

证券代码：837210

证券简称：沪龙科技

主办券商：国信证券



沪龙科技

NEEQ:837210

浙江沪龙科技股份有限公司
ZheJiangHulongTechnology.CO.,LTD



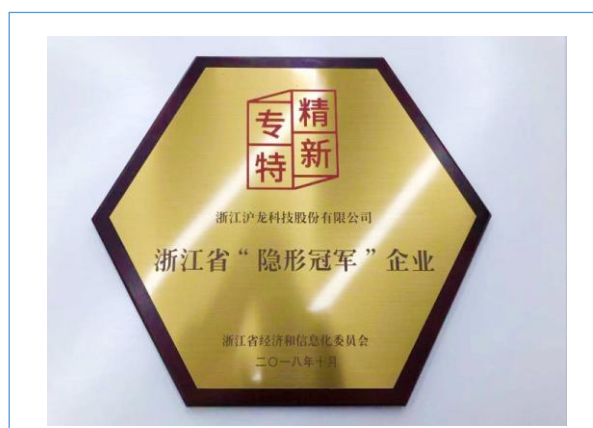
年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 1 月 17 日, 沪龙科技经浙江省工商行政管理局认定“沪龙”企业商号为浙江省知名商号。



2018 年 10 月, 在浙江省经信委公布的《2018 年浙江省“隐形冠军”及培育企业》的名单中, 沪龙科技成功入围, 荣获浙江省“隐形冠军”企业。



2018 年 10 月 31 日, 沪龙科技“三十万级”无尘恒温车间正式投产, 车间面积 5000 平方, 车间功能主要由 SMT、AI/RI、DIP 三大模块组成。



2018 年 12 月 21 日, 沪龙科技经浙江省商标评价委员会评定为“浙江省商标品牌示范企业”。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节	行业信息.....	28
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告.....	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、沪龙科技	指	浙江沪龙科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
三会	指	股东会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高管、高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
永春投资	指	玉环永春投资咨询有限公司
上海永乔	指	上海永乔机电科技有限公司
玉环永乔	指	玉环永乔再生资源有限公司
杭州沪龙创新	指	杭州沪龙创新科技有限公司
苏泊尔小贷	指	玉环县苏泊尔小额贷款有限公司
沪兴塑胶	指	玉环县沪兴塑胶电机有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效之《浙江沪龙科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 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。

公司负责人朱义潜、主管会计工作负责人苏爱芬及会计机构负责人（会计主管人员）黄素丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业周期风险	公司主营业务为缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产、销售，普通电机和伺服电机及其电控系统是缝制机械整机的重要零部件之一，因此下游服装生产企业的固定资产投资规模直接影响缝制机械整机的市场空间。近年来，随着全球服装产业的快速发展以及向国内转移，缝制机械设备持续增长，从而带动了普通电机和伺服电机及其电控系统的增长与本行业的发展。未来如果下游服装生产企业需求萎缩或产能转移至国外等原因导致缝制机械设备需求放缓，将会影响到公司核心产品普通电机和伺服电机及其电控系统的销售，可能使公司的经营业绩下滑。
核心技术人员流失风险	公司所处行业为软件和信息技术服务业,软件企业最核心的资源是技术人才,技术人才对公司起着关键作用,人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累,形成了一支高素质的专业技术人才队伍,为公司成为行业内的领跑者奠定了坚实基础。随着公司规模不断扩大,如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要,将使公司面临核心技术人员和团队流失的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末,朱义潜直接持有公司 723.67 万股股份,持股比例为 49.73%,同时通过控制永春投资间接控制公司 13.40%的股份,合计控制公司 63.13%的股份,为本公司的实际控制人。虽然公司建立了较为完善的内控制度,但公司的实际

	控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。
应收账款可能发生坏账的风险	报告期期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 116,399,003.05 元，占总资产的比重为 37.42%；其中应收账款为 111,254,925.05 元，占总资产的比重为 35.76%；总体来看，公司应收账款风险控制在偏低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。
未决诉讼风险	报告期内，本公司与同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司公司 915 万股股权转让事宜未达成一致意见，陆贤兵向法院提起诉讼；法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司协助。为维护公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，因目前该案件尚在审理之中，上述未决诉讼可能引起资产减值损失的风险。
市场竞争的风险	经过多年的积累和发展，公司在生产技术、产品质量、市场份额方面已具有一定优势，公司产品在同行业中具有较高技术含量，同时已与下游重要客户形成长期稳定的合作关系。但是由于我国缝制行业电机的研发生产门槛相对不高，如果电机生产商采取仿制跟随的方式进行投入与产销，有可能出现价格战的现象。若公司不能持续进行技术研发投入和产品开发，加快塑造高端品牌形象，则可能会面临较大的竞争风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江沪龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiangHulongTechnology.CO.,LTD
证券简称	沪龙科技
证券代码	837210
法定代表人	朱义潜
办公地址	浙江省玉环市大麦屿街道新园村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	严黎
职务	董事会秘书
电话	0576-89907596
传真	0576-89902303
电子邮箱	yanl@hmcmotor.com.cn
公司网址	http://www.china-hulong.com
联系地址及邮政编码	浙江省玉环市大麦屿街道新园村 317604
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 9 月 5 日
挂牌时间	2016 年 5 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	从事缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,553,270
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱义潜
实际控制人及其一致行动人	朱义潜

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	91331000255330546J	否
注册地址	玉环市大麦屿街道新新园村	否
注册资本（元）	14, 553, 270	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕安吉、陈蔡建
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	284,557,443.19	274,395,361.56	3.70%
毛利率%	18.62%	21.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,909,824.22	10,111,819.71	-61.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,608,118.74	9,363,162.38	-61.46%
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）	3.53%	9.75%	-
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）	3.26%	9.03%	-
基本每股收益	0.27	0.69	-61.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	311,076,894.22	317,434,409.76	-2.00%
负债总计	198,379,153.69	208,646,493.45	-4.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,697,740.53	108,787,916.31	3.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.74	7.48	3.59%
资产负债率%（母公司）	65.04%	66.20%	-
资产负债率%（合并）	63.77%	65.73%	-
流动比率	1.23	1.17	-
利息保障倍数	2.65	3.78	-

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	52,916,286.31	34,492,116.66	53.42%
应收账款周转率	2.32	2.21	-
存货周转率	4.88	4.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.00%	13.44%	-
营业收入增长率%	3.70%	33.88%	-
净利润增长率%	-61.33%	10.76%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	14,553,270	14,553,270	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-845,892.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,262,320.79
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、金融负债产生的公允价值变动收益，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、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-336,920.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-

受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,802.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	361,310.71
所得税影响数	59,605.23
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	301,705.48

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 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	14,274,461.80			
应收账款	133,857,409.68			
应收票据及应收账款		148,131,871.48		
应付票据	33,825,000.00			
应付账款	102,144,858.12			
应付票据及应付账款		135,969,858.12		
应付利息	92,603.91			
其他应付款	5,085,337.37	5,177,941.28		
管理费用	31,232,015.00	13,116,792.15		
研发费用		18,115,222.85		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一） 采购模式

公司采购分为直接采购和通过代理商采购两种方式。对于大部分原材料，公司采用直接采购模式，该类采购占公司采购总额的 85% 以上；对于元器件，公司采用通过代理商向元器件厂商采购的模式。公司设有专门的采购部负责采购业务，并且制定了规范的采购流程。公司通过供应商评定和供应商考察来初步选择供应商。选定供应商后，通过试样检测供应商质量和服务水平，检测通过后公司再与供应商签署正式订单。供应商按照订单交货至公司仓库，并由公司进行抽检，抽检合格后入库。

（二） 生产模式

公司的生产采用以销定产、自主生产为主的生产模式。公司在接到订单后根据交货时间安排生产计划，并按照生产计划组织生产。对于重要生产工序，公司独立安排并组织生产，其中大部分订单为标准化产品订单，公司只需将标准化产品进行小幅调试即可；少量订单采取公司与客户合作研发的形式，公司根据客户需求为其进行个性化、定制化设计和生产。对于小前盖抛光、电源线开关装配、纸箱喷涂等辅助工序，公司采取外协加工的方式。公司品质中心对产品进行品质控制，并确保产品按期交货。

（三） 销售模式

公司产品大部分为内销，少量产品外销。内销采取直接销售的模式，公司与客户建立了稳定的销售渠道，通过直销方式，公司能及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地了解客户与市场的需求。外销主要采取代理销售模式。对于普通电机，公司根据客户订单直接采购原材料并组织生产，一般交货周期在一周左右；对于电控系统，由于其核心芯片的采购周期较长，因此客户需提前下预订单，公司在接到预订单后采购并组织生产，该类产品的交货周期约为两周左右。公司获得订单的方式主要有两种，一是通过参与国际缝制设备展览会(CISMA)、德国慕尼黑展等大型展会，向潜在客户展示公司产品，获得客户订单；二是经过多年经营，公司已经积累了一批长期合作客户，这些客户与公司产生持续业务合作。

（四） 设计研发模式

公司采用自主设计研发为主的研发模式，公司研发分为研究和开发，确保产品开发以突破关键技术为基础。公司坚持以市场为导向，基于市场需求进行研发的战略。同时，公司设有完善的研发项目经费核算制度、研发人员绩效考核管理制度、研发中心设备管理制度等规范性制度，以确保研发中心高效运行。

2018 年公司商业模式各项要素未发生显著变化，未对公司经营造成重大影响。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年度是沪龙科技转型升级的进入全面建设期的首年，自 2016 年二次创业启航改革以来，公司按照既定的规划稳步推进各项工作；2018 年公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极把握市场动态，不断地加大研发投入，加快新产品的开发，同时，积极开拓新行业，加强内部管理。在工缝行业整体竞争日趋激烈的大环境下，公司及时进行市场政策调整，全年经营状况总体稳定。

报告期内，公司实现营业总收入 28,455.74 万元，较上年同期增长 3.70%；净利润为 390.98 万元，较上年同期减少 61.33%；公司 2018 年营业总成本为 28,420.12 万元，较上年同期增长 6.19%；其中，销售费用为 990.48 万元；管理费用为 2,007.56 万元；研发费用为 1,501.98 万元；财务费用为 234.04 万元；

