



# 高精锻压

NEEQ : 837152

## 浙江高精锻压股份有限公司

Zhejiang Gaojing MetalForming Machine co.,LTD



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018 年根据绍市科(2018)04 号文件评为绍兴市企业研究开发中心。

2018 年嵊经信(2018)15 号文件公司认定为 2017 年度嵊州市智能制造重点培育企业。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、高精锻压	指	浙江高精锻压股份有限公司
有限公司、高精有限	指	浙江高精锻压股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江高精锻压股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江高精锻压股份有限公司董事会
监事会	指	浙江高精锻压股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江高精锻压股份有限公司公司章程
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币、人民币万元

## 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。

公司负责人马炎成、主管会计工作负责人赵建国及会计机构负责人（会计主管人员）赵建国保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	浙江高精锻压股份有限公司
备查文件	公司董事会秘书办公室

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江高精锻压股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Gaojing MetalForming Machine co.,LTD
证券简称	高精锻压
证券代码	837152
法定代表人	马炎成
办公地址	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区双龙路2号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵建国
是否通过董秘资格考试	否
电话	0575-83506188
传真	0575-83506501
电子邮箱	343642886@qq.com
公司网址	http://www.gaogpress.com
联系地址及邮政编码	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区双龙路2号(邮政编码：312455)
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	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-1-27
挂牌时间	2016-4-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	设计、制造、销售：锻压机械及周边设备、锻压机械配件、智能冲压装备、金属模具；锻压机械领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术成果转让；普通货物运。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,068,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	马炎成
实际控制人及其一致行动人	马炎成

**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	91330600720066681X	否
金融许可证机构编码	J3373000127204	否
注册地址	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区	否
注册资本（元）	23,068,200	否

**五、 中介机构**

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**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	31,105,598.17	28,746,251.06	8.21%
毛利率	26.81%	21.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,551,722.54	1,263,889.05	22.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,299,245.87	1,011,412.38	28.46%
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）	4.37%	3.73%	-
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）	3.48%	2.99%	-
基本每股收益	0.07	0.05	34.53%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	99,306,225.23	104,444,800.58	-4.92%
负债总计	62,988,887.87	69,679,185.76	-9.6%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,317,337.36	34,765,614.82	4.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.51	4.46%
资产负债率（母公司）	63.43%	66.71%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	117.01%	114.05%	-
利息保障倍数	2.47	1.88	-

### 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	2,200,012.97	1,245,817.76	76.59%
应收账款周转率	2.39	2.36	-
存货周转率	0.42	0.55	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.92%	-0.12%	-



营业收入增长率	8.21%	73.02%	-
净利润增长率	22.77%	168.75%	-

## 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	23,068,200	23,068,200	-
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	9,628,116.62			
应收账款	12,862,556.71			
应收票据及应收账款		22,490,673.33		
应付账款	16,101,753.31			
应付票据及应付账款		16,101,753.31		
管理费用	3,582,211.75	3,271,892.85		
研发费用		310,318.90		

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司从事的主要业务是机械压力机的研发、生产、销售和服务。公司依靠经验丰富的研发技术团队和多年的技术积累，根据锻压行业市场发展趋势、客户工艺流程的变化或实际需求研究开发适销对路的产品。公司在拥有核心技术和知识积累的基础上，通过外购原材料，配置专业生产设备进行机械压力机的零部件制造、总装及测试。

公司采用“直销为主，经销为辅”的销售模式方式实现销售收入。同时，公司以稳定可靠的产品质量和专业服务提高客户的信任度，在拥有稳定的优质客户的同时，不断拓展新的产品销售区域、应用行业和发展新客户，力求未来销售收入稳步增长。

报告期内，公司商业模式在上半年度没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

随着机械行业市场的回暖，中小企业都吸收到了久违的新鲜空气。2018年上半年公司产、销、利各项经济指标明显持续向好。营业收入 31,105,598.17 元，比上年同期增长 8.21%；工业总产值 28,623,506.11 元比上年同期增长 6%；实现利润 1,565,669.15 元比上年同期增加 23.88%。主要情况如下：

1.淘汰低端产能奠定基础。上半年产品产量 214 台，其中高性能压力机 200 台，与上年同期增加 32 台，高性能压力机产值 28,402,112.76 元占比 99.23%与上年同期提高 13.17 个百分点。

2.报告期上半年销售实现 215 台销售额 31,105,598.17 元，其中高性能压力机销售 195 台，销售额 28,402,157.36 元。高性能压力机占总销售额的 91.31%。利润实现 1,565,669.15 元比上年同期 1,263,889.05 元增长 23.88%，主要因素是：产品销售数量增加利润 1,320,910.95 元；销售产品售价提高增加利润 2,018,222.53 元；资产处置收益增加利润 157,083.58 元；其它收益镇政府奖励增加利润 30,000 元；销售产品制造成本上升减少利润 1,006,933.66 元；产品销售税金及附加费增加减少利润 78,817.23 元；销售费用增加减少利润 476,947.10 元。其中运输费增加减少利润 217,042.85 元，广告展销费增加减少利润 116,236.09 元；管理费用增加减少利润 543,325.91 元。其中：工资支出增加减少利润 334,754.07 元劳动保险费支出增加减少利润 130,260.65 元，福利费支出增加减少利润 110,076.5 元，审计咨询费减少增加利润 137,162.60 元；财务费用减少增加利润 36,792.85 元；产品品种结构变化减少利润 51,250.39 元；营业外支出增加减少利润 93,054.01 元；资产减值损失减少利润 1,010,901.51 元。

