



永鼎科技  
NEEQ : 837867

浙江永鼎机械科技股份有限公司  
Zhejiang Yongding Machinery Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2020 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	14
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	72

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王良福、主管会计工作负责人金良满及会计机构负责人（会计主管人员）金良满保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、原材料价格波动风险	公司生产经营所需要的原材料主要为钢材。钢材价格大幅波动将加大公司营运难度。由于公司销售订单的签署与材料的采购之间存在一定的时差，若原材料价格持续出现大幅波动，且产品销售价格调整滞后，则对公司的经营产生不利影响。
二、应收账款回款风险	公司 2020 年上半年末和 2019 年末应收账款分别为 21,350,199.47 和 18,776,350.51 元。公司根据以往的经验，考虑债务人的信用状况和还款能力以及终端销售等原因，合理估计 1 年以内应收账款发生坏账损失的风险极小。根据以往应收款项的管理，公司账龄在 2 年以上应收账款占应收账款总额的比例极小，1-2 年应收账款回款情况良好，组合计提的应收账款中，采用账龄分析法计提坏账准备的，1 年以内按照 3% 计提，1-2 年按照 5% 计提，计提比例较低。由于公司主要应收账款客户为国有企业和长期合作的重要客户，报告期内债务人的信用状况和还款能力良好，但若未来客户信用状况和还款能力恶化，公司存在应收款项坏账准备计提不足的风险。
三、偿债能力的风险	公司 2020 年上半年末和 2019 年末资产负债率分别为 64.47%、63.20%，公司的资产负债率保持较高水平，报告期内公司业务发展，从而扩大产能和新建生产车间，向关联方以及银行借款；另外，公司所处的行业特点是付款与收款存在一定的时间差异，导致公司需要大量的资金支持。虽然公司的资产负债率在逐年

	<p>下降,但是公司的整体偿债能力仍然一般。公司 2020 年半年度、2019 年末流动比率分别为 0.85、0.87, 速动比率分别为 0.43、0.44, 短期偿债能力一般, 截至 2020 年半年度短期借款余额达 55,000,000.00 元, 短期借款余额较大, 将对公司短期偿债能力造成一定的影响。</p>
四、重大客户集中度的风险	<p>2020 年上半年、2019 年上半年公司前五名客户的销售金额占营业收入分别为 88.97%、85.94%, 占比相对较高。目前公司客户集中度相对较高, 对大客户有一定依赖。虽然公司与主要客户保持长期而稳定的合作关系, 但如果主要客户发生需求量变动或者经营业绩下滑, 可能造成公司销售量的减少, 进而影响公司的盈利。</p>
五、公司部分闲置厂房和车间尚未办妥产权证的风险	<p>公司存在未能办理产权证的闲置厂房和车间, 一处是位于杜桥镇前王村“临杜国用(2009)第 6435 号”土地上的标准厂房, 目前不作为生产经营使用, 处于闲置状态。一处是位于杜桥镇洋平村“临杜国用(2012)第 0162 号”土地上的装配车间, 不作为生产经营使用, 仅用于临时仓储之用。上述闲置厂房和临时仓储房由浙江永鼎机械科技股份有限公司在依法取得的国有土地上出资修建, 由于该等建筑仅作为厂区内临时仓储配套使用, 不作为主要的经营场所, 截至 2020 年半年度末, 公司未能办理产权证的固定资产账面价值为 1,717,114.43 元, 占公司净资产比例为 5.05%, 比例较小, 不会造成公司资产损失和浪费。临海市国土资源局出具公司未受行政处罚的证明, 临海市杜桥镇行政执法办公室和临海市住房和城乡建设规划局出具证明公司在整体规划完成之前可长期使用, 短期内无拆除风险。公司的实际控制人已就该等拆除工作可能遭致的罚款承担偿付责任。目前公司正在积极协调, 配合相关部门以取得房屋权属证明, 以求进一步解决公司生产经营问题。但该事项存在不确定性, 上述闲置厂房和临时仓储房屋仍有被拆除, 因未履行规划手续遭受处罚或无法取得房屋所有权证的可能, 对公司的生产经营产生影响</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>由于公司主要客户的销售金额占营业收入的比率较高, 目前公司客户集中度相对较高, 对大客户有一定依赖。虽然公司与主要客户保持长期而稳定的合作关系, 但如果主要客户发生需求量变动或者经营业绩下滑, 可能造成公司销售量的减少, 进而影响公司的盈利。为此, 公司在未来发展规划中制定了市场维护与拓展计划: 一方面, 依靠自身技术实力和工艺优势, 保持和提高产品质量以维系与现有客户的长期战略合作关系; 另一方面, 公司将积极加大研发投入, 通过新产品开发不断拓展应用领域和新的客户, 加强自身竞争优势, 未来有望减轻对主要客户的依赖程度</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	浙江永鼎机械科技股份有限公司
股东大会	指	浙江永鼎机械科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江永鼎机械科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江永鼎机械科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江永鼎机械科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计事务所、会计师	指	中天运会计事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期	指	2020年半年度
上期	指	2019年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江永鼎机械科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Yongding Machinery Technology Co., Ltd
证券简称	永鼎科技
证券代码	837867
法定代表人	王良福

### 二、 联系方式

董事会秘书	王超
联系地址	浙江省临海市杜桥镇洋浦路
电话	15057239444
传真	0576-85669199
电子邮箱	834855637@qq.com
公司网址	www.zjydzg.com
办公地址	浙江省临海市杜桥镇洋浦路
邮政编码	317016
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	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015年11月30日
挂牌时间	2016年8月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C31 黑色金属冶炼及压延加工业-
主要业务	农、林机械用橡胶履带、通用零部件、汽车零部件及配件研发、制造、销售，黑色金属铸造、钢压延加工、货物和技术进出口
主要产品与服务项目	农、林机械用橡胶履带、通用零部件、汽车零部件及配件研发、制造、销售，黑色金属铸造、钢压延加工、货物和技术进出口
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	18,880,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王良福，王超，王良才）

