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

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

一、2016 年 3 月获得 ZL201520832656.X、ZL201520832618.4、ZL201520857039.5、ZL201520832628.8 实用新型四项专利，这标志着公司产品注入了新的内涵，对开拓市场产生积极的影响。

二、2016 年 4 月 1 日公司收悉股转系统函（2016）2543 号文件关于同意浙江高精锻压股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。公司挂牌成功，开始走向资本市场，成为更快、更好发展企业的强大动力。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节　公司概览

第二节　主要会计数据和关键指标

第三节　管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节　重要事项

第五节　股本变动及股东情况

第六节　董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节　财务报表

第八节　财务报表附注

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是
是否审计	否

(1) 豁免披露事项及理由

当前，行业面临着供给侧结构性改革方面的问题，业内竞争相当激烈，竞争对手可能根据公司披露的主要客户名称追踪到产品的销售单位、应用领域、种类、数量和价格水平，造成技术或商业秘密泄密，损害公司及股东的利益，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，同时根据下游客户提出的保密要求，公司申请在公司 2016 年半年报中申请豁免披露客户名称，以字母代替客户名称。

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室

第一节 公司概览

一、公司信息

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
注册地址	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区
办公地址	浙江省嵊州市黄泽镇工业园区双龙路 2 号
主办券商	浙商证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	赵建国
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）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-25
行业（证监会规定的行业大类）	C34-通用设备制造业
主要产品与服务项目	制造、销售：锻压设备
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,181,800
控股股东	马炎成
实际控制人	马炎成
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,613,947.17	21,403,168.24	-22.38%
毛利率%	21.11%	22.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,838,415.61	49,737.78	-3,796.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,903,998.50	242,735.91	-884.39%
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）	-6.55%	0.17%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-7.22%	0.66%	-
基本每股收益	-0.09	0.00	-1,964.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	87,729,254.62	86,697,516.15	11.09%
负债总计	60,567,721.70	57,697,567.62	4.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,161,532.92	28,999,948.53	1.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	2.85	-52.63%
资产负债率%	69.04%	66.55%	-
流动比率	0.94	1.06	-
利息保障倍数	-0.83	1.10	-

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	1,010,929.35	-2,904,390.63	-
应收账款周转率	1.77	2.92	-
存货周转率	0.44	0.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.19%	20.42%	-
营业收入增长率%	-22.38%	-10.29%	-
净利润增长率%	-3,796.22%	-96.45%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于金属成形机床制造业的机械压力机生产商，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。

二、经营情况

1.报告期内公司在研发过程中不断探索技术难题，不断取得新的成果，在较短的时期内取得四只实用新型专利，解决了同类产品技术上的瓶颈；

2.2016 年 6 月取得了浙江省标准化协会颁发的《采用国际标准确认书》，承认公司开式压力机产品生产符合现行国际标准；

3.伺报压力机具有超高的生产率，超高的精度，超低的噪声，节能效果显著，可任意满足各种体积成形和板材成形工艺需要，是一种智能化的第三代压力机产品。自去年对数控伺报压力机三只新产品研发以来，目前已立项成功，10 月份科技部门将来公司验收。为公司持续开展产品结构调整提供有力的技术支撑；

4.公司自挂牌以来，不断完善信息化管理系统，健全内部管理网络从实现仓库管理逐步扩展到车间管理、销售管理、质量管理、生产管理，目前已基本成熟应用。下半年将着力深化管理手段，整改不足之处，探索新的方法，充分发挥软件优势，改善基础管理。

5.公司报告期内的各项财务指标如下：

1）报告期内营业收入情况

2016 年 1-6 月份，公司累计销售 16,613,947.17 元，与去年同期 21,403,168.24 元相比下降 22.38%。

2）报告期内盈利情况

报告期内实现净利润-1,838,415.61 元，与去年同期 49,737.78 元相比下降 1,888,153.39 元。

3）报告期内现金流量情况

报告期经营活动现金流量净额为 1,010,929.35 元，投资活动现金流量净额为 -68,525.51 元，筹资活动现金流量净额为-1,336,875.85 元。

