

证券代码：837210

证券简称：沪龙科技

主办券商：国信证券



沪龙科技

NEEQ:837210

浙江沪龙科技股份有限公司

ZheJiangHulongTechnology. CO., LTD



半年度报告

2019

### 公司半年度大事记



2019 年 1 月 28 日，沪龙科技“集成皮带式简易伺服控制系统”、“普及款智能模板车伺服控制系统 HL90X”、“一体改造式简易伺服控制系统 WR580G”、“一体式全自动开盖式罗拉车及其控制系统”四项技术由浙江省科学技术厅登记为“浙江省科学技术成果”；“一体式全自动罗拉车伺服控制系统”入选浙江制造精品。

2019 年 5 月 21 日，沪龙科技荣获“玉市 2018 年度玉龙企业”。  
2019 年 6 月 5 日，沪龙科技被工业和信息化部评为第一批专精特新“小巨人”企业称号。  
2019 年 6 月 25 日，沪龙科技获评“中国轻工业缝制机械配套行业十强企业”。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 11 |
| 第四节 重要事项 .....                | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 20 |
| 第七节 财务报告 .....                | 23 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义                              |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、沪龙科技 | 指 | 浙江沪龙科技股份有限公司                    |
| 全国股转系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司              |
| 国信证券、主办券商        | 指 | 国信证券股份有限公司                      |
| 三会               | 指 | 股东会、董事会、监事会                     |
| 管理层              | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称                 |
| 高管、高级管理人员        | 指 | 总经理、财务负责人、董事会秘书                 |
| 永春投资             | 指 | 玉环永春投资咨询有限公司                    |
| 上海永乔             | 指 | 上海永乔机电科技有限公司                    |
| 玉环永乔             | 指 | 玉环永乔再生资源有限公司                    |
| 苏泊尔小贷            | 指 | 玉环县苏泊尔小额贷款有限公司                  |
| 沪兴塑胶             | 指 | 玉环县沪兴塑胶电机有限公司                   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》           | 指 | 公司现行有效之《浙江沪龙科技股份有限公司章程》         |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元          | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |

## 声明与提示

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

公司负责人朱义潜、主管会计工作负责人苏爱芬及会计机构负责人（会计主管人员）姚丽丽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   | <p>（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>（二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> |

## 第一节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称  | 浙江沪龙科技股份有限公司                         |
| 英文名称及缩写 | ZheJiang Hulong Technology. CO., LTD |
| 证券简称    | 沪龙科技                                 |
| 证券代码    | 837210                               |
| 法定代表人   | 朱义潜                                  |
| 办公地址    | 浙江省玉环市大麦屿街道新园村                       |

### 二、联系方式

|                     |                             |
|---------------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 严 黎                         |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                           |
| 电话                  | 0576-89907596               |
| 传真                  | 0576-89902303               |
| 电子邮箱                | yanl@hmcmotor.com.cn        |
| 公司网址                | http://www.china-hulong.com |
| 联系地址及邮政编码           | 浙江省玉环市大麦屿街道新园村 317604       |
| 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            | 2001 年 9 月 5 日                    |
| 挂牌时间            | 2016 年 5 月 4 日                    |
| 分层情况            | 基础层                               |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C38 电气机械和器材制造业                    |
| 主要产品与服务项目       | 从事缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产与销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                            |
| 普通股总股本（股）       | 14,553,270                        |
| 优先股总股本（股）       | 0                                 |
| 做市商数量           | 0                                 |
| 控股股东            | 朱义潜                               |
| 实际控制人及其一致行动人    | 朱义潜                               |

### 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  | 91331000255330546J | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无                  | 否 |
| 注册地址      | 玉环市大麦屿街道新园村        | 否 |
| 注册资本（元）   | 14,553,270         | 否 |
|           |                    |   |

## 五、中介机构

|                |                                    |
|----------------|------------------------------------|
| 主办券商           | 国信证券                               |
| 主办券商办公地址       | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                  |
| 会计师事务所         | 不适用                                |
| 签字注册会计师姓名      | 不适用                                |
| 会计师事务所办公地址     | 不适用                                |

## 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                                     | 101,659,220.99 | 138,904,273.23 | -26.81%  |
| 毛利率%                                     | 15.28%         | 21.94%         | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 368,381.86     | 4,073,066.77   | -90.96%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -297,351.17    | 4,483,904.65   | -106.63% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 0.33%          | 3.68%          | -        |
| 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） | -0.26%         | 4.05%          | -        |
| 基本每股收益                                   | 0.03           | 0.28           | -90.96%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 272,560,196.50 | 311,076,894.22 | -12.38% |
| 负债总计            | 159,494,074.11 | 198,379,153.69 | -19.60% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 113,066,122.39 | 112,697,740.53 | 0.33%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 7.77           | 7.74           | 0.33%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 59.56%         | 65.04%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 58.52%         | 63.77%         | -       |
| 流动比率            | 1.26           | 1.23           | -       |
| 利息保障倍数          | 2.56           | 2.65           | -       |

### 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 | -6,529,866.99 | 12,477,638.12 | -152.33% |
| 应收账款周转率       | 1.00          | 1.11          | -        |
| 存货周转率         | 2.02          | 1.93          | -        |

### 四、 成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -12.38% | 12.06% | -    |

|          |         |         |   |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | -26.81% | 16.37%  | - |
| 净利润增长率%  | -90.96% | -18.55% | - |

## 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     | 14,553,270 | 14,553,270 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                |
|---|-------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -366,709.13       |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |                   |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 1,094,436.81      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                   |
| 非货币性资产交换损益  |                   |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                   |
| 债务重组损益  |                   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                   |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                   |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                   |
| 对外委托贷款取得的损益   |                   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                   |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                   |
| 受托经营取得的托管费收入  |                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 56,126.63         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                   |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>783,854.31</b> |
| 所得税影响数  | 118,121.28        |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                   |

|          |            |
|----------|------------|
| 非经常性损益净额 | 665,733.03 |
|----------|------------|

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）     |                | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 116,399,003.05 |                |              |       |
| 应收票据      |                | 5,144,078.00   |              |       |
| 应收账款      |                | 111,254,925.05 |              |       |
| 应付票据及应付账款 | 117,956,219.45 |                |              |       |
| 应付票据      |                | 57,792,000.00  |              |       |
| 应付账款      |                | 89,113,156.50  |              |       |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### （一）采购模式

公司采购分为直接采购和通过代理商采购两种方式。对于大部分原材料，公司采用直接采购模式，该类采购占公司采购总额的 85%以上；对于元器件，公司采用通过代理商向元器件厂商采购的模式。公司设有专门的采购部负责采购业务，并且制定了规范的采购流程。公司通过供应商评定和供应商考察来初步选择供应商。选定供应商后，通过试样检测供应商质量和服务水平，检测通过后公司再与供应商签署正式订单。供应商按照订单交货至公司仓库，并由公司进行抽检，抽检合格后入库。

#### （二）生产模式

公司的生产采用以销定产、自主生产为主的生产模式。公司在接到订单后根据交货时间安排生产计划，并按照生产计划组织生产。对于重要生产工序，公司独立安排并组织生产，其中大部分订单为标准产品订单，公司只需将标准化产品进行小幅调试即可；少量订单采取公司与客户合作研发的形式，公司根据客户需求为其进行个性化、定制化设计和生产。对于小前盖抛光、电源线开关装配、纸箱喷涂等辅助工序，公司采取外协加工的方式。公司品质中心对产品进行品质控制，并确保产品按期交货。

#### （三）销售模式

公司产品大部分为内销，少量产品外销。内销采取直接销售的模式，公司与客户建立了稳定的销售渠道，通过直销方式，公司能及时准确把握市场变化，实现企业与客户的良性互动，更好地了解客户与市场的需求。外销主要采取代理销售模式。对于普通电机，公司根据客户订单直接采购原材料并组织生产，一般交货周期在一周左右；对于电控系统，由于其核心芯片的采购周期较长，因此客户需提前下预订单，公司在接到预订单后采购并组织生产，该类产品的交货周期约为两周左右。公司获得订单的方式主要有两种，一是通过参与国际缝制设备展览会(CISMA)、德国慕尼黑展等大型展会，向潜在客户展示公司产品，获得客户订单；二是经过多年经营，公司已经积累了一批长期合作客户，这些客户与公司产生持续业务合作。

#### （四）设计研发模式

公司采用自主设计研发为主的研发模式，公司研发分为研究和开发，确保产品开发以突破关键技术为基础。公司坚持以市场为导向，基于市场需求进行研发的战略。同时，公司设有完善的研发项目经费核算制度、研发人员绩效考核管理制度、研发中心设备管理制度等规范性制度，以确保研发中心高效运行。

报告期内，公司商业模式各项要素未发生显著变化，未对公司经营造成重大影响。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2019 年上半年，受全球经济增速放缓、中美贸易争端升级、产业周期性调整等综合影响，我国缝制机械产销呈现下行，发展压力加大。沪龙科技作为缝制机械行业配套企业亦同步面临市场艰难，公司董事长号召全员解放思想、实事求是，一切以创造价值为中心，确保“准确、及时、优质、低成本”的产品交付。半年来公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，顺应市场趋势、紧盯客户需求，不断改革创新；在加快、加大高效节能新产品的开发的同时，形成电控助力工缝整机行业发展。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司实现营业总收入 10,165.92 万元，较上年同期减少 26.81%；净利润为 36.84 万元，较上年同期减少 90.96%；营业总成本为 8,612.96 万元，较上年同期下降 20.56%；其中，销售费用为 314.10 万元；管理费用为 542.82 万元；研发费用为 576.02 万元；财务费用为 63.30 万元；

截止 2019 年 6 月 30 日，公司的总资产为 27,256.02 万元，较期初减少 12.38%；总负债为 15,949.41 万元，较期初下降 19.60%；净资产为 11,306.61 万元，较期初增长 0.33%；资产负债率为 58.52%，较期初减少 5.25%。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司先后评为工信部第一批专精特新“小巨人”企业，中国轻工业缝制机械配套行业十强企业，玉环市 2018 年度玉龙企业，荣获四项科学技术成果。“一体式全自动罗拉车伺服控制系统”入选浙江制造精品。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司新增获得 1 项实用新型专利，1 项外观设计专利；截止报告期末，公司累计取得 6 项发明专利、34 项实用新型专利、20 项外观设计专利、20 项软件著作权

### 三、 风险与价值

#### 1. 行业周期风险

公司主营业务为缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产、销售，普通电机和伺服电机及其电控系统是缝制机械整机的重要零部件之一，因此下游服装生产企业的固定资产投资规模直接影响缝制机械整机的市场空间。近年来，随着全球服装产业的快速发展以及向国内转移，缝制机械设备持续增长，从而带动了普通电机和伺服电机及其电控系统的增长与本行业的发展。未来如果下游服装生产企业需求萎缩或产能转移至国外等原因导致缝制机械设备需求放缓，将会影响到公司核心产品普通电机和伺服电机及其电控系统的销售，可能使公司的经营业绩下滑。

应对措施：公司积极主动的进行缝制机械设备行业相关信息收集、全面系统的研究，充分把握缝制行业的最新动态及市场发展趋势；建立快速联动决策机制，优化成本提升现有产品性价比，巩固市场占比；加大研发投入，开发差异化产品以满足市场新的需求，拓展新的市场份额。

#### 2. 核心技术人员流失风险

公司是高新技术企业，产品的不断研发创新始终是最重要的核心竞争力；最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术人才队伍，随着公司规模的不扩大，如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要，将使公司面临核心技术人员和团队流失的风险。

