



联源机电

NEEQ : 836890

南通联源机电科技股份有限公司

Nantong Union Machinery Electronics Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年5月14日，联源机电召开2018年年度股东大会。大会通过了《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年年度报告及摘要》、《公司2018年度审计报告》等议案，大会圆满召开。

- 1、2019年1月11日，取得“一种便于加工制作型偏心轴机构”国家专利，专利号2018208399865；
- 2、2019年5月10日，取得“惯性分离器”国家专利，专利号2018215576328；
- 3、2019年5月10日，取得“一种冲击式复合分选机”国家专利，专利号2018215575293；
- 4、2019年5月31日，取得“一种稀土加工用石料快速打碎设备”发明专利，专利号：2017102192264。

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 | 11 |
| 第四节 重要事项 | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|----------------------|
| 公司、股份公司、联源机电 | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 《南通联源机电科技股份有限公司公司章程》 |
| 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 |
| 主办券商、东海证券 | 指 | 东海证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1-6月 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2018年1-6月 |

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。

公司负责人肖有鹏、主管会计工作负责人孔繁骏及会计机构负责人（会计主管人员）孔繁骏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1、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正本及公告原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报表； 3、董事会决议文件； 4、监事会决议文件。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 南通联源机电科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Nantong Union Machinery Electronics Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 联源机电 |
| 证券代码 | 836890 |
| 法定代表人 | 肖有鹏 |
| 办公地址 | 江苏省海安县海安镇通扬路 19 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 张晓梅 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0513-88890931 |
| 传真 | 0513-88890933 |
| 电子邮箱 | halygszxm@126.com |
| 公司网址 | http://www.starvib.com |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省海安县海安镇通扬路 19 号 226600 |
| 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 | 2005-01-26 |
| 挂牌时间 | 2016-04-21 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造(C351)-矿山机械制造(C3511) |
| 主要产品与服务项目 | 振动机械、矿山机械、节能环保机械、自动化电气设备、系统集成、非标给料、输送、破碎、筛分、除尘、制糖和烟草专业设备及非标金属结构件的研发设计、制造、销售、调试、维修、安装、技术开发、技术转让、技术服务；机电设备工程的监理、总承包；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外） |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 22,120,000.00 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |

| | |
|--------------|-----|
| 控股股东 | 肖有鹏 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 肖有鹏 |

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 | 913206007705153939 | 否 |
| 注册地址 | 海安县海安镇通扬路 19 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 22, 120, 000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商 | 东海证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 |
| 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 | 35,363,355.31 | 31,554,276.68 | 12.07% |
| 毛利率% | 37.81% | 35.54% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,504,137.20 | 1,236,236.60 | 21.67% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,420,663.84 | 1,202,298.16 | 18.16% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 6.81% | 5.94% | - |
| 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） | 6.44% | 5.78% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.06 | 16.67% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 97,952,366.59 | 90,088,961.00 | 8.73% |
| 负债总计 | 75,128,584.52 | 68,769,316.13 | 9.25% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 22,823,782.07 | 21,319,644.87 | 7.06% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.03 | 0.96 | 7.48% |
| 资产负债率%（母公司） | 76.70% | 76.33% | - |
| 资产负债率%（合并） | | - | - |
| 流动比率 | 1.06 | 1.04 | - |
| 利息保障倍数 | 4.18 | 2.19 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,441,022.54 | -107,954.84 | 2,161.15% |
| 应收账款周转率 | 0.77 | 1.02 | - |
| 存货周转率 | 0.77 | 0.79 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | 8.73% | 24.65% | - |
| 营业收入增长率% | 12.07% | 74.64% | - |
| 净利润增长率% | 21.67% | -51.03% | - |

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 | 22,120,000 | 22,120,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

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（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） | 90,000.00 |
| 其他营业外收入和支出 | 8,935.37 |
| 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 | -731.41 |
| 非经常性损益合计 | 98,203.96 |
| 所得税影响数 | 14,730.60 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 83,473.36 |

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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | 1,929,235.03 | | |
| 应收账款 | | 36,923,368.00 | | |
| 应收票据及应收账款 | 38,852,603.03 | | | |
| 应付票据 | | 7,000,000.00 | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--|--|
| 应付账款 | | 22,087,377.90 | | |
| 应付票据及应付账款 | 29,087,377.90 | | | |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所在行业为专用设备制造业的矿山机械制造业，主要应用于水电、矿山、钢材、化工、纺织、制糖等行业。主要生产振动给料机、振动筛、输送机械、洗砂机、重型板式给料机、流化床、布料机、结晶器等设备。

公司采用直销的销售模式，业务员通过走访客户、招标平台收集投标信息、网络检索、老客户转介绍等形式取得客户信息。销售团队从市场抓取客户需求，推荐合适的产品设计方案，参加客户的招标，中标后签订合同。公司在销售过程中有针对性地避开与同行业的不利竞争，突出公司技术优势竞争性谈判等方式实现产品和服务的销售。

公司报告期内加大研发项目，专业的研发设计团队负责公司的研发设计工作和内外部研发设计资源整合，承担公司项目的非标设计工作。公司继续与校企及设计院合作，加大研发力度，不断提高产品质量，开发产品种类，提高产品档次，从而提高公司创新能力，确保企业经营的稳定性。

公司通过生产和销售振动给料机、振动筛分、振动输送机、重型板式给料机以及易耗件、零配件取得收入，利润主要来自于振动机械设备的销售收入减去以钢材为主的生产成本以及期间费用而获得利润。为了降低企业运营成本，公司采取“以销定产”的订单式生产方式，以营销为龙头，生产为中心，目标计划为纲领，技术工艺为根本，质量管理为保障，成本核算为基础，管控为手段的企业方针。同时通过严格的原料价格管理与生产成本控制等管理机制确保公司盈利能力。

报告期内、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

报告期内，财务状况良好，公司经营稳健，公司坚持既定战略目标，各项业务有序开展，经营指标大幅提升。

经营成果：

一、报告期内实现营业收入 35,363,355.31 元，较上年同期 31,554,276.68 元，增长 12.07%，重型板式给料机、输送机、布料机订单较上年同期有所增长。

二、报告期内营业成本 21,992,195.49 元，较上年同期 20,340,930.61 元，增长 8.12%。

主要原因：

1. 报告期内主营业务入增加，主营业务成本随之增加。

2. 报告期内重型板式给料机、输送机产品，成本相对而言有所增加。

三、报告期内实现净利润 1,504,137.20 元，较上年同期 1,236,236.60 元，增长 21.67%。

主要原因为：报告期内期间费用减少，最主要是销售费用减少，从而致使报告期的净利润大幅提升。

现金流量情况：

一、经营活动产生的现金流量净额-2,441,022.54 元，较上年同期-107,954.84 元，增长 2161.15%。

主要原因为：报告期内公司有几个大项目正处于执行期，各项目材料采购正处于集中采购期，因此造成购买商品支出增加；员工工资较上年度有较大提升；税费也大幅增长，所以现流净额较上年同期大幅下降。