#### 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	91331082704742344J	否
金融许可证机构编码		
注册地址	浙江省台州市临海市杜桥镇洋浦路	否
注册资本（元）	18,880,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	48,208,702.44	59,880,068.53	-19.49%
毛利率%	8.96%	14.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,347,840.09	846,373.96	-495.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,350,918.20	124,715.78	-2,786.84%
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）	-9.50%	2.34%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.51%	0.34%	-
基本每股收益	-0.18	0.04	-495.76%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	95,598,274.04	100,282,924.04	-4.67%
负债总计	61,629,881.42	63,380,826.38	-2.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,968,392.62	36,902,097.66	-7.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.95	-7.69%
资产负债率%（母公司）	64.06%	63.20%	-
资产负债率%（合并）	64.47%	63.20%	-
流动比率	0.85	0.87	-
利息保障倍数	-0.95	1.24	-

##### (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	-764,784.92	6,490,893.32	-111.78%
应收账款周转率	2.26	2.87	-
存货周转率	1.65	2.80	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.67%	-1.78%	-
营业收入增长率%	-19.49%	1.75%	-
净利润增长率%	-495.55%	17.74%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司是一家专门从事精密铸件，铸钢铸件生产及铸件深加工的民营企业，公司可实现从模具设计，模具制作，与精密制造到机械加工和成品包装发货的全部工序。公司立足于国内市场，并积极开拓东南亚市场，以直销法方式将产成品销售给国内外知名客户，我司主要客户均为橡胶履带生产厂家，分为国内客户与国外客户，国内以杭州中策及浙江元创为主，国外以卡摩拉公司及麦克兰仑公司为主。

依靠持续的产品研发投入以保持公司产品的先进性，并基于这些先进性所带来的产品竞争力和价格优势参与市场竞争，并以此获得现金流。公司所处行业市场空间巨大，具有良好的盈利模式和发展空间。

##### （一） 研发模式

公司研发主要体现在客户定制，以及根据市场需求情况开发产品。公司目前尚未申请高新技术企业，其产品在生产过程的技术研发主要以生产一线的技术人员根据客户订单的要求进行完善和改进。公司没有设立专门的技术研发部门。目前研发工作主要由技术质检部的技术人员主导，生技部以及各车间负责人协助。

1、先期设计。公司在接到客户产品设计开发需求后，技术质检部根据客户提供其预期产品的各项数据指标，进行图纸、工艺流程的设计和材料的选取，制定产品开发计划，并根据产品的优化可能性向客户反馈技术质检部对技术指标的修改建议。待客户确认后，由销售部和财务部进行成本控制，向客户提交预算。

2、样品评估。生产部根据技术质检部的产品开发计划做出小样交由客户进行测试，并跟踪记录客户的反馈意见。

3、倒入量产。客户试用后如有修改意见，由技术质检部会同生产部进行再修改，直至最终确定出样品质量及生产工艺后，生产部按照样品指标投入量产，最终向客户交付。

##### （二） 采购模式

公司的生产原料包括碳钢、合金钢等金属，主要采取“以量定购”的采购模式。即在与客户签订合同并收取定金后，根据生产需要，编制采购计划，及时组织采购以减少资金占用，同时保证产品交货的及时性和稳定性。采购时，公司选择至少三家供应商进行“询，比，议”。报告期内，公司与原材料供应商建立了长期稳定的供货关系。

### （三）生产模式

由于不同客户对铸件的外观形状，性能指标，数量等有不同要求，公司按照客户订单实施“以销定产”的生产模式，即以销售部承接的订单合同为依据，先由技术质检部，物控计划部等各部门综合评审，再由生产部制定实际生产计划并安排生产。公司产品主要为自主生产为主。

### （四）销售模式

公司通常与客户签订框架性协议，对于产品规格，交货方式，结算方式等主要条款进行约定，但具体销售情况等以日后双方签订的合同或订单为主。因此，公司以直接销售为主要销售模式，产品直接与客户配套，基本上没有中间环节。

### （五）盈利模式

公司实现收入和利润主要来源于各种产品的销售收入，主要包括锻造件、铸造件，以及钢制履带件产品。其中锻造件和铸造件两种产品的收入合计占公司全部收入的85%以上。  
报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式无变化。

## （二）经营情况回顾

报告期内，由于疫情影响，国内面临经济下行的压力，GDP增速放缓，导致基础建设投资的增速也相应放慢，从而对我公司的产品会产生一定的影响。公司净利润比去年同期减少了495.55%。

今年以来公司主要做了以下几个方面的工作：

1、经营能力持续提高，公司产值较去年增长10.00%以上。但是面对2020年钢材这个主要材料价格不稳定的情况下，公司员工齐心协力、迎难而上、完成了公司年初的既定目标。

2、内部制度不断完善,管理水平持续提升。报告期内，结合公司实际发展状况，公司建立了较为完善的管理制度和管理体系，优化了采购管理、财务管理、审计管理等内部管理流程，促进了公司管理效率和全面管控能力持续提升。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,499,698.18	1.57%	3,922,606.83	3.91%	-61.77%
应收账款	21,350,199.47	22.33%	18,776,350.51	18.72%	13.71%
存货	25,666,234.66	26.85%	27,402,102.67	27.32%	-6.33%
固定资产	33,588,535.22	35.14%	35,201,350.60	35.10%	-4.58%
短期借款	55,000,000.00	57.53%	55,000,000.00	54.84%	0%
无形资产	8,849,032.43	9.26%	8,963,266.43	8.94%	-1.27%
应收款项融资	1,065,051.70	1.11%	1,032,700.00	1.03%	3.13%
资产合计	95,598,274.04	100.00%	100,282,924.04	100.00%	-4.67%

### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金较去年同期减少 61.77%，主要原因为客户汇款不及时，资金回笼慢。
- 2、存货较去年同期减少了 6.33%，主要原因为受疫情影响销量下降，存货相应减少。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	48,208,702.44	-	59,880,068.53	-	-19.49%
营业成本	43,891,313.95	91.04%	51,287,856.25	85.65%	-14.42%
毛利率	8.96%	-	14.35%	-	-31.43%
销售费用	1,507,683.41	3.13%	1,137,344.39	1.90%	32.56%
管理费用	2,010,645.87	4.17%	2,266,237.45	3.78%	-11.28%
研发费用	1,881,194.72	3.90%	3,067,648.81	5.12%	-38.68%
财务费用	1,584,131.57	3.29%	1,665,078.17	2.78%	-4.86%
信用减值损失	-93,678.99	-0.19%	-12,877.02	-0.02%	-627.49%
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	-3,019,320.02	-6.26%	149,170.62	0.25%	-2,124.07%
营业外收入	151,029.69	0.31%	754,018.18	1.26%	-79.97%
营业外支出	147,951.58	0.31%	32,360.00	0.05%	357.21%
净利润	-3,347,840.09	-6.94%	846,373.96	1.41%	-495.55%

