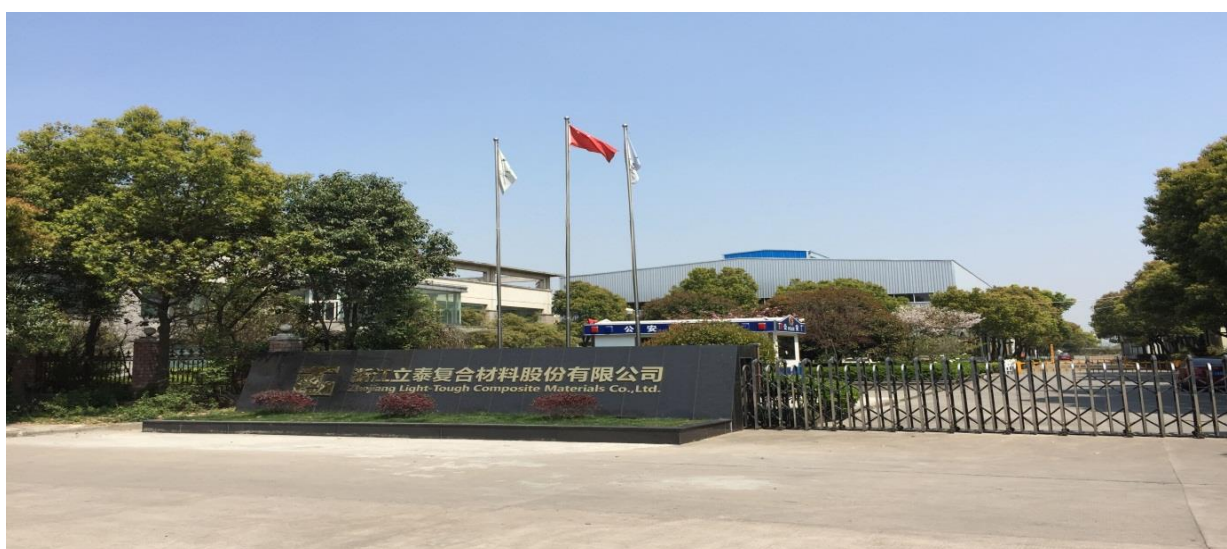


浙江立泰

832560

浙江立泰复合材料股份有限公司

Zhejiang Light-Tough Composite Materials Co.,Ltd.



半年度报告

2019

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 4  |
| 第一节 公司概况 .....                | 5  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 9  |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 16 |
| 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 .....                | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 33 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                              |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、浙江立泰 | 指 | 浙江立泰复合材料股份有限公司                  |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 股东大会             | 指 | 股份公司股东大会                        |
| 董事会              | 指 | 股份公司董事会                         |
| 监事会              | 指 | 股份公司监事会                         |
| 三会               | 指 | 股份公司股东大会、董事会和监事会                |
| 高级管理人员           | 指 | 股份公司的总经理、财务总监、董事会秘书             |
| 管理层              | 指 | 股份公司董事、监事及高级管理人员                |
| 公司章程             | 指 | 《浙江立泰复合材料股份有限公司章程》              |
| 主办券商、财通证券        | 指 | 财通证券股份有限公司                      |
| 财政部              | 指 | 中华人民共和国财政部                      |
| 证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 元                | 指 | 人民币元                            |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                    |

## 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。

公司负责人方宁象、主管会计工作负责人俞连强及会计机构负责人（会计主管人员）俞连强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、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<br>2、公司董事、高级管理人员对半年度报告的确认意见<br>3、公司第二届董事会第十五次会议决议<br>4、公司第二届监事会第五次会议决议 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                   |
|---------|---------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 浙江立泰复合材料股份有限公司                                    |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Light-Tough Composite Materials Co., Ltd |
| 证券简称    | 浙江立泰                                              |
| 证券代码    | 832560                                            |
| 法定代表人   | 方宁象                                               |
| 办公地址    | 浙江省德清县雷甸镇振兴路7号                                    |

### 二、 联系方式

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 邱淑贞                    |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                      |
| 电话                  | 15988442338            |
| 传真                  | 0572-8661763           |
| 电子邮箱                | 359068088@qq.com       |
| 公司网址                | www.ltcm.com.cn        |
| 联系地址及邮政编码           | 浙江省德清县雷甸镇振兴路7号(313219) |
| 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            | 2003年5月14日                                         |
| 挂牌时间            | 2015年6月9日                                          |
| 分层情况            | 基础层                                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C30 非金属矿物制品业制造业                                    |
| 主要产品与服务项目       | 陶瓷防弹产品, 主要包括人体防弹板(胸插板、腰板和护裆板等)、防弹盾牌、陶瓷防弹头盔和车用防弹板等。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                             |
| 普通股总股本（股）       | 14,117,300                                         |
| 优先股总股本（股）       | —                                                  |
| 做市商数量           | 0                                                  |
| 控股股东            | 庞茂清                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 庞茂清、方宁象                                            |

**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  | 91330500751150915T | 否        |
| 金融许可证机构编码 | -                  | 否        |
| 注册地址      | 德清县雷甸镇振兴路 7 号      | 否        |
| 注册资本（元）   | 14,117,300.00      | 否        |
|           |                    |          |

**五、 中介机构**

|                |                                                                 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|
| 主办券商           | 财通证券                                                            |
| 主办券商办公地址       | 杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是                                                               |
| 会计师事务所         | -                                                               |
| 签字注册会计师姓名      | -                                                               |
| 会计师事务所办公地址     | -                                                               |

**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                                     | 51,305,567.25 | 23,705,174.17 | 116.43% |
| 毛利率%                                     | 44.37%        | 28.83%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 10,821,270.38 | -1,455,846.76 | 843.30% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 9,807,371.82  | -1,804,809.87 | 643.40% |
| 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）           | 28.36%        | -5.23%        | -       |
| 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） | 25.13%        | -6.48%        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.81          | -0.1          | 910.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 116,348,829.82 | 84,451,152.92 | 37.77% |
| 负债总计            | 74,124,021.24  | 52,716,484.78 | 40.61% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 42,643,336.84  | 32,045,738.40 | 33.07% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.02           | 2.27          | 33.07% |
| 资产负债率%（母公司）     | 60.12%         | 60.48%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 63.71%         | 62.42%        | -      |
| 流动比率            | 1.41           | 1.41          | -      |
| 利息保障倍数          | 12.74          | 3.48          | -      |

### 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 | -9,276,960.50 | -11,137,052.86 | 16.70% |
| 应收账款周转率       | 1.28          | 1.93           | -      |
| 存货周转率         | 0.70          | 0.55           | -      |

### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 37.77% | 32.59% | -    |

|          |         |          |   |
|----------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率% | 116.43% | -2.24%   | - |
| 净利润增长率%  | 843.30% | -181.64% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 14,117,300 | 14,117,300 | 0.00% |
| 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                  |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -121.33             |
| 非流动资产处置损益                                     | -6,145.00           |
| 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） | 1,199,061.77        |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>1,192,795.44</b> |
| 所得税影响数                                        | 178,931.46          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -34.58              |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>1,013,898.56</b> |

## 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

公司所处行业为特殊陶瓷行业，公司的主营业务为以氧化铝、碳化硅、碳化硼陶瓷为主要迎弹面的陶瓷防弹产品的生产、加工和销售，主要生产的产品有人体防弹板（胸插板、腰板和护裆板等）、防弹盾牌、陶瓷防弹头盔和车用防弹板等。公司采用“以销定产”的经营模式，依托于自主研发的核心技术和完善的技术支持方案，形成了从陶瓷生产到防弹产品销售完整的产业链，使得其能够在成本控制的基础上获取更多的利润。同时，依赖于公司多次打靶试验数据及结果，公司可根据客户的特殊需求提供个性化的解决方案，以此来进一步拓宽客户群体并获得更高利润。公司通过参加国内外展会拓宽客户资源，以直销及经销相结合的方式销往国内外。

#### 1. 研发模式

公司设有专门的研发部门及研发中心，并聘请行业专家对公司产品和技术开发进行指导，其先后与上海工程技术大学、中国人民解放军装甲兵工程学院、中国北方车辆研究所、浙江大学以及东北大学等进行技术合作和交流。公司产品的研发设计遵循 ISO9001 标准流程，设有项目立项、可行性分析、项目计划、项目评级及项目执行等环节。从市场需求到项目立项，公司一方面根据市场客观需求，一方面参照国际新技术发展趋势与应用，同时结合相关国际、国家标准，形成了从市场、技术、工艺等多方面参与的项目评审制度，研发工作展开后，形成多部门定期节点评审制度，确保新产品研发工作的创新性、实用性、可靠性、及时间的准确性。此外，公司可根据客户的个性化需求专门立项，提供解决方案。

#### 2. 采购模式

公司采取根据生产需求进行采购并适量备货的采购模式。公司采购的主要原材料为 PE 背板、碳化硅瓷片、氧化铝瓷片、钨粉、碳化钨粉等。公司采购原材料主要来自两个渠道：一是从现有的合格供应商中采购；二是开发新的供应商。根据经营安排，公司优先从中合格供应商中采购，再向新的厂家采购小部分，试样合格后成为合格供应商。

#### 3. 生产模式

公司采取陶瓷防弹产品与特殊电工合金产品生产相结合的生产加工模式。公司根据客户的订单及要求，结合生产车间的实际生产能力、合同的发货安排以及产成品的库存情况制定相应的原材料采购计划和加工生产计划。由于防弹产品市场具有不确定性，而特殊电工合金产品市场需求较为稳定，两种产品生产的结合，有利于公司保持熟练的员工队伍，提高市场反应能力，增强企业生产经营的稳定性。

#### 4. 销售模式

公司销售人员通过阿里巴巴、GMC 等网络销售平台与客户获得联系，通过参加展会、年会及行业会展扩大与直接客户交流面，通过交流、拜访重要客户、拜访资深专家等行动，获得相应市场深度。通过与客户进行产品演示、技术研讨、信息交流，以扩大企业的市场影响力。

#### 5. 服务模式

公司历来重视客户的服务及维护工作。本公司为客户提供的服务不仅仅是售后、维修等简单工作。公司的服务模式涵盖用户体验、售前、售中、售后等服务范畴。公司可根据客户个性化的需求量身定做相关产品，待用户体验及检测认可后进行合作；产品交付客户后，公司配备专门人员进行后期的跟踪及维护工作。公司通过这种方式，来寻求客户的认可，以建立和维护常年的合作关系。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上年未发生较大变化。