二、投资活动产生的现金流量净额-18,025.79 元，较上年同期-527,979.00 元，减少了 96.59%。

主要原因为报告期内固定资产投资比同期少。

三、筹资活动产生的现金流量净额 5,255,402.64 元，较上年同期-346,763.91 元，增长了 1615.56%。

主要原因为：因客户付款方式较差，公司为缓解流动资金压力，增加了银行短期借款，借款增加，利息付出相应增加。

报告期内，公司客户主体是水电行业，公司销售给客户的价格基本不变，公司产品中板式给料机、布料机、输送机本期这三种产品的销售占营业收入超过 40%。公司全力开拓市场、组织销售，完善流程，强化质量控制体系，优化产品结构。随着国家改革的深入，水电、冶金、矿山、煤炭等行业形势向好，矿山机械产品将会保持一定的增长速度，国家积极推行的一带一路战略已经初见成效，也为我公司积极进一步开拓国际市场提供了部分良好的机会。

三、 风险与价值

一、应收账款回收风险

期末的应收账款余额较大，占流动资产的比重较高，公司主要为客户提供振动给料机、重型板式给料机、输渣机、结晶器等设备因不确定因素导致货款回笼较慢，不排除随着公司业务进一步扩大，应收账款余额继续增加，从而增大应收账款的回收风险。

应对措施：公司加强对应收账款管理，定期与客户对账，对已经超出合同约定付款期追查原因。随着公司业务规模的扩大，建立起相应机制，以促进应收账款回款速度。

二、存货损失风险

由于公司以销定产，若客户未来出现违约情形，合同变更或终止，导致存货长期滞留仓库或无法出售，将会形成资产损失，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司对所有的存货采取定期盘点，降低压货风险。对于未履行合同客户，公司不定期与客户进行沟通，明确责任。

三、原材料价格波动风险

公司生产所需要的原材料钢材占主营业务成本的比例较大，报告期内，钢材的价格涨幅较大。虽然公司合理安排钢材的采购时间，最大可能地实现钢材采购时间与客户订单之间的匹配，由于合同变化，存货积压，钢材在国家政策、市场需求等因素刺激出现阶段性的反弹仍会对当期利润造成一定影响。尽管公司通过加强技术创新和成本控制，但若未来多种原材料价格出现持续上升情况，公司毛利率可能存在下降风险。

应对措施：公司合理安排钢材的采购时间，最大可能地实现钢材采购时间与客户订单之间的配比，将库存尽量降低到最小。

四、资产负债率较高的风险

现阶段资产负债率仍然较高，主要原因系公司开拓市场以及业务规模的扩展，公司自有资金无法覆盖项目扩张需求，故采用银行短期借款的方式满足资金需求。公司存在不能偿还短期借款本息的风险，对公司偿还债务能力产生一定风险。

应对措施：公司今年按要求及时清收应收账款，减少应付账款，减少借款。

五、实际控制人不当控制的风险

实际控制人肖有鹏持有公司 38.35% 股权。若控股股东、实际控制人利用控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来损失，存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：针对该风险，公司严格遵守证券法、公司法及公司章程等规定，对公司各项重大经营事项的决策严格按照董事会和股东大会议事规则，树立了较强的公司治理意识。公司聘请的主办券商、律师事务所等中介机构也加强了对公司的持续督导，督促公司贯彻相关法律法规和制度，完善了公司治理。

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

公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德、诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益，诚心对待客户和供应商。并且向当地慈善基金捐款，支持地区经济发展，促进企业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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 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 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0 | 0 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 60,000,000.00 | 12,800,000.00 |

(二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|-----------|--------|------|------|--------|--------|
| 董监高 | 2016/3/29 | - | 挂牌 | 同业竞争 | 不从事或参 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------|---|----|------------|------------------|-------|
| | | | | 承诺 | 与公司同 业竞争 | |
| 实际控制人 或控股股东 | 2016/3/29 | | 挂牌 | 同业竞争 承诺 | 不从事或参与公 司同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人 或控股股东 | 2016/3/29 | - | 挂牌 | 关联交易 承诺 | 规范关联交易的 承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1.为避免产生潜在的同业竞争情形，公司实际控制人及控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于同业竞争的承诺函》，截至报告期末，公司未发现实际控制人及控股股东、董监高有违反上述承诺的事项出现，同时将继续履行该承诺。

2.为规范关联交易，公司实际控制人及控股股东签署了《关于规范关联交易的承诺函》，对关联交易做出相关承诺。

报告期内，公司实际控制人及控股股东、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

(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 | 9,461,574.91 | 9.66% | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 抵押 | 2,279,084.13 | 2.33% | 贷款抵押 |
| 其他货币资金 | 保证金 | 589,600.00 | 0.60% | 保函保证金 |
| 其他货币资金 | 保证金 | 4,325,259.16 | 4.39% | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | - | 16,655,518.20 | 16.98% | - |

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 | 9,122,500 | 41.24% | 0 | 9,122,500 | 41.24% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,120,500 | 9.59% | 0 | 2,120,500 | 9.59% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,912,500 | 17.69% | 0 | 3,912,500 | 17.69% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 12,997,500 | 58.76% | 0 | 12,997,500 | 58.76% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,361,500 | 28.76% | 0 | 6,361,500 | 28.76% | |
| | 董事、监事、高管 | 11,737,500 | 53.06% | 0 | 11,737,500 | 53.06% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 22,120,000 | - | 0 | 22,120,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 37 |

(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 | 肖有鹏 | 8,482,000 | 0 | 8,482,000 | 38.35% | 6,361,500 | 2,120,500 |
| 2 | 南通鼎源投资管理有限责任公司 | 3,360,000 | 0 | 3,360,000 | 15.19% | 1,120,000 | 2,240,000 |
| 3 | 孔繁骏 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 1,260,000 | 420,000 |
| 4 | 苏峰 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 1,260,000 | 420,000 |
| 5 | 刘进 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 1,260,000 | 420,000 |
| 6 | 吴建华 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 1,260,000 | 420,000 |
| 7 | 刘君 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 0 | 1,680,000 |
| 合计 | | 20,242,000 | 0 | 20,242,000 | 91.49% | 12,521,500 | 7,720,500 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 除肖有鹏是南通鼎源投资管理有限责任公司法定代表人及实际控制人，其他没有任何关系。 | | | | | | | |