### 项目重大变动原因:

1、营业收入较去年同期减少了 11,671,366.09 元，减少了 19.49%，主要原因为：受疫情影响，客户订单小幅减少。

2、营业成本较去年同期减少了 7,396,542.30 元，减少了 14.42%，主要原因为营业收入较去年同期小幅减少，故导致营业成本小幅减少。

3、营业利润较去年同期减少了 3,168,490.64 元，减少了 2,124.07%，主要原因为（1）收入和成本减少，毛利减少 4,274,823.79 元。（2）销售费用较去年同期增长了 370,339.02 元。（3）管理费用较去年同期减少了 255,591.58 元。（4）研发费用较去年减少 1,186,454.09 元。上述原因综合导致了营业利润的减少。

4、信用减值损失较去年同期增长了 80,801.97 元，增长了 627.49%，主要原因为应收账款较去年同期增长，计提坏账也相应增长。

5、营业外支出较去年同期增长了 115,591.58 元，增长了 357.21%，主要原因为公司质量扣款比较多。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-764,784.92	6,490,893.32	-111.78%

投资活动产生的现金流量净额	-115,044.24	-238,318.58	51.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,543,079.49	-3,660,950.18	57.85%

### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流净额较去年同期减少了 111.78%，主要原因为客户汇款不及时，资金回笼慢。  
 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长了 51.73%，主要原因为购入的固定资材比去年少。  
 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长了 57.85%，主要原因为取得的银行借款减少了。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	151,029.69
其他营业外收入和支出	-147,951.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,078.11</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,078.11</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据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

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据财政部及全国股转系统相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号—收入》编制财务报表。本次应用新收入准则对报告期及比较期经营成果和财务状况没有重大影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

台州市永士 贸易有限公司	子公司	贸易				1,078,200.00			

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 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**

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	115,000,000.00	0

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2015年11月3日	-	挂牌	关联交易管理制度	《关联交易管理制度》、《对外担	正在履行中

					保决策制度》及其他内部规定	
实际控制人或控股股东	2015年11月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月3日	-	挂牌	关于未取得房屋所有权证之建筑物相关用途、处罚及拆（搬）迁费用的承诺	《关于未取得房屋所有权证之建筑物相关用途、处罚及拆（搬）迁费用的声明》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月3日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	《减少和规范关联交易的承诺》	正在履行中
其他股东	2015年11月3日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	《减少和规范关联交易的承诺》	正在履行中
董监高	2015年11月3日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	《减少和规范关联交易的承诺》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

针对关联交易,公司专门制定了《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》及其他内部规定,规定了在关联交易决策时关联股东和关联董事应当回避表决、关联交易审批权限、关联交易公允决策的程序等制度。

为避免潜在的同业竞争,公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》,有效地确保了公司在本行业的良性发展。报告期内,未出现同业竞争行为。

我司一处闲置厂房坐落于杜桥镇前王村“临杜国用(2009)第6435号土地,不作为生产经营使用;另一处无证厂房坐落于杜桥镇洋平村“临杜国用(2012)第0162号土地,作为临时仓储房。该两处房产由浙江永鼎机械科技股份有限公司在依法取得的国有土地上出资修建,仅作为厂区内临时仓储配套使用,并有我司出具的《关于未取得房屋所有权证之建筑物相关用途、处罚及拆(搬)迁费用的声明》,公司实际控制人王良福亦签署《承诺》对可能造成的损失和处罚将以个人资产予以补偿。

公司股东及董事、监事、高级管理人员出具的《减少和规范关联交易的承诺》。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	房屋	抵押	5,541,778.48	5.93%	银行借款抵押
无形资产	土地	抵押	8,841,946.93	9.46%	银行借款抵押
<b>总计</b>	-	-	14,383,725.41	15.39%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

无

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,880,000	100.00%	0	18,880,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,116,848	53.59%	0	10,116,848	53.59%	
	董事、监事、高管	8,763,152	46.41%	0	8,763,152	46.41%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		18,880,000	-	0	18,880,000	-	
普通股股东人数							7

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	王良福	7,029,968	0	7,029,968	37.24%	7,029,968	0	0
2	金敬辉	5,664,000	0	5,664,000	30.00%	5,664,000	0	0
3	王良才	2,265,600	0	2,265,600	12.00%	2,265,600	0	0
4	董官友	1,321,600	0	1,321,600	7.00%	1,321,600	0	0
5	李士杆	1,116,752	0	1,116,752	5.91%	1,116,752	0	0
合计		17,397,920	-	17,397,920	92.15%	17,397,920	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王良福与王良才为一致行动人关系。王良福与王良才为兄弟关系。

### 二、控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

无

### (二) 实际控制人情况

王良福，男，1961年11月生，中国籍，无境外永久居留权。1979年7月毕业于杜桥中学，并于2016年9月取得大专学历。1979年9月至1982年11月，自由职业；1982年12月至1984年10月，就职于临海市杜西铸造厂任供销员；1984年11月至1990年8月就职于临海市杜桥轻纺机械铸件厂任厂长；1990年9月至1999年6月，自办临海市杜桥精密铸钢厂；1999年6月至2011年12月，就职于浙江永鼎钢制履带有限公司，任执行董事兼总经理；2011年12月至2016年2月，就职于浙江永鼎钢制履带有限公司任执行董事。自2016年2月14日起，担任浙江永鼎机械科技股份有限公司董事长，任期三年。

王良才，男，1957年10月生，中国籍，无境外永久居留权。1973年7月毕业于杜桥中学，高中学。1973年9月至1975年10月，自谋职业；1975年11月至1983年12月，就职于杜桥柴油机配件厂任供销员；1984年1月至1986年12月，就职于临海县丝绸机械厂任副厂长；1987年1月至2009年8月，就职于临海市杜桥镇工业用布厂，任董事长；2009年9月至今，就职于浙江国威橡胶有限公司任董事长兼总经理。自2016年2月14日起，担任浙江永鼎机械科技股份有限公司董事，任期三年。