### 商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实际完成营业收入 51,305,567.25 元，本期比上期大幅增加 27,006,393.08 元，较上年同期增加 116.43 %；净利润本期为 10,485,640.47 元，比上年同期增加了 11,941,459.23 元，较上年同期增长 843.30%，净利润较上年同期相比大幅增加，主要的原因是报告期内公司新开发了大客户，销售额由此猛增 2760 万元，营业收入大幅增长，然期间费用未同比增长。

报告期内，资产总计本期期末比期初增长 31,897,676.90 元，变动比例上涨 37.77%。主要原因是：报告期内应收款增加 39,738,255.40 元。

报告期内，负债总计本期期末比期初增加 21,407,536.46 元，变动比例上涨 40.61%。主要的原因是报告期内短期借款增加 1200 万元，应付帐款增加了 6,272,113.63 元。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净资产与上年同期相比，变动比例上涨 33.07%。主要的原因是报告期内，新的客户群体为公司销售额增加了 2760 万元，期间费用未同比增长情况下，净利润增加。

## 三、 风险与价值

风险因素报告期内至报告披露日没有变化。

### 1、销售模式的风险

由于防弹产品用户的特殊性，公司目前主要通过朋友介绍、阿里巴巴、GMC 等网络销售平台以及参加展会的方式拓展销售渠道，获取客户资源。受制于防弹产品直销具有较强的市场进入壁垒，目前公司主要采取通过中间商将产品销售于终端客户的方式。由于中间商对销售渠道的掌控较大，如果中间商进一步压低从本公司采购产品的价格，会导致公司利润规模的进一步降低，进而影响公司的持续盈利能力以及化解风险的能力。

应对措施：公司将通过创建自己的品牌，开拓市场资源，更多地通过直销实现销售。

### 2、产品结构单一的风险

公司生产的主要产品为陶瓷防弹产品，报告期内，陶瓷防弹产品实现的收入占营业收入的 89.71%。公司的防弹产品侧重于人体防护，主要包括防弹插板、防弹盾牌、防弹头盔等，产品结构较为单一。目前公司业务尚未涉及防弹产品下游，如防弹衣、防弹装甲领域。虽然公司专注于人体防护的防弹产品的研发和生产有利于企业集中优势增强研发力量，但是，产品结构的单一性也导致公司抗市场风险、抗产品技术发展风险等能力较弱，可能会导致公司经营业绩产生较大波动。

应对措施：公司将加大研发力度，拓宽公司的产品结构，延长产业链，向防弹衣及防弹装甲领域

拓展。

### 3、报告期内公司客户较为集中的风险

报告期内公司前五大客户的营业收入占比达到了 90.79%。报告期内公司的主要客户对象比较稳定且均为业内领先企业，如河北普凡新材料有限公司、北京普凡防护科技有限公司等。这些客户规模较大、市场占有率高，在各自业务领域中居于重要地位。由于公司的客户相对集中，若出现一个或多个客户终止于公司的业务合作关系，或发生不可预见情况导致其对本公司产品的需求量大幅度降低，可能给公司销售和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司通过参加展会，走访客户及引进战略投资者等方式来发掘更多地客户。

### 4、报告期内公司供应商较为集中的风险

公司目前采购的原材料主要为 PE 板、氧化铝瓷片及碳化硅瓷片等。报告期内公司前五大供应商采购金额占比较高，合计达到 77.00%。本公司采购较为集中主要系由于公司产品用途较为特殊，故公司对主要原材料供应商的选定过程较为严格。公司针对采购环节制定了专门管理制度，供应商需通过一系列基本信息筛选及产品质量测试后，方可进入公司的潜在供应商名录。通常新供应商的培养需要 1 到 2 年，因此公司对于供应商的选择和更换较为谨慎。严格的供应商筛选制度方可有效地保证本公司原材料的质量及公司生产的顺利进行，也在一定程度上造成了公司的采购较为集中。

原材料采购的集中可能导致本公司在采购中议价能力不足、采购成本增加；也可能由于个别原材料供应商的产品质量或供应时效出现问题导致本公司的生产和经营受到不利影响。

应对措施：公司一方面将与现有的供应商保持良好地合作关系，另一方面将不断发掘新的合格供应商。

### 5、市场竞争风险

目前在防弹行业，产品各类众多，生产企业数量较多，公司面临较为激烈的市场竞争环境。在防弹产品行业，具有软质防弹衣、硬质防弹衣以及软硬复合式防弹衣，一定程度上以纤维材料为主的防弹产品对陶瓷防弹产品具有替代性。面对上述竞争环境，若公司不通过提高技术水平，降低成本，保持产品的不可替代性，公司将在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将加大研发投入，攻克更多地技术难题，从而更好地巩固市场地位。

### 6、公司管理风险

公司自成立以来持续快速发展，随着公司在全国中小系统股份转让系统挂牌，公司的知名度进一步扩大，促进了企业资产规模、原材料采购、产销规模进一步扩大，公司现有人员数量也将相应增加。如公司的组织结构、管理模式和管理人员未能适应公司内外部环境的变化，公司的整体经营将面临不

利影响。

应对措施：公司将加强公司治理，对公司管理层进行相关培训，增强公司管理层应对公司内外部环境的变化。

#### 7、人才和人才短缺的风险

本公司业务经营的开拓和发展在很大程度上依赖于技术人员发挥其才能，管理人员、技术人员的行业经验、专业知识对公司的发展十分关键。如果本公司无法吸引或留任上述人员，公司的业务管理与增长将受到不利影响。

同时，本公司开展业务需要大量专业技术人才，包括研发、管理、生产、营销等专业人员。当公司现有业务量大幅度增长或开拓新业务、新市场时，公司对具备相关行业经验及专业的员工需求将增加，而受制于企业规模，公司可能面临人员短缺的情况。本公司开展业务必需的人才发生流失或短缺情况都会对本公司正常的生产经营活动造成不利影响。

应对措施：公司将加大人才引进力度，来适应公司业务的发展。

#### 8、受国际国内政治军事形势的变化影响较大的风险

由于防弹产品的特殊性，其市场需求取决于国家和地区的稳定状况以及相关的国防政策，因此该行业受国际国内政治军事形势的变化影响较大，这也决定了防弹产品销售的随机性和不连续性。目前行业内用于人体防护的国内陶瓷防弹产品主要销售于国外，尤其是中东、非洲、欧洲以及美国等国家和地区。一旦上述地区的政治军事形势发生变化，都将会对公司的生产和经营造成影响。

应对措施：公司将通过拓宽更多地销售渠道及产品领域，创造更多地收入稳定增长点，来应对政治军事形势变化引发的风险。

## 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

#### 1、安全生产

公司按照国家规定，建立了安全生产管理制度，配备经过国家相关部门培训，并且通过考试取得证书的安全员，员工每年定期一次进行安全生产专项培训。公司于 2017 年 1 月获得安全生产标准化证书（建材三级），创办至今没有发生任何重大伤亡事故等事件。根据公司安全管理制度，定期对公司进行安全生产日常专项检查，节前节后检查以及综合性检查。保障企业人员及财产的安全。

## 2、环境保护

公司重视环保，按国家环保部门要求，建立环境保护各项制度，2014年5月13日通过德清县环保局的现场各项审查，并取得相应的环评批准文件，并于2016年取得ISO14000环境管理体系证书。创办至今无重大环境污染事件的发生。

## 3、依法纳税

公司遵守国家法律法规的要求依法纳税，具有依法纳税的良好记录，信用等级好。公司主要纳税种类为所得税、增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加、印花税、水利建设基金等相关税。

## 4、缴纳社会保险

公司严格执行社会保险制度，依据国家法律法规的要求，为公司稳定人员办理了养老保险、失业保险、工作保险、生育保险五类保险。

## 5、参与社会公益事业

公司积极倡导并参与社会各项公益事业，近三年来，安排残疾人员就业6人次，每年承担费用21.6万元；同时公司成立了爱心基金，该爱心基金每年不定期的向社会及企业内部有困难的员工提供捐助。此外，公司还组织员工参加献血活动，为社会做一些力所能及的贡献。

## 6、遵守社会公德

公司员工讲文明、乐于助人、爱护公物，具有环境意识，遵纪守法。近几年来未出现员工违法乱纪、给社会造成不良影响等行为。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <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.(三) |
| 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.(四) |
| 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.(五) |
| 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                        | 9,124,000.00 | 1,531,878.70 |
| 合计                           | 9,124,000.00 | 1,531,878.70 |

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要 | 临时公告披 | 临时公告编 |
|-----|------|------|--------|-------|-------|
|-----|------|------|--------|-------|-------|

|                                |                    |               | 决策程序    | 露时间         | 号        |
|--------------------------------|--------------------|---------------|---------|-------------|----------|
| 陈君土、方宁象、庞茂清、德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙） | 以其持有公司的75%股权提供质押担保 | 16,500,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年09月14日 | 2018-051 |
| 浙江可尼合金制造有限公司                   | 财产质押担保             | 8,000,000.00  | 已事前及时履行 | 2019年3月5日   | 2019-008 |
| 高尔华、方宁象、庞茂清、德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙） | 信用担保               | 5,000,000.00  | 已事前及时履行 | 2019年3月28日  | 2019-015 |
| 余姚市冠新防护用品厂                     | 资金拆入               | 207,000.00    | 已事后补充履行 | 2019年8月26日  | 2019-029 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司为满足生产经营需要，通过银行贷款和小额贷款公司短期借款的融资方式为自身发展提供资金支持，通过关联方为贷款提供担保是必要的。子公司为满足生产经营需要，向关联方进行资金拆借，该拆借为无偿借款。上述偶发性关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司业务发展起到积极作用。

### （三） 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 |
|------------|-----------|------------|------|-------------|--------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/1/17 | <u>请选择</u> | 挂牌   | 同业竞争承诺      | 避免同行业竞争承诺    | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015/1/17 | <u>请选择</u> | 挂牌   | 同业竞争承诺      | 避免同行业竞争承诺    | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/1/17 | <u>请选择</u> | 挂牌   | 其他承诺（请自行填写） | 规范关联交易的承诺    | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/1/17 | <u>请选择</u> | 挂牌   | 资金占用承诺      | 关于资金占用等事项的承诺 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015/1/17 | <u>请选择</u> | 挂牌   | 资金占用承诺      | 关于资金占用等事项的承诺 | 正在履行中  |