3.确保产品质量、交货期。公司上半年订单超过 40,000,000 元，在确保产品质量前提下,购置大型数控刨台卧式铣镗床 TK6513B 一台，投资额达 2,108,182.10 元，缓解生产瓶颈，公司目前生产、质量稳定交货期及时。

4.开发新产品成绩显著。上半年新产品开发完成 6 只。其中公司级新产品 4 只，市级科技项目新产品 2 只。

5.加强品牌宣传力度，放眼东南亚。公司几年来一直重视国内市场，组织参加国内各地展销，着力展示公司产品形象，扩大公司在国内市场的影响力，提高公司知名度起到良好效果。今年公司走出国门尝试了解国外市场对锻压行业产品的需求情况，展示公司产品，不少国外客商前来惠顾咨询信息，了解合作意向，收到较好效果。

6.今年上半年职工收入持续增加，员工稳定，工资总额比上年同期增长 19.79%，企业的健康发展保障了员工的稳定收入。

### 三、 风险与价值

一、公司面临的主要风险 公司的持续经营依靠公司有市场竞争力的产品，依靠强大的销售网络，也依靠有规范的管理的模式。但有居安思危，防患风险永远是一个成功经营者的必需警戒。通过对我公司以下风险的分析，可以起到针对性的防患方案，让公司立于不败之地：

1. 宏观经济波动风险：自 2014 年以来，在国内经济下行压力加大的背景下，机械工业认真贯彻落实中央关于“稳增长、调结构”的工作要求，有关部门先后出台了一系列政策，从投资、技术、出口、分配、人才、采购和知识产权保护等方面给予支持，从行业长期发展来看，国家仍将予以政策性支持。公司的管理、研发及销售团队基本保持业务收入稳定。公司转型正处发力阶段，存在困难和问题还比较多，市场品牌准入、创新效应风险、固定资产装备投入风险、贸易扩张风险等，但信心依然坚定。如果宏观经济发生重大不利变化或者国家宏观调控范围扩大对金属成形机床行业的扶持政策出现不利变化，可能会影响公司业务发展。

2. 原材料价格风险：公司主导的产品为机械压力机定制产品，生产周期长，通过直销方式实现，合同中注明的原材料价格是依据现行市场价格确定，并收取一定比例的预收款，剩余部分除质保金外在产品交付时收回。因此，原材料市场价格短期内发生大幅波动的情况下将会直接影响产品成本，从而对经营业绩的稳定性产生影响。

3. 应收账款持续增加的风险：公司的业务发展依靠销售渠道的通畅，贸易的渗透依据网点的不断延伸、扩张。目前每年大量开发新的客户，对于新客户在签订合同时给予一定的信用政策；对于具备实力的并长期合作的客户，给予较为宽松的信用政策。使公司的经营情况保持稳步增长。应收账款的持续增加，可能为导致公司经营现金流的下降，对公司的持续经营能力产生影响。

4. 短期偿债风险：为谋求发展需要，投入较多的大型数控装备，满足和提升行业中存在产品的质量瓶颈。向银行贷入利率较低的短期借款，如果公司无足额的资金偿还到期债务，将会造成债务违约的风险，如果银行还旧债不借新债将对公司正常生产经营产生不利影响。

5. 核心技术人员流失的风险：核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司核心竞争力。公司有一批专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的管理、研发及销售团队，这些核心人员对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大，如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利地公司长期稳定发展。

二、公司的价值。公司竞争优势即是公司的价值所在。公司的价值主要体现在：公司是一家从事多年压力机生产的制造商，主要从事高精、高速、高智能化压力机的研发、生产和销售。公司的已具有较大的规模，凝集聚了业内一批尖端技术人才，管理人才；公司也完成先进加工设备的选型投入，在省内、甚至国内的加工能力方面，具有领先地位。公司采用标准化生产，工艺流程规范，核心技术优势明显，拥有先时的专利技术和技述诀窍，高科、智能水准让公司的产品具有了市场竞争优势，在行业内具一定的领先地位。公司还具有以下优势：

1. 强势的销售网络和稳定的客户群。高性能、高精度的新型产品已在短短的一年多时间内树立起良好的企业品牌形象，积累了稳定的客户群体。公司在全国各大中小城市建有销售网络，在上海、杭州、温州、北京、广州、深圳等全国各大城市设立专卖店或办事处。公司已着手入驻中国机械网、机电设备网、阿里等网络购销平台。公司的产品种类齐全、技术先进、质量优异，可以同时满足高、中低各类需求的客户。公司的高新产品代表“数控伺服压力机”已推向市场。公司拥有综合的竞争优势；

2. 领先的技术储备和创新研发能力。公司不但有自己的常设研发机构，而且和业内权威技术人士保持紧密的合作关系。目前，公司拥有的“数控系统编制控制参数”、“交流伺服电机重载直接驱动技术”、“实时检测曲轴转角控制滑块技术”、“交流伺服电磁安全制动”等项技术在行业内具有不可复制优势。公司奉先进的工艺技术和创新能力为公司不断发展的动力源泉。