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

肖有鹏持有公司 38.35%的股份，通过控制南通鼎源投资管理有限责任公司持有 15.19%股份，因此肖有鹏控制公司 53.54%的股份，为公司的控股股东和实际控制人。肖有鹏，男，汉族，1970 年 10 月，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1996 年 7 月至 2000 年 9 月，任海安县振动机械厂湖南办事处主任；2000 年 10 月至 2004 年 12 月，任海安县海神振动输送机有限公司销售经理；2005 年 1 月至 2013 年 12 月，任海安县联源机械制造有限公司销售经理；2014 年 1 月至 2015 年 12 月，任海安县联源机械制造有限公司董事长兼总经理；2015 年 12 月至 2018 年 12 月，任联源机电董事长兼总经理。2018 年 12 月至今，任联源机电董事长。

实际控制人与控股股东一致。报告期内，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 |
|-----------|---------|----|----------|----|-----------------------|-----------|
| 肖有鹏 | 董事长 | 男 | 1970年10月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 苏峰 | 董事、副总经理 | 男 | 1961年9月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 孔繁骏 | 董事、财务总监 | 男 | 1958年6月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 孙志辉 | 董事 | 男 | 1967年7月 | 博士 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 阎琳 | 董事、总经理 | 男 | 1971年1月 | 硕士 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 吴建华 | 监事会主席 | 男 | 1972年5月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 刘进 | 股东监事 | 男 | 1972年6月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 倪荣华 | 职工监事 | 男 | 1963年10月 | 本科 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 张晓梅 | 董事会秘书 | 女 | 1975年2月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 钱志根 | 副总经理 | 男 | 1966年7月 | 大专 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 金振宇 | 副总经理 | 男 | 1970年9月 | 高中 | 2018年12月至 2021年12月 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

肖有鹏系公司控股股东和实际控制人，其他人员无关联关系。

(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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 肖有鹏 | 董事长 | 8,480,000 | 0 | 8,480,000 | 38.45% | 0 |
| 苏峰 | 董事、副总经理 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 0 |
| 孔繁骏 | 董事、财务总监 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|-------|------------|---|------------|--------|---|
| 吴建华 | 监事会主席 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 0 |
| 刘进 | 股东监事 | 1,680,000 | 0 | 1,680,000 | 7.59% | 0 |
| 倪荣华 | 职工监事 | 84,000 | 0 | 84,000 | 0.38% | 0 |
| 张晓梅 | 董事会秘书 | 168,000 | 0 | 168,000 | 0.76% | 0 |
| 钱志根 | 副总经理 | 140,000 | 0 | 140,000 | 0.63% | 0 |
| 金振宇 | 副总经理 | 56,000 | 0 | 56,000 | 0.25% | 0 |
| 合计 | - | 15,648,000 | 0 | 15,648,000 | 70.83% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------|------|
| 行政管理人员 | 4 | 4 |
| 销售人员 | 15 | 15 |
| 财务人员 | 5 | 4 |
| 技术人员 | 24 | 23 |
| 生产人员 | 80 | 79 |
| 员工总计 | 128 | 125 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------|------|
| 博士 | 3 | 1 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 13 | 13 |
| 专科 | 29 | 30 |
| 专科以下 | 82 | 80 |
| 员工总计 | 128 | 125 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、安全奖、年终奖等。与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司一直十分重视员工的培训和晋升工作，制定系列培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、员工理念培训、安全培训、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，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础。

公司需承担的离退休职工人数为 11 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) 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） | 8,296,955.46 | 4,717,101.99 |
| 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） | 40,382,861.02 | 38,852,603.03 |
| 其中：应收票据 | | 1,309,070.00 | 1,929,235.03 |
| 应收账款 | | 39,073,791.02 | 36,923,368.00 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（三） | 536,513.69 | 570,919.78 |
| 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） | 1,666,951.39 | 1,067,932.12 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（五） | 28,037,186.05 | 25,544,939.39 |
| 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） | 436,011.63 | 445,241.63 |
| 流动资产合计 | | 79,356,479.24 | 71,198,737.94 |
| 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 | | | |
| 固定资产 | 五（七） | 13,044,915.03 | 13,537,343.14 |
| 在建工程 | 五（八） | 1,181,586.54 | 1,181,586.54 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（九） | 2,654,608.21 | 2,765,698.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十） | 48,500.00 | 64,666.67 |
| 递延所得税资产 | 五（十一） | 1,666,277.57 | 1,340,928.23 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,595,887.35 | 18,890,223.06 |
| 资产总计 | | 97,952,366.59 | 90,088,961.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十二） | 21,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 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 | 五（十三） | 22,053,963.88 | 29,087,377.90 |
| 其中：应付票据 | | 8,650,518.32 | 7,000,000.00 |
| 应付账款 | | 13,403,445.56 | 22,087,377.90 |
| 预收款项 | 五（十四） | 22,778,740.99 | 13,492,917.73 |
| 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） | 873,098.85 | 1,978,649.54 |
| 应交税费 | 五（十六） | 799,682.19 | 1,633,827.42 |
| 其他应付款 | 五（十七） | 7,623,098.61 | 7,576,543.54 |
| 其中：应付利息 | | 323,235.32 | 499,662.50 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 75,128,584.52 | 68,769,316.13 |
| 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 | | 75,128,584.52 | 68,769,316.13 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（十八） | 22,120,000.00 | 22,120,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（十九） | 10,868.71 | 10,868.71 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五（二十） | 138,323.12 | 138,323.12 |
| 盈余公积 | 五（二十一） | 365,765.33 | 365,765.33 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十二） | 188,824.91 | -1,315,312.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 22,823,782.07 | 21,319,644.87 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 22,823,782.07 | 21,319,644.87 |
| 负债和所有者权益总计 | | 97,952,366.59 | 90,088,961.00 |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 35,363,355.31 | 31,554,276.68 |
| 其中：营业收入 | 五（二十三） | 35,363,355.31 | 31,554,276.68 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 33,652,316.42 | 30,491,545.54 |
| 其中：营业成本 | 五（二十三） | 21,992,195.49 | 20,340,930.61 |
| 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（二十四） | 403,961.42 | 209,976.50 |
| 销售费用 | 五（二十五） | 2,326,799.35 | 4,457,716.49 |
| 管理费用 | 五（二十六） | 3,500,790.97 | 2,101,966.64 |
| 研发费用 | 五（二十七） | 2,622,358.07 | 1,987,597.81 |
| 财务费用 | 五（二十八） | 637,215.57 | 518,865.53 |
| 其中：利息费用 | | 568,170.18 | 619,089.26 |
| 利息收入 | | 31,256.32 | 17,723.86 |
| 信用减值损失 | | 2,168,995.55 | |
| 资产减值损失 | 五（二十九） | | 874,491.96 |
| 加：其他收益 | | | |
| 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） | | -731.41 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,710,307.48 | 1,062,731.14 |
| 加：营业外收入 | | 101,065.37 | 48,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 2,130.00 | 8,072.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,809,242.85 | 1,102,658.72 |
| 减：所得税费用 | 五（三十一） | 305,105.65 | -133,577.88 |