#### 承诺事项详细情况：

- 1、2015年1月17日，公司全体股东签署了《避免同行业竞争承诺函》。  
报告期内，公司认真履行了该承诺事项。
- 2、2015年1月17日，公司董事、监事及高级管理人员出具了《规范关联交易的承诺书》。  
报告期内，公司曾发生关联交易未及时披露的违规情况，公司已及时完成整改，补充披露了相关事项。

3、2015年1月17日，公司全体股东出具了《关于资金占用等事项的承诺书》。  
报告期内，公司不存在关联方资金占用的情况。

#### （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值       | 占总资产的比例 | 发生原因  |
|------|--------|------------|---------|-------|
| 货币资金 | 冻结     | 375,000.00 | 0.322%  | 电费保证金 |
| 总计   | -      | 375,000.00 | 0.322%  | -     |

#### （五） 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

##### 2、报告期内的权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

| 项目      | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|---------|---------------|-----------|-----------|
| 半年度分派预案 | -             | 13.9      | -         |

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

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 3,529,300  | 25.00% | 0    | 3529300    | 25.00% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,626,000  | 11.52% | 0    | 1,626,000  | 11.52% |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,626,000  | 11.52% | 0    | 0          | 0.00%  |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 10,588,000 | 75.00% | 0    | 10,588,000 | 75.00% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,650,000  | 54.19% | 0    | 7,650,000  | 54.19% |

|         |          |            |        |   |            |        |
|---------|----------|------------|--------|---|------------|--------|
|         | 董事、监事、高管 | 9,000,000  | 63.75% | 0 | 9,000,000  | 63.75% |
|         | 核心员工     | -          | -      | - | -          | -      |
| 总股本     |          | 14,117,300 | -      | 0 | 14,117,300 | -      |
| 普通股股东人数 |          | 7          |        |   |            |        |

## (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称               | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例   | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|----------|------------|-------------|
| 1  | 庞茂清                | 4,856,000  | 0    | 4,856,000  | 34.3975% | 4,050,000  | 806,000     |
| 2  | 方宁象                | 4,420,000  | 0    | 4,420,000  | 31.3091% | 3,600,000  | 820,000     |
| 3  | 德清恒信投资管理合伙企业(有限合伙) | 1,588,000  | 0    | 1,588,000  | 11.2486% | 1,588,000  | 0           |
| 4  | 陈君土                | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 9.5627%  | 1,350,000  | 0           |
| 5  | 高尔华                | 1,220,300  | 0    | 1,220,300  | 8.5165%  | 0          | 1,202,300   |
| 合计 |                    | 13,434,300 | 0    | 13,434,300 | 95.0344% | 10,588,000 | 2,828,300   |

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

除庞茂清、方宁象为德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人外，其他股东不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

## (一) 控股股东情况

庞茂清：中国国籍，初中学历，无境外居留权，1980.7-1997.7 在余杭乔司磁钢厂任职；1997.7-2002.7 在杭州可尼合金材料有限公司担任总经理一职；2002.7 至今，在浙江可尼合金制造担任总经理一职；2014.12 至今担任公司董事长。持公司 4,856,000 股，占公司总股本的 34.40%，其中限售部分股份为：4,050,000 股，占公司总股本的 28.69%。报告期内，公司的控股股东未发生变动。

## （二） 实际控制人情况

庞茂清：中国国籍，初中学历，无境外居留权，1980.7-1997.7 在余杭乔司磁钢厂任职；1997.7-2002.7 在杭州可尼合金材料有限公司担任总经理一职；2002.7 至今，在浙江可尼合金制造担任总经理一职；2014.12 至今担任公司董事长。持公司 4,856,000 股，占公司总股本的 34.40%，其中限售部分股份为：4,050,000 股，占公司总股本的 28.69%。

方宁象：中国国籍，硕士学历，无境外居留权，1978.8-1985.8 在杭州齿轮箱厂担任助工一职；1988.8-2005.3 在浙江省冶金研究院担任主任一职；2005.4 至今，在浙江立泰复合材料股份公司担任总经理一职。持公司 4,420,000 股，占公司总股本的 31.31%，限售部分股份为：3,600,000 股，占公司总股本的 25.50%。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 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 |
|-----------|--------|----|---------|----|---------------|-----------|
| 俞连强       | 财务总监   | 男  | 1979.5  | 大专 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 邱淑贞       | 董事会秘书  | 女  | 1987.11 | 大专 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 周永春       | 职工监事   | 男  | 1973.12 | 初中 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 刘金燕       | 监事     | 女  | 1986.10 | 大专 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 张国军       | 监事会主席  | 男  | 1981.02 | 本科 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 林文松       | 董事     | 男  | 1966.05 | 博士 | 2018.2-2021.2 | 否         |
| 陈君土       | 董事     | 男  | 1941.08 | 本科 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 高尔华       | 董事     | 男  | 1972.06 | 太专 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 方宁象       | 董事、总经理 | 男  | 1962.09 | 硕士 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 庞茂清       | 董事长    | 男  | 1953.10 | 初中 | 2018.2-2021.2 | 是         |
| 董事会人数：    |        |    |         |    |               | 5         |
| 监事会人数：    |        |    |         |    |               | 3         |
| 高级管理人员人数： |        |    |         |    |               | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

注：公司董事、监事、高级管理人员相互之间关系独立，与控股股东、实际控制人之间也都各自独立，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 |
|-----|--------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 庞茂清 | 董事长    | 4,856,000  | 0    | 4,856,000  | 34.40%    | -          |
| 方宁象 | 董事、总经理 | 4,420,000  | 0    | 4,420,000  | 31.31%    | -          |
| 陈君土 | 董事     | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 9.56%     | -          |
| 高尔华 | 董事     | 1,202,300  | 0    | 1,202,300  | 8.52%     | -          |
| 林文松 | 董事     | -          | -    | -          | -         | -          |
| 张国军 | 监事会主席  | -          | -    | -          | -         | -          |
| 周永春 | 职工监事   | -          | -    | -          | -         | -          |
| 刘金燕 | 监事     | -          | -    | -          | -         | -          |
| 邱淑贞 | 董事会秘书  | -          | -    | -          | -         | -          |
| 俞连强 | 财务总监   | -          | -    | -          | -         | -          |
| 合计  | -      | 11,828,300 | 0    | 11,828,300 | 83.79%    | 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 |
|---------|------|------|
| 行政人员    | 17   | 17   |
| 生产人员    | 70   | 70   |
| 销售人员    | 8    | 8    |
| 技术人员    | 20   | 22   |
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 118  | 120  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 4    | 4    |
| 硕士      | 5    | 5    |
| 本科      | 17   | 17   |
| 专科      | 13   | 15   |
| 专科以下    | 79   | 79   |
| 员工总计    | 118  | 120  |

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：

无

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|-----|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                      |
| 货币资金                   | (一) | 3,823,191.78          | 2,460,385.63         |
| 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              | (二) | 59,919,786.94         | 20,181,531.54        |
| 其中：应收票据                |     |                       |                      |
| 应收账款                   |     | 59,919,786.94         | 20,181,531.54        |
| 应收款项融资                 |     |                       |                      |
| 预付款项                   | (三) | 2,106,602.08          | 2,121,358.24         |
| 应收保费                   |     |                       |                      |
| 应收分保账款                 |     |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                       |                      |
| 其他应收款                  | (四) | 452,499.28            | 1,172,452.31         |
| 其中：应收利息                |     |                       |                      |
| 应收股利                   |     |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                       |                      |
| 存货                     | (五) | 37,002,573.92         | 44,963,984.39        |
| 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                 | (六) |                       | 154,313.99           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>103,304,654.00</b> | <b>71,054,026.10</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                      |
| 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                   | (七)  | 11,318,187.66  | 12,503,822.77 |
| 在建工程                   | (八)  |                |               |
| 生产性生物资产                |      |                |               |
| 油气资产                   |      |                |               |
| 使用权资产                  |      |                |               |
| 无形资产                   |      |                |               |
| 开发支出                   |      |                |               |
| 商誉                     |      |                |               |
| 长期待摊费用                 | (九)  | 1,105,507.91   | 97,087.38     |
| 递延所得税资产                | (十)  | 620,480.25     | 796,216.67    |
| 其他非流动资产                |      |                |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 13,044,175.82  | 13,397,126.82 |
| <b>资产总计</b>            |      | 116,348,829.82 | 84,451,152.92 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |               |
| 短期借款                   | (十二) | 32,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 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              | (十三) | 30,413,515.62  | 24,141,401.99 |
| 其中：应付票据                |      |                |               |
| 应付账款                   |      | 30,413,515.62  | 24,141,401.99 |
| 预收款项                   | (十四) | 402,500.45     | 698,875.41    |
| 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                 | (十五) | 1,195,487.47   | 3,382,426.29  |
| 应交税费                   | (十六) | 8,583,184.20   | 1,680,547.90  |
| 其他应付款                  | (十七) | 463,064.96     | 518,000.00    |
| 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               |       |                |               |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 73,057,752.70  | 50,421,251.59 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                |               |
| 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                | (十八)  | 1,066,268.54   | 2,295,233.19  |
| 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              |       |                |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |       | 1,066,268.54   | 2,295,233.19  |
| <b>负债合计</b>          |       | 74,124,021.24  | 52,716,484.78 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |               |
| 股本                   | (十九)  | 14,117,300.00  | 14,117,300.00 |
| 其他权益工具               |       |                |               |
| 其中：优先股               |       |                |               |
| 永续债                  |       |                |               |
| 资本公积                 | (二十)  | 6,328,359.09   | 6,328,359.09  |
| 减：库存股                |       |                |               |
| 其他综合收益               |       |                |               |
| 专项储备                 |       |                |               |
| 盈余公积                 | (二十一) | 1,472,488.68   | 1,472,488.68  |
| 一般风险准备               |       |                |               |
| 未分配利润                | (二十二) | 20,725,189.07  | 10,127,590.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 42,643,336.84  | 32,045,738.40 |
| 少数股东权益               |       | -418,528.26    | -311,070.26   |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 42,224,808.58  | 31,734,668.14 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 116,348,829.82 | 84,451,152.92 |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |    |              |              |
| 货币资金         |    | 3,796,436.87 | 2,450,614.49 |