报告期内，公司的总资产为 31,107.69 万元，较上年同期减少 2%；总负债为 19,837.92 万元，较上年同期减少 4.92%；净资产为 11,269.77 万元，较上年同期增长 3.59%；资产负债率为 63.77%，较上年同期降低 1.96%。

报告期内，公司先后荣获 2018 年度浙江省“隐形冠军”企业，浙江省商标品牌示范企业，浙江省省级信用示范企业，浙江省知名商号等荣誉；公司产品相继获得台州市科学技术进步奖（缝纫机的新型一体式踏板）。

报告期内，公司新增获得 9 项实用新型专利，1 项外观设计专利；截止报告期末，公司累计取得 6 项发明专利、34 项实用新型专利、25 项外观设计专利、20 项软件著作权。

（二）行业情况

2018 年，国内经济稳中趋缓，中美贸易争端不断升级，我国缝制机械行业持续的增长态势在四季度增速趋缓的特征快速显现。

1-11 月，中国缝制机械协会统计的行业百家整机企业累计完成工业总产值 191.62 亿元，同比增长 21.20%，累计生产缝制机械整机产品 690.61 万台，同比增长 17.23%。其中，工业缝纫机累计产量 498.49 万台，同比增长 24.37%。

1-11 月协会统计的行业百家整机企业累计完成主营业务收入 196.15 亿元，同比增长 15.52%，累计销售缝制机械整机产品 655.59 万台，同比增长 12.42%，产销率 94.93%。其中，工业缝纫机累计销量 467.01 万台，同比增长 18.13%，产销率 93.68%。

据海关最新数据显示，1-11 月我国缝制机械行业累计出口 22.44 亿美元，同比增长 6.72%。其中工业缝纫机出口量 374.43 万台，出口额 11.09 亿美元，同比分别增长 11.31%和 20.18%。

沪龙科技是国内工业缝纫机电控领域的骨干企业，报告期内，公司紧盯工缝行业的发展趋势变化，积极调整市场政策，继续稳定公司产品在工缝电控行业的市场份额。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	81,794,167.22	26.29%	42,511,282.88	13.39%	92.41%
应收票据与应收账款	116,399,003.05	37.42%	148,131,871.48	46.67%	-21.42%
存货	42,717,947.40	13.73%	52,119,233.90	16.42%	-18.04%

投资性房地产	11,619,871.73	3.74%	12,427,329.49	3.91%	-6.50%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	38,088,520.59	12.24%	40,607,157.52	12.79%	-6.20%
在建工程	1,226,400.00	0.39%	546,336.00	0.17%	124.48%
短期借款	29,123,960.00	9.36%	48,000,000.00	15.12%	-39.33%
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	6,363,825.20	2.05%	6,640,375.35	2.09%	-4.16%
可供出售金融资产	4,575,000.00	1.47%	9,150,000.00	2.88%	-50.00%
长期待摊费用	3,562,573.51	1.15%	2,203,313.61	0.69%	61.69%
其他应收款	1,832,178.89	0.59%	330,330.40	0.10%	454.65%
其他流动资产	506,764.17	0.16%	270,196.65	0.09%	87.55%
应付票据及应付账款	146,905,156.50	47.22%	135,969,858.12	42.83%	8.04%
应交税费	1,625,980.54	0.52%	5,141,636.49	1.62%	-68.38%
总资产	311,076,894.22	-	317,434,409.76	-	-2.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金占总资产比重 26.29%，较去年增长 92.41%；主要是报告期内公司享受国家补贴款到位及销售货款回收及时所致；
2. 应收票据及应收账款占总资产比重 37.42%，较去年减少 21.42%；主要是报告期内国家补贴款到位及货款回笼及时所致；
3. 存货占总资产比重 13.73%，较去年减少 18.04%；主要是报告期内公司加强库存产品的销售所致；
4. 固定资产占总资产比重 12.24%，较去年减少 6.20%；主要是报告期内公司处置闲置设备所导致；
5. 在建工程占总资产比重 0.39%，较去年增长 124.48%，主要是报告期内公司进行车间及厂房改造所导致；
6. 可供出售金融资产占总资产比重 1.47%，较去年减少 50%，主要是报告期内参股公司苏泊尔小贷股权诉讼未达成一致意见所计提的资产减值所导致；
7. 短期借款占总资产比重 9.36%，较去年减少 39.33%；主要是报告期内公司流动资金贷款减少所导致；
8. 其他应收款占总资产比重 0.59%，较去年增加 454.65%，主要是报告期 11 月份申报出口退税到位导致；
9. 长期待摊费占总资产比重 1.15%，用较去年增加 61.69%，主要是报告期内厂区改造费用计入；
10. 应付票据及应付账款占总资产比重 47.22%，较去年增长 8.04%；主要是报告期内按合同约定支付银行承兑，与去年同期有所增加所致；
11. 应交税费占总资产比重 0.52%，较去年减少 68.38%，主要是报告期 12 月份销售额比去年同期减少，增值税也同比减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	284,557,443.19	-	274,395,361.56	-	3.70%
营业成本	231,584,367.01	81.38%	215,804,778.34	78.65%	7.31%
毛利率%	18.62%	-	21.35%	-	-

管理费用	20,075,594.55	7.06%	13,116,792.15	4.78%	53.05%
研发费用	15,019,826.35	5.28%	18,115,222.85	6.60%	-20.00%
销售费用	9,904,800.43	3.48%	8,352,032.73	3.04%	18.59%
财务费用	2,340,381.77	0.82%	4,275,714.99	1.56%	-45.26%
资产减值损失	3,421,555.65	1.20%	6,593,286.40	2.40%	-48.11%
其他收益	5,784,289.71	2.03%	4,648,791.77	1.69%	24.43%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-336,920.00	-0.12%	-	-	-
资产处置收益	-134,799.51	-0.05%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,668,796.79	1.99%	11,403,384.57	4.16%	-50.29%
营业外收入	400,216.06	0.14%	125,647.92	0.05%	218.52%
营业外支出	829,506.63	0.29%	185,416.53	0.07%	347.37%
净利润	3,909,824.22	1.37%	10,111,819.71	3.69%	-61.33%

项目重大变动原因：

1. 管理费用比去年增长 53.05%，主要是报告期内公司薪酬整体调整所导致；
2. 财务费用比去年减少 45.26%，主要是报告期内公司流贷金额减少所致；
3. 资产减值损失比去年减少 48.11%，主要是报告期内公司国家补贴款到位，坏账计提金额冲回所致；
4. 营业利润出比去年减少 50.29%，主要是报告期内公司应对市场竞争进行了销售政策调整及参股公司苏泊尔小贷股权诉讼未达成一致意见所计提的资产减值所致；
5. 营业外收入比去年增长 218.52%，主要是报告期内公司处理无法支付的货款所导致；
6. 营业外支出比去年增长 347.37%，主要是报告期内公司设备处置损失所导致；
7. 净利润比去年减少 61.33%，主要是一方面报告期内公司为应对市场竞争，对产品销售政策进行调整，增加返利影响，二方面是参股公司苏泊尔小贷股权诉讼因未达成一致意见而计提的资产减值所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	281,708,900.95	271,622,665.25	3.71%
其他业务收入	2,848,542.24	2,772,696.31	2.74%
主营业务成本	230,532,135.41	214,668,042.44	7.39%
其他业务成本	1,052,231.60	1,136,735.90	-7.43%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
普通电机	82,825,773.01	29.11%	80,401,018.35	29.30%
伺服电机及其电控系统	198,883,127.94	69.89%	191,221,646.90	69.69%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入 284,557,443.19 元，较去年同期增长 3.70%，收入构成同比去年变动不大，报告期内公司继续加大伺服电机及电控系统的技术研发投入，重点进行新产品的市场开拓，2018 年伺服电机及其电控系统类产品的销售占比达到公司主营收入的 69.89%，公司产品构成继续保持较高的性价比。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海富山精密机械科技有限公司	25,912,381.61	9.11%	否
2	浙江上工宝石缝纫科技有限公司	20,464,230.00	7.19%	否
3	浙江中捷缝纫科技有限公司	18,426,366.50	6.48%	否
4	台州晶罡机电有限公司	10,335,174.80	3.63%	否
5	温州世邦缝制设备有限公司	8,710,875.00	3.06%	否
合计		83,849,027.91	29.47%	-

[注]：报告期内，公司前五大客户均为公司长期合作客户，双方合作诚信，期末已按合同约定回笼应收款，情况良好；报告期期末，公司应收账款 11,639.90 万元，主要是公司合作客户存在一定的销售授信账期，且公司所处工缝行业长期存在需求的淡旺季，年度四季度是工缝行业销售旺季，公司产品随之出现销售增长，由于存在合理的授信账期期末应收款的回笼集中在 2019 年一季度，截止本报告披露之日已按照合同约定实现良好的货款回笼。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	嘉禾县德鑫五金铸造有限公司	14,633,285.01	6.32%	否
2	宁波盛海电器有限公司	12,764,855.04	5.51%	否
3	嘉禾县金牛五金铸业有限公司	11,700,306.52	5.05%	否
4	中磁科技股份有限公司	9,890,438.73	4.27%	否
5	浙江诚峰有色金属股份有限公司	9,177,562.12	3.96%	否
合计		58,166,447.42	25.11%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	52,916,286.31	34,492,116.66	53.42%
投资活动产生的现金流量净额	-5,044,464.65	-1,740,878.85	189.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,085,310.41	-37,907,332.26	-41.74%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 53.42%，主要是报告期内公司销售货款回笼及时导致；
- 2.投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 189.77%，主要是报告期内公司新增生产线，购买生产

设备所导致；

3.筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 41.74%，主要是报告期内与去年同期提前归还流动资金贷款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司与参股公司情况：

报告期公司控股子公司有 3 家，分别为上海永乔机电科技有限公司、玉环永乔再生资源有限公司、杭州沪龙创新科技有限公司；参股公司有 1 家，为玉环市苏泊尔小额贷款有限公司。报告期末无变动。

