



新研工业

NEEQ : 839988

上海新研工业设备股份有限公司

Shanghai Xinyan Industrial Equipment Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 2019 年 6 月，公司参与了由德国 Messe Dusseldorf 展览公司主办的德国杜塞尔多夫国际铸造展，该展会每四年举办一届，是当前世界上规模最大的国际铸造展。在该次展会上，公司展示了极具市场竞争力的主流产品，有效提高品牌知名度和影响力，为公司开拓海外市场起着至关重要的作用。

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	14
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	35

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、新研工业	指	上海新研工业设备股份有限公司
熔致机电	指	上海熔致机电科技有限公司，公司控股子公司
致容投资	指	上海致容投资合伙企业（有限合伙），公司股东
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商/上海证券	指	上海证券有限责任公司
《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	上海新研工业设备股份有限公司章程
股东大会	指	上海新研工业设备股份有限公司股东大会
董事会	指	上海新研工业设备股份有限公司董事会
监事会	指	上海新研工业设备股份有限公司监事会
三会一层	指	上海新研工业设备股份有限公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元/万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本期/本年	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
半年度报告/半年报	指	2019 年半年度报告

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。

公司负责人李俊、主管会计工作负责人丁洁及会计机构负责人（会计主管人员）徐颖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	1、 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。 2、 报告期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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海新研工业设备股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Xinyan Industrial Equipment Co., Ltd.
证券简称	新研工业
证券代码	839988
法定代表人	李俊
办公地址	上海市奉贤区贤工路 128 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	丁洁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-66876977
传真	021-66876978
电子邮箱	jding@xinyanindustry.com
公司网址	www.xinyanindustry.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区贤工路 128 号 201417
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	2008 年 11 月 3 日
挂牌时间	2016 年 11 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造-3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	感应加热成套设备，包括中频感应加热电源、中频电磁感应炉及感应加热设备
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	李俊、沈燕琼夫妇

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	91310120681030466H	否
注册地址	上海市奉贤区贤工路 128 号	否
注册资本（元）	25,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	100,312,871.21	86,547,119.61	15.91%
毛利率%	34.31%	34.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,790,171.86	9,439,763.38	46.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,527,120.58	9,052,476.04	49.43%
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）	20.10%	14.31%	-
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）	19.72%	13.72%	-
基本每股收益	0.55	0.38	44.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	401,024,134.88	380,653,080.75	5.35%
负债总计	317,191,480.29	310,610,598.02	2.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,832,654.59	70,042,482.73	19.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.35	2.80	19.64%
资产负债率%（母公司）	79.10%	81.60%	-
资产负债率%（合并）	79.10%	81.60%	-
流动比率	1.14	1.09	-
利息保障倍数	67.12	33.87	-

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	-7,455,515.37	29,892,801.38	-124.94%
应收账款周转率	1.21	1.37	-
存货周转率	0.37	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.35%	28.89%	-

营业收入增长率%	15.91%	81.62%	—
净利润增长率%	45.76%	946.37%	—

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	25,000,000	25,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	216,712.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,759.60
非经常性损益合计	309,472.10
所得税影响数	46,420.82
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	263,051.28

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

公司自 2008 年设立以来，致力于感应加热成套设备及相关配件的研发、生产与销售，具备了为客户定制个性化产品及提供技术服务的能力。公司着力于技术创新，不仅能够生产高技术难度的产品，同时在关键的中频感应电源、线圈、磁轭等核心技术方面已逐步达到国际先进水平，成为继美国应达集团（Inductotherm）、埃博普感应系统有限公司（ABP）之后少数几家进入高端感应加热设备制造领域的企业。同时，公司后期维修成本更低、更贴近客户需求，公司产品与外资品牌相比有较强的性价比优势。报告期内，公司通过向客户提供感应加热成套设备及相关配件实现盈利。公司拥有高质量的客户群，如黄石东贝铸造有限公司、中原内配集团股份有限公司、柳工柳州铸造有限公司等大型企业；同时为满足客户特殊工艺需求，公司研发的用于生产特种合金材料的熔炼铸造产品——真空感应熔炼技术已经研发成功，将获得更大更广阔的市场。未来，公司的盈利模式将更加多样化，盈利能力亦将得到提升。

（一）采购模式

1、采购模式 公司采购的原材料主要是炉体钢结构、电容器、整流变压器和晶闸管等。公司设有专门的采购部，负责采购计划制定、寻找供应商、实施采购并跟踪到货情况。公司采用“以销定产，再以产订购”的模式，采购以适度填充库存为原则，既保证原材料的供应，又尽量减少库存，提高资金的周转率。采购部以比质比价、价格分析以及供应商资质评估等方式确定合格供应商及采购价格。公司生产所需的金属材料、电子元器件等主要向生产厂商直接采购，以保证较低的采购价格。

2、供应商管理 公司制定了供应商管理制度，以规范供应商的开发、调查和评审流程。新供应商需要通过公司采购、技术、生产及品质管理的多方评估，才能进入公司的《合格供应商名单》。采购部还建立供应商管理数据档案，对供应商进行定期审核。公司根据供应商审核结果，采取加强合作、减少订单、撤销资格等奖惩措施。

（二）生产模式

公司采取订单生产、量身定做的生产模式，根据订单情况安排生产。感应加热设备需要根据客户的特殊要求进行设计、开发和生产，产品性能要求较高，属于非标准件产品，只能进行单件或小批量生产，无法采取类似自动化生产线的生产方式。

在生产过程中，中频电源设计、电路结构设计、控制程序和感应加热设备等核心工序均为公司自主完成，而炉体钢结构、电容、变压器等非核心部件则直接向供应商购买。

公司执行贯穿生产过程的制造管理制度，在生产现场管理、设备管理、物料领用、物料使用、生产工艺、成品包装、成品入库、安全生产、质量管理、成本管理方面均有严格的制度和流程控制。这些制度的实施保证了公司的生产效率、生产安全及产品质量，为公司在市场上的成功提供了坚实基础。

（三）销售模式

公司主营产品为感应加热成套设备及相关配件，属于个性化定制产品。公司采取直接销售的模式，这种销售模式主要表现为销售和技术人员直接与用户交流，实现公司与客户的良性互动，有利于公司精准把握客户与市场的需求。公司收入确认的具体方法为在生产完成发货并经客户验收确认后，按照合同或协议价格确认收入。

公司产品主要应用于金属热处理和金属熔炼铸造领域，适用于机械、汽车、化工、医药、橡胶塑料、冶金、造纸等重点行业。公司主要通过对大客户营销获取订单，对于大型国有企业订单，公司则通过公开招标方式获得。