|                        |     |                       |                      |
|------------------------|-----|-----------------------|----------------------|
| 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                   | (一) |                       |                      |
| 应收账款                   |     | 59,884,304.95         | 19,770,984.39        |
| 应收款项融资                 |     |                       |                      |
| 预付款项                   |     | 1,759,288.30          | 1,535,172.24         |
| 其他应收款                  | (二) | 110,801.00            | 1,137,774.56         |
| 其中：应收利息                |     |                       |                      |
| 应收股利                   |     |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                       |                      |
| 存货                     |     | 32,147,825.11         | 44,293,723.29        |
| 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                 |     |                       | 154,313.99           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>97,698,656.23</b>  | <b>69,342,582.96</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                      |
| 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                   |     | 11,050,500.27         | 12,362,832.16        |
| 在建工程                   |     |                       |                      |
| 生产性生物资产                |     |                       |                      |
| 油气资产                   |     |                       |                      |
| 使用权资产                  |     |                       |                      |
| 无形资产                   |     |                       |                      |
| 开发支出                   |     |                       |                      |
| 商誉                     |     |                       |                      |
| 长期待摊费用                 |     |                       |                      |
| 递延所得税资产                |     | 615,517.35            | 659,654.60           |
| 其他非流动资产                |     |                       |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>11,666,017.62</b>  | <b>13,022,486.76</b> |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>109,364,673.85</b> | <b>82,365,069.72</b> |
| <b>流动负债：</b>           |     |                       |                      |
| 短期借款                   |     | 32,000,000.00         | 20,000,000.00        |

|                        |  |                      |                      |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 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                   |  |                      |                      |
| 应付账款                   |  | 22,685,924.80        | 22,507,226.00        |
| 预收款项                   |  | 402,500.45           | 698,875.41           |
| 卖出回购金融资产款              |  |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,008,047.34         | 3,151,248.36         |
| 应交税费                   |  | 8,573,142.37         | 1,164,924.37         |
| 其他应付款                  |  | 8,887.59             |                      |
| 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                 |  |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>64,678,502.55</b> | <b>47,522,274.14</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                      |
| 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                  |  | 1,066,268.54         | 2,295,233.19         |
| 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                |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>1,066,268.54</b>  | <b>2,295,233.19</b>  |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>65,744,771.09</b> | <b>49,817,507.33</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                      |
| 股本                     |  | 14,117,300.00        |                      |
| 其他权益工具                 |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 资本公积                   |  | 6,328,359.09         | 6,328,359.09         |
| 减：库存股                  |  |                      |                      |
| 其他综合收益                 |  |                      |                      |
| 专项储备                   |  |                      |                      |
| 盈余公积                   |  | 1,472,488.68         | 1,472,488.68         |
| 一般风险准备                 |  |                      |                      |

|                   |  |                       |                      |
|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 未分配利润             |  | 21,701,754.99         | 10,629,414.62        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>43,619,902.76</b>  | <b>32,547,562.39</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>109,364,673.85</b> | <b>82,365,069.72</b> |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注    | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |       | <b>51,305,567.25</b> | <b>23,705,174.17</b> |
| 其中：营业收入                       | (二十三) | 51,305,567.25        | 23,705,174.17        |
| 利息收入                          |       |                      |                      |
| 已赚保费                          |       |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |       |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |       | <b>39,652,328.80</b> | <b>25,267,426.04</b> |
| 其中：营业成本                       | (二十三) | 28,540,341.91        | 16,871,229.51        |
| 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                         | (二十四) | 587,970.28           | 22,701.47            |
| 销售费用                          | (二十五) | 1,833,146.41         | 1,201,345.58         |
| 管理费用                          | (二十六) | 5,129,912.95         | 3,093,458.98         |
| 研发费用                          | (二十七) | 2,839,661.50         | 2,742,154.35         |
| 财务费用                          | (二十八) | 1,157,535.14         | 612,178.33           |
| 其中：利息费用                       |       | 1,093,783.35         | 502,399.98           |
| 利息收入                          |       | 1,765.31             | 9,872.25             |
| 信用减值损失                        | (二十九) | -436,239.39          |                      |
| 资产减值损失                        | (三十)  |                      | 724,357.82           |
| 加：其他收益                        |       | 1,190,061.77         | 351,963.11           |
| 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）               |       |                      |                      |

|                            |       |               |               |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |       | 12,843,300.22 | -1,210,288.76 |
| 加：营业外收入                    | (三十一) | 9,000.00      |               |
| 减：营业外支出                    | (三十二) | 6,266.33      | 3,000.00      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |       | 12,846,033.89 | -1,213,288.76 |
| 减：所得税费用                    | (三十三) | 2,360,393.42  | 242,558.00    |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |       | 10,485,640.47 | -1,455,846.76 |
| 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）      |       | 10,485,640.47 | -1,455,846.76 |
| 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                   |       | -335,629.91   |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |       | 10,821,270.38 | -1,455,846.76 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |       |               |               |
| 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        |       |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>            |       | 10,485,640.47 | -1,455,846.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |       | 10,821,270.38 | -1,455,846.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |       | -335,629.91   |               |
| <b>八、每股收益：</b>             |       |               |               |
| (一)基本每股收益（元/股）             |       | 0.81          | -0.1          |
| (二)稀释每股收益（元/股）             |       | 0.81          | -0.1          |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注  | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | (三) | 54,126,184.87 | 23,705,174.17 |
| 减：营业成本                        | (三) | 31,707,531.68 | 16,871,229.51 |
| 税金及附加                         |     | 586,037.30    | 22,701.47     |
| 销售费用                          |     | 1,690,318.26  | 1,201,345.58  |
| 管理费用                          |     | 3,592,282.74  | 3,093,458.98  |
| 研发费用                          |     | 2,839,661.50  | 2,742,154.35  |
| 财务费用                          |     | 1,157,014.92  | 612,178.33    |
| 其中：利息费用                       |     | 1,093,783.35  | 502,399.98    |
| 利息收入                          |     | 1,680.78      | 9,872.25      |
| 加：其他收益                        |     | 1,190,061.77  | 351,963.11    |
| 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）             |     | 183,761.87    |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |     |               | -724,357.82   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |     |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |     |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |     | 13,927,162.11 | -1,210,288.76 |
| 加：营业外收入                       |     | 9,000.00      |               |
| 减：营业外支出                       |     | 6,145.00      | 3,000.00      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |     | 13,930,017.11 | -1,213,288.76 |
| 减：所得税费用                       |     | 2,325,610.28  | 242,558.00    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |     | 11,604,406.83 | -1,455,846.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |     | 11,604,406.83 | -1,455,846.76 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |     |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |     |               |               |
| （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                    |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 11,604,406.83 | -1,455,846.76 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0.81          | -0.1          |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 0.81          | -0.1          |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 30,462,905.97 | 23,643,192.45 |
| 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                      |         | 1,766,165.86  | 1,531,295.96  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (三十四)/1 | 1,698,827.08  | 2,710,835.36  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 33,927,898.91 | 27,885,323.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 25,785,175.74 | 27,092,351.84 |
| 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           |         | 9,822,911.72  | 5,910,596.32   |
| 支付的各项税费                   |         | 1,747,962.07  | 936,824.20     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (三十四)/2 | 5,848,809.88  | 5,082,604.27   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 43,204,859.41 | 39,022,376.63  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | -9,276,960.50 | -11,137,052.86 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 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 |         | 400.00        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | (三十四)/3 |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 400.00        |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 295,851.40    | 475,555.00     |
| 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            |         |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 295,851.40    | 475,555.00     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -295,451.40   | -475,555.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 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                 |         | 32,000,000.00 | 14,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (三十四)/4 |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 32,000,000.00 | 14,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 20,000,000.00 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1,105,783.35  | 502,399.98     |
| 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            |         |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 21,105,783.35 | 502,399.98     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 10,894,216.65 | 13,497,600.02  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 41,001.40     | -32,974.03     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 1,362,806.15  | 1,852,018.13   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         |               | 1,708,944.42   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 3,448,191.78  | 3,560,962.55   |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额           |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 23,126,345.62 | 23,643,192.45  |
| 收到的税费返还                   |    | 1,766,165.86  | 1,531,295.96   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,698,742.55  | 2,710,835.36   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 26,591,254.03 | 27,885,323.77  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 22,486,367.30 | 27,092,351.84  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 7,691,888.38  | 5,910,596.32   |
| 支付的各项税费                   |    | 1,694,441.76  | 936,824.20     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,080,100.86  | 5,082,604.27   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 35,952,798.30 | 39,022,376.63  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -9,361,544.27 | -11,137,052.86 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 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 |    | 400.00        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 400.00        |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 228,251.40    | 475,555.00     |
| 投资支付的现金                   |    |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 228,251.40    | 475,555.00     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -227,851.40   | -475,555.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 32,000,000.00 | 14,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |    |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | 32,000,000.00 | 14,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 20,000,000.00 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,105,783.35  | 502,399.98     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 21,105,783.35 | 502,399.98     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | 10,894,216.65 | 13,497,600.02  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 41,001.40     | -32,974.03     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 1,345,822.38  | 1,852,018.13   |

|                |  |              |               |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 2,075,614.49 | 1,708,944.42  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 3,421,436.87 | 3,560,962.559 |

法定代表人：方宁象

主管会计工作负责人：俞连强

会计机构负责人：俞连强

## 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

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

### 二、 报表项目注释

## 二〇一九年度 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

## (一) 公司概况

浙江立泰复合材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原浙江立泰复合材料有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由庞茂清、方宁象、陈君土、德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙）作为发起人，公司注册资本为 1,058.80 万元，股本总额为 1,058.80 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2015 年 1 月 13 日在湖州市工商行政管理局注册，取得注册号为 330521000049476 的企业法人营业执照。注册地在浙江省湖州市，公司注册资本为 1,058.80 万元。

2015 年 4 月 22 日，经股东会决议及修改后公司章程规定，同意增加注册资本 3,529,300.00 元，上述增加额全部由华夏富邦（上海）资产管理有限公司出资。此次变更后，公司注册资本为 14,117,300.00 元。

公司股票已于 2015 年 6 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：浙江立泰，证券代码：832560。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本累计为 14,117,300.00 股，其中：庞茂清持股 4,856,000.00 股，占注册资本的 34.40%；方宁象持股 4,420,000.00 股，占注册资本的 31.31%；陈君土持股 1,350,000.00 股，占注册资本的 9.56 %；德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙）持股 1,588,000.00 股，占注册资本的 11.25%；高尔华持股 1,202,300.00 股，占注册资本的 8.52%，张晴持股 700,000.00 股，占注册资本的 4.96%，