应对措施：公司将努力提升经营效益，增强企业的竞争力，提升企业知名度；建立合理的薪酬分配机制，完善绩效考核制度，建设人力资源培训与开发体系。

#### 3. 原材料价格波动风险

公司主要原材料为铜材、硅钢片、永磁材料等，且原材料占成本的比重较大，受市场环境影响，价格波动较大，将影响公司的盈利水平。报告期内稀土等材料价格大幅度上涨，对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施：公司根据生产经营所需开展原材料铜、铝的套期保值业务；通过优化与原材料供应商的战略合作关系，通过生产自动化、产品智能化、管理信息化、科学采购等多种管控方式有效降低原材料价格波动对公司盈利状况的影响。

#### 4. 实际控制人不当控制的风险

截至本报告期末，朱义潜直接持有公司 723.67 万股股份，持股比例为 49.73%，同时通过控制永春投资间接控制公司 13.40%的股份，合计控制公司 63.13%的股份，为本公司的实际控制人。虽然公司建立了较为完善的内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将继续完善法人治理结构，使公司股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作，不断提高公司治理水平以控制风险。

#### 5. 应收账款可能发生坏账的风险

报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 97,847,230.51 元，占总资产的比重为

35.90%；其中应收账款为 92,180,525.51 元，占总资产的比重为 33.82%；总体来看，公司应收账款风险控制在偏低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

应对措施：报告期内，公司制定了合理的信用体系及客户信用档案管理，销售部门加强应收账款的日常管理，财务部门完善了内部审计控制制度。

#### 6. 市场竞争的风险

经过多年的积累和发展，公司在生产技术、产品质量、市场份额方面已具有一定优势，公司产品在同行业中具有较高技术含量，同时已与下游重要客户形成长期稳定的合作关系。但是由于我国缝制行业电机的研发生产门槛相对不高，如果电机生产商采取仿制跟随的方式进行投入与产销，有可能出现价格战的现象。若公司不能持续进行技术研发投入和产品开发，加快塑造高端品牌形象，则可能会面临较大的竞争风险。

应对措施：公司需要不断拓展产品及应用领域的广度和深度，定产业不定行业；加大高端产品的研发投入力度，加强行业内特种机市场的开拓延伸，规避市场同质化的恶性竞争；同时可能通过同行业并购增强公司的实力、提高公司的市场占有率。

#### 7. 未决诉讼风险

报告期内，本公司与同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司公司 915 万股股权转让事宜未达成一致意见，陆贤兵向法院提起诉讼；法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司协助。为维护公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，因目前该案件及相关事宜尚在进行之中，上述未决诉讼可能引起资产减值损失的风险。

应对措施：报告期内，公司制定了《对外投资管理制度》，同时公司成立法务部门，聘请常年法律顾问，积极应对，确保公司权益不受损害。

#### 8. 业绩波动风险

截止 2019 年 6 月 30 日，公司实现营业总收入 10,165.92 万元，较上年同期减少 26.81%；产品毛利率为 15.28%，净利润为 36.84 万元，较上年同期减少 90.96%，报告期内公司业绩与去年同期出现下滑，主要原因是上半年公司受全球经济增速放缓、中美贸易争端升级、产业周期性调整等综合影响，我国缝制机械产销呈现下行，发展压力加大。沪龙科技作为缝制机械行业配套企业亦同步面临市场艰难，公司顺应市场趋势、紧盯客户需求，为确保市场份额，营销政策进行适当调整。若工缝行业持续低迷，全年业绩将出现大幅波动风险。

应对措施：公司需要快速进行新产品的开发及市场推广，以拓展市场份额及提升公司产品整体毛利率；同时需要进一步加强日常管理，全面开展精益化生产管理，控制好公司各项成本及费用支出；公司全员严格按照既定的开源节流规划，逐项推行落实。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司自 2011 年以来一直热衷于社会慈善公益事业，扶贫帮困；通过玉环县关心下一代工作委员会、玉环县慈善总会等政府公益组织向贫困学生定向助学，主动承担应尽的社会责任。报告期内，公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相适应，继续诚信经营，依法纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等利益相关者合法权益方

面的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额           | 发生金额          |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 3,000,000.00   | 948,926.03    |
| 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                        | 125,000,000.00 | 49,557,000.00 |

#### (二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体  | 承诺开始时间    | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容  | 承诺履行情况 |
|-------|-----------|--------|------|--------|---------|--------|
| 实际控制人 | 2016/1/21 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 《关于避免同业 | 正在履行中  |

|                |           |   |    |        |                     |       |
|----------------|-----------|---|----|--------|---------------------|-------|
| 或控股股东          |           |   |    |        | 竞争》的承诺事 项           |       |
| 实际控制人<br>或控股股东 | 2016/1/21 | - | 挂牌 | 限售承诺   | 《关于所持股份限<br>售》的承诺事项 | 正在履行中 |
| 其他股东           | 2016/1/21 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 《关于避免同业竞<br>争》的承诺事项 | 正在履行中 |
| 其他股东           | 2016/1/21 | - | 挂牌 | 限售承诺   | 《关于所持股份限<br>售》的承诺事项 | 正在履行中 |
| 董监高            | 2016/1/21 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 《关于避免同业竞<br>争》的承诺事项 | 正在履行中 |
| 董监高            | 2016/1/21 | - | 挂牌 | 限售承诺   | 《关于所持股份限<br>售》的承诺事项 | 正在履行中 |

### 承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东，挂牌时出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人 / 本公司目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母，目前均未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；

(2) 本人 / 本公司愿意促使本人 / 本公司直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动；

(3) 本人 / 本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济 实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

(4) 未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本人 / 本公司将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人 / 本公司将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；

(5) 如未来本人 / 本公司所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本人 / 本公司将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益；

(6) 本人 / 本公司在作为股份公司股东期间及担任股份公司董事长期间及辞去在股份公司职务后六个月内，本承诺为有效之承诺；

(7) 本人 / 本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、公司董事、监事、高级管理人员，挂牌时出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；

(2) 在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争或可能导致与股份公司产生竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高 级管理人员或核心技术人员；

(3) 本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母遵守本承诺；

(4) 本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

3、公司实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员对所持股份的限售作

出承诺，承诺严格按照《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定执行。

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺。未有任何违背承诺事项。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产        | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因            |
|-----------|--------|---------------|---------|-----------------|
| 货币资金      | 质押     | 23,297,000.00 | 8.55%   | 保证金             |
| 固定资产      | 抵押     | 4,251,871.17  | 1.56%   | 用于银行抵押借款和银行承兑汇票 |
| 无形资产      | 抵押     | 1,779,317.18  | 0.65%   | 用于银行抵押借款和银行承兑汇票 |
| 投资性房地产    | 抵押     | 11,619,871.73 | 4.26%   | 用于银行抵押借款和银行承兑汇票 |
| <b>合计</b> | -      | 40,948,060.08 | 15.02%  | -               |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |            | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 6,797,705  | 46.71% | -          | 6,797,705  | 46.71% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,809,166  | 12.43% | -          | 1,809,166  | 12.43% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,504,990  | 17.21% | -347,912   | 2,157,078  | 14.82% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 7,755,565  | 53.29% | -          | 7,755,565  | 53.29% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,427,501  | 37.29% | -          | 5,427,501  | 37.29% |
|         | 董事、监事、高管      | 7,514,977  | 51.64% | -1,043,738 | 6,471,239  | 44.47% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 14,553,270 | -      | 0          | 14,553,270 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            | 9      |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 朱义潜          | 7,236,667  | 0    | 7,236,667  | 49.73% | 5,427,501  | 1,809,166   |
| 2  | 玉环永春投资咨询有限公司 | 1,950,000  | 0    | 1,950,000  | 13.40% | 0          | 1,950,000   |
| 3  | 朱永中          | 1,391,650  | 0    | 1,391,650  | 9.56%  | 1,043,738  | 347,912     |
| 4  | 刘春菜          | 1,391,650  | 0    | 1,391,650  | 9.56%  | 1,043,738  | 347,912     |
| 5  | 熊洁           | 1,040,000  | 0    | 1,040,000  | 7.15%  | 0          | 1,040,000   |
| 合计 |              | 13,009,967 | 0    | 13,009,967 | 89.40% | 7,514,977  | 5,494,990   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱义潜为公司控股股东及实际控制人，朱义潜持有玉环永春投资咨询有限公司 89.78%的股权，玉环永春投资咨询有限公司持有公司 13.40%的股份；朱永中系朱义潜之父亲，刘春菜系朱义潜之母；除此之外，股东间不存在其他关联关系。

### 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

截止报告期末，朱义潜直接持有公司 723.67 万股股份，持股比例为 49.73%，同时通过控制玉环永春投资咨询有限公司间接控制公司 13.40%的股份，合计控制公司 63.13%的股份；故朱义潜为公司控股股东和实际控制人。

朱义潜，男，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 毕业。2001 年起任浙江沪龙电机有限公司执行董事、总经理；现任浙江沪龙科技股份有限公司董事长、总经理，玉环永春投资咨询有限公司执行董事，玉环永乔再生资源有限公司执行董事，上海永乔机电科技有限公司执行董事。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 出生年月        | 学历   | 任期                    | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|----------|----|-------------|------|-----------------------|---------------|
| 朱义潜       | 董事长、总经理  | 男  | 1977 年 10 月 | EMBA | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 刘春菜       | 副董事长     | 女  | 1954 年 4 月  | 高中   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 苏明泉       | 董事       | 男  | 1965 年 8 月  | 本科   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 苏爱芬       | 董事、财务负责人 | 女  | 1983 年 9 月  | 本科   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 林彩茶       | 董事       | 女  | 1970 年 5 月  | 大专   | 2019.05.09-2022.05.08 | 否             |
| 丁 亮       | 监事会主席    | 男  | 1984 年 10 月 | 大专   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 林玲素       | 监事       | 女  | 1980 年 12 月 | 本科   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 游风平       | 监事       | 男  | 1986 年 7 月  | 大专   | 2019.05.09-2022.05.08 | 是             |
| 严 黎       | 董事会秘书    | 男  | 1972 年 2 月  | 大专   | 2019.05.09-2022.05.08 | 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：

刘春菜系朱义潜之母亲，除此之外，不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普<br>普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例 | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|---------|---------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 朱义潜 | 董事长、总经理 | 7,236,667     | 0    | 7,236,667    | 49.73%        | 0              |
| 刘春菜 | 副董事长    | 1,391,650     | 0    | 1,391,650    | 9.56%         | 0              |
| 合计  | -       | 8,628,317     | 0    | 8,628,317    | 59.29%        | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 朱永中 | 董事   | 换届   | -    | 正常换届 |

|     |        |    |          |      |
|-----|--------|----|----------|------|
| 苏明泉 | -      | 新任 | 董事       | 正常换届 |
| 付成周 | 董事、总经理 | 换届 | -        | 正常换届 |
| 苏爱芬 | 财务负责人  | 新任 | 董事、财务负责人 | 正常换届 |
| 朱义潜 | 董事长    | 新任 | 董事长、总经理  | 正常换届 |

### 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

朱义潜，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 毕业。2001年起任浙江沪龙电机有限公司执行董事、总经理；现任浙江沪龙科技股份有限公司董事长、总经理，玉环永春投资咨询有限公司执行董事，玉环永乔再生资源有限公司执行董事，上海永乔机电科技有限公司执行董事。

苏明泉，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年至1998年，任玉环县外贸局局长，1998年至2005年，任浙江苏泊尔股份有限公司副总经理，2006年至2009年，任浙江海德曼机床制造有限公司总经理，2012年至2017年，任浙江好途程建材有限公司总经理，2018年1月至2019年5月任浙江沪龙科技股份有限公司战略经营顾问，2019年5月至今任浙江沪龙科技股份有限公司董事。