报告期末，无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。具体如下：

1、上海永乔机电科技有限公司，注册资本人民币 1,330 万元，为沪龙科技全资子公司。2018 年度，实现营业收入为 481.86 万元，净利润为-112.48 万元。

2、玉环永乔再生资源有限公司，注册资本人民币 300 万元，为沪龙科技全资子公司。2018 年度，实现营业收入为 0 万元，净利润为-51.01 万元。

3、杭州沪龙创新科技有限公司，注册资本人民币 188 万元，为沪龙科技全资子公司。2018 年度，实现营业收入为 0 万元，净利润为-67.33 万元。

4、玉环县苏泊尔小额贷款有限公司，注册资本人民币 15,000 万元，为沪龙科技参股公司。2018 年度，实现营业收入为 568.50 万元，净利润为 730.79 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1.本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	14,274,461.80	应收票据及应收账款	148,131,871.48
应收账款	133,857,409.68		
应付票据	33,825,000.00	应付票据及应付账款	135,969,858.12
应付账款	102,144,858.12		

应付利息	92,603.91	其他应付款	5,177,941.28
其他应付款	5,085,337.37		
管理费用	31,232,015.00	管理费用	13,116,792.15
		研发费用	18,115,222.85

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，公司新设全资子公司杭州沪龙创新科技有限公司，成立于 2018 年 7 月 30 日，注册资本 1,880,000.00 元，其中公司认缴出资人民币 1,880,000.00 元，占注册资本的 100%。

(八) 企业社会责任

公司自 2011 年以来一直热衷于社会慈善公益事业，扶贫帮困；通过玉环县关心下一代工作委员会、玉环县慈善总会等政府公益组织向贫困学生定向助学，主动承担应尽的社会责任。报告期内，公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相适应，继续诚信经营，依法纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等利益相关者合法权益方面的责任。

三、持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项；公司主营业务收入稳定，产品的市场占有率较高；公司经营管理团队团结奋进，内部控制体系运行良好；公司较好的控制成本费用，公司资产负债结构合理；公司具有良好的持续经营和发展能力，因此公司不存在无法持续经营的风险。

四、未来展望

是否自愿披露

□ 是 √ 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 行业周期风险

公司主营业务为缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产、销售，普通电机和伺服电机及其电控系统是缝制机械整机的重要零部件之一，因此下游服装生产企业的固定资产投资规模直接影响缝制机械整机的市场空间。近年来，随着全球服装产业的快速发展以及向国内转移，缝制机械设备持续增长，从而带动了普通电机和伺服电机及其电控系统的增长与本行业的发展。未来如果下游服装生产企业需求萎缩或产能转移至国外等原因导致缝制机械设备需求放缓，将会影响到公司核心产品普通电机和伺服电机及其电控系统的销售，可能使公司的经营业绩下滑。

应对措施：公司积极主动的进行缝制机械设备行业相关信息收集、全面系统的研究，充分把握缝制行业的最新动态及市场发展趋势；建立快速联动决策机制，优化成本提升现有产品性价比，巩固市场占比；加大研发投入，开发差异化产品以满足市场新的需求，拓展新的市场份额。

2. 核心技术人员流失风险

公司是高新技术企业，产品的不断研发创新始终是最重要的核心竞争力；最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累,形成了一支高素质的专业技术人才队伍，随着公司规模不断扩大，如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要，将使公司面临核心技术人员和团队流失的风险。

应对措施：公司将努力提升经营效益，增强企业的竞争力，提升企业知名度；建立合理的薪酬分配机制，完善绩效考核制度，建设人力资源培训与开发体系。

3. 原材料价格波动风险

公司主要原材料为铜材、硅钢片、永磁材料等，且原材料占成本的比重较大，受市场环境的影响，价格波动较大，将影响公司的盈利水平。报告期内稀土等材料价格大幅度上涨，对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施：公司根据生产经营所需开展原材料铜、铝的套期保值业务；通过优化与原材料供应商的战略合作关系，通过生产自动化、产品智能化、管理信息化、科学采购等多种管控方式有效降低原材料价格波动对公司盈利状况的影响。

4. 实际控制人不当控制的风险

截至本报告期末，朱义潜直接持有公司 723.67 万股股份，持股比例为 49.73%，同时通过控制永春投资间接控制公司 13.40% 的股份，合计控制公司 63.13% 的股份，为本公司的实际控制人。虽然公司建立了较为完善的内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，使公司股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作，不断提高公司治理水平以控制风险。

5. 应收账款可能发生坏账的风险

报告期期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 116,399,003.05 元，占总资产的比重为 37.42%；其中应收账款为 111,254,925.05 元，占总资产的比重为 35.76%；总体来看，公司应收账款风险控制在偏低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

应对措施：报告期内，公司制定了合理的信用体系及客户信用档案管理，销售部门加强应收账款的日常管理，财务部门完善了内部审计控制制度。

6. 未决诉讼风险

报告期内，本公司与同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司 915 万股权转让事宜未达成一致意见，陆贤兵向法院提起诉讼；法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司协助。为维护公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，因目前该案件尚在审理之中，上述未决诉讼可能引起资产减值损失的风险。

应对措施：报告期内，公司制定了《对外投资管理制度》，同时公司成立法务部门，聘请常年法

律顾问，积极应对，确保公司权益不受损害。

7. 市场竞争的风险

经过多年的积累和发展，公司在生产技术、产品质量、市场份额方面已具有一定优势，公司产品在同行业中具有较高技术含量，同时已与下游重要客户形成长期稳定的合作关系。但是由于我国缝制行业电机的研发生产门槛相对不高，如果电机生产商采取仿制跟随的方式进行投入与产销，有可能出现价格战的现象。若公司不能持续进行技术研发投入和产品开发，加快塑造高端品牌形象，则可能会面临较大的竞争风险。

应对措施：公司需要不断拓展产品及应用领域的广度和深度，定产业不定行业；加大高端产品的研发投入力度，加强行业内特种机市场的开拓延伸，规避市场同质化的恶性竞争；同时可能通过同行业并购增强公司的实力、提高公司的市场占有率。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	2,465,679.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	125,000,000.00	70,136,800.00
总计	128,000,000.00	72,602,479.00

[注]：上表中购买原材料、燃料、动力系本公司向沪兴塑料公司采购电机及其电控系统配件；该日常关

联交易公司已于 2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于预计 2018 年度日常关联交易》的议案，相关详情已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2018-009）。

[注]：上表中其他系朱义潜、朱永中、刘春菜及玉环县沪兴塑料电机有限公司为公司融资需求提供担保，上述交易将在银行贷款到期前持续存在。上表中所述日常关联交易详情公司已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2018-007）。

（三） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2、股份自愿锁定的承诺

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及本人承诺，股东朱义潜、朱永中、刘春菜持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。根据《公司法》及本人承诺，发起人股东朱义潜、朱永中、刘春菜、熊洁、蔡修鹏、李文卫、单忠、沈贤土、钱敏、叶明杰、郭惠君、永春投资持有的本公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。股东李文卫、单忠、沈贤土、钱敏、叶明杰、郭惠君自股份公司成立之日起十二个月后，每年转让的股份不超过当前本人所持有公司股份总数的百分之五十。

根据《公司法》及本人承诺，担任公司董事、监事、高级管理人员的朱义潜、朱永中、刘春菜、林绍标、丁亮、林玲素、苏爱芬任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

截止本报告披露之日，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺，不存在违反上述承诺的情况。

（四） 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
货币资金	质押	29,594,715.14	9.51%	远期结售汇和银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押	4,251,871.17	1.37%	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
无形资产	抵押	1,779,317.18	0.57%	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
投资性房地产	抵押	11,619,871.73	3.74%	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
总计	-	47,245,775.22	15.19%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	6,483,252	44.55%	314,453	6,797,705	46.71%
	其中：控股股东、实际控制人	1,735,302	11.92%	73,864	1,809,166	12.43%
	董事、监事、高管	2,431,126	16.71%	73,864	2,504,990	17.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,070,018	55.45%	-314,453	7,755,565	53.29%
	其中：控股股东、实际控制人	5,205,906	35.77%	-221,595	5,427,501	37.29%
	董事、监事、高管	7,293,382	50.12%	-221,595	7,514,977	51.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,553,270	-	0	14,553,270	-
普通股股东人数		9				

(二) 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	朱义潜	6,941,208	295,459	7,236,667	49.73%	5,427,501	1,809,166
2	玉环永春投资咨询有限公司	1,950,000	-	1,950,000	13.40%	-	1,950,000
3	朱永中	1,391,650	-	1,391,650	9.56%	1,043,738	347,912
4	刘春菜	1,391,650	-	1,391,650	9.56%	1,043,738	347,912
5	熊洁	1,040,000	-	1,040,000	7.15%	-	1,040,000
合计		12,714,508	295,459	13,009,967	89.40%	7,514,977	5,494,990

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱义潜为公司控股股东及实际控制人，朱义潜持有玉环永春投资咨询有限公司 89.78%的股权，玉环永春投资咨询有限公司持有公司 13.40%的股份；朱永中系朱义潜之父亲，刘春菜系朱义潜之母亲；除此之外，股东间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

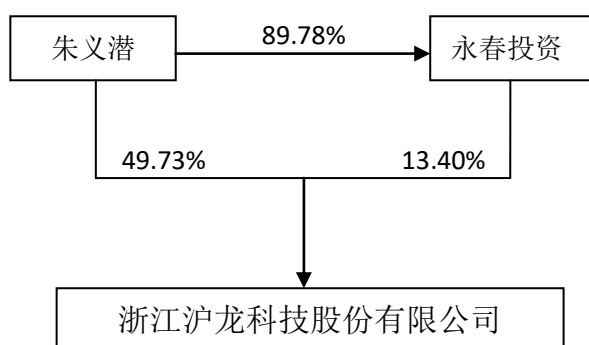
是否合并披露：

√是 □否

截止报告期末，朱义潜直接持有公司 723.67 万股股份，持股比例为 49.73%，同时通过控制玉环永春投资咨询有限公司间接控制公司 13.40%的股份，合计控制公司 63.13%的股份；故朱义潜为公司控股股东和实际控制人。