侯思欣持股 1,000.00 股，占注册资本的 0.01%。

企业法人营业执照统一社会信用代码证：91330500751150915T，注册地址：德清县雷甸镇振兴路 7 号。

公司所属行业：特种设备制造业。公司的经营范围：碳化硼复合材料研发，特种陶瓷制品、防护板、电工制品、高分子复合材料、高性能纤维防护制品及特种服装的研发、生产、销售，一般货物及技术的进出口。（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）

控制本公司的最终控制方是庞茂清和方宁象。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                    |
|--------------------------|
| 宁波立泰安防科技有限公司（以下简称“宁波立泰”） |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

本公司从事制造行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、重要会计政策及会计估计（二十三）收入”等。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司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**

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **（2）持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 应收款项坏账准备**

**1、 单项金额重大并单独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:

应收款项余额前五名;

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法              |
| 不计提坏账组合 | 确定可以收回的应收款项不计提坏账准备 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 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           | 5            |
| 1—2 年 (含 2 年) | 20          | 20           |
| 2—3 年 (含 3 年) | 50          | 50           |
| 3 年以上         | 100         | 100          |

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由:

有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承

诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允

价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负

债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50  |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50  |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 31.67-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低

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，其差额作为未确认的融资费。

## **(十七) 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或

可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

**3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

**4、 开发阶段支出资本化的具体条件**

无开发阶段支出需资本化项目

**(二十) 长期资产减值**

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## **(二十二) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **（1）设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### **（2）设定受益计划**

本公司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。

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，本公司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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十五)应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

- （1）内销收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；
- （2）外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票确认收入。

## **(二十四) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### **2、 确认时点**

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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，取得时直接计入当期损益。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(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)或冲减相关成本费用或损失。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

### 2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率（%） | 备注   |
|---------|---------------------------------------------------------|-------|------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16、13 | 备注 1 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 10、15 | 备注 2 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额以及当期免抵的增值税                                        | 5     | 备注 3 |
| 教育费附加   | 应缴流转税额以及当期免抵的增值税                                        | 3     | 备注 4 |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额以及当期免抵的增值税                                        | 2     | 备注 5 |

备注 1：2019 年 1-3 月根据销售收入的 16% 计算销项税额，2019 年 4-6 月根据销售

收入的 13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税。

备注 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 浙江立泰复合材料股份有限公司 | 15%   |
| 宁波立泰安防科技有限公司   | 5%    |

备注 3：按应缴流转税额以及当期免抵的增值税的 5%计缴；

备注 4：按应缴流转税额以及当期免抵的增值税的 3%计缴；

备注 5：按应缴流转税额以及当期免抵的增值税的 2%计缴；

## (二) 税收优惠

1、本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201833000103。自获得高新技术企业资格起三年内，享受高新技术企业所得税优惠政策，本公司 2019 年度按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

2、根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）和《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）分别规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司宁波立泰安防科技有限公司属于年应纳税所得额低于 100 万元的小型微利企业，享受该税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 135.69       | 9,880.79     |
| 银行存款          | 3,448,056.09 | 2,075,504.84 |
| 其他货币资金        | 375,000.00   | 375,000.00   |
| 合计            | 3,823,191.78 | 2,460,385.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 电费保证金 | 375,000.00 | 375,000.00 |
| 合计    | 375,000.00 | 375,000.00 |

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无存放于境外的货币资金。

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

**(二) 应收票据及应收账款**

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 59,919,786.94 | 20,181,531.54 |
| 合计   | 59,919,786.94 | 20,181,531.54 |

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 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的应收账款  |               |        | -            | -        |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 61,960,962.27 | 100.00 | 2,041,175.33 | 3.29     | 59,919,786.94 | 22,435,089.61 | 100.00 | 2,253,558.07 | 10.04    | 20,181,531.54 |
| 其中：不计提坏账组合            | 50,322,000.00 | 81.22  | -            | -        | 50,322,000.00 |               |        |              |          |               |
| 账龄分析组合                | 11,638,962.27 | 18.78  | 2,041,175.33 | 17.54    | 9,597,786.94  | 22,435,089.61 | 100.00 | 2,253,558.07 | 10.04    | 20,181,531.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 61,960,962.27 | 100.00 | 2,041,175.33 | 3.29     | 59,919,786.94 | 22,435,089.61 | 100.00 | 2,253,558.07 | 10.04    | 20,181,531.54 |

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十一）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄           | 期末余额          |              |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|
|              | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 9,457,907.54  | 472,895.38   | 5.00    |
| 1-2 年（含 2 年） | 756,728.80    | 151,345.76   | 20.00   |
| 2-3 年（含 3 年） | 14,783.47     | 7,391.73     | 50.00   |
| 3 年以上        | 1,409,542.46  | 1,409,542.46 | 100.00  |
| 合计           | 11,638,962.27 | 2,041,175.33 |         |

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 212,382.74 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          |                |            |
|---------------------|---------------|----------------|------------|
|                     | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 客户 1                | 43,680,000.00 | 70.50          | -          |
| 客户 2                | 6,642,000.00  | 10.72          | -          |
| 德国菲尼克斯电器有限公司        | 2,582,870.26  | 4.17           | 129,043.51 |
| 土耳其 GRUP IMPEKS 公司  | 1,422,904.27  | 2.30           | 71,145.21  |
| 北京普凡防护科技有限公司（涿州分公司） | 1,261,265.00  | 2.03           | 63,063.25  |
| 合计                  | 55,589,039.53 | 89.72          | 263251.97  |

（4）期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### （三）预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄           | 期末余额         |        | 年初余额         |        |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|
|              | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,097,602.08 | 99.57  | 2,112,358.24 | 99.58  |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,000.00     | 0.43   | 9,000.00     | 0.42   |
| 合计           | 2,106,602.08 | 100.00 | 2,121,358.24 | 100.00 |

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象            | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 宁波立泰安防科技有限公司    | 716,272.17   | 34.00              |
| 郑州中远防务材料有限公司    | 460,000.00   | 21.84              |
| 中国兵器装备集团兵器装备研究所 | 380,000.00   | 18.04              |
| 黄同章             | 158,611.26   | 7.53               |
| 北京普诺泰新材料科技有限公司  | 119,280.00   | 5.66               |
| 合计              | 1,834,163.43 | 87.07              |

**(四) 其他应收款**

| 项目    | 期末余额       | 年初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 其他应收款 | 452,499.28 | 1,172,452.31 |
| 合计    | 452,499.28 | 1,172,452.31 |

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

| 类别                     | 期末余额       |           |           |             |            | 年初余额         |           |           |             |              |
|------------------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------|--------------|-----------|-----------|-------------|--------------|
|                        | 账面余额       |           | 坏账准备      |             | 账面价值       | 账面余额         |           | 坏账准备      |             | 账面价值         |
|                        | 金额         | 比例<br>(%) | 金额        | 计提比例<br>(%) |            | 金额           | 比例<br>(%) | 金额        | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大但不计提坏账准备的其他应收款   |            |           | -         |             |            |              |           |           |             |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 490,284.40 | 100.00    | 37,785.12 | 7.71        | 452,499.28 | 1,185,197.86 | 100.00    | 12,745.55 |             | 1,172,452.31 |
| 其中：不计提坏账组合             | 100,000.00 | 20.40     | -         |             | 100,000.00 | 1,123,092.96 | 94.76     |           |             | 1,123,092.96 |
| 帐龄分析组合                 | 390,284.40 | 79.60     | 37,785.12 | 9.68        | 352,499.28 | 62,104.90    | 5.24      | 12,745.55 | 20.52       | 49,359.35    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |           |           |             |            |              |           |           |             |              |
| 合计                     | 490,284.40 | 100.00    | 37,785.12 | 7.71        | 452,499.28 | 1,185,197.86 | 100.00    | 12,745.55 |             | 1,172,452.31 |

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十一）应收款项坏账准备

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄           | 期末余额       |           |         |
|--------------|------------|-----------|---------|
|              | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 364,682.40 | 18,234.12 | 5.00    |
| 1-2 年（含 2 年） | -          | -         | 20.00   |
| 2-3 年（含 3 年） | 12,102.00  | 6,051.00  | 50.00   |
| 3 年以上        | 13,500.00  | 13,500.00 | 100.00  |
| 合计           | 390,284.40 | 37,785.12 |         |

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,039.57 元，本期无转回坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 年初账面余额       |
|------|------------|--------------|
| 出口退税 | -          | 1,123,092.96 |
| 保证金  | 120,000.00 | 23,500.00    |
| 备用金  | 363,182.40 | 31,912.30    |
| 其他   | 7,102.00   | 6,692.60     |
| 合计   | 490,284.40 | 1,185,197.86 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                  | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-----------------------|------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 姚冠新                   | 备用金  | 330,122.40 | 1 年以内 | 67.33               | 16,506.12 |
| 国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司 | 保证金  | 100,000.00 | 1 年以内 | 20.40               | -         |
| 诸金标                   | 备用金  | 15,560.00  | 1 年以内 | 3.17                | 778.00    |
| 杭州塘栖大厦有限公司            | 保证金  | 10,000.00  | 3 年以上 | 2.04                | 10,000.00 |
| 浙江金泰莱环保科技有限公司         | 保证金  | 10,000.00  | 2-3 年 | 2.04                | 5,000.00  |
| 合计                    |      | 465,682.40 |       | 94.98               | 32,284.12 |

(5) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (五) 存货

### 1、 存货分类

| 项目   | 期末余额          |              |               | 年初余额          |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 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  | 6,804,421.60  |              | 6,804,421.60  | 5,630,260.86  |              | 5,630,260.86  |
| 在产品  | 16,810,930.87 |              | 16,810,930.87 | 9,716,643.12  |              | 9,716,643.12  |
| 库存商品 | 15,431,561.56 | 2,044,340.11 | 13,387,221.45 | 31,661,420.52 | 2,044,340.11 | 29,617,080.41 |
| 合计   | 39,046,914.03 | 2,044,340.11 | 37,002,573.92 | 47,008,324.50 | 2,044,340.11 | 44,963,984.39 |

### 2、 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

| 项目   | 年初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 库存商品 | 2,044,340.11 |        |    |        |    | 2,044,340.11 |
| 合计   | 2,044,340.11 |        |    |        |    | 2,044,340.11 |