苏爱芬，女，1983年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2005年4月至2007年4月，任宁波意法纺织品有限公司会计助理；2007年4月至2015年11月，任沪龙有限财务经理；2015年12月至2019年5月，任沪龙科技财务负责人；2019年5月至今任浙江沪龙科技股份有限公司董事、财务负责人。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 75         | 53         |
| 生产人员        | 308        | 315        |
| 销售人员        | 24         | 21         |
| 技术人员        | 77         | 81         |
| 财务人员        | 11         | 11         |
| <b>员工总计</b> | <b>495</b> | <b>481</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 1          | 1          |
| 硕士          | 3          | 3          |
| 本科          | 37         | 32         |
| 专科          | 85         | 74         |
| 专科以下        | 369        | 371        |
| <b>员工总计</b> | <b>495</b> | <b>481</b> |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工定期支付的薪酬包括薪金

及奖金：公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工培训；公司培训分为新员工培训、企业文化培训、专业技能培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训，通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职工等情况。

## (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                   | 五、（一）-1 | 62,503,779.23         | 81,794,167.22         |
| 结算备付金                  |         |                       |                       |
| 拆出资金                   |         |                       |                       |
| 交易性金融资产                |         |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |         | -                     |                       |
| 衍生金融资产                 |         |                       |                       |
| 应收票据及应收账款              | 五、（一）-2 | 97,847,230.51         | 116,399,003.05        |
| 其中：应收票据                |         | 5,666,705.00          | 5,144,078.00          |
| 应收账款                   |         | 92,180,525.51         | 111,254,925.05        |
| 应收款项融资                 |         |                       |                       |
| 预付款项                   | 五、（一）-3 | 1,197,955.78          | 204,881.12            |
| 应收保费                   |         |                       |                       |
| 应收分保账款                 |         |                       |                       |
| 应收分保合同准备金              |         |                       |                       |
| 其他应收款                  | 五、（一）-4 | 3,540,514.64          | 1,832,178.89          |
| 其中：应收利息                |         |                       |                       |
| 应收股利                   |         |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |         |                       |                       |
| 存货                     | 五、（一）-5 | 42,390,599.59         | 42,717,947.40         |
| 合同资产                   |         |                       |                       |
| 持有待售资产                 |         |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |         |                       |                       |
| 其他流动资产                 | 五、（一）-6 | 58,169.36             | 506,764.17            |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>207,538,249.11</b> | <b>243,454,941.85</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               | 五、（一）-7  | 4,575,000.00   | 4,575,000.00   |
| 其他非流动金融资产              |          |                |                |
| 投资性房地产                 | 五、（一）-8  | 11,216,142.83  | 11,619,871.73  |
| 固定资产                   | 五、（一）-9  | 38,628,531.69  | 38,088,520.59  |
| 在建工程                   | 五、（一）-10 | 1,242,720.00   | 1,226,400.00   |
| 生产性生物资产                |          |                |                |
| 油气资产                   |          |                |                |
| 使用权资产                  |          |                |                |
| 无形资产                   | 五、（一）-11 | 6,244,395.27   | 6,363,825.20   |
| 开发支出                   |          |                |                |
| 商誉                     |          |                |                |
| 长期待摊费用                 | 五、（一）-12 | 1,109,988.35   | 3,562,573.51   |
| 递延所得税资产                | 五、（一）-13 | 1,718,100.28   | 1,898,692.37   |
| 其他非流动资产                | 五、（一）-14 | 287,068.97     | 287,068.97     |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | 65,021,947.39  | 67,621,952.37  |
| <b>资产总计</b>            |          | 272,560,196.50 | 311,076,894.22 |
| <b>流动负债：</b>           |          |                |                |
| 短期借款                   | 五、（一）-15 | 26,260,000.00  | 29,123,960.00  |
| 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 | 五、（一）-16 | -              | 336,920.00     |
| 衍生金融负债                 |          |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 五、（一）-17 | 117,956,219.45 | 146,905,156.50 |
| 其中：应付票据                |          | 48,594,000.00  | 57,792,000.00  |
| 应付账款                   |          | 69,362,219.45  | 89,113,156.50  |
| 预收款项                   | 五、（一）-18 | 8,453,479.11   | 8,309,212.11   |
| 卖出回购金融资产款              |          |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |          |                |                |
| 代理买卖证券款                |          |                |                |
| 代理承销证券款                |          |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、（一）-19 | 645,305.33     | 6,888,767.80   |
| 应交税费                   | 五、（一）-20 | 352,550.94     | 1,625,980.54   |
| 其他应付款                  | 五、（一）-21 | 5,826,519.28   | 5,189,156.74   |
| 其中：应付利息                |          | 432,158.83     | 46,201.50      |
| 应付股利                   |          |                |                |
| 应付手续费及佣金               |          |                |                |
| 应付分保账款                 |          |                |                |
| 合同负债                   |          |                |                |
| 持有待售负债                 |          |                |                |

|                      |          |                |                |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债          |          |                |                |
| 其他流动负债               |          |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |          | 159,494,074.11 | 198,379,153.69 |
| <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                |          |                |                |
| 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>负债合计</b>          |          | 159,494,074.11 | 198,379,153.69 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |          |                |                |
| 股本                   | 五、（一）-22 | 14,553,270.00  | 14,553,270.00  |
| 其他权益工具               |          |                |                |
| 其中：优先股               |          |                |                |
| 永续债                  |          |                |                |
| 资本公积                 | 五、（一）-23 | 68,337,630.04  | 68,337,630.04  |
| 减：库存股                |          |                |                |
| 其他综合收益               |          |                |                |
| 专项储备                 |          |                |                |
| 盈余公积                 | 五、（一）-24 | 2,370,597.33   | 2,370,597.33   |
| 一般风险准备               |          |                |                |
| 未分配利润                | 五、（一）-25 | 27,804,625.02  | 27,436,243.16  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |          | 113,066,122.39 | 112,697,740.53 |
| 少数股东权益               |          |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |          | 113,066,122.39 | 112,697,740.53 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |          | 272,560,196.50 | 311,076,894.22 |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

**（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         |    | 56,613,990.31 | 75,818,351.34 |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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                   |  | 5,666,705.00          | 5,144,078.00          |
| 应收账款                   |  | 88,755,472.92         | 106,447,138.62        |
| 应收款项融资                 |  |                       |                       |
| 预付款项                   |  | 1,170,026.44          | 166,386.01            |
| 其他应收款                  |  | 5,166,826.83          | 3,682,077.26          |
| 其中：应收利息                |  |                       |                       |
| 应收股利                   |  |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |  |                       |                       |
| 存货                     |  | 42,390,599.59         | 42,717,947.40         |
| 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                 |  | 45,369.36             | 493,964.17            |
| <b>流动资产合计</b>          |  | <b>199,808,990.45</b> | <b>234,469,942.80</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                 |  | 13,497,082.29         | 13,497,082.29         |
| 其他权益工具投资               |  | 4,575,000.00          | 4,575,000.00          |
| 其他非流动金融资产              |  |                       |                       |
| 投资性房地产                 |  |                       |                       |
| 固定资产                   |  | 38,032,260.12         | 37,435,770.42         |
| 在建工程                   |  | 1,242,720.00          | 1,226,400.00          |
| 生产性生物资产                |  |                       |                       |
| 油气资产                   |  |                       |                       |
| 使用权资产                  |  |                       |                       |
| 无形资产                   |  | 6,229,513.64          | 6,348,750.79          |
| 开发支出                   |  |                       |                       |
| 商誉                     |  |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |  | 1,109,988.35          | 3,562,573.51          |
| 递延所得税资产                |  | 1,868,592.66          | 2,078,104.33          |
| 其他非流动资产                |  | 287,068.97            | 287,068.97            |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>66,842,226.03</b>  | <b>69,010,750.31</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>266,651,216.48</b> | <b>303,480,693.11</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 26,260,000.00         | 29,123,960.00         |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 |  | -                     | 336,920.00            |
| 衍生金融负债                 |  |                       |                       |
| 应付票据                   |  | 48,594,000.00         | 57,792,000.00         |
| 应付账款                   |  | 72,041,218.12         | 91,792,155.17         |
| 预收款项                   |  | 5,470,207.87          | 5,203,763.75          |
| 卖出回购金融资产款              |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 |  | 474,535.94            | 6,681,378.60          |
| 应交税费                   |  | 363,352.54            | 1,583,974.01          |
| 其他应付款                  |  | 5,621,610.78          | 4,863,658.84          |
| 其中：应付利息                |  | 432,158.83            | 46,210.50             |
| 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>158,824,925.25</b> | <b>197,377,810.37</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                  |  |                       |                       |
| 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>负债合计</b>            |  | <b>158,824,925.25</b> | <b>197,377,810.37</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 14,553,270.00         | 14,553,270.00         |
| 其他权益工具                 |  |                       |                       |
| 其中：优先股                 |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 资本公积                   |  | 68,337,630.04         | 68,337,630.04         |
| 减：库存股                  |  |                       |                       |
| 其他综合收益                 |  |                       |                       |
| 专项储备                   |  |                       |                       |
| 盈余公积                   |  | 2,370,597.33          | 2,370,597.33          |
| 一般风险准备                 |  |                       |                       |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 未分配利润             |  | 22,564,793.86  | 20,841,385.37  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 107,826,291.23 | 106,102,882.74 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 266,651,216.48 | 303,480,693.11 |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

**(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>                |           | 101,659,220.99 | 138,904,273.23 |
| 其中：营业收入                       | 五、(二)-1   | 101,659,220.99 | 138,904,273.23 |
| 利息收入                          |           |                |                |
| 已赚保费                          |           |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |           |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |           | 102,413,887.59 | 135,825,188.41 |
| 其中：营业成本                       |           | 86,129,610.04  | 108,426,821.84 |
| 利息支出                          |           |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |           |                |                |
| 退保金                           |           |                |                |
| 赔付支出净额                        |           |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |           |                |                |
| 保单红利支出                        |           |                |                |
| 分保费用                          |           |                |                |
| 税金及附加                         | 五、(二)-2   | 722,641.52     | 780,360.84     |
| 销售费用                          | 五、(二)-3   | 3,140,992.28   | 5,112,402.08   |
| 管理费用                          | 五、(二)-4   | 5,852,096.36   | 8,191,295.58   |
| 研发费用                          | 五、(二)-5   | 6,637,448.06   | 5,010,350.49   |
| 财务费用                          | 五、(二)-6   | 577,370.91     | 1,117,814.91   |
| 其中：利息费用                       |           | 639,013.68     | 2,095,336.88   |
| 利息收入                          |           | 391,345.23     | 518,057.89     |
| 信用减值损失                        |           |                |                |
| 资产减值损失                        | 五、(二)-7/8 | -646,271.58    | 7,186,142.67   |
| 加：其他收益                        | 五、(二)-9   | 2,059,575.55   | 1,969,235.69   |
| 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>      |           | 1,304,908.95   | 5,048,320.51   |

|                            |          |            |              |
|----------------------------|----------|------------|--------------|
| 加：营业外收入                    | 五、(二)-10 | 92,307.49  | 106,770.36   |
| 减：营业外支出                    | 五、(二)-11 | 402,889.99 | 589,882.69   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | 994,326.45 | 4,565,208.18 |
| 减：所得税费用                    | 五、(二)-12 | 625,944.59 | 492,141.41   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | 368,381.86 | 4,073,066.77 |
| 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）      |          | 368,381.86 | 4,073,066.77 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |          |            |              |
| (二)按所有权归属分类：               | -        | -          | -            |
| 1.少数股东损益                   |          |            |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |          | 368,381.86 | 4,073,066.77 |
| <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>            |          | 368,381.86 | 4,073,066.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |          | 368,381.86 | 4,073,066.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |          |            |              |
| <b>八、每股收益：</b>             |          |            |              |
| (一)基本每股收益（元/股）             |          | 0.03       | 0.28         |
| (二)稀释每股收益（元/股）             |          | 0.03       | 0.28         |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