| | | | |
|---------------------------|---|--------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,504,137.20 | 1,236,236.60 |
| 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） | | | |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,504,137.20 | 1,236,236.60 |
| 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 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.07 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.06 | 0.06 |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 45,622,446.01 | 36,071,939.94 |
| 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 | | | 1,349,912.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三十二） | 4,362,863.94 | 7,329,885.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 49,985,309.95 | 44,751,737.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,762,864.43 | 22,390,010.02 |
| 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 | | 8,370,306.93 | 6,918,824.26 |
| 支付的各项税费 | | 3,793,609.91 | 1,247,861.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三十二） | 10,499,551.22 | 14,302,996.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 52,426,332.49 | 44,859,692.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,441,022.54 | -107,954.84 |
| 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 | | 4,363.59 | |
| 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 | | 4,363.59 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,389.38 | 527,979.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|--------------|
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,389.38 | 527,979.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -18,025.79 | -527,979.00 |
| 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 | | 14,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十二） | 800,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 14,800,000.00 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 744,597.36 | 346,763.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十二） | 800,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,544,597.36 | 5,346,763.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,255,402.64 | -346,763.91 |
| 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 | | 2,796,354.31 | -982,697.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 585,741.99 | 2,677,906.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,382,096.30 | 1,695,208.82 |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 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 | |

1、 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金

融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

②非货币性资产交换准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 17 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知（财会〔2019〕8 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

③债务重组准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知（财会〔2019〕9 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

④财务报表格式的修订

根据财政部 2019 年 5 月发布《《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），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目已调整。

二、 报表项目注释

南通联源机电科技股份有限公司

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。

南通联源机电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名海安县联源机械制造有限公司于2005年1月26日设立,于2015年12月3日整体变更改制设立为股份有限公司,并于2015年12月7日取得南通市工商行政管理局核发的320621000106712号营业执照。公司注册地址:海安县海安镇通扬路19号

2015年12月3日,公司以截至2015年8月31日基准日经审计的净资产扣除1,152,051.16元专项储备后12,890,868.71元的净资产折股变更改制成立股份有限公司,变更后的股本为人民币12,000,000.00元。截至2019年6月30日公司总股本22,120,000.00元。

2016年4月21日,公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让,证券代码:836890。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业为制造业。主要业务为:矿山机械、振动机械等产品的研发、生产、销售,主要产品包括振动设备、给料设备、输送设备等。

公司经批准的经营范围为:振动机械、矿山机械、节能环保机械、自动化电气设备、系统集成、非标给料、输送、破碎、筛分、除尘、制糖和烟草专业设备及非标金属结构件的研发设计、制造、销售、调式、维修、安装、技术开发、技术转让、技术服务;机电设备工程的监理、总承包;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经本公司董事会于2019年8月21日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营:本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情

况。

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 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。公司 2019 年半年报的报告期为 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

(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) 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。

(六) 外币业务折算

外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

(七) 金融工具

金融资产的分类、确认和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产指定为以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。

① 以摊余成本计量的金融负债 除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同 外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（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。

其他权益工具投资终止确认时，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留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收

到的对价以及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，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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认。

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(7) 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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无

法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。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 | 金额占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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：账龄组合 | 以账龄为信用风险特征进行组合 |
| 组合 2：股东往来款 | 股东往来款 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 不计提坏账准备 |

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（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 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 | 有确凿证据表明已发生损失，且损失金额对利润影响较大 |
| 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 |

(九) 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、半成品、发出商品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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) 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：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、固定资产装修等；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（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-30 | 5.00 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 运输工具 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 办公设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 固定资产装修 | 10 | 0.00 | 10.00 |

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。

（十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）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。

（十三）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。

| 项目 | 预计使用寿命 | 预计依据 |
|-------|--------|------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用证再年限 |
| 软件 | 10 年 | 软件实际使用寿命估计 |
| 专利使用权 | 5、10 年 | 合同约定年限 |

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发支出转入无形资产需满足的条件：（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时，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。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

(十五) 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。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、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，其他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。企业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。

（十七） 收入

1、收入确认原则

（1） 销售商品

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） 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠的计量、相关经济利益很可能流入企业、交易的完工进度能够可靠的确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3） 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

公司主要为工矿用振动筛等产品的研发、生产、销售；主要产品包括叠层高频振动细筛、立环高梯度磁选机、高频振动斜管浓密机、脱水筛、筛网及其它矿山洗选设备；收入确认的具体时点为：公司销售的设备，如果需要安装，在安装调试后，取得验收单时确认收入；如果不需要安装调试，则按照合同的约定，在客户收到商品，且在合同约定的时间内没有提出异议时确认收入。

（十八） 政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 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） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

②非货币性资产交换准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 17 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知（财会〔2019〕8 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

③债务重组准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知

(财会〔2019〕9号)，要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

④财务报表格式的修订

根据财政部2019年5月发布《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)，本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目已调整。

2、会计估计变更

本期未发生会计估计变更情况。

四、税项

(一)主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|---------|
| 增值税 | 当期销项税额减当期可抵扣的进项税额 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

注：2019年4月1日起，增值税率由16%降为13%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于2017年11月17日获得高新技术企业证书，证书编号：GR201732001488；有效期三年；所得税适用15%优惠税率。

五、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 | 69,153.28 | 56,499.45 |
| 银行存款 | 3,312,943.02 | 529,242.54 |
| 其他货币资金 | 4,914,859.16 | 4,131,360.00 |
| 合计 | 8,296,955.46 | 4,717,101.99 |

其他货币资金明细：

| 类别 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 589,600.00 | 631,360.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 4,325,259.16 | 3,500,000.00 |

| 类 别 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 4,914,859.16 | 4,131,360.00 |

(二) 应收票据及应收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,309,070.00 | 1,929,235.03 |
| 应收账款 | 48,082,586.36 | 43,859,936.22 |
| 减：坏账准备 | 9,008,795.34 | 6,936,568.22 |
| 合 计 | 40,382,861.02 | 38,852,603.03 |

1. 应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 565,470.00 | 599,256.03 |
| 商业承兑汇票 | 743,600.00 | 1,329,979.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合 计 | 1,309,070.00 | 1,929,235.03 |