截至 2016 年 06 月 30 日，公司总资产为 87,729,254.62 元，净资产为 27,161,532.92 元。

相较上年同期，公司本年的收入利润等指标均有较大幅度的下降。主要原因有三个方

面：
（1）上半年，公司加快产品的转型过程，着眼新产品市场的培养，放弃部分老产品激烈的的低价竞争。老产品 J21、J23 系列销售量明显下降，JE 系列停止生产。虽然眼前吃了点亏，但新产品的设计技术、生产工艺成熟后，销售的网络、公司的高科形象也随之建立、强化。为公司长远的竞争积累了巨大的势能；
（2）公司自 2014 年 9 月着手组建销售网络。经过一个多年头的奋斗，营销渠道已初步形成，但尚不能说已建立了一张强大的销售网络。比之有长期经营历史的同类公司，我公司在销售网络方面仍有欠缺。公司已树立“智能+互联网+云制造”营销理念，将在此理念的指引下，将销售网络真正建强、建大；
（3）市场环境尚未回暖。公司的销售无法不受在国家经济、国际经济这个大环境的影响。在国家经济现有的大环境下，在公司营销网络初建绚形的实况下，公司能取得这样的销售业绩，是值得乐观的态势。

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。公司引进新的管理、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。原先只有一个主要客户，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性现金流的下降，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。公司在 2014 年引进专业技能强、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、乃至全国的加工能力方面，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或技述诀窍，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、深圳等大城市设立专卖点或办事处。公司已着手入驻中国机械网、机电设备网等网络购销平台。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“数控饲服压力机”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住紧密的合作关系。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。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	（二）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-06-20	-	-	9.82

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 5 月 20 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《2015 年度资本公积转增股本的方案》议案，公司拟以总股本 10,181,800 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9.821447 股，共计转增 10,000,000 股，转增后公司总股本增至 20,181,800 股。此次权益分派方案已于 2016 年 6 月 20 日实施完毕。

（二） 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	13,764,733.70	15.69%	抵押贷款
土地使用权	抵押	2,952,628.97	3.37%	抵押贷款
累计值	-	16,717,362.67	19.06%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,181,800	100.00%	10,000,000	20,181,800	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,163,620	90.00%	9,000,000	18,163,620	90.00%
	董事、监事、高管	9,163,620	90.00%	9,000,000	18,163,620	90.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**10,181,800**	**-**	**10,000,000**	**20,181,800**	**-**
普通股股东人数		**2**				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	9,163,620	9,000,000	18,163,620	90.00%	18,163,620	0
2	马炎春	1,018,180	1,000,000	2,018,180	10.00%	2,018,180	0
合计		10,181,800	10,000,000	20,181,800	100.00%	20,181,800	0
前十名股东间相互关系说明： 马炎成与马炎春系兄弟关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

（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。

报告期内控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

与控股股东为同一人。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马炎成	董事长	男	61	中专学历	3 年	是
钱功	董事兼总经理	男	53	大学学历	3 年	是
楼宇	董事	男	53	大学学历	3 年	否
姚江江	董事兼副总经理	男	47	高中学历	3 年	是
王尹峰	董事兼营销总监	男	41	大专学历	3 年	是
刘志兵	董事兼技术中心主任	男	53	大学学历	3 年	是
梁六明	董事兼金工车间主任	男	57	高中学历	3 年	是
裘毅	监事会主席	男	54	大专学历	3 年	是
魏春萍	监事	女	49	中专学历	3 年	是
宋益民	监事	男	53	大专学历	3 年	是
黄正来	监事	男	40	高中学历	3 年	是
徐千宝	监事	男	50	高中学历	3 年	是
张肖云	监事	男	50	初中学历	3 年	是
胡孟超	监事	男	42	高中学历	3 年	是
赵建国	财务负责人兼董秘	男	57	中专学历	3 年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						7
高级管理人员人数：						3

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	9,163,620	9,000,000	18,163,620	90.00%	0
合计		**9,163,620**	**9,000,000**	**18,163,620**	**90.00%**	**0**

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	**期初职务**	**变动类型（新任、换届、离任）**	**期末职务**	**简要变动原因**
王庭梁	监事	离任	-	辞职
魏春萍	-	新任	监事	因原监事王庭梁辞职，公司股东大会选举魏春萍为公司第一届监事会监事

四、员工数量

	期初员工数量	**期末员工数量**
核心员工	0	18
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	132	125