朱义潜，男，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 毕业。2001 年起任浙江沪龙电机有限公司执行董事、总经理；现任浙江沪龙科技股份有限公司董事长，玉环永春投资咨询有限公司执行董事，玉环永乔再生资源有限公司执行董事，上海永乔机电科技有限公司执行董事。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国农业银行玉环支行	5,000,000.00	4.698%	2018.02.11-2019.02.10	否
银行贷款	中国农业银行玉环支行	3,500,000.00	5.003%	2018.03.02-2019.02.01	否
银行贷款	中国农业银行玉环支行	6,065,000.00	5.310%	2018.03.07-2019.03.06	否
银行贷款	中国农业银行玉环支行	6,500,000.00	5.307%	2018.03.14-2019.03.13	否
银行贷款	中国农业银行玉环支行	2,058,960.00	3.594%	2018.12.25-2019.06.21	否
银行贷款	兴业银行玉环支行	6,000,000.00	6.00%	2018.02.24-2019.02.24	否
合计	-	29,123,960.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
朱义潜	董事长	男	1977 年 10 月	EMBA	2015.12.14-2018.12.13	是
刘春菜	副董事长	女	1954 年 4 月	高中	2015.12.14-2018.12.13	是
付成周	董事、总经理	男	1981 年 4 月	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
朱永中	董事	男	1955 年 12 月	高中	2015.12.14-2018.12.13	是
林彩茶	董事	女	1970 年 5 月	大专	2015.12.14-2018.12.13	否
游风平	监事会主席	男	1986 年 7 月	大专	2015.12.14-2018.12.13	是
丁 亮	职工监事	男	1984 年 10 月	大专	2015.12.14-2018.12.13	是
林玲素	监事	女	1980 年 12 月	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
苏爱芬	财务总监	女	1983 年 9 月	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
严 黎	董事会秘书	男	1972 年 2 月	大专	2017.04.19-2018.12.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

[注]：董事朱永中于 2018 年 1 月 12 日因个人原因辞去董事职务，朱永中辞职导致公司董事会成员人数低于法定人数，根据《公司法》、《公司章程》规定在新任董事选举产生之前，朱永中将继续履行董事职责；相关详情已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2018-001）。

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：

朱永中系朱义潜之父亲，刘春菜系朱义潜之母亲；除此之外，不存在其他关联关系。

(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
朱义潜	董事长	6,941,208	295,459	7,236,667	49.73%	0
刘春菜	副董事长	1,391,650	0	1,391,650	9.56%	0
朱永中	董事	1,391,650	0	1,391,650	9.56%	0
合计	-	9,724,508	295,459	10,019,967	68.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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	60	75
生产人员	330	308
销售人员	31	24
技术人员	82	77
财务人员	12	11
员工总计	515	495

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	3
本科	51	41
专科	73	85
专科以下	386	365
员工总计	515	495

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：

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工定期支付的薪酬包括薪金及奖金；公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工培训；公司培训分为新员工培训、企业文化培训、专业技能培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训，通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职工等情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司根据《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任制度》等制度规则，进一步确保公司规范运作。

股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2017 年 5 月 16 日公司召开了 2016 年度股东大会，审议通过了《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》。

截至报告期末，上述机构和人员未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。公司在《公司章程》第四章第二十九条中明确了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等八项权利；在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避表决条款，在《投资者管理制度》中明确规定了“投资者关系管理的基本原则：为平等对待所有投资者的原则，充分保障投资者知情权及其合法权益的原则”。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使各项权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，制定《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易

决策制度》，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，并及时在全国股份转让系统指定信息披露平台进行披露，防范各种潜在的风险，严格执行内部控制流程，遵照相关制度，有效保证各位股东的知情权、参与权、表决权。

4、 公司章程的修改情况

2015 年 12 月 5 日，公司召开创立大会，审议通过《关于审议公司章程的议案》，报告期内公司的章程未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1. 第一届第八次董事会会议审议如下事项： 《2017 年度总经理工作报告》；《2017 年度董事会工作报告》；《2017 年度财务决算报告》；《2018 年度财务预算报告》；《2017 年度利润分配方案》；《关于确认 2017 年度并预授 2018 年度日常关联交易的议案》；《关于公司及子公司 2018 年度向银行申请借款总额度的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《2017 年年度报告及摘要的议案》；《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。 2. 第一届第九次董事会会议审议如下事项： 《公司对外投资设立全资子公司的议案》。 3. 第一届第十次董事会会议审议如下事项： 《关于公司 2018 年半年度报告》的议案。
监事会	2	1. 第一届第七次监事会会议审议如下事项： 《2017 年度监事会工作报告》；《2017 年度财务决算报告》；《2018 年度财务预算报告》；《2017 年度利润分配方案》；《关于确认 2017 年度并预授 2018 年度日常关联交易的议案》；《关于公司及子公司 2018 年度向银行申请借款总额度的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；《关于 2017 年年度报告及摘要》的议案。 2. 第一届第八次监事会会议审议如下事项： 《关于公司 2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	1	1. 2017 年年度股东大会审议如下事项：《2017 年度董事会工作报告》；《2017 年度监事会

		工作报告》；《2017 年度财务决算报告》； 《2018 年度财务预算报告》；《2017 年度利润分配方案》；《2017 年年度报告及摘要》； 《关于确认 2017 年度并预授 2018 年度日常关联交易的议案》；《关于公司及子公司 2018 年度向银行申请借款总额度的议案》； 《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、三会议事规则等要求，公司三会成员能够按照《公司章程》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务，切实维护公司及股东的合法权益。

（三）公司治理改进情况

公司自股份公司创立以来，建立了规范的公司治理结构；报告期内，公司延续已建立的公司治理结构，并在此基础上加强和完善了内部控制；股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行；截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，基本能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与治理的情况，公司管理层未引入职业经理人，但随着公司的发展，未来公司将建立职业经理人制度，吸引更多优秀人才。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及相关法律、法规等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务享有的知情权。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国股份转让系统有关业务规则的规定。在日常生活中，公司严格按照已经制定的《投资者关系管理制度》管理投资者关系，建立了通过当面沟通、电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司股东、董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、自律规则的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司存在重大风险事项，对本年度监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场的经营能力。

1.业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具有独立的采购、研发、生产和销售业务体系以及直接面向市场独立经营的能力，在业务各经营环节不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

2.人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3.资产完整情况

公司由有限公司整体变更而来，承接了有限公司的全部资产和负债，具有独立完整的资产结构。截止本报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东或其关联方占用而损害公司利益的情况。

4.机构独立情况

公司机构独立，已建立股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构，根据自身经营管理的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混同经营、合署办公的情形。

5.财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场的经营能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，2016年5月5日公司第一届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度、执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕2538 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	吕安吉、陈蔡建
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕2538 号

浙江沪龙科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江沪龙科技股份有限公司（以下简称沪龙科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

沪龙科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估沪龙科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

沪龙科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督沪龙科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕安吉

中国·杭州 中国注册会计师：陈蔡建

二〇一九年四月十六日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）-1	81,794,167.22	42,511,282.88
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、（一）-2	116,399,003.05	148,131,871.48
预付款项	五、（一）-3	204,881.12	485,111.67
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、（一）-4	1,832,178.89	330,330.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）-5	42,717,947.40	52,119,233.90
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）-6	506,764.17	270,196.65
流动资产合计	-	243,454,941.85	243,848,026.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、（一）-7	4,575,000.00	9,150,000.00
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五、（一）-8	11,619,871.73	12,427,329.49
固定资产	五、（一）-9	38,088,520.59	40,607,157.52
在建工程	五、（一）-10	1,226,400.00	546,336.00
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）-11	6,363,825.20	6,640,375.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（一）-12	3,562,573.51	2,203,313.61
递延所得税资产	五、（一）-13	1,898,692.37	2,011,870.81

其他非流动资产	五、（一）-14	287,068.97	-
非流动资产合计	-	67,621,952.37	73,586,382.78
资产总计	-	311,076,894.22	317,434,409.76
流动负债：			
短期借款	五、（一）-15	29,123,960.00	48,000,000.00
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	五、（一）-16	336,920.00	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、（一）-17	146,905,156.50	135,969,858.12
预收款项	五、（一）-18	8,309,212.11	7,217,898.77
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）-19	6,888,767.80	7,139,158.79
应交税费	五、（一）-20	1,625,980.54	5,141,636.49
其他应付款	五、（一）-21	5,189,156.74	5,177,941.28
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	198,379,153.69	208,646,493.45
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
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	-	198,379,153.69	208,646,493.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）-22	14,553,270.00	14,553,270.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）-23	68,337,630.04	68,337,630.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）-24	2,370,597.33	2,370,597.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）-25	27,436,243.16	23,526,418.94
归属于母公司所有者权益合计	-	112,697,740.53	108,787,916.31
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	112,697,740.53	108,787,916.31
负债和所有者权益总计	-	311,076,894.22	317,434,409.76

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：黄素丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	75,818,351.34	42,102,611.71
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	-	111,591,216.62	139,245,040.70
预付款项	-	166,386.01	419,972.07
其他应收款	-	3,682,077.26	9,446,650.42
存货	-	42,717,947.40	52,049,244.46
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	493,964.17	256,217.29
流动资产合计	-	234,469,942.80	243,519,736.65
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	4,575,000.00	9,150,000.00
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	13,497,082.29	11,617,082.29
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	37,435,770.42	39,266,809.81