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 | 48,082,586.36 | 100.00 | 9,008,795.34 | 18.74 |
| 组合 1：账龄组合 | 48,082,586.36 | 100.00 | 9,008,795.34 | 18.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 48,082,586.36 | 100.00 | 9,008,795.34 | 18.74 |

| 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 | 43,859,936.22 | 100.00 | 6,936,568.22 | 15.82 |
| 组合 1：账龄组合 | 43,859,936.22 | 100.00 | 6,936,568.22 | 15.82 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 43,859,936.22 | 100.00 | 6,936,568.22 | 15.82 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

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 | 22,414,944.16 | 5.00 | 1,120,747.21 | 29,357,621.92 | 5.00 | 1,467,881.10 |
| 1 至 2 年 | 15,538,676.28 | 10.00 | 1,553,867.63 | 6,264,258.80 | 10.00 | 626,425.88 |
| 2 至 3 年 | 3,061,731.70 | 20.00 | 612,346.34 | 3,041,714.32 | 20.00 | 608,342.86 |
| 3 至 4 年 | 2,302,176.04 | 50.00 | 1,151,088.02 | 1,342,268.20 | 50.00 | 671,134.10 |
| 4 至 5 年 | 971,560.20 | 80.00 | 777,248.16 | 1,456,443.50 | 80.00 | 1,165,154.80 |
| 5 年以上 | 3,793,497.98 | 100.00 | 3,793,497.98 | 2,397,629.48 | 100.00 | 2,397,629.48 |
| 合计 | 48,082,586.36 | 18.74 | 9,008,795.34 | 43,859,936.22 | 15.82 | 6,936,568.22 |

(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为 2,072,227.12 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 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|--|---------------|----------------|------------|
| 新疆中泰化学托克逊能化有限公司 | 3,355,632.00 | 6.98 | 335,563.20 |
| 中国水利水电第五工程局有限公司 | 3,341,000.00 | 6.95 | 167,050.00 |
| 四川省开元集团有限公司 | 2,080,000.00 | 4.33 | 208,000.00 |
| 广东省石油化工建设集团有限公司 | 1,869,040.00 | 3.89 | 149,046.00 |
| CHALCO GUINEA COMPANY SA (中国铝业几内亚有限公司) | 1,487,400.00 | 3.09 | 74,370.00 |
| 合计 | 12,133,072.00 | 25.24 | 934,029.20 |

(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 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 536,513.69 | 100.00 | 570,919.78 | 100.00 |
| 合计 | 536,513.69 | 100.00 | 570,919.78 | 100.00 |

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 (%) |
|------------------|------------|----------------|
| 江苏金通机械有限公司 | 200,000.00 | 37.28 |
| SEW-传动设备(苏州)有限公司 | 99,000.01 | 18.45 |
| 盐城市开拓涂装设备有限公司 | 91,920.00 | 17.13 |
| 博能传动(苏州)有限公司 | 56,100.00 | 10.46 |
| 南通银江热处理有限责任公司 | 41,650.00 | 7.76 |

| | | |
|------|------------|---------------|
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
| 合计 | 488,670.01 | 91.08 |

(四)其他应收款

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款项 | 1,965,725.67 | 1,269,937.97 |
| 减：坏账准备 | 298,774.28 | 202,005.85 |
| 合计 | 1,666,951.39 | 1,067,932.12 |

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 | 1,965,725.67 | 100.00 | 298,774.28 | 15.20 |
| 组合 1：账龄组合 | 1,965,725.67 | 100.00 | 298,774.28 | 15.20 |
| 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 | 1,965,725.67 | 100.00 | 298,774.28 | 15.20 |

| 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 | 1,269,937.97 | 100.00 | 202,005.85 | 15.91 |
| 组合 1：账龄组合 | 1,269,937.97 | 100.00 | 202,005.85 | 15.91 |
| 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 | 1,269,937.97 | 100.00 | 202,005.85 | 15.91 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

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 | 1,273,157.67 | 5.00 | 63,657.88 | 755,586.97 | 5.00 | 37,779.35 |
| 1 至 2 年 | 355,461.00 | 10.00 | 35,546.10 | 198,700.00 | 10.00 | 19,870.00 |
| 2 至 3 年 | 101,200.00 | 20.00 | 20,240.00 | 48,230.00 | 20.00 | 9,646.00 |
| 3 至 4 年 | 32,651.00 | 50.00 | 16,325.50 | 265,421.00 | 50.00 | 132,710.50 |
| 4 至 5 年 | 201,256.00 | 80.00 | 161,004.80 | | | |

| 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 |
| 5年以上 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 |
| 合计 | 1,965,725.67 | 15.20 | 298,774.28 | 1,269,937.97 | 15.91 | 202,005.85 |

(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为 96,768.43 元。

(3) 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 |
|-------|--------------|--------------|
| 员工备用金 | 315,008.70 | 175,550.00 |
| 履约保证金 | 1,529,166.97 | 972,837.97 |
| 暂借款 | 121,550.00 | 121,550.00 |
| 合计 | 1,965,725.67 | 1,269,937.97 |

(4) 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 |
|----------------|-------|------------|-------|-----------------------|------------|
| 山东济钢环保新材料有限公司 | 履约保证金 | 217,670.00 | 1 年以内 | 11.07 | 10,883.50 |
| 塔什库尔干县天然矿业有限公司 | 履约保证金 | 200,000.00 | 4-5 年 | 10.17 | 160,000.00 |
| 刘绍昌 | 备用金 | 161,009.70 | 1 年以内 | 8.19 | 8,050.49 |
| 中蓝长化工程科技有限公司 | 履约保证金 | 151,000.00 | 1-2 年 | 7.68 | 15,100.00 |
| 雷红平 | 备用金 | 150,000.00 | 1 年以内 | 7.63 | 7,500.00 |
| 合计 | | 879,679.70 | | 44.74 | 201,533.99 |

(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 |
| 原材料 | 7,451,134.78 | | 7,451,134.78 | 5,093,331.69 | | 5,093,331.69 |
| 在产品 | 10,718,146.45 | 225,258.20 | 10,492,888.25 | 9,949,497.48 | 225,258.20 | 9,724,239.28 |
| 半成品 | 1,554,612.19 | 144,465.12 | 1,410,147.07 | 900,291.19 | 144,465.12 | 755,826.07 |
| 发出商品 | 7,756,308.59 | 1,431,224.17 | 6,325,084.42 | 10,139,580.15 | 1,431,224.17 | 8,708,355.98 |
| 产成品 | 2,357,931.53 | | 2,357,931.53 | 1,263,186.37 | | 1,263,186.37 |
| 合计 | 29,838,133.54 | 1,800,947.49 | 28,037,186.05 | 27,345,886.88 | 1,800,947.49 | 25,544,939.39 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------------|-------|-------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 在产品 | 225,258.20 | | | | 225,258.20 |

