 320,031.97   | 34,514.53    | 225,224.76   | 4,782,416.66   |
| —计提        | 531,927.17    | 3,670,718.23  | 320,031.97   | 34,514.53    | 225,224.76   | 4,782,416.66   |
| (3) 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   | 1,575,629.10  | 38,511,930.65 | 1,788,003.19 | 1,214,788.20 | 1,120,042.07 | 44,210,393.21  |
| 3. 减值准备    |               |               |              |              |              |                |
| (1) 年初余额   |               |               |              |              |              |                |
| (2) 本期增加金额 |               |               |              |              |              |                |
| —计提        |               |               |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额   |               |               |              |              |              |                |
| 4. 账面价值    |               |               |              |              |              |                |
| (1) 期末账面价值 | 20,808,036.36 | 61,200,169.61 | 1,388,146.18 | 347,454.54   | 1,546,706.21 | 85,290,512.90  |
| (2) 年初账面价值 | 21,339,963.53 | 55,626,646.71 | 1,621,166.44 | 168,349.41   | 1,581,354.92 | 80,337,481.01  |

3、 期末无暂时闲置的固定资产

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 机器设备 | 12,176,044.85 | 1,759,012.95 |      | 10,417,031.90 |
| 合计   | 12,176,044.85 | 1,759,012.95 |      | 10,417,031.90 |

5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 46,124,273.69 | 10,764,091.08 |
| 合计   | 46,124,273.69 | 10,764,091.08 |

2、 在建工程情况

| 项目    | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 房屋建筑物 | 2,379,010.75  |      | 2,379,010.75  | 1,337,929.66  |      | 1,337,929.66  |
| 机器设备  | 39,005,071.27 |      | 39,005,071.27 | 5,512,900.71  |      | 5,512,900.71  |
| 模具    | 4,740,191.67  |      | 4,740,191.67  | 3,913,260.71  |      | 3,913,260.71  |
| 合计    | 46,124,273.69 |      | 46,124,273.69 | 10,764,091.08 |      | 10,764,091.08 |

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 房屋   |     | 1,337,929.66  | 1,041,081.09  |              |          | 2,379,010.75  |                |      |           |              |             | 自筹   |
| 机器设备 |     | 5,512,900.71  | 36,031,556.70 | 2,539,386.14 |          | 39,005,071.27 |                |      |           |              |             | 自筹   |
| 模具   |     | 3,913,260.71  | 826,930.96    |              |          | 4,740,191.67  |                |      |           |              |             | 自筹   |
| 合计   |     | 10,764,091.08 | 37,899,568.75 | 2,539,386.14 |          | 46,124,273.69 |                |      |           |              |             |      |



#### 4、 期无在建工程减值准备情况

### (九) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权        | 软件           | 合计           |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |              |              |
| (1) 年初余额   | 7,742,105.28 | 917,997.92   | 8,660,103.20 |
| (2) 本期增加金额 |              | 119,658.12   | 119,658.12   |
| —购置        |              | 119,658.12   | 119,658.12   |
| (3) 本期减少金额 |              |              |              |
| —处置        |              |              |              |
| (4) 期末余额   | 7,742,105.28 | 1,037,656.04 | 8,779,761.32 |
| 2. 累计摊销    |              |              |              |
| (1) 年初余额   | 619,368.48   | 453,657.55   | 1,073,026.03 |
| (2) 本期增加金额 | 77,421.06    | 40,513.48    | 117,934.54   |
| —计提        | 77,421.06    | 40,513.48    | 117,934.54   |
| (3) 本期减少金额 |              |              |              |
| —处置        |              |              |              |
| (4) 期末余额   | 696,789.54   | 494,171.03   | 1,190,960.57 |
| 3. 减值准备    |              |              |              |
| (1) 年初余额   |              |              |              |
| (2) 本期增加金额 |              |              |              |
| —计提        |              |              |              |
| (3) 本期减少金额 |              |              |              |
| —处置        |              |              |              |
| (4) 期末余额   |              |              |              |
| 4. 账面价值    |              |              |              |
| (1) 期末账面价值 | 7,045,315.74 | 543,485.01   | 7,588,800.75 |
| (2) 年初账面价值 | 7,122,736.80 | 464,340.37   | 7,587,077.17 |

#### 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

### (十) 长期待摊费用

| 项目       | 年初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 车间地坪改造   | 192,792.79   | 76,213.79    | 36,891.90  |        | 232,114.68   |
| 变压器增容费   | 287,721.57   | 666,560.71   | 77,769.36  |        | 876,512.92   |
| 明飞房屋装修   | 999,648.56   | 626,001.21   |            |        | 1,625,649.77 |
| 线切割机房    | 45,833.33    | 90,919.13    | 13,333.32  |        | 123,419.14   |
| 车间空调安装钢架 | 43,444.44    |              | 7,666.68   |        | 35,777.76    |
| 其他长期资产摊销 | 15,809.91    | 15,825.24    | 7,192.97   |        | 24,442.18    |
| 合计       | 1,585,250.60 | 1,475,520.08 | 142,854.23 |        | 2,917,916.45 |

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额         |            | 年初余额         |            |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
|           | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备    | 1,614,097.55 | 242,114.63 | 1,593,683.61 | 239,052.54 |
| 内部交易未实现利润 | 3,828,399.47 | 574,259.92 | 2,796,896.61 | 419,534.49 |
| 可抵扣亏损     | 231,306.32   | 34,695.95  | 1,012,389.53 | 151,858.43 |
| 合计        | 5,673,803.34 | 851,070.50 | 5,402,969.75 | 810,445.46 |