在建工程	-	1,226,400.00	546,336.00
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	6,348,750.79	6,624,915.40
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,562,573.51	2,203,313.61
递延所得税资产	-	2,078,104.33	2,403,091.23
其他非流动资产	-	287,068.97	
非流动资产合计	-	69,010,750.31	71,811,548.34
资产总计	-	303,480,693.11	315,331,284.99
流动负债：			
短期借款	-	29,123,960.00	48,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		336,920.00	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	149,584,155.17	138,393,564.70
预收款项	-	5,203,763.75	5,161,216.53
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	6,681,378.60	7,089,497.49
应交税费	-	1,583,974.01	5,136,750.55
其他应付款	-	4,863,658.84	4,953,382.31
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	197,377,810.37	208,734,411.58
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
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	-	197,377,810.37	208,734,411.58
所有者权益：			
股本	-	14,553,270.00	14,553,270.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	68,337,630.04	68,337,630.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,370,597.33	2,370,597.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	20,841,385.37	21,335,376.04
所有者权益合计	-	106,102,882.74	106,596,873.41
负债和所有者权益合计	-	303,480,693.11	315,331,284.99

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	284,557,443.19	274,395,361.56
其中：营业收入	五、(二)-1	284,557,443.19	274,395,361.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	284,201,216.60	267,640,768.76
其中：营业成本	五、(二)-1	231,584,367.01	215,804,778.34
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)-2	1,854,690.84	1,382,941.30
销售费用	五、(二)-3	9,904,800.43	8,352,032.73
管理费用	五、(二)-4	20,075,594.55	13,116,792.15
研发费用	五、(二)-5	15,019,826.35	18,115,222.85
财务费用	五、(二)-6	2,340,381.77	4,275,714.99
其中：利息费用	-	3,175,708.00	4,081,820.74
利息收入	-	975,750.60	528,974.44
资产减值损失	五、(二)-7	3,421,555.65	6,593,286.40
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、(二)-8	5,784,289.71	4,648,791.77
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	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（二）-9	-336,920.00	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）-10	-134,799.51	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	5,668,796.79	11,403,384.57
加：营业外收入	五、（二）-11	400,216.06	125,647.92
减：营业外支出	五、（二）-12	829,506.63	185,416.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,239,506.22	11,343,615.96
减：所得税费用	五、（二）-13	1,329,682.00	1,231,796.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,909,824.22	10,111,819.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,909,824.22	10,111,819.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	3,909,824.22	10,111,819.71
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.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	-	3,909,824.22	10,111,819.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,909,824.22	10,111,819.71
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	-	0.27	0.69
（二）稀释每股收益	-	0.27	0.69

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：黄素丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	284,555,209.45	271,970,841.67
减：营业成本	-	231,483,616.93	215,062,728.61
税金及附加	-	1,842,324.50	1,372,442.49
销售费用	-	9,904,800.43	8,352,032.73
管理费用	-	18,490,046.00	11,655,362.15
研发费用	-	14,353,243.63	18,115,222.85
财务费用	-	2,352,924.57	4,274,294.72
其中：利息费用	-	3,175,708.00	4,081,820.74
利息收入	-	958,690.04	526,702.71
资产减值损失	-	9,957,536.07	7,674,144.41
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	5,772,710.40	4,648,461.77
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	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-336,920.00	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-88,844.88	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,517,662.84	10,113,075.48
加：营业外收入	-	296,369.21	125,647.92
减：营业外支出	-	766,532.26	184,985.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,047,499.79	10,053,737.93
减：所得税费用	-	1,541,490.46	1,151,487.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-493,990.67	8,902,250.20
（一）持续经营净利润	-	-493,990.67	8,902,250.20
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-

7.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-493,990.67	8,902,250.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

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	-	244,428,754.10	149,804,217.91
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	-	7,032,106.87	6,984,044.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）-1	21,017,582.69	8,930,787.23
经营活动现金流入小计	-	272,478,443.66	165,719,049.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	111,936,961.64	51,840,881.47
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	-	43,173,596.95	39,463,709.14
支付的各项税费	-	16,972,715.76	9,295,954.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）-2	47,478,883.00	30,626,387.75
经营活动现金流出小计	-	219,562,157.35	131,226,932.90
经营活动产生的现金流量净额	-	52,916,286.31	34,492,116.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	3,050,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,178,338.51	119,892.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	-	537,083.01	20,100.00

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	五、（三）-3	381,812.99	4,575,000.00
投资活动现金流入小计	-	2,097,234.51	7,764,992.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,141,699.16	9,505,871.71
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	-	7,141,699.16	9,505,871.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,044,464.65	-1,740,878.85
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	-	70,136,800.00	104,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）-4	-	73,400,000.00
筹资活动现金流入小计	-	70,136,800.00	177,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	89,000,000.00	142,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,222,110.41	4,107,332.26
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）-5	-	69,400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	92,222,110.41	215,507,332.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	-22,085,310.41	-37,907,332.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	64,157.95	-559,333.94
五、现金及现金等价物净增加额	-	25,850,669.20	-5,715,428.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,348,782.88	32,064,211.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	52,199,452.08	26,348,782.88

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：黄素丽

（六） 母公司现金流量表

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	-	241,781,520.65	151,936,921.30
收到的税费返还	-	7,032,106.87	6,984,044.42
收到其他与经营活动有关的现金	-	18,596,047.18	6,620,099.02
经营活动现金流入小计	-	267,409,674.70	165,541,064.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	111,180,165.57	53,148,494.72
支付给职工以及为职工支付的现金	-	42,273,740.87	38,438,036.26
支付的各项税费	-	16,860,982.12	9,162,793.94

支付其他与经营活动有关的现金	-	47,230,054.53	30,366,320.13
经营活动现金流出小计	-	217,544,943.09	131,115,645.05
经营活动产生的现金流量净额	-	49,864,731.61	34,425,419.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	3,050,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,178,338.51	119,892.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	141,493.00	20,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	381,812.99	4,575,000.00
投资活动现金流入小计	-	1,701,644.50	7,764,992.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,141,699.16	9,474,141.71
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	-	1,880,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	240,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	9,261,699.16	9,474,141.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,560,054.66	-1,709,148.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	70,136,800.00	104,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	77,349,166.67	146,800,000.00
筹资活动现金流入小计	-	147,485,966.67	251,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	89,000,000.00	142,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,222,110.41	4,107,332.26
支付其他与筹资活动有关的现金	-	77,349,166.67	142,800,000.00
筹资活动现金流出小计	-	169,571,277.08	288,907,332.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	-22,085,310.41	-37,907,332.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	64,157.95	-559,333.94
五、现金及现金等价物净增加额	-	20,283,524.49	-5,750,395.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	25,940,111.71	31,690,507.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	46,223,636.20	25,940,111.71

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	14, 553, 270. 00	-	-	-	68, 337, 630. 04	-	-	-	2, 370, 597. 33	-	23, 526, 418. 94	-	108, 787, 916. 31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14, 553, 270. 00	-	-	-	68, 337, 630. 04	-	-	-	2, 370, 597. 33	-	23, 526, 418. 94	-	108, 787, 916. 31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3, 909, 824. 22	-	3, 909, 824. 22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3, 909, 824. 22	-	3, 909, 824. 22
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	2,370,597.33	-	27,436,243.16	-	112,697,740.53	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	1,480,372.31	-	14,304,824.25	-	98,676,096.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	1,480,372.31	-	14,304,824.25	-	98,676,096.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	9,221,594.69	-	10,111,819.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,111,819.71	-	10,111,819.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	-890,225.02	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	-890,225.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	2,370,597.33	-	23,526,418.94	-	108,787,916.31

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：黄素丽

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	14,553,270.00				68,337,630.04				2,370,597.33		21,335,376.04	106,596,873.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	2,370,597.33	-	21,335,376.04	106,596,873.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-493,990.67	-493,990.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-493,990.67	-493,990.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	2,370,597.33	-	20,841,385.37	106,102,882.74

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	1,480,372.31	-	13,323,350.86	97,694,623.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	1,480,372.31	-	13,323,350.86	97,694,623.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	8,012,025.18	8,902,250.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,902,250.20	8,902,250.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	-890,225.02	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	890,225.02	-	-890,225.02	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,553,270.00	-	-	-	68,337,630.04	-	-	-	2,370,597.33	-	21,335,376.04	106,596,873.41

浙江沪龙科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江沪龙科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江沪龙电机有限公司（以下简称沪龙有限公司）整体变更设立的股份有限公司。沪龙有限公司系由原玉环县玉龙电机厂改组设立的有限责任公司，于 2001 年 9 月 5 日在玉环县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 331021000061764 的营业执照。沪龙有限公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日整体变更为本公司，本公司于 2015 年 12 月 14 日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000255330546J 的营业执照。注册资本 14,553,270.00 元，股份总数 14,553,270 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 7,755,565 股；无限售条件的流通股份 6,797,705 股。公司股票已于 2016 年 5 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为电机、配电及控制设备和缝纫机的研发、生产和销售。产品主要有：普通电机和伺服电机及其电控系统。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 16 日一届十二次董事会批准对外报出。

本公司将上海永乔机电科技有限公司（上海永乔公司）、玉环永乔再生资源有限公司（再生资源公司）和杭州沪龙创新科技有限公司（沪龙创新公司）等 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指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期限短、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。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他方法组合	合并范围内形成的应收款项不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 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, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 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之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是, 在丧失控制权之前每一次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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	5-20	5.00	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件	2-3
商标权	3
软件著作权	50

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资

产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(二十一) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 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) 在职工为公司提供服务的会计期间,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下列步骤:

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。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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;

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等三部分,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. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售普通电机和伺服电机及其电控系统产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借

款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	14,274,461.80	应收票据及应收账款	148,131,871.48
应收账款	133,857,409.68		

应付票据	33,825,000.00	应付票据及应付	135,969,858.12
应付账款	102,144,858.12	账款	
应付利息	92,603.91	其他应付款	5,177,941.28
其他应付款	5,085,337.37		
管理费用	31,232,015.00	管理费用	13,116,792.15
		研发费用	18,115,222.85

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	17%、16%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%、16%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2016〕149 号文，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期三年，自 2016 年至 2018 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号规定，公司自行研发的软件产品销售按 17%、16% 的税率计算增值税，其实际税负超过 3% 部分经过主管税务机关审核后予以退税。2018 年度公司收到退税 4,521,968.92 元。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	39,777.71	28,448.25
银行存款	52,159,674.37	26,320,334.63
其他货币资金	29,594,715.14	16,162,500.00
合 计	81,794,167.22	42,511,282.88