核心员工变动情况：

2016 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议并通过了《关于提议余叶芳、吕峰、吕忠良、王平、俞懿、姚益锋、姚建江、蒋沛林、竺伟锋、裘国林、卢惠东、柴立新、唐小祥、商夏龙、李永江、梅军、张晓慧、王才元 18 名员工为核心员工的议案》，同意提名以上员工为公司的核心员工。

公司于 2016 年 4 月 27 日至 2016 年 5 月 19 日向全体员工进行了公示并征求意见，截止公示期满，公司未收到任何对提名上述员工为公司核心员工的异议表示。

2016 年 5 月 19 日，公司召开了 2016 年第二次职工代表大会，审议通过了《关于同意余叶芳、吕峰、吕忠良、王平、俞懿、姚益锋、姚建江、蒋沛林、竺伟锋、裘国林、卢惠东、柴立新、唐小祥、商夏龙、李永江、梅军、张晓慧、王才元 18 名员工为核心员工的议案》，同意认定上述员工为公司核心员工。

2016 年 5 月 19 日，公司召开了第一届监事会第三次会议，审议通过了《《关于对余叶方、吕峰、吕忠良、王平、俞懿、姚益锋、姚建江、蒋沛林、竺伟锋、裘国林、卢惠东、柴立新、唐小祥、商夏龙、李永江、梅军、张晓慧、王才元 18 名员工成为核心员工发表意见的议案》，并对上述事项发表了明确意见。监事会认为，公司核心员工的提名程序符合相关法律、法规及公司章程的规定，提名程序合法有效，监事会同意提名上述员工为公司的核心员工。

2016 年 5 月 20 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于认定余叶方、吕峰、吕忠良、王平、俞懿、姚益锋、姚建江、蒋沛林、竺伟锋、裘国林、卢惠东、柴立新、唐小祥、商夏龙、李永江、梅军、张晓慧、王才元 18 名员工为核心员工的议案》，同意认定上述员工为公司核心员工。

公司新增 18 名经股东大会认定的核心员工，有利于公司经营保持人才优势，提高员工积极性。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： -	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1-	3,218,629.54	3,613,101.55
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	六、2-	2,352,300.00	4,458,113.00
应收账款	六、3-	9,735,458.15	9,039,655.72
预付款项	六、4-	282,557.96	105,845.04
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5-	90,083.40	125,201.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6-	40,521,279.11	35,309,012.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7-	679,576.20	1,079,597.42

流动资产合计	-	56,879,884.36	53,730,527.11
非流动资产：	-		
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	六、8-	26,885,305.09	28,814,089.62
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、9-	2,886,848.37	2,934,432.28
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10-	122,330.10	139,805.83
递延所得税资产	六、11-	954,886.70	1,078,661.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	30,849,370.26	32,966,989.04
资产总计	-	87,729,254.62	86,697,516.15
流动负债：	-		
短期借款	六、12-	40,000,000.00	30,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	六、13-	11,334,114.70	8,711,585.33
预收款项	六、14-	1,184,700.00	876,889.91
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15-	2,653,485.85	2,621,966.42
应交税费	六、16-	4,113,277.82	3,869,487.96
应付利息	六、17-	49,723.33	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18-	1,232,420.00	11,007,638.00
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	六、19-	-	610,000.00
流动负债合计	-	60,567,721.70	57,697,567.62
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	60,567,721.70	57,697,567.62
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、20-	20,181,800.00	10,181,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21-	9,768,490.36	19,768,490.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、22-	-2,788,757.44	-950,341.83
归属于母公司所有者权益合计	-	27,161,532.92	28,999,948.53
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	27,161,532.92	28,999,948.53
负债和所有者权益总计	-	87,729,254.62	86,697,516.15

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
一、营业总收入	六、23-	-	-
其中：营业收入	-	16,613,947.17	21,403,168.24
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六、24 -	-	-
其中：营业成本	-	13,106,839.14	16,607,054.79
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	-	-	-
营业税金及附加	-	-	35,558.07
销售费用	六、25-	791,866.67	698,652.85
管理费用	六、26-	3,592,192.80	2,683,600.85
财务费用	六、27-	935,102.05	729,522.44
资产减值损失	六、28-	155,064.18	380,831.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-	-
加：营业外收入	六、29-	271,086.86	136,971.27
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、30-	18,610.19	329,969.40
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-	-
减：所得税费用	六、31-	123,774.61	25,211.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-	-
其中：被合并方在合并前	-	-	-

