



元盛塑业

NEEQ : 870879

浙江元盛塑业股份有限公司

ZHEJIANG YUANSHENG PLASTIC INDUSTRY CO.,LTD



半年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年公司获得最佳成本控制奖

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.....	16
第五节 股本变动及股东情况.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告.....	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、元盛塑业、元盛股份	指	浙江元盛塑业股份有限公司
元盛有限	指	绍兴市元盛塑业有限公司,元盛塑业前身
元宝投资	指	新昌县元宝投资合伙企业(有限合伙),持股比例为 12.4303%
元梦投资	指	新昌县元梦投资合伙企业(有限合伙),持股比例为 11.3321%
汽车发动机冷却系统塑料件	指	包括汽车散热器水室和中冷器气室(简称水室、气室)。水室和气室又分为进水/气室和出水/气室,进、出水/气室为一组,分别连接至散热器/中冷器进端和出端,并做密封处理,汽车发动后,进、出水/气室通过水或空气的循环流动达到降温的目的
散热器	指	汽车内热交换零部件,由进水室、出水室及散热器芯等三部分构成,用于稳定降低汽车发动机运作温度
中冷器	指	涡轮增压配套件,其作用在于降低增压后的高温空气温度、以降低发动机的热负荷,提高进气量,进而增加发动机的功率
模流分析	指	运用数据模拟软件,通过电脑完成注塑成型的模拟仿真,模拟模具注塑的过程,得出一些数据结果,通过这些结果对模具的方案可行性进行评估,完善模具设计方案及产品设计方案
IATF16949 国际汽车质量管理体系	指	质量管理体系--汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001:2005 的特殊要求,只适用于汽车整车厂和其直接的零备件制造商
VDA6.3	指	德国汽车工业协会编制的汽车质量管理标准中一本手册,是专门针对汽车模具、工夹具企业的质量管理标准
ISO/IEC17025	指	实验室认可服务的国际标准,全称是 ISO/IEC17025:2005-5-15《检测和校准实验室能力的通用要求》
开口合同	指	公司与客户未确定总价,只确定产品单价,按照实际数量依照单价进行结算的合同
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	现行有效的《浙江元盛塑业股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天册、律师	指	浙江天册律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人王文林、主管会计工作负责人赵春园及会计机构负责人（会计主管人员）赵春园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	浙江元盛塑业股份有限公司档案室
备查文件	1、浙江元盛塑业有限公司 2019 年半年度报告公开披露的所有文件原文 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江元盛塑业股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIAG YUANSHENG PLASTIC IINDINDUSTRY CO.,LTD
证券简称	元盛塑业
证券代码	870879
法定代表人	王文林
办公地址	浙江省新昌灵池路3号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵春园
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0575-86279608
传真	0575-86279608
电子邮箱	zcy@yuanshengsy.com
公司网址	www.yuanshengsy.com
联系地址及邮政编码	浙江省新昌县灵池路3号 312500
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	浙江省新昌县灵池路3号档案室

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6月10日
挂牌时间	2017年2月27日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车发动机冷却系统塑料件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王文林
实际控制人及其一致行动人	王文林、吴金凤

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	91330624676184962G	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	浙江省新昌县灵池路 3 号	否
注册资本（元）	42,000,000	是
-		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
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	47,444,491.66	51,810,920.76	-8.43%
毛利率%	31.39%	38.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,609,729.05	10,520,854.24	-46.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,175,205.75	10,563,471.24	-51.01%
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）	10.72%	25.10%	-
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）	9.89%	25.20%	-
基本每股收益	0.13	0.35	-62.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	127,974,307.82	116,707,199.82	9.65%
负债总计	73,450,323.00	63,913,646.74	14.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,146,572.71	50,136,843.66	4.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.67	-25.75%
资产负债率%（母公司）	58.18%	55.87%	-
资产负债率%（合并）	57.39%	54.76%	-
流动比率	1.04	1.27	-
利息保障倍数	5.94	16.77	-

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	14,150,721.32	11,822,385.95	19.69%
应收账款周转率	1.29	1.60	-
存货周转率	1.87	2.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.65%	29.41%	-

营业收入增长率%	-8.43%	55.66%	-
净利润增长率%	-49.21%	73.31%	-

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	42,000,000	30,000,000	40.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	513,630.72
除上述各项之外的其他营业外收入	3,582.21
除上述各项之外的其他营业外支出	-5,126.70
非经常性损益合计	512,086.23
所得税影响数	77,562.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	434,523.30

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（空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司系研发生产、销售汽车发动机冷却系统塑料配件的专业厂家，是国家高新技术企业。公司以国内汽车主机市场为核心，充分开发自主品牌客户，依靠自动化和智能制造等先进手段，力争成为行业细分市场领跑者。

公司的商业模式以销售为核心，主要采用“以销定产”的经营模式。在整个经营模式中，对客户销售是生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售进行，同时公司通过研发中心开展新工艺、新技术研发，对生产工艺进行了富有成效的改进。

1、销售模式

汽车行业对其零部件供应商的质量管理体系提出的标准要求供应商必须通过 IATF16949 国际质量体系第三方认证，并通过上述零部件制造厂商的第二方认证，才能被接纳为其采购体系成员，建立长期供应合作关系。公司的销售体系由销售部集中统一管理，全部为直接销售，与长城汽车、南方英特、马勒贝洱、空调国际、豫新空调、比亚迪、银轮集团、一汽富奥、富奥翰昂等客户建立业务合作。公司通过进入上述供应商筛选体系，证明公司质量、研发、管理等业务水平得到检验和认可，加速了公司业务拓展。公司对主要客户的水室、气室销售多数签订框架协议，对其采购体系予以框架约定。在有实际采购需求时，客户通过供方 EDI 平台或电子邮件形式与公司沟通确认具体的采购型号、采购数量、金额和接收货物地点，相关电邮记录留存后双方需要再另行签订明细采购合同等协议文件，公司根据与客户提供的信息进行生产并发运货物。

2、采购模式

公司根据生产计划制定原材料采购计划，并有效控制原材料的库存量，从而减少资金占用、压缩成本。

公司产品的主要原材料是尼龙等塑料粒子。鉴于公司生产的水室、气室定位中高端，公司客户对产品质量及其管理体系提出了相当高的标准要求。对质量体系以及管理方法的持续、跟踪要求决定了公司客户会对公司所采用的原材料指定品牌和型号。公司根据客户指定的品牌和型号选择供应商。公司根据客户的订单需求进行采购，通过进货检验进行质量把关跟踪，材料价格一般按市场情况每年进行协商调整，如遇市场波动，可另行协商。

3、外协模式

公司生产水、气室类产品使用的模具主要采用外协采购与加工的方式进行，具体由公司向模具厂

商提供产品的外观设计、模具结构设计图及整机装配的技术等要求，由模具厂商根据公司的模具技术要求进行模具制造，公司按质量管理体系要求和《模具供应商管理制度》对模具厂商进行管理。

4、生产模式

公司根据客户订单编制生产作业计划，按客户要求定时定量到货，满足客户要求。

5、研发模式

在汽车零部件行业快速发展，公司研发生产的产品在汽车零部件安全分类中为 A 类，市场对水室、气室的质量要求不断提高的背景下，公司深知自身的发展与自主研发能力紧密相关，因此公司不断加强研发团队建设及科研合作，提高公司研发生产能力。

