



威诺克

NEEQ : 871307

重庆威诺克智能装备股份有限公司
Chongqing WNC Intelligent Equipment
Public Limited Company



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年2月12日, 重庆威诺克智能装备股份有限公司通过高新技术企业复审认证。



2019年上半年, 我司“一种基于机加夹具的浮动支撑装置及其使用方法”等1项发明和5项实用新型专利获得国家专利局授权。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	- 32 -

释义

释义项目		释义
公司、威诺克公司、本公司、我司	指	重庆威诺克智能装备股份有限公司
控股子公司、上海威诺克	指	上海威诺克智能设备有限公司
控股子公司、威诺克精创、服务公司	指	重庆威诺克精创科技服务有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程、《章程》	指	《重庆威诺克智能装备股份有限公司章程》
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

声明与提示

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

公司负责人任志华、主管会计工作负责人任淑华及会计机构负责人（会计主管人员）林茂伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	《重庆威诺克智能装备股份有限公司 2019 年半年度报告》 董事会会议文件、监事会会议文件 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆威诺克智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing WNC Intelligent Equipment Public Limited Company
证券简称	威诺克
证券代码	871307
法定代表人	任志华
办公地址	重庆市永川区星光大道 999 号 1 幢(重庆永川工业园区凤凰湖工业园内)

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	任淑华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	023-49333325
传真	023-49338870
电子邮箱	120924976@qq.com
公司网址	www.wnczn.com
联系地址及邮政编码	重庆市永川区凤凰湖工业园凤凰一路 66 号 402160
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2011-04-02
挂牌时间	2017-04-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-34-342-3425 制造业-通用设备制造业-金属加工机械制造-机床附件制造
主要产品与服务项目	数控机床及生产线的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	任志华
实际控制人及其一致行动人	任志华

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	91500118572120251N	否
金融许可证机构编码		
注册地址	重庆市永川区星光大道 999 号 1 幢 (重庆永川工业园区凤凰湖工业园内)	否
注册资本（元）	33,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	45,615,502.87	33,917,577.25	34.49%
毛利率%	16.11%	15.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-46,312.41	398,972.56	-111.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-387,054.03	330,338.23	-217.17%
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）	-0.27%	1.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.25%	1.26%	-
基本每股收益	-0.0014	0.01	-114.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,895,032.08	84,112,556.21	8.06%
负债总计	73,905,738.44	66,933,650.66	10.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,209,882.34	17,256,194.75	-0.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.52	0.52	-
资产负债率%（母公司）	78.36%	79.30%	-
资产负债率%（合并）	81.31%	79.58%	-
流动比率	0.69	0.64	-
利息保障倍数	0.71	-4.28	-

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	-186,206.82	-2,355,820.22	
应收账款周转率	3.89	2.04	-
存货周转率	1.53	1.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.06%	22.34%	-

营业收入增长率%	34.49%	34.89%	—
净利润增长率%	-111.61%	110.64%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	33,200,000	33,200,000	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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,427.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	641,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-237,499.71
非经常性损益合计	400,872.49
所得税影响数	60,130.87
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	340,741.62

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 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司致力于高效率、智能化数控装备细分市场，通过自主研发、自我创新，以及联合德国 ATMC 智能制造中心、重庆大学、西安交大、同济大学，成功研发高效率、智能化单机设备五个系列、六十多种设备；成功研发典型生产线十余条：发动机缸盖体生产线、锁压盘生产线、发动机连杆生产线、塑料模具模板生产线等；并正在研发智能化工厂管理系统。公司首创四小时快速服务响应模式，通过给用户提供高效率设备和生产线，同时提供高质量、四小时、低成本服务，树立企业在细分行业的龙头地位。

1、采购模式

公司设立独立的采购部负责公司原材料和设备的采购管理，采购部门按照生产定单和技术协议，进行原材料、功能部件以及辅助设备的采购和管理，确保按期、按质量交货。

对通用材料和标准另部件设置合理的安全库存，其余材料采取“以定单采购”的模式，生产原材料采购主要包括：机床铸件、功能部件、控制系统、板金、液压系统以及标准另部件等。公司制定了《供应商管理制度》等采购方面的规章制度，公司采购部按规定在合格供应商范围内进行集中采购，并对采购价格进行跟踪监督。具体而言，一般由采购部或其他请购部门根据定单及库存情况编制采购申购单，交采购部实施采购，采购部依据合格供应商名录，经市场询价、比价后经总经理批准下达采购订单并签订采购合同。合同明确品名规格、数量、质量要求、技术标准、验收条件、违约责任及供货期限等。公司与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，能够有效保证原材料及零部件采购的顺利进行。公司原材料采购款以银行汇款方式或银行承兑汇票支付，通常结算周期为 30-90 天。

2、生产模式

公司按照销售定单和库存要求，制定生产计划，使生产系统能很快适应用户需求的不断变化，最终使生产各环节实现最佳配置，达到提高生产效率和产品质量的效果，同时降低单品成本。公司根据 ISO9001:2008、ISO14001、VDI/DGQ3441（德国标准）等国际质量管理认证体系对生产环节进行质量管控和品质保证，采用英国 Renishaw 先进的球杆仪、先进的激光干涉仪，对设备进行检验，确保设备达到德国标准和用户要求。

3、销售模式

公司主要以直销及分销结合方式进行销售。同时提供用户售前、售中、售后技术与设备维护等全方位服务。公司的销售模式包括技术方案、机型选择、签订合同、订单管理四个阶段。销售市场规划为：西南、华东（长三角）、华北市场、华南、西北和东北等市场，服务以 300 公里作为服务半径，安排专人队伍提供快速四小时上门服务。网上服务平台正在编制中，预计 2017 年 8 月前可以上线，届时将大大提供服务效率。在产品定价方面，公司主要采用成本加成的定价模式，结合产品成本并合理考虑 20%-40% 的利润水平作为定价基础，同时根据市场行情波动情况、订单规模大小等情况进行一定幅度的调整。公司的退货政策为所有的退货是由于公司产品质量原因并经公司确认并同意后方可退货。

4、研发模式

公司主要采取自主开发的研发模式，设有专门负责研发的研发部，其主要任务是根据公司生产和发展需要、客户需求、市场发展趋势等，进行数控机床及智能化自动化生产线的技术开发。公司的研发以市场为导向，根据用户的数控机床及智能化生产线具体订单要求制定研发计划。根据制定的研发项目以及公司的实际情况，利用自身资源，通过自主研发，解决生产和使用过程中存在的技术难题，进行新技术的研制，不断创新和转化科研成果，提升公司的核心竞争力。公司目前共有核心技术人员 3 名，取得发明专利 5 项，实用新型专利 41 项，软件著作权 2 项。