### (十二) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付工程、设备款  | 8,128,033.00  | 20,566,022.57 |
| 预付软件款     | 382,184.06    | 268,376.07    |
| 未实现售后回租损益 | 1,850,024.93  | 1,968,336.90  |
| 合计        | 10,360,241.99 | 22,802,735.54 |

### (十三) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 19,900,000.00 | 4,500,000.00  |
| 合计   | 39,900,000.00 | 24,500,000.00 |

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款

(十四) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 16,972,651.19 | 6,192,006.24  |
| 应付账款 | 13,445,975.13 | 13,745,149.77 |
| 合计   | 30,418,626.32 | 19,937,156.01 |

1、 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 年初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,972,651.19 | 6,192,006.24 |
| 合计     | 16,972,651.19 | 6,192,006.24 |

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 13,353,385.23 | 13,379,088.29 |
| 1-2 年 | 2,627.72      | 49,773.41     |
| 2-3 年 | 38,706.18     | 30,518.47     |
| 3 年以上 | 51,256.00     | 285,769.60    |
| 合计    | 13,445,975.13 | 13,745,149.77 |

(2) 本期无账龄超过一年的重要应付账款

注：重要应付账款金额标准：余额大于 100,000.00 元。

## (十五) 预收款项

### 1、 预收款项列示

| 项目   | 期末余额       | 年初余额         |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 679,897.90 | 1,280,597.59 |
| 1-2年 | 213,773.49 | 4,038.20     |
| 合计   | 893,671.39 | 1,284,635.79 |

### 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,932,292.30 | 13,384,204.04 | 13,508,844.74 | 2,807,651.60 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 117,887.91   | 755,452.38    | 736,425.59    | 136,914.70   |
| 合计           | 3,050,180.21 | 14,139,656.42 | 14,245,270.33 | 2,944,566.30 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,752,339.28 | 11,287,882.91 | 11,418,243.51 | 2,621,978.68 |
| (2) 职工福利费       | 77,495.53    | 1,437,937.31  | 1,433,246.92  | 82,185.92    |
| (3) 社会保险费       | 82,521.49    | 544,583.82    | 523,618.31    | 103,487.00   |
| 其中：医疗保险费        | 73,171.79    | 468,603.90    | 457,078.99    | 84,696.70    |
| 工伤保险费           | 3,658.60     | 39,575.73     | 31,031.53     | 12,202.80    |
| 生育保险费           | 5,691.10     | 36,404.19     | 35,507.79     | 6,587.50     |
| (4) 住房公积金       | 19,936.00    | 113,720.00    | 133,656.00    |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 80.00         | 80.00         |              |
| 合计              | 2,932,292.30 | 13,384,204.04 | 13,508,844.74 | 2,807,651.60 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | 113,823.06 | 729,398.32 | 711,012.08 | 132,209.30 |
| 失业保险费  | 4,064.85   | 26,054.06  | 25,413.51  | 4,705.40   |
| 合计     | 117,887.91 | 755,452.38 | 736,425.59 | 136,914.70 |

### (十七) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 459,551.76   | 2,544,516.81 |
| 企业所得税   | 311,588.84   | 1,437,601.24 |
| 个人所得税   | 88,672.80    | 91,295.25    |
| 城市维护建设税 |              | 22,340.46    |
| 房产税     | 131,462.67   | 129,423.96   |
| 教育费附加   |              | 15,957.47    |
| 印花税     | 3,715.20     | 8,071.10     |
| 残保金     | 7,280.00     | 6,640.00     |
| 土地使用税   | 18,200.00    | 36,400.00    |
| 合计      | 1,020,471.27 | 4,292,246.29 |

### (十八) 其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | 65,911.11    | 43,777.74    |
| 其他应付款 | 2,443,017.54 | 2,127,407.00 |
| 合计    | 2,508,928.65 | 2,171,184.74 |

#### 1、 应付利息

| 项目       | 期末余额      | 年初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 65,911.11 | 43,777.74 |
| 合计       | 65,911.11 | 43,777.74 |

## 2、 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 设备款   | 579,511.00   | 502,653.90   |
| 运输费   | 1,152,483.74 | 1,142,027.07 |
| 工程款   | 46,300.00    | 30,000.00    |
| 污水处理费 | 33,000.00    | 70,800.00    |
| 审计咨询费 | 342,006.00   |              |
| 其他    | 289,716.80   | 381,926.03   |
| 合计    | 2,443,017.54 | 2,127,407.00 |

### (十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额         | 年初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 3,610,598.65 | 4,878,719.85 |
| 合计          | 3,610,598.65 | 4,878,719.85 |

### (二十) 长期应付款

| 项目    | 期末余额       | 年初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 长期应付款 | 453,424.44 | 2,293,625.24 |
| 合计    | 453,424.44 | 2,293,625.24 |

#### 1、 长期应付款

| 项目      | 期末余额       | 年初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 应付融资租赁款 | 457,260.00 | 2,356,920.00 |
| 未确认融资费用 | -3,835.56  | -63,294.76   |
| 合计      | 453,424.44 | 2,293,625.24 |

### (二十一) 递延收益

| 项目        | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额       | 形成原因 |
|-----------|------------|------|-----------|------------|------|
| 未实现售后回租损益 | 153,215.16 |      | 11,618.21 | 141,596.95 | 融资租赁 |
| 合计        | 153,215.16 |      | 11,618.21 | 141,596.95 |      |