#### 四、 企业社会责任

无。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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) 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
房屋建筑物	抵押	11,465,338.59	11.55%	抵押贷款
土地使用权	抵押	2,805,042.24	2.82%	抵押贷款
<b>总计</b>	-	14,270,380.83	14.37%	-

## 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	7,420,185	32.17%	0	7,420,185	32.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,540,905	19.68%		4,540,905	19.68%
	董事、监事、高管	5,216,005	22.61%		5,216,005	22.61%
	核心员工	186,000	0.81%		186,000	0.81%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,648,015	67.83%	0	15,648,015	67.83%
	其中：控股股东、实际控制人	13,622,715	59.05%		13,622,715	59.05%
	董事、监事、高管	15,648,015	67.83%		15,648,015	67.83%
	核心员工					
总股本		23,068,200	-	0	23,068,200	-
普通股股东人数		20				

#### (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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	马炎成	18,163,620	0	18,163,620	78.74%	13,622,715	4,540,905
2	马炎春	2,018,180	0	2,018,180	8.75%		2,018,180
3	姚江江	826,000	0	826,000	3.58%	619,500	206,500
4	钱功	813,700	0	813,700	3.53%	610,275	203,425
5	梁六明	241,000	0	241,000	1.04%	180,750	60,250
合计		22,062,500	0	22,062,500	95.64%	15,033,240	7,029,260

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：马炎成与马炎春是兄弟关系。

### 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

**(一) 控股股东情况**

马炎成先生：1955年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，经济师。1973年1月至1985年12月，任嵊县机床厂工人、供销员；1986年1月至1989年11月，任嵊县机床厂厂长；1989年12月至1993年11月，任浙江锻压机床厂第一分厂厂长；1993年12月至2000年1月，任浙江锻压机床厂第六分厂厂长；2000年1月至2014年8月，任嵊州市锻压机床有限公司执行董事；2014年8月至2015年11月，任浙江高精锻压机床有限公司执行董事兼总经理。2015年12月至今，任股份公司董事长，任期三年。

**(二) 实际控制人情况**

与控股股东为同一人。

## 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
马炎成	董事长	男	1955. 3. 19	中专	3	是
钱功	董事兼总经理	男	1963. 3. 20	大学	3	是
姚江江	董事兼副总经理	男	1969. 1. 17	高中	3	是
王尹峰	董事兼副总经理	男	1975. 7. 30	大专	3	是
刘志兵	董事兼总工程师	男	1963. 11. 16	大学	3	是
楼宇	董事	男	1963. 4. 20	大学	3	否
梁六明	董事	男	1959. 8. 2	高中	3	是
裘毅	监事会主席	男	1962. 12. 18	大专	3	是
魏春萍	监事	女	1967. 12. 4	中专	3	是
宋益明	监事	男	1963. 3. 29	大专	3	是
黄正来	监事	男	1976. 2. 1	高中	3	是
张肖云	监事	男	1966. 3. 20	初中	3	是
胡孟超	监事	男	1974. 12. 31	高中	3	是
商夏龙	监事	男	1964. 7. 21	高中	3	是
赵建国	财务负责人兼董 事会秘书	男	1959. 11. 3	中专	3	是
董事会人数：						7
监事会人数：						7
高级管理人员人数：						6

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

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
马炎成	董事长	18,163,620	0	18,163,620	78.74%	0
钱功	董事兼总经理	813,700	0	813,700	3.53%	0
姚江江	董事兼副总经理	826,000	0	826,000	3.58%	0
王尹峰	董事兼副总经理	100,000	0	100,000	0.43%	0
刘志兵	董事兼总工程师	93,000	0	93,000	0.40%	0
楼宇	董事	40,000	0	40,000	0.17%	0
梁六明	董事	241,000	0	241,000	1.04%	0
裘毅	监事会主席	76,000	0	76,000	0.33%	0



魏春萍	监事	109,000	0	109,000	0.47%	0
宋益民	监事	30,000	0	30,000	0.13%	0
黄正来	监事	87,700	0	87,700	0.38%	0
张肖云	监事	83,000	0	83,000	0.36%	0
胡孟超	监事	26,000	0	26,000	0.11%	0
赵建国	财务负责人兼董 事会秘书	92,000	0	92,000	0.40%	0
<b>合计</b>	-	20,781,020	0	20,781,020	90.07%	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	17	19
生产人员	88	89
销售人员	11	11
技术人员	5	5
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	125	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	45	43
专科以下	74	79
<b>员工总计</b>	125	128

**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：**

人员变动：报告期内，企业人员比较稳定，新招人员都为熟练工，职技校实习生愿意留在企业工作。

人才招聘：在公司人才战略的指引下，积极拓展员工个人发展空间，为员工个性化设计的职业生涯规划，采用内外部招聘同时进行的方式，吸引外部优秀人员的同时保留内部优秀员工，同时引进海外高级人才，不断拓宽招聘渠道，高效高匹配引进适合公司发展的人才。

人才培养：员工培训是培育和形成共同的价值观、增强凝聚力的关键性工作，是公司一直以来非常重视的管理工作。公司制定了系列的人才培养计划，加强员工岗位知识、技能和素质培养，创建学习型组织，加大内部人才开发力度。以帮助员工更好的适应工作岗位，提升工作效益，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和人才保障。