公司有专门的技术开发中心，负责水室、气室以及硅油风扇等产品制造工艺改进方面的研究开发，同时根据客户需求改进生产工艺，技术部门时刻关注同行业新产品、新材料、新工艺的进展动向，保持公司生产工艺与时俱进。与此同时，公司积极寻求与高校的合作，并与江苏大学、浙江工业大学正式开展合作，成立产学研基地、企业研究生工作站。公司于 2016 年 11 月被认定为国家高新技术企业。

在研发过程中，公司会根据目标市场和目标客户的发展趋势和业务需求，制定相应的产品研发策略，并根据公司经营现状和未来发展战略，采取自主研发或合作研发的方式，实现高新技术成果的产业化。同时，公司根据已签订合同中客户的特定需求进行产品设计，开发满足客户需求的新产品。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

2019 年经营方针：以市场为导向，以客户为中心，以创新为动力，以效益为目标。以人为本，质量第一，满足客户要求为经营指导思想。2019 年上半年公司实现营业收入 4,744.45 万元，净利润 533.04 万元。营销中心以市场为导向，在稳定老客户的前提下，积极发展新客户。围绕公司四年目标，做好市场信息收集，加大市场开发，把握市场风险；2019 年上半年成功开发上海摩丁、重庆超力、广州银轮。技术开发中心组织产品设计过程中的设计评审，技术验证和技术确认，与设计开发有关的新理念、新技术、新工艺、新材料的研究。

三、风险与价值

1、相关治理机制不能充分落实引致的公司治理风险

公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等治理制度,建立了相对完善,健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短,公司治理机制的有效运行仍需磨合,故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将不定期组织高层管理层人员学习培训，积极接受主办券商辅导，有助于公司高层人员提高管理能力，适应股份公司形式下的公司治理机制。

2、客户较为集中风险

公司在 2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度对前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为 79.01%、90.33%、91.97%。公司主要客户群为国内知名的汽车整车制造商,汽车整车制造商旗下的汽车零部件子公司及专门为汽车整车制造商提供汽车零部件配套的大型企业。这与公司产品主要为汽车发动机冷却系统塑料件,下游产品定制化,销售市场较为集中的特点相一致。随着公司知名度的提高及市场份额的增加,下游客户量将会有所提升,客户较为集中的风险正在逐步缓解。

应对措施：公司通过维护既有客户关系，确保长城汽车、南方英特、富奥汽车等既有大客户的订单规模增长稳定。在此基础上，进一步开发其他大型汽车零部件制造厂商，减低客户的集中度。

3、单一客户依赖风险

公司在 2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度对长城汽车的销售额占公司主营业务收入的比重分别为 38.31%、45.30%、48.80%,长城汽车为国内知名的汽车整车制造商,常年占据国内自主汽车品牌销售前五名,且其对于进入采购体系的供应商有着十分严格的审核机制,公司可以获得稳定订单。虽然报告期内公司针对长城汽车的销售占比逐年递减,但仍存在对于单一客户依赖的风险。

应对措施：由于长城汽车与公司的密切合作关系，订单比较稳定且增长速度也比较稳定，公司通过保持与长城汽车的合作外会通过开发新客户，提高汽车发动机冷却系统塑料件的市场占有率，降低单一客户在公司销售额中的占比。

4、竞争加剧风险

公司产品主要应用于汽车发动机冷却系统,根据中国汽车工业协会的统计显示,公司竞争者数量众多。公司自成立之初便专注于汽车发动机冷却系统塑料件的研发和生产,经过多年发展,依靠自身技术改进、生产工艺提升,在巩固长城、南方英特、比亚迪、等客户基础上,重点开括贝洱、一汽富奥、富奥翰昂、银轮集团等优质客户。与此同时,中高端汽车发动机冷却系统塑料件需求巨大,现有竞争者对研发的投入逐渐扩大,国内其他汽车塑料配件厂商也存在切入该细分市场的可能,促使公司必须加

大投入以提高在中高端汽车发动机冷却系统塑料件市场的知名度和认可度。

应对措施：随着汽车零部件市场的不断发展，公司竞争对手持续增多，为了提高公司竞争力，公司不断加强自身建设，并加大研发力度，积极开发新的技术和工艺，保持自身专业领域的优势，满足客户需求。

5、核心技术失密或更新不及时风险

公司的研发能力和核心技术将对公司的未来发展起到至关重要的作用,公司拥有多项专利技术。若公司核心技术外泄,势必对公司经营带来负面影响。与此同时,若公司竞争对手研发出与公司相近的技术,那么公司将面临较大的竞争压力。

随着科学的快速发展,汽车水室和气室的制造工艺也在不断变革中,给行业发展带来了较大的提升空间。新的工艺能够提高产品质量并降低成本,给行业的发展与提升带来了机遇。如果公司对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发的新技术、新产品不能满足客户的需求,将会导致公司失去技术优势,在未来市场竞争中处于劣势。

应对措施：公司将积极提高研发能力，在优势领域继续做专做深，开发出更好水室、气室制造技术与工艺，提升公司产品质量。公司将加大对研发的投入，时刻关注国内外相关行业的新技术新工艺，保持公司技术与同行业先进水平接轨，使公司在市场竞争中处于优势地位。同时，公司将加大对技术研发及生产人才的培养力度，提供相对较高的薪资待遇并对核心技术人员给予一定的股权激励，并加强产学研合作，引进高等院校和科研院所相关研发成果，进一步提升研发实力。

6、产品较为单一风险

公司自成立之初便专注于汽车发动机冷却系统塑料件的研发和生产,目前的主要产品为散热器水室和中冷器气室,另外主边板产品为个别型号的水室和气室的配套产品,产品类型相对较为单一。虽然目前散热器水室和中冷器气室在汽车零部件安全分类中为 A 类,且暂时属于不可替代的产品,短期来看该产品的市场需求仍然比较旺盛,但随着科学的进步,汽车生产工艺和技术不断改进的过程中,公司的现有产品存在被替代的可能性。随着新项目不断地开发,新产品风扇销售比例逐步提高,产品较为单一风险得到缓解。

应对措施：公司将积极提升研发能力，时刻关注国内外相关行业的新技术新工艺，保持公司技术与同行业先进水平接轨。另外，在保证目前水室、气室产品的研发投入的前提下，积极开发相关领域的其他产品，目前公司已开发出应用于大型客车排气系统中的塑料风叶，新客户正就该产品进行样品检验。

7、资产负债率较高的风险

公司 2019 年 6 月末、2018 年末、2017 年末的资产负债率分别为 57.39%、54.76%、60.60%，资产负债率相对较高，主要原因系随着公司业务规模的爆发性增长，公司自有资金难以满足生产经营的扩张，且目前阶段的融资渠道比较单一，仅能通过增加财务杠杆的方式来满足资金需求，由此导致负债规模较高与资产负债率的攀升，对公司的债务偿还能力产生一定的风险，未来资本市场的培育，融资方式的多样化会对公司经营带来正面影响，整体的盈利能力会得到提升。