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 半成品 | 144,465.12 | | | | 144,465.12 |
| 发出商品 | 1,431,224.17 | | | | 1,431,224.17 |
| 合 计 | 1,800,947.49 | | | | 1,800,947.49 |

(六)其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 预缴企业所得税 | 436,011.63 | 436,011.63 |
| 采购未发购物卡 | | 9,230.00 |
| 合 计 | 436,011.63 | 445,241.63 |

(七)固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 13,044,915.03 | 13,537,343.14 |
| 减：减值准备 | | |
| 合 计 | 13,044,915.03 | 13,537,343.14 |

固定资产情况

| 项 目 | 房屋建筑物 | 固定资产装修 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,144,390.01 | 1,175,487.70 | 6,088,633.76 | 687,275.03 | 727,111.66 | 20,822,898.16 |
| 2.本期增加金额 | | | 22,389.38 | | | 22,389.38 |
| 购置 | | | 22,389.38 | | | 22,389.38 |
| 3.本期减少金额 | | | 101,900.00 | | | 101,900.00 |
| 处置或报废 | | | 101,900.00 | | | 101,900.00 |
| 4.期末余额 | 12,144,390.01 | 1,175,487.70 | 6,009,123.14 | 687,275.03 | 727,111.66 | 20,743,387.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,673,137.43 | 274,437.32 | 3,226,707.26 | 645,196.84 | 466,076.17 | 7,285,555.02 |
| 2.本期增加金额 | 208,054.20 | 58,774.39 | 186,870.87 | 5,315.36 | 50,707.67 | 509,722.49 |
| 计提 | 208,054.20 | 58,774.39 | 186,870.87 | 5,315.36 | 50,707.67 | 509,722.49 |
| 3.本期减少金额 | | | 96,805.00 | | | 96,805.00 |
| 处置或报废 | | | 96,805.00 | | | 96,805.00 |
| 4.期末余额 | 2,881,191.63 | 333,211.71 | 3,316,773.13 | 650,512.20 | 516,783.84 | 7,698,472.51 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 处置或报废 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|------------|--------------|-----------|------------|---------------|
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 9,263,198.38 | 842,275.99 | 2,692,350.01 | 36,762.83 | 210,327.82 | 13,044,915.03 |
| 2. 期初账面价值 | 9,471,252.58 | 901,050.38 | 2,861,926.50 | 42,078.19 | 261,035.49 | 13,537,343.14 |

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,802,359.22 元。

(八) 在建工程

| 类 别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|--|--|--------------|--|--|
| 在建工程项目 | 1,181,586.54 | | | 1,181,586.54 | | |
| 减：减值准备 | | | | | | |
| 合 计 | 1,181,586.54 | | | 1,181,586.54 | | |

1. 在建工程项目基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 车间给料机机器人焊接工作站 | 1,181,586.54 | | 1,181,586.54 | 1,181,586.54 | | 1,181,586.54 |
| 合 计 | 1,181,586.54 | | 1,181,586.54 | 1,181,586.54 | | 1,181,586.54 |

2. 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|---------------|--------------|--------------|------|--------|------|--------------|
| 车间给料机机器人焊接工作站 | 1,181,586.54 | 1,181,586.54 | | | | 1,181,586.54 |
| 合 计 | 1,181,586.54 | 1,181,586.54 | | | | 1,181,586.54 |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 项目名称 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------|---------------|----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 车间给料机机器人焊接工作站 | 100.00 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 合 计 | | | | | | |

(九) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 专利使用权 | 合计 |
|-----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,698,600.00 | 82,085.47 | 800,000.00 | 3,580,685.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,698,600.00 | 82,085.47 | 800,000.00 | 3,580,685.47 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 392,118.91 | 49,534.75 | 373,333.33 | 814,986.99 |
| 2. 本期增加金额 | 27,396.96 | 3,693.31 | 80,000.00 | 111,090.27 |
| 计提 | 27,396.96 | 3,693.31 | 80,000.00 | 111,090.27 |

| | | | | |
|-----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 419,515.87 | 53,228.06 | 453,333.33 | 926,077.26 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,279,084.13 | 28,857.41 | 346,666.67 | 2,654,608.21 |
| 2. 期初账面价值 | 2,306,481.09 | 32,550.72 | 426,666.67 | 2,765,698.48 |

(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 |
|--------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
| 车间地面改造 | 64,666.67 | | 16,166.67 | | 48,500.00 |
| 合计 | 64,666.67 | | 16,166.67 | | 48,500.00 |

(十一) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 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 | 1,666,277.57 | 11,108,517.11 | 1,340,928.23 | 8,939,521.56 |
| 小计 | 1,666,277.57 | 11,108,517.11 | 1,340,928.23 | 8,939,521.56 |

(十二) 短期借款

短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 11,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 保证借款 | | 2,000,000.00 |
| 质押借款 | 5,000,000.00 | |
| 信用借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 | 15,000,000.00 |

(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 | 8,650,518.32 | 7,000,000.00 |
| 应付账款 | 13,403,445.56 | 22,087,377.90 |
| 合计 | 22,053,963.88 | 29,087,377.90 |

1. 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,650,518.32 | 7,000,000.00 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 8,650,518.32 | 7,000,000.00 |

2. 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) | 12,540,230.20 | 20,835,243.68 |
| 1 年以上 | 863,215.36 | 1,252,134.22 |
| 合 计 | 13,403,445.56 | 22,087,377.90 |

(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 |
|---------------|------------|-------|
| 海安县胜凯橡塑制品有限公司 | 203,191.45 | 未到结算期 |
| 南通宇运输送设备有限公司 | 123,395.70 | 未到结算期 |
| 合 计 | 326,587.15 | |

(十四) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 16,453,128.63 | 7,680,390.45 |
| 1 年以上 | 6,325,612.36 | 5,812,527.28 |
| 合 计 | 22,778,740.99 | 13,492,917.73 |

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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 内蒙古中西矿业有限公司 | 910,000.00 | 客户项目暂停, 交付延期 |
| 都昌宏升新材料有限公司 | 3,821,840.00 | 客户项目暂停, 交付延期 |
| 金川奥伊诺矿业有限公司 | 366,900.00 | 客户项目暂停, 交付延期 |
| 合 计 | 5,098,740.00 | |

(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 | 1,978,649.54 | 6,731,957.94 | 7,837,508.63 | 873,098.85 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 532,798.30 | 532,798.30 | |
| 合 计 | 1,978,649.54 | 7,264,756.24 | 8,370,306.93 | 873,098.85 |