王超，男，1985年10月生，中国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于哈尔滨商业大学行政管理，本科学历。2008年7月至2016年2月，就职于浙江永鼎钢制履带有限公司任总经理助理。自2016年2月14日起，担任浙江永鼎机械科技股份有限公司董事会秘书、副总经理，任期三年。

报告期内公司实际控制人无变动。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王良福	董事,董事长	男	1961年11月	2019年5月20日	2022年5月19日
金敬辉	董事,总经理	男	1962年12月	2019年5月20日	2022年5月19日
王良才	董事	男	1957年10月	2019年5月20日	2022年5月19日
董官友	监事,监事会主席	男	1955年9月	2019年5月20日	2022年5月19日
余利君	职工代表监事	男	1969年11月	2019年5月20日	2022年5月19日
金扬才	职工代表监事	男	1950年11月	2019年5月20日	2022年5月19日
李士杆	董事,副总经理	男	1979年7月	2019年5月20日	2022年5月19日
王超	董事,董事会秘书	男	1985年12月	2019年5月20日	2022年5月19日
金良满	财务总监	男	1961年7月	2019年5月20日	2022年5月19日
王志强	副总经理	男	1978年12月	2019年9月12日	2022年5月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

王良福与王良才，王超为一致行动人关系；其中，王良福与王超为父子关系，王良福与王良才为兄弟关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王良福	董事、董事长	7,029,968	0	7,029,968	37.24%	0	0

金敬辉	董事、总经理	5,664,000	0	5,664,000	30.00%	0	0
王良才	董事	2,265,600	0	2,265,600	12.00%	0	0
董官友	监事、监事会主席	1,321,600	0	1,321,600	7.00%	0	0
李士杆	董事、副总经理	1,116,752	0	1,116,752	5.91%	0	0
王超	董事、董事会秘书	821,280	0	821,280	4.35%	0	0
金良满	财务总监	660,800	0	660,800	3.50%	0	0
<b>合计</b>	-	18,880,000	-	18,880,000	100.00%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	9	0	0	9
生产人员	233	5	2	236
销售人员	10	0	0	10
技术人员	27	0	0	27
财务人员	4	0	0	4
<b>员工总计</b>	283			286

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	4	4

专科	31	31
专科以下	247	250
员工总计	283	286

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,499,698.18	3,922,606.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	21,350,199.47	18,776,350.51
应收款项融资	五（三）	1,065,051.70	1,032,700.00
预付款项	五（四）	2,639,327.11	3,146,313.29
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（五）	224,143.58	141,381.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	25,666,234.66	27,402,102.67
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（七）		649,202.58
<b>流动资产合计</b>		<b>52,444,654.70</b>	<b>55,070,657.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（八）	33,588,535.22	35,201,350.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	8,849,032.43	8,963,266.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	716,051.69	1,047,649.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		43,153,619.34	45,212,266.90
<b>资产总计</b>		95,598,274.04	100,282,924.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十一）	55,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	2,206,088.92	5,593,174.08
预收款项	五（十三）	1,504,818.45	2,500.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	1,912,676.39	2,215,733.10
应交税费	五（十五）	563,734.13	439,617.36
其他应付款	五（十六）	442,563.53	129,801.34
其中：应付利息		75,948.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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>		61,629,881.42	63,380,826.38
<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>		61,629,881.42	63,380,826.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	18,880,000.00	18,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	7,146,236.16	7,146,236.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十九）	7,363,881.32	6,949,746.27
盈余公积	五（二十）	598,984.97	598,984.97
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-20,709.83	3,327,130.26
归属于母公司所有者权益合计		33,968,392.62	36,902,097.66
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		33,968,392.62	36,902,097.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		95,598,274.04	100,282,924.04

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,499,698.18	3,922,606.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	21,350,199.47	18,776,350.51
应收款项融资	十一（二）	1,065,051.70	1,032,700.00
预付款项		1,561,127.11	3,146,313.29
其他应收款	十一（三）	224,143.58	141,381.26
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		25,666,234.66	27,402,102.67
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			649,202.58
<b>流动资产合计</b>		<b>51,366,454.70</b>	<b>55,070,657.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,588,535.22	35,201,350.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,849,032.43	8,963,266.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		716,051.69	1,047,649.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>43,153,619.34</b>	<b>45,212,266.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>94,520,074.04</b>	<b>100,282,924.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		55,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,206,088.92	5,593,174.08
预收款项		426,618.45	2,500.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,912,676.39	2,215,733.10
应交税费		563,734.13	439,617.36
其他应付款		442,563.53	129,801.34
其中：应付利息		75,948.22	
应付股利			
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>		60,551,681.42	63,380,826.38
<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>		60,551,681.42	63,380,826.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		18,880,000.00	18,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,146,236.16	7,146,236.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,363,881.32	6,949,746.27
盈余公积		598,984.97	598,984.97
一般风险准备			
未分配利润		-20,709.83	3,327,130.26
<b>所有者权益合计</b>		33,968,392.62	36,902,097.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		94,520,074.04	100,282,924.04

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		48,208,702.44	59,880,068.53
其中：营业收入	五(二十二)	48,208,702.44	59,880,068.53
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		51,134,343.47	59,718,020.89
其中：营业成本	五(二十二)	43,891,313.95	51,287,856.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	259,373.95	293,855.22
销售费用	五(二十四)	1,507,683.41	1,137,344.99
管理费用	五(二十五)	2,010,645.87	2,266,237.45
研发费用	五(二十六)	1,881,194.72	3,067,648.81
财务费用	五(二十七)	1,584,131.57	1,665,078.17
其中：利息费用		1,543,079.49	1,656,705.80
利息收入		5,276.92	3,018.86
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五(二十九)	-93,678.99	-12,877.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,019,320.02	149,170.62
加：营业外收入	五(二十八)	151,029.69	754,018.18
减：营业外支出	五(三十)	147,951.58	32,360.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,016,241.91	870,828.80
减：所得税费用	五(三十一)	331,598.18	24,454.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,347,840.09	846,373.96
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）		-3,347,840.09	846,373.96
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		-3,347,840.09	846,373.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)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>		-3,347,840.09	846,373.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,347,840.09	846,373.96
(二) 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）		-0.18	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.18	0.04