（2）其他说明

期末其他货币资金包含承兑汇票保证金 28,896,000.00 元和远期结售汇保证金 698,715.14 元。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,144,078.00	14,274,461.80
应收账款	111,254,925.05	133,857,409.68
合 计	116,399,003.05	148,131,871.48

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,144,078.00		5,144,078.00	14,274,461.80		14,274,461.80
小 计	5,144,078.00		5,144,078.00	14,274,461.80		14,274,461.80

2) 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情况

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	32,490,741.05	
小 计	32,490,741.05	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期

不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	121,812,152.72	94.76	13,266,545.85	10.89	108,545,606.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,739,560.63	5.24	4,030,242.45	59.80	2,709,318.18
小 计	128,551,713.35	100.00	17,296,788.30	13.46	111,254,925.05

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	153,315,825.13	100.00	19,458,415.45	12.69	133,857,409.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	153,315,825.13	100.00	19,458,415.45	12.69	133,857,409.68

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	71,939,864.24	3,596,993.21	5.00
1-2 年	27,943,001.13	2,794,300.11	10.00
2-3 年	13,969,157.42	2,793,831.49	20.00
3-4 年	3,711,266.56	1,113,379.97	30.00
4-5 年	2,561,644.62	1,280,822.32	50.00
5 年以上	1,687,218.75	1,687,218.75	100.00
小 计	121,812,152.72	13,266,545.85	10.89

③ 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江宝石机电股份有限公司	5,464,721.37	2,755,403.19	50.42	该客户财务状况困难，根据预计可收回金额计提坏账

浙江新求精缝纫机有限公司	712,155.00	712,155.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
其他	562,684.26	562,684.26	100.00	账龄较长, 预计无法收回
小 计	6,739,560.63	4,030,242.45	59.80	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-2,161,627.15 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 39,397,689.22 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 30.65%, 相应计提的坏账准备合计数为 5,031,912.78 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	203,381.12	99.27		203,381.12	203,585.76	41.97		203,585.76
1-2 年	1,500.00	0.73		1,500.00	62,670.73	12.92		62,670.73
2-3 年					38,556.88	7.95		38,556.88
3-4 年					53,800.00	11.09		53,800.00
4-5 年					110,874.30	22.85		110,874.30
5 年以上					15,624.00	3.22		15,624.00
合 计	204,881.12	100.00		204,881.12	485,111.67	100.00		485,111.67

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 194,569.21 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 94.97%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,971,227.73	42.95	139,048.84	7.05	1,832,178.89

单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,618,187.01	57.05	2,618,187.01	100.00	
合 计	4,589,414.74	100.00	2,757,235.85	60.08	1,832,178.89

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,000,000.00	88.69	3,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	382,555.87	11.31	52,225.47	13.65	330,330.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,382,555.87	100.00	3,052,225.47	90.23	330,330.40

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,802,602.73	90,130.14	5.00
1-2 年	124,797.00	12,479.70	10.00
3-4 年	1,000.00	300.00	30.00
4-5 年	13,378.00	6,689.00	50.00
5 年以上	29,450.00	29,450.00	100.00
小 计	1,971,227.73	139,048.84	7.05

③ 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中捷控股集团有限公司	2,618,187.01	2,618,187.01	100.00	该公司已宣告破产，该款项无法收回，报经批准，全额计提坏账
小 计	2,618,187.01	2,618,187.01	100.00	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-294,989.62 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	2,618,187.01	3,000,000.00
出口退税款	908,648.52	
押金保证金	740,738.69	170,358.00
应收暂付款	126,003.66	143,031.53
备用金	122,750.02	55,497.12

其他	73,086.84	13,669.22
合 计	4,589,414.74	3,382,555.87

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中捷控股集团有限公司	拆借款	2,618,187.01	5 年以上	57.05	2,618,187.01	否
出口退税	出口退税款	908,648.52	1 年以内	19.80	45,432.43	否
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金保证金	301,788.69	1 年以内	6.58	15,089.43	否
玉环市玉荣印刷厂	拆借款	200,000.00	1 年以内	4.36	10,000.00	否
上海市金山区亭林镇对外经济发展公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	2.18	10,000.00	否
柯锐	备用金	100,000.00	1 年以内	2.18	5,000.00	否
小 计		4,228,624.22		92.15	2,703,708.87	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	18,912,810.27	440,991.37	18,471,818.90	22,777,856.41	505,821.68	22,272,034.73
在产品	2,670,241.05		2,670,241.05	847,567.81		847,567.81
库存商品	20,248,709.87	157,620.91	20,091,088.96	26,229,924.50	55,219.31	26,174,705.19
发出商品	1,145,639.90	104,038.83	1,041,601.07	1,404,568.52		1,404,568.52
委托加工物资	1,152,165.87	708,968.45	443,197.42	1,420,357.65		1,420,357.65
合 计	44,129,566.96	1,411,619.56	42,717,947.40	52,680,274.89	561,040.99	52,119,233.90

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	505,821.68	356,735.46		421,565.77		440,991.37
库存商品	55,219.31	133,429.68		31,028.08		157,620.91
发出商品		104,038.83				104,038.83
委托加工物资		708,968.45				708,968.45
小 计	561,040.99	1,303,172.42		452,593.85		1,411,619.56

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品预计售价减去至完工预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

	费后的金额确定可变现净值	
库存商品	相关产成品预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租	196,189.41	256,217.29
预缴所得税	310,574.76	
待抵扣增值税		13,979.36
合 计	506,764.17	270,196.65

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	9,150,000.00	4,575,000.00	4,575,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00
其中：按成本计量的	9,150,000.00	4,575,000.00	4,575,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00
合 计	9,150,000.00	4,575,000.00	4,575,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
玉环县苏泊尔小额贷款有限公司	9,150,000.00			9,150,000.00
小 计	9,150,000.00			9,150,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
玉环县苏泊尔小额贷款有限公司		4,575,000.00		4,575,000.00	6.10	
小 计		4,575,000.00		4,575,000.00		

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
-----	--------	-------	-----

账面原值			
期初数	13,650,356.91	7,612,042.02	21,262,398.93
期末数	13,650,356.91	7,612,042.02	21,262,398.93
累计折旧和累计摊销			
期初数	7,151,026.42	1,684,043.02	8,835,069.44
本期增加金额	655,216.92	152,240.84	807,457.76
1) 计提或摊销	655,216.92	152,240.84	807,457.76
期末数	7,806,243.34	1,836,283.86	9,642,527.20
账面价值			
期末账面价值	5,844,113.57	5,775,758.16	11,619,871.73
期初账面价值	6,499,330.49	5,927,999.00	12,427,329.49

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	35,398,798.12	2,643,978.83	25,779,488.34	7,388,775.79	71,211,041.08
本期增加金额		318,836.69	4,080,734.50	254,508.58	4,654,079.77
1) 购置		318,836.69	4,080,734.50	254,508.58	4,654,079.77
本期减少金额	249,769.23	1,137,189.70	7,615,037.25	142,398.00	9,144,394.18
1) 处置或报废	249,769.23	1,137,189.70	7,615,037.25	142,398.00	9,144,394.18
期末数	35,149,028.89	1,825,625.82	22,245,185.59	7,500,886.37	66,720,726.67
累计折旧					
期初数	9,736,105.03	1,765,722.38	15,596,109.46	3,505,946.69	30,603,883.56
本期增加金额	2,822,371.33	269,999.86	2,026,905.23	741,341.10	5,860,617.52
1) 计提	2,822,371.33	269,999.86	2,026,905.23	741,341.10	5,860,617.52
本期减少金额	237,280.77	1,007,635.00	6,452,101.13	135,278.10	7,832,295.00
1) 处置或报废	237,280.77	1,007,635.00	6,452,101.13	135,278.10	7,832,295.00
期末数	12,321,195.59	1,028,087.24	11,170,913.56	4,112,009.69	28,632,206.08
账面价值					
期末账面价值	22,827,833.30	797,538.58	11,074,272.03	3,388,876.68	38,088,520.59
期初账面价值	25,662,693.09	878,256.45	10,183,378.88	3,882,829.10	40,607,157.52

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	86,000.00		86,000.00	546,336.00		546,336.00
设备安装工程	1,140,400.00		1,140,400.00			
合 计	1,226,400.00		1,226,400.00	546,336.00		546,336.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
厂房改造	450.00 万	546,336.00			460,336.00	86,000.00
设备安装工程			1,140,400.00			1,140,400.00
小 计		546,336.00	1,140,400.00		460,336.00	1,226,400.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
厂房改造						自筹资金
设备安装工程						自筹资金
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	商标权	软件	软件著作权	合 计
账面原值						
期初数	6,712,455.16	1,388,630.00	71,900.00	2,977,260.99	702,000.00	11,852,246.15
期末数	6,712,455.16	1,388,630.00	71,900.00	2,977,260.99	702,000.00	11,852,246.15
累计摊销						
期初数	1,071,260.68	1,000,626.91	71,900.00	2,977,260.99	90,822.22	5,211,870.80
本期增加金额	139,234.18	122,386.29			14,929.68	276,550.15
1) 计提	139,234.18	122,386.29			14,929.68	276,550.15
期末数	1,210,494.86	1,123,013.20	71,900.00	2,977,260.99	105,751.90	5,488,420.95
账面价值						
期末账面价值	5,501,960.30	265,616.80			596,248.10	6,363,825.20
期初账面价值	5,641,194.48	388,003.09			611,177.78	6,640,375.35

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房改造	2,203,313.61	3,288,440.71	1,929,180.81		3,562,573.51
合 计	2,203,313.61	3,288,440.71	1,929,180.81		3,562,573.51

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	12,657,949.16	1,898,692.37	13,412,472.04	2,011,870.81
合 计	12,657,949.16	1,898,692.37	13,412,472.04	2,011,870.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,382,694.55	9,659,209.87
可抵扣亏损	4,817,265.85	3,836,969.07
小 计	18,199,960.40	13,496,178.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年		1,111,458.35	
2019 年	107,050.63	107,050.63	
2020 年	1,098,456.95	1,098,456.95	
2021 年	1,514,390.11	1,514,390.11	
2022 年	5,613.03	5,613.03	
2023 年	2,091,755.13		
小 计	4,817,265.85	3,836,969.07	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
装饰品	287,068.97	
合 计	287,068.97	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	23,123,960.00	27,500,000.00
抵押及保证借款	6,000,000.00	3,500,000.00
信用借款		17,000,000.00
合 计	29,123,960.00	48,000,000.00

16. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
交易性金融负债	336,920.00	
其中：衍生金融负债	336,920.00	
合 计	336,920.00	

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	57,792,000.00	33,825,000.00
应付账款	89,113,156.50	102,144,858.12
合 计	146,905,156.50	135,969,858.12

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,792,000.00	33,825,000.00
小 计	57,792,000.00	33,825,000.00

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	88,632,496.00	102,080,848.12
设备工程款	480,660.50	64,010.00
小 计	89,113,156.50	102,144,858.12

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	8,300,268.01	7,217,898.77
预收房租	8,944.10	
合 计	8,309,212.11	7,217,898.77

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,045,274.99	41,322,497.35	41,585,908.60	6,781,863.74
离职后福利—设定提存计划	93,883.80	1,561,330.59	1,548,310.33	106,904.06
合 计	7,139,158.79	42,883,827.94	43,134,218.93	6,888,767.80

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,492,299.13	37,484,019.07	36,692,807.58	4,283,510.62
职工福利费		2,073,709.83	2,073,709.83	
社会保险费	61,633.25	960,907.04	949,382.55	73,157.74
其中：医疗保险费	49,350.89	807,452.73	797,209.46	59,594.16
工伤保险费	9,191.26	131,486.11	131,282.43	9,394.94
生育保险费	3,091.10	21,968.20	20,890.66	4,168.64
住房公积金	320.00	378,053.20	378,053.20	320.00
工会经费和职工教育经费	3,484,545.61	339,062.61	1,405,449.84	2,418,158.38
残保金	6,477.00	86,745.60	86,505.60	6,717.00
小 计	7,045,274.99	41,322,497.35	41,585,908.60	6,781,863.74

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	90,079.95	1,508,416.55	1,495,845.26	102,651.24
失业保险费	3,803.85	52,914.04	52,465.07	4,252.82
小 计	93,883.80	1,561,330.59	1,548,310.33	106,904.06

20 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,259,604.12	3,998,034.14
房产税	142,661.94	142,661.93
城市维护建设税	87,163.35	165,494.71
教育费附加	54,386.95	99,508.26
地方教育附加	35,387.57	66,338.83
印花税	8,943.80	16,209.40
环保税	5,263.50	
代扣代缴个人所得税	32,569.31	71,947.33
企业所得税		528,804.09
土地使用税		52,637.80
合 计	1,625,980.54	5,141,636.49

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	46,201.50	92,603.91
其他应付款	5,142,955.24	5,085,337.37
合 计	5,189,156.74	5,177,941.28

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	46,201.50	92,603.91
小 计	46,201.50	92,603.91

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
股权转让款	4,575,000.00	4,575,000.00
应付暂收款	313,804.80	231,846.14
押金保证金	223,800.00	190,698.00
其他	30,350.44	87,793.23
小 计	5,142,955.24	5,085,337.37

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
股权转让款	4,575,000.00	双方就股权转让事项未达成一致意见
小 计	4,575,000.00	

22. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,553,270						14,553,270

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	68,337,630.04			68,337,630.04
合 计	68,337,630.04			68,337,630.04

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,370,597.33			2,370,597.33
合 计	2,370,597.33			2,370,597.33

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	23,526,418.94	14,304,824.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,909,824.22	10,111,819.71
减：提取法定盈余公积		890,225.02
期末未分配利润	27,436,243.16	23,526,418.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	281,708,900.95	230,532,135.41	271,622,665.25	214,668,042.44
其他业务收入	2,848,542.24	1,052,231.60	2,772,696.31	1,136,735.90
合 计	284,557,443.19	231,584,367.01	274,395,361.56	215,804,778.34

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	696,436.98	449,023.67
教育费附加	422,168.72	271,893.08
房产税	285,323.87	285,323.85
地方教育费附加	280,300.19	181,262.05
印花税	94,969.28	89,563.05
环保税	21,054.00	
车船税	1,800.00	600.00
土地使用税	52,637.80	105,275.60
合 计	1,854,690.84	1,382,941.30

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,818,547.28	2,872,594.68
运输及装卸费	2,799,903.27	2,498,130.42
售后服务	1,676,418.64	1,380,783.89
差旅费	622,634.62	533,343.24
业务招待费	364,528.09	174,680.39
业务宣传费	127,868.46	580,611.31
物料消耗	70,074.88	4,530.66
折旧及摊销费用	46,256.68	48,513.41
其他	378,568.51	258,844.73
合 计	9,904,800.43	8,352,032.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,755,341.17	6,381,475.69
折旧及摊销费用	4,369,440.97	2,525,173.40
办公费	4,859,335.59	1,597,584.52
中介服务费	1,223,767.53	985,576.19
差旅费	1,088,671.22	1,060,527.52
业务招待费	706,479.53	426,793.88
其他	72,558.54	139,660.95
合 计	20,075,594.55	13,116,792.15

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工成本	8,386,559.23	10,211,059.18
直接投入费用	2,244,913.07	3,221,124.04
其他相关费用	2,687,172.92	1,780,525.02
折旧及摊销费用	1,558,351.69	302,514.61
新产品设计费用	142,829.44	
委托研发费用		2,600,00.00
合 计	15,019,826.35	18,115,222.85

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,175,708.00	4,081,820.74
利息收入	-975,750.60	-528,974.44
汇兑损益	-76,997.95	559,333.94
银行手续费	217,422.32	163,534.75
合 计	2,340,381.77	4,275,714.99

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,456,616.77	6,314,948.95
存货跌价损失	1,303,172.42	278,337.45
可供出售金融资产减值损失	4,575,000.00	
合 计	3,421,555.65	6,593,286.40

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	5,784,289.71	4,648,791.77	1,262,320.79
合 计	5,784,289.71	4,648,791.77	1,262,320.79

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-336,920.00	
合 计	-336,920.00	

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-134,799.51		-134,799.51
合 计	-134,799.51		-134,799.51

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	149,064.43	99,959.80	149,064.43
无法支付款项	230,957.77		230,957.77
非流动资产毁损报废利得	19,639.95	14,188.04	19,639.95
其他	553.91	11,500.08	553.91
合 计	400,216.06	125,647.92	400,216.06

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	730,733.20	15,460.47	730,733.20
对外捐赠	92,811.80	118,000.00	92,811.80
罚没支出	5,960.03	17,205.00	5,960.03
其他	1.60	34,500.00	1.60
地方水利建设基金		251.06	
合 计	829,506.63	185,416.53	829,506.63

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,216,503.56	1,819,887.75
递延所得税费用	113,178.44	-588,091.50
合 计	1,329,682.00	1,231,796.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	5,239,506.22	11,343,615.96
按母公司适用 15%税率计算的所得税费用	785,925.93	1,701,542.39
子公司适用不同税率的影响	-67,331.15	-286,562.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	850,631.52	259,766.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-56,945.06
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	754,010.85	562,836.67
研发费用加计扣除影响	-1,065,537.45	-1,095,774.18

其他调整事项的影响	71,982.30	146,932.21
所得税费用	1,329,682.00	1,231,796.25

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保证金	16,162,500.00	5,050,000.00
收到租金	2,231,430.92	2,293,558.50
政府补助	1,262,320.79	943,365.88
利息收入	975,750.60	528,974.44
其他	385,580.38	114,888.41
合 计	21,017,582.69	8,930,787.23

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金	29,594,715.14	16,162,500.00
办公费	4,859,335.59	2,761,957.06
差旅费	1,711,305.84	926,001.61
业务招待费	1,071,007.62	601,474.27
研发费用	4,682,856.42	4,718,264.92
中介服务费	1,223,767.53	653,994.54
业务宣传费	127,868.46	580,611.31
运输及装卸费	2,799,903.27	2,498,130.42
售后服务	815,887.55	1,380,783.89
银行手续费	217,422.32	163,534.75
其他	374,813.26	179,134.98
合 计	47,478,883.00	30,626,387.75

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	381,812.99	
收到股权转让款		4,575,000.00
合 计	381,812.99	4,575,000.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存单到期收回		21,400,000.00
收到银行受托支付款		52,000,000.00
合 计		73,400,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存单到期收回		17,400,000.00
支付银行受托支付款		52,000,000.00
合 计		69,400,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,909,824.22	10,111,819.71
加：资产减值准备	3,421,555.65	6,593,286.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,515,834.44	5,673,540.96
无形资产摊销	428,790.99	910,558.19
长期待摊费用摊销	1,929,180.81	325,733.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	134,799.51	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	711,093.25	1,272.43
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	336,920.00	
财务费用(收益以“－”号填列)	3,098,710.05	4,641,154.68
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)	113,178.44	-588,091.50
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)	8,098,114.08	-9,308,031.95
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	15,696,492.75	-45,057,441.82

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	8,521,792.12	61,188,315.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,916,286.31	34,492,116.66
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	52,199,452.08	26,348,782.88
减：现金的期初余额	26,348,782.88	32,064,211.27
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	25,850,669.20	-5,715,428.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	52,199,452.08	26,348,782.88
其中：库存现金	39,777.71	28,448.25
可随时用于支付的银行存款	52,159,674.37	26,320,334.63
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	52,199,452.08	26,348,782.88

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	113,325,394.65	135,763,378.43
其中：支付货款	111,282,954.30	135,319,928.43
支付固定资产等长期资产购置款	2,042,440.35	443,450.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	28,896,000.00	16,162,500.00
远期结售汇保证金	698,715.14	