在开发新客户方面，公司采取“以点带面”的销售方式，通过为已有客户提供优良产品和服务等方式，确立市场信誉度，吸引新客户购买公司产品；公司通过积极参加国内外展览交易会（如中国国际铸造博览会），利用专业性展会向潜在客户宣传公司产品品质、新产品及新技术的升级改造，让客户充分了解公司产品，从而达到开拓市场、推广业务的目的。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。
报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司主营业务为电磁感应加热成套设备的研发、生产和销售，主要产品为中频感应电炉成套设备，包括中频感应加热电源、中频电磁感应加热炉及感应加热设备。具体业务分类上，公司业务收入包括感应加热成套设备、配件收入、维修收入三大类，其中感应加热成套设备收入系指中频感应电炉成套设备销售收入；而配件收入系指单独或者维修过程中销售设备所需零配件产生的收入；维修收入系指产品维修收入。公司其他业务收入主要为提供技术服务。

过去的半年中，公司围绕核心技术，加大研发力度，拓展产品线，围绕客户需求，为客户定制整套产品方案，以“世界品质，国产价格”的理念，整体提升公司的品牌价值。营业收入较上年同期增长 15.91%，毛利率较上年同期略有增长。

报告期内，公司实现营业收入 10,031.29 万元，同比上升 15.91%，收入增长的原因是上年度公司订单较多，因生产周期较长，较多项目在上半年度取得验收单确认收入；归属于母公司股东的净利润 1,379.02 万元，同比上升 46.09%，主要原因是收入的增长；研发投入为 574.75 万元，与上年同期基本持平；2019 年上半年度经营活动产生的现金流量净额为-745.55 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为 2,989.28 万元，同比下降 124.94%，下降的主要原因是今年的客户使用银行承兑汇票支付货款较多，截至期末应收票据余额为 3,036.90 万元，期初余额 1,402.72 万元，净增加 1,634.18 万元。

2019 上半年度，公司完成如下重点工作：

1、持续不断的研发投入，研发团队的梯队建设，通过加强研发确保公司的核心竞争力，提升品牌价值，从而提高公司的整体市场竞争水平；

2、在国内整体经济发展良好的大环境下，公司通过自己的技术开发，为客户提供整体解决方案，同时加大对售后服务市场的投入从而提升公司的销售业绩；

3、2019 年 6 月公司参与德国杜塞尔多夫国际铸造展，展示了公司最先进的产品和技术。持续加大拓展海外市场的力度，结识更多的潜在客户，提高品牌知名度和影响力，逐步提高企业国际市场竞争力。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动风险

公司感应加热设备生产所需原材料主要包括可控硅、电子料、金属结构件、变压器、散热器等，主要原材料不同程度受半导体、铜、铝、钢材、等原料影响。近年来，受国际金融危机及欧债危机影响，国际及国内经济、汇率波动加剧，有色金属、钢材等大宗商品价格波动较大，导致生产所需部分原材料的市场价格波动较大。

应对措施：公司产品为客户单独设计的定制化产品，待合同签署后方组织原材料采购和生产。故对于产品的销售价是基于当前各种材料成本形成的，故能抵消部分由于原材料价格波动的风险。

2、市场竞争加剧风险

目前我国感应加热设备作为国家大力扶持的节能环保型工业产品，总体上呈现外资品牌占据中高端市场，低端市场企业众多且竞争激烈的竞争格局。公司定位高端加热市场，主要竞争对手包括美国应达集团、ABP 等外资品牌。虽然目前公司在感应加热设备制造领域有较高的知名度，但如果公司未来不能在竞争中快速提升自身优势来应对日趋激烈的竞争环境，将对经营产生不利影响。

应对措施：持续不断的研发投入，通过研发扩大与竞争对手的差异，提升品牌价值，通过先进的技

术，全方位的售后服务，有竞争力的价格争夺销售市场。

3、偿债能力风险

截至 2019 年 6 月 30 日公司资产负债率（母公司）为 79.10%，较 2018 年末的 81.60%下降 2.50%，报告期内经营活动现金流量净额为负，如果银行信贷收缩，将可能造成公司短期偿债资金紧张的局面，同时由于银行信贷会增加公司的利息费用支出，故公司存在一定的偿债能力的风险。

应对措施：公司积极开发客户和开拓市场，进一步扩大公司业务规模，强化公司管理，增强公司的盈利能力，实现利润增长；通过公司的规范治理，提高盈利能力吸引股权融资，从而拓宽公司融资渠道和融资方式，改善公司资本结构；继续与金融机构保持良好合作，在需要资金时能够获得金融机构的支持。

4、资产抵押风险

公司的厂房及土地使用权尚抵押于银行（用于抵押的房屋及建筑物账面原值 36,989,416.41 元；用于抵押的土地使用权账面原值 8,950,700.00 元），用于取得借款。上述用于抵押的资产是公司生产经营所必需的土地及房屋建筑物，若公司经营过程中遇不可预料的突发性事件导致公司盈利能力及现金流发生重大不利变化，公司可能无法及时偿还上述借款，从而导致银行对抵押资产采取强制措施，进而影响公司的经营活动。

应对措施：针对资产抵押的风险，公司将严格按照合同约定按时支付银行借款本金和利息，防止发生逾期支付情形。同时，公司加大货款催收力度，确保生产经营具有稳定的现金流。

5、应收账款净额较高风险

报告期内应收账款净额为 6,052.40 万元，占期末总资产的 15.09%，占总收入的 60.34%。应收账款占期末总资产和总收入的比例较高，如果应收账款不能及时回收，将对公司的财务状况产生较大影响。

应对措施：因为公司的设备属于定制设备，设备正常运作需要我司提供技术支持和维护保养，加上公司对于客户有较为严格的内部信用评级，可以保证公司各项应收款的回收。

6、存货余额较高风险

截至 2019 年 6 月 30 日存货余额为 18,495.67 万元，占当期期末资产总额的比例为 46.12%。公司产品主要为定制的非标准化产品，生产及验收周期较长，公司根据客户验收合格后才确认收入并相应结转成本，导致报告期末存货余额较大。倘若在生产 and 验收过程中出现客户违约或所处行业发生重大变化，公司将面临一定的存货减值和存货周转较慢的风险。

应对措施：公司将提高生产效率，缩短生产交货调试验收的周期，从而做到及时确认收入，结转相应成本，减少存货余额。

7、税收优惠政策变动的风险

公司已于 2017 年 11 月 23 日通过高新技术企业认定，取得编号为 GR201731001822 的《高新技术企业证书》，有效期三年，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据企业所得税法有关规定，公司报告期内享受国家高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按 15%征收。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不能再享受相关税收优惠，将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司对于研发一直持续投入，公司近三个年度的研发支出均超过总收入的 5%以上，是技术密集型企业，有发明专利等知识产权，各项指标均满足高新技术企业的认定标准。

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

公司作为非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，诚信对待供应商和客户等利益相关者，依法生产经营，依法缴纳税款，为当地经济的发展作出积极的贡献。

公司坚持以人为本，确保员工就业稳定，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
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	四.二.(七)
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	46,000,000.00	6,903,933.31
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	1,000,000.00	47,614.22

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

上海鼎信投资（集团）有限公司、李俊、沈燕琼	光大银行授信担保	13,500,000.00	已事前及时履行	2019-03-18	2019-002
浙江瑞浦科技有限公司	销售中频感应电炉配件及维修业务等	0.00	已事前及时履行	2019-06-03	2019-019