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	48,208,702.44	59,880,068.53
减：营业成本	十一（四）	43,891,313.95	51,287,856.25
税金及附加		259,373.95	293,855.22
销售费用		1,507,683.41	1,137,344.99
管理费用		2,010,645.87	2,266,237.45
研发费用		1,881,194.72	3,067,648.81
财务费用		1,584,131.57	1,665,078.17
其中：利息费用		1,543,079.49	1,656,705.80
利息收入		5,276.92	3,018.86
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		-93,678.99	-12,877.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,019,320.02	149,170.62
加：营业外收入		151,029.69	754,018.18
减：营业外支出		147,951.58	32,360.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,016,241.91	870,828.80
4 减：所得税费用		331,598.18	24,454.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,347,840.09	846,373.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,347,840.09	846,373.96
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,347,840.09	846,373.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	0.04

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		42,164,164.79	61,396,174.80
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			
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			135,502.70
收到其他与经营活动有关的现金		161,862.74	762,593.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,326,027.53</b>	<b>62,294,270.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		34,169,259.51	46,914,559.50
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		5,974,125.14	6,619,086.47
支付的各项税费		1,195,506.40	577,128.15
支付其他与经营活动有关的现金		1,751,921.40	1,692,603.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>43,090,812.45</b>	<b>55,803,377.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-764,784.92</b>	<b>6,490,893.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,044.24	238,318.58
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>		115,044.24	238,318.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-115,044.24	-238,318.58
<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		35,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		35,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,543,079.49	1,660,950.18
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>		36,543,079.49	73,660,950.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,543,079.49	-3,660,950.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,422,908.65	2,591,624.56
加：期初现金及现金等价物余额		3,922,606.83	785,017.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,499,698.18	3,376,642.40

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		42,164,164.79	61,396,174.80
收到的税费返还			135,502.70
收到其他与经营活动有关的现金		161,862.74	762,593.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		42,326,027.53	62,294,270.67
购买商品、接受劳务支付的现金		34,169,259.51	46,914,559.50
支付给职工以及为职工支付的现金		5,974,125.14	6,619,086.47
支付的各项税费		1,195,506.40	577,128.15
支付其他与经营活动有关的现金		1,751,921.40	1,692,603.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		43,090,812.45	55,803,377.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-764,784.92	6,490,893.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,044.24	238,318.58
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>		115,044.24	238,318.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-115,044.24	-238,318.58
<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		35,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		35,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,543,079.49	1,660,950.18
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>		36,543,079.49	73,660,950.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,543,079.49	-3,660,950.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,422,908.65	2,591,624.56
加：期初现金及现金等价物余额		3,922,606.83	785,017.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,499,698.18	3,376,642.40

法定代表人：王良福

主管会计工作负责人：金良满

会计机构负责人：金良满

### 三、 财务报表附注

#### (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	财务报表附注三、(二十三)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

## 浙江永鼎机械科技股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日——2020年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、基本情况

浙江永鼎机械科技股份有限公司, 原名浙江永鼎钢制履带有限公司(以下简称“本公司”)系由王良福、金敬辉共同投资组建的有限责任公司(自然人投资或控股)。1999年5月6日经台州市工商局预先核准企业名称为“台州市中天精密铸钢厂”。1999年6月3日, 台州市中天精密铸钢厂取得了由临海市工商行政管理局颁发的注册号为3310821006447的企业法人营业执照, 设立时注册资本108万元, 其中: 金光军出资58万元, 占注册资本的53.70%, 王真出资50万元, 占注册资本的46.30%。由临海审计事务所出具“临审事验字[1999]第1163号”验资报告。

2000年11月20日, 金光军将其持有的全部股份58万元转让给黄道选, 王真将其部分股份5万元

转让给王良福。2005年8月1日，王真、黄道选将其所持股份计人民币103万元全额转让给王良福。同时，公司注册资本由108万元增加至508万元，新增注册资本400万元分别由原股东王良福出资298.4万元、新股东金光军出资101.6万元认缴。2007年12月6日，临海工商局核准台州市中天精密铸钢厂改制为临海市永鼎钢制履带有限公司，并向其颁发《企业法人营业执照》，注册号为331082000008494。2007年12月14日，经浙江工商局核准，企业名称变更为浙江永鼎钢制履带有限公司。2008年4月2日，公司注册资本由原来的508万元增加至1180万元，其中：王良福出资由原来的406.4万元增加到944万元，金光军出资由原来的101.6万元增加到236万元。2009年12月25日，公司注册资本由原来的1180万元增加到1388万元，新增注册资本208万元由新股东金敬辉以货币出资。2011年6月8日，原股东金敬辉将其所持有的11.9885%的股权以166.40万元价格转让给王良福、将2.9971%股权以41.6万元价格转让给金光军。2011年8月16日，王良福将其持有的60%的股权以832.8万元价格转让给王超。2011年12月16日，金光军将其持有的20%的股权以277.6万元价格转让给王良福，王超将其持有的20%股权以277.6万元价格转让给王良福、将其持有的40%的股权以555.2万元价格转让给金敬辉。本次股权变更后，王良福出资832.8万元，占注册资本的60%，金敬辉出资555.2万元，占注册资本的40%。

2015年7月31日，经股东会议决议，公司注册资本由原来的1388万元增加至1888万元，其中：王良福出资由原来的832.8万元增加到1132.80万元，金敬辉出资由原来的555.2万元增加到755.2万元，原持股比例未发生变化。由中天运会计师事务所出具“中天运（浙江）[2015]第000008号”验资报告。

2015年11月25日，金敬辉将其持有的10%的股权以188.8万元价格转让给王良才，王良福将其持有的2%股权以37.76万元价格转让给王良才，王良福将其持有的5.915%的股权以111.6752万元价格转让给董官友，王良福将其持有的7%的股权以132.16万元价格转让给李士杆，王良福将其持有的4.35%的股权以82.128万元价格转让给王超，王良福将其持有的3.5%的股权以66.08万元价格转让给金良满。本次股权变更后，王良福出资702.9968万元，占注册资本的37.235%，金敬辉出资566.40万元，占注册资本的30%，王良才出资226.56万元，占注册资本的12%，董官友出资132.16万元，占注册资本的7%，李士杆出资111.6752万元，占注册资本的5.915%，王超出资82.128万元，占注册资本的4.35%，金良满出资66.08万元，占注册资本的3.50%。