应对措施：未来公司将逐步增加融资方式的多样性，减少对增加财务杠杆的依赖，未来会通过借助资本市场的力量来降低财务杠杆，提高公司的净资产收益率。

8、原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料包括塑料粒子等，塑料属于国民经济领域中广泛使用的基础原材料，受各行业供求关系的影响价格波动较为频繁。短期内，若塑料粒子价格发生剧烈波动，则会对公司的成本控制带来一定难度，使公司的盈利能力受到一定影响。

应对措施：公司要时刻关注塑料粒子等原材料的价格波动，并结合订单情况进行对原材料进行预采购，锁定价格的波动，减少对公司盈利水平的影响。

9、生产经营过程中的产品质量风险

客户对产品质量的要求严格，随着产能进一步提升，产品质量的稳定和可靠一方面促进公司业务发展，另一方面如果产品质量出现瑕疵或不合格，将给公司声誉带来负面影响。

应对措施：严格按照有关质量技术标准开展生产，结合业务开展实际情况优化工艺流程，提高产品生产线的可靠性和稳定性，进一步加强员工技能和素质培训，引进更先进的质量控制系统，提高产品质量的全程可追溯性。同时，加强与客户的沟通，不断获取客户对产品质量的最新需求，为公司改进生产管理提供明确方向，增强客户满意度。

10、实际控制人及其近亲属不当控制的风险

公司实际控制人为王文林、吴金凤夫妻，其直接持有公司股份 25,432,135 股，合计持股数量占公司总股本比例为 60.55%，处于控制地位。同时，王文林分别担任公司董事长兼总经理职务，在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。与此同时，公司的关联方王清系王文林、吴金凤之子，王清直接持有公司股份 4,488,037 股。因此，公司存在实际控制人及其近亲属利用其控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司已按照全国股份转让系统的要求建立了股东大会、董事会、监事会制度，以及《关联交易管理制度》、《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《防范控股股东及其他关联资金占用制度》、《信息披露管理制度》及《投资者关系

管理制度》等一系列内部控制制度，将有助于防止公司发生实际控制人不当控制情形。

11、应收账款坏账风险

公司 2019 年 6 月末、2018 年末、2017 年末应收账款账面净额分别为 33,238,268.37 元、35,703,246.25 元、31,627,206.26 元, 占各期末流动资产的比重分别为 43.59%、44.11%、51.99%, 应收账款周转率分别为 1.29、1.60、2.86。报告期内, 虽然公司客户资信优良, 应收账款周转情况良好, 但未来随着客户数量的增加及业务规模的扩大, 若未来国内外宏观经济环境、客户经营状况等因素发生不利变化, 公司可能面临客户延迟付款并导致公司发生坏账损失的风险。

应对措施: 公司在业务开展时, 积极拓展和加深与优质客户的合作, 加强客户的信用管理。同时, 加强业务合同管理, 降低经营风险, 完善应收账款台账管理制度。

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

报告期内, 公司积极履行企业应尽的义务, 主动承担社会责任。

1、公司秉承以人为本的人才理念, 配合公司战略制定企业人才战略并落地人力资源规划, 严格遵守《劳动法》、《合同法》等相关法律法规, 积极做好员工的职业技能培训和未来规划管理工作, 定期举行知识培训。

2、公司与相关部门负责人签订《安全生产责任书》, 明确安全管理目标, 广泛开展安全生产宣传教育, 组织职工观看学习安全警示教育片和安全事故案例, 传播安全生产知识。

3、公司对困难家庭实行帮扶政策, 成立公司爱心基金, 制订一系列扶持制度, 对社会, 对公司困难员工积极捐款捐物。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
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	3,000,000	0

（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
实际控制人	2016/9/21	<u>请选择</u>	挂牌	限售承诺	股份限售承诺	正在履行中

人或控股股东						
董监高	2016/9/21	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2016/9/21	<u>请选择</u>	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东及实际控制人王文林、吴金凤承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日且不得早于 2017 年 8 月 31 日，挂牌期满一年且不得早于 2017 年 8 月 31 日，挂牌期满二年且不得早于 2017 年 8 月 31 日；在其担任公司董事、监事、高级管理人员的一职或数职期间，每年转让的公司股票不超过其持有的公司股票总数的百分之二十五，在其离职后半年内，不转让其持有的公司股票。

履行情况：报告期内，上述人员不存在违反承诺的情况。

2、公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》、《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

履行情况：报告期内，上述人员不存在违反承诺的情况。

(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
货币资金	冻结	3,473,288.45	2.71%	票据保证金
应收票据	质押	9,000,000.00	7.03%	质押
固定资产	抵押	7,050,218.23	5.51%	抵押借款
无形资产	抵押	20,182,438.50	15.77%	抵押借款
总计	-	39,705,945.18	31.02%	-

(四) 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/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
2019/6/3	1.2	4	0
合计	1.2	4	0

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

公司第一届董事会第十一次会议，第一届监事会第八次会议审议通过了《《关于公司 2018 年度利润分配预案》议案。2018 年年度权益分配方案已获得 2019 年 5 月 10 日召开股东大会审议通过，权益分配方案为：已公司现有总股本 30,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，派 1.2 元人民币现金。本次分派委托中国结算北京分公司，所送股于 2019 年 6 月 3 日直接记入股东证券账户，代派的现金红利已于 2019 年 6 月 3 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

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	8,806,419	29.35%	3,522,568	12,328,987	29.35%
	其中：控股股东、实际控制人	4,986,692	16.62%	1,994,677	6,981,369	16.62%
	董事、监事、高管	375,000	1.25%	150,000	525,000	1.25%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,193,581	70.65%	8,477,432	29,671,013	70.65%
	其中：控股股东、实际控制人	13,179,119	43.93%	5,271,647	18,450,766	43.93%
	董事、监事、高管	1,125,000	3.75%	450,000	1,575,000	3.75%
	核心员工					
总股本		30,000,000	100%	12,000,000	42,000,000	100%
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王文林	12,822,931	5,129,172	17,952,103	42.74%	13,464,077	4,488,026
2	吴金凤	5,342,880	2,137,152	7,480,032	17.81%	4,986,689	2,493,343
3	王清	3,205,740	1,282,297	4,488,037	10.69%	2,992,026	1,496,011
4	王光明	1,500,000	600,000	2,100,000	5.00%	1,575,000	525,000
5	元宝投资	3,729,090	1,491,636	5,220,726	12.43%	3,480,485	1,740,241
6	元梦投资	3,399,359	1,359,743	4,759,102	11.33%	3,172,736	1,586,366
合计		30,000,000	12,000,000	42,000,000	100.00%	29,671,013	12,328,987

前十名股东间相互关系说明：

王文林与吴金凤为夫妻关系，王清为王文林与吴金凤之子。元宝投资与元梦投资均为持股平台，王清担任普通合伙人。

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

王文林，男，1953年7月出生，中国国籍，身份证号：330624195307****16，无境外永久居留权，初中学历。1969年7月至1982年6月，就职于新昌丝厂，担任职工；1982年6月至2003年8月，就职于浙江中宝实业控股股份有限公司，担任副总经理职务；2003年8月至2008年6月，未参加工作；2008年6月至2016年7月，担任元盛有限执行董事兼总经理职务；2016年7月至今担任元盛股份董事长职务兼总经理职务，任期三年。