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 | 1,813,781.84 | 5,652,846.00 | 6,631,025.30 | 835,602.54 |
| 职工福利费 | | 522,939.96 | 522,939.96 | |

| | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 社会保险费 | | 301,153.61 | 301,153.61 | |
| 其中：医疗保险费 | | 218,583.92 | 218,583.92 | |
| 工伤保险费 | | 68,865.09 | 68,865.09 | |
| 生育保险费 | | 13,704.60 | 13,704.60 | |
| 住房公积金 | | 218,620.00 | 218,620.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 164,867.70 | 36,398.37 | 163,769.76 | 37,496.31 |
| 合 计 | 1,978,649.54 | 6,731,957.94 | 7,837,508.63 | 873,098.85 |

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 | | 519,136.80 | 519,136.80 | |
| 失业保险费 | | 13,661.50 | 13,661.50 | |
| 合 计 | | 532,798.30 | 532,798.30 | |

(十六) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 增值税 | 569,039.70 | 1,401,102.31 |
| 印花税 | 2,608.75 | 2,608.76 |
| 土地使用税 | 18,099.00 | 18,099.00 |
| 教育费附加 | 62,351.14 | 60,652.21 |
| 个人所得税 | 72,019.73 | 77,500.27 |
| 房产税 | 10,536.83 | 10,536.83 |
| 城建税 | 62,351.14 | 60,652.14 |
| 环保税 | 2,675.90 | 2,675.90 |
| 合 计 | 799,682.19 | 1,633,827.42 |

(十七) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 323,235.32 | 499,662.50 |
| 其他应付款项 | 7,299,863.29 | 7,076,881.04 |
| 合 计 | 7,623,098.61 | 7,576,543.54 |

1. 应付利息

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 323,235.32 | 499,662.50 |

2. 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 |
|------|--------------|--------------|
| 暂借款 | 7,293,100.00 | 7,050,000.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 其他 | 6,763.29 | 26,881.04 |
| 合 计 | 7,299,863.29 | 7,076,881.04 |

(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 |
|------|--------------|--------|
| 倪梅 | 700,000.00 | 公司资金紧张 |
| 陈忠文 | 300,000.00 | 公司资金紧张 |
| 王芳 | 300,000.00 | 公司资金紧张 |
| 刘贞凤 | 450,000.00 | 公司资金紧张 |
| 孔祥怡 | 200,000.00 | 公司资金紧张 |
| 合 计 | 1,950,000.00 | — |

(十八) 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 | 22,120,000.00 | | | | | | 22,120,000.00 |

(十九) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|-----------|-------|-------|-----------|
| 资本溢价 | 10,868.71 | | | 10,868.71 |
| 合 计 | 10,868.71 | | | 10,868.71 |

(二十) 专项储备

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|------------|-------|-------|------------|------|
| 安全生产费 | 138,323.12 | | | 138,323.12 | |
| 合 计 | 138,323.12 | | | 138,323.12 | |

(二十一) 盈余公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 365,765.33 | | | 365,765.33 |
| 合 计 | 365,765.33 | | | 365,765.33 |

(二十二) 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 | -1,315,312.29 | |
| 调整后期初未分配利润 | -1,315,312.29 | |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 1,504,137.20 | |
| 期末未分配利润 | 188,824.91 | |

(二十三) 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 | 30,845,436.57 | 19,928,263.83 | 25,130,184.31 | 17,000,402.58 |
| 机械设备 | 30,845,436.57 | 19,928,263.83 | 25,130,184.31 | 17,000,402.58 |
| 二、其他业务小计 | 4,517,918.74 | 2,063,931.66 | 6,424,092.37 | 3,340,528.03 |
| 材料销售 | 4,517,918.74 | 2,063,931.66 | 6,424,092.37 | 3,340,528.03 |
| 合 计 | 35,363,355.31 | 21,992,195.49 | 31,554,276.68 | 20,340,930.61 |

(二十四) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 151,100.18 | 54,598.15 |
| 教育费附加 | 151,100.18 | 54,598.15 |
| 印花税 | 11,719.10 | 10,738.24 |
| 城镇土地使用税 | 36,198.00 | 36,198.00 |
| 房产税 | 47,832.18 | 47,832.18 |
| 车船税 | 660.00 | 660.00 |
| 环保税 | 5,351.78 | 5,351.78 |
| 合 计 | 403,961.42 | 209,976.50 |

(二十五) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运费 | 631,682.65 | 454,308.28 |
| 服务费 | 792,958.8 | 3,456,445.52 |
| 职工薪酬 | 682,822.21 | 367,212.00 |
| 售后维修费 | 27,369.96 | 15,243.77 |
| 办公费 | 149,340.66 | 159,652.55 |
| 业务宣传费 | 42,625.07 | 4,854.37 |
| 合 计 | 2,326,799.35 | 4,457,716.49 |

(二十六) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,301,331.00 | 813,667.19 |
| 差旅费 | 373,465.96 | 325,606.40 |
| 车费 | 62,157.36 | 44,261.09 |
| 折旧 | 158,247.68 | 184,248.34 |
| 业务招待费 | 251,226.10 | 258,466.15 |
| 房屋租赁费 | 19,200.00 | 35,300.00 |
| 中介服务费 | 1,071,573.71 | 255,596.70 |
| 办公费 | 74,337.72 | 99,327.25 |
| 无形资产摊销 | 31,090.27 | 31,090.27 |
| 其他 | 158,161.17 | 54,403.25 |
| 合 计 | 3,500,790.97 | 2,101,966.64 |

(二十七) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 1,276,954.58 | 858,517.84 |
| 材料 | 581,526.37 | 952,428.95 |
| 特许使用权摊销 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 差旅费 | 58,855.60 | 96,651.02 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 技术服务费 | 625,021.52 | |
| 合 计 | 2,622,358.07 | 1,987,597.81 |

(二十八) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 568,170.18 | 619,089.26 |
| 减：利息收入 | 31,256.32 | 17,723.86 |
| 减：汇兑收益 | -25,676.22 | 92,631.18 |
| 手续费支出 | 74,625.49 | 10,131.31 |
| 合 计 | 637,215.57 | 518,865.53 |

(二十九) 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | 2,072,227.12 | |
| 其他应收款坏账损失 | 96,768.43 | |
| 合 计 | 2,168,995.55 | |

(三十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 坏账损失 | | 267,168.06 |
| 存货跌价损失 | | 607,323.90 |
| 合 计 | | 874,491.96 |

(三十一) 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 |
|--------------|------------|-----------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 90,000.00 | 48,000.00 | 90,000.00 |
| 个税返还 | 11,065.37 | | 11,065.37 |
| 合 计 | 101,065.37 | 48,000.00 | 101,065.37 |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|-----------|-----------|-------------|
| 海安高新区财政局/发明专利授权补助 | | 28,000.00 | 与收益相关 |
| 专利资助 | 40,000.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 海安市应急管理局/二级标准化创建奖金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 90,000.00 | 48,000.00 | |