#### (六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额 | 年初余额       |
|---------|------|------------|
| 预交企业所得税 | -    | 154,313.99 |
| 未交增值税   | -    | -          |
| 合计      | -    | 154,313.99 |

#### (七) 固定资产

##### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 11,318,187.66 | 12,503,822.77 |
| 合计   | 11,318,187.66 | 12,503,822.77 |

##### 2、 固定资产情况

| 项目         | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备         | 其他设备       | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值    |               |              |              |            |               |
| (1) 年初余额   | 15,469,439.25 | 1,270,230.68 | 1,360,021.93 | 495,749.85 | 18,595,441.71 |
| (2) 本期增加金额 | 51,327.43     |              | 12,613.79    |            | 63,941.22     |
| —购置        | 51,327.43     |              | 12,613.79    |            | 63,941.22     |
| (3) 本期减少金额 | 491,740.28    | 130,900.00   |              |            | 622,640.28    |
| (4) 期末余额   | 15,029,026.40 | 1,139,330.68 | 1,372,635.72 | 495,749.85 | 18,036,742.65 |
| 2. 累计折旧    |               |              |              |            |               |
| (1) 年初余额   | 4,575,365.16  | 530,571.10   | 684,938.85   | 190,257.39 | 5,981,132.50  |
| (2) 本期增加金额 | 565,930.27    | 51,161.22    | 89,370.98    | 44,828.58  | 751,291.05    |
| —计提        | 565,930.27    | 51,161.22    | 89,370.98    | 44,828.58  | 751,291.05    |
| (3) 本期减少金额 |               | 124,355.00   |              |            | 124,355.00    |
| (4) 期末余额   | 5,141,295.43  | 457,377.32   | 774,309.83   | 235,085.97 | 6,608,068.55  |
| 3. 减值准备    |               |              |              |            |               |
| (1) 年初余额   | 94,692.50     | 4,551.20     | 8,923.05     | 2,319.69   | 110,486.44    |
| (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   | 94,692.50     | 4,551.20     | 8,923.05     | 2,319.69   | 110,486.44    |
| 4. 账面价值    |               |              |              |            |               |
| (1) 期末账面价值 | 9,793,038.47  | 677,402.16   | 589,402.84   | 258,344.19 | 11,318,187.66 |
| (2) 年初账面价值 | 10,799,381.59 | 735,108.38   | 666,160.03   | 303,172.77 | 12,503,822.77 |

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 7、 期末无固定资产清理。

#### (八) 在建工程

##### 1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目   | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 在建工程 | -    | -    |
| 合计   | -    | -    |

## 2、 在建工程情况

| 项目       | 期末余额         |              |      | 年初余额         |              |      |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
|          | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 |
| 插板自动化生产线 | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 | -    | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 | -    |
| 合计       | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 | -    | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 | -    |

备注：在建工程无法达到预定可使用状态，故全额计提减值准备。

## (九) 长期待摊费用

| 项目  | 年初余额      | 本期增加金额       | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|-----------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 装修费 | 97,087.38 | 1,024,601.75 | 16,181.22 |        | 1,105,507.91 |
| 合计  | 97,087.38 | 1,024,601.75 | 16,181.22 |        | 1,105,507.91 |

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目          | 期末余额         |            | 年初余额         |            |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|
|             | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备      | 4,233,787.00 | 620,480.25 | 4,421,130.17 | 661,997.90 |
| 存货未实现内部销售损益 | -            | -          | 894,791.80   | 134,218.77 |
| 合计          | 4,233,787.00 | 620,480.25 | 5,315,921.97 | 796,216.67 |

### 2、 期末无未经抵销的递延所得税负债。

### 3、 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

### 4、 期末未确认递延所得税资产明细：

| 项目       | 期末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 在建工程减值准备 | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 |
| 合计       | 1,157,710.14 | 1,157,710.14 |

### 5、 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以后年度到期。

## (十一) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------|------|
| 预付设备款 |      | -    |
| 合计    |      | -    |

## (十二) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 32,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计   | 32,000,000.00 | 20,000,000.00 |

### 2、 本报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

### (十三) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 30,413,515.62 | 24,141,401.99 |
| 合计   | 30,413,515.62 | 24,141,401.99 |

#### 1、 应付账款

##### (1) 应付账款列示：

| 项目           | 期末余额          | 年初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 20,652,025.43 | 23,754,130.22 |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,454,956.41  | 201,175.40    |
| 2-3 年（含 3 年） | 201,175.40    | 55,119.00     |
| 3 年以上        | 105,358.38    | 130,977.37    |
| 合计           | 30,413,515.62 | 24,141,401.99 |

##### (2) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

### (十四) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

| 项目           | 期末余额       | 年初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 248,918.44 | 615,447.05 |
| 1-2 年（含 2 年） | 73,853.65  | 16,917.66  |
| 2-3 年（含 3 年） | 13,217.66  | 3,439.02   |
| 3 年以上        | 66,510.70  | 63,071.68  |
| 合计           | 402,500.45 | 698,875.41 |

#### 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

#### 3、 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 3,253,241.84 | 7,555,115.47 | 9,653,196.51  | 1,155,160.80 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 129,184.45   | 708,795.95   | 797,653.73    | 40,326.67    |
| 合计           | 3,382,426.29 | 8,263,911.42 | 10,450,850.24 | 1,195,487.47 |

#### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,014,075.91 | 5,999,483.51 | 8,082,907.67 | 930,651.75   |
| (2) 职工福利费       |              | 678,520.95   | 678,520.95   |              |
| (3) 社会保险费       | 97,867.53    | 374,817.80   | 468,213.33   | 4,472.00     |
| 其中：医疗保险费        | 62,725.60    | 251,896.79   | 310,150.39   | 4,472.00     |
| 工伤保险费           | 23,934.48    | 83,682.84    | 107,617.32   | -            |
| 生育保险费           | 11,207.45    | 39,238.17    | 50,445.62    | -            |
| (4) 住房公积金       | 31,026.00    | 377,831.00   | 373,940.00   | 34,917.00    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 109,456.40   | 118,438.21   | 43,782.56    | 184,112.05   |
| (6) 残疾人保障金      | 816.00       | 6,024.00     | 5,832.00     | 1,008.00     |
| 合计              | 3,253,241.84 | 7,555,115.47 | 9,653,196.51 | 1,155,160.80 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额      |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 124,729.82 | 672,935.20 | 767,393.27 | 30,271.75 |
| 失业保险费  | 4,454.63   | 35,860.75  | 30,260.46  | 10,054.92 |
| 合计     | 129,184.45 | 708,795.95 | 797,653.73 | 40,326.67 |

### (十六) 应交税费

| 税费项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 4,457,271.98 | 1,637,387.00 |
| 企业所得税     | 3,729,946.37 | 40,255.10    |
| 城市维护建设税   | 192,624.09   |              |
| 教育费附加     | 115,577.87   |              |
| 地方教育费附加   | 77,051.91    |              |
| 印花税       | 8,859.14     | 2,905.80     |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,852.84     |              |
| 合计        | 8,583,184.20 | 1,680,547.90 |

### (十七) 其他应付款

| 项目    | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 463,064.96 | 518,000.00 |
| 合计    | 463,064.96 | 518,000.00 |

#### 1、 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 暂收款   | 268,000.00 | 518,000.00 |
| 代扣代缴款 | 195,064.96 |            |
| 合计    | 463,064.96 | 518,000.00 |

##### (2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

### (十八) 长期应付款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 1,066,268.54 | 2,295,233.19 |
| 合计    | 1,066,268.54 | 2,295,233.19 |

#### 1、 专项应付款

| 项目                     | 年初余额         | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 低成本碳化硼抗弹陶瓷应用技术研究       |              |            |              |              | 科研项目 |
| 高强韧陶瓷复合材料构件性能考核与使用验证   | 101,024.86   |            | 78,185.66    | 22,839.20    | 科研项目 |
| 石墨烯增强的高性能陶瓷基复合材料的产业化研究 | 1,199,133.73 |            | 594,043.63   | 605,090.10   | 科研项目 |
| 军品配套项目                 | 995,074.60   | 300,000.00 | 856,735.36   | 438,339.24   | 科研项目 |
| 合计                     | 2,295,233.19 | 300,000.00 | 1,528,964.65 | 1,066,268.54 |      |

### (十九) 股本

| 项目   | 年初余额          | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股本总额 | 14,117,300.00 |              |    |       |    |    | 14,117,300.00 |
| 合计   | 14,117,300.00 |              |    |       |    |    | 14,117,300.00 |

## (二十) 资本公积

| 项目         | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,328,359.09 |      |      | 6,328,359.09 |
| 合计         | 6,328,359.09 |      |      | 6,328,359.09 |

## (二十一) 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,472,488.68 |      |      | 1,472,488.68 |
| 合计     | 1,472,488.68 |      |      | 1,472,488.68 |

## (二十二) 未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 10,127,590.63 | 7,082,240.42  |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -223,671.94   |               |
| 调整后年初未分配利润            | 9,903,918.69  | 7,082,240.42  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 10,821,270.38 | 3,439,480.68  |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 394,130.47    |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 20,725,189.07 | 10,127,590.63 |

## (二十三) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上年同期发生额       |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 50,862,345.02 | 28,265,466.68 | 22,616,554.68 | 16,101,095.28 |
| 其他业务 | 443,222.23    | 274,875.23    | 1,088,619.49  | 770,134.23    |
| 合计   | 51,305,567.25 | 28,540,341.91 | 23,705,174.17 | 16,871,229.51 |

## (二十四) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上年同期发生额   |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 287,783.94 | 7,103.87  |
| 教育费附加   | 172,670.36 | 4,262.32  |
| 地方教育费附加 | 115,113.57 | 2,841.55  |
| 印花税     | 12,402.41  | 8,493.73  |
| 合计      | 587,970.28 | 22,701.47 |

### (二十五) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 279,638.09   | 390,721.47   |
| 运输费   | 353,980.69   | 296,805.53   |
| 佣金费用  |              | 223,481.70   |
| 广告宣传费 | 676,686.15   | 144,263.21   |
| 保险费   | 269,339.17   | 132,075.47   |
| 租赁费   | 217,432.99   |              |
| 其他    | 36,069.32    | 13,998.20    |
| 合计    | 1,833,146.41 | 1,201,345.58 |