(二) 实际控制人情况

王文林，男，1953年7月出生，中国国籍，身份证号：330624195307****16，无境外永久居留权，初中学历。1969年7月至1982年6月，就职于新昌丝厂，担任职工；1982年6月至2003年8月，就职于浙江中宝实业控股股份有限公司，担任副总经理职务；2003年8月至2008年6月，未参加工作；2008年6月至2016年7月，担任元盛有限执行董事兼总经理职务；2016年7月至今担任元盛股份董事长职务兼总经理职务，任期三年。

吴金凤，女，1954年7月出生，中国国籍，身份证号：330624195407****21，无境外永久居留权，初中学历。1969年8月至1999年8月就职于新昌丝厂，担任普通职工职务，1999年8月退休；2010年6月至2016年7月，就职于元盛有限，担任监事职务；2013年1月至2016年10月在绍兴万辉塑业有限公司担任监事。

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
王文林	董事长、总经理	男	1953年7月	初中	2016年7月-2019年7月	是
王光明	副董事长	男	1970年2月	硕士	2016年7月-2019年7月	否
周岳军	董事、常务副总经理	男	1967年4月	初中	2016年7月-2019年7月	是
袁芳	董事、副总经理	女	1964年10月	大专	2016年7月-2019年7月	是
赵春园	董事、财务总监	女	1966年1月	大专	2016年7月-2019年7月	是
王良凤	董事	女	1971年11月	大专	2016年7月-2019年7月	是
王金辉	监事会主席	男	1987年7月	本科	2016年7月-2019年7月	是
沈表	监事	男	1981年10月	大专	2016年7月-2019年7月	是
王玉文	职工代表监事	女	1978年1月	本科	2016年7月-2019年7月	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，董事长兼总经理王文林与实际控制人之一的吴金凤为夫妻关系。

(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
王文林	董事长兼总经理	12,822,931	5,129,172	17,952,103	42.74%	0
王光明	副董事长	1,500,000	600,000	2,100,000	5.00%	0
合计	-	14,322,931	5,729,172	20,052,103	47.74%	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	28	27
生产人员	94	72
销售人员	4	5
技术人员	20	20
财务人员	4	3
员工总计	150	127

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	10
专科	23	20
专科以下	117	97
员工总计	150	127

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：

报告期内，公司通过公开招聘等渠道引进管理、技术人才，定期组织各部门员工参加专业知识及技能培训，包括公司每月两次专业知识及技能培训，各部门自行组织培训等。通过内部授课、观看视频、现场实习演练等方式组织员工学习。公司管理、技术及研发类人员实行定期岗位技能等级考核，以促进员工提升管理、技能水平。公司管理人员实行绩效考核制，持续完善薪酬体系及绩效考核制度，依法为员工缴纳社会保险、公积金，为退休返聘人员缴纳商业保险。

(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

鉴于第一届董事会和监事会任期届满，公司于 2019 年 8 月 2 日召开了董事会、监事会换届选举会议并于 2019 年第三次临时股东大会审议通过，内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeqq.com.cn）上发布的公告《浙江元盛塑业股份有限公司董事换届公告》（公告编号：2019-023）和《浙江元盛塑业股份有限公司监事换届公告》（公告编号：2019-024）。公司于 2019 年 8 月 21 号召开了第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议，选举了董事长、副董事长及高级管理人员、监事会主席，内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeqq.com.cn）上发布的公告《浙江元盛塑业股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》和《浙江元盛塑业股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》，换届选举后的更新的内容如下：

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王文林	董事长、总经理	男	1953 年 7 月	初中	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
王光明	副董事长	男	1970 年 2 月	硕士	2019 年 8 月-2022 年 8 月	否
周岳军	董事、常务副总经理	男	1967 年 4 月	初中	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
袁芳	董事、副总经理	女	1964 年 10 月	大专	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
王清	董事	男	1980 年 2 月	本科	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
赵春园	董事、财务总监	女	1966 年 1 月	大专	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
王良凤	董事	女	1971 年 11 月	大专	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
陈宝根	监事	男	1957 年 9 月	大专	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
沈表	监事	男	1981 年 10 月	大专	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是
王玉文	职工代表监事	女	1978 年 1 月	本科	2019 年 8 月-2022 年 8 月	是

(二) 持股情况

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
王文林	董事长、总经理	12,822,931	5,129,172	17,952,103	42.74%	0
王光明	副董事长	1,500,000	600,000	2,100,000	5.00%	0
王清	董事	3,205,740	1,282,297	4,488,037	10.69%	0
合计		17,528,671	7,011,469	24,540,140	58.43%	

(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

报告期后董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王清	总经理助理	新任	总经理助理、董事	选举
王金辉	监事	换届	无	换届变动
陈宝根	无	换届	监事	换届变动

报告期后新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

王清，男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年6月至2010年6月，担任元盛有限监事职务；2010年6月至2016年8月在元盛塑业有限担任总经理助理职务，2016年8月至今元盛股份担任总经理助理职务。

陈宝根，男，1957年9月出生，中国国籍，无境外永久性居留权，大专学历，1975年9月至1992年9月新昌纺织器材总厂，担任财务经理、办公室主任等职务。1992年10月至1994年8月，新昌工具总厂担任副厂长。1994年9月至1997年6月，新昌白云山庄担任财务经理、副总经理。1997年7月至2018年2月，万丰奥特控股集团人力资源部经理、办公室主任、工会副主席等职务，2018年2月至今就职于浙江元盛塑业，担任管理中心总监。

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	1	11,100,585.57	10,663,358.11
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	2	46,874,461.58	50,348,101.25
其中：应收票据		13,636,193.21	14,644,855.00
应收账款		33,238,268.37	35,703,246.25
应收款项融资			
预付款项	3	132,517.87	384,031.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	2,143,325.64	27,755.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	15,451,154.76	19,258,825.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	557,545.96	259,593.74
流动资产合计		76,259,591.38	80,941,665.82
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	7	18,483,297.18	18,634,399.26
在建工程	8	2,870,669.79	259,245.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9	20,240,724.52	7,129,849.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	9,233,544.02	8,244,825.66
递延所得税资产	11	349,065.78	358,724.88
其他非流动资产	12	537,415.15	1,138,489.14
非流动资产合计		51,714,716.44	35,765,534.00
资产总计		127,974,307.82	116,707,199.82
流动负债：			
短期借款	13	40,030,000.00	32,530,000.00
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	14	30,517,365.42	27,318,815.99
其中：应付票据		12,247,449.03	5,276,356.35
应付账款		18,269,916.39	22,042,459.64
预收款项			
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	15	1,300,951.58	2,083,796.49
应交税费	16	47,244.53	1,410,995.69
其他应付款	17	1,170,884.22	154,558.70
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,066,445.75	63,498,166.87
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	18	383,877.25	415,479.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		383,877.25	415,479.87
负债合计		73,450,323.00	63,913,646.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	19	42,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20	856,716.61	856,716.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	3,257,498.05	3,257,498.05
一般风险准备			
未分配利润	22	6,032,358.05	16,022,629.00
归属于母公司所有者权益合计		52,146,572.71	50,136,843.66
少数股东权益		2,377,412.11	2,656,709.42
所有者权益合计		54,523,984.82	52,793,553.08
负债和所有者权益总计		127,974,307.82	116,707,199.82