小 计	29,594,715.14	16,162,500.00
-----	---------------	---------------

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,594,715.14	远期结售汇和银行承兑汇票保证金
固定资产	4,251,871.17	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
无形资产	1,779,317.18	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
投资性房地产	11,619,871.73	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
合 计	47,245,775.22	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	491,547.43	6.8632	3,373,588.32
欧元	955.06	7.8473	7,494.64
应收票据及应收账款			
其中：美元	998,945.81	6.8632	6,855,964.88
短期借款			
其中：美元	300,000.00	6.8632	2,058,960.00

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
即征即退增值税	4,521,968.92	其他收益	财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文
科技扶持资金	449,870.00	其他收益	玉环市科学技术局、财政局玉科〔2018〕44号、玉科〔2018〕45号、玉科〔2018〕62号文
政府奖励资金	400,000.00	其他收益	玉环市市场监督管理局、财政局玉政发〔2017〕44号、玉政发〔2012〕42号文
技术创新奖励	150,000.00	其他收益	玉环市经济和信息化局、财政局玉经信〔2018〕34号文
出口信用保险补贴	77,200.00	其他收益	玉环市商务局、财政局玉商务〔2018〕14号文
残保金返还	61,600.00	其他收益	
个税返还	28,006.15	其他收益	

土地使用税返还	52,613.60	其他收益	浙江省人民政府办公厅浙政办发(2018)99号文
企业稳岗补贴	26,211.04	其他收益	长沙市失业保险管理服务局湘政办发(2015)号文
科学专利补助	3,000.00	其他收益	玉环市科学技术局、财政局玉市委(2017)15号文
其他	13,820.00	其他收益	
小计	5,784,289.71		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,784,289.71 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
沪龙创新公司	新设	2018-7-30	1,880,000.00	100%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

基本情况

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	
上海永乔公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下合并取得
再生资源公司	台州市	台州市	制造业	100.00		设立
沪龙创新公司	杭州市	杭州市	技术开发	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 30.65% (2017 年 12 月 31 日：40.80%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	5,144,078.00				5,144,078.00
小 计	5,144,078.00				5,144,078.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	14,274,461.80				14,274,461.80
小 计	14,274,461.80				14,274,461.80

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	29,123,960.00	29,381,824.98	29,381,824.98		
应付票据及 应付账款	146,905,156.50	146,905,156.50	146,905,156.50		
其他应付款	5,189,156.74	5,189,156.74	5,189,156.74		
小 计	181,218,273.24	181,476,138.22	181,476,138.22		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	48,000,000.00	48,631,741.44	48,631,741.44		
应付票据及 应付账款	135,969,858.12	135,969,858.12	135,969,858.12		
其他应付款	5,177,941.28	5,177,941.28	5,177,941.28		
小 计	189,147,799.40	189,779,540.84	189,779,540.84		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款额度有关。本公司借款均为固定利率计息，因此，借款期内公司所承担的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
以公允价值计量且其变动计入当		336,920.00		336,920.00

期损益的金融负债				
衍生金融负债		336,920.00		336,920.00
持续以公允价值计量的负债总额		336,920.00		336,920.00

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末交易性金融资产系远期外汇合约，根据未到期合约约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确定的远期汇率之差确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人是朱义潜。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱永中	股东、董事
刘春菜	股东、董事
玉环县沪兴塑胶电机有限公司 (以下简称沪兴塑胶公司)	公司股东关系密切的家庭成员控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联方交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
沪兴塑胶公司	原材料	2,465,679.09	2,990,851.33

2. 关联担保情况

作为被担保方

担保方	被担保方	贷款金额机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
朱永中、刘春菜、朱义潜	本公司	兴业银行玉环支行	6,000,000.00	2018-2-24	2019-2-24	否	短期借款[注]
朱永中、刘春菜、朱义潜	本公司	兴业银行玉环支行	7,452,000.00	2018-7-10	2019-1-10	否	银行承兑汇票[注]
朱永中、刘春菜、朱义潜	本公司	兴业银行玉环支行	8,036,000.00	2018-8-7	2019-2-7	否	银行承兑汇票[注]
朱永中、朱义潜	本公司	浙商银行玉环支行	10,025,000.00	2018-9-10	2019-3-10	否	银行承兑汇票

[注]：同时由本公司土地、房产提供抵押担保。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	230.85 万元	141.98 万元

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及 应付账款			
	沪兴塑胶公司	1,861,437.09	1,158,753.20
小 计		1,861,437.09	1,158,753.20

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺。

(二) 未决诉讼事项

根据玉环市人民法院 2019 年 2 月 12 日 (2018) 浙 1021 民初 6932 号民事判决书，原告陆贤兵与本公司同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东，2017 年 8 月 13 日玉环市苏泊尔小额贷款有限公司就股权转让事宜召开股东会议决议，后因本次股东会议决议所涉股权转让事项不符合金融办政策规定，双方协商解除股权转让事宜未果，原告陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司公司 915 万股权未按照股东会决议履行，向法院提起诉讼。法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司协助。为维护公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，目前该案件尚在审理之中。

十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在需要说明的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
普通电机	82,825,773.01	71,069,342.11
伺服电机及其电控系统	198,883,127.94	159,462,793.30
小 计	281,708,900.95	230,532,135.41

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,144,078.00	14,274,461.80
应收账款	106,447,138.62	124,970,578.90
合 计	111,591,216.62	139,245,040.70

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,144,078.00		5,144,078.00	14,274,461.80		14,274,461.80
小 计	5,144,078.00		5,144,078.00	14,274,461.80		14,274,461.80

2) 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情况

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	32,490,741.05	
小 计	32,490,741.05	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,569,402.32	94.68	8,831,581.88	7.85	103,737,820.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,320,145.63	5.32	3,610,827.45	57.13	2,709,318.18
小 计	118,889,547.95	100.00	12,442,409.33	10.47	106,447,138.62

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	140,430,146.11	100.00	15,459,567.21	11.01	124,970,578.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	140,430,146.11	100.00	15,459,567.21	11.01	124,970,578.90

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,748,890.03	3,637,444.50	5.00
1-2 年	32,798,347.64	3,279,834.76	10.00
2-3 年	4,873,169.59	974,633.92	20.00
3-4 年	1,544,760.46	463,428.14	30.00
4-5 年	255,988.09	127,994.05	50.00
5 年以上	348,246.51	348,246.51	100.00
小 计	112,569,402.32	8,831,581.88	7.85

③ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江宝石机电股份有限公司	5,418,636.37	2,709,318.19	50.00	该客户财务状况困难，根据预计可收回金额计提坏账
浙江新求精缝纫机有限公司	338,825.00	338,825.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
其他	562,684.26	562,684.26	100.00	账龄较长，预计无法收回
小 计	6,320,145.63	3,610,827.45	57.13	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-3,017,157.88 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 43,718,620.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.77%，相应计提的坏账准备合计数为 4,159,894.91 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,955,860.11	87.86	15,273,782.85	80.58	3,682,077.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,618,187.01	12.14	2,618,187.01	100.00	
合 计	21,574,047.12	100.00	17,891,969.86	82.93	3,682,077.26

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3, 000, 000. 00	14. 82	3, 000, 000. 00	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	17, 242, 098. 75	85. 18	7, 795, 448. 33	45. 21	9, 446, 650. 42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20, 242, 098. 75	100. 00	10, 795, 448. 33	53. 33	9, 446, 650. 42

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,915,063.11	95,753.15	5.00
1-2 年	24,797.00	2,479.70	10.00
3-4 年	1,000.00	300.00	30.00
4-5 年	3,679,500.00	1,839,750.00	50.00
5 年以上	13,335,500.00	13,335,500.00	100.00
小 计	18,955,860.11	15,273,782.85	80.58

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中捷控股集团有限公司	2,618,187.01	2,618,187.01	100.00	该公司已宣告破产, 该款项无法收回, 报经批准, 全额计提坏账
小 计	2,618,187.01	2,618,187.01	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 7,096,521.53 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	19,858,187.01	20,000,000.00

出口退税款	908,648.52	
押金保证金	624,788.69	61,208.00
应收暂付款	118,014.06	143,031.53
其他	64,408.84	4,991.22
备用金		32,868.00
合 计	21,574,047.12	20,242,098.75

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
上海永乔公司	拆借款	3,679,500.00	4-5 年	78.80	15,160,250.00	是
		13,320,500.00	5 年以上			
中捷控股集团有限公司	拆借款	2,618,187.01	5 年以上	12.14	2,618,187.01	否
出口退税	出口退税款	908,648.52	1 年以内	4.21	45,432.43	否
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金保证金	301,788.69	1 年以内	1.40	15,089.43	否
沪龙创新公司	拆借款	240,000.00	1 年以内	1.11	12,000.00	是
小 计		21,068,624.22		97.66	17,850,958.87	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	13,497,082.29		13,497,082.29	11,617,082.29		11,617,082.29
合 计	13,497,082.29		13,497,082.29	11,617,082.29		11,617,082.29

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海永乔公司	8,617,082.29			8,617,082.29		
再生资源公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
沪龙创新公司		1,880,000.00		1,880,000.00		
小 计	11,617,082.29	1,880,000.00		13,497,082.29		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	284,229,317.20	231,483,616.93	271,769,179.29	215,062,728.61

其他业务收入	325,892.25		201,662.38	
合 计	284,555,209.45	231,483,616.93	271,970,841.67	215,062,728.61

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工成本	7,841,720.52	10,211,059.18
直接投入费用	2,244,913.07	3,221,124.04
折旧及摊销费用	1,558,351.69	302,514.61
其它相关费用	2,565,428.91	1,780,525.02
新产品设计费用	142,829.44	
委托研发费用		2,600,000.00
合 计	14,353,243.63	18,115,222.85

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-845,892.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,262,320.79	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，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、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-336,920.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,802.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	361,310.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	59,605.23	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	301,705.48	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.53	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.26	0.25	0.25

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,909,824.22
非经常性损益	B	301,705.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,608,118.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	108,787,916.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I1	
完成企业合并，转出被合并企业净资产		

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	股东权益性交易投入	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$		110,742,828.42
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		3.53
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		3.26

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,909,824.22
非经常性损益	B	301,705.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	3,608,118.74
期初股份总数	D	14,553,270.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	14,553,270.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.25

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江沪龙科技股份有限公司

二〇一九年四月十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。