5、盈利模式

公司采用订单式生产模式，根据客户要求公司提供多种机型设备。由于公司产品为标准化产品基础上的个性化成套产品及非标产品，所以公司的产品定价本着一单一议的原则，采用成本加成与市场同类产品相比较的定价策略。同时公司制定严格的成本控制方法，从下达销售订单到采购，技术，生产，严格执行 BOM 清单，最大限度降低生产成本，提高公司产品的利润空间，实现公司盈利目标。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大产品研发力度，积极拓展和优化市场布局。与此同时，公司持续创新管理机制，不断完善内部管控制度，逐步完善符合公司发展的现代化科学管理体系。

1、报告期内，实现销售收入 45,615,502.87 元，同比上升 34.49%，主要是报告期内订单增加，销售情况好转。截止报告期末，公司总资产为 90,895,032.08 元，归属于公司的所有者权益为 17,209,882.34 元。

2、成本费用情况。报告期内，营业成本 38,267,547.72 元，较上期上升 33.20%，主要系销售收入增加，成本同比增加。

3、公司本报告期归属于公司股东的净利润-46,312.41 元，总体而言公司 2019 年上半年盈利情况表现不佳，主要是销售增加，资金周转量增加，财务费用增加；应收账款、其他应收款、存货计提资产减值损失。

4、公司管理情况。公司已形成一系列内控管理制度和信息披露管理制度。未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。报告期内，公司的主营产品未发生重大变化与调整，核心团队及商业模式稳定，关键技术、销售渠道、成本结构、收入模式等均无重大变化。

三、风险与价值

一、宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司目前主要产品为数控机床，下游行业主要为汽车行业和机械行业，受宏观经济波动影响。若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则下游行业需求亦会增长。反之，若我国经济发

展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整经营策略，则公司的业绩可能存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者产业政策发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响，给公司保持营业收入的持续增长带来风险。

应对措施：针对上述风险，公司将不断完善自身产品质量、技术等核心竞争力，加大研发投入，提升产品质量，同时打开市场销路，同时重视国内外销售渠道的推广，提升公司销售收入规模的同时，降低客户集中度，以规避宏观经济波动、政策变革对企业主营业务可能产生的风险。

二、国外高端设备冲击国内市场可能产生的风险

近年来，我国数控机床行业产业结构虽然一直在逐步进行调整，且收到一定成效，但是航天航空、军工、核电等行业的高端设备绝大部份依靠进口。随着我国航天航空以及国防制造业的发展、以及传统机械制造业对机床工艺的要求不断提高，我国机床需求结构逐步调整，大型、精密、多轴、高效数控机床需求不断提升，中国作为世界机床消费第一大国，如不能及时提高国内机床产品的核心技术，突破高端机床的技术难关，未来将受到国外高端产品更多的冲击，将对国内机床企业经营产生较大风险。

应对措施：针对上述风险，公司采取加强自身研发团队，同时与高校合作对于国外市场高端数控机床技术进行深入研究，通过技术攻关突破核心技术壁垒，使公司产品技术在国际市场中达到一流水平，以减少国外高端数控机床进口设备可能对国内中高端数控机床设备产生的冲击。

三、应收账款的管理风险

截止 2019 年 6 月 30 日公司应收账款账面价值为 14,199,854.61 元，占公司总资产的比例为 15.62%，应收账款账面价值较大，且占资产总额的比重较高。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额保持较高水平将给公司带来一定的风险：较高的应收账款余额占用了公司的营运资金，影响了资金使用效率，增加了公司财务成本；此外，一旦出现应收账款回收周期延长甚至发生坏账的情况，将会给公司业绩和生产经营情况造成不利影响。

应对措施：完善销售考核制度和约束制度，落实销售责任人的回款责任，提高销售责任人的风险意识，加速销售款的回收，同时，财务部门定期与客户核对往来账目，确保企业债权的真实可靠。

四、税收政策变化的风险

公司已取得高新技术企业证书，自 2015 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。若证书有效期过后公司无法被认定为高新技术企业或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25% 的企业所得税税率，从而给公司的盈利水平带来一定的影响。

根据《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号公告）之规定，公司可以享受西部大开发鼓励类减率征收企业所得税政策。公司于 2015 年 6 月 24 日取得永川区国家税务局的核准，从 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率征收本公司企业所得税，每年报永川区国家税务局备案。若未来公司无法享受上述优惠政策或国家调整相关税收优惠政策，将给公司的盈利水平带来一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将积极关注国家税收政策的变化，同时拓展业务，增强自身盈利能力。同时，未来公司将进一步扩大研发费用投入，研发人才将不断充实，维持高新技术企业资质。

五、原材料成本增加风险

从数控机床行业的成本结构看，原材料成本占据了成本中的绝大部分，所以原材料价格波动对行业会产生较大的影响，而其他的制造费用、人工成本相对稳定。由于公司产品一般都是根据订单来生产的，因此其定价都是根据原材料价格以及毛利率来计算的。如果未来钢材的价格发生大幅的波动，将对公司的生产经营带来不利影响。针对以上情况，公司已经通过优化采购方案和集中规模采购等措施，在一定程度上减少了原材料价格波动的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将通过与合作良好的供应商建立长期合作关系，以获取更优惠的采购价格和更稳定的原材料，同时加强自身存货管理，提高存货周转率，以此减少原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

六、关联交易风险

随着公司几年来的业务规划，关联交易比例呈下降趋势。同时为了规范并减少关联交易，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易制度》等相关制度中，明确规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，制定了关联交易制度。但如果公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，将会损害股东及公司的利益。

应对措施：针对上述风险，公司将规范并减少关联交易，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易制度》等相关制度中，明确规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，制定了关联交易制度。但如果公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，将会损害股东及公司的利益。

七、资产负债率较高的风险

公司主要的融资渠道主要依赖于银行贷款，融资渠道较为单一，导致公司资产负债率较高，2019年06月30日公司资产负债率为81.31%。

应对措施：针对上述风险，公司将进行下述措施：第一，加强原材料采购管理，降低库存原材料，提高存货周转率；第二，积极开拓市场，提高产品销量，加快库存商品周转，通过与客户进行谈判，尽力缩短应收账款的信用周期，同时加快应收款的回笼速度，减少应收账款，提高公司的偿债能力。

八、经营活动获取现金能力的风险

公司2019年06月30日经营活动现金流量净额为-186,206.82元，报告期内，公司经营活动获取现金能力欠佳，公司经营活动获取现金能力能否改善存在不确定性风险。

应对措施：2019年下半年公司加大经营活动现金流入，调整公司策略，减少经营活动获取现金能力的风险。公司应增加销售业绩，及时回笼货款。公司已通过修订《公司章程》、完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等制度性建设，对关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，减少和规范关联交易。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
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、资产及其他资源的情况	☐ 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	四.二.(一)
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、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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 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		
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）	28,000,000.00	533,000.00
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	30,000,000.00	0

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	-------	------	------	------	--------	--------