法定代表人：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

(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	1	10,472,104.06	8,119,765.60
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	2	13,636,193.21	14,644,855.00
应收账款	3	32,561,448.88	35,686,905.63
应收款项融资			
预付款项	4	128,070.15	106,486.73
其他应收款	5	2,141,707.64	24,909.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	14,792,016.51	19,177,621.55
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	7	264,297.66	177,438.65
流动资产合计		73,995,838.11	77,937,982.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	8	2,000,000.00	2,000,000.00
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	9	17,452,127.66	18,342,977.03
在建工程	10	2,870,669.790	259,245.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	20,240,724.52	7,129,849.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	8,835,096.74	7,972,832.38

递延所得税资产	13	349,065.78	358,724.88
其他非流动资产	14	350,350.15	276,224.14
非流动资产合计		52,098,034.64	36,339,853.49
资产总计		126,093,872.75	114,277,835.73
流动负债：			
短期借款	15	40,030,000.00	32,530,000.00
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	16	12,247,449.03	5,276,356.35
应付账款	17	18,224,659.17	22,037,567.88
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	18	1,258,538.16	2,021,768.14
应交税费	19	46,341.53	1,410,407.66
其他应付款	20	1,170,884.22	154,558.70
其中：应付利息		-	
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,977,872.11	63,430,658.73
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	21	383,877.25	415,479.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		383,877.25	415,479.87
负债合计		73,361,749.36	63,846,138.60
所有者权益：			
股本	22	42,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	23	856,716.61	856,716.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24	3,257,498.05	3,257,498.05
一般风险准备			
未分配利润	25	6,617,908.73	16,317,482.47
所有者权益合计		52,732,123.39	50,431,697.13
负债和所有者权益合计		126,093,872.75	114,277,835.73

法定代表人：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

(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	1	47,444,491.66	51,810,920.76
其中：营业收入		47,444,491.66	51,810,920.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2	41,872,185.44	39,409,571.82
其中：营业成本	2	32,553,032.16	31,830,929.08
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	3	312,099.01	440,564.84
销售费用	4	1,683,989.27	1,790,194.26
管理费用	5	3,730,419.49	2,584,381.39
研发费用	6	2,392,177.54	2,149,293.68
财务费用	7	1,222,782.18	760,345.10
其中：利息费用		1,230,527.71	783,038.14
利息收入		16,438.62	35,714.83
信用减值损失	8	-22,314.21	
资产减值损失	9		-146,136.53
加：其他收益	10	513,630.72	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,085,936.94	12,401,348.94
加：营业外收入	11	3,582.21	50,500.00
减：营业外支出	12	5,126.70	100,637.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,084,392.45	12,351,211.29
减：所得税费用	13	753,960.71	1,856,148.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,330,431.74	10,495,062.40
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）		5,330,431.74	10,495,062.40
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		-279,297.31	-25,791.84
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,609,729.05	10,520,854.24
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		5,330,431.74	10,495,062.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,609,729.05	10,520,854.24
归属于少数股东的综合收益总额		-279,297.31	-25,791.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.35

法定代表人：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

(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	1	46,714,429.33	51,810,920.76
减：营业成本	2	31,774,331.18	31,830,929.08
税金及附加	3	311,995.11	440,564.84
销售费用	4	1,683,501.72	1,790,194.26
管理费用	5	3,244,811.56	2,548,369.80
研发费用	6	2,392,177.54	2,149,293.68
财务费用	7	1,229,832.21	761,792.11
其中：利息费用		1,238,841.01	795,998.93
利息收入		9,008.80	34,206.82
加：其他收益	8	513,630.72	
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）	9	64,394.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10		146,136.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,655,804.76	12,435,913.52
加：营业外收入	11	3,582.21	50,500.00
减：营业外支出	12	5,000.00	100,637.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,654,386.97	12,385,775.87
减：所得税费用	13	753,960.71	1,856,148.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,900,426.26	10,529,626.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,900,426.26	10,529,626.98

(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		5,900,426.26	10,529,626.98
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：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

(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		41,974,708.71	62,274,874.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,551,477.07	74,892.86
经营活动现金流入小计		43,526,185.78	62,349,767.41
购买商品、接受劳务支付的现金		7,978,911.09	35,464,328.66
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		7,065,447.19	6,336,466.80
支付的各项税费		5,497,931.15	6,534,332.49
支付其他与经营活动有关的现金		8,833,175.03	2,192,253.51
经营活动现金流出小计		29,375,464.46	50,527,381.46
经营活动产生的现金流量净额		14,150,721.32	11,822,385.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,979,451.87	9,011,144.41
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			7,200.00
投资活动现金流出小计		19,979,451.87	9,018,344.41
投资活动产生的现金流量净额		-19,979,451.87	-9,018,344.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,940,000.00
取得借款收到的现金		17,500,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	19,940,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,661,485.69	3,778,888.92

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			20,000.00
筹资活动现金流出小计		14,661,485.69	5,798,888.92
筹资活动产生的现金流量净额		2,838,514.31	14,141,111.08
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		-2,990,216.24	16,945,152.62
加：期初现金及现金等价物余额		10,617,513.36	2,726,209.76
六、期末现金及现金等价物余额		7,627,297.12	19,671,362.38

法定代表人：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

(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		41,850,052.97	62,274,874.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,542,547.25	73,384.85
经营活动现金流入小计		43,392,600.22	62,348,259.40
购买商品、接受劳务支付的现金		6,858,942.40	35,464,328.66
支付给职工以及为职工支付的现金		6,704,322.55	6,322,955.28
支付的各项税费		5,497,827.25	6,534,332.49
支付其他与经营活动有关的现金		8,755,623.31	2,073,330.83
经营活动现金流出小计		27,816,715.51	50,394,947.26
经营活动产生的现金流量净额		15,575,884.71	11,953,312.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,489,504.26	8,769,294.41
投资支付的现金			1,000,000.00
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			7,200.00
投资活动现金流出小计		19,489,504.26	9,776,494.41
投资活动产生的现金流量净额		-19,489,504.26	-9,776,494.41

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		17,500,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,661,485.69	3,778,888.92
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000.00
筹资活动现金流出小计		14,661,485.69	5,798,888.92
筹资活动产生的现金流量净额		2,838,514.31	11,201,111.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,075,105.24	13,377,928.81
加：期初现金及现金等价物余额		8,073,920.85	2,726,209.76
六、期末现金及现金等价物余额		6,998,815.61	16,104,138.57

法定代表人：王文林

主管会计工作负责人：赵春园

会计机构负责人：赵春园

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

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

1、 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2、 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

二、 报表项目注释

浙江元盛塑业股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（2019 年 1—6 月）

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江元盛塑业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由王文林和王清发起设立，于 2008 年 6 月 10 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省新昌县。公司现持有统一社会信用代码为 91330624676184962G 的营业执照，注册资本 42,000,000.00 元，股份总数 42,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2017 年 2 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属汽车塑料零部件行业。主要经营活动为生产销售塑料制品、汽车配件、机械设备、纺机配件、五金配件、模具，货物进出口。产品主要有：水室、气室、风扇等。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 23 日 第二届第二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江元成科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认

该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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

的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6	6
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制/实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各

项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间

连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按使用权证所载年限
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债