## (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>                 |    | 100,698,985.75 | 137,487,674.29 |
| 减：营业成本                        |    | 85,668,540.87  | 107,890,693.29 |
| 税金及附加                         |    | 720,668.85     | 775,868.26     |
| 销售费用                          |    | 3,140,992.28   | 5,112,402.08   |
| 管理费用                          |    | 5,428,205.27   | 7,665,595.87   |
| 研发费用                          |    | 5,760,163.76   | 5,010,350.49   |
| 财务费用                          |    | 632,987.36     | 1,116,732.74   |
| 其中：利息费用                       |    | 639,013.68     | 2,095,336.88   |
| 利息收入                          |    | -391,345.23    | -518,057.89    |
| 加：其他收益                        |    | 2,059,575.55   | 1,969,235.69   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 1,281,781.39   | -6,588,692.68  |
| 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>      |    | 2,688,784.3    | 5,296,574.57   |
| 加：营业外收入                       |    | 92,307.49      | 106,071.34     |
| 减：营业外支出                       |    | 402,819.13     | 589,232.69     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |    | 2,378,272.66   | 4,813,413.22   |
| 减：所得税费用                       |    | 654,864.17     | 464,987.61     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |    | 1,723,408.49   | 4,348,425.61   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | 1,723,408.49   | 4,348,425.61   |
| （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>          |  | 1,723,408.49 | 4,348,425.61 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  |              |              |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  |              |              |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

**(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               |         | 90,413,170.66  | 104,210,296.00 |
| 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                      |         | 3,346,348.52   | 4,241,715.96   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、（三）-1 | 31,683,643.95  | 4,430,762.28   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 125,443,163.13 | 112,882,774.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 74,787,855.70  | 44,880,360.58  |
| 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           |         | 21,436,340.35  | 23,161,161.50  |
| 支付的各项税费                   |         | 5,473,235.05   | 8,859,211.66   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（三）-2 | 30,275,599.02  | 23,504,402.38  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 131,973,030.12 | 100,405,136.12 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | -6,529,866.99  | 12,477,638.12  |
| <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               |         | 111,674.81     | 270,196.65     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 351,481.97     | 62,887.00      |
| 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            | 五、（三）-3 |                | 102,182.00     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 463,156.78     | 435,265.65     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 3,519,463.08   | 818,396.55     |
| 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>         |         | 3,519,463.08   | 818,396.55     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -3,056,306.30  | -383,130.90    |
| <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                 |         | 66,260,000.00  | 68,065,000.00  |
| 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>         |         | 66,260,000.00  | 68,065,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 69,123,960.00  | 38,100,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 253,056.35     | 2,120,370.62   |
| 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>         |         | 69,377,016.35  | 40,220,370.62  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -3,117,016.35  | 27,844,629.38  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -289,483.21    | -575,655.93    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -12,992,672.85 | 39,363,480.67  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 52,199,452.08  | 26,348,782.88  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 39,206,779.23  | 65,712,263.55  |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

## (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            |    | 85,876,307.39  | 100,644,949.22 |
| 收到的税费返还                   |    | 3,346,348.52   | 4,241,715.96   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 30,940,575.23  | 16,979,556.22  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 120,163,231.14 | 121,866,221.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 70,525,312.05  | 43,066,985.75  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 20,327,082.16  | 22,803,498.60  |
| 支付的各项税费                   |    | 5,390,520.93   | 8,766,154.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,364,156.03  | 37,107,644.40  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 126,607,071.17 | 111,744,283.55 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -6,443,840.03  | 10,121,937.85  |
| <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               |    | 111,674.81     | 256,217.29     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 351,481.97     | 62,887.00      |
| 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>         |    | 463,156.78     | 319,104.29     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 3,519,463.08   | 792,334.99     |
| 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>         |    | 3,519,463.08   | 792,334.99     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -3,056,306.30  | -473,230.70    |
| <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                 |    | 66,260,000.00  | 68,065,000.00  |
| 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>         |    | 66,260,000.00  | 68,065,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 69,123,960.00  | 38,100,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 253,056.35     | 2,120,370.62   |
| 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>         |    | 69,377,016.35  | 40,220,370.62  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -3,117,016.35  | 27,844,629.38  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -289,483.21    | -575,655.93    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -12,906,645.89 | 36,917,680.60  |

|                       |  |                      |                      |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 46,223,636.20        | 25,940,111.71        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | <b>33,316,990.31</b> | <b>62,857,792.31</b> |

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引     |
|---------------------------------------|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 | (二). 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | □是 √否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | □是 √否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | □是 √否 |        |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | □是 √否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | □是 √否 |        |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |        |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |        |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |        |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | □是 √否 |        |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |        |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |        |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |        |
| 14. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 原列报报表项目及金额 |                | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款  | 116,399,003.05 | 应收票据       | 5,144,078.00   |
|            |                | 应收账款       | 111,254,925.05 |
| 应付票据及应付账款  | 117,956,219.45 | 应付票据       | 57,792,000.00  |
|            |                | 应付账款       | 89,113,156.50  |

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

金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

## 二、 报表项目注释

### 浙江沪龙科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江沪龙科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江沪龙电机有限公司（以下简称沪龙有限公司）整体变更设立的股份有限公司。沪龙有限公司系由原玉环县玉龙电机厂改组设立的有限责任公司，于 2001 年 9 月 5 日在玉环县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 331021000061764 的营业执照。沪龙有限公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日整体变更为本公司，本公司于 2015 年 12 月 14 日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000255330546J 的营业执照。注册资本 14,553,270.00 元，股份总数 14,553,270 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 7,755,565 股；无限售条件的流通股份 6,797,705 股。公司股票已于 2016 年 5 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为电机、配电及控制设备和缝纫机的研发、生产和销售。产品主要有：普通电机和伺服电机及其电控系统。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 24 日二届二次董事会批准对外报出。

本公司将上海永乔机电科技有限公司（上海永乔公司）、玉环永乔再生资源有限公司（再生资源公司）和杭州沪龙创新科技有限公司（沪龙创新公司）等 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

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

## (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍

采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合 44 收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配。②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具的确认依据和计量方法①以摊余成本计量的金融资产以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入 45 当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。⑤以摊余成本计量的金融负债以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### （十一）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

|                      |                     |
|----------------------|---------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄组合                 | 账龄分析法               |
| 其他方法组合               | 合并范围内形成的应收款项不计提坏账准备 |

###### （2）账龄分析法

| 账龄            | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00             | 5.00              |
| 1-2 年         | 10.00            | 10.00             |
| 2-3 年         | 20.00            | 20.00             |
| 3-4 年         | 30.00            | 30.00             |
| 4-5 年         | 50.00            | 50.00             |
| 5 年以上         | 100.00           | 100.00            |

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-20    | 5.00   | 4.75-19.00  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00       |

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十六) 在建工程

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

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

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目    | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 专利权   | 10      |
| 软件    | 2-3     |
| 商标权   | 3       |
| 软件著作权 | 50      |

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

#### (十九)部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### (二十)长期待摊费用

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

#### (二十一)职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十二) 预计负债

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

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

### (二十三) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售普通电机和伺服电机及其电控系统产品。内销产品收入确认需满足以下条件：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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，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。

## (二十四) 政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十六) 经营租赁

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

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

#### (二十七) 分部报告

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

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

#### (二十八) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |                | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款  | 116,399,003.05 | 应收票据       | 5,144,078.00   |
|            |                | 应收账款       | 111,254,925.05 |
| 应付票据及应付账款  | 117,956,219.45 | 应付票据       | 57,792,000.00  |
|            |                | 应付账款       | 89,113,156.50  |

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

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率  |
|---------|--|---|
| 增值税[注]  | 销售货物或提供应税劳务  | 17%、16%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%、16%、15% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%                                  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 5%、1%                                     |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、25%                                   |

[注]：根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

##### (二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2016〕149 号文，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期三年，自 2016 年至 2018 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号规定，公司自行研发的软件产品销售按 17%、16% 的税率计算增值税，其实际税负超过 3% 部分经过主管税务机关审核后予以退税。2019 年 1-6 月公司收到退税 965,138.74 元。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 25,860.60     | 39,777.71     |
| 银行存款   | 39,180,918.63 | 52,159,674.37 |
| 其他货币资金 | 23,297,000.00 | 29,594,715.14 |
| 合计     | 62,503,779.23 | 81,794,167.22 |

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金包含承兑汇票保证金 23,297,000 元。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 5,666,705.00  | 5,144,078.00   |
| 应收账款 | 92,180,525.51 | 111,254,925.05 |
| 合计   | 97,847,230.51 | 116,399,003.05 |

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 5,666,705.00 |      | 5,666,705.00 | 5,144,078.00 |      | 5,144,078.00 |
| 小计     | 5,666,705.00 |      | 5,666,705.00 | 5,144,078.00 |      | 5,144,078.00 |

##### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 |
| 小计     | 2,000,000.00 |

##### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 31,610,778.35 |           |
| 小计     | 31,610,778.35 |           |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的

可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

| 种类               | 期末数            |        |               |          | 账面价值          |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |               |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 102,213,820.23 | 94.03  | 12,842,268.50 | 12.56    | 89,371,551.73 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 6,485,047.59   | 5.97   | 3,676,073.81  | 56.69    | 2,808,973.78  |
| 小计               | 108,698,867.82 | 100.00 | 16,518,342.31 | 15.20    | 92,180,525.51 |

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |               |          | 账面价值           |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 121,812,152.72 | 94.76  | 13,266,545.85 | 10.89    | 108,545,606.87 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 6,739,560.63   | 5.24   | 4,030,242.45  | 59.80    | 2,709,318.18   |
| 小计               | 128,551,713.35 | 100.00 | 17,296,788.30 | 13.46    | 111,254,925.05 |

## ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末数            |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 52,452,268.26  | 2,622,613.41  | 5.00     |
| 1-2 年 | 23,515,364.06  | 2,351,536.41  | 10.00    |
| 2-3 年 | 17,603,721.75  | 3,520,744.35  | 20.00    |
| 3-4 年 | 3,520,275.30   | 1,056,082.59  | 30.00    |
| 4-5 年 | 3,661,798.23   | 1,830,899.11  | 50.00    |
| 5 年以上 | 1,460,392.63   | 1,460,392.63  | 100.00   |
| 小计    | 102,213,820.23 | 12,842,268.50 | 12.56    |

## ③ 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                    |
|--------------|--------------|--------------|----------|-------------------------|
| 浙江宝石机电股份有限公司 | 5,418,636.37 | 2,709,318.19 | 50       | 该客户财务状况困难，根据预计可收回金额计提坏账 |

|              |              |              |       |                    |
|--------------|--------------|--------------|-------|--------------------|
| 浙江新求精缝纫机有限公司 | 463,394.5    | 363738.90    | 78.49 | 账龄较长，根据预计可收回金额计提坏账 |
| 其他           | 603016.72    | 603016.72    | 100   | 账龄较长，根据预计可收回金额计提坏账 |
| 小计           | 6,485,047.59 | 3,676,073.81 | 56.69 |                    |

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-778,445.99 元。

## 3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 28,541,994.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.26%，相应计提的坏账准备合计数为 2,448,791.57 元。