## (二十二) 股本

| 项目                        | 年初余额          | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |           |    |    | 期末余额          |
|---------------------------|---------------|-----------------|----|-----------|----|----|---------------|
|                           |               | 发行新股            | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 陆志伟                       | 24,500,000.00 |                 |    |           |    |    | 24,500,000.00 |
| 庄萍                        | 3,500,000.00  |                 |    |           |    |    | 3,500,000.00  |
| 毛静华                       | 3,500,000.00  |                 |    |           |    |    | 3,500,000.00  |
| 祝波                        | 1,750,000.00  |                 |    |           |    |    | 1,750,000.00  |
| 张杰飞                       | 1,750,000.00  |                 |    |           |    |    | 1,750,000.00  |
| 宁波摩钜迈投资管理合<br>伙企业 (有限合伙)  | 1,269,429.00  |                 |    |           |    |    | 1,269,429.00  |
| 邱正军                       | 2,922,500.00  |                 |    |           |    |    | 2,922,500.00  |
| 上海汇石鼎禾股权投资<br>管理中心 (有限合伙) | 2,062,732.00  |                 |    |           |    |    | 2,062,732.00  |
| 宁波聚贝投资合伙企业<br>(有限合伙)      | 3,257,324.00  |                 |    |           |    |    | 3,257,324.00  |
| 中小企业发展基金 (江苏<br>有限合伙)     | 9,771,986.00  |                 |    |           |    |    | 9,771,986.00  |
| 股份总额                      | 54,283,971.00 |                 |    |           |    |    | 54,283,971.00 |

## (二十三) 资本公积

| 项目          | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 76,869,812.54 |      |      | 76,869,812.54 |
| 合计          | 76,869,812.54 |      |      | 76,869,812.54 |

## (二十四) 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,845,461.89 |      |      | 4,845,461.89 |
| 合计     | 4,845,461.89 |      |      | 4,845,461.89 |

## (二十五) 未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 33,565,174.84 | 22,641,892.19 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 33,565,174.84 | 22,641,892.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 9,402,587.17  | 21,047,918.32 |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 2,127,124.97  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               | 7,997,510.70  |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 42,967,762.01 | 33,565,174.84 |

## (二十六) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 71,971,319.55 | 50,706,319.07 | 56,287,462.16 | 36,539,177.73 |
| 其他业务 | 960,013.74    | 103,505.20    | 320,362.90    |               |
| 合计   | 72,931,333.29 | 50,809,824.27 | 56,607,825.06 | 36,539,177.73 |

### 前五大客户：

| 客户名称                   | 销售金额（元）       | 占主营业务收入比例（%） |
|------------------------|---------------|--------------|
| 长城汽车股份有限公司徐水分公司        | 21,765,125.58 | 30.24        |
| 长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司      | 10,531,439.99 | 14.63        |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 16 事业部 | 9,339,302.19  | 12.98        |
| 柳州卓通汽车零部件有限公司          | 8,588,383.55  | 11.93        |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 17 事业部 | 7,112,605.12  | 9.88         |



| 客户名称 | 销售金额（元）       | 占主营业务收入比例（%） |
|------|---------------|--------------|
| 合计   | 57,336,856.43 | 79.67        |

(二十七) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 62,716.51  | 259,877.58 |
| 教育费附加   | 89,605.31  | 185,626.83 |
| 印花税     | 20,563.30  | 53,713.10  |
| 车船税     | 1,756.97   | 1,320.00   |
| 土地使用税   | 18,200.00  | 36,400.00  |
| 房产税     | 129,478.16 | 118,947.10 |
| 合计      | 322,320.25 | 655,884.61 |

(二十八) 销售费用

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 社保公积金    | 27,700.93    | 24,809.21    |
| 职工薪酬     | 356,065.79   | 285,798.52   |
| 福利费      | 13,623.35    | 12,300.06    |
| 运输费      | 1,484,345.16 | 1,678,716.77 |
| 出口报关、手续费 | 3,019.00     | 1,980.25     |
| 差旅费      | 82,423.46    | 72,326.50    |
| 业务招待费    | 101,844.40   | 127,375.50   |
| 办公费      | 5,790.06     | 25,648.94    |
| 仓储费      | 72,971.60    |              |
| 其他费用     | 98,263.49    | 42,336.51    |
| 合计       | 2,246,047.24 | 2,271,292.26 |

(二十九) 管理费用

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 办公费 | 309,450.08 | 578,569.31 |

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 行政管理人工工资   | 1,081,992.47 | 914,471.21   |
| 福利费        | 1,018,777.27 | 453,054.57   |
| 差旅费        | 40,229.54    | 63,607.37    |
| 折旧费        | 268,870.76   | 109,837.88   |
| 电话费        | 51,098.08    | 51,316.28    |
| 业务招待费      | 421,234.03   | 457,503.03   |
| 残保金        | 42,520.00    | 35,620.00    |
| 汽车保险及费用    | 87,292.56    | 119,911.75   |
| 保安服务费      | 157,087.42   | 27,606.80    |
| 社会保险、住房公积金 | 122,333.31   | 123,925.31   |
| 审计、咨询、诉讼费  | 312,419.86   | 282,089.62   |
| 专利申请维护费    | 74,807.82    | 39,067.94    |
| 其他费用       | 144,036.19   | 166,779.19   |
| 财产、意外保险摊销  | 74,071.18    | 103,002.36   |
| 租赁费        | 106,613.64   | 137,273.92   |
| 土地使用权摊销    | 77,421.06    | 77,421.06    |
| 网络、软件费     | 40,513.48    | 136,225.11   |
| 职工教育经费     | 80.00        | 360.00       |
| 合计         | 4,430,848.75 | 3,877,642.71 |