根据浙江永鼎钢制履带有限公司2016年1月20日股东会决议和2016年1月20日公司章程的规定，浙江永鼎钢制履带有限公司整体浙江永鼎机械科技股份有限公司，发行总股份为18,880,000.00股，每股面值1元，由各股东作为发起人，以浙江永鼎钢制履带有限公司截止2015年11月30日经审计后的净资产26,026,236.16元，按1:0.73的比例折股认购，其余计入资本公积，其中：王良福7,029,968.00股、金敬辉5,664,000.00股、王良才2,265,600.00股、董官友1,321,600.00股、李士杆1,116,752.00股、王超821,280.00股、金良满660,800.00股，7位自然人共计18,880,000.00股。

公司于2016年2月24日取得台州市市场监督管理局颁发的改制后的企业法人营业执照。公司注册资本人民币1888万元，实收资本1888万元，《营业执照》统一社会信用代码为91331082704742344J，公司注册地址：临海市杜桥镇洋浦路。法定代表人：王良福。公司的经营范围：农、林机械用橡胶履带、

通用零部件、汽车零部件及配件研发、制造、销售，黑色金属制造，钢压延加工，货物和技术进出口。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司于 2016 年 8 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称“永鼎科技”，股票代码为“837867”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### (二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 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 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司营业周期根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (六) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## **(七) 金融工具**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### **1、金融资产及金融负债的确认和初始计量**

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十八）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### **2、金融资产的分类和后续计量**

#### **(1) 金融资产的分类**

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### **3、金融负债的分类和后续计量**

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### **(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

#### **(2)财务担保合同负债**

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### **(3)以摊余成本计量的金融负债**

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### **4、金融资产及金融负债的指定**

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### **5、金融资产及金融负债的列报抵消**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### **6、金融资产和金融负债的终止确认**

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未

保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列坏账损失准备率矩阵：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3	3
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3至4年	20	20
4至5年	50	50
5年以上	100	100

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### （1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

### （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### （九）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

### （十）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	4	5	23.75
办公设备	直线法	10	5	9.50

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（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；（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；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

#### （十一）在建工程

##### 1、在建工程的类别

本公司在建工程为出包方式建造。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十二）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间

不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十三）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

#### **4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

#### **（十四）长期资产减值**

本公司长期资产主要指固定资产、在建工程、无形资产等资产。

##### **1、长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

##### **2、长期资产减值的会计处理方法**

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### **（十五）长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车

位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **(十六) 职工薪酬**

### **1、职工薪酬分类**

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### **2、职工薪酬会计处理方法**

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其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；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## **(十七) 预计负债**

### **1、预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### **2、预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **(十八) 收入**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### **1、收入确认的原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## **2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：**

### **(1) 销售商品**

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，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。

(2) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

## **(十九) 政府补助**

### **1、政府补助类型**

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、其他补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **2、政府补助的会计处理方法**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

#### **(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法**

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

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，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，应当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。

#### **(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法**

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿企业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。

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

## **(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### （二十一）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### （二十二）安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定计提和使用安全生产费。

公司按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （二十三）重要会计政策和会计估计变更

##### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）要求自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	无	根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

注：执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

##### 2、前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错更正事项。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 出口产品退税率 13%	2019 年 4 月 1 日起为 13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
教育附加费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

## （二）税收优惠及批文

根据《关于暂停征收地方水利建设基金有关事项的公告》(浙江省地方税务局公告 2016 年第 19 号), 自 2016 年 11 月 1 日开始, 地方水利建设基金暂停征收。

根据 2020 年 1 月 20 日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]32 号), 公司取得编号为 GR201933002843 的高新技术企业证书。

## （三）其他事项

无。

## 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明外, 期初指 2019 年 12 月 31 日, 期末指 2020 年 6 月 30 日, 本期指 2020 年 1-6 月份, 上期指 2019 年 1-6 月份。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	433,088.79	42,001.70
银行存款	1,066,609.39	3,880,605.13
其他货币资金		
合计	1,499,698.18	3,922,606.83
其中:存放在境外的款项总额		

### （二）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41	0.98	222,482.41	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,405,223.71	99.02	1,055,024.24	4.71	
其中: 账龄组合	22,405,223.71	99.02	1,055,024.24	4.71	21,350,199.47
合计	22,627,706.12	100.00	1,277,506.65		21,350,199.47

续:

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41	1.11	222,482.41	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,740,499.02	98.89	964,148.51	4.88	18,776,350.51
其中：账龄组合	19,740,499.02	98.89	964,148.51	4.88	18,776,350.51
合计	19,962,981.43	100.00	1,186,630.92		18,776,350.51

## 2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
临海市伟达汽车部件公司	5,639.00	5,639.00	100.00%	催收无法收回
临海水发分厂	7,035.50	7,035.50	100.00%	催收无法收回
浙江黄岩高桥机械模具厂	70,121.52	70,121.52	100.00%	催收无法收回
浙江海门试压泵厂	87,019.87	87,019.87	100.00%	催收无法收回
宁波市富康机械有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	催收无法收回
浙江中宇休闲用品有限公司	6,550.00	6,550.00	100.00%	催收无法收回
上海永联进出口有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00%	催收无法收回
泗洪奔腾橡胶制品厂	14,616.52	14,616.52	100.00%	催收无法收回
合计	222,482.41	222,482.41		

## 3、按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,268,054.71	638,041.64	3.00
1—2 年	546,699.95	27,334.99	5.00
2—3 年			
3—4 年	250,042.80	50,008.56	20.00
4—5 年	1,574.40	787.20	50.00
5 年以上	338,851.85	338,851.85	100.00
合计	22,405,223.71	1,055,024.24	

## 4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,268,054.71	19,150,029.97
1—2 年	546,699.95	
2—3 年		
3—4 年	250,042.80	250,042.80
4—5 年	1,574.40	1,574.40
5 年以上	561,334.26	561,334.26

合计	22,627,706.12	19,962,981.43
----	---------------	---------------

#### 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41					222,482.41
按组合计提预期信用损失的应收账款	964,148.51	90,875.73				1,055,024.24
其中：账龄组合	964,148.51	90,875.73				1,055,024.24
合计	1,186,630.92	90,875.73				1,277,506.65