薪酬政策：公司已建立适合企业成长和发展战略的薪酬体系，以推进公司总体发展战略实施，为公司员工提供公平的待遇、均等的机会，促进员工价值观念的凝合。公司为员工提供社会保险、商业保险、住房公积金、入职体检/年度体检等员工生活福利计划，保障员工生活水平，促进公司及员工的发展与成长。

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
许小峰	技术	20,000
郑小英	技术	0
王平	管理	30,000
蒋沛林	管理	0
吕锋	管理	90,000
余叶芳	行政	46,000
俞懿	行政	0
姚建江	工人	0
姚益锋	工人	0
吕忠良	工人	0
张晓慧	工人	0
王才元	工人	0
梅军	工人	0
商夏龙	工人	0
唐小祥	工人	0
柴立新	工人	0
卢惠东	工人	0
裘国林	工人	0
竺伟锋	工人	0
合计	20	186,000

**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：**

报告期内无变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六.1	2,638,451.06	3,735,114.78
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六.2	14,781,481	22490673.33
预付款项	六.3	427,001.77	767,159.69
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六.4	0	65,895.50
买入返售金融资产		0	0
存货	六.5	55,856,193.29	52,410,844.57
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>73,703,127.12</b>	<b>79,469,687.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六.6	22,608,744.71	21,937,832.49
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六.7	2,941,926.22	2,967,377.31
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六.8	52,427.18	69,902.91
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		25,603,098.11	24,975,112.71
<b>资产总计</b>		99,306,225.23	104,444,800.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六.9	39,500,000	40,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六.10	10,606,386.1	16,101,753.31
预收款项	六.11	2,829,660.73	3,352,920.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六.12	4,502,596.14	4,502,596.14
应交税费	六.13	5,276,644.90	4,942,908.79
其他应付款	六.14	273,600.00	624,035.52
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	154,972.00
<b>流动负债合计</b>		62,988,887.87	69,679,185.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		62,988,887.87	69,679,185.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六. 15	23,068,200.00	23,068,200.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六. 16	18,052,458.36	18,052,458.36
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	六. 17	-4,803,321.00	-6,355,043.54
归属于母公司所有者权益合计		36,317,337.36	34,765,614.82
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		36,317,337.36	34,765,614.82
<b>负债和所有者权益总计</b>		99,306,225.23	104,444,800.58

法定代表人：马炎成

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：赵建国

**(二) 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>		31,105,598.17	28,746,251.06
其中：营业收入	六. 18	31,105,598.17	28,746,251.06
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		29,856,558.65	27,704,962.07
其中：营业成本	六. 18	22,767,641.40	22,690,897.33
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六. 19	92,853.27	12,382.43
销售费用	六. 20	1,437,101.05	960,153.95
管理费用	六. 21	3,760,276.42	3,271,892.85
研发费用	六. 22	365,261.24	310,318.90
财务费用	六. 23	1,065,022.19	1,101,815.04
资产减值损失	六. 24	368,403.08	-642,498.43
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,249,039.52	1,041,288.99
加：营业外收入	六.25	414,783.63	227,700.05
减：营业外支出	六.26	98,154.00	5,099.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,565,669.15	1,263,889.05
减：所得税费用		13,946.61	0
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,551,722.54	1,263,889.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,551,722.54	1,263,889.05
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,551,722.54	1,263,889.05
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		1,551,722.54	1,263,889.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		1,551,722.54	1,263,889.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,551,722.54	1,263,889.05
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.07	0.05
(二)稀释每股收益		0.07	0.05

法定代表人：马炎成

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：赵建国

## (三) 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		42,646,945.73	34,715,417.66
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	六.27(1)	100,865.90	236,372.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,747,811.63</b>	<b>34,951,790.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,404,995.03	28,049,727.29
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		5,162,393.19	3,701,829.57
支付的各项税费		838,410.03	346,724.57
支付其他与经营活动有关的现金	六.27(2)	2,142,000.41	1,607,690.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,547,798.66</b>	<b>33,705,972.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,200,012.97</b>	<b>1,245,817.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,803.41	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>428,803.41</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,160,502.61	402,564.11
投资支付的现金		0	0



质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,160,502.61	402,564.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,731,699.2	-402,564.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		39,500,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		39,500,000.00	48,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,064,977.49	1,108,434.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		41,064,977.49	49,108,434.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,564,977.49	-1,108,434.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,096,663.72	-265,181.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,735,114.78	8,133,805.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,638,451.06	7,868,624.6

法定代表人：马炎成

主管会计工作负责人：赵建国

会计机构负责人：赵建国

## 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《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），由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对此比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额同、净利润等无影响。

### 二、 报表项目注释

## 浙江高精锻压股份有限公司

### 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

#### 一、 公司基本情况

浙江高精锻压股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由马炎成、马炎春共同发起设立，并经绍兴市市场监督管理局登记，企业统一社会信用代码 91330600720066681X(1/1)，注册资本为 2,306.82 万元人民币，法定代表人为马炎成，注册地为浙江省嵊州市黄泽镇工业园区。

### （一）历史沿革及资本变更情况

浙江高精锻压股份有限公司前身为嵊州市锻压机床有限公司，公司成立于2000年1月27日，企业法人营业执照注册号为3306832100597，经营期限为10年，注册资本和实收资本均为人民币2,000,000.00元，业经嵊州信元会计师事务所有限公司审验，并出具嵊信会验(2000)第16号验资报告。其中：马炎成出资人民币1,800,000.00元，占注册资本的90%；马炎春出资人民币200,000.00元，占注册资本的10%。