### (三十) 研发费用

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 人员人工        | 2,301,850.11 | 1,737,893.18 |
| 福利费         | 72,230.91    | 52,368.76    |
| 直接投入        | 1,034,874.62 | 781,101.51   |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 203,225.44   | 251,227.50   |
| 委托外部研究开发明细  |              | 184,466.02   |
| 其他          | 12,433.96    | 70,118.08    |
| 合计          | 3,624,615.04 | 3,077,175.05 |

### (三十一) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,662,569.33 | 2,539,349.26 |
| 减：利息收入 | 111,573.56   | 110,620.05   |
| 汇兑损益   | -2,719.75    | -7,537.63    |
| 金融手续费  | 27,020.35    | 17,751.39    |
| 合计     | 1,575,296.37 | 2,438,942.97 |

### (三十二) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 坏账损失   | 192,929.76 | 166,153.03 |
| 存货跌价损失 | 100,535.46 |            |
| 合计     | 293,465.22 | 166,153.03 |

### (三十三) 其他收益

| 补助项目                    | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------|------------|-------|-----------------|
| 2017 年度宁波市专利经费补助        | 72,000.00  |       | 与收益相关           |
| 2017 年付江北区第四批专利经费补助     | 41,000.00  |       | 与收益相关           |
| 2017 年度江北区第一批专利经费补助     | 36,500.00  |       | 与收益相关           |
| 2017 年度用人单位职业卫生基础设施建设补助 | 5,000.00   |       | 与收益相关           |
| 合计                      | 154,500.00 |       |                 |

### (三十四) 营业外收入

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性<br>损益的金额 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,070,000.00 | 293,904.00 | 1,070,000.00      |
| 其他   | 178,000.00   | 13,623.59  | 178,000.00        |
| 合计   | 1,248,000.00 | 307,527.59 | 1,248,000.00      |

### 计入营业外收入的政府补助

| 补助项目                         | 本期发生金额       | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 2017 年度新三板直接融资补助             | 290,000.00   |            | 与收益相关       |
| 自主创新奖、纳税贡献奖                  | 60,000.00    |            | 与收益相关       |
| 2017 年度“中国制造 2025”工业企业专项扶持资金 | 670,000.00   |            | 与收益相关       |
| 2016 年度高成长科技型中小企业奖励          | 50,000.00    |            | 与收益相关       |
| 投资突破奖                        |              | 10,000.00  | 与收益相关       |
| 亩产税收贡献奖                      |              | 20,000.00  | 与收益相关       |
| 纳税贡献奖                        |              | 30,000.00  | 与收益相关       |
| 企业吸纳高校毕业生办理社会保险补贴            |              | 57,095.00  | 与收益相关       |
| 蓝色屋面工程补助款                    |              | 11,250.00  | 与收益相关       |
| 2016 年度江北区第三批科技项目（科技企业保费补助）  |              | 47,600.00  | 与收益相关       |
| 科技补助（高新企业）                   |              | 50,000.00  | 与收益相关       |
| 科技补助（区工程中心）                  |              | 20,000.00  | 与收益相关       |
| 科技创新奖                        |              | 30,000.00  | 与收益相关       |
| 自主创新奖、节能降耗先进单位               |              | 10,000.00  | 与收益相关       |
| 2016 年下半年企业高校毕业生社保补贴         |              | 7,959.00   | 与收益相关       |
| 合计                           | 1,070,000.00 | 293,904.00 |             |

### (三十五) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 10,000.86 | 15,010.62 | 10,000.86     |
| 合计 | 10,000.86 | 15,010.62 | 10,000.86     |

### (三十六) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,489,987.33 | 1,336,669.09 |
| 递延所得税费用 | -40,625.04   | -107,461.06  |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,449,362.29 | 1,229,208.03 |

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 11,021,415.29 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 1,653,212.30  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 34,814.11     |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 32,884.70     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 研发费用价计扣除                       | -271,548.82   |
| 所得税费用                          | 1,449,362.29  |

## (三十七) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息收入     | 13,805.13    | 27,765.33    |
| 收到的往来款项等 | 44,293.57    | 1,145,455.94 |
| 收到政府补助   | 1,225,020.00 | 293,904.00   |
| 营业外收入-其他 | 176,920.00   |              |
| 合计       | 1,460,038.70 | 1,467,125.27 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 支付各项费用   | 3,562,986.40 | 5,062,415.44 |
| 支付的往来款项等 | 997,565.23   | 1,630,597.41 |
| 合计       | 4,560,551.63 | 6,693,012.85 |

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 支付的融资租赁相关等款项 | 2,909,300.12 | 3,052,288.48 |
| 合计           | 2,909,300.12 | 3,052,288.48 |

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额          |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |               |
| 净利润                                  | 9,572,053.00   | 6,644,865.64  |
| 加：资产减值准备                             | 293,465.22     | 166,153.03    |
| 固定资产折旧                               | 4,782,416.66   | 4,248,102.39  |
| 无形资产摊销                               | 117,934.54     | 104,330.58    |
| 长期待摊费用摊销                             | 142,854.23     | 146,418.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) |                |               |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)                  |                |               |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)                  |                |               |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 1,527,769.60   | 2,055,890.05  |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      |                |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -40,623.00     | -107,461.06   |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)                 |                |               |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                     | -1,133,649.37  | -5,213,901.98 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)                | -25,892,043.99 | 12,465,453.49 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)                | 10,495,290.21  | -6,874,098.89 |
| 其他                                   |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -134,532.90    | 13,635,751.25 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                |               |
| 债务转为资本                               |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |               |
| 融资租入固定资产                             |                |               |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                |               |

| 补充资料         | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金的期末余额      | 677,253.33    | 75,441,285.09 |
| 减：现金的期初余额    | 2,098,833.17  | 1,772,805.29  |
| 加：现金等价物的期末余额 |               |               |
| 减：现金等价物的期初余额 |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,421,579.84 | 73,668,479.80 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                              | 期末余额       | 年初余额         |
|---------------------------------|------------|--------------|
| 一、现金                            | 677,253.33 | 2,098,833.17 |
| 其中：库存现金                         | 13,845.53  | 2,411.81     |
| 可随时用于支付的银行存款                    | 663,407.80 | 2,096,421.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                  |            |              |
| 二、现金等价物                         |            |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |            |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额                  | 677,253.33 | 2,098,833.17 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和<br>现金等价物 |            |              |