实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,838,415.61	49,737.78
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.09	0.00
（二）稀释每股收益	-	-	-

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

一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	21,103,996.61	18,218,371.19
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	-	108,971.28	108,971.27
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、(1)-	140,971.84	35,657.44
经营活动现金流入小计	-	21,353,939.73	18,362,999.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,520,295.05	15,579,806.42
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	-	3,319,532.76	3,372,604.72
支付的各项税费	-	229,628.00	1,601,646.80
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、(2)-	2,273,554.57	713,332.59
经营活动现金流出小计	-	20,343,010.38	21,267,390.53
经营活动产生的现金流量净额	-	1,010,929.35	-2,904,390.63

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	68,525.51	5,977,880.92
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	68,525.51	5,977,880.92
投资活动产生的现金流量净额	-	-68,525.51	-5,977,880.92
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32、(3)-	849,300.00	940,546.00
筹资活动现金流入小计	-	10,849,300.00	65,940,546.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	866,416.46	734,750.18
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	六、32、(4)-	1,319,759.39	-
筹资活动现金流出小计	-	12,186,175.85	55,734,750.18
筹资活动产生的现金流量	-	-1,336,875.85	10,205,795.82

净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-394,472.01	1,323,524.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,613,101.55	1,740,266.41
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,218,629.54	3,063,790.68

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

事项	是或否
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	否
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	否
3．是否存在前期差错更正	否
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9．重大的长期资产是否转让或者出售	否
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11．是否存在重大的研究和开发支出	否
12．是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

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 2018.18 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(“本公司”)，前身系浙江高精锻压机床有限公司(“有限公司”)，有限公司前身为嵊州市锻压机床有限公司，是一家在中华人民币共和国浙江省嵊州市注册的有限公司。有限公司成立于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，该出资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，经有限公司股东会决议，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。该出资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，经有限公司股东会决议，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，经有限公司股东会决议，同意延长营业期限至2020年1月26日，并更换营业执照。有限公司于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。

根据有限公司于2015年12月1日通过的股东会决议，有限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。由有限公司全部股东为发起人，以其各自在有限公司截至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，有限公司以基准日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》，延长营业期限至长期。公司统一社会信用代码为91330600720066681X。

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%。

（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。

3、 固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备。

4、 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。

5、 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

（十二）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。

（十三）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

按照报关单日期作为收入确认时点。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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

2014 年，财政部修订及制定发布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则，自 2014 年 7 月 1 日起施行；修订印发了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。实施上述具体会计准则未对本公司财务报表数据产生影响。

本公司报告期内未发生会计政策变更。

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 17%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	
城市维护建设税	实际应缴纳流转税额	7.00
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

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2016 年 1 月 1 日，“期末”指 2016 年 06 月 30 日，“本期”指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，“上期”指 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

1、 货币资金

项目	2016.6.30	2015.12.31
现金	40,435.71	44,002.31
银行存款	3,178,193.83	3,569,099.24
合计	3,218,629.54	3,613,101.55

注：2016 年银行存款金额较大，系 2016 年 6 月向供庆商新明机械暂借款 300 万元整。

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示：

项目	2016.6.30	2015.12.31
银行承兑汇票	2,352,300.00	4,458,113.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合　　计	2,352,300.00	4,458,113.00

（2）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	期末余额
银行承兑汇票	849,300.00
合　　计	849,300.00

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,263,371.74	100.00	527,913.59	100.00	9,735,458.15
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,263,371.74	100.00	527,913.59	100.00	9,735,458.15

类别	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,515,427.07	100.00	475,771.35	100.00	9,039,655.72
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,515,427.07	100.00	475,771.35	100.00	9,039,655.72

（2）截止 2016 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
客户 1	非关联方	2,524,700.00	1 年以内	24.60
客户 6	非关联方	1,065,758.00	1 年以内	10.38
客户 7	非关联方	756,000.00	1 年以内	7.37
客户 2	非关联方	623,375.45	1 年以内	6.07
客户 8	非关联方	611,000.00	1 年以内	5.95