2003年11月10日，经公司股东会决议，同意注册资本由人民币2,000,000.00元增加至人民币10,181,800.00元，马炎成、马炎春分别以对公司的债权转增股本，分别增资人民币7,363,620.00元和人民币818,180.00元，增资完成后各股东出资比例保持不变，业经嵊州信元会计师事务所有限公司审验，出具嵊信会验(2003)第402号验资报告。2005年11月18日，经公司股东会决议，同意将原股东债权转增股本的增资方式变更为货币出资，变更完成后，马炎成累计货币出资人民币9,163,620.00元，占注册资本的90%；马炎春累计货币出资人民币1,018,180.00元，占注册资本的10%。

2010年1月10日，经公司股东会决议，同意延长营业期限至2020年1月26日，并更换营业执照。公司于2010年1月27日办理完成变更登记手续，并领取新的《企业法人营业执照》，注册号为330683000042605。

根据公司于2015年12月1日通过的股东会决议，公司全部股东一致同意将有限公司依法整体改制，变更为股份有限公司。由公司全部股东为发起人，以其各自在公司截至2015年9月30日的所有者权益出资折股。根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的安永华明(2015)审字第61220124\_K01号审计报告，公司以基准日2015年9月30日经审计的净资产人民币29,950,290.36元折股。折股后公司的股份总额为10,181,800股，每股面值人民币1元，余额人民币19,768,490.36元转作资本公积。变更前后各股东的持股比例不变。该变更事项业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具安永华明(2015)验字第61220124\_K01号验资报告。本公司于2015年12月22日办理完成变更登记手续，并领取新的《企业法人营业执照》。

根据2016年5月20日公司股东大会决议，公司以资本公积转增注册资本10,000,000元，公司注册资本增至20,181,800.00元，变更完成后，股东马炎成累计出资人民币18,163,620.00元，占注册资本的90%；股东马炎春累计出资人民币2,018,180.00元，占注册资本的10%。本公司于2016年向董事、监事及核心员工定向增发股份22886400股，定向增发后，公司的股本变更为23068200股，由员工于2016年8月认缴，该变更事项业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具安永华明(2016)验字第61220124\_K01号验资报告。本公司于2016年8月26日办理完成变更登记手续，并领取新的《企业法人营业执照》，延长营业期限至长期。公司统一社会信用代码为91330600720066681X。

### （二）所处行业

公司所属行业为机械制造业。

### （三）经营范围

公司经营范围为：制造、销售：锻压设备。

### （四）主要产品

公司主要业务压力机。

## 二、本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围详见财务报表附注合并范围变更和在其他主体中的权益的说明。

## 三、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内有持续经营能力。

## 四、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 6 个月。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (六) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认：本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：(1)收取金融资产现金流量的权利届满；(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量：

本公司的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 金融资产的后续计量取决于其分类：

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

##### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。对于在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信

用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （七）应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元（含），其他应收款余额大于 100 万元（含）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
组合 1	账龄分析法组合	
组合 2	应收关联方款项	
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	账龄分析法	
组合 2	经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （八） 存货

### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品及发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

## （九） 固定资产

### 1. 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度



的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### 1、 固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备。

### 2、 固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	20	4.75
运输设备	5	6	15.83
机器设备	5	5-10	9.5-19
电子及其他设备	5	5	19

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；

与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### 3.固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

### （十）资产减值

#### 1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### （十一） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
标志牌制作费	5年

#### （十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

##### 1.短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

##### 2.离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作

出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④ 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3.辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4.其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## （十一）收入确认

### 1.销售商品的收入确认

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业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控制；
- （3）收入的金额能够可靠的计量；
- （4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （5） 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2.提供劳务的收入确认

- （1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在开始劳务时按照权责发生制确认收入。
- （2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按合同规定确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

### 3.让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4.收入确认的具体方法

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，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所

有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### （十三）所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易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）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易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）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作

为计入利润表的所得税费用或收益。

#### （十四）主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

##### 1. 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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，以下简称“新修订的财务报表格式”）。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

##### 2. 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

##### 3. 前期差错更正

本企业无前期差错更正事项。

### 五、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按 16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16.00
城市维护建设税	实际应缴纳流转税额	5.00
教育费附加	实际应缴纳流转税额	3.00
地方教育费附加	实际应缴纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

### 六、财务报表重要项目注释

以下所披露的财务报表数据，除特别说明之下，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“期初”系指 2017 年 12 月 31 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

以下金额单位若未特别注明均为人民币。

#### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	8,831.42	23,082.49
银行存款	2,629,619.64	3,712,032.29
合计	2,638,451.06	3,735,114.78

#### 2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,271,295.00	9,628,116.62
应收账款	12,862,556.71	12,862,556.71

合 计	16,133,851.71	22,490,673.33
-----	---------------	---------------

## 1) 应收票据

应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,271,295.00	9,628,116.62
合 计	3,271,295.00	9,628,116.62

## 2) 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,418,330.43	100.00	908,144.43	7.31	11,510,186.00
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收款项	12,418,330.43	100.00	908,144.43	7.31	11,510,186.00
组合 2：关联方款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,418,330.43	100.00	908,144.43	7.31	11,510,186.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,590,122.85	100.00	727,566.14	5.35	12,862,556.71
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	13,590,122.85	100.00	727,566.14	5.35	12,862,556.71
组合 2：关联方款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,590,122.85	100.00	727,566.14	5.35	12,862,556.71