### (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因    |
|------|----------------|---------|
| 应收票据 | 16,978,296.06  | 质押      |
| 固定资产 | 77,540,203.03  | 抵押、融资租赁 |
| 无形资产 | 7,045,315.74   | 抵押      |
| 合计   | 101,563,814.83 |         |

### (四十) 外币货币性项目

#### 1、 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  |        |        |           |
| 其中：美元 | 0.08   | 6.6166 | 0.53      |

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 应收账款  |            |        |            |
| 其中：美元 | 114,082.72 | 6.6166 | 754,839.73 |
| 澳元    | 7,585.29   | 4.8633 | 36,889.54  |

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 反向购买

本期公司无反向购买的事项。

### (四) 处置子公司

本期公司未发生处置子公司的事项。



## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 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 |      |
| 宁波钜智自动化装备有限公司 | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 77.00   |    | 设立投资 |

#### 2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 宁波钜智自动化装备有限公司 | 23.00%   | 169,465.83   |                | 615,266.66 |

### (二) 本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司的银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收票据都是银行承兑汇票，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主要客户为国内大型汽车生产厂商，对客户制定了相应的信用政策进行风险控制。正常情况下，客户均在信用期内回款，少数存在逾期未收回情况，对于应收账款逾期未收回客户采取有针对性的措施进行回收。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截至 2018 年 6 月 30 日，银行短期借款余额为人民币 39,900,000.00 元。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目   | 期末余额       |           |            | 年初余额       |            |            |
|------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
|      | 美元         | 澳元        | 合计         | 美元         | 澳元         | 合计         |
| 货币资金 | 0.53       |           | 0.53       | 1.18       |            | 1.18       |
| 应收账款 | 754,839.73 | 36,889.54 | 791,729.27 | 372,719.65 | 282,705.35 | 655,425.00 |
| 合计   | 754,840.26 | 36,889.54 | 791,729.80 | 372,720.83 | 282,705.35 | 655,426.18 |

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

### (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额  |       |       |       |    |
|----|-------|-------|-------|-------|----|
|    | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |

| 项目            | 期末余额          |            |       |       |               |
|---------------|---------------|------------|-------|-------|---------------|
|               | 1 年以内         | 1-2 年      | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计            |
| 短期借款          | 39,900,000.00 |            |       |       | 39,900,000.00 |
| 应付票据及应付账款     | 30,418,626.32 |            |       |       | 30,418,626.32 |
| 应付职工薪酬        | 2,944,566.30  |            |       |       | 2,944,566.30  |
| 应交税费          | 1,020,471.27  |            |       |       | 1,020,471.27  |
| 其他应付款         | 2,508,928.65  |            |       |       | 2,508,928.65  |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 3,610,598.65  |            |       |       | 3,610,598.65  |
| 长期应付款         |               | 453,424.44 |       |       | 453,424.44    |
| 合计            | 80,403,191.19 | 453,424.44 |       |       | 80,856,615.63 |

| 项目          | 年初余额          |              |       |       |               |
|-------------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|             | 1 年以内         | 1-2 年        | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计            |
| 短期借款        | 24,500,000.00 |              |       |       | 24,500,000.00 |
| 应付票据及应付账款   | 19,937,156.01 |              |       |       | 19,937,156.01 |
| 应付职工薪酬      | 3,050,180.21  |              |       |       | 3,050,180.21  |
| 应交税费        | 4,292,246.29  |              |       |       | 4,292,246.29  |
| 其他应付款       | 2,171,184.74  |              |       |       | 2,171,184.74  |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,878,719.85  |              |       |       | 4,878,719.85  |
| 长期应付款       |               | 2,293,625.24 |       |       | 2,293,625.24  |
| 合计          | 58,829,487.10 | 2,293,625.24 |       |       | 61,123,112.34 |

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是陆志伟。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 陆志伟     | 股东           |
| 张杰飞     | 股东           |
| 祝波      | 股东           |
| 徐阳      | 股东配偶         |

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 被担保方          | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 陆志伟、徐阳        | 1,900,000.00  | 2015.10.15 | 2020.12.31 | 否          |
| 陆志伟、徐阳        | 40,000,000.00 | 2015.9.9   | 2020.12.31 | 否          |
| 陆志伟、徐阳        | 4,500,000.00  | 2017.5.26  | 2018.5.26  | 是          |
| 宁波钜智自动化装备有限公司 |               | 2017.5.26  | 2018.5.26  | 是          |
| 陆志伟、徐阳        | 33,000,000.00 | 2018.1.3   | 2021.1.31  | 否          |
| 祝波            |               | 2018.1.3   | 2021.1.31  | 否          |
| 张杰飞           |               | 2018.1.3   | 2021.1.31  | 否          |
| 宁波钜智自动化装备有限公司 |               | 2018.1.3   | 2021.1.31  | 否          |