表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十九）预计负债

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

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

（二十）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

本公司主要产品为汽车水室类及主边板产品，具体业务销售收入确认方法为：在客户验收、领用或安装上线并进行结算，取得收款的权利时确认销售收入。

(二十一) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十四）分部报告

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

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

（二十五）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,公司被认定为高新技术企业,公司已于2017年3月27日对上述所得税优惠事项向浙江省新昌县国税局进行备案,资格有效期3年,公司2019年度享受15%所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,037.01	21,345.92
银行存款	7,626,260.11	10,596,167.44
其他货币资金	3,473,288.45	45,844.75
合 计	11,100,585.57	10,663,358.11

(2) 其他说明

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金,使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	13,636,193.21	14,644,855.00
应收账款	33,238,268.37	35,703,246.25
合 计	46,874,461.58	50,348,101.25

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票	13,636,193.21		13,636,193.21	14,644,855.00		14,644,855.00
小 计	13,636,193.21		13,636,193.21	14,644,855.00		14,644,855.00

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,000,000.00
小 计	9,000,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,109,481.66	
小 计	17,109,481.66	

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

(3) 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,393,084.70	100.00	2,154,634.65	6.09	33,238,268.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	35,393,084.70	100.00	2,154,634.65	6.09	33,238,268.37

种 类	期初数
-----	-----

2-3 年								
合 计	132,517.87	100.00		132,517.87	384,031.98	100.00		384,031.98

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
安徽中鼎密封件股份有限公司	45,873.80	34.62
新昌县易茂科技信息咨询有限公司	30,000.00	22.64
中国石化销售有限公司浙江绍兴石油分公司	24,891.76	18.78
华纬科技股份有限公司	12,554.88	9.47
威凯检测技术有限公司	9,000.00	6.79
小 计	122,320.44	92.30

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,284,747.11	100.00	141,784.83	6.21	2,143,325.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,284,747.11	100.00	141,784.83	6.21	2,143,325.64

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,527.02	100.00	6,771.62	19.61	27,755.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	34,527.02	100.00	6,771.62	19.61	27,755.40
-----	-----------	--------	----------	-------	-----------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,279,747.11	136,784.83	6.00
4-5 年	5,000	5,000	100.00
小 计	2,284,747.11	141,784.83	6.20

(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 135,013.21 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,237,663.00	
备用金	21,448.25	10,425.60
应收暂付款	12,268.00	19,101.42
其他	13,367.86	5,000.00
合 计	2,284,747.11	34,527.02

注: 其他应收款 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日上升 6517.27%, 主要系增加建设新厂房保证金单位所致。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
新昌县财政局	保证金	1,712,663.00	1 年以内	74.96	102,759.78	否
新昌县住房和城乡建设局	保证金	525,000.00	1 年以内	22.98	31,500.00	否
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	备用金	21,448.25	1 年以内	0.94	1,286.90	否
住房公积金	应收暂付款	12,268.00	1 年以内	0.54	736.08	否
新昌县贝尔电器有限公司	其他	5,000.00	4-5 年	0.22	5,000.00	否
小 计		2,276,379.25		99.63	141,282.76	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,764,323.42		4,764,323.42	6,054,445.20		6,054,445.20
在产品	733,314.94		733,314.94	692,872.79		692,872.79
库存商品	5,137,544.38	73,990.23	5,063,554.15	6,769,271.62	73,990.23	6,695,281.39
发出商品	4,889,962.25		4,889,962.25	5,816,225.96		5,816,225.96
合 计	15,525,144.99	73,990.23	15,451,154.76	19,332,815.57	73,990.23	19,258,825.34

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	73,990.23	0.00		0.00		73,990.23
小 计	73,990.23	0.00		0.00		73,990.23

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

确定可变现净值的具体依据系以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值确定。

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	429,628.01	177,438.65
增值税留抵税额	293,248.30	82,155.09
合 计	722,876.31	259,593.74

注：2019年6月30日较2018年12月31日上升178.46%，主要原因系2019年5月预缴增值税所致。

(2) 其他说明

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输工具	合 计
账面原值					

期初数	9,235,937.62	570,782.00	13,603,554.53	2,323,667.35	25,733,941.50
本期增加金额		25,657.69	1,001,559.13		1,027,216.82
1) 购置		25,657.69	1,001,559.13		1,027,216.82
本期减少金额					
期末数	9,235,937.62	596,439.69	14,605,113.66	2,323,667.35	26,761,158.32
累计折旧					
期初数	1,960,635.87	434,735.81	3,707,824.18	996,346.38	7,099,542.24
本期增加金额	225,083.52	32,012.42	670,202.16	251,020.80	1,178,318.90
1) 计提	225,083.52	32,012.42	670,202.16	251,020.80	1,178,318.90
本期减少金额					
期末数	2,185,719.39	466,748.23	4,378,026.34	1,247,367.18	8,277,861.14
账面价值					
期末账面价值	7,050,218.23	129,691.46	10,227,087.32	1,076,300.17	18,483,297.18
期初账面价值	7,275,301.75	136,046.19	9,895,730.35	1,327,320.97	18,634,399.26

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区（梅渚）	2,870,669.79		2,870,669.79	259,245.28		259,245.28
合 计	2,870,669.79		2,870,669.79	259,245.28		259,245.28

注：2019年6月30日较2018年12月31日上升1007.32%，主要系今年新厂区建设投入。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
新厂区（梅渚）	15,000,000.00	259,245.28	2,611,424.51		2,870,669.79
小 计	15,000,000.00	259,245.28	2,611,424.51		2,870,669.79

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	----------------	---------	-----------	-----------	-------------	------

新厂区（梅渚）	19.14					自有
---------	-------	--	--	--	--	----

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	8,367,478.00	371,794.89	8,739,272.89
本期增加金额	13,417,110.00		13,417,110.00
本期减少金额			
期末数	21,784,588.00	371,794.89	22,156,382.89
累计摊销			
期初数	1,357,880.02	251,543.09	1,609,423.11
本期增加金额	244,269.48	61,965.78	306,235.26
计提	244,269.48	61,965.78	306,235.26
本期减少金额			
期末数	1,602,149.50	313,508.87	1,915,658.37
账面价值			
期末账面价值	20,182,438.50	58,286.02	20,240,724.52
期初账面价值	7,009,597.98	120,251.80	7,129,849.78

注:2019年1月份新增加土地13,417,110.00元。

10. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	148,040.45		28,520.52		119,519.93
模具费	8,049,265.21	3,166,914.09	2,177,085.09	117,355.84	8,921,738.37
房租费	47,520.00	226,742.86	81,977.14		192,285.72
合 计	8,244,825.66	3,393,656.95	2,287,582.75	117,355.84	9,233,544.02

(2) 其他说明

模具费本期其他减少系对外出售。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,326,923.47	349,038.52	2,391,499.22	358,724.88
合 计	2,326,923.47	349,038.52	2,391,499.22	358,724.88

12. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付资产购置款	537,415.15	1,138,489.14
合 计	537,415.15	1,138,489.14

注：2019年6月30日较2018年12月31日上升52.80%，系减少资产购置款。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	15,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	1,530,000.00	1,530,000.00
抵押借款	18,500,000.00	16,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	40,030,000.00	32,530,000.00