合　　计		5,580,833.45		54.37

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	2016.6.30		2015.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	282,557.96	100.00	105,845.04	100.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.70	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	282,557.96	100.00	105,845.04	100.00

（2）截止 2016 年 6 月 30 日预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	2016.6.30	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
宁波市镇海区庄市多摩工业设计工作室	非关联方关系	69,993.00	24.77	1 年以内	未提供服务
北京润文知识产权代理有限公司	非关联方关系	44,000.00	15.57	1 年以内	未提供服务
中国石化销售有限公司绍兴分公司	非关联方关系	42,818.96	15.15	1 年以内	未提供服务
龙沙区顺合齿轮厂	非关联方关系	6,300.00	2.23	1 年以内	未提供服务
宁波天泰精工机械科技有限公司	非关联方关系	5,625.00	1.99	1 年以内	未提供服务
合　　计		168,736.96	59.72		合　计

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

种类	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	110,973.00	100.00	20,889.60	100.00	90,083.40
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	110,973.00	100.00	20,889.60	100.00	90,083.40

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	131,791.00	18.82	6,589.55	100.00	125201.45
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	131,791.00	18.82	6,589.55	100.00	125201.45

（2） 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3） 本期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

（4） 本期公司无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

6、存货

（1）存货分类

项 目	2016.6.30			2015.12.31		
	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	3,820,993.95	0.00	3,820,993.95	5,697,059.93	0.00	5,697,059.93
在产品	30,152,936.42	0.00	30,152,936.42	23,044,427.13	0.00	23,044,427.13
库存商品	7,201,393.29	654,044.55	6,547,348.74	7,132,948.53	565,422.66	6,567,525.87
合计	41,175,323.66	0.00	40,521,279.11	35,874,435.59	0.00	35,309,012.93

（2）期末原材料、在产品经减值测试，未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

（3）期末余额中无用于担保的存货

（4）期末余额中无所有权受到限制的存货

7、其他流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31
待抵扣进项税	679,576.20	1,079,597.42
合计	679,576.20	1,079,597.42

8、固定资产

（1）固定资产明细情况

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：					
1.2016.1.1 余额	24,523,661.14	34,253,470.95	3,824,854.65	552,660.24	63,154,646.98
2.2016 年 1-6 月增加金额	38,800.00	5,982.91	0.00	23,742.60	68,525.51
（1）购置	38,800.00	5,982.91	0.00	23,742.60	68,525.51
3. 2016 年 1-6 月减少金额	0.00	0.00	46,508.97	0.00	46,508.97
（1）处置或报废	0.00	0.00	46,508.97	0.00	46,508.97
4.2016.6.30 余额	24,562,461.14	34,259,453.86	3,778,345.68	576,402.84	63,176,663.52
二、累计折旧					
1. .2016.1.1 余额	10,426,090.93	21,939,888.61	1,626,120.14	348,457.68	34,340,557.36
2. 2016 年 1-6 月增加金额	581,608.08	1,182,578.00	207,605.05	23,193.46	1,994,984.59
（1）计提	581,608.08	1,182,578.00	207,605.05	23,193.46	1,994,984.59
3. 2016 年 1-6 月减少金额	0.00	44,183.52	0.00	0.00	44,183.52
（1）处置或报废	0.00	44,183.52	0.00	0.00	44,183.52
4. 2016.6.30 余额	11,007,699.01	23,078,283.09	1,833,725.19	371,651.14	36,291,358.43
三、减值准备					
1.2016.1.1 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 2016 年 1-6 月增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2016 年 1-6 月减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016.6.30 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2016.6.30 账面价值	13,554,762.13	11,181,170.77	1,944,620.49	204,751.70	26,885,305.09
2. 2015.12.31 账面价值	14,097,570.21	12,313,582.34	2,198,734.51	204,202.56	28,814,089.62

（2）本期折旧额 1,994,984.59 元，期末无已提足折旧扔继续使用的固定资产。

（3）固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（4）期末无融资租赁租入的固定资产。

（5）期末无经营租赁租出的固定资产。

9、无形资产

（1）固定资产明细情况

项目	土地使用权	软件	合计
项目			
一、账面原值			
1.期初余额	3,825,057.59	56,000.00	3,881,057.59
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1)购置	0.00	0.00	0.00
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	3,825,057.59	56,000.00	3,881,057.59
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	943,514.20	3,111.11	946,625.31
2.本期增加金额	38,250.58	9,333.33	47,583.91
（1）计提	38,250.58	9,333.33	47,583.91
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	981,764.78	12,444.44	994,209.22
三、减值准备	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值额	2,843,292.81	43,555.56	2,886,848.37
2.期初账面价值额	2,881,543.39	52,888.89	2,934,432.28