关联担保情况说明：

(1)、2015年10月15日，公司法人代表陆志伟及其配偶徐阳与中国银行股份有限公司宁波市分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：宁波营2015人抵0019），将个人房产（产权证号：C200303477）为公司自2015年10月15日起至2020年12月31日止期间与中国银行股份有限公司宁波市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，担保最高债务额为190.00万元。

(2)、2015年9月9日，公司法人代表陆志伟及其配偶徐阳与中国银行股份有限公司宁波市分行签订《最高额保证合同》（合同编号：宁波2015人保0034），为公司自2015年9月9日起至2020年12月31日止期间与中国银行股份有限公司宁波市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，担保最高债务额为4,000.00万元。

截至2018年6月30日，公司基于上述（1）至（2）事项及本财务报表附注十一、（一）1、2事项向中国银行宁波分行抵押借款总余额为2,000.00万元。

(3)、2017年5月26日，公司与宁波市中小企业信用担保公司签订《委托保证合同》（合

同编号 ZDKJ017009)，为公司与宁波银行股份有限公司江北支行签订的自 2017 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 26 日的 450 万借款合同（合同编号：04000LK20178047）提供保证担保。宁波市中小企业信用担保有限公司与宁波市钜智自动化装备有限公司、陆志伟、徐阳于 2016 年 5 月 26 日签订了《保证合同（反担保）》（合同编号：2016017），宁波钜智自动化设备有限公司、陆志伟、徐阳为上述事项提供反担保，保证期间为担保人代浙江摩多巴克斯科技股份有限公司偿还债务之日两年。该担保事项于本期已经到期。

(4)、2018 年 1 月 3 日，公司法人代表陆志伟及其配偶徐阳与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》（合同编号：332501 浙商银高保 2018 第 00002 号），为公司自 2018 年 1 月 3 日起至 2021 年 1 月 31 日止期间与浙商银行股份有限公司宁波分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保。

(5)、2018 年 1 月 3 日，公司自然人股东祝波与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》（合同编号：332501 浙商银高保 2018 第 00003 号），为公司自 2018 年 1 月 3 日起至 2021 年 1 月 31 日止期间与浙商银行股份有限公司宁波分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保。

(6)、2018 年 1 月 3 日，公司自然人股东张杰飞与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》（合同编号：332501 浙商银高保 2018 第 00004 号），为公司自 2018 年 1 月 3 日起至 2021 年 1 月 31 日止期间与浙商银行股份有限公司宁波分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保。

(7)、2018 年 1 月 3 日，公司子公司宁波钜智自动化装备有限公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》（合同编号：332501 浙商银高保 2018 第 00005 号），为公司自 2018 年 1 月 3 日起至 2021 年 1 月 31 日止期间与浙商银行股份有限公司宁波分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保。

以上 (4)、(5)、(6)、(7) 联合与浙商银行股份有限公司宁波分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，担保金额为 3,300.00 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司基于上述 (4) 至 (7) 事项向浙商银行股份有限公司宁波分行保证借款总余额为 1,990.00 万元。

## 十、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 |       | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|----|----|---------------|-------|----------------------|
|    |    | 费用损失的金额       |       |                      |
|    |    | 本期发生额         | 上期发生额 |                      |
|    |    |               |       |                      |

| 种类                            | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本 |            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-------------------------------|--------------|---------------|------------|----------------------|
|                               |              | 费用损失的金额       |            |                      |
|                               |              | 本期发生额         | 上期发生额      |                      |
| 2016年度江北区第三批区级科技（项目）经费        | 47,600.00    |               | 47,600.00  | 营业外收入                |
| 2016年下半年度中小微企业吸纳高校毕业生办理社会保险补贴 | 65,054.00    |               | 65,054.00  | 营业外收入                |
| 表彰2016年度工业区优秀企业科技创新奖          | 30,000.00    |               | 30,000.00  | 营业外收入                |
| 科技创新资助                        | 70,000.00    |               | 70,000.00  | 营业外收入                |
| 2016年度洪塘街道获得经济工作突出贡献奖         | 70,000.00    |               | 70,000.00  | 营业外收入                |
| 蓝色屋面工程补助款                     | 11,250.00    |               | 11,250.00  | 营业外收入                |
| 2017年度新三板直接融资补助               | 290,000.00   | 290,000.00    |            | 营业外收入                |
| 自主创新奖、纳税贡献奖                   | 60,000.00    | 60,000.00     |            | 营业外收入                |
| 2017年度“中国制造2025”工业企业专项扶持资金    | 670,000.00   | 670,000.00    |            | 营业外收入                |
| 2016年度高成长科技型中小企业奖励            | 50,000.00    | 50,000.00     |            | 营业外收入                |
| 2017年度宁波市专利经费补助               | 72,000.00    | 72,000.00     |            | 其他收益                 |
| 2017年付江北区第四批专利经费补助            | 41,000.00    | 41,000.00     |            | 其他收益                 |
| 2017年度江北区第一批专利经费补助            | 36,500.00    | 36,500.00     |            | 其他收益                 |
| 2017年度用人单位职业卫生基础设施建设补助        | 5,000.00     | 5,000.00      |            | 其他收益                 |
| 合计：                           | 1,518,404.00 | 1,224,500.00  | 293,904.00 |                      |

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

1、2016年11月，公司与中国银行股份有限公司宁波市分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：宁波营2016人抵0030），将位于宁波市江北区通惠路799号的土地使用权及房屋（浙(2016)宁波市（慈城）不动产权第0120534号）向银行抵押，为公司自2016年11月起至2026年12月31日止期间与中国银行宁波市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保，担保最高债务额合计为4,000.00万元。截至2018年6月30日，该房屋建筑物账面净值为20,808,036.36元，土地使用权账面价值净值为7,045,315.74元。