6、本报告期实际核销的应收账款：无

#### 7、按欠款方归集的期末余额前三名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
杭州中策橡胶有限公司永固分公司	12,143,627.03	56.88	546,463.22
元创科技股份有限公司	3,892,694.01	18.23	155,707.76
嘉兴泰特橡胶有限公司	1,385,865.01	6.49	41,575.95
合计	17,422,186.05	81.60	743,746.93

8、因金融资产转移而终止确认的应收款项：无

9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

10、应收账款其他说明：无

#### (三) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	1,065,051.70	1,032,700.00
应收账款		
合计	1,065,051.70	1,032,700.00

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,446,400.00	92.69	2,842,650.32	90.35
1至2年	65,597.14	2.49	176,333.00	5.60
2至3年	77,249.97	2.93	77,249.97	2.46
3年以上	50,080.00	1.89	50,080.00	1.59
合计	2,639,327.11	100.00	3,146,313.29	100.00

##### 2、预付款项期末余额前三名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
台州市永士贸易有限公司	1,078,200.00	40.85	未结算
台州市乾盛金属材料有限公司	1,000,000.00	37.89	未结算
台州市中冶特钢有限公司	400,000.00	15.16	未结算
合 计	2,478,200.00	93.90	—

### (五) 其他应收款

#### 1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代垫款	17,006.38	18,940.46
应收设备款	304,373.00	304,373.00
借款	105,000.00	105,000.00
备用金	5,556.13	5,556.13
其他	122,100.38	34,600.72
合 计	554,035.89	468,470.31

#### 2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00	54.94	304,373.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	249,662.89	45.06	25,519.31	10.22	224,143.58
其中：账龄组合	249,662.89	45.06	25,519.31	10.22	224,143.58
合 计	554,035.89	100.00	329,892.31		224,143.58

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00	64.97	304,373.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	164,097.31	35.03	22,716.05	13.84	141,381.26
其中：账龄组合	164,097.31	35.03	22,716.05	13.84	141,381.26
合 计	468,470.31	100.00	327,089.05		141,381.26

#### 3、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
丹江口市海瑞精铸技术设备有限公司	145,573.00	145,573.00	100.00%	催收无法收回

济南瑞力得数控机械工程有限公司	101,800.00	101,800.00	100.00%	催收无法收回
山东东阿利通炉窑设计安装有限公司	57,000.00	57,000.00	100.00%	催收无法收回
合计	304,373.00	304,373.00		—

#### 4、按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### 1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	135,528.33	4,065.85	3.00
1—2年			5.00
2—3年	13,734.56	1,373.46	10.00
3—4年	100,400.00	20,080.00	20.00
4—5年			
5年以上			
合计	249,662.89	25,519.31	

#### 5、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	135,528.33	52,481.18
1—2年		1,200.00
2—3年	13,734.56	10,016.13
3—4年	100,400.00	100,400.00
4—5年		
5年以上	304,373.00	304,373.00
合计	554,035.89	468,470.31

#### 6、其他应收款坏账准备计提情况

#### 7、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00					304,373.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	22,716.05	2,803.26				25,519.31
其中：账龄组合	22,716.05	2,803.26				25,519.31
合计	327,089.05	2,803.26				329,892.31

#### 8、本报告期实际核销的其他应收款：无

#### 9、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
丹江口市海瑞精铸技术设备有限公司	应收设备款	145,573.00	5年以上	26.27	145,573.00

济南瑞力得数控机械工程有限公司	应收设备款	101,800.00	5年以上	18.37	101,800.00
胡贺明	借款	100,000.00	3-4年	18.05	20,000.00
山东东阿利通炉窑设计安装有限公司	应收设备款	57,000.00	5年以上	10.29	57,000.00
工伤药费	代收代垫款	18,010.97	1年以内	3.25	540.33
合计		422,383.97		76.23	324,913.33

10、涉及政府补助的应收款项：无

11、因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况：无

12、转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

13、其他应收款其他说明：无

#### (六) 存货

##### 1、存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,413,714.47		5,413,714.47	8,905,597.89		8,905,597.89
在产品	11,708,446.31		11,708,446.31	8,505,135.60		8,505,135.60
库存商品	8,544,073.88		8,544,073.88	9,991,369.18		9,991,369.18
周转材料						
合计	25,666,234.66		25,666,234.66	27,402,102.67		27,402,102.67

2、存货跌价准备：无

#### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		649,202.58
合计		649,202.58

#### (八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	33,588,535.22	35,201,350.60
固定资产清理		
合计	33,588,535.22	35,201,350.60

##### 1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	43,272,842.16	23,645,993.25	3,187,202.47	297,718.04	70,403,755.92
2.本期增加金额		115,044.24			
(1) 购置		115,044.24			
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	43,272,842.16	23,761,037.49	3,187,202.47	297,718.04	70,518,800.16

二、累计折旧					
1.期初余额	16,101,395.19	15,969,125.04	2,902,487.88	229,397.21	35,202,405.32
2.本期增加金额	1,010,339.31	690,097.93	13,244.60	14,177.78	1,727,859.62
(1) 计提	1,010,339.31	690,097.93	13,244.60	14,177.78	1,727,859.62
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,111,734.50	16,659,222.97	2,915,732.48	243,574.99	36,930,264.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,161,107.66	7,101,814.52	271,469.99	54,143.05	33,588,535.22
2.期初账面价值	27,171,446.97	7,676,868.21	284,714.59	68,320.83	35,201,350.60

## 2、暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
老厂区房屋及标准厂房	3,578,255.36	3,269,566.37		308,688.99	
合计	3,578,255.36	3,269,566.37		308,688.99	

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

## 4、通过经营租赁租出的固定资产：无

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
标准厂房	215,931.49	未经审批
装配车间	1,501,182.94	未办妥建房许可证

## 6、固定资产清理情况：无

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	11,598,372.00			11,598,372.00
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	11,598,372.00			11,598,372.00
二、累计摊销				
1、期初余额	2,635,105.57			2,635,105.57

2、本期增加金额	114,234.00			114,234.00
（1）计提	114,234.00			114,234.00
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	2,749,339.57			2,749,339.57
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	8,849,032.43			8,849,032.43
2、期初账面价值	8,963,266.43			8,963,266.43