(2) 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	<u>10,503,477.72</u>	<u>525,173.89</u>	5.00
1至2年	<u>1,914,852.71</u>	<u>382,970.54</u>	<u>20.00</u>
合计	<u>12,418,330.43</u>	<u>908,144.43</u>	<u>7.31</u>

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,061,122.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总 303,056.12 元。

### 3.预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	427,001.77	100.00	767,159.69	100.00
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>427,001.77</u>	<u>100.00</u>	<u>767,159.69</u>	<u>100.00</u>

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日预付款项单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
嵊州市万力锻压机床有限公司	非关联方关系	253,000.00	59.25	1年以内	未到结算期
温岭市宏博空压机有限公司	非关联方关系	45,865.00	10.74	1年以内	未到结算期
中国石化销售有限公司绍兴分公司	非关联方关系	30,970.77	7.25	1年以内	未到结算期
中国机电产品进出口商会	非关联方关系	34,000.00	7.96	1年以内	未到结算期
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方关系	30,000.00	7.03	1年以内	未到结算期
合计		<u>393,835.77</u>	<u>92.23</u>		

### 4.其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

组合 1：以账龄为信用风险特征的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合 2：关联方款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	<u>131,791.00</u>	<u>100.00</u>	<u>65,895.50</u>	<u>50.00</u>	<u>65,895.50</u>
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	<u>131,791.00</u>	<u>100.00</u>	<u>65,895.50</u>	<u>50.00</u>	<u>65,895.50</u>
组合 2：关联方款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>131,791.00</u>	<u>100.00</u>	<u>65,895.50</u>	<u>50.00</u>	<u>65,895.50</u>

(2) 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	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

## 5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,445,351.01	0.00	6,445,351.01	3,606,831.20	0.00	3,606,831.20
在产品	38,293,989.66	0.00	38,293,989.66	37,804,832.80	0.00	37,804,832.80
库存商品	<u>12,093,734.00</u>	<u>976,881.38</u>	<u>11,116,852.62</u>	11,788,237.16	<u>789,056.59</u>	<u>10,999,180.57</u>
合计	<u>56,833,074.67</u>	<u>976,881.38</u>	<u>55,856,193.29</u>	<u>53,199,901.16</u>	<u>789,056.59</u>	<u>52,410,844.57</u>

## 6. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	<u>24,654,461.14</u>	<u>34,242,867.97</u>	<u>3,520,037.74</u>	<u>598,334.47</u>	<u>63,015,701.32</u>
2. 本期增加金额		<u>2,117,682.10</u>		<u>17,820.51</u>	<u>2,135,502.61</u>
(1) 购置		<u>2,117,682.10</u>		<u>17,820.51</u>	<u>2,135,502.61</u>
3. 本期减少金额		<u>1,144,976.84</u>			<u>1,144,976.84</u>
(1) 处置或报废		<u>1,144,976.84</u>			<u>1,144,976.84</u>
4. 期末余额	<u>24,654,461.14</u>	<u>35,215,573.23</u>	<u>3,520,037.74</u>	<u>616,154.98</u>	<u>64,006,227.09</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>12,756,090.54</u>	<u>25,747,936.58</u>	<u>2,127,801.60</u>	<u>446,040.11</u>	<u>41,077,868.83</u>
2. 本期增加金额	<u>641,851.89</u>	<u>549,559.18</u>	<u>190,637.23</u>	<u>37,099.31</u>	<u>1,419,147.61</u>
(1) 计提	<u>641,851.89</u>	<u>549,559.18</u>	<u>190,637.23</u>	<u>37,099.31</u>	<u>1,419,147.61</u>
3. 本期减少金额		<u>1,099,534.06</u>			<u>1,099,534.06</u>
(1) 处置或报废		<u>1,099,534.06</u>			<u>1,099,534.06</u>
4. 期末余额	<u>13,397,942.43</u>	<u>25,197,961.70</u>	<u>2,318,438.83</u>	<u>483,139.42</u>	<u>41,397,482.38</u>
三、减值准备					
1. 期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
2. 本期增加金额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(1) 计提	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
3. 本期减少金额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(1) 处置或报废	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
4. 期末余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>11,256,518.71</u>	<u>10,017,611.53</u>	<u>1,201,598.91</u>	<u>133,015.56</u>	<u>22,608,744.71</u>
2. 期初账面价值	<u>11,898,370.60</u>	<u>8,494,931.39</u>	<u>1,392,236.14</u>	<u>152,294.36</u>	<u>21,937,832.49</u>

## 7. 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
项目				
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>3,825,057.59</u>	<u>45,509.43</u>	<u>249,377.20</u>	<u>4,119,944.22</u>
2. 本期增加金额	<u>0.00</u>		<u>25,000.00</u>	<u>25,000.00</u>
3. 本期减少金额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
4. 期末余额	<u>3,825,057.59</u>	<u>45,509.43</u>	<u>274,377.20</u>	<u>4,144,944.22</u>
二、累计摊销	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
1. 期初余额	<u>1,096,516.50</u>	<u>2,392.41</u>	<u>53,658.00</u>	<u>1,152,566.91</u>
2. 本期增加金额	<u>38,250.58</u>		<u>12,200.51</u>	<u>50,451.09</u>