注：截止2019年6月30日，已无逾期尚未偿还的借款。

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	12,247,449.03	5,276,356.35
应付账款	18,269,916.39	22,042,459.64
合 计	30,517,365.42	27,318,815.99

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	12,247,449.03	5,276,356.35
小 计	12,247,449.03	5,276,356.35

注:应付票据 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日上升 132.12%,主要系对供应商支付方式改变所致。

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付存货采购款及接受劳务款	13,445,822.25	17,309,794.77
应付长期资产购置款	4,205,040.16	3,836,257.03
应付费性质款项	619,053.98	896,407.84
小 计	18,269,916.39	22,042,459.64

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,014,919.30	5,398,349.71	6,112,317.43	1,300,951.58
离职后福利—设定提存计划	68,877.19	271,806.89	340,684.08	
辞退福利		10,000.00	10,000.00	
合 计	2,083,796.49	5,680,156.6	6,463,001.51	1,300,951.58

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,953,616.74	5,061,504.28	5,730,353.64	1,284,767.38
社会保险费	45,179.36	164,202.75	209,382.11	
其中: 医疗保险费	38,817.68	139,118.40	177,936.08	
工伤保险费	2,127.02	8,390.14	10,517.16	
生育保险费	4,234.66	16,694.21	20,928.87	
住房公积金		161,759.00	161,698.00	61.00
工会经费和职工教育经费	16,123.20	10,883.68	10,883.68	16,123.20
小 计	2,014,919.30	5,398,349.71	6,112,317.43	1,300,951.58

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	66,502.10	262,434.20	328,936.3	
失业保险费	2,375.09	9,372.69	11,747.78	
小 计	68,877.19	271,806.89	340,684.08	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	368,598.68	1,200,631.58
企业所得税		
代扣代缴个人所得税	18,074.71	19,127.15
城市维护建设税	18,429.93	60,031.58
房产税		68,224.80
教育费附加	11,057.95	36,018.95
地方教育附加	7,371.97	24,012.63
印花税	1,609.10	2,949.00
合 计	425,142.34	1,410,995.69

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	55,266.75	55,266.75
其他应付款	1,115,617.47	99,291.95
合 计	1,170,884.22	154,558.70

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	55,266.75	55,266.75
小 计	55,266.75	55,266.75

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金	1,080,000.00	80,000.00
其他	35,617.47	19,291.95
合 计	1,115,617.47	99,291.95

注:2019年6月30日较2018年12月31日上升1023.57%,主要原因系新厂区建设工程保证金108,000.00所致。

18. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000		12,000,000			12,000,000	42,000,000

(2) 其他说明

根据公司2019年4月19日第十一届第十一次董事会审议、2018年年度股东大会通过,公司以2018年末总股本3,000万股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.20元(含税),合计派发现金股利360.00万元;同时以未分配利润向全体股东每10股转增4股,共转增1,200万股,转增后公司股本增至4,200万股。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	856,716.61			856,716.61
合 计	856,716.61			856,716.61

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,257,498.05			3,257,498.05
合 计	3,257,498.05			3,257,498.05

(2) 其他说明

本期增加系根据公司法 and 公司章程规定,按母公司净利润的10%提取的法定盈余公积。

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	16,022,629.00	14,225,343.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,609,729.05	16,474,189.45
减：提取法定盈余公积		1,676,904.29
转作股本的普通股股利[注]	12,000,000.00	10,000,000.00
应付普通股股利[注]	3,600,000.00	3,000,000.00
期末未分配利润	6,032,358.05	16,022,629.00

[注]：详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	45,503,397.37	30,771,964.58	50,561,417.69	29,840,586.14
其他业务收入	1,941,094.29	1,781,067.58	1,249,503.07	1,990,342.94
合 计	47,444,491.66	32,553,032.16	51,810,920.76	31,830,929.08

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	148,018.51	169,317.12
教育费附加	88,811.10	101,590.28
地方教育费附加	59,207.40	67,726.84
房产税		68,224.80
土地使用税		6,566.00
车船税	2,220.00	3,470.00
印花税	13,842.00	23,669.80
合 计	312,099.01	440,564.84

注：2019年房产税、土地使用税按年度申报缴纳。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	436,900.00	533,590.62
运输费	725,039.78	545,318.83
搬运仓储费	296,351.30	555,509.90
其他费用	225,698.09	155,774.90
合 计	1,683,989.27	1,790,194.25

[注]：本期未单独核算，并入搬运仓储费列报。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,907,343.43	1,602,938.50
办公费	23,327.45	22,865.48
中介机构费	209,439.08	222,149.47
业务招待费	115,805.80	84,288.91
折旧及摊销	750,157.93	350,918.53
差旅费	106,012.56	96,612.60
开办费		36,011.59
其他费用	618,333.24	168,596.31
合 计	3,730,419.49	2,584,381.39

注：2019年1-6月管理费用较去年2018年1-6月上升44.34%，是因子公司1-6月增加费用所致，其中职工薪酬、房租费、汽车费用合计355,165.83元。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	921,214.30	848,916.65
直接投入材料	1,093,253.76	849,651.18
折旧及摊销	71,957.14	87,103.84
动力	135,465.10	148,530.12
其他	170,287.24	215,091.89
合 计	2,392,177.54	2,149,293.68

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,230,527.71	783,038.14
减：利息收入	16,438.62	35,714.83
其他	8,693.09	13,021.79
合 计	1,222,782.18	760,345.10

注：财务费用2019年1-6月上升了60.82%，主要原因系新购土地贷款，相应增加利息所致。

7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-22,677.57	
合 计	-22,677.57	

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-146,136.53
存货跌价损失		
合 计		-146,136.53

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	513,630.72	12,000.00	513,630.72
合 计	513,630.72	12,000.00	513,630.72

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

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	3,582.21	38,500.00	3,582.21

合 计	3,582.21	38,500.00	3,582.21
11. 营业外支出			
项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	5,000.00	4,654.41	5,000.00
赔款支出		11,804.32	
其他	126.70	84,178.92	126.70
合 计	5,126.70	100,637.65	5,126.70

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	701,604.93	1,820,920.97
递延所得税费用	52,355.78	35,227.92,
合 计	753,960.71	1,856,148.89

注：所得税费用 2019 年 1-6 月较 2018 年 1-6 月下降 59.38%，主要系本年度费用增加，减少盈利能力所致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	513,630.72	12,000.00
营业外收入	3,582.21	
利息收入	16,438.62	34,206.82
收到的保证金	1,000,000.00	
其他	17,825.52	28,686.04
合 计	1,551,477.07	74,892.86

(2) 其他说明

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
销售费用	1,200,993.33	1,052,743.00
管理费用及研发费用	1,938,736.44	1,074,824.14
财务费用-手续费	8,693.09	12,960.79
营业外支出	5,126.70	4,654.41
票据保证金	3,427,443.70	45,844.75
保证金	2,237,663.00	
其他	14,518.77	1,226.42
合 计	8,833,175.03	2,192,253.51

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,086,234.40	10,495,062.40
加: 资产减值准备	-22,314.21	-146,136.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,178,318.90	978,689.22
无形资产摊销	306,235.26	172,064.16
长期待摊费用摊销	2,287,582.75	3,388,612.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,061,485.69	580,449.07
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,686.36	35,227.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,807,670.58	894,418.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,258,828.52	-9,853,045.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,558,230.64	5,277,044.45