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账龄    | 期末数          |        |      |              | 期初数        |        |      |            |
|-------|--------------|--------|------|--------------|------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       |
| 1 年以内 | 1,196,455.78 | 99.87  |      | 1,196,455.78 | 203,381.12 | 99.27  |      | 203,381.12 |
| 1-2 年 | 1,500.00     | 0.13   |      | 1,500.00     | 1,500.00   | 0.73   |      | 1,500.00   |
| 2-3 年 |              |        |      |              |            |        |      |            |
| 3-4 年 |              |        |      |              |            |        |      |            |
| 4-5 年 |              |        |      |              |            |        |      |            |
| 5 年以上 |              |        |      |              |            |        |      |            |
| 合计    | 1,197,955.78 | 100.00 |      | 1,197,955.78 | 204,881.12 | 100.00 |      | 204,881.12 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 722,594.87 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 60.32%。

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

| 种类               | 期末数          |        |              |          | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |              |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 3,811,737.89 | 59.28  | 271,223.25   | 7.12     | 3,540,514.64 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,618,187.01 | 40.72  | 2,618,187.01 | 100.00   |              |

|    |              |        |              |       |              |
|----|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 合计 | 6,429,924.90 | 100.00 | 2,889,410.26 | 44.94 | 3,540,514.64 |
|----|--------------|--------|--------------|-------|--------------|

(续上表)

| 种类               | 期初数          |        |              |         | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |              |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 1,971,227.73 | 42.95  | 139,048.84   | 7.05    | 1,832,178.89 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,618,187.01 | 57.05  | 2,618,187.01 | 100.00  |              |
| 合计               | 4,589,414.74 | 100.00 | 2,757,235.85 | 60.08   | 1,832,178.89 |

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数          |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 3,286,480.77 | 164,324.04 | 5.00    |
| 1-2年 | 456,632.12   | 45,663.21  | 10.00   |
| 3-4年 | 1,000.00     | 300.00     | 30.00   |
| 4-5年 | 13,378.00    | 6,689.00   | 50.00   |
| 5年以上 | 54,247.00    | 54,247.00  | 100.00  |
| 小计   | 3,811,737.89 | 271,223.25 | 7.12    |

③单项金额不重大但单项计提坏账准备

| 单位名称       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由                         |
|------------|--------------|--------------|---------|------------------------------|
| 中捷控股集团有限公司 | 2,618,187.01 | 2,618,187.01 | 100.00  | 该公司已宣告破产，该款项无法收回，报经批准，全额计提坏账 |
| 小计         | 2,618,187.01 | 2,618,187.01 | 100.00  |                              |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 132,174.41 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 拆借款   | 2,618,187.01 | 2,618,187.01 |
| 出口退税款 | 607,351.93   | 908,648.52   |
| 押金保证金 | 1,421,918.69 | 740,738.69   |
| 应收暂付款 | 464,310.65   | 126,003.66   |
| 备用金   | 342,907.03   | 122,750.02   |
| 其他    | 975,249.59   | 73,086.84    |
| 合计    | 6,429,924.90 | 4,589,414.74 |

## 4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备         | 是否为关联方 |
|-------------------|-------|--------------|-------|----------------|--------------|--------|
| 中捷控股集团有限公司        | 拆借款   | 2,618,187.01 | 5 年以上 | 40.72          | 2,618,187.01 | 否      |
| 出口退税              | 出口退税款 | 607351.93    | 1 年以内 | 9.45           | 45,432.43    | 否      |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司  | 押金保证金 | 301,788.69   | 1 年以内 | 4.69           | 15,089.43    | 否      |
| 玉环市玉荣印刷厂          | 拆借款   | 180,000.00   | 1-2 年 | 2.80           | 10,000.00    | 否      |
| 上海市金山区亭林镇对外经济发展公司 | 押金保证金 | 100,000.00   | 1-2 年 | 1.56           | 10,000.00    | 否      |
| 小计                |       | 3,807,327.63 |       | 59.21          | 2,698,708.87 |        |

## 5. 存货

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数           |              |               | 期初数           |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 15,706,931.82 | 440,991.37   | 15,265,940.45 | 18,912,810.27 | 440,991.37   | 18,471,818.90 |
| 在产品    | 1,489,911.34  |              | 1,489,911.34  | 2,670,241.05  |              | 2,670,241.05  |
| 库存商品   | 23,554,945.36 | 157,620.91   | 23,397,324.45 | 20,248,709.87 | 157,620.91   | 20,091,088.96 |
| 发出商品   | 2,148,279.68  | 104,038.83   | 2,044,240.85  | 1,145,639.90  | 104,038.83   | 1,041,601.07  |
| 委托加工物资 | 902,150.95    | 708,968.45   | 193,182.5     | 1,152,165.87  | 708,968.45   | 443,197.42    |
| 合计     | 43,802,219.15 | 1,411,619.56 | 42,390,599.59 | 44,129,566.96 | 1,411,619.56 | 42,717,947.40 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项目     | 期初数          | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末数          |
|--------|--------------|------|----|------|----|--------------|
|        |              | 计提   | 其他 | 转销   | 其他 |              |
| 原材料    | 440,991.37   |      |    |      |    | 440,991.37   |
| 库存商品   | 157,620.91   |      |    |      |    | 157,620.91   |
| 发出商品   | 104,038.83   |      |    |      |    | 104,038.83   |
| 委托加工物资 | 708,968.45   |      |    |      |    | 708,968.45   |
| 小计     | 1,411,619.56 |      |    |      |    | 1,411,619.56 |

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据                                     | 本期转销存货跌价准备的原因       |
|------|--|---------------------|
| 原材料  | 相关产成品预计售价减去至完工预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 库存商品 | 相关产成品预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 发出商品 | 相关产成品预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              |                     |

|        |  |  |
|--------|--|--|
| 委托加工物资 | 相关产成品预计售价减去至完工预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |  |
|--------|--|--|

## 6. 其他流动资产

| 项目     | 期末数       | 期初数        |
|--------|-----------|------------|
| 待摊房租   | 58,169.36 | 196,189.41 |
| 预缴所得税  |           | 310,574.76 |
| 待抵扣增值税 |           |            |
| 合计     | 58,169.36 | 506,764.17 |

## 7. 其他权益工具投资

## (1) 明细情况

| 项目        | 期末数          |      |              | 期初数          |              |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 其他权益工具投资  | 4,575,000.00 |      | 4,575,000.00 | 9,150,000.00 | 4,575,000.00 | 4,575,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 4,575,000.00 |      | 4,575,000.00 | 9,150,000.00 | 4,575,000.00 | 4,575,000.00 |
| 合计        | 4,575,000.00 |      | 4,575,000.00 | 9,150,000.00 | 4,575,000.00 | 4,575,000.00 |

## (2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

| 被投资单位          | 账面余额         |      |      |              |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
|                | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
| 玉环县苏泊尔小额贷款有限公司 | 9,150,000.00 |      |      | 9,150,000.00 |
| 小计             | 9,150,000.00 |      |      | 9,150,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位          | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
|                | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |               |        |
| 玉环县苏泊尔小额贷款有限公司 | 4,575,000.00 |      |      | 4,575,000.00 | 6.10          |        |
| 小计             | 4,575,000.00 |      |      | 4,575,000.00 |               |        |

## 8. 投资性房地产

| 项目   | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 |               |              |               |
| 期初数  | 13,650,356.91 | 7,612,042.02 | 21,262,398.93 |
| 期末数  | 13,650,356.91 | 7,612,042.02 | 21,262,398.93 |

|           |              |              |               |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 累计折旧和累计摊销 |              |              |               |
| 期初数       | 7,806,243.34 | 1,836,283.86 | 9,642,527.20  |
| 本期增加金额    | 327,608.46   | 76,120.44    | 403,728.90    |
| 1) 计提或摊销  | 327,608.46   | 76,120.44    | 403,728.90    |
| 期末数       | 8,133,851.80 | 1,912,404.30 | 10,046,256.10 |
| 账面价值      |              |              |               |
| 期末账面价值    | 5,516,505.11 | 5,699,637.72 | 11,216,142.83 |
| 期初账面价值    | 5,844,113.57 | 5,775,758.16 | 11,619,871.73 |

## 9. 固定资产

| 项目       | 房屋及建筑物        | 通用设备         | 专用设备          | 运输工具         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值     |               |              |               |              |               |
| 期初数      | 35,149,028.89 | 1,825,625.82 | 22,245,185.59 | 7,500,886.37 | 66,720,726.67 |
| 本期增加金额   |               | 41,532.75    | 1,706,896.57  | 9,310.34     | 1,757,739.66  |
| 1) 购置    |               | 41,532.75    | 1,706,896.57  | 9,310.34     | 1,757,739.66  |
| 本期减少金额   |               |              | 1,412,326.61  |              | 1,412,326.61  |
| 1) 处置或报废 |               |              | 1,412,326.61  |              | 1,412,326.61  |
| 期末数      | 35,149,028.89 | 1,867,158.57 | 22,539,755.55 | 7,510,196.71 | 67,066,139.72 |
| 累计折旧     |               |              |               |              |               |
| 期初数      | 12,321,195.59 | 1,028,087.24 | 11,170,913.56 | 4,112,009.69 | 28,632,206.08 |
| 本期增加金额   | 962,526.85    | 122,016.56   | 1,019,584.68  | 388,338.49   | 2,492,466.58  |
| 1) 计提    | 962,526.85    | 122,016.56   | 1,019,584.68  | 388,338.49   | 2,492,466.58  |
| 本期减少金额   |               |              | 2,687,064.63  |              | 2,687,064.63  |
| 1) 处置或报废 |               |              | 2,687,064.63  |              | 2,687,064.63  |
| 期末数      | 13,283,722.44 | 1,150,103.80 | 9,503,433.61  | 4,500,348.18 | 28,437,608.03 |
| 账面价值     |               |              |               |              |               |
| 期末账面价值   | 21,865,306.45 | 717,054.77   | 13,036,321.94 | 3,009,848.53 | 38,628,531.69 |
| 期初账面价值   | 22,827,833.30 | 797,538.58   | 11,074,272.03 | 3,388,876.68 | 38,088,520.59 |

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 厂房改造   | 86,000.00    |      | 86,000.00    | 86,000.00    |      | 86,000.00    |
| 设备安装工程 | 1,156,720.00 |      | 1,156,720.00 | 1,140,400.00 |      | 1,140,400.00 |
| 合计     | 1,242,720.00 |      | 1,242,720.00 | 1,226,400.00 |      | 1,226,400.00 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称   | 预算数 | 期初数          | 本期增加      | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数          |
|--------|-----|--------------|-----------|--------|------|--------------|
| 厂房改造   |     | 86,000.00    |           |        |      | 86,000.00    |
| 设备安装工程 |     | 1,140,400.00 | 16,320.00 |        |      | 1,156,720.00 |
| 小计     |     | 1,226,400.00 | 16,320.00 |        |      | 1,242,720.00 |

(续上表)

| 工程名称   | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 厂房改造   |                |         |           |           |             | 自筹资金 |
| 设备安装工程 |                |         |           |           |             | 自筹资金 |
| 小计     |                |         |           |           |             |      |

## 11. 无形资产

| 项目     | 土地使用权        | 专利权          | 商标权       | 软件           | 软件著作权      | 合计            |
|--------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|---------------|
| 账面原值   |              |              |           |              |            |               |
| 期初数    | 6,712,455.16 | 1,388,630.00 | 71,900.00 | 2,977,260.99 | 702,000.00 | 11,852,246.15 |
| 期末数    | 6,712,455.16 | 1,388,630.00 | 71,900.00 | 2,977,260.99 | 702,000.00 | 11,852,246.15 |
| 累计摊销   |              |              |           |              |            |               |
| 期初数    | 1,210,494.86 | 1,123,013.20 | 71,900.00 | 2,977,260.99 | 105,751.90 | 5,488,420.95  |
| 本期增加金额 | 69,617.10    | 42,347.94    |           |              | 7,464.89   | 119,429.93    |
| 1) 计提  | 69,617.10    | 42,347.94    |           |              | 7,464.89   | 119,429.93    |
| 期末数    | 1,280,111.96 | 1,165,361.14 | 71,900.00 | 2,977,260.99 | 113,216.79 | 5,607,850.88  |
| 账面价值   |              |              |           |              |            |               |
| 期末账面价值 | 5,432,343.20 | 223,268.86   |           |              | 588,783.21 | 6,244,395.27  |
| 期初账面价值 | 5,501,960.30 | 265,616.80   |           |              | 596,248.10 | 6,363,825.20  |