（2）本期摊销额 47,583.91 元

（3）期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（4）期末无未办妥权证的无形资产。

10、长期待摊费用

项目	2015.12.31	2016 年 1-6 月增加额	2016 年 1-6 月摊销额	2016 年 1-6 月其他减少金额	2016.6.30
标志牌制作费	139,805.83	0.00	17,475.73	0.00	122,330.10
合计	139,805.83	0.00	17,475.73	0.00	122,330.10

11、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.6.30		2015.12.31	
	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
应收账款坏账准备	527,913.59	131,978.40	475,771.35	118,942.84
其他应收款坏账准备	20,889.60	5,222.40	6,589.55	1,647.39
存货跌价准备	654,044.55	163,511.14	565,422.66	141,355.67
累计折旧差异	34,895.18	8,723.80	34,895.18	8,723.80
预提费用	0.00	0.00	610,000.00	152,500.00
应付职工薪酬	2,581,803.85	645,450.96	2,621,966.42	655,491.61
合计	3,819,546.77	954,886.70	4,314,645.16	1,078,661.31

12、短期借款

项　目	2016.6.30	2015.12.31
质押借款	10,000,000.00 注 1	10,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00 注 2	20,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

注 1：本公司于 2015 年 7 月 17 日，到期日为 2016 年 7 月 10 日向嵊州市农村合作银行贷款 1000 万元，贷款合同号为 2011-004，贷款性质为质押借款，由控股股东马炎成以其 1150 万元的定期存单作为质押。

注 2：本公司于 2015 年 12 月 31 日，到期日为 2016 年 12 月 29 日；2016 年 1 月 6 日，到期日为 2016 年 12 月 29 日向嵊州市农村合作银行分别贷款 2000 万元和 1000 万元，贷款合同号为 2011-006，贷款性质为用房产证和土地使用证抵押贷款。

截止本期末，本公司银行贷款余额为 4000 万元整。

13、应付账款

（1）按账龄分类

项　目	2016.6.30	2015.12.31
1 年以内	11,334,114.70	8,711,585.33
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合　计	11,334,114.70	8,711,585.33

（2）期末无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

（3）期末无应付关联方账款。

（4）期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。。

14、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	2016.6.30	2015.12.31
1 年以内	1,034,700.00	726,889.91
1-2 年	0.00	150,000.00
2-3 年	150,000.00	0.00
合　计	1,184,700.00	876,889.91

（2）期末无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（3）期末无预收关联方款项。

（4）期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	2015.12.31	2016 年 1-6 月增加	2016 年 1-6 月减少	2016.6.30
一、短期薪酬	1,642,115.67	3,354,644.41	3,319,532.76	1,677,227.32
二、离职后福利-设定提存计划	979,850.75		3,592.22	976,258.53
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,621,966.42	3,354,644.41	3,323,124.98	2,653,485.85

（2）短期薪酬列示：

项目	2015.12.31	2016 年 1-6 月增加	2016 年 1-6 月减少	2016.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	597,784.03	3,307,241.37	3,264,664.40	640,361.00
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	328,315.56	0.00	54,868.36	273,447.20

其中： 医疗保险费	228,863.02		25,053.23	203,809.79
工伤保险费	49,009.14	0.00	29,660.31	19,348.83
生育保险费	50,443.40	0.00	154.82	50,288.58
4、住房公积金	627,450.00			627,450.00
5、工会经费和职工教育经费	88,566.08	47,403.04	0.00	135,969.12
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	1,642,115.67	3,354,644.41	3,319,532.76	1,677,227.32

（3）设定提存计划列示：

项目	2015.12.31	2016 年 1-6 月增加	2016 年 1-6 月减少	2016.6.30
1、基本养老保险	876,189.40		2,031.96	874,157.44
2、失业保险费	103,661.35		1,560.26	102,101.09
合计	979,850.75	0.00	3,592.22	976,258.53