	间	时间				
其他股东	2016/8/1	/	挂牌	其他承诺（请自行填写）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	/	挂牌	其他承诺（请自行填写）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	/	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	/	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	/	挂牌	其他承诺（请自行填写）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/8/1	/	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2016年8月，公司全体股东分别签署《股东书面声明》，并承诺“本人所持有的公司股份均为本人所有，所持股份不存在与其他人之间的股权纠纷、为他人代持等应披露而未披露情形，也不存在质押或其他任何形式的转让限制情形，及任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形”。公司全体股东在报告期内均严格行上述承诺，在报告期内，没有任何违背。

2、2016年8月，公司实际控制人任志华针对公司社保问题及住房公积金问题出具《承诺函》，承诺如下：“若重庆威诺克智能装备股份有限公司未来因职工社会保险金问题而遭受损失或承担任何责任，本人保证对重庆威诺克智能装备股份有限公司进行充分补偿，使威诺克恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。如因住房公积金管理机构要求补缴住房公积金，或者公司因住房公积金问题承担任何损失或罚款的，将共同地、无条件地足额补偿公司因此所发生的支出或所受损失，避免给公司带来任何损失或不利影响。”在报告期内均严格行上述承诺，在报告期内，没有任何违背。

3、2016年8月，为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人任志华签署了《关于不与重庆威诺克智能装备股份有限公司进行同业竞争的承诺函》，承诺如下：承诺如下：“一、除公司及其下属子公司外，本人及本人控制的其他企业目前均未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。二、除公司及其下属子公司外，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。三、本人保证确认上述事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。本承诺自本人签署之日起生效，并且本人确认本承诺是不可撤销的承诺，本人亦不得作出与本承诺内容冲突的声明和承诺，若然，将都视为无效。”公司控股股东、实际控制人任志华在报告期内均严格行上述承诺，在报告期内，没有任何违背。

4、2016年8月，公司控股股东、实际控制人任志华已出具《关于不占用资金和提供担保的承诺函》，承诺：“1、本人及本人控制的其他企业不存在占用公司资金、资产或其他资源的情形；2、本人保证不利用控股股东、实际控制人的地位，通过公司将资金、资产或其他资源直接或间接地提供给本人或本人

控制的其他企业使用；3、本人保证不利用控股股东、实际控制人的地位，通过公司为本人或本人控制的其他企业提供担保。”公司控股股东、实际控制人任志华在报告期内均严格行上述承诺，在报告期内，没有任何违背。

5、2016年8月，公司控股股东、实际控制人任志华已出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“1、本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；2、对于本人及本人控制的其他企业与公司及其子公司之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；3、本人及本人控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务。4、本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，本人自愿承担由此造成的一切损失。”公司控股股东、实际控制人任志华在报告期内均严格行上述承诺，在报告期内，没有任何违背。

6、董事、监事、高级管理人员关于股票限售的承诺。

持有公司股份的公司控股股东、实际控制人任志华自股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，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。持有公司股份的公司董事、监事和高级管理人员自股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持公司股份。报告期内无任何违反承诺事项发生。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	10,825,683.24	11.91%	以厂屋向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押，具体包括产权证编号为 12150、12158、12160、12162 共四处房产。
投资性房地产	抵押	10,140,328.97	11.16%	以房产向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押，具体包括产权证编号为 12134、12155 共两处房产。
无形资产	抵押	14,085,775.00	15.50%	以无形资产-土地向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押。
总计	-	35,051,787.21	38.57%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,639,750	32.05%	-	10,639,750	32.05%
	其中：控股股东、实际控制人	4,332,500	13.05%	-	4,332,500	13.05%
	董事、监事、高管	7,501,750	22.60%	-	7,501,750	22.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,560,250	67.95%	-	22,560,250	67.95%
	其中：控股股东、实际控制人	12,997,500	39.15%	-	12,997,500	39.15%
	董事、监事、高管	22,505,250	67.79%	-	22,505,250	67.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,200,000	-	0	33,200,000	-
普通股股东人数		48				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任志华	17,330,000	-	17,330,000	52.20%	12,997,500	4,332,500
2	吴建军	4,140,000	-	4,140,000	12.47%	3,105,000	1,035,000
3	宋国安	2,914,000	-	2,914,000	8.78%	2,412,750	501,250
4	任淑华	2,853,000	-	2,853,000	8.59%	2,287,500	565,500
5	陈盈盈	1,040,000	-	1,040,000	3.13%	780,000	260,000
合计		28,277,000	0	28,277,000	85.17%	21,582,750	6,694,250
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 ☐否

公司控股股东和实际控制人是任志华。截止报告期末任志华持股 1733 万，占总股本 52.20%。任志华在公司担任董事长，对公司日常经营管理以及在股东大会、董事会中的重大决策有重大影响。

任志华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 6 月出生，毕业于澳大利亚莱佛士设计与商业学院，本科学历。2009 年 8 月至 2010 年 9 月担任浙江中捷环洲金属有限公司商务部经理；2010 年 10 月至 2011 年 2 月担任招商银行上海徐家汇支行客户经理；2011 年 3 月至 2014 年 7 月，担任重庆威诺克智能装备股份有限公司董事；2014 年 8 月至今，担任重庆威诺克智能装备股份有限公司董事长及重庆中捷西部实业集团有限责任公司董事，持有公司 1,733 万股股份。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
任志华	董事长	男	1986年6月	本科	2017年6月-2020年6月	是
黄刚强	总经理	男	1977年3月	硕士	2018年4月-2020年6月	是
宋国安	董事	男	1964年3月	硕士	2017年6月-2020年6月	是
任淑华	董事、财务总监、董事会秘书	女	1962年1月	本科	2017年6月-2020年6月	是
吴建军	董事	男	1977年11月	本科	2017年6月-2020年6月	是
李曾	董事、副总经理	男	1963年7月	本科	2017年6月-2020年6月	是
陈盈盈	监事会主席	女	1983年11月	本科	2017年6月-2020年6月	是
王勇	监事	男	1966年9月	大专	2017年6月-2020年6月	否
邱成丽	职工代表监事	女	1973年1月	大专	2017年6月-2020年6月	是
陈洪	副总经理	男	1961年2月	本科	2017年6月-2020年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东为任志华，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
任志华	董事长	17,330,000	0	17,330,000	52.20%	0
吴建军	董事	4,140,000	0	4,140,000	12.47%	0
黄刚强	总经理	40,000	0	40,000	0.12%	0
宋国安	董事	2,914,000	0	2,914,000	8.78%	0
任淑华	董事、财务总监、董事会秘书	2,853,000	0	2,853,000	8.59%	0
李曾	董事、副总经理	580,000	0	580,000	1.75%	0

陈盈盈	监事会主席	1,040,000	0	1,040,000	3.13%	0
邱成丽	职工代表监事	20,000	0	20,000	0.06%	0
王勇	监事	360,000	0	360,000	1.08%	0
陈洪	副总经理	50,000	0	50,000	0.15%	0
合计	-	29,327,000	0	29,327,000	88.33%	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	17	19
技术人员	6	8
生产人员	36	28
销售人员	17	18
财务人员	8	8
员工总计	84	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	27	23
专科	23	24
专科以下	32	32
员工总计	84	81