备注：

公告编号 2019-002 上海鼎信投资（集团）有限公司、李俊、沈燕琼提供担保的光大银行授信 1,350 万元，报告期内实际使用情况：部分开具保函及银行承兑汇票，未使用流动资金贷款。

公告编号 2019-019 向浙江瑞浦科技有限公司销售中频感应电炉配件及维修业务等，交易金额不超过 200 万元，将分多个合同执行。报告期内尚未确认收入。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易中的销售事项皆为与经营相关的交易，交易价格系根据市价确定，定价公允合理，未损害公司及其他非关联方股东的利益。

上述关联担保保障了公司正常生产经营，进一步促进了公司的业务发展，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买银行结构性存款	不适用	2019/6/3	公司各开户银行	银行结构性存款	不适用	不适用	不适用	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，使用最高额度不超过人民币 5,000 万元的自有闲置资金购买银行结构性存款。

报告期期初公司持有银行结构性存款 1,000 万元，截至报告期末，2019 年累计购买银行结构性存款 14,500 万元，累计赎回 13,500 万元，报告期末持有银行结构性存款 2,000 万元。

持有银行结构性存款期间，购买金额均未超过额度 5,000 万元。

结构性存款利率高于同期银行活期存款利率，投资具有明显的收益性。公司在确保不影响日常生产经营活动所需资金的情况下运用闲置自有资金购买结构性存款，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益。

（四） 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				况
实际控制人或控股股东	2016/10/19	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016/10/19	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/10/19	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他	2016/10/19	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

避免同业竞争

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。具体承诺内容如下：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。

本人在持有公司股份期间、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。

报告期内，未发现违反上述承诺的行为。

(五) 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	银行承兑汇票 保证金和保函 保证金	6,305,062.62	1.57%	对外开具银行承兑汇票、保函
房屋及建筑物	抵押	27,541,051.23	6.87%	短期借款的抵押物
土地使用权	抵押	7,503,670.27	1.87%	短期借款的抵押物
合计	-	41,349,784.12	10.31%	-

(六) 调查处罚事项

公司于 2019 年 2 月 19 日收到上海市奉贤区环境保护局第 2120190020 号行政处罚决定书。处罚原因：2018 年 11 月 2 日，上海市环境保护局在执法检查中发现公司生产车间废油漆桶、废稀释剂桶露天堆放，违反《中华人民共和国大气污染防治法》。公司在检查后积极配合整改，于 2019 年 1 月 9 日由奉贤区监察支队监督确认整改完成。上海市奉贤区环境保护局依据《中华人民共和国行政处罚法》认为，公司积极主动整改，决定从轻对公司的处罚，处罚人民币 8 万元。公司已于 2019 年 3 月 5 日在规定期限内缴纳罚款。

(七) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 1 月 8 日	4.00	0.00	0.00
合计	4.00	0.00	0.00

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 12 月 26 日对外披露上海新研工业设备股份有限公司 2018 年半年度权益分派实施公告，公告编号：2018-049。权益分派方案为：以公司总股本 25,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币。权益登记日为：2019 年 1 月 7 日，除权除息日为：2019 年 1 月 8 日。

截至报告披露日，2018 年半年度权益分派已履行完毕。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	0	25,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	40.00%	0	10,000,000	40.00%
	董事、监事、高管	3,000,000	12.00%	0	3,000,000	12.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,000,000	—	0	25,000,000	—
普通股股东人数		7				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海鼎信投资（集团）有限公司	8,000,000	0	8,000,000	32.00%	8,000,000	0
2	李俊	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	5,000,000	0
3	沈燕琼	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	5,000,000	0
4	上海致容投资合伙企业（有限合伙）	3,250,000	0	3,250,000	13.00%	3,250,000	0
5	蔡承家	1,500,000	0	1,500,000	6.00%	1,500,000	0
5	代传峰	1,500,000	0	1,500,000	6.00%	1,500,000	0
合计		24,250,000	0	24,250,000	97.00%	24,250,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东李俊和沈燕琼系夫妻关系；李俊系上海致容投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，占 26.90% 认缴出资额；上海鼎信投资（集团）有限公司系上海致容投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，占 38.50% 认缴出资额；除此之外，其他股东间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司股权结构较为分散，不存在单一股东所持股份的表决权超过 50%的情形，亦不存在单一股东对于股东大会决策形成控制的情形，即公司不存在控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

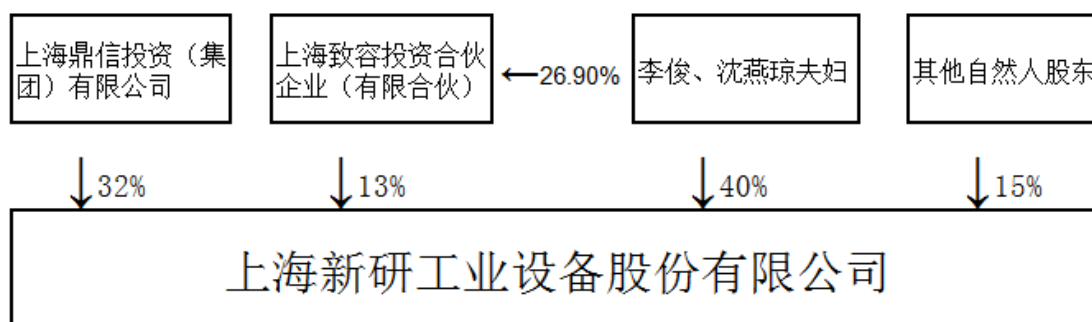
李俊、沈燕琼夫妇合计直接持有公司股份 10,000,000 股，占公司总股本的 40%；同时，李俊担任公司董事长、总经理，自公司设立以来一直负责公司的战略规划及日常经营，且公司创立之初，李俊向公司提供由其主导形成的专有技术使公司具备一定的技术实力和市场竞争力，沈燕琼亦向公司货币出资人民币 2,000,000 元（当时占 20%出资额），自公司创立以来，两人能够共同对公司经营决策产生重大影响，持续的影响公司过去与未来的业务方向和方式，因此，李俊、沈燕琼夫妇系公司的共同实际控制人。

李俊，男，1970 年出生，中国国籍，美国永久居留权，大专学历。1989 年 7 月至 1994 年 9 月在上海联合铜业有限公司，任职电气技术员；1994 年 10 月至 1995 年 9 月在华嘉（香港）机器设备有限公司，任工程师；1995 年 10 月至 2005 年 1 月在彼乐感应炉（上海）有限公司，历任工程部、售后部经理；2005 年 2 月至 2007 年 10 月在美国 Pillar Induction Inc.，任项目工程师；2007 年 11 月至 2008 年 10 月在美国超导公司，任电气工程师；2008 年 11 月至 2016 年 7 月创立上海新研工业设备有限公司，任董事长兼总经理；2016 年 7 月至今，担任上海新研工业设备股份有限公司董事长兼总经理职务。