(1) 计提	38,250.58		<u>12,200.51</u>	<u>50,451.09</u>
3.本期减少金额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
4.期末余额	<u>1,134,767.08</u>	<u>2,392.41</u>	<u>65,858.51</u>	<u>1,203,018.00</u>
三、减值准备	0.00		0.00	0.00
1.期初余额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
2.本期增加金额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
3.本期减少金额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(1)处置	0.00		0.00	0.00
4.期末余额	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
四、账面价值	0.00		0.00	0.00
1.期末账面价值	<u>2,690,290.51</u>	<u>43,117.02</u>	<u>208,518.69</u>	<u>2,941,926.22</u>
2.期初账面价值	<u>2,728,541.09</u>	<u>43,117.02</u>	<u>195,719.20</u>	<u>2,967,377.31</u>

**8.长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
标志牌制作费	69,902.91	0.00	17,475.73	0.00	52,427.18
合计	<u>69,902.91</u>	<u>0.00</u>	<u>17,475.73</u>	<u>0.00</u>	<u>52,427.18</u>

**9.短期借款**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,500,000.00	7,500,000.00
质押借款		
抵押借款	<u>32,000,000.00</u>	<u>32,500,000.00</u>
合计	<u>39,500,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

**10.应付票据及应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	10,606,386.10	16,101,753.31
合计	<u>10,606,386.10</u>	<u>16,101,753.31</u>

## 应付账款明细

## (1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
3个月内	9,221,651.87	14,567,648.32
3个月至1年	.00	1,338,660.99
1至5年	1,384,734.23	195,444.00
合计	<u>10,606,386.10</u>	<u>16,101,753.31</u>

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，应付账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
新昌通用机械有限公司	非关联方	2,624,110.24	1 年以内	24.74
浙江灿根智能科技有限公司	非关联方	891,264.43	1 年以内	8.40
嵊州市凯盛物资贸易有限公司	非关联方	749,670.49	1 年以内	7.07
嵊州市东震电气有限公司	非关联方	593,767.05	1 年以内	5.60
无锡市拓发自控设备有限公司	非关联方	501,453.99	1 年以内	4.73
合计		<u>5,360,266.20</u>		<u>50.54</u>

**11、预收款项**

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,829,660.73	3,352,920.00
合计	2,829,660.73	3,352,920.00

**12.应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,791,450.39	4,855,788.11	4,855,788.11	2,791,450.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,711,145.75	306,605.08	306,605.08	1,711,145.75
三、辞退福利	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>4,502,596.14</u>	<u>5,162,393.19</u>	<u>5,162,393.19</u>	<u>4,502,596.14</u>

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,186,392.01	4,277,771.72	4,277,771.72	1,186,392.01
2、职工福利费	0.00	233,509.30	233,509.30	0.00
3、社会保险费	<u>302,585.20</u>	<u>292,001.08</u>	<u>292,001.08</u>	<u>302,585.20</u>
其中：医疗保险费	179,019.59	188,899.80	188,899.80	179,019.59
工伤保险费	39,088.77	80,913.05	80,913.05	39,088.77
生育保险费	84,476.84	22,188.23	22,188.23	84,476.84
4、住房公积金	1,092,538.54	7,473.00	7,473.00	1,092,538.54
5、工会经费和职工教育经费	209,934.64	45,033.01	45,033.01	209,934.64
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>2,791,450.39</u>	<u>4,855,788.11</u>	<u>4,855,788.11</u>	<u>2,791,450.39</u>

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	1,594,928.18	285,412.61	285,412.61	1,594,928.18
2、失业保险费	116,217.57	<u>21,192.47</u>	<u>21,192.47</u>	116,217.57
合计	<u>1,711,145.75</u>	<u>306,605.08</u>	<u>306,605.08</u>	<u>1,711,145.75</u>

**13.应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,015,095.85	827,985.02
企业所得税	3,808,147.22	3,808,147.22
城市维护建设税	83,410.28	76,766.52
其它	369,991.55	230,010.03
合 计	<u>5,276,644.90</u>	<u>4,942,908.79</u>

**14.其他应付款**

(1) 按账龄列示其他应付款：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	0.00	350,435.52
超过 1 年	273,600.00	273,600.00
合 计	<u>273,600.00</u>	<u>624,035.52</u>

(2) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长期资产购置款	273,600.00	未到期
合 计	<u>273,600.00</u>	

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日，其他应付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
长期资产购置款	非关联方	273,600.00	2	100.00
合 计		<u>273,600.00</u>		<u>100.00</u>

**15.股本**

项目	本期数	上年数
年初余额	23,068,200.00	23,068,200.00
发行新股	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
资本公积转增股本	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
年末余额	<u>23,068,200.00</u>	<u>23,068,200.00</u>

**16.资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	27,850,410.36	0.00	0.00	27,850,410.36
其他	<u>-9,797,952.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-9,797,952.00</u>
合 计	<u>18,052,458.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,052,458.36</u>

**17.未分配利润**

项 目	本期数	上年数
年初未分配利润	-6,355,043.54	-7,892,340.65
加：归属于股东的净利润	1,551,722.54	1,537,297.11
期末未分配利润	<u>-4,803,321.00</u>	<u>-6,355,043.54</u>