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：报告期内，人员基本稳定，符合公司现阶段发展的情况。

员工培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，指定了一系列的培训计划，全面加强员工的培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念及岗位

技能培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

薪酬政策：公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。
截止到报告期末，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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）	64,317.54	1,163,349.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	14,299,854.61	9,427,433.57
其中：应收票据		100,000.00	50,000.00
应收账款		14,199,854.61	9,377,433.57
应收款项融资			
预付款项	五（三）	4,937,271.29	4,512,982.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	3,132,508.08	2,898,827.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,792,795.99	23,512,387.12
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（六）	230,022.10	
流动资产合计		49,456,769.61	41,514,981.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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（七）	10,140,328.97	10,140,328.97
固定资产	五（八）	14,585,646.76	15,670,813.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	14,097,319.53	14,215,214.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	1,751,769.23	1,751,769.23
递延所得税资产	五（十一）	863,197.98	819,448.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,438,262.47	42,597,575.11
资产总计		90,895,032.08	84,112,556.21
流动负债：			
短期借款	五（十二）	24,989,489.10	24,989,489.10
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	18,096,429.88	14,711,356.28
其中：应付票据			
应付账款		18,096,429.88	14,711,356.28
预收款项	五（十四）	11,535,240.67	8,326,067.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十五）	2,484,041.39	1,253,581.72
应交税费	五（十六）	582,507.97	1,130,295.87
其他应付款	五（十七）	14,363,029.43	14,423,693.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（十八）		166,666.67
其他流动负债			
流动负债合计		72,050,738.44	65,001,150.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（十九）	333,333.33	333,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十）	1,521,666.67	1,599,166.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,855,000.00	1,932,500.00
负债合计		73,905,738.44	66,933,650.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	33,200,000.00	33,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	3,696,000.00	3,696,000.00
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	五（二十三）	-19,686,117.66	-19,639,805.25
归属于母公司所有者权益合计		17,209,882.34	17,256,194.75
少数股东权益		-220,588.70	-77,289.20
所有者权益合计		16,989,293.64	17,178,905.55
负债和所有者权益总计		90,895,032.08	84,112,556.21

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,270.70	1,005,428.82
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			50,000.00
应收账款	十二（一）	13,470,370.66	9,355,891.75
应收款项融资			
预付款项	十二（二）	3,401,408.85	4,390,042.77
其他应收款		3,322,394.94	3,353,050.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,587,252.54	23,252,495.34
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		230,022.10	
流动资产合计		40,042,719.79	41,406,908.86
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		10,140,328.97	10,140,328.97
固定资产		14,524,877.66	15,655,547.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,097,319.53	14,215,214.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,751,769.23	1,751,769.23

递延所得税资产		833,506.06	819,221.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,347,801.45	42,582,082.62
资产总计		81,390,521.24	83,988,991.48
流动负债：			
短期借款		24,989,489.10	24,989,489.10
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,421,155.90	14,740,510.14
预收款项		6,273,495.60	8,053,667.19
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,965,420.67	1,207,281.72
应交税费		573,077.72	1,149,015.63
其他应付款		13,700,124.34	14,362,281.79
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			166,666.67
流动负债合计		61,922,763.33	64,668,912.24
非流动负债：			
长期借款		333,333.33	333,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,521,666.67	1,599,166.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,855,000.00	1,932,500.00
负债合计		63,777,763.33	66,601,412.24
所有者权益：			
股本		33,200,000.00	33,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		3,696,000.00	3,696,000.00
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		-19,283,242.09	-19,508,420.76
所有者权益合计		17,612,757.91	17,387,579.24
负债和所有者权益合计		81,390,521.24	83,988,991.48

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

(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		45,615,502.87	33,917,577.25
其中：营业收入	五(二十四)	45,615,502.87	33,917,577.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,249,736.78	33,624,395.54
其中：营业成本	五(二十四)	38,267,547.72	28,729,895.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十五)	493,630.70	203,592.86
销售费用	五(二十六)	3,573,020.26	1,639,855.61
管理费用	五(二十七)	2,966,733.38	2,050,602.02
研发费用			
财务费用	五(二十八)	628,749.91	763,152.61
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失		320,054.81	237,296.51
加：其他收益	五(三十)	641,800.00	77,500.00
投资收益（损失以“—”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-3,427.80	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,138.29	370,681.71
加：营业外收入	五（三十二）	29,537.01	18,053.23
减：营业外支出	五（三十三）	267,036.72	14,806.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-233,361.42	373,927.98
减：所得税费用	五（三十四）	-43,749.51	-23,969.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,611.91	397,897.46
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）		-189,611.91	397,897.46
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		-143,299.5	-1,075.10
2. 归属于母公司所有者的净利润		-46,312.41	398,972.56
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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-189,611.91	397,897.46

归属于母公司所有者的综合收益总额		-46,312.41	398,972.56
归属于少数股东的综合收益总额		-143,299.50	-1,075.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0014	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

（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	十二（三）	23,292,583.88	33,917,577.25
减：营业成本	十二（三）	18,562,779.74	28,729,895.90
税金及附加		451,398.36	203,592.86
销售费用		1,712,865.72	1,639,855.61
管理费用		1,970,794.81	2,047,018.35
研发费用			
财务费用		611,923.14	763,152.61
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		641,800.00	77,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-172,729.04	-237,296.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,427.80	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		448,465.27	374,265.38
加：营业外收入		29,465.77	18,053.23
减：营业外支出		267,036.72	14,806.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,894.32	377,511.65
减：所得税费用		-14,284.35	-23,969.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,178.67	401,481.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		225,178.67	401,481.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		225,178.67	401,481.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

（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		31,640,705.89	30,477,668.03
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			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	2,438,215.30	4,680,470.51
经营活动现金流入小计		34,078,921.19	35,158,138.54
购买商品、接受劳务支付的现金		24,813,135.31	29,886,721.77
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,597,158.82	2,610,719.66
支付的各项税费		1,273,618.48	513,283.79
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	5,581,215.40	4,503,233.54
经营活动现金流出小计		34,265,128.01	37,513,958.76
经营活动产生的现金流量净额		-186,206.82	-2,355,820.22
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		49,800.00	
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			
投资活动现金流入小计		49,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,600.00	
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			117,727.88
投资活动现金流出小计		3,600.00	117,727.88
投资活动产生的现金流量净额		46,200.00	-117,727.88
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			500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,500,000.00
偿还债务支付的现金		166,666.67	1,032,530.19

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		792,358.25	759,043.34
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			
筹资活动现金流出小计		959,024.92	1,791,573.53
筹资活动产生的现金流量净额		-959,024.92	1,708,426.47
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		-1,099,031.74	-765,121.63
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十八）	1,163,349.28	954,530.15
六、期末现金及现金等价物余额		64,317.54	189,408.52