沈燕琼，女，1975 年出生，中国国籍，美国永久居留权，大专学历。1997 年 1 月至 1999 年 12 月在上海艾一资讯有限公司工作，任销售代表；2000 年 1 月至 2004 年 12 月，在上海寰亚信息技术有限公司，任销售代表；2005 年 1 月至今为自由职业。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

截止报告期末，公司的股权结构如下图所示：



公司股东李俊和沈燕琼系夫妻关系，各直接持有公司 20%股份，合计直接持股 40%。

上海致容投资合伙企业（有限合伙）直接持有公司 13%股份，李俊系上海致容投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，并持有 26.90%认缴出资额，间接控制致容投资所持公司 13%股份。李俊和沈燕琼夫妇合计直接和间接控制公司股份 53%。

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
李俊	董事长、总经理	男	1970-8-11	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
蔡承家	董事	男	1963-1-14	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
代传峰	董事、副总经理	男	1979-2-22	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
杨晓霞	董事	女	1963-8-10	本科	2019.6.19-2022.6.18	否
赵凡繁	董事	女	1979-4-10	硕士	2019.6.19-2022.6.18	否
吴尚青	监事会主席	女	1973-6-4	硕士	2019.6.19-2022.6.18	否
郑丽华	监事	女	1976-6-9	硕士	2019.6.19-2022.6.18	否
陈宇	监事	男	1980-3-8	本科	2019.6.19-2022.6.18	是
丁洁	董事会秘书、财务总监、副总经理	女	1978-11-3	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事、监事、高级管理人员间不存在关联关系。

(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
李俊	董事长、总经理	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	0
蔡承家	董事	1,500,000	0	1,500,000	6.00%	0
代传峰	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	6.00%	0
杨晓霞	董事	0	0	0	0%	0
赵凡繁	董事	0	0	0	0%	0
吴尚青	监事会主席	0	0	0	0%	0
郑丽华	监事	0	0	0	0%	0
陈宇	监事	0	0	0	0%	0

丁洁	董事会秘书、 财务总监、副 总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	8,000,000	0	8,000,000	32.00%	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	17
生产人员	118	92
销售人员	5	5
技术人员	44	43
财务人员	5	5
其他人员	24	24
员工总计	213	186

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	34	30
专科	48	45
专科以下	128	108
员工总计	213	186

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：

1、人员变动情况

报告期内，公司员工保持相对稳定，因生产任务较上年略有下降，故生产人员较去年略有减少。

2、培训计划

公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力打造一个具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

3、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。同时，公司为员工购买门急诊商业保险及基于部分岗位的实际需要为员工购买人身意外商业保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

(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	六、1	56,344,178.42	86,851,804.77
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	六、2	90,892,981.02	60,989,074.64
其中：应收票据	六、2（1）	30,369,029.59	14,027,166.40
应收账款	六、2（2）	60,523,951.43	46,961,908.24
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,892,746.32	1,242,210.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,030,785.55	1,350,248.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	184,956,682.69	168,664,159.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	5,666,000.00	7,094,750.00
其他流动资产	六、7	20,061,688.98	12,408,493.35
流动资产合计		360,845,062.98	338,600,740.38
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	六、8		505,000.00
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			
固定资产	六、9	31,127,020.25	32,141,513.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	7,645,138.50	7,802,487.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	1,406,913.15	1,354,838.94
其他非流动资产	六、12		248,500.00
非流动资产合计		40,179,071.90	42,052,340.37
资产总计		401,024,134.88	380,653,080.75
流动负债：			
短期借款	六、13	9,950,000.00	9,950,000.00
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	六、14	76,994,891.37	85,589,371.49
其中：应付票据	六、14（1）	21,000,000.00	28,705,512.00
应付账款	六、14（2）	55,994,891.37	56,883,859.49
预收款项	六、15	229,403,637.50	200,336,113.79
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	六、16		4,495,980.52
应交税费	六、17	619,906.11	12,132.40
其他应付款	六、18	223,045.31	10,226,999.82
其中：应付利息			
应付股利	六、18（1）		10,000,000.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		317,191,480.29	310,610,598.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
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		317,191,480.29	310,610,598.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	8,263,535.48	8,263,535.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	5,576,305.55	5,576,305.55
一般风险准备			
未分配利润	六、22	44,992,813.56	31,202,641.70
归属于母公司所有者权益合计		83,832,654.59	70,042,482.73
少数股东权益			
所有者权益合计		83,832,654.59	70,042,482.73
负债和所有者权益总计		401,024,134.88	380,653,080.75

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

（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	六、1	56,344,178.42	86,851,804.77
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	六、2（1）	30,369,029.59	14,027,166.40
应收账款	六、2（2）	60,523,951.43	46,961,908.24
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,892,746.32	1,242,210.05
其他应收款	六、4	1,030,785.55	1,350,248.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	184,956,682.69	168,664,159.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	5,666,000.00	7,094,750.00
其他流动资产	六、7	20,061,688.98	12,408,493.35
流动资产合计		360,845,062.98	338,600,740.38
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	六、8		505,000.00
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			
固定资产	六、9	31,127,020.25	32,141,513.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	7,645,138.50	7,802,487.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	1,406,913.15	1,354,838.94
其他非流动资产	六、12		248,500.00
非流动资产合计		40,179,071.90	42,052,340.37
资产总计		401,024,134.88	380,653,080.75
流动负债：			

短期借款	六、13	9,950,000.00	9,950,000.00
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	六、14（1）	21,000,000.00	28,705,512.00
应付账款	六、14（2）	55,994,891.37	56,883,859.49
预收款项	六、15	229,403,637.50	200,336,113.79
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	六、16		4,495,980.52
应交税费	六、17	619,906.11	12,132.40
其他应付款	六、18	223,045.31	10,226,999.82
其中：应付利息			
应付股利	六、18（1）		10,000,000.00
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			
流动负债合计		317,191,480.29	310,610,598.02
非流动负债：			
长期借款			
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			
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		317,191,480.29	310,610,598.02
所有者权益：			
股本	六、19	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	8,263,535.48	8,263,535.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	5,576,305.55	5,576,305.55

一般风险准备			
未分配利润	六、22	44,992,813.56	31,202,641.70
所有者权益合计		83,832,654.59	70,042,482.73
负债和所有者权益合计		401,024,134.88	380,653,080.75

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

(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		100,312,871.21	86,547,119.61
其中：营业收入	六、23	100,312,871.21	86,547,119.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,347,128.24	75,876,908.92
其中：营业成本	六、23	65,891,837.93	57,014,180.72
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	六、24	277,354.35	244,200.28
销售费用	六、25	5,229,382.97	5,312,231.51
管理费用	六、26	7,815,968.71	8,089,496.57
研发费用	六、27	5,747,479.95	5,733,899.38
财务费用	六、28	-845,261.87	212,451.74
其中：利息费用		246,141.74	605,328.42
利息收入		995,399.29	398,264.52
信用减值损失	六、29	230,366.20	
资产减值损失	六、30		-729,551.28
加：其他收益	六、31	216,712.50	211,072.50
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）	六、32		39,768.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,182,455.47	10,921,051.74
加：营业外收入	六、33	173,619.13	236,802.80
减：营业外支出	六、34	80,859.53	32,796.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,275,215.07	11,125,058.06
减：所得税费用	六、35	2,485,043.21	1,664,469.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,790,171.86	9,460,588.85
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）		13,790,171.86	9,460,588.85
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			20,825.47
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,790,171.86	9,439,763.38
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		13,790,171.86	9,460,588.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,790,171.86	9,439,763.38
归属于少数股东的综合收益总额			20,825.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