2、2018年3月，公司与中国银行股份有限公司宁波市分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：宁波营2018人抵0018），将公司设备向银行抵押，为公司自2018年3月12日起至2028年12月31日止期间与中国银行宁波市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务

及其他授信业务提供担保，担保最高债务额为 62,329,700.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，该批设备的净值为 56,732,166.67 元，其中：机械设备的净值为 54,230,004.33 元、电子设备的净值为 1,191,496.96 元、其他设备的净值为 1,310,665.38 元。

其中部分机械设备为公司与英吉斯国际融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》（合同编号：20160605-HZ）融资租赁租入，租赁期间为：2016 年 8 月 8 日至 2019 年 8 月 8 日，该批机械设备的净值为 10,417,031.90 元。

3、2018 年 6 月 30 日，公司已质押 16,978,296.06 元应收票据，开具银行承兑汇票余额为 16,972,651.19 元。

## **(二) 或有事项**

### **1、 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止至资产负债表日，公司没有需要披露的重要或有事项。

## **十二、 资产负债表日后事项**

### **(一) 重要的非调整事项**

截止至报告日，公司无重要的非调整事项。

### **(二) 利润分配情况**

截止至报告日，公司无需利润分配情况。

### **(三) 销售退回**

截止至报告日，公司无需要披露的重要销售退回。

### **(四) 划分为持有待售的资产和处置组**

截止至报告日，公司无需要划分为持有待售的资产。

## **十三、 其他重要事项**

### **(一) 前期会计差错更正**

#### **1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### **2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## (二) 终止经营

### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 9,402,587.17 | 6,766,705.53 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 |              |              |

## (三) 售后回租形成融资租赁情况说明

1、2014年7月，公司与仲利国际租赁有限公司签订编号为AA14070366ACX的《融资租赁合同》，将5台设备出售给仲利国际租赁有限公司并进行租回使用。租赁期间为：2014年7月29日至2016年12月29日，共计30期。出售固定资产售价与资产账面价值之间的差额230,427.84计入未实现售后租回损益。融资租赁最低付款额现值及咨询服务费共计2,827,845.66元，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者即租赁资产公允价值2,614,905.66元作为租入资产的入账价值，入账价值与最低租赁付款额的不含税差额182,000.00元，确认为未确认融资费用。截至2018年6月30日，未实现售后租回损益余额为141,596.95元。

2、2014年11月27日，公司与宁波东海融资租赁有限公司签订编号为东海租赁（14）回字第2014110025号的《回租物品转让协议》，将2台在建设设备出售给宁波东海融资租赁有限公司并租回。租赁期间为：2014年12月18日至2016年11月18日，共计24期。出售资产售价与资产账面价值之间的差额-1,431,623.94元计入未实现售后租回损益。融资租赁最低付款额现值及咨询服务费共计2,826,435.04元，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者即租赁资产公允价值2,542,735.04元作为租入资产的入账价值，入账价值与最低租赁付款额及咨询服务费的差额283,700.00元，确认为未确认融资费用。截至2018年6月30日，未实现售后租回损益余额为-1,061,787.76元。

3、2016年4月29日，公司与宁波东海融资租赁有限公司签订编号为东海租赁（16）回字第2016050030号的《融资租赁合同》，将2台在建设设备出售给宁波东海融资租赁有限公司并租回。租赁期间为：2016年7月13日至2018年7月8日，共计24期。出售资产售价与资产账面价值之间的差额-678,205.13元计入未实现售后租回损益。融资租赁最低付款额现值及咨询服务费共计4,649,300.55元，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者即租赁资产公允价值4,450,000.00元作为租入资产的入账价值，入账价值与最低租赁付款额及咨询服务费的差额473,914.54元，确认为未确认融资费用。截至2018年6月30日，未实现售后租回损益余额为-570,822.65元。



4、2016年6月23日，公司与英吉斯国际融资租赁有限公司签订编号为20160605-HZ的《融资租赁合同》，将4台在建设设备出售给英吉斯国际融资租赁有限公司并租回。租赁期间为：2016年8月8日至2019年8月8日，共计36期。出售资产售价与资产账面价值之间的差额-256,410.24元计入未实现售后租回损益。融资租赁最低付款额现值及咨询服务费共计10,743,225.625元，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者即租赁资产公允价值10,000,000.00元作为租入资产的入账价值，入账价值与最低租赁付款额及咨询服务费的差额1,222,000.00元，确认为未确认融资费用。截至2018年6月30日，公司应付仲利国际租赁有限公司融资租赁款余额为4,256,580.00元，未确认融资费用余额192,556.91元，未实现售后租回损益余额为-217,414.52元。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

##### 1、 应收票据

###### (1) 应收票据分类列示

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 37,679,859.72 | 19,206,133.97 |
| 应收账款 | 21,066,247.54 | 40,343,314.57 |
| 合计   | 58,746,107.26 | 59,549,448.54 |

###### (2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,237,238.12 | 18,807,133.97 |
| 商业承兑汇票 | 2,442,621.60  | 399,000.00    |
| 合计     | 37,679,859.72 | 19,206,133.97 |