## 12. 长期待摊费用

| 项目   | 期初数          | 本期增加 | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| 厂房改造 | 3,562,573.51 |      | 2,452,585.16 |      | 1,109,988.35 |
| 合计   | 3,562,573.51 |      | 2,452,585.16 |      | 1,109,988.35 |

## 13. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数      |         | 期初数      |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|        |               |              |               |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 11,454,001.86 | 1,718,100.28 | 12,657,949.16 | 1,898,692.37 |
| 合计     | 11,454,001.86 | 1,718,100.28 | 12,657,949.16 | 1,898,692.37 |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 9,354,324.87  | 13,382,694.55 |
| 可抵扣亏损    | 6,119,195.68  | 4,817,265.85  |
| 小计       | 15,473,520.55 | 18,199,960.40 |

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末数          | 期初数          | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2018 年 |              |              |    |
| 2019 年 | 107,050.63   | 107,050.63   |    |
| 2020 年 | 1,098,456.95 | 1,098,456.95 |    |
| 2021 年 | 1,514,390.11 | 1,514,390.11 |    |
| 2022 年 | 5,613.03     | 5,613.03     |    |
| 2023 年 | 3,393,684.96 | 2,091,755.13 |    |
| 小计     | 6,119,195.68 | 4,817,265.85 |    |

## 14. 其他非流动资产

| 项目  | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 装饰品 | 287,068.97 | 287,068.97 |
| 合计  | 287,068.97 | 287,068.97 |

## 15. 短期借款

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押借款    | 26,260,000.00 | 23,123,960.00 |
| 抵押及保证借款 |               | 6,000,000.00  |
| 信用借款    |               |               |
| 合计      | 26,260,000.00 | 29,123,960.00 |

## 16. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

| 项目        | 期末数 | 期初数        |
|-----------|-----|------------|
| 交易性金融负债   |     | 336,920.00 |
| 其中：衍生金融负债 |     | 336,920.00 |

|    |  |            |
|----|--|------------|
| 合计 |  | 336,920.00 |
|----|--|------------|

## 17. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 48,594,000.00  | 57,792,000.00  |
| 应付账款 | 69,362,219.45  | 89,113,156.50  |
| 合计   | 117,956,219.45 | 146,905,156.50 |

## (2) 应付票据

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,594,000.00 | 57,792,000.00 |
| 小计     | 48,594,000.00 | 57,792,000.00 |

## (3) 应付账款

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 材料款   | 69,362,219.45 | 88,632,496.00 |
| 设备工程款 |               | 480,660.50    |
| 小计    | 69,362,219.45 | 89,113,156.50 |

## 18. 预收款项

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 8,453,479.11 | 8,300,268.01 |
| 预收房租 |              | 8,944.10     |
| 合计   | 8,453,479.11 | 8,309,212.11 |

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项目           | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 短期薪酬         | 6,781,863.74 | 12,207,495.80 | 18,450,958.27 | 538,401.27 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 106,904.06   | 512,084.88    | 512,084.88    | 106,904.06 |
| 合计           | 6,888,767.80 | 12,719,580.68 | 18,963,043.15 | 645,305.33 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|-------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,283,510.62 | 11,080,361.29 | 15,037,303.76 | 326,568.15 |

|             |              |               |               |            |
|-------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 职工福利费       |              | 585,236.55    | 585,236.55    |            |
| 社会保险费       | 73,157.74    | 368,407.03    | 369,329.83    | 72,234.94  |
| 其中：医疗保险费    | 59,594.16    | 291,663.48    | 292,469.88    | 58,787.76  |
| 工伤保险费       | 9,394.94     | 53,596.41     | 53,620.65     | 9,370.7    |
| 生育保险费       | 4,168.64     | 23,147.14     | 23,239.3      | 4,076.48   |
| 住房公积金       | 320.00       | 114,687.6     | 122,010       | -7,002.40  |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,418,158.38 | 20,487.33     | 2,298,762.13  | 139,883.58 |
| 残保金         | 6,717.00     | 38,316        | 38,316        | 6,717.00   |
| 小计          | 6,781,863.74 | 12,207,495.80 | 18,450,958.27 | 538,401.27 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项目     | 期初数        | 本期增加       | 本期减少       | 期末数        |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | 102,651.24 | 492,136.45 | 492,098.05 | 102,689.64 |
| 失业保险费  | 4,252.82   | 19,948.43  | 19,986.83  | 4,214.42   |
| 小计     | 106,904.06 | 512,084.88 | 512,084.88 | 106,904.06 |

## 20 应交税费

| 项目        | 期末数        | 期初数          |
|-----------|------------|--------------|
| 增值税       | 104,252.08 | 1,259,604.12 |
| 房产税       |            | 142,661.94   |
| 城市维护建设税   | 36,745.87  | 87,163.35    |
| 教育费附加     | 15,748.23  | 54,386.95    |
| 地方教育附加    | 10,498.82  | 35,387.57    |
| 代扣代缴个人所得税 | 34,001.00  | 32,569.31    |
| 印花税       | 4,279.7    | 8,943.80     |
| 环保税       | 5,263.5    | 5,263.50     |
| 企业所得税     | 134,777.74 |              |
| 残保金       | 6,984      |              |
| 合计        | 352,550.94 | 1,625,980.54 |

## 21. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数        | 期初数       |
|------|------------|-----------|
| 应付利息 | 432,158.83 | 46,201.50 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 5,394,360.45 | 5,142,955.24 |
| 合计    | 5,826,519.28 | 5,189,156.74 |

## (2) 应付利息

| 项目       | 期末数        | 期初数       |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 432,158.83 | 46,201.50 |
| 小计       | 432,158.83 | 46,201.50 |

## (3) 其他应付款

## 1) 明细情况

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 股权转让款 | 4,575,000.00 | 4,575,000.00 |
| 应付暂收款 | 449,571.76   | 313,804.80   |
| 押金保证金 | 359,804.69   | 223,800.00   |
| 其他    | 9,984.00     | 30,350.44    |
| 小计    | 5,394,360.45 | 5,142,955.24 |

## 2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项目    | 期末数          | 未偿还或结转的原因        |
|-------|--------------|------------------|
| 股权转让款 | 4,575,000.00 | 双方就股权转让事项未达成一致意见 |
| 小计    | 4,575,000.00 |                  |

## 22. 股本

| 项目   | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数        |
|------|------------|------------------|----|-------|----|----|------------|
|      |            | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 股份总数 | 14,553,270 |                  |    |       |    |    | 14,553,270 |

## 23. 资本公积

| 项目   | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 68,337,630.04 |      |      | 68,337,630.04 |
| 合计   | 68,337,630.04 |      |      | 68,337,630.04 |

## 24. 盈余公积

| 项目     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,370,597.33 |      |      | 2,370,597.33 |
| 合计     | 2,370,597.33 |      |      | 2,370,597.33 |

## 25. 未分配利润

| 项目                | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 27,436,243.16 | 23,526,418.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 368,381.86    | 4,073,066.77  |
| 减：提取法定盈余公积        |               |               |
| 期末未分配利润           | 27,804,625.02 | 27,599,485.71 |

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数            |               | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 98,977,014.97  | 82,710,663.23 | 135,406,907.37 | 105,577,741.61 |
| 其他业务收入 | 2,682,206.02   | 3,418,946.81  | 3,497,365.86   | 2,849,080.23   |
| 合计     | 101,659,220.99 | 86,129,610.04 | 138,904,273.23 | 108,426,821.84 |

## 2. 税金及附加

| 项目      | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 381,879.02 | 260,408.77 |
| 教育费附加   | 164,284.22 | 156,245.27 |
| 房产税     | 21,888.69  | 147,154.51 |
| 地方教育费附加 | 109,522.82 | 104,163.51 |
| 印花税     | 34,515.57  | 49,223.98  |
| 土地使用税   | 24.2       | 52,637.80  |
| 环保税     | 10,527.00  | 10,527.00  |
| 车船税     |            |            |
| 合计      | 722,641.52 | 780,360.84 |

## 3. 销售费用

| 项目     | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 469,136.72   | 616,565.00   |
| 运输及装卸费 | 921,001.76   | 1,277,673.41 |
| 售后服务   | 1,060,543.04 | 2,367,949.92 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 差旅费     | 206,454.12   | 130,424.45   |
| 业务招待费   | 223,601.00   | 158,158.21   |
| 业务宣传费   | 4,716.51     | 6,871.46     |
| 物料消耗    |              |              |
| 折旧及摊销费用 | 16,161.47    | 22,980.18    |
| 其他      | 239,377.66   | 531,779.45   |
| 合计      | 3,140,992.28 | 5,112,402.08 |

## 4. 管理费用

| 项目      | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,426,023.18 | 1,712,050.45 |
| 折旧及摊销费用 | 1,478,873.11 | 1,415,784.48 |
| 办公费     | 50,776.92    | 226,268.59   |
| 中介服务费   | 296,273.49   | 233,264.16   |
| 差旅费     | 98,270.94    | 184,543.43   |
| 业务招待费   | 371,406.76   | 249,473.04   |
| 其他      | 2,130,471.96 | 4,169,911.43 |
| 合计      | 5,852,096.36 | 8,191,295.58 |

## 5. 研发费用

| 项目      | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 人员人工成本  | 3,794,320.35 | 3,179,465.22 |
| 直接投入费用  | 1,004,260.18 | 713,443.80   |
| 其它相关费用  | 1,660,901.07 | 690,302.93   |
| 折旧及摊销费用 | 101,706.17   | 172,697.88   |
| 新产品设计费用 | 76,260.29    | 254,440.66   |
| 合计      | 6,637,448.06 | 5,010,350.49 |

## 6. 财务费用

| 项目   | 本期数         | 上年同期数        |
|------|-------------|--------------|
| 利息支出 | 639,013.68  | 2,095,336.88 |
| 利息收入 | -391,345.23 | -518,057.89  |
| 汇兑损益 | 289,483.21  | -575,655.93  |

|       |            |              |
|-------|------------|--------------|
| 银行手续费 | 40,219.25  | 116,191.85   |
| 合计    | 577,370.91 | 1,117,814.91 |

## 7. 信用减值损失

| 项目           | 本期数         | 上年同期数 |
|--------------|-------------|-------|
| 坏账损失         | -646,271.58 |       |
| 存货跌价损失       |             |       |
| 可供出售金融资产减值损失 |             |       |
| 合计           | -646,271.58 |       |

## 8. 资产减值损失

| 项目           | 本期数 | 上年同期数        |
|--------------|-----|--------------|
| 坏账损失         |     | 7,086,048.57 |
| 存货跌价损失       |     | 100,094.10   |
| 可供出售金融资产减值损失 |     |              |
| 合计           |     | 7,186,142.67 |

## 9. 其他收益

| 项目         | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 2,059,575.55 | 1,969,235.69 |               |
| 合计         | 2,059,575.55 | 1,969,235.69 |               |