(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	六、23	100,312,871.21	86,433,212.36
减：营业成本	六、23	65,891,837.93	56,970,318.79
税金及附加	六、24	277,354.35	242,662.72
销售费用	六、25	5,229,382.97	5,306,916.20
管理费用	六、26	7,815,968.71	8,088,540.15
研发费用	六、27	5,747,479.95	5,733,899.38
财务费用	六、28	-845,261.87	213,052.46
其中：利息费用		246,141.74	605,328.42
利息收入		995,399.29	389,264.52
加：其他收益	六、31	216,712.50	211,072.50
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）	六、29	-230,366.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、30		729,551.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32		43,087.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,182,455.47	10,861,533.48
加：营业外收入	六、33	173,619.13	236,794.71
减：营业外支出	六、34	80,859.53	32,771.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,275,215.07	11,065,556.71
减：所得税费用	六、35	2,485,043.21	1,664,469.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,790,171.86	9,401,087.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,790,171.86	9,401,087.50
（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		13,790,171.86	9,401,087.50
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

(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		71,231,911.36	97,875,488.84
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		12,588.59	
收到其他与经营活动有关的现金	六、36(1)	2,640,666.31	1,499,278.77
经营活动现金流入小计		73,885,166.26	99,374,767.61

购买商品、接受劳务支付的现金		50,421,926.47	38,159,324.46
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		14,885,444.37	12,576,868.20
支付的各项税费		6,755,984.61	6,278,946.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、36(2)	9,277,326.18	12,466,827.13
经营活动现金流出小计		81,340,681.63	69,481,966.23
经营活动产生的现金流量净额		-7,455,515.37	29,892,801.38
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			125,027.97
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	六、36(3)	135,000,000.00	
投资活动现金流入小计		135,000,000.00	125,027.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,030.00	
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	六、36(4)	145,000,000.00	
投资活动现金流出小计		145,120,030.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,120,030.00	125,027.97
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			31,018,507.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,247,141.74	5,626,848.84
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		10,247,141.74	36,645,356.46
筹资活动产生的现金流量净额		-10,247,141.74	-36,645,356.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		113,959.71	11,120.81

五、现金及现金等价物净增加额		-27,708,727.40	-6,616,406.30
加：期初现金及现金等价物余额	六、37（1）	77,747,843.20	64,744,855.66
六、期末现金及现金等价物余额	六、37（2）	50,039,115.80	58,128,449.36

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

（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		71,231,911.36	97,523,580.04
收到的税费返还		12,588.59	
收到其他与经营活动有关的现金	六、36（1）	2,640,666.31	1,497,601.76
经营活动现金流入小计		73,885,166.26	99,021,181.80
购买商品、接受劳务支付的现金		50,421,926.47	38,068,668.26
支付给职工以及为职工支付的现金		14,885,444.37	12,576,868.20
支付的各项税费		6,755,984.61	6,256,256.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、36（2）	9,277,326.18	12,445,423.38
经营活动现金流出小计		81,340,681.63	69,347,216.25
经营活动产生的现金流量净额		-7,455,515.37	29,673,965.55
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			59,000.00
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	六、36（3）	135,000,000.00	
投资活动现金流入小计		135,000,000.00	59,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,030.00	
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	六、36（4）	145,000,000.00	
投资活动现金流出小计		145,120,030.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,120,030.00	59,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00

偿还债务支付的现金			31,018,507.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,247,141.74	5,626,848.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,247,141.74	36,645,356.46
筹资活动产生的现金流量净额		-10,247,141.74	-36,645,356.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		113,959.71	11,120.81
五、现金及现金等价物净增加额		-27,708,727.40	-6,901,270.10
加：期初现金及现金等价物余额	六、37（1）	77,747,843.20	63,794,744.68
六、期末现金及现金等价物余额	六、37（2）	50,039,115.80	56,893,474.58

法定代表人：李俊

主管会计工作负责人：丁洁

会计机构负责人：徐颖

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
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

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 7 月 27 日，子公司上海熔致机电科技有限公司完成了清算注销，导致合并范围变更。

截至 2019 年 6 月 30 日本公司纳入合并范围的子公司共 0 户，本公司本期合并范围比上年度减少 1 户。

二、 报表项目注释

上海新研工业设备股份有限公司
2019 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海新研工业设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为上海新研工业设备有限公司,于2008年11月在上海市注册成立,于2016年7月26日整体变更设立股份有限公司。公司现有注册资本为2,500万元人民币,统一社会信用代码为91310120681030466H。公司股票于2016年11月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券代码为839988。现总部位于上海市奉贤区贤工路128号。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月19日决议批准报出。

由于子公司熔致机电于2018年度已清算,截至2019年6月30日本公司纳入合并范围的子公司共0户,本公司本期合并范围比上年度减少1户,详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事感应加热成套设备及相关配件的研发、制造、销售及以上相关业务技术咨询。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事感应加热成套设备及相关配件的研发、制造、销售及以上相关业务技术咨询。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具

在本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。金融资产和金融

负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以

转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无回收风险款项组合	无回收风险为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
-----	------

项 目	计提方法
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无回收风险款项组合	无回收风险为信用风险特征划分组合

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	—	—
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变

现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股

股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
电子设备、器具及家具	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

借款费用包括借款利息等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	10	直线法
软件	5	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

14、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相

关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、收入

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售感应加热成套设备，在将设备运抵客户指定地点并完成安装调试获取客户书面确认的验收报告后确认收入额实现。本公司销售感应加热设备配件时，以配件送达客户指定地点并经客户书面验收后确认收入的实现。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的

金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

19、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公

司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收

回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴/子公司详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16%税率。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39

号) 规定, 自 2019 年 4 月 1 日起, 适用税率调整为 13%。

子公司企业所得税税率, 如下:

纳税主体名称	所得税税率
上海熔致机电科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

2、税收优惠及批文

根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号) 的相关规定, 本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日按照 15%税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119号) 和《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34号) 的相关规定, 公司在按规定据实扣除的研发费用基础上, 按照本年度实际发生额的75%, 从本年度应纳税所得额中扣除。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,544.61	25,225.04
银行存款	50,034,571.19	77,722,618.16
其他货币资金	6,305,062.62	9,103,961.57
合 计	56,344,178.42	86,851,804.77

注：其他货币资金为公司申请开具银行承兑汇票时存入出票银行的保证金和开立保函的保函保证金。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	30,369,029.59	14,027,166.40
应收账款	60,523,951.43	46,961,908.24
合 计	90,892,981.02	60,989,074.64

（1）应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,369,029.59	14,027,166.40
合 计	30,369,029.59	14,027,166.40