**18.营业收入、营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,105,598.17	22,767,641.40	28,746,251.06	22,690,897.33
其他业务	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>31,105,598.17</u>	<u>22,767,641.40</u>	<u>28,746,251.06</u>	<u>22,690,897.33</u>

**(2) 产品的营业收入情况**

客户名称	营业收入（本期数）	占全部营业收入的比例(%)
压力机	30,778,555.83	98.95
配件	327,042.34	1.05
合 计	<u>31,105,598.17</u>	<u>100.00</u>

**19.税金及附加**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	46,804.38	6,191.22
教育费附加	46,048.89	6,191.21
合 计	<u>92,853.27</u>	<u>12,382.43</u>

**20.销售费用**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬及福利费	471,141.95	392,305.00
广告费	134,879.61	18,643.52
运输费	593,321.19	376,278.34
差旅费	123,542.81	96,804.43
其它	114,215.49	76,122.66
合 计	<u>1,437,101.05</u>	<u>960,153.95</u>

**21.管理费用**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬及福利费	2,221,201.16	1,481,927.26
中介费用	382,490.20	621,925.80

折旧及摊销	418,259.50	440,513.00
税费	262,133.53	272,859.73
办公及会务费	246,820.79	206,278.65
差旅费	42,167.11	41,085.45
车辆费及修理费	87,046.41	57,916.41
业务招待费	23,997.00	43,444.00
其他	76,160.72	105,942.55
合计	3,760,276.42	3,271,892.85

**22.研发费用**

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月
自主立项研究开发费	365,261.24	310,318.90
委托外部研究开发费		
合计	365,261.24	310,318.90

**23.财务费用**

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月
利息支出	1,064,977.49	1,108,434.96
减：利息收入	4,970.40	8,672.40
其他	5,015.10	2,052.48
合 计	<u>1,065,022.19</u>	<u>1,101,815.04</u>

**24.资产减值损失**

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月
坏账损失	180,578.29	-174,526.45
存货跌价损失	187,824.79	-467,971.98
合 计	<u>368,403.08</u>	<u>-642,498.43</u>

**25.营业外收入**

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	384,783.63	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	384,783.63	0.00	0.00
政府补助	30,000.00	227,700.00	0.00
其他	0.00	0.05	0.00
合 计	<u>414,783.63</u>	<u>227,700.05</u>	0.00

**26.营业外支出**

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月	计入当期非经常性损益的金额
水建基金	0.00	0.00	0.00
非流动资产处置利得合计	41,568.53	0.00	0.00



其中：固定资产处置利得	41,568.53	0.00	0.00
其他	56,585.47	5,099.99	0.00
合 计	<u>98,154.00</u>	<u>5,099.99</u>	<u>0.00</u>

**27.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	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	30,000.00	227,700.00
利息	4,970.40	<u>8,672.40</u>
其它	65,895.50	0.05
合 计	<u>100,865.90</u>	<u>236,372.45</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用	965,959.10	640,179.37
管理费用	1,168,217.16	965,459.07
财务费用	5,015.10	2,052.48
其他	2,809.05	0.00
合 计	<u>2,142,000.41</u>	<u>1,607,690.92</u>

**28.现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,551,722.54	1,263,889.05
加：资产减值准备	368,403.08	-642,498.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,419,147.61	1,853,228.88
无形资产摊销	50,451.09	47,583.91
长期待摊费用摊销	17,475.73	17,475.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-343,215.10	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	1,064,977.49	1,108,434.96
投资损失	0.00	0.00
递延所得税资产减少	0.00	0.00
固定资产盘盈收入	0.00	0.00
存货的增加	-3,445,348.72	-3,605,148.69
经营性应收项目的减少	8,115,245.75	2,581,478.99

经营性应付项目的增加	-6,598,846.50	-1,378,626.64
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,200,012.97</u>	<u>1,245,817.76</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,638,451.06	7,868,624.60
减：现金的期初余额	3,735,114.78	8,133,805.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,096,663.72</u>	<u>-265,181.31</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年 1-6月	2017年 1-6月
一、现金	2,638,451.06	7,868,624.60
其中：库存现金	8,831.42	27,177.12
可随时用于支付的银行存款	2,629,619.64	7,841,447.48
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,638,451.06</u>	<u>7,868,624.60</u>

## 七、关联方及关联交易

## 1. 本企业控股股东及实际控制人

本企业的控股股东及实际控制人为马炎成, 本公司无关联方交易

## 2. 本企业的子公司情况

本公司无子公司

## 3. 本企业合营和联营情况

无

## 4. 其他关联方情况

关联方担保

无

## 八、承诺及或有事项

**1.重大承诺事项**

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

**2.或有事项**

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

**九、资产负债表日后事项**

无

**十、其他重要事项**

截止报告出具日，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十一、补充资料****(1) 本年度非经常性损益明细表**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置损益	343,215.10	0.00
计入当期损益的政府补助	30,000.00	227,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,585.47	-5,099.99
小计	316,629.63	222,600.01
减：企业所得税影响额	0.00	0.00
合计	316,629.63	222,600.01

**(2) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率(%)
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年 1-6 月	4.35
	2017 年 1-6 月	3.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018 年 1-6 月	3.46
	2017 年 1-6 月	3.08

公司名称：浙江高精锻压股份有限公司

2018 年 8 月 27 日