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

## 10. 营业外收入

| 项目          | 本期数       | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 罚没收入        | 92,307.49 | 54,439.01  | 92,307.49     |
| 无法支付款项      |           |            |               |
| 非流动资产毁损报废利得 |           | 20,711.02  |               |
| 其他          |           | 31,620.33  |               |
| 合计          | 92,307.49 | 106,770.36 | 92,307.49     |

## 11. 营业外支出

| 项目          | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 366,709.13 | 489,660.58 | 366,709.13        |
| 对外捐赠        | 32,560.00  | 85,342.80  | 32,560.00         |
| 罚没支出        | 3,620.86   | 1,250.00   | 3,620.86          |
| 其他          |            | 13,629.31  |                   |
| 地方水利建设基金    |            |            |                   |
| 合计          | 402,889.99 | 589,882.69 | 402,889.99        |

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项目      | 本期数        | 上年同期数        |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 445,352.50 | 1,417,521.18 |
| 递延所得税费用 | 180,592.09 | -925,379.77  |
| 合计      | 625,944.59 | 492,141.41   |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                                 | 本期数         | 上年同期数        |
|------------------------------------|-------------|--------------|
| 利润总额                               | 994,326.45  | 4,565,208.18 |
| 按母公司适用（15%）税率计算的所得税费用              | 149,148.97  | 684,781.23   |
| 子公司适用不同税率的影响                       | -130,192.98 | -41,931.73   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   |             |              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响            |             |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵<br>扣亏损的影响 |             |              |
| 研发费用加计扣除影响                         |             |              |
| 其他调整事项的影响                          | -387,337.85 | -150,708.09  |
| 所得税费用                              | 625,944.59  | 492,141.41   |

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期数           | 上年同期数        |
|-------|---------------|--------------|
| 收回保证金 | 29,594,715.14 | 2,323,051.00 |
| 收到租金  | 862,226.49    | 1,302,633.03 |
| 政府补助  | 1,094,436.81  |              |

|      |               |              |
|------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 393,001.62    | 518,057.89   |
| 其他   | -260,736.11   | 287,020.36   |
| 合计   | 31,683,643.95 | 4,430,762.28 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付保证金  | 23,297,000.00 | 12,305,551.00 |
| 办公费    | 50,776.92     | 291,393.15    |
| 研发费用   | 6,637,448.06  | 5,010,350.39  |
| 运输及装卸费 | 709,258.83    | 1,333,751.79  |
| 差旅费    | 304,725.06    | 339,852.89    |
| 中介服务费  | 296,273.49    | 233,264.14    |
| 业务招待费  | 595,007.76    | 426,826.69    |
| 售后服务   | 1,060,543.04  | 2,367,949.92  |
| 银行手续费  | 40,219.25     | 114,859.85    |
| 业务宣传费  | 4,716.51      | 430,956.28    |
| 其他     | -2,720,369.90 | 649,646.28    |
| 合计     | 30,275,599.02 | 23,504,402.38 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数          | 上年同期数        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量：              |              |              |
| 净利润                              | 368,381.86   | 4,073,066.77 |
| 加：资产减值准备                         | -646,271.58  | 7,186,142.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,862,672.89 | 3,175,928.6  |
| 无形资产摊销                           | 195,550.35   | 221,914.33   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,883,272.82 | 868,731.15   |
| 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)              | 366,709.13   | 481,928.87   |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |              |              |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 928,496.89   | 2,095,336.88 |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 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)  | 392,335.02     | -925,379.77   |
| 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)      | 327,347.81     | -8,394,377.03 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 21,411,848.85  | -661,454.19   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -35,620,211.03 | 4,355,799.84  |
| 其他                    |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -6,529,866.99  | 12,477,638.12 |
| 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               | 39,206,779.23  | 65,712,263.55 |
| 减: 现金的期初余额            | 52,199,452.08  | 26,348,782.88 |
| 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          | -12,992,672.85 | 39,363,480.67 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1) 现金           | 39,206,779.23 | 52,199,452.08 |
| 其中: 库存现金        | 25,860.60     | 39,777.71     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 39,180,918.63 | 52,159,674.37 |
| 2) 现金等价物        |               |               |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 39,206,779.23 | 52,199,452.08 |

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目          | 本期数 | 上期数 |
|-------------|-----|-----|
| 背书转让的商业汇票金额 |     |     |
| 其中: 支付货款    |     |     |

|                |  |  |
|----------------|--|--|
| 支付固定资产等长期资产购置款 |  |  |
|----------------|--|--|

## (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金

| 类别        | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 23,297,000.00 | 28,896,000.00 |
| 远期结售汇保证金  |               | 698,715.14    |
| 小计        | 23,297,000.00 | 29,594,715.14 |

## (四) 其他

## 1. 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   | 23,297,000.00 | 远期结售汇和银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产   | 4,251,871.17  | 抵押用于银行借款和银行承兑汇票 |
| 无形资产   | 1,779,317.18  | 抵押用于银行借款和银行承兑汇票 |
| 投资性房地产 | 11,619,871.73 | 抵押用于银行借款和银行承兑汇票 |
| 合计     | 40,948,060.08 |                 |

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

| 项目        | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额   |
|-----------|------------|--------|--------------|
| 货币资金      |            |        |              |
| 其中：美元     | 712,737.66 | 6.8747 | 4,899,857.59 |
| 欧元        | 0.1        | 7.8    | 0.78         |
| 应收票据及应收账款 |            |        |              |
| 其中：美元     | 530,659.33 | 6.8747 | 3,648,123.81 |
| 短期借款      |            |        |              |
| 其中：美元     |            |        |              |

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目        | 金额         | 列报项目 | 说明                        |
|-----------|------------|------|---------------------------|
| 即征即退增值税   | 965,138.74 | 其他收益 | 财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文   |
| 收到经信局补贴   | 400,000.00 | 其他收益 | 玉政发【2017】19号、玉经信【2019】17号 |
| 收到经信局奖励资金 | 89,988.00  | 其他收益 | 玉经信【2018】115号、玉政发【2017】   |

|       |              |      |   |
|-------|--------------|------|---|
|       |              |      | 19 号、玉政办便函【2018】47 号                      |
| 社保费返还 | 604,448.81   | 其他收益 | 浙政发【2018】50 号、台政发【2019】8 号、台政办函【2019】14 号 |
| 小计    | 2,059,575.55 |      |   |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,059,575.55 元。

## 六、合并范围的变更

## 七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

基本情况

| 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 |           |
| 上海永乔公司 | 上海市   | 上海市 | 制造业  | 100.00  |    | 同一控制下合并取得 |
| 再生资源公司 | 台州市   | 台州市 | 制造业  | 100.00  |    | 设立        |
| 沪龙创新公司 | 杭州市   | 杭州市 | 技术开发 | 100.00  |    | 设立        |

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 26.26% (2018 年 12 月 31 日：30.65%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

| 项目        | 期末数          |        |       |       | 合计           |
|-----------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
|           | 未逾期未减值       | 已逾期未减值 |       |       |              |
|           |              | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |              |
| 应收票据及应收账款 | 5,666,705.00 |        |       |       | 5,666,705.00 |
| 小计        | 5,666,705.00 |        |       |       | 5,666,705.00 |

(续上表)

| 项目        | 期初数          |        |       |       | 合计           |
|-----------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
|           | 未逾期未减值       | 已逾期未减值 |       |       |              |
|           |              | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |              |
| 应收票据及应收账款 | 5,144,078.00 |        |       |       | 5,144,078.00 |
| 小计        | 5,144,078.00 |        |       |       | 5,144,078.00 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项目        | 期末数            |                |                |       |       |
|-----------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|           | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款      | 26,260,000.00  | 26,359,045.88  | 26,359,045.88  |       |       |
| 应付票据及应付账款 | 117,956,219.45 | 117,956,219.45 | 117,956,219.45 |       |       |
| 其他应付款     | 5,826,519.28   | 5,826,519.28   | 5,826,519.28   |       |       |
| 小计        | 150,042,738.73 | 150,141,784.61 | 150,141,784.61 |       |       |

(续上表)

| 项目        | 期初数            |                |                |       |       |
|-----------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|           | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款      | 29,123,960.00  | 29,381,824.98  | 29,381,824.98  |       |       |
| 应付票据及应付账款 | 146,905,156.50 | 146,905,156.50 | 146,905,156.50 |       |       |
| 其他应付款     | 5,189,156.74   | 5,189,156.74   | 5,189,156.74   |       |       |
| 小计        | 181,218,273.24 | 181,476,138.22 | 181,476,138.22 |       |       |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司借款额度有关。本公司借款均为固定利率计息，因此，借款期内公司所承担的利率风险不重大。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项目                     | 期末公允价值     |            |            |    |
|------------------------|------------|------------|------------|----|
|                        | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 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                 |            |            |            |    |
| 持续以公允价值计量的负债总额         |            |            |            |    |

### (二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末交易性金融资产系远期外汇合约，根据未到期合约约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确定的远期汇率之差确定公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人是朱义潜。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本公司关系        |
|-------------------------------|--------------------|
| 朱永中                           | 股东、董事              |
| 刘春菜                           | 股东、董事              |
| 玉环县沪兴塑胶电机有限公司<br>(以下简称沪兴塑胶公司) | 公司股东关系密切的家庭成员控制的公司 |

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品和接受劳务的关联方交易

| 关联方    | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数        |
|--------|--------|------------|--------------|
| 沪兴塑胶公司 | 原材料    | 948,926.03 | 1,405,245.16 |

## 2. 关联担保情况

## 作为被担保方

| 担保方         | 被担保方 | 贷款金额机构   | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 | 备注            |
|-------------|------|----------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 5,000,000.00  | 2019-03-14 | 2019-09-10 | 否          | 短期借款<br>[注]   |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 16,172,000.00 | 2019-6-25  | 2020-06-24 | 否          | 短期借款<br>[注]   |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 5,088,000.00  | 2019-6-25  | 2020-06-24 | 否          | 短期借款<br>[注]   |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 4,701,500.00  | 2019-1-22  | 2019-7-24  | 否          | 银行承兑汇票        |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 3,092,500.00  | 2019-03-15 | 2019-09-19 | 否          | 银行承兑汇票<br>[注] |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 2,210,000.00  | 2019-04-01 | 2019-10-03 | 否          | 银行承兑汇票<br>[注] |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 5,259,500.00  | 2019-4-10  | 2019-10-10 | 否          | 银行承兑汇票<br>[注] |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 农业银行玉环支行 | 5,410,000.00  | 2019-5-07  | 2019-11-08 | 否          | 银行承兑汇票<br>[注] |
| 朱永中、刘春菜、朱义潜 | 本公司  | 兴业银行玉环支行 | 2,623,500.00  | 2019-4-25  | 2019-10-25 | 否          | 银行承兑汇票<br>[注] |

[注]：同时由本公司土地、房产提供抵押担保。

## 3. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数      | 上年同期数    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 54.99 万元 | 57.34 万元 |

## (三) 关联方应收应付款项

## 应付关联方款项

| 项目名称      | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----|-----|-----|
| 应付票据及应付账款 |     |     |     |

|    |        |            |              |
|----|--------|------------|--------------|
|    | 沪兴塑胶公司 | 500,554.55 | 1,861,437.09 |
| 小计 |        | 500,554.55 | 1,861,437.09 |

## 十一、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺。

## 十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要说明的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项目         | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
|------------|---------------|---------------|
| 普通电机       | 28,791,644.64 | 25,171,909.29 |
| 伺服电机及其电控系统 | 70,185,370.33 | 57,538,753.94 |
| 小计         | 98,977,014.97 | 82,710,663.23 |

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一)母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 5,666,705.00  | 5,144,078.00   |
| 应收账款 | 88,755,472.92 | 106,447,138.62 |
| 合计   | 94,422,177.92 | 111,591,216.62 |