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,100,000.00	-
合 计	3,100,000.00	-

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏	-	-	-	-	-

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,939,224.57	99.21	6,415,273.14	9.58	60,523,951.43
其中：账龄组合	53,883,085.68	79.86	6,415,273.14	11.91	47,467,812.54
无回收风险款项组合	13,056,138.89	19.35			13,056,138.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	534,000.00	0.79	534,000.00	100.00	
合 计	67,473,224.57	100.00	6,949,273.14	10.30	60,523,951.43

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,146,815.18	99.01	6,184,906.94	11.64	46,961,908.24
其中：账龄组合	43,845,594.29	81.68	6,184,906.94	14.11	37,660,687.35
无回收风险款项组合	9,301,220.89	17.33	—	—	9,301,220.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	534,000.00	0.99	534,000.00	100.00	—
合 计	53,680,815.18	100.00	6,718,906.94	12.52	46,961,908.24

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,134,880.69		-
1 至 2 年	16,052,266.33	1,605,226.63	10.00
2 至 3 年	1,476,486.91	590,594.76	40.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	4,219,451.75	4,219,451.75	100.00
合 计	53,883,085.68	6,415,273.14	11.91

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 230,366.20 元。

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	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备
河南鑫金汇不锈钢产业集团有限公司	第三方	8,140,210.00	1 年以内	12.06	
福建青拓实业股份有限公司	关联方	5,763,133.90	1 年以内	8.54	
北京北冶功能材料有限公司	第三方	4,651,400.66	1 年以内	6.89	
北京北冶功能材料有限公司		53,488.34	1-2 年	0.08	5,348.83
广东广青金属科技有限公司	关联方	1,342,604.50	1 年以内	1.99	
广东广青金属科技有限公司		2,850,000.00	1-2 年	4.22	285,000.00
黄石东贝铸造有限公司	第三方	3,327,170.40	1 年以内	4.93	
黄石东贝铸造有限公司		324,000.00	1-2 年	0.48	32,400.00
合 计		26,452,007.80		39.19	322,748.83

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,462,206.31	77.25	1,108,671.05	89.25
1 至 2 年	310,000.01	16.38	129,999.00	10.47
2 至 3 年	117,000.00	6.18	3,540.00	0.28
3 年以上	3,540.00	0.19		
合 计	1,892,746.32	100.00	1,242,210.05	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总 额的比例 (%)
中国机械工业第四建设工程有限公司	安装费	310,000.00	1-2 年	16.38
上海嘉翊建设工程有限公司	工程款	252,000.00	1 年以内	13.31

无锡方舟流体科技有限公司	材料费	229,345.59	1 年以内	12.12
上海科盈环保设备有限公司	材料费	177,100.00	1 年以内	9.36
上海社会保障局	社保费	166,290.90	1 年以内	8.79
合 计		1,134,736.49		59.96

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,030,785.55	1,350,248.56
合 计	1,030,785.55	1,350,248.56

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,030,785.55	100.00	—	—	1,030,785.55
其中：无回收风险款项组合	1,030,785.55	100.00	—	—	1,030,785.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	1,030,785.55	100.00	—	—	1,030,785.55

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,350,248.56	100.00	—	—	1,350,248.56
其中：无回收风险款项组合	1,350,248.56	100.00	—	—	1,350,248.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	1,350,248.56	100.00	—	—	1,350,248.56

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	704,100.00	1,074,100.00
备用金	286,682.74	236,213.90
押金	32,770.00	32,770.00
其他	7,232.81	7,164.66
合 计	1,030,785.55	1,350,248.56

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市国际贸易促进委员会	保证金	330,000.00	1 年以内	32.01	-
李彩凤	备用金	174,717.87	1 年以内	16.95	-
安徽省凤形耐磨材料股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	9.70	-
河南凤宝重工科技有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	9.70	-
济南二机床集团有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	7.76	-
合 计	——	784,717.87	——	76.12	-

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,723,809.42	-	20,723,809.42
在产品	43,221,929.80	-	43,221,929.80
发出商品	121,010,943.47	-	121,010,943.47
合 计	184,956,682.69	-	184,956,682.69

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,782,898.53	-	22,782,898.53
在产品	38,021,469.01	-	38,021,469.01
发出商品	107,859,791.47	-	107,859,791.47
合 计	168,664,159.01	-	168,664,159.01

(2) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款（见附注六、8）	5,666,000.00	7,094,750.00	
合 计	5,666,000.00	7,094,750.00	

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	20,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税	-	1,237,878.02
预缴企业所得税	61,688.98	1,170,615.33
合 计	20,061,688.98	12,408,493.35

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值	
应收销售质保金	-	-	-	7,599,750.00	-	7,599,750.00	——
减：一年内到期部分（见附注六、6）	-	-	-	7,094,750.00	-	7,094,750.00	——
合 计	-	-	-	505,000.00	-	505,000.00	——

9、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	31,127,020.25	32,141,513.59
合 计	31,127,020.25	32,141,513.59

(1) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、器具 及家具	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	36,989,416.41	7,844,345.05	781,203.86	4,819,063.64	50,434,028.96
2、本期增加金额	-	418,548.85	216,215.13	14,568.11	649,332.09
（1）购置	-	418,548.85	216,215.13	14,568.11	649,332.09
3、本期减少金额	-			7,490.60	7,490.60
（1）处置或报废				7,490.60	7,490.60
4、期末余额	36,989,416.41	8,262,893.90	997,418.99	4,826,141.15	51,075,870.45
二、累计折旧					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备、器具 及家具	合 计
1、期初余额	8,569,866.42	5,408,903.05	399,687.79	3,914,058.11	18,292,515.37
2、本期增加金额	878,498.76	479,996.26	71,560.64	233,395.24	1,663,450.90
（1）计提	878,498.76	479,996.26	71,560.64	233,395.24	1,663,450.90
3、本期减少金额				7,116.07	7,116.07
（1）处置或报废				7,116.07	7,116.07
4、期末余额	9,448,365.18	5,888,899.31	471,248.43	4,140,337.28	19,948,850.20
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	27,541,051.23	2,373,994.59	526,170.56	685,803.87	31,127,020.25
2、期初账面价值	28,419,549.99	2,435,442.00	381,516.07	905,005.53	32,141,513.59

(2) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项 目	期末账面价值	受限原因
房屋及建筑物	27,541,051.23	短期借款抵押物

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	8,950,700.00	3,500,000.00	893,107.80	13,343,807.80
2、本期增加金额				
（1）购置				
3、本期减少金额				
4、期末余额	8,950,700.00	3,500,000.00	893,107.80	13,343,807.80
二、累计摊销				
1、期初余额	1,357,522.75	3,500,000.00	683,797.21	5,541,319.96
2、本期增加金额	89,506.98		67,842.36	157,349.34
（1）计提	89,506.98		67,842.36	157,349.34
3、本期减少金额				
4、期末余额	1,447,029.73	3,500,000.00	751,639.57	5,698,669.30
三、减值准备	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	7,503,670.27	-	141,468.23	7,645,138.50