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		10,182,962.90	30,477,668.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,117,216.00	4,680,470.51
经营活动现金流入小计		11,300,178.90	35,158,138.54
购买商品、接受劳务支付的现金		6,386,011.43	29,886,721.77
支付给职工以及为职工支付的现金		1,419,254.86	2,610,719.66
支付的各项税费		885,494.87	513,283.79
支付其他与经营活动有关的现金		2,670,750.94	4,503,643.63
经营活动现金流出小计		11,361,512.10	37,514,368.85
经营活动产生的现金流量净额		-61,333.20	-2,356,230.31
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		49,800.00	
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			
投资活动现金流入小计		49,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,600.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			117,727.88
投资活动现金流出小计		3,600.00	117,727.88
投资活动产生的现金流量净额		46,200.00	-117,727.88

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			500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,500,000.00
偿还债务支付的现金		166,666.67	1,032,530.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		792,358.25	759,043.34
筹资活动现金流出小计		959,024.92	1,791,573.53
筹资活动产生的现金流量净额		-959,024.92	1,708,426.47
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		-974,158.12	-765,531.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,005,428.82	954,530.15
六、期末现金及现金等价物余额		31,270.70	188,998.43

法定代表人：任志华

主管会计工作负责人：任淑华

会计机构负责人：林茂伟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

重庆威诺克智能装备股份有限公司财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

重庆威诺克智能装备股份有限公司(以下简称本公司或公司)系由重庆中捷数控机床股份有限公司变更而来, 于 2011 年 4 月 2 日经重庆市工商行政管理局永川区分局批准成立; 本公

公司于 2016 年 8 月 11 日由临时股东大会决议审议通过增发股份 1,000.00 万股以内的议案，公司注册资本由 3,100.00 万元增加到 3,320.00 万元。本公司住所:重庆市永川区星光大道 999 号 1 幢（重庆永川工业园区凤凰湖工业园内），法定代表人:任志华，统一社会信用代码：91500118572120251N。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为制造业，主要经营活动为机床及数控机床零部件研发、加工、组装、销售及相关技术服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会批准于 2019 年 7 月 30 日报出。

（四）本年度合并财务报表范围

母公司：重庆威诺克智能装备股份有限公司；子公司：重庆威诺克精创科技服务有限公司、上海威诺克智能设备有限公司、南京威诺克装备制造有限公司。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（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、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下

降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 5%及以上且金额在 300 万元（含）以上的应收账款、在资产负债表日单个客户欠款余额占其他应收款总额 5%及以上且金额在 300 万元（含）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 2	关联方借款、备用金、代员工垫付款项、保证金、应收资本金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 2	不计提坏账准备
确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额不重大且风险不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货的初始计量按取得时的实际成本，领用原材料按移动加权平均法，发出库存商品按个别认定法。

3. 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、办公设备、运输工具、其他设备、生产用工具、机器设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	10.00	4.50
办公设备	5.00	10.00	18.00
运输工具	5.00	10.00	18.00
其他设备	5.00	10.00	18.00
生产用工具	5.00	10.00	18.00
机器设备	10.00	10.00	9.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1. 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 出租房屋收入：出租房屋收入系本公司为承租方提供出租房屋服务，在合同约定的期限内以实际收到的款项确认收入。

（二十）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	17%，16%，5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

（二）重要税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号公告）之规定，本公司母公司可以享受西部大开发鼓励类减率征收企业所得税政策，并于 2015 年 6 月 24 日取得永川区国家税局的核准，从 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率征收本公司企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，本公司子公司南京威诺克装备制造有限公司、重庆威诺克精创科技服务有限公司属于小微企业，所得税税率为 20%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	2,905.55	7,753.76
银行存款	61,411.99	1,155,596.08
合 计	64,317.54	1,163,349.84

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	50,000.00
应收账款	15,460,134.76	10,475,840.44
减：坏账准备	1,260,280.15	1,098,406.87
合 计	14,299,854.61	9,427,433.57

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	50,000.00
合 计	100,000.00	50,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,460,134.76	100.00	1,260,280.15	8.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	15,460,134.76	100.00	1,260,280.15	8.15

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,475,840.44	100.00	1,098,406.87	10.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,475,840.44	100.00	1,098,406.87	10.49

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,309,768.59	5.03	568,888.43	7,451,306.50	5.00	372,565.33
1 至 2 年	2,998,260.50	9.41	282,026.05	1,224,263.01	10.00	122,426.29
2 至 3 年	1,043,200.00	30.00	312,960.00	1,693,365.26	30.00	508,009.58
3 至 4 年	25,000.00	50.00	12,500.00	23,000.00	50.00	11,499.99
4 年以上	83,905.67	100.00	83,905.67	83,905.67	100.00	83,905.67
合 计	15,460,134.76		1,260,280.15	10,475,840.44		1,098,406.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
重庆弘汭机械制造有限公司	1,542,258.59	11.45	145,800.01
上海钰沃精密自动化科技有限公司	1,370,000.00	10.17	292,000.00
涡阳万达汽车制动器有限公司	1,240,000.00	9.21	62,000.00
日盛国际租赁有限公司	1,160,400.00	8.61	58,020.00
怀化麦泰机械制造有限公司	1,050,000.00	7.79	52,500.00
合 计	6,362,658.59	47.23	610,320.01

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,053,780.25	35.96		3,775,148.69	73.45	
1 至 2 年	2,883,491.04	50.49		737,834.08	14.36	
2 至 3 年	198,048.97	3.47	198,048.97	411,680.14	8.01	411,680.14
3 至 4 年	375,527.04	6.58	375,527.04	20,579.32	0.40	20,579.32

4年以上	200,168.37	3.50	200,168.37	194,316.05	3.78	194,316.05
合计	5,711,015.67	100.00	773,744.38	5,139,558.28	100.00	626,575.51

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
重庆威诺克智能装备股份有限公司	陕西浩普实业有限公司	204,350.55	1-2年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	玉环科锐纺机配件有限公司	1,044,000.00	1-2年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	北京迪赛信联科技有限公司	250,000.00	1-2年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	北京发那科机电有限公司	308,776.37	1-2年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	广州源洲商贸有限公司	54,403.19	4-5年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	上海致懿精密机械有限公司	161,156.42	3-4年	合同未执行完毕
重庆威诺克智能装备股份有限公司	大连镇宏机械有限公司	95,000.00	4-5年	合同未执行完毕
合 计		2,117,686.53		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
玉环科锐纺机配件有限公司	1,044,000.00	18.28
江苏润德精密机械有限公司	700,000.00	12.26
陕西浩普实业有限公司	377,281.58	6.61
北京发那科机电有限公司	308,776.37	5.41
北京迪赛信联科技有限公司	250,000.00	4.38
合 计	2,680,057.95	46.93

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,197,182.49	3,952,489.55
减：坏账准备	1,064,674.41	1,053,661.75
合 计	3,132,508.08	2,898,827.80