（4）期末无拖欠性质的职工薪酬。

16、 应交税费

项 目	2016.6.30	2015.12.31
土地使用税	127,214.00	0.00
残疾人保障金	21,150.00	5,100.00
企业所得税	3,808,147.22	3,808,147.22
印花税	28,972.73	30,945.67
城市维护建设税	0.00	1,631.52
教育费附加	0.01	978.92
地方教育费附加		652.61
房产税	116,310.02	13,896.02
水利建设基金	11,483.84	8,136.00
印花税	454.10	1,043.72
合 计	4,113,277.82	3,869,487.96

17、应付利息

项目	2016.6.30	2015.12.31
短期借款应付利息	49,723.33	0.00
合计	49,723.33	0.00

18、其他应付款

（1）按账龄列示其他应付款：

项 目	2016.6.30	2015.12.31

1 年以内	854,300.00	11,007,638.00
1 至 2 年	378,120.00	0.00
合　计	1,232,420.00	11,007,638.00

（2）按款项性质列示其他应付款：

项目	2015.9.30	未偿还或结转的原因
第三方个人质押借款	849,300.00	票据未到期转入该科目
长期资产购置款	278,120.00	需要客户持续服务中
应付工程款	100,000.00	
保证金	5,000.00	食堂保证金，持续服务中
合　计	1,232,420.00	

（3）不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

（4）期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

19、其他流动负债

项目	2016.6.30	2015.12.31
预提律师费	0.00	60,000.00
预提券商费	0.00	550,000.00
合　计	0.00	610,000.00

20、实收资本

2016 年 1-6 月

投资者名称	2016.1.1		2016 年 1-6 月增加	2016 年 1-6 月减少	2016.6.30	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
马炎成	9,163,620.00	90	9,000,000.00	0	18,163,620.00	90
马炎春	1,018,180.00	10	1,000,000.00	0	2,018,180.00	10
合计	10,181,800.00	100.00	10,000,000.00	0.00	20,181,800.00	100.00

21、资本公积

2016 年 1-6 月

项　目	2016.1.1	2016 年 1-6 月增加	2016 年 1-6 月减少	2016.6.30
股本溢价	19,768,490.36	0.00	10,000,000.00	9,768,490.36
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	19,768,490.36	0.00	10,000,000.00	9,768,490.36

22、未分配利润

项　目	2016 年 1-6 月	上年同期

调整前上年期末未分配利润	-950,341.83	13,213,049.99
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	-950,341.83	13,213,049.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,838,415.61	49,737.78
减：提取法定盈余公积	0.00	4,973.78
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他（股份制改制折股）	0.00	
期末未分配利润	-2,788,757.44	13,257,813.99

23、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项　　目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,613,947.17	13,106,839.14	21,403,168.24	16,607,054.79
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,613,947.17	13,106,839.14	21,403,168.24	16,607,054.79

（2）公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入（2016 年 1-6 月）	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	4,096,923.08	24.66
客户 2	1,008,247.86	6.07
客户 3	934,188.03	5.62
客户 4	686,324.79	4.13
客户 5	575,965.81	3.47

合　　计	7,301,649.57	43.95

24、营业税金及附加

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	0.00	8,926.46
教育费附加	0.00	5,355.87
地方教育费附加	0.00	3,570.58
合　计	0.00	17,852.91

25、销售费用

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬及福利费	332,746.00	322,695.32
广告宣传费	95,779.02	199,169.17
运输费	270,250.01	176,788.36
差旅费	91,155.18	0.00
业务招待费	0.00	0.00
修理费	398.00	0.00
电费	1,538.46	0.00
合　　计	791,866.67	698,652.85

26、管理费用

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬及福利费	1,518,949.81	1,076,127.71
审计费及咨询费	719,759.39	400,000.00
折旧及摊销	461,442.82	391,849.50
税费	268,505.57	256,995.62
办公及会务费	73,591.30	267,099.99
差旅费	38,299.80	109,449.60
车辆费及修理费	44,064.81	117,337.43
业务招待费	162,119.17	64,741.00
技术研究费	191,083.00	
其他	114,377.13	
合计	3,592,192.80	2,683,600.85

27、财务费用

项　目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
利息支出	916,139.79	734,750.18
减：利息收入	2,171.84	7,657.44
汇兑损失	0.00	0.00