### (二十六) 管理费用

| 项目    | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,625,157.49 | 1,420,198.76 |
| 业务招待费 | 719,379.69   | 466,875.55   |
| 审计咨询费 | 330,471.96   | 319,428.81   |
| 差旅费   | 330,658.73   | 231,308.76   |
| 汽车费   | 242,242.39   | 226,369.76   |
| 房租费   | 513,008.00   | -            |
| 办公费   | 211,081.57   | 110,035.63   |
| 折旧费   | 129,221.52   | 112,261.92   |
| 其他    | 28,691.60    | 206,979.79   |
| 合计    | 5,129,912.95 | 3,093,458.98 |

### (二十七) 研发费用

| 项目    | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,406,041.86 | 1,104,264.05 |
| 直接投入  | 1,052,114.05 | 972,036.36   |
| 试验检测费 | 242,669.81   | 269,992.35   |
| 折旧摊销费 | 128,191.76   | 123,764.62   |
| 其他    | 10,644.02    | 272,096.97   |
| 合计    | 2,839,661.50 | 2,742,154.35 |

### (二十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----|-------|---------|
|----|-------|---------|

| 项目     | 本期发生额        | 上年同期发生额    |
|--------|--------------|------------|
| 利息费用   | 1,093,783.35 | 502,399.98 |
| 减：利息收入 | 1,765.31     | 9,872.25   |
| 汇兑损益   | 56,029.83    | 113,955.87 |
| 其他     | 9,487.27     | 5,694.73   |
| 合计     | 1,157,535.14 | 612,178.33 |

### (二十九) 信用减值损失

| 项目       | 本期发生额       | 上年同期发生额 |
|----------|-------------|---------|
| 坏账损失     | -436,239.39 |         |
| 在建工程减值损失 |             |         |
| 合计       | -436,239.39 |         |

### (三十) 其他收益

| 补助项目                    | 本期发生额        | 上年同期发生额    | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|------------|-----------------|
| 科技项目经费补助                |              | 5,000.00   | 与收益相关           |
| 外贸奖励                    |              | 61,000.00  | 与收益相关           |
| 科技创新专项奖励                | 628,000.00   | 150,000.00 | 与收益相关           |
| 有效投入、科技创新、节能减排<br>等项目奖励 |              | 100,000.00 | 与收益相关           |
| 人才引进及就业补助奖励             | 562,061.77   | 35,963.11  | 与收益相关           |
| 合计                      | 1,190,061.77 | 351,963.11 |                 |

### (三十一) 营业外收入

| 项目    | 本期发生额    | 上年同期发生额 | 计入当期非经常性<br>损益的金额 |
|-------|----------|---------|-------------------|
| 违约金收入 |          |         |                   |
| 政府补助  | 9,000.00 |         | 9,000.00          |
| 合计    | 9,000.00 |         | 9,000.00          |

#### 计入营业外收入的政府补助

| 补助项目      | 本期发生金额   | 上年同期发生金额 | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|-----------|----------|----------|-----------------|
| 退伍军人减免增值税 | 9,000.00 |          | 与收益相关           |
| 合计        | 9,000.00 |          |                 |

### (三十二) 营业外支出

| 项目       | 本期发生额    | 上年同期发生额  | 计入当期非经常性<br>损益的金额 |
|----------|----------|----------|-------------------|
| 处置固定资产损失 | 6,145.00 |          | 6,145.00          |
| 滞纳金支出    | 121.33   |          | 121.33            |
| 赞助支出     |          | 3,000.00 |                   |
| 合计       | 6,266.33 | 3,000.00 | 6,266.33          |

### (三十三) 所得税费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 2,343,820.45 | 242,558.00 |
| 递延所得税费用 | 16,572.97    |            |
| 合计      | 2,360,393.42 | 242,558.00 |

### (三十四) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|---------------|--------------|--------------|
| 收暂收款与收回暂付款    | 207,000.00   | -            |
| 政府补助          | 1,190,061.77 | 2,700,963.11 |
| 利息收入          | 1,765.31     | 9,872.25     |
| 收到武汉理工大学项目拨入款 | 300,000.00   | -            |
| 合计            | 1,698,827.08 | 2,710,835.36 |

#### 2、 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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 支付暂付款及偿还暂收款  | 467,000.00   |              |
| 研发费用         | 253,313.83   | 541,189.32   |
| 运输费          | 563,813.39   | 296,805.53   |
| 业务招待费        | 719,379.69   | 466,875.55   |
| 房租费          | 442,311.13   | -            |
| 差旅费          | 250,347.00   | 231,308.76   |
| 广告宣传费        | 551,686.15   | 144,263.21   |
| 办公费          | 190,336.97   | 110,035.63   |
| 汽车费          | 222,735.43   | 226,369.76   |
| 审计咨询费        | 326,842.90   | 319,428.81   |
| 保险费用         | 269,339.47   | 132,075.47   |
| 项目经费支出       | 1,528,964.65 | 449,737.31   |
| 支付国土资源局土地保证金 | -            | 1,000,000.00 |
| 其他           | 62,739.27    | 1,164,514.92 |
| 合计           | 5,848,809.88 | 5,082,604.27 |

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额          | 上年同期金额        |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |               |               |
| 净利润                              | 10,485,640.47 | -1,455,846.76 |
| 加：资产减值准备                         | -436,239.39   | 724,357.82    |
| 固定资产折旧                           | 751,291.05    | 697,470.25    |
| 无形资产摊销                           |               |               |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,105,783.35  | 502,399.98    |
| 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）             | 175736.42     |               |
| 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）                 | 7,961,410.47  | -9,421,577.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -38,728,119.6 | -6,923,309.40 |

| 补充资料                  | 本期金额          | 上年同期金额         |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 9,407,536.49  | 4,739,452.44   |
| 其他                    |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -9,276,960.50 | -11,137,052.86 |
| 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               | 3,448,191.78  | 3,560,962.55   |
| 减：现金的期初余额             | 2,085,385.63  | 1,708,944.42   |
| 加：现金等价物的期末余额          |               |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 1,362,806.15  | 1,852,018.13   |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                        | 3,448,191.78 | 2,085,385.63 |
| 其中：库存现金                     | 135.69       | 9,880.79     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,448,056.09 | 2,075,504.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,448,191.78 | 2,085,385.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

## (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 | 375,000.00 | 电费保证金 |
| 合计   | 375,000.00 |       |

## (三十七) 外币货币性项目

### 1、 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  |            |        | 1,909,380.10 |
| 其中：美元 | 266,054.43 | 6.8716 | 1,828,219.62 |
| 欧元    | 10,392.00  | 7.8099 | 81,160.48    |
| 应收账款  |            |        | 6,057,737.68 |
| 其中：美元 | 849,777.09 | 6.8716 | 5,839,328.21 |
| 欧元    | 27,965.72  | 7.8099 | 218,409.47   |
| 预收款项  |            |        | 372,619.39   |
| 其中：美元 | 42,415.00  | 6.8716 | 291,458.91   |
| 欧元    | 10,392.00  | 7.8099 | 81,160.48    |

## 六、 合并范围的变更

- (一) 本报告期未发生非同一控制下企业合并。  
(二) 本报告期未发生同一控制下企业合并。  
(三) 本报告期未发生反向购买。  
(四) 本报告期未发生处置子公司。  
(五) 其他原因的合并范围变动

本公司于 2018 年 7 月 16 日设立宁波立泰安防科技有限公司，持股比例 70.00%，从 2018 年 7 月 16 日起将宁波立泰安防科技有限公司纳入合并报表范围，故上年同期数中未包括宁波立泰安防科技有限公司。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|              |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 宁波立泰安防科技有限公司 | 余姚    | 余姚  | 制造业  | 70.00   |    | 出资设立 |

#### 2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额  |
|--------------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 宁波立泰安防科技有限公司 | 30.00        | -335,629.91  |                | -418,528.26 |

注：本公司及少数股东截止年底仅认缴均未实际出资。

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称        | 期末余额         |              |              |              |       |              | 年初余额         |            |              |              |       |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
|              | 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         | 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         |
| 宁波立泰安防科技有限公司 | 5,940,724.25 | 1,378,158.20 | 7,318,882.45 | 8,713,976.63 |       | 8,713,976.63 | 7,335,263.08 | 265,310.91 | 7,600,573.99 | 7,876,901.81 |       | 7,876,901.81 |

| 子公司名称        | 本期发生额        |               |               |           | 上年同期发生额 |     |        |          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------|-----|--------|----------|
|              | 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 |
| 宁波立泰安防科技有限公司 | 1,517,339.35 | -1,118,766.36 | -1,118,766.36 | 84,583.77 |         |     |        |          |

- 4、 期末无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。
- 5、 期末无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

## 八、 与金融工具相关的风险

### (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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (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、利率风险和其他价格风险。

#### (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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司短期借款余额为 32,000,000.00 元，在其他变量保持不变的情况下，如果以其分别的固定利率计算的借款利率上升或下降 10%，则本公司的净利润将减少或增加 46,780.27 元。管理层认为 10%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目   | 期末余额         |           |              | 年初余额      |      |           |
|------|--------------|-----------|--------------|-----------|------|-----------|
|      | 美元           | 其他外币      | 合计           | 美元        | 其他外币 | 合计        |
| 货币资金 | 1,828,219.60 | 81,160.48 | 1,909,380.10 | 50,204.72 |      | 50,204.72 |

| 项目   | 期末余额         |            |              | 年初余额         |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|      | 美元           | 其他外币       | 合计           | 美元           | 其他外币       | 合计           |
| 应收账款 | 5,839,328.21 | 218,409.47 | 6,057,737.68 | 7,823,048.53 | 219,447.00 | 8,042,495.53 |
| 预收款项 | 291,458.91   | 81,160.48  | 372,619.39   | 495,060.31   |            | 495,060.31   |

于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 737,608.90 元。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

## (三) 流动性风险

流动性风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目   | 期末余额          |              |            |            |               |
|------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
|      | 1 年以内         | 1-2 年        | 2-3 年      | 3 年以上      | 合计            |
| 短期借款 | 32,000,000.00 |              |            |            | 32,000,000.00 |
| 应付账款 | 20,652,025.43 | 9,454,956.41 | 201,175.40 | 105,358.38 | 30,413,515.62 |
| 合计   | 52,652,025.43 | 9,454,956.41 | 201,175.40 | 105,358.38 | 62,413,515.62 |

| 项目   | 年初余额          |       |       |       |               |
|------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
|      | 1 年以内         | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计            |
| 短期借款 | 20,000,000.00 |       |       |       | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 24,141,401.99 |       |       |       | 24,141,401.99 |
| 合计   | 44,141,401.99 |       |       |       | 44,141,401.99 |