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,197,182.49	100.00	1,064,674.41	25.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	4,197,182.49	100.00	1,064,674.41	25.37

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,952,489.55	100.00	1,053,661.75	26.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计				

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	136,191.58	7.35	10,012.43	342,410.00	5.00	17,120.50
1 至 2 年	37,510.00	10.00	3,751.00	23,860.00	10.00	2,386.00
2 至 3 年	1,675,851.00	30.00	502,755.30	1,826,979.66	30.00	548,093.90
3 至 4 年	465,531.46	50.00	232,765.73	347,342.80	50.00	173,671.40
4 年以上	315,389.95	100.00	315,389.95	312,389.95	100.00	312,389.95
合 计	2,630,473.99		1,064,674.41	2,852,982.41		1,053,661.75

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金、保证金等不计提坏账准备组合	1,566,708.50	1,099,507.14
合 计	1,566,708.50	1,099,507.14

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	250,000.00	250,000.00
备用金	995,319.23	849,507.14
往来款项	2,951,863.26	2,852,982.41
合 计	4,197,182.49	3,952,489.55

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
陕西圣华信息技术有限公司	往来款	980,000.00	2-3 年	23.35	294,000.00
重庆神冲数控机床有限公司	往来款	541,000.00	2-3 年	12.89	162,300.00
重庆山航科技发展有限公司	往来款	200,000.00	3-4 年	4.77	100,000.00
重庆市永川区中小企业融资担保有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	5.96	0.00
重庆市工贸高级学校	往来款	188,000.00	4-5 年	4.48	188,000.00
合 计		2,159,000.00		51.44	744,300.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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
材料采购	1,867,405.39		1,867,405.39	7,467,225.08		7,467,225.08
原材料	9,772,491.22		9,772,491.22	8,888,960.74		8,888,960.74
委托加工物资	225,216.31		225,216.31	296,321.73		296,321.73
在产品	3,575,115.75	1,084,801.09	2,490,314.66	5,751,629.23	1,084,801.09	4,666,828.14
库存商品	12,437,316.69		12,437,316.69	2,193,051.43		2,193,051.43
在途物资	51.72		51.72			
合 计	27,877,597.08		26,792,795.99	24,597,188.21	1,084,801.09	23,512,387.12

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
车间场地维修	230,022.10	
合 计	230,022.10	

(七) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,900,632.84	11,900,632.84
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	11,900,632.84	11,900,632.84
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,760,303.87	1,760,303.87
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,760,303.87	1,760,303.87
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,140,328.97	10,140,328.97
2.期初账面价值	10,140,328.97	10,140,328.97

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	14,580,646.76	15,670,813.51
固定资产清理	5,000.00	
减：减值准备		
合 计	14,585,646.76	15,670,813.51

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	其他	生产用工具	机器	合计
一、账面原值							
1.期初余额	13,869,468.58	842,456.71	382,278.00	395,088.29	4,618,125.71	252,369.97	20,359,787.26
2.本期增加金额		49,258.05					49,258.05
(1) 购置		49,258.05					49,258.05
(2) 其他转入				3,495.15			3,495.15
3.本期减少金额			282,278.00				282,278.00
(1) 出售			82,278.00				82,278.00
(2) 报废			200,000.00				200,000.00
4.期末余额	13,869,468.58	891,714.76	100,000.00	398,583.44	4,618,125.71	252,369.97	20,130,262.46

二、累计折旧							
1.期初余额	2,318,697.29	667,038.14	225,550.20	194,761.50	1,189,372.99	93,553.63	4,688,973.75
2.本期增加金额	725,088.05	47,911.65	5,227.94	20,837.72	241,433.03	13,193.76	1,053,692.15
（1）计提	725,088.05	47,911.65	5,227.94	20,837.72	241,433.03	13,193.76	1,053,692.15
3.本期减少金额			193,050.20				193,050.20
（1）处置或报废			193,050.20				193,050.20
4.期末余额	3,043,785.34	714,949.79	37,727.94	215,599.22	1,430,806.02	106,747.39	5,549,615.70
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	10,825,683.24	176,764.97	62,272.06	182,984.22	3,187,319.69	145,622.58	14,580,646.76
2.期初账面价值	11,550,771.29	175,418.57	156,727.80	200,326.79	3,428,752.72	158,816.34	15,670,813.51

(九) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,128,750.00	162,579.14	16,291,329.14
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	16,128,750.00	162,579.14	16,291,329.14
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,935,450.00	140,664.21	2,076,114.21
2. 本期增加金额			
（1）计提	107,525.00	10,370.40	117,895.40
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	2,042,975.00	151,034.61	2,194,009.61
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,085,775.00	11,544.53	14,097,319.53
2. 期初账面价值	14,193,300.00	21,914.93	14,215,214.93

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具开发费用	1,751,769.23				1,751,769.23
合 计	1,751,769.23				1,751,769.23

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	634,947.98	4,183,500.03	579,573.47	3,863,445.22
递延收益	228,250.00	1,521,666.67	239,875.00	1,599,166.67
小 计	863,197.98	5,705,166.70	819,448.47	5,462,611.89

(十二) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	24,989,489.10	24,989,489.10
合 计	24,989,489.10	24,989,489.10

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	18,096,429.88	14,711,356.28
合 计	18,096,429.88	14,711,356.28

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,741,521.11	9,932,742.05
1 年以上	9,354,908.77	4,778,614.23
合 计	18,096,429.88	14,711,356.28

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆工业设备安装集团有限公司	346,585.60	未结算
广州数控设备有限公司	299,581.63	未结算
宁波鼎耀传动机械有限公司	231,359.96	未结算
上海宇耀数控科技有限公司	285,000.00	未结算
重庆威刚精密钣金有限公司	241,423.80	未结算
合 计	1,403,950.99	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,170,099.94	7,534,537.19
1 年以上	3,365,140.73	791,530.00
合 计	11,535,240.67	8,326,067.19

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
无锡泽道数控机械设备有限公司	765,549.01	未结算
宁波金泰国际贸易有限公司	260,000.00	未结算
玉环仁茂钢业有限公司	205,000.00	未结算
山东郓城宏发工程机械有限公司	250,000.00	未结算
中国工程物理研究院物资部	273,000.00	未结算
合 计	1,753,549.01	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,253,581.72	3,538,827.60	2,309,247.29	2,483,162.03
离职后福利-设定提存计划		75,816.00	74,936.64	879.36
合 计	1,253,581.72	3,614,643.60	2,384,183.93	2,484,041.39

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,235,765.87	3,419,690.48	2,207,112.17	2,448,344.18
职工福利费		65,283.00	50,451.00	14,832.00
社会保险费		51,684.12	51,684.12	
其中： 医疗保险费		45,360.00	45,360.00	
工伤保险费		6,324.12	6,324.12	
工会经费和职工教育经费	17,815.85	2,170.00		19,985.85
合 计	1,253,581.72	3,538,827.60	2,309,247.29	2,483,162.03