(三十二) 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 |
|-------|----------|----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 2,100.00 | 2,000.00 | 2,100.00 |
| 税收滞纳金 | | 5,872.42 | |

| 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 |
|-----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 30.00 | 200.00 | 30.00 |
| 合 计 | 2,130.00 | 8,072.42 | 2,130.00 |

(三十三) 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 |
|---------|-------------|-------------|
| 递延所得税费用 | -325,349.34 | -133,577.88 |
| 当期所得税费用 | 630,454.99 | |
| 合 计 | 305,105.65 | -133,577.88 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,809,242.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 271,386.43 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 33,719.22 |
| 所得税费用 | 305,105.65 |

(三十四) 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 | 4,362,863.94 | 7,329,885.00 |
| 其中： | | |
| 往来款 | 222,982.25 | 5,126,601.14 |
| 政府补助 | 90,000.00 | 48,000.00 |
| 履约保证金 | 4,007,560.00 | 2,137,560.00 |
| 其他 | 42,321.69 | 17,723.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,499,551.22 | 14,302,996.81 |
| 其中： | | |
| 往来款 | 712,233.92 | 3,873,467.75 |
| 保证金 | 4,791,059.16 | 5,247,860.00 |
| 销售费用 | 1,643,977.14 | 4,090,504.49 |
| 管理费用 | 2,010,122.02 | 484,477.20 |
| 研发费用 | 1,265,403.49 | 588,483.64 |
| 手续费支出 | 74,625.49 | 10,131.31 |
| 其他 | 2,130.00 | 8,072.42 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 800,000.00 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 其中： | | |
| 暂借款 | 800,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 800,000.00 | |
| 其中： | | |
| 暂借款 | 800,000.00 | |

(三十五) 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 | 1,504,137.20 | 1,236,236.60 |
| 加：资产减值准备 | 2,168,995.55 | 874,491.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 509,722.49 | 535,639.43 |
| 无形资产摊销 | 111,090.27 | 111,090.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,166.67 | |
| 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） | 731.41 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 568,170.18 | 346,763.91 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -325,349.34 | -131,773.79 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,492,246.66 | -8,934,233.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,038,135.88 | -498,253.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 535,695.57 | 6,352,083.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,441,022.54 | -107,954.84 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 3,382,096.30 | 1,695,208.82 |
| 减：现金的期初余额 | 585,741.99 | 2,677,906.57 |
| 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 | 2,796,354.31 | -982,697.75 |

2. 现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 一、现金 | 3,382,096.30 | 585,741.99 |
| 其中：库存现金 | 69,153.28 | 56,499.45 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,312,943.02 | 529,242.54 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 3,382,096.30 | 585,741.99 |

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 4,914,859.16 | 保证金 |
| 固定资产 | 9,461,574.91 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 2,279,084.13 | 贷款抵押 |
| 合 计 | 16,655,518.20 | -- |

(三十七) 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 | 41,456.91 | 6.8747 | 285,003.82 |

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。本公司管理层认为，短期借款的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

本公司控股股东为肖有鹏，截至 2019 年 6 月 30 日，肖有鹏直接持有本公司的股权比例为 38.35%，肖有鹏通过南通鼎源投资管理有限责任公司间接持有公司 15.19% 股权。肖有鹏直接和间接持有公司 53.54% 的股权。

(二) 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 |
|----------------|------------------------------|
| 南通鼎源投资管理有限责任公司 | 肖有鹏持股 55.00%，持有本公司 15.19% 股份 |
| 苏峰 | 持股 7.59% 的股东、副总经理 |
| 孔繁骏 | 持股 7.59% 的股东、财务总监 |
| 刘君 | 持股 7.59% 的股东 |
| 刘进 | 持股 7.59% 的股东 |
| 吴建华 | 持股 7.59% 的股东 |
| 张晓梅 | 持股 0.76% 的股东、董事会秘书 |
| 孔祥怡 | 股东孔繁骏的关系密切的家庭成员 |

(三) 关联交易情况

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 |
|-----|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 孔繁骏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |
| 肖有鹏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |
| 刘进 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |
| 吴建华 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |
| 刘君 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |
| 苏峰 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2018-5-24 | 2019-4-20 | 是 |

2018年5月24日，公司与海安农商行签订流动资金循环借款合同《（2018）海农商行流循借字[G3]第244号》，借款额度：390万元。同时签订最高额保证合同《（2018）海农商行高保借字[G3]第211号》，孔繁骏、肖有鹏、刘进、吴建华、刘君、苏峰为本次借款提供保证。本借款已于2019年4月12日前全部还清。

| 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 |
|-----|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 孔繁骏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |
| 肖有鹏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |
| 刘进 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |
| 吴建华 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |
| 刘君 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |
| 苏峰 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | 2019-4-12 | 2020-4-11 | 否 |

2019年4月12日，公司与海安农商行签订流动资金循环借款合同《（2019）海农商行流循借字[G3]第125号》，借款额度：390万元。同时签订最高额保证合同《（2019）海农商行高保借字[G3]第101号》，孔繁骏、肖有鹏、刘进、吴建华、刘君、苏峰为本次借款提供保证。截止2019年6月30日止，实际借款300万。

| 反担保人 | 担保人 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 南通鼎源投资管理有限责任公司 | 中投融资担保海安有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-1-23 | 2024-1-23 | 否 |
| 肖有鹏 | 中投融资担保海安有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-1-23 | 2024-1-23 | 否 |

2019年1月30日，公司与中国银行股份有限公司海安支行签订流动资金借款合同，编号：2019年中银字借字529638557号，借款额度500万，借款时间2019年1月30日，还款时间2020年1月20日。由南通鼎源投资管理有限责任公司与中投融资担保海安有限公司签订最高额反担保质押合同，编号：（2019）中海保质字第099-1号，南通鼎源投资管理有限责任公司股权质押提供反担保；由肖有鹏与中投融资担保海安有限公司签订最高额反担保质押合同，编号：（2019）中海保质字第099-2号，肖有鹏股权质押提供反担保。截止2019年6月30日止，实际借款500万。

（四）关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 孔祥怡 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | | 200,000.00 | 200,000.00 |

八、 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 | -731.41 | |
| 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） | 90,000.00 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,935.37 | |

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|-----------|-----------|----|
| 4. 所得税影响额 | 14,730.60 | |
| 合 计 | 83,473.36 | |

(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 | |
| | 本年度 1-6 月 | 上年度 1-6 月 | 本年度 1-6 月 | 上年度 1-6 月 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.81 | 5.94 | 0.068 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.44 | 5.78 | 0.064 | 0.06 |

南通联源机电科技股份有限公司

2019年8月21日

=