银行手续费	1,799.60	2,429.70
其他（承兑）	19,334.50	0.00
合　计	935,102.05	729,522.44

28、资产减值损失

项　目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
坏账损失	66,442.29	166,906.58
存货跌价损失	88,621.89	213,925.36
合　计	155,064.18	380,831.94

29、营业外收入

（1）营业外收入明细

项　目	2016 年 1-6 月	2015 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	23,315.58	0.00	23,315.58
其中：固定资产处置利得	23,315.58	0.00	23,315.58
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	138,800.00	28,000.00	138,800.00
罚款收入	0.00	0.00	0.00
盘盈利得			0.00
其他（退土地使用税）	108,971.28	108,971.27	108,971.28
合　计	271,086.86	136,971.27	271,086.86

30、营业外支出

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
水建资金	15,948.19	0.00	0.00
其他	2,662.00	0.00	0.00
固定资产处置损失	0.00	329,969.40	0.00
水利基金	0.00	0.00	0.00
补交增值税	0.00	0.00	0.00
滞纳金	0.00	0.00	0.00
合　计	18,610.19	329,969.40	0.00

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	123,774.61	0.00
合　计	123,774.61	0.00

32、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	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	138,800.00	28,000.00
利息收入	2,171.84	7,657.44
合　　计	140,971.84	35,657.44

（2）支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
销售费用	791,866.67	375,957.53
管理费用	1,460,553.80	334,945.36
财务费用	21,134.10	2,429.70
其他	0.00	0.00
合　　计	**2,273,554.57**	**713,332.59**

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 12 月 31 日
票据贴现	849,300.00	940,546.00
合　　计	849,300.00	940,546.00

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 12 月 31 日
归还票据质押借款	600,000.00	
支付新三板挂牌中介费	719,759.39	
合　　计	1,319,759.39	

1、 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 12 月 31 日
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,838,415.61	49,737.78
加：资产减值准备	155,064.18	380,831.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,994,984.59	1,710,044.95

无形资产摊销	47,583.91	38,250.58
长期待摊费用摊销	17,475.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		329,969.40
固定资产报废损失	2,325.45	
公允价值变动损失	0	
财务费用	916,139.79	734,750.18
投资损失	0	
递延所得税资产减少	123,774.61	16,354.85
固定资产盘盈收入	0	
存货的增加	-5,300,888.07	-4,770,595.84
经营性应收项目的减少	2,072,454.02	-2,474,009.02
经营性应付项目的增加	2,820,430.75	1,080,274.55
经营活动产生的现金流量净额	1,010,929.35	-2,904,390.63
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,218,629.54	3,063,790.68
减：现金的期初余额	3,613,101.55	1,740,266.41
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	-394,472.01	1,323,524.27

2、现金和现金等价物的构成

项　目	2016 年 1-6 月	2015 年 12 月 31 日
一、现金	3,218,629.54	3,063,790.68
其中：库存现金	40,435.71	25,437.44
可随时用于支付的银行存款	3,178,193.83	3,038,353.24
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	3,218,629.54	3,063,790.68

七、关联方及关联交易

1、 本企业的控股股东、实际控制人情况

本公司无关联方交易

2、 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、 本企业合营和联营的情况

无

4、 其他关联方情况

关联方担保

截至2016年6月30日，本公司控股股东马炎成以11,500,000.00元的定期存单无偿为本公司的短期银行借款提供质押担保，担保金额为人民币10,000,000.00元。

八、承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截止 2016 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 2016 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

2015 年 7 月，本公司控股股东马炎成以 11,500,000.00 元的定期存单无偿为本公司的短期银行借款提供质押担保，担保金额为人民币 10,000,000.00 元。

十、其他重要事项

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	2016 年 1-6 月	2015 年 6 月 30 日
非流动资产处置损益	23,315.58.	-329,969.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
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	138,800.00	28,000.00

标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,361.09	108,971.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
滞纳金		
账务核销损失		0.00
小计	252,476.67	-192,998.13
减：所得税影响数	63,119.17	-48,249.53
合　计	189,357.50	-144,748.60

2、 净资产收益率

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	2016 年 1-6 月	-6.55%
	2015 年度	0.17%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2016 年 1-6 月	-7.22%
	2015 年度	0.66%