其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,014,301.85	11,822,385.95
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	7,627,297.12	19,671,362.38
减: 现金的期初余额	10,617,513.36	2,726,209.76
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	-2,990,216.24	16,945,152.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,627,297.12	19,671,362.38
其中: 库存现金	1,037.01	1,984.40
可随时用于支付的银行存款	7,626,260.11	19,669,377.98
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,627,297.12	19,671,362.38
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(6) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中, 用作银行承兑汇票保证金的金额为 3,473,288.45 元, 不作为现金及现金等价物。

期初其他货币资金中, 用作银行承兑汇票保证金的金额为 45,844.75 元, 不作为现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,473,288.45	票据保证金
应收票据	9,000,000.00	质押
固定资产	7,050,218.23	抵押借款
无形资产	20,182,438.50	抵押借款
合 计	39,705,945.18	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
专项补助	12,500.00	其他收益	2018年第一批专利授权项目经费奖励
专项补助	401,130.72	其他收益	社保费返还
专项补助	100,000.00	其他收益	国内外展销、创新型企业培育财政奖补资金
小 计	513,630.72		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 513,630.72 元。

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江元成科技有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	51.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东	本期归属于少	本期向少数股东	期末少数股东
-------	------	--------	---------	--------

	持股比例	数股东的损益	宣告分派的股利	权益余额
浙江元成科技有限公司	49.00%			

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江元成科技有限公司	2,263,753.27	1,616,681.80	3,880,435.07	88,573.64		88,573.64

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江元成科技有限公司	3,003,683.58	1,425,680.51	4,429,364.09	67,508.14		67,508.14

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江元成科技有限公司	730,062.33	-569,994.52	-569,994.52	-1,687,653.00		-34,540.58		-130,926.19

八、与金融工具相关的风险

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

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 77.93% (2018 年 12 月 31 日：79.46 %) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	13,636,193.21				13,636,193.21
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	14,644,855.00				14,644,855.00
小 计	14,644,855.00				14,644,855.00

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	40,030,000.00	41,223,623.96	41,223,623.96		
应付票据及应付账款	30,517,365.42	30,517,365.42	30,517,365.42		
其他应付款	1,115,617.47	1,115,617.47	1,115,617.47		
小 计	71,662,982.89	72,856,606.85	72,856,606.85		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	32,530,000.00	33,399,606.29	33,399,606.29		
应付票据及应付账款	27,318,815.99	27,318,815.99	27,318,815.99		
其他应付款	154,558.70	154,558.70	154,558.70		
小 计	60,003,374.69	60,872,980.98	60,872,980.98		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币40,030,000.00元(2018年12月31日:人民币32,530,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为王文林、吴金凤夫妇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王清	本公司实际控制人之子、股东、董事
新昌县元宝投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
唐可可	子公司股东、总经理

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

1) 公司实际控制人王文林将其持有的金额为 170.00 万元的个人定期存单质押给浙江新昌农村商业银行股份有限公司,为本公司借款期间为 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日的 153.00 万元借款提供质押担保。

2) 公司实际控制人王文林、吴金凤夫妇与公司总经理助理王清为本公司借款期间为 2018 年 11 月 5 日至 2019 年 5 月 2 日的 300.00 万元借款和借款期间为 2018 年 11 月 21 日至 2019 年 5 月 19 日的 200.00 万元借款提供保证担保,债权人为浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行。

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	886,146.00	852,196.80

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	13,636,193.21	14,644,855.00
应收账款	32,561,448.88	35,686,905.63
合 计	46,197,642.09	50,331,760.63

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,636,193.21		13,636,193.21	14,644,855.00		14,644,855.00
小 计	13,636,193.21		13,636,193.21	14,644,855.00		14,644,855.00

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,000,000.00
小 计	9,000,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,109,481.66	
小 计	17,109,481.66	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该

等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,672,870.69	100.00	2,111,421.81	6.09	32,561,448.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	34,672,870.69	100.00	2,111,421.81	6.09	32,561,448.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,997,824.68	100.00	2,310,919.05	6.08	35,686,905.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	37,997,824.68	100.00	2,310,919.05	6.08	35,686,905.63

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,639,839.23	2,078,390.35	6.00
3 年以上	33,031.46	33,031.46	100.00
小 计	34,672,870.69	2,111,421.81	6.09

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-199,497.24 元，无收回或转回坏账准备。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

曼德电子电器有限公司	9,845,593.14	28.40	590,735.59
南方英特空调有限公司	5,218,707.97	15.05	313,122.48
上海银轮热交换系统有限公司	4,936,049.40	14.24	296,162.96
豫新汽车热管理科技有限公司	3,963,393.96	11.43	237,803.64
马勒贝洱热系统（济南）有限公司	3,617,252.54	10.43	217,035.15
小 计	27,580,997.01	79.55	1,654,859.82

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,283,219.11	100.00	141,693.15	6.21	2,141,525.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,283,219.11	100.00	141,693.15	6.21	2,141,525.96

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,499.02	100.00	6,589.94	20.92	24,909.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	31,499.02	100.00	6,589.94	20.92	24,909.08

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,278,219.11	136,693.15	6.00

4-5 年	5,000.00	5,000.00	100.00
小 计	2,283,219.11	141,693.15	6.21

(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 135,103.21 元，无本期收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,237,663.00	
备用金		19,860.57
应收暂付款		12,431.08
其他	45,556.11	5,000.00
合 计	2,283,219.11	37,291.65

注：2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日上升 6022.60%，主要系新厂区建设工程保
证金单位所致。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备	是否为 关联方
新昌县财政局	保证金	1,712,663.00	1 年以内	75.01	102,759.78	否
新昌县住房和城乡建设局	保证金	525,000.00	1 年以内	22.99	31,500.00	
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付 金	备用金	21,448.25	1 年以内	0.94	1,286.90	否
住房公积金	应收暂付款	12,268.00	1 年以内	0.54	736.08	否
其他	其他	6,839.86	1 年以内	0.30	410.39	否
小 计		2,283,219.11		99.78	136,693.15	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	200,0000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	200,0000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江元成科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	44,773,335.04	29,993,263.60	50,561,417.69	29,840,586.14
其他业务收入	1,941,094.29	1,781,067.58	1,249,503.07	1,990,342.94
合 计	46,714,429.33	31,774,331.18	51,810,920.76	31,830,929.08

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	921,214.30	848,916.65
直接投入材料	1,093,253.76	849,651.18
折旧及摊销	71,957.14	87,103.84
动力	135,465.10	148,530.12
其他	170,287.24	215,091.89
合 计	2,392,177.54	2,149,293.68

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	513,630.72	12,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入	3,582.21	38,500.00
除上述各项之外的其他营业外支出	-5,126.70	100,637.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	512,086.23	-50,137.65
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	77,562.93	-7,520.65

扣税后非经常性损益	434,523.30	-42,617.00
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	434,523.30	-42,617.00

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.72	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.89	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,609,729.05
非经常性损益	B	434,523.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,175,205.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	50,136,843.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	3,600,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K}$	52,341,708.19
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.89%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,609,729.05
非经常性损益	B	434,523.30

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,175,205.75
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	12,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	42,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江元盛塑业股份有限公司

二〇一九年八月二十三日

附：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：