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

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,978,296.06 |
| 合计     | 16,978,296.06 |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |            |          |               | 年初余额          |        |            |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 21,450,604.20 | 100.00 | 384,356.66 | 1.79     | 21,066,247.54 | 40,720,538.43 | 100.00 | 377,223.86 | 0.93     | 40,343,314.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 21,450,604.20 | 100.00 | 384,356.66 | 1.79     | 21,066,247.54 | 40,720,538.43 | 100.00 | 377,223.86 | 0.93     | 40,343,314.57 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄                | 期末余额          |            |             |
|-------------------|---------------|------------|-------------|
|                   | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内             | 21,064,193.48 | 2,562.01   |             |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 21,012,953.38 |            |             |
| 6 个月-1 年内         | 51,240.10     | 2,562.01   | 5.00        |
| 1 年以内小计           | 21,064,193.48 | 2,562.01   |             |
| 1 至 2 年           | 1,500.00      | 150.00     | 10.00       |
| 2 至 3 年           | 135.72        | 40.72      | 30.00       |
| 3 至 4 年           | 6,342.14      | 3,171.07   | 50.00       |
| 4 至 5 年           |               |            |             |
| 5 年以上             | 378,432.86    | 378,432.86 | 100.00      |
| 合计                | 21,450,604.20 | 384,356.66 |             |

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 7,132.80 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称            | 期末余额          |                    |      |
|-----------------|---------------|--------------------|------|
|                 | 应收账款          | 占应收账款合计<br>数的比例(%) | 坏账准备 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 6,186,845.22  | 28.84              |      |
| 浙江远景汽配有限公司      | 4,590,513.14  | 21.40              |      |
| 长城汽车股份有限公司      | 3,800,807.47  | 17.72              |      |
| 柳州卓通汽车零部件有限公司   | 2,185,634.84  | 10.19              |      |
| 天津博信汽车零部件有限公司   | 1,846,740.27  | 8.61               |      |
| 合计              | 18,610,540.94 | 86.76              |      |

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,828,991.46 | 3,455,411.40 |

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

| 类别                     | 期末余额         |        |            |          |              | 年初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 3,274,661.41 | 100.00 | 445,669.95 | 13.61    | 2,828,991.46 | 3,914,169.04 | 100.00 | 458,757.64 | 11.72    | 3,455,411.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 3,274,661.41 | 100.00 | 445,669.95 | 13.61    | 2,828,991.46 | 3,914,169.04 | 100.00 | 458,757.64 | 11.72    | 3,455,411.40 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄             | 期末余额         |            |         |
|----------------|--------------|------------|---------|
|                | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内           | 598,562.76   | 20,482.88  |         |
| 其中：6个月以内(含6个月) | 188,905.26   |            |         |
| 6个月-1年内        | 409,657.50   | 20,482.88  | 5.00    |
| 1年以内小计         | 598,562.76   | 20,482.88  |         |
| 1至2年           | 2,342,127.61 | 234,212.76 | 10.00   |
| 2至3年           | 46,406.04    | 13,921.81  | 30.00   |
| 3至4年           | 216,225.00   | 108,112.50 | 50.00   |
| 4至5年           | 12,000.00    | 9,600.00   | 80.00   |
| 5年以上           | 59,340.00    | 59,340.00  | 100.00  |
| 合计             | 3,274,661.41 | 445,669.95 |         |

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 13,087.69 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 198,592.66 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额       | 年初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 2,200,000.00 | 2,650,000.00 |
| 押金   | 573,125.00   | 549,625.00   |
| 备用金  | 120,000.00   | 120,000.00   |
| 员工借款 | 37,500.00    | 39,500.00    |
| 其他   | 344,036.41   | 555,044.04   |
| 合计   | 3,274,661.41 | 3,914,169.04 |

(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  | 期末余额         | 账龄       | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------|-------|--------------|----------|-----------------|------------|
| 英吉斯国际融资租赁有限公司     | 租赁保证金 | 2,000,000.00 | 1-2 年    | 61.08           | 200,000.00 |
| 宁波明飞模具塑料有限公司      | 房租押金  | 200,000.00   | 6 个月-1 年 | 6.11            | 10,000.00  |
| 宁波钢铁有限公司          | 保证金   | 200,000.00   | 6 个月-1 年 | 6.11            | 10,000.00  |
| 宁波中赢创新新能源汽车销售有限公司 | 汽车押金  | 160,000.00   | 1-2 年    | 4.89            | 16,000.00  |
| 网购备用金             | 网购备用金 | 120,000.00   | 1-2 年    | 3.66            | 12,000.00  |
| 合计                |       | 2,680,000.00 |          | 81.85           | 248,000.00 |

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 1,155,000.00 |      | 1,155,000.00 | 1,155,000.00 |      | 1,155,000.00 |
| 合计     | 1,155,000.00 |      | 1,155,000.00 | 1,155,000.00 |      | 1,155,000.00 |

#### 1、对子公司投资

| 被投资单位         | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 宁波钜智自动化装备有限公司 | 1,155,000.00 |      |      | 1,155,000.00 |          |          |
| 合计            | 1,155,000.00 |      |      | 1,155,000.00 |          |          |

### (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 71,971,319.54 | 51,162,640.02 | 56,287,462.16 | 36,650,781.36 |
| 其他业务 | 960,013.74    | 103,505.20    | 320,362.90    |               |
| 合计   | 72,931,333.28 | 51,266,145.22 | 56,607,825.06 | 36,650,781.36 |

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   |              |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 1,175,020.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整  |              |    |



| 项目                 | 金额           | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 对当期损益的影响           |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入       |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 217,479.14   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              |    |
| 所得税影响额             | -197,624.87  |    |
| 少数股东权益影响额          | -29,379.74   |    |
| 合计                 | 1,165,494.53 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收<br>益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 5.40              | 0.1732  | 0.1732 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通<br>股股东的净利润 | 4.73              | 0.1517  | 0.1517 |

本财务报表与2018年8月16日由第一届董事会第十三次会议审议通过并批准报出。

浙江摩多巴克斯科技股份有限公司  
 董事会  
 二零一八年八月十七日