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 5,666,705.00 |      | 5,666,705.00 | 5,144,078.00 |      | 5,144,078.00 |
| 小计     | 5,666,705.00 |      | 5,666,705.00 | 5,144,078.00 |      | 5,144,078.00 |

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑汇票 |          |           |
| 小计     |          |           |

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

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

| 种类               | 期末数           |        |               |          | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          |               |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 93,564,245.04 | 93.75  | 7,617,745.90  | 8.14     | 85,946,499.14 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 6,236,892.73  | 6.25   | 3,427,918.95  | 54.96    | 2,808,973.78  |
| 小计               | 99,801,137.77 | 100.00 | 11,045,664.85 | 11.07    | 88,755,472.92 |

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |               |          | 账面价值           |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 112,569,402.32 | 94.68  | 8,831,581.88  | 7.85     | 103,737,820.44 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 6,320,145.63   | 5.32   | 3,610,827.45  | 57.13    | 2,709,318.18   |
| 小计               | 118,889,547.95 | 100.00 | 12,442,409.33 | 10.47    | 106,447,138.62 |

## ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 56,574,522.64 | 2,828,726.13 | 5.00     |
| 1-2 年 | 29,890,810.68 | 2,989,081.07 | 10.00    |
| 2-3 年 | 4,748,600.09  | 949,720.02   | 20.00    |
| 3-4 年 | 1,779,147.29  | 533,744.19   | 30.00    |
| 4-5 年 | 509,379.69    | 254,689.84   | 50.00    |

|       |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 5 年以上 | 61,784.65     | 61,784.65    | 100.00 |
| 小计    | 93,564,245.04 | 7,617,745.90 | 8.14   |

## ③期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                    |
|--------------|--------------|--------------|----------|-------------------------|
| 浙江宝石机电股份有限公司 | 5,418,636.37 | 2,709,318.19 | 50       | 该客户财务状况困难,根据预计可收回金额计提坏账 |
| 浙江新求精缝纫机有限公司 | 463,394.5    | 363,738.90   | 78.49    | 账龄较长,根据预计可收回金额计提坏账      |
| 其他           | 354,861.86   | 354,861.86   | 100      | 账龄较长,根据预计可收回金额计提坏账      |
| 小计           | 6,236,892.73 | 3,427,918.95 | 54.96    |                         |

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-1,396,744.48 元。

## 3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 37,209,195.25 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 37.28%,相应计提的坏账准备合计数为 4,925,646.96 元。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类               | 期末数           |        |               |          | 账面价值         |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          |              |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |               |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 20,555,572.77 | 88.7   | 15,388,745.94 | 74.86    | 5,166,826.83 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,618,187.01  | 11.3   | 2,618,187.01  | 100      |              |
| 合计               | 23,173,759.78 | 100    | 18,006,932.95 | 77.7     | 5,166,826.83 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |               |          | 账面价值         |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          |              |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |               |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 18,955,860.11 | 87.86  | 15,273,782.85 | 80.58    | 3,682,077.26 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,618,187.01  | 12.14  | 2,618,187.01  | 100.00   |              |
| 合计               | 21,574,047.12 | 100.00 | 17,891,969.86 | 82.93    | 3,682,077.26 |

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末数           |               |          |
|-------|---------------|---------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,261,572.77  | 163,078.64    | 5.00     |
| 1-2 年 | 253,203.00    | 25,320.30     | 10.00    |
| 3-4 年 | 1,000.00      | 300.00        | 30.00    |
| 4-5 年 | 3,679,500.00  | 1,839,750.00  | 50.00    |
| 5 年以上 | 13,360,297.00 | 13,360,297.00 | 100.00   |
| 小计    | 20,555,572.77 | 15,388,745.94 | 74.86    |

## 3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

| 单位名称       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                         |
|------------|--------------|--------------|----------|------------------------------|
| 中捷控股集团有限公司 | 2,618,187.01 | 2,618,187.01 | 100.00   | 该公司已宣告破产，该款项无法收回，报经批准，全额计提坏账 |
| 小计         | 2,618,187.01 | 2,618,187.01 | 100.00   |                              |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 114,963.09 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款   | 19,858,187.01 | 19,858,187.01 |
| 出口退税款 | 607,351.93    | 908,648.52    |
| 押金保证金 | 869,788.69    | 624,788.69    |
| 应收暂付款 | 1,126,711.08  | 118,014.06    |
| 其他    | 632,857.53    | 64,408.84     |
| 备用金   | 78,863.54     |               |
| 合计    | 23,173,759.78 | 21,574,047.12 |

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                   | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          | 是否为关联方 |
|------------------------|-------|---------------|-------|-----------------|---------------|--------|
| 上海永乔公司                 | 拆借款   | 3,679,500.00  | 4-5 年 | 73.36           | 15,160,250.00 | 是      |
|                        |       | 13,320,500.00 | 5 年以上 |                 |               |        |
| 中捷控股集团有限公司             | 拆借款   | 2,618,187.01  | 5 年以上 | 11.30           | 2,618,187.01  | 否      |
| 出口退税                   | 出口退税款 | 607,351.93    | 1 年以内 | 2.62            | 45,432.43     | 否      |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司       | 押金保证金 | 301,788.69    | 1 年以内 | 1.30            | 15,089.43     | 否      |
| 中国人民人寿保险股份有限公司台州市中心支公司 | 押金保证金 | 500,000.00    | 1 年以内 | 2.16            | 25,000.00     | 是      |

|    |  |               |  |       |               |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|
| 小计 |  | 21,027,327.63 |  | 90.74 | 17,863,958.87 |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 13,497,082.29 |      | 13,497,082.29 | 13,497,082.29 |      | 13,497,082.29 |
| 合计     | 13,497,082.29 |      | 13,497,082.29 | 13,497,082.29 |      | 13,497,082.29 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 上海永乔公司 | 8,617,082.29  |      |      | 8,617,082.29  |          |         |
| 再生资源公司 | 3,000,000.00  |      |      | 3,000,000.00  |          |         |
| 沪龙创新公司 | 1,880,000.00  |      |      | 1,880,000.00  |          |         |
| 小计     | 13,497,082.29 |      |      | 13,497,082.29 |          |         |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数            |               | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 98,977,014.97  | 82,710,663.23 | 135,406,907.37 | 105,550,271.25 |
| 其他业务收入 | 1,721,970.78   | 2,957,877.64  | 2,080,766.92   | 2,340,422.04   |
| 合计     | 100,698,985.75 | 85,668,540.87 | 137,487,674.29 | 107,890,693.29 |

## 2. 研发费用

| 项目      | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 人员人工成本  | 2,917,036.05 | 3,179,465.22 |
| 直接投入费用  | 1,004,260.18 | 713,443.80   |
| 折旧及摊销费用 | 1,660,901.07 | 690,302.93   |
| 新产品设计费用 | 101,706.17   | 172,697.88   |
| 其它相关费用  | 76,260.29    | 254,440.66   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,760,163.76 | 5,010,350.49 |
|----|--------------|--------------|

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | -366,709.13  |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 1,094,436.81 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 56,126.63    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
| 小计  | 783,854.31   |    |

|                         |            |  |
|-------------------------|------------|--|
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 118,121.28 |  |
| 少数股东权益影响额(税后)           |            |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 665,733.03 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.33          | 0.03      | 0.03   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.26         | -0.02     | -0.02  |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                          | 序号   | 本期数            |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | 368,381.86     |
| 非经常性损益                      | B  | 665,733.03     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B  | -297,351.17    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 112,697,740.53 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  |                |
| 其他                          | 完成企业合并，转出被合并企业净资产                                    | I1             |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                                  | J1             |
|                             | 股东权益性交易投入  | I2             |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                                  | J2             |
| 报告期月份数                      | K  | 6              |
| 加权平均净资产                     | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 112,881,931.46 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M=A/L$  | 0.33%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | $N=C/L$  | -0.26%         |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项目             | 序号 | 本期数        |
|----------------|----|------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 368,381.86 |

|                          |                                     |               |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
| 非经常性损益                   | B                                   | 665,733.03    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | -297,351.17   |
| 期初股份总数                   | D                                   | 14,553,270.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |               |
| 报告期缩股数                   | J                                   |               |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 14,553,270.00 |
| 基本每股收益                   | M=A/L                               | 0.03          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                               | -0.02         |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 三、报表科目变动分析

#### 1、资产负债表项目变动分析表

| 报表项目      | 期末数            | 期初数            | 本期增减变动         | 变动幅度    | 期末余额占资产总额期末余额的比例 | 变动原因          |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 货币资金      | 62,503,779.23  | 81,794,167.22  | -19,290,387.99 | -23.58% | 26.29%           | 贷款到期归还        |
| 应收票据及应收账款 | 97,847,230.51  | 116,399,003.05 | -18,551,772.54 | -15.94% | 37.42%           | 货款回笼及时        |
| 预付款项      | 1,197,955.78   | 204,881.12     | 993,074.66     | 484.71% | 0.59%            | 预付新开模具款       |
| 其他应收款     | 3,540,514.64   | 1,832,178.89   | 1,708,335.75   | 93.24%  | 13.73%           | 费用发票报销在7月     |
| 其他流动资产    | 58,169.36      | 506,764.17     | -448,594.81    | -88.52% | 1.47%            | 年初含预缴所得税      |
| 固定资产      | 38,628,531.69  | 38,088,520.59  | 540,011.10     | 1.42%   | 12.24%           | 购入新设备         |
| 长期待摊费用    | 1,109,988.35   | 3,562,573.51   | -2,452,585.16  | -68.84% | 0.39%            | 车间、厂房改造摊销     |
| 应付账款及应付票据 | 117,956,219.45 | 146,905,156.50 | -28,948,937.05 | -19.71% | 1.15%            | 2019年采购合同账期调整 |

#### 2、利润表项目变动分析表

| 报表项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期增减变动        | 变动幅度     | 本期发生额占报告期营业收入的比例 | 变动原因              |
|--------|--------------|--------------|---------------|----------|------------------|-------------------|
| 销售费用   | 3,140,992.28 | 5,112,402.08 | -1,971,409.80 | -38.56%  | 3.09%            | 销售额下降，销售变动费同比影响下降 |
| 管理费用   | 5,852,096.36 | 8,191,295.58 | -2,339,199.22 | -28.56%  | 5.76%            | 架构调整，人员结构发生变化     |
| 财务费用   | 577,370.91   | 1,117,814.91 | -540,444.00   | -48.35%  | 0.57%            | 流动资金贷款下降          |
| 资产减值损失 | -646,271.58  | 7,186,142.67 | -7,832,414.25 | -108.99% | -0.64%           | 货款回笼，坏账计提金额冲回     |
| 营业外支出  | 402,889.99   | 589,882.69   | -186,992.70   | -31.70%  | 0.40%            | 设备处置损失            |
| 利润总额   | 994,326.45   | 4,565,208.18 | -3,570,881.73 | -78.22%  | 0.98%            | 市场经济变动大，销售额下降     |
| 净利润    | 368,381.86   | 4,073,066.77 | -3,704,684.91 | -90.96%  | 0.36%            | 市场经济变动大，销售额下降     |

## 3、现金流量表项目变动分析表

| 报表项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期增减变动         | 变动幅度（%）  | 变动原因                   |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,529,866.99 | 12,477,638.12 | -19,007,505.11 | -152.33% | 销售政策调整，销额下降，直接支出没有随之变动 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,056,306.30 | -383,130.90   | -2,673,175.40  | 697.72%  | 购买新设备，投入较上年增加          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,117,016.35 | 27,844,629.38 | -30,961,645.73 | -111.19% | 提前归还银行借款               |

浙江沪龙科技股份有限公司

二〇一九年八月二十七日