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的控股股东

| 实际控制人名称 | 关联关系  | 实际控制人对本公司的持股数量（万股） | 实际控制人对本公司的持股比例（%） | 实际控制人对本公司的表决权比例（%） | 最终控制方   |
|---------|-------|--------------------|-------------------|--------------------|---------|
| 庞茂清、方宁象 | 实际控制人 | 1,062.14           | 75.24             | 75.24              | 庞茂清、方宁象 |

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

#### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系       |
|--------------------|--------------------|
| 浙江可尼合金制造有限公司       | 公司股东控制的企业          |
| 湖州康寿生物科技有限公司       | 公司股东关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 陈君土                | 公司股东               |
| 德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司股东               |
| 姚冠新                | 子公司关键管理人员          |
| 余姚市冠新防护用品厂         | 子公司关键管理人员姚冠新控制的企业  |
| 浙江南德精密合金有限公司       | 公司股东参股的企业          |

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上年同期发生额  |
|--------------|--------|------------|----------|
| 浙江南德精密合金有限公司 | 销售电力   | 123,307.30 |          |
| 湖州康寿生物科技有限公司 | 销售电力   |            | 1,220.47 |

##### 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

##### 3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上年同期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 浙江可尼合金制造有限公司 | 房屋建筑物  | 1,408,571.40 | 543,241.18 |

##### 4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方                            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 陈君土、方宁象、庞茂清、德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙） | 16,500,000.00 | 2018/09/27 | 2019/09/26 | 否          |
| 浙江可尼合金制造有限公司                   | 8,000,000.00  | 2016/11/17 | 2021/06/20 | 否          |
| 高尔华、方宁象、庞茂清、德清恒信投资管理合伙企业（有限合伙） | 5000,000.00   | 2019/03/27 | 2021/03/26 | 是          |

注 1：公司股东以其持有的公司所有股份质押给浙江德清农村商业银行股份有限公司，为公司借款提供最高额担保。

注 2：公司关联方浙江可尼合金制造有限公司以其房产土地抵押给浙江德清农村商业银行股份有限公司，为公司借款提供最高额担保。

注 3: 公司股东以其信用担保给德清德华小额贷款有限公司, 为公司借款提供最高额担保。

## 5、 本期关联方资金拆借情况

### (1) 本期向关联方拆入资金

| 关联方        | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 余姚市冠新防护用品厂 | 518,000.00 | 207,000.00 | 457,000.00 | 268,000.00 |

### (2) 本期无向关联方拆出资金。

## 6、 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

## 7、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额        | 上年同期发生额    |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,690,794.00 | 924,855.44 |

## 8、 本期无其他关联交易情况。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额       |           | 年初余额      |          |
|-------|-----|------------|-----------|-----------|----------|
|       |     | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额      | 坏账准备     |
| 其他应收款 | 姚冠新 | 330,122.40 | 16,506.12 | 31,912.30 | 1,595.62 |

### 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方        | 期末账面余额     | 年初账面余额     |
|-------|------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 余姚市冠新防护用品厂 | 268,000.00 | 518,000.00 |

## (七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 租赁   |              |              |              |
| —租入  | 浙江可尼合金制造有限公司 | 1,279,000.00 | 1,381,765.75 |

## 十、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

| 种类                  | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------|--------------|----------------------|------------|----------------------|
|                     |              | 本期发生额                | 上期发生额      |                      |
| 科技项目经费补助            | 5,000.00     |                      | 5,000.00   | 其他收益                 |
| 外贸奖励                | 61,000.00    |                      | 61,000.00  | 其他收益                 |
| 科技创新专项奖励            | 778,000.00   | 628,000.00           | 150,000.00 | 其他收益                 |
| 有效投入、科技创新、节能减排等项目奖励 | 100,000.00   |                      | 100,000.00 | 其他收益                 |
| 人才引进及就业补助奖励         | 598,024.88   | 562,061.77           | 35,963.11  | 其他收益                 |
| 退伍军人免增值税            | 9,000.00     | 9,000.00             |            | 营业外收入                |
| 合计                  | 1,551,024.88 | 1,199,061.77         | 351,963.11 |                      |

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

其中：与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“九、关联方及关联交易”部分相应内容。

(3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 无其他重大财务承诺事项。

### (二) 或有事项

无需披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

无需披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 59,884,304.95 | 19,770,984.39 |
| 合计   | 59,884,304.95 | 19,770,984.39 |

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 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的应收账款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 61,923,612.81 | 100.00 | 2,039,307.86 |          | 59,884,304.95 | 22,002,934.72 | 100.00 | 2,231,950.33 |          | 19,770,984.39 |
| 其中:不计提坏帐组合            | 50,322,000.00 | 81.26  |              |          | 50,322,000.00 |               |        |              |          |               |
| 帐龄分析组合                | 11,601,612.81 | 18.74  | 2,039,307.86 | 17.58    | 9,562,304.95  | 22,002,934.72 | 100.00 | 2,231,950.33 | 10.14    | 19,770,984.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 61,923,612.81 | 100.00 | 2,039,307.86 |          | 59,884,304.95 | 22,002,934.72 | 100.00 | 2,231,950.33 |          | 19,770,984.39 |

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十一）应收款项坏账准备。

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄            | 期末余额          |              |         |
|---------------|---------------|--------------|---------|
|               | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 9,420,558.08  | 471,027.90   | 5.00    |
| 1-2 年(含 2 年)  | 756,728.80    | 151,345.76   | 20.00   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 14,783.47     | 7,391.74     | 50.00   |
| 3 年以上         | 1,409,542.46  | 1,409,542.46 | 100.00  |
| 合计            | 11,601,612.81 | 2,039,307.86 |         |

期末无单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 192,642.47 元，本期无计提坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称                 | 期末余额          |                    |            |
|----------------------|---------------|--------------------|------------|
|                      | 应收账款          | 占应收账款合计数<br>的比例(%) | 坏账准备       |
| 客户 1                 | 50,322,000.00 | 81.26              | -          |
| 德国菲尼克斯电器有限公司         | 2,582,870.26  | 4.17               | 129,043.51 |
| 土耳其 GRUP IMPEKS 公司   | 1,422,904.27  | 2.30               | 71,145.21  |
| 北京普凡防护科技有限公司 (涿州分公司) | 1,261,265.00  | 2.03               | 63,063.25  |
| 昆山国力电子科技股份有限公司       | 735,551.35    | 1.18               | 36,777.57  |
| 合计                   | 56,324,590.88 | 90.94              | 300,029.54 |

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额       | 年初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 其他应收款 | 110,801.00 | 1,137,774.56 |
| 合计    | 110,801.00 | 1,137,774.56 |

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

| 类别                     | 期末余额       |        |           |          |            | 年初余额         |        |           |          |              |
|------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                        | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            | 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的其他应收款  |            |        |           |          |            |              |        |           |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 130,602.00 | 100.00 | 19,801.00 |          | 110,801.00 | 1,148,694.96 | 100.00 | 10,920.40 |          | 1,137,774.56 |
| 其中:不计提坏帐组合             | 100,000.00 | 76.57  |           |          | 100,000.00 | 1,123,092.96 | 97.77  |           |          | 1,123,092.96 |
| 帐龄分析组合                 | 30,602.00  | 23.43  | 19,801.00 | 64.71    | 10,801.00  | 25,602.00    | 2.23   | 10,920.40 | 42.65    | 14,681.60    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |          |            |              |        |           |          |              |
| 合计                     | 130,602.00 | 100.00 | 19,801.00 |          | 110,801.00 | 1,148,694.96 | 100.00 | 10,920.40 |          | 1,137,774.56 |

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十一）应收款项坏账准备。

期末单项金额重大并不计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位）            | 期末余额       |      |         |
|-----------------------|------------|------|---------|
|                       | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司 | 100,000.00 | -    |         |
| 合计                    | 100,000.00 | -    |         |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄           | 期末余额      |           |         |
|--------------|-----------|-----------|---------|
|              | 其他应收款     | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 5,000.00  | 250.00    | 5.00    |
| 1-2 年（含 2 年） | -         | -         | 20.00   |
| 2-3 年（含 3 年） | 12,102.00 | 6,051.00  | 50.00   |
| 3 年以上        | 13,500.00 | 13,500.00 | 100.00  |
| 合计           | 30,602.00 | 19,801.00 |         |

期末无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,880.60 元，本期无转回坏账准备情况。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 年初账面余额       |
|------|------------|--------------|
| 出口退税 |            | 1,123,092.96 |
| 保证金  | 120,000.00 | 23,500.00    |
| 其他   | 10,602.00  | 2,102.00     |
| 合计   | 130,602.00 | 1,148,694.96 |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称                  | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-----------------------|------|------------|-------|-----------------|-----------|
| 国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司 | 保证金  | 100,000.00 | 1 年以内 | 76.57           | -         |
| 杭州塘栖大厦有限公司            | 保证金  | 10,000.00  | 3 年以上 | 7.66            | 10,000.00 |
| 浙江金泰莱环保科技有限公司         | 保证金  | 10,000.00  | 2-3 年 | 7.66            | 5,000.00  |
| 绿城物业服务集团有限公司萧山分公司     | 其他   | 5,000.00   | 1 年以内 | 3.83            | 250.00    |
| 德清县成功气有限公司            | 其他   | 3,500.00   | 3 年以上 | 2.68            | 3,500.00  |
| 合计                    |      | 128,500.00 |       | 98.40           | 18,750.00 |

（6）本期无涉及政府补助的应收款项。

（7）本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（三）营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上年同期发生额       |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 53,682,962.64 | 31,432,656.45 | 22,616,554.68 | 16,101,095.28 |
| 其他业务 | 443,222.23    | 274,875.23    | 1,088,619.49  | 770,134.23    |
| 合计   | 54,126,184.87 | 31,707,531.68 | 23,705,174.17 | 16,871,229.51 |

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -6,145.00    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |              |    |
| 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）                                           | 1,199,061.77 |    |
| 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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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和支出                                                                      | -121.33      |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |              |    |
| 所得税影响额                                                                                  | -178,931.46  |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 34.58        |    |
| 合计                                                                                      | 1,013,898.56 |    |

### (二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 28.36         | 0.81    | 0.81   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 25.13         | 0.65    | 0.65   |

浙江立泰复合材料股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年八月二十六日