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		73,749.00	72,869.64	879.36
失业保险费		2,067.00	2,067.00	

合 计		75,816.00	74,936.64	879.36
-----	--	-----------	-----------	--------

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	472,149.40	657,558.4
企业所得税	26,599.16	29,279.90
城市维护建设税	50,467.15	52,408.28
房产税		353,566.78
个人所得税		48.00
教育费附加	36,047.96	37,434.48
其他税费	-2,755.70	
合 计	582,507.97	1,130,295.87

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	14,363,029.43	14,423,693.83
合 计	14,363,029.43	14,423,693.83

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	13,700,340.92	14,248,380.92
职工扣款	562,564.09	58,518.61
其他	100,124.42	116,794.30
合 计	14,363,029.43	14,423,693.83

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
许声奎	3,000,000.00	暂借未归还
张肖燕	1,000,000.00	暂借未归还
合 计	4,000,000.00	—

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		166,666.67

项 目	期末余额	期初余额
合 计		166,666.67

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	333,333.33	333,333.33	
合 计	333,333.33	333,333.33	

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
生产发展专项资金	1,384,166.67		77,500.00	1,306,666.67	与资产有关的政府补助，未摊销金额
非公党组织经费	5,000.00			5,000.00	用于补偿企业以后期间发生的费用
汽车离合器内盘毂自动化加工关键技术研发及应用项目资金	210,000.00			210,000.00	用于补偿企业以后期间发生的费用
合 计	1,599,166.67		77,500.00	1,521,666.67	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产发展专项资金	1,384,166.67		77,500.00		1,306,666.67	与资产相关
汽车离合器内盘毂自动化加工关键技术研发及应用项目资金	210,000.00				210,000.00	与收益相关
合 计	1,594,166.67		77,500.00		1,516,666.67	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,200,000.00						33,200,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,696,000.00			3,696,000.00
合 计	3,696,000.00			3,696,000.00

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-19,639,805.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-19,639,805.25	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-46,312.41	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-19,686,117.66	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	45,239,297.44	38,087,964.88	33,818,355.02	28,456,239.86
外购零部件	5,554,475.61	5,178,504.21	5,181,120.21	5,453,895.89
外购机床整机	4,822,123.88	4,752,212.39	8,734,112.52	7,186,191.78
自制机床整机	33,371,609.17	27,071,334.60	19,379,288.67	15,477,757.74
修理修配业务	811,063.23	546,676.30	523,833.62	338,394.45
加工业务	680,025.55	539,227.38		
二、其他业务小计	376,205.43	179,582.84	99,222.23	273,656.04
厂房出租收入	376,205.43	179,582.84	99,222.23	273,656.04
合 计	45,615,502.87	38,267,547.72	33,917,577.25	28,729,895.90

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,901.32	28,841.32
教育费附加	29,215.20	20,600.95
房产税	294,938.68	38,354.39
土地使用税	103,988.50	103,988.50
车船使用税	300.00	
印花税	24,287.00	11,807.70
合 计	493,630.70	203,592.86

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,188,559.32	570,281.18
物料消耗	35,428.68	134,748.62
售后维护费	402,290.80	90,257.32
运输费	196,143.07	107,321.84
安装调试费	51,815.37	24,834.18
差旅费	54,324.49	106,726.00
租赁费		52,950.00
广告宣传费	72,154.95	22,956.83
车辆费用	53,099.69	76,701.46
销售佣金		166,820.00
社会保险费用	63,980.62	43,117.90
招待费	131,599.52	107,642.54
折旧费	3,179.16	4,342.35
咨询服务费	705,546.74	39,276.00
其他	305,359.54	91,879.39
维修费	309,538.31	
合 计	3,573,020.26	1,639,855.61

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理工资	1,058,418.46	778,805.31
咨询服务费		180,783.14
无形资产摊销	107,525.00	134,406.25
折旧费	274,819.60	185,806.74
差旅费	52,788.30	41,093.46
职工福利费	203,583.95	119,976.86
车辆费用	72,654.52	113,111.54
招待费	105,763.91	138,125.70
通讯费	45,488.70	59,512.61
社会保险费	91,615.28	47,738.00
办公费	128,850.97	28,719.74
租赁费		12,980.00
其他	825,224.69	209,542.67
合 计	2,966,733.38	2,050,602.02

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	792,358.25	759,043.34
减：利息收入	230,641.11	1,877.28
手续费支出	66,579.77	5,271.55
其他支出	453.00	715.00
合 计	628,749.91	763,152.61

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	320,054.81	237,296.54
合 计	320,054.81	237,296.54

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
民营经济发展专项统筹资金	37,500.00	37,500.00	与资产相关
HTC 柔性生产线产业化资金	40,000.00	40,000.00	与资产相关
永川工业园区凤凰湖管委会物流补贴	309,300.00		与收益相关
重庆市永川区经济和信息化委员会高端机床补助/2018 年高端	155,000.00		与资产相关
永川财政局划拨科技局付 2018 年高企奖励	100,000.00		与收益相关
合 计	641,800.00	77,500.00	

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	3,427.80	
合 计	3,427.80	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	29,463.77		29,463.77
其他	2.00	18,053.23	2.00
合 计	29,465.77	18,053.23	29,465.77

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	31,000.00		31,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款		14,806.96	
滞纳金	238,911.57		238,911.57
其他	-2,874.85		-2,874.85
合 计	267,036.72	14,806.96	267,036.72

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-43,749.51	-23,969.48
合 计	-43,749.51	-23,969.48

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-233,361.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-59,746.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,997.04
使用前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	
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	
所得税费用	-43,749.51

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,438,215.30	4,680,470.51
其中：		
收上海通港贸易有限公司往来款	13,650.00	4,457,540.00
其他零星收入	11,000.00	49,930.51
收回职工借款		
收到其他往来款	2,413,565.30	173,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	5,581,215.40	4,403,459.34
其中：		
咨询服务费	705,546.74	
支付其他往来款	4,182,328.28	3,229,321.42
车辆、运输费	101,569.54	169,073.30
差旅费	107,112.79	147,819.46
业务招待费	237,363.43	245,768.24
广告宣传费	72,154.95	22,956.83
租赁费		65,930.00
销售佣金		166,820.00
通讯费	45,488.70	59,512.61
办公费	128,850.97	31,306.34
其他零星费用	800.00	264,951.14

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-189,611.91	397,897.46
加：资产减值准备	303,475.54	237,296.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,549,615.70	810,410.57
无形资产摊销	2,194,009.61	146,941.91
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		14,806.96
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	628,749.91	759,043.34
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）	-43,749.51	-23,969.48
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）	-3,665,242.80	-6,047,950.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,047,434.08	-10,916,629.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,095,605.71	12,266,332.94
其他		

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-186,206.82	-2,355,820.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	64,317.54	189,408.52
减：现金的期初余额	1,163,349.28	954,530.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,099,031.74	-765,121.63