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
2、期初账面价值	7,593,177.25	-	209,310.59	7,802,487.84

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末账面价值	受限原因
土地使用权	7,503,670.27	短期借款抵押物

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,949,273.14	1,042,390.97	6,718,906.94	1,007,836.04
固定资产折旧会计与税法年限差异	2,430,147.82	364,522.18	2,313,352.65	347,002.90
合 计	9,379,420.96	1,406,913.15	9,032,259.59	1,354,838.94

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	-	248,500.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押、担保借款（注）	9,950,000.00	9,950,000.00
合 计	9,950,000.00	9,950,000.00

注：①、其中 495 万借款由股东李俊、沈燕琼承担连带保证责任，抵押物为公司的土地及其房屋及建筑物（权证为沪[2016]奉字不动产权第 011669 号），金额参见附注六、9 固定资产及附注六、10 无形资产；

②、其中 500 万借款由股东上海鼎信投资（集团）有限公司、李俊、沈燕琼承担连带保证责任，抵押物为公司的土地及其房屋及建筑物（权证为沪[2016]奉字不动产权第 011669 号），金额参见附注六、9 固定资产及附注六、10 无形资产；

14、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	21,000,000.00	28,705,512.00
应付账款	55,994,891.37	56,883,859.49
合 计	76,994,891.37	85,589,371.49

(1) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,000,000.00	28,705,512.00
合 计	21,000,000.00	28,705,512.00

注：本期末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
材料款	52,181,505.33	54,105,762.23
锅炉安装费	1,361,665.26	1,354,243.50
其他费用	2,451,720.78	1,423,853.76
合 计	55,994,891.37	56,883,859.49

注：公司没有账龄超过 1 年的重要应付账款

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收感应加热成套设备款	228,464,194.44	199,347,319.01
预收配件款	939,443.06	988,794.78
合 计	229,403,637.50	200,336,113.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收感应加热成套设备款	71,444,943.87	尚未通过客户验收
合 计	71,444,943.87	——

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,495,980.52	7,745,753.23	12,241,733.75	—
二、离职后福利-设定提存计划	—	1,241,503.40	1,241,503.40	—
合 计	4,495,980.52	8,987,256.63	13,483,237.15	—

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,495,980.52	6,802,114.63	11,298,095.15	—
2、社会保险费	—	664,690.60	664,690.60	—
其中：医疗保险费	—	579,292.50	579,292.50	—
工伤保险费	—	25,007.80	25,007.80	—

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-	60,390.30	60,390.30	-
3、住房公积金		278,948.00	278,948.00	-
合 计	4,495,980.52	7,745,753.23	12,241,733.75	-

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,209,364.70	1,209,364.70	-
2、失业保险费	-	32,138.70	32,138.70	-
合 计	-	1,241,503.40	1,241,503.40	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	585,254.91	
个人所得税	5,388.45	12,132.40
其他税费	29,262.75	-
合 计	619,906.11	12,132.40

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	-	10,000,000.00
其他应付款	223,045.31	226,999.82
合 计	223,045.31	10,226,999.82

(1) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
应付上海鼎信投资（集团）有限公司	-	3,200,000.00
应付李俊	-	2,000,000.00
应付沈燕琼	-	2,000,000.00
应付代传峰	-	600,000.00
应付蔡承家	-	600,000.00
应付郭威	-	300,000.00
应付上海致容投资合伙企业（有限合伙）	-	1,300,000.00
合 计	-	10,000,000.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付工程保障金等	45,706.45	45,706.45
其他	177,338.86	181,293.37
合 计	223,045.31	226,999.82

②公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00	-	-	-	-	-	25,000,000.00

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,263,535.48	-	-	8,263,535.48
合 计	8,263,535.48	-	-	8,263,535.48

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,576,305.55		-	5,576,305.55
合 计	5,576,305.55		-	5,576,305.55

22、未分配利润

项 目	本 期	上期
期初未分配利润	31,202,641.70	25,523,092.74
加：本期归属于母公司股东的净利润	13,790,171.86	9,439,763.38
减：应付普通股股利（注）		5,000,000.00
期末未分配利润	44,992,813.56	29,962,856.12

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,109,471.38	65,825,619.19	86,369,697.64	56,953,982.94
-感应加热成套设备	87,693,771.00	62,051,525.48	73,858,119.56	53,473,857.53
-配件	10,030,521.84	2,665,355.97	11,336,538.59	3,226,817.43
-其他	2,385,178.54	1,108,737.74	1,175,039.49	253,307.98
其他业务	203,399.83	66,218.74	177,421.97	60,197.78

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	100,312,871.21	65,891,837.93	86,547,119.61	57,014,180.72

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	157,707.10	107,106.62
地方教育费附加	52,568.18	71,404.41
城市维护建设税	52,568.82	35,825.15
印花税		843.60
土地使用税	14,510.25	29,020.50
合 计	277,354.35	244,200.28

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,474,937.52	1,571,190.33
咨询服务费	1,182,979.66	1,219,658.12
差旅费	1,181,814.81	805,811.04
售后服务费用	282,831.28	550,583.70
业务宣传费	717,391.78	894,532.20
职工薪酬	335,058.99	270,456.12
其他	54,368.93	
合 计	5,229,382.97	5,312,231.51

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,883,397.97	4,552,250.02
办公费	640,863.45	674,490.90
折旧	473,586.34	605,131.15
差旅费	516,365.73	517,261.92
水电费	393,114.44	438,666.56
无形资产摊销	117,947.64	292,766.62
中介机构服务费	85,832.07	83,107.08
交通费	48,204.57	56,220.57
业务招待费	67,586.78	65,201.54

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	589,069.72	804,400.21
合 计	7,815,968.71	8,089,496.57

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,629,125.58	4,072,708.52
职工薪酬	1,877,313.46	1,457,235.85
委外费	52,500.00	100,000.00
折旧	50,515.73	40,810.30
无形资产摊销	39,401.70	35,545.48
专利费	32,585.74	10,075.00
其他	66,037.74	17,524.23
合 计	5,747,479.95	5,733,899.38

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	246,141.74	605,328.42
减：利息收入	995,399.29	398,264.52
手续费	21,019.90	16,344.30
汇兑损益	-117,024.22	-10,956.46
合 计	-845,261.87	212,451.74

29、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	230,366.20	
合 计	230,366.20	

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-729,551.28
合 计		-729,551.28

31、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助（详见附注六、40）	216,712.50	211,072.50	216,712.50
合 计	216,712.50	211,072.50	216,712.50

32、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-	39,768.55	-
合 计	-	39,768.55	-

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
废品报废收入	138,301.04		138,301.04
保险理赔	22,729.50	30,000.00	22,729.50
其他	12,588.59	206,802.80	12,588.59
合 计	173,619.13	236,802.80	173,619.13

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	80,485.00	500.00	80,485.00
慈善捐赠		30,000.00	
资产报废损失	374.53	2,271.48	374.53
其他		25.00	
合 计	80,859.53	32,796.48	80,859.53