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	64,317.54	1,163,349.84
其中：库存现金	2,905.55	7,753.76
可随时用于支付的银行存款	61,411.99	1,155,596.08
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	64,317.54	1,163,349.84

(三十七) 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
固定资产	10,825,683.24	以厂屋向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押，具体包括产权证编号为 12150、12158、12160、12162 共四处房产。
投资性房地产	10,140,328.97	以房产向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押，具体包括产权证编号为 12134、12155 共两处房产。
无形资产	14,085,775.00	以无形资产-土地向重庆农村商业银行股份有限公司永川支行设定抵押。
合 计	35,051,787.21	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆威诺克精创科技服	重庆市永川区 和顺大道 799 号	重庆	机械设备维修及安装；机械 设备零部	51.00%		股权转让

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
务有限公司			件销售及加工等			
上海威诺克智能设备有限公司	中国（上海）自由贸易试验区奥纳路 79 号 2 幢 9 层 912-8 室	上海	货物及技术的进出口业务；机械设备及配件的维修等	70.00%		新设立
南京威诺克装备制造有限公司	南京市高淳区经济开发区双高路 86 号-5 号	南京	机床及数控机床零部件研发、加工、组装、维修、销售及相关的技术服务等	100.00%		新设立

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的最终控制方

最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
任志华	不适用	不适用	不适用	52.20	52.20

（二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆中捷进出口贸易有限公司	该企业主要投资者个人的家庭成员控制的其他企业
上海通港贸易有限公司	该企业主要投资者个人的其他企业
罗宏德	该企业投资者个人
王德龙	该企业投资者个人
王勇	该企业投资者个人
任淑华	该企业投资者个人
吕莹莹	该企业实际控制人任志华之妻子

（四）关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
任志华、吕莹莹、宋国安、任淑华	重庆威诺克智能装备股份有限公司	20,000,000.00	2018 年 8 月 28 日	2021 年 8 月 27 日	否

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宋国安	3,182.16		3,182.16	
其他应收款	任志华	50,000.00			
合 计		53,182.16		3,182.16	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	罗宏德	910,800.00	830,800.00
其他应付款	上海通港贸易有限公司	4,118,909.80	4,864,909.80
其他应付款	王德龙		20,189.00
其他应付款	王勇		30,000.00
合计		5,029,709.80	5,745,898.80

八、 股份支付

无。

九、 承诺及或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		50,000.00
应收账款	14,586,086.94	10,453,164.84

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	1,115,716.28	1,097,273.09
合 计	13,470,370.66	9,405,891.75

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,586,086.94	100.00	1,115,716.28	7.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,586,086.94	100.00	1,115,716.28	7.65

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,453,164.84	100.00	1,097,273.09	10.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,453,164.84	100.00	1,097,273.09	10.50

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,636,491.21	5.00	424,324.56	7,428,630.90	5.00	371,431.54
1 至 2 年	2,820,260.50	10.00	282,026.05	1,224,263.01	10.00	122,426.30
2 至 3 年	1,043,200.00	30.00	312,960.00	1,693,365.26	30.00	508,009.58
3 至 4 年	25,000.00	50.00	12,500.00	23,000.00	50.00	11,500.00
4 年以上	83,905.67	100.00	83,905.67	83,905.67	100.00	83,905.67
合 计	12,608,857.38		1,115,716.28	10,453,164.84		1,097,273.09

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	1,977,229.56	
合计	1,977,229.56	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
重庆弘洵机械制造有限公司	1,542,258.59	10.57	145,800.01
上海钰沃精密自动化科技有限公司	1,370,000.00	9.39	292,000.00
涡阳万达汽车制动器有限公司	1,240,000.00	8.50	62,000.00
怀化麦泰机械制造有限公司	1,050,000.00	7.20	52,500.00
中国工程物理研究院材料研究所	910,000.00	6.24	45,500.00
合 计	6,112,258.59	—	597,800.01

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,383,173.67	4,406,711.93
减：坏账准备	1,060,778.73	1,053,661.75
合 计	3,322,394.94	3,353,050.18

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,383,173.67	100.00	1,060,778.73	24.2
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	4,383,173.67	100.00	1,060,778.73	24.2

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,406,711.93	100.00	1,053,661.75	23.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	4,406,711.93	100.00	1,053,661.75	23.91

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	123,135.07	5.00	6,156.75	342,410.00	5.00	17,120.50
1 至 2 年	37,110.00	10.00	3,711.00	23,860.00	10.00	2,386.00
2 至 3 年	1,675,851.00	30.00	502,755.3	1,826,979.66	30.00	548,093.90
3 至 4 年	465,531.46	50.00	232,765.73	347,342.80	50.00	173,671.40
4 年以上	315,389.95	100.00	315,389.95	312,389.95	100.00	312,389.95
合 计	2,617,017.48		1,060,778.73	2,852,982.41		1,053,661.75

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金	995,319.23	835,997.14
保证金	250,000.00	250,000.00
关联方往来	520,836.96	467,732.38
合 计	1,766,156.19	1,553,729.52

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	250,000.00	250,000.00
备用金	995,319.23	835,997.14
往来款项	3,137,854.44	3,320,714.79
合 计	4,383,173.67	4,406,711.93

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
陕西圣华信息技术有限公司	往来款	980,000.00	2-3 年	23.35	294,000.00

重庆威诺克智能装备股份有限公司
财务报表附注
2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备余额
公司					
重庆神冲数控 机床有限公司	往来款	541,000.00	2-3 年	12.89	162,300.00
重庆山航科技 发展有限公司	往来款	200,000.00	2-3 年	4.77	100,000.00
重庆市永川区 中小企业融资 担保有限公司	保证金	250,000.00	2-3 年	5.96	0.00
重庆市工贸高 级学校	往来款	188,000.00	4-5 年	4.48	188,000.00
合 计		2,159,000.00		51.44	744,300.00

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,916,378.45	18,383,196.90	33,818,355.02	28,456,239.86
外购零部件	5,554,216.99	5,178,504.21	5,181,120.21	5,453,895.89
外购机床整机	1,525,663.71	1,274,336.28	8,734,112.52	7,186,191.78
自制机床整机	15,739,422.75	11,839,773.32	19,379,288.67	15,477,757.74
修理修配业务	97,075.00	90,583.09	523,833.62	338,394.45
二、其他业务小计	376,205.43	179,582.84	99,222.23	273,656.04
厂房出租收入	376,205.43	179,582.84	99,222.23	273,656.04
合 计	23,292,583.88	18,562,779.74	33,917,577.25	28,729,895.90

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,427.80	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	641,800.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-237,499.71	
4. 所得税影响额	60,130.87	
合 计	340,741.62	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.27	1.52	-0.0014	0.01	-0.0014	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25	1.26	-0.01	0.01	-0.01	0.01

重庆威诺克智能装备股份有限公司

二〇一九年七月三十日