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,537,117.42	1,591,981.29
递延所得税费用	-52,074.21	72,487.92
合 计	2,485,043.21	1,664,469.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	16,275,215.07
按适用税率 15%计算的所得税费用	2,441,282.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,760.95
所得税费用	2,485,043.21

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	973,494.61	393,659.20
政府补助	216,712.50	211,072.50
保证金及押金	1,187,732.62	702,940.00
其他	262,726.58	191,607.07
合 计	2,640,666.31	1,499,278.77

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用、研发费用中的支付额	8,593,379.50	8,211,605.95
其他	683,946.68	4,255,221.18
合 计	9,277,326.18	12,466,827.13

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	135,000,000.00	
合 计	135,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	145,000,000.00	
合 计	145,000,000.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,790,171.86	9,460,588.85
加：资产减值准备	230,366.20	-729,551.28
固定资产折旧	1,663,450.90	1,918,985.75
无形资产摊销	157,349.34	328,312.10
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)		-37,497.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	374.53	
财务费用(收益以“-”号填列)	246,141.74	624,907.91
投资损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		72,487.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,292,523.68	-87,381,249.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,638,536.50	15,401,273.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,588,791.29	92,581,979.48
受限货币资金的减少（增加以“-”号填列）	2,798,898.95	-2,347,436.40
经营活动产生的现金流量净额	-7,455,515.37	29,892,801.38
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	50,039,115.80	58,128,449.36
减：现金的年初余额	77,747,843.20	64,744,855.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,708,727.40	-6,616,406.30

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	50,039,115.80	77,747,843.20
其中：库存现金	4,544.61	25,225.04
可随时用于支付的银行存款	50,034,571.19	77,722,618.16
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	50,039,115.80	77,747,843.20

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

38、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,305,062.62	银行承兑汇票保证金和保函保证金
房屋及建筑物	27,541,051.23	短期借款的抵押物
土地使用权	7,503,670.27	短期借款的抵押物
合 计	41,349,784.12	

39、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,412,560.95	6.8747	9,710,932.76
欧元	2,911.32	7.8170	22,757.79

40、政府补助

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/ 收益相 关
	计入营 业外收 入	计入其他收 益	冲减成 本费用	计入营 业外收 入	计入其他收 益	冲减成 本费用	
政府补助（奉贤区企业技 术中心）-上海奉贤财政局	-	-	-	-	200,000.00	-	收益
专利资助费-上海市知识 产权局		1,412.50	-	-	8,672.50	-	收益
专利资助费-奉贤区财政 局			-	-	2,400.00	-	收益
2018 年度区级工程技术研 究中心-奉贤区财政局		200,000.00			-	-	收益
稳岗补贴		15,300.00			-	-	收益
合 计	-	216,712.50			211,072.50	-	-

七、合并范围的变更

2018 年 7 月 27 日，子公司上海熔致机电科技有限公司完成了清算注销，导致合并范围变更。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

股东名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
李俊	20.00	20.00
沈燕琼	20.00	20.00
上海致容投资合伙企业（有限合伙）	13.00	13.00

注：本公司的最终控制方是李俊和沈燕琼夫妇，系共同控制人，直接合计持有本公司股权比例为 40%。李俊系上海致容投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，并持有 26.90% 认缴出资额，通过上海致容投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 13% 股份。截至 2019 年 6 月 30 日，李俊和沈燕琼夫妇直接及间接控制本公司股权比例为 53%。

2、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
上海鼎信投资（集团）有限公司（以下简称“上海鼎信”）	直接及间接持有本公司合计 37.005% 股权
福建鼎信实业有限公司（以下简称“鼎信实业”）	上海鼎信重大影响
福建青拓实业股份有限公司（以下简称“青拓实业”）	上海鼎信重大影响

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福建青拓镍业有限公司（以下简称“青拓镍业”）	上海鼎信重大影响
广东广青金属科技有限公司（以下简称“广青金属”）	上海鼎信重大影响
青山控股集团有限公司（以下简称“青山控股”）	上海鼎信重大影响
浙江青山钢铁有限公司（以下简称“青山钢铁”）	上海鼎信重大影响
浙江瑞浦科技有限公司	上海鼎信重大影响
瑞思拓（上海）不锈钢管有限公司（以下简称“瑞思拓”）	上海鼎信控制

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青拓镍业	销售配件	90,254.87	1,446,261.23
	调试及维修收入	245,007.08	255,705.12
青拓实业	销售配件	1,913,260.00	
广青金属	销售感应加热成套设备		16,239,316.16
	销售配件	1,838,704.32	1,735,015.56
	调试及维修收入	419,621.80	15,377.36
上海鼎信	销售配件	359,450.10	104,081.20
鼎信实业	销售配件	25,118.93	1,581,910.92
	调试及维修收入	11,860.34	48,445.90
青山钢铁	销售配件	428,110.82	543,575.18
	调试及维修收入	172,413.79	182,793.95
	服务收入	7,792.45	
青山控股	销售配件	1,392,338.81	759,523.08
	调试及维修收入		56,603.77

（2）关联租赁情况

①本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
瑞思拓	仓库	47,614.22	73,542.86

（3）关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
-----	------	-------	-------	------------

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
上海鼎信、李俊、沈燕琼	13,500,000.00	2018 年 2 月 27 日	2019 年 2 月 26 日	是
上海鼎信、李俊、沈燕琼	20,000,000.00	2018 年 7 月 5 日	2019 年 7 月 4 日	否
李俊、沈燕琼	15,000,000.00	2018 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日	是
上海鼎信、李俊、沈燕琼	13,500,000.00	2019 年 4 月 8 日	2020 年 4 月 8 日	否

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
青拓实业	5,763,133.90	-	4,215,978.00	-
青山钢铁	894,406.89	-	2,662,626.89	-
广青金属	4,192,604.50	-	1,796,236.00	-
鼎信实业	62,880.40	-	478,844.00	-
上海鼎信	229,960.00	-	88,270.00	-
青拓镍业	684,021.00	-	59,266.00	-
青山控股	1,229,132.20	-	-	-
合 计	13,056,138.89	-	9,301,220.89	-
一年内到期的非流动资产：				
青拓实业	3,568,000.00	-	3,568,000.00	-
广青金属		-	2,850,000.00	-
青拓镍业		-	260,000.00	-
合 计	3,568,000.00	-	6,678,000.00	-
其他应收款：				
瑞思拓	12,870.00	-	12,870.00	-
合 计	12,870.00	-	12,870.00	-

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
预收款项：		
上海鼎信	17,613,000.00	17,613,000.00
青拓实业	14,272,000.00	14,272,000.00
青山控股		385,980.80

项目名称	期末余额	期初余额
青山钢铁	0.54	0.54
广青金属		-
合 计	31,885,000.54	32,270,981.34

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	216,712.50	六、31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,759.60	六、33、34
小 计	309,472.10	
所得税影响额	46,420.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	263,051.28	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	20.10%	0.55	0.55
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	19.72%	0.54	0.54

上海新研工业设备股份有限公司
2018 年 8 月 19 日