注：（1）本期摊销金额为 114,234.00 元；（2）本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

### （十）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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,546,128.51	386,532.13	1,503,657.48	225,548.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,318,078.22	329,519.56	5,480,675.01	822,101.25
合计	2,864,206.73	716,051.69	6,984,332.49	1,047,649.87

#### 2、未经抵销的递延所得负债：无

#### 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

#### 4、未确认递延所得税资产明细：无

### （十一）短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	55,000,000.00	55,000,000.00
保证借款		
信用借款		
保证及抵押借款		
合计	55,000,000.00	55,000,000.00

#### 2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

### （十二）应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	2,206,088.92	5,593,174.08
其他		
合计	2,206,088.92	5,593,174.08

账龄超过 1 年的重要应付账款：无

### (十三) 预收款项

#### 1、预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	1,504,818.45	2,500.50
其他		
合计	1,504,818.45	2,500.50

2、账龄超过 1 年的重要预收款项：无

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,150,704.95	5,901,905.00	6,204,961.71	1,847,648.24
二、离职后福利-设定提存计划	65,028.15	303,664.02	303,664.02	65,028.15
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,215,733.10	6,205,569.02	6,508,625.73	1,912,676.39

#### 2、短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,908,762.44	5,722,202.43	5,974,125.14	1,656,839.73
2、职工福利费	65,690.62		51,134.00	14,556.62
3、社会保险费	43,569.39	161,702.57	161,702.57	43,569.39
其中：医疗保险费	25,579.40	151,333.25	151,333.25	25,579.40
工伤保险费	15,747.64	10,369.32	10,369.32	15,747.64
生育保险费	2,242.35			2,242.35
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	132,682.50	18,000.00	18,000.00	132,682.50
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,150,704.95	5,901,905.00	6,204,961.71	1,847,648.24

#### 3、设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,785.80	287,419.44	287,419.44	62,785.80
2、失业保险费	2,242.35	16,244.58	16,244.58	2,242.35
3、企业年金缴费				
合计	65,028.15	303,664.02	303,664.02	65,028.15

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	167,938.77	

企业所得税	5,753.29	5,753.29
个人所得税	-4,944.65	-4,944.65
城市维护建设税	7,637.74	25,832.84
房产税	375,298.78	375,298.78
印花税	14,084.59	11,841.89
土地使用税		
教育费附加	4,584.09	15,501.16
地方教育附加	3,055.99	10,334.05
水利建设专项资金		
其他	-9,674.47	
合 计	563,734.13	439,617.36

#### (十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	75,948.22	75,948.22
应付股利		
其他应付款	36,6615.31	53,853.12
合 计	442,563.53	129,801.34

##### 1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	75,948.22	75,948.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合 计	75,948.22	75,948.22

##### 2、应付股利：无

##### 3、其他应付款

###### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款		
其他	36,6615.31	53,853.12
合 计	36,6615.31	53,853.12

###### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

#### (十七) 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,880,000.00						18,880,000.00

投资明细如下：

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	18,880,000.00	100.00			18,880,000.00	100.00
王良福	7,029,968.00	37.24			7,029,968.00	37.24
金敬辉	5,664,000.00	30.00			5,664,000.00	30.00
王良才	2,265,600.00	12.00			2,265,600.00	12.00
董官友	1,321,600.00	7.00			1,321,600.00	7.00
李士杆	1,116,752.00	5.91			1,116,752.00	5.91
王超	821,280.00	4.35			821,280.00	4.35
金良满	660,800.00	3.50			660,800.00	3.50

#### (十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	7,146,236.16			7,146,236.16
其中：被投资单位其他权益变动				
未行权的股份支付				
其他				
合 计	7,146,236.16			7,146,236.16

#### (十九) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,949,746.27	414,135.05		7,363,881.32
合 计	6,949,746.27	414,135.05		7,363,881.32

#### (二十) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	598,984.97			598,984.97
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	598,984.97			598,984.97

#### (二十一) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,327,130.26	3,281,525.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,327,130.26	3,281,525.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,347,840.09	846,373.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,709.83	4,127,899.49

## (二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,208,702.44	43,891,313.95	59,880,068.53	51,287,856.25
其他业务				
合 计	48,208,702.44	43,891,313.95	59,880,068.53	51,287,856.25

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	123,403.43	139,742.00
教育费附加	74,042.06	83,845.21
地方教育附加	49,361.36	55,896.81
印花税	12,567.10	14,371.20
房产税		
土地使用税		
环保税		
车船税		
合 计	259,373.95	293,855.22

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,474,517.01	1,121,199.71
代理费	18,302.66	16,145.28
其他	14,863.74	
合 计	1,507,683.41	1,137,344.99

## (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	660,000.00	989,432.21
办公费	345,111.78	476,648.33
差旅交通费	24,841.00	128,776.74
业务招待费	50,360.00	82,025.29
折旧费	180,067.86	169,456.02
保险费	186,328.99	7,001.00
税费	1,531.14	51,436.53
无形资产摊销	114,234.00	95,195.00
其他	448,171.10	266,266.33
合 计	2,010,645.87	2,266,237.45

## (二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
RD16 挖掘机用高啮合履带铁齿		191,295.61

RD17 一体化横向拓展钢制履带铁齿		377,803.85
RD18 耐疲劳矿山机械履带铁齿		695,485.33
RD19 定位制约式防滑铁齿		763,630.00
RD20 高稳定耐磨履带板加工关键技术的研究		485,682.80
RD21 铁齿精密锻压喷涂系统的研发		420,207.80
RD22 可调适配型自走式履带		133,543.42
RD23 斜向组合式防脱橡胶履带铁齿的研发	347,201.09	
RD24 插入式防滑橡胶履带铁齿的研发	358,986.62	
RD25 渐扩式防脱轨履带铁齿的研发	490,080.44	
RD26 具有圆侧槽缓冲结构的抗冲击耐磨履带铁齿的研发	483,241.19	
RD27 多级非连续可调防脱履带的研发	109,061.18	
RD28 基于斜向挤压分力技术的防滑履带铁齿的研发	92,624.20	
合计	1,881,194.72	3,067,648.81

### (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,543,079.49	1,656,705.80
减：利息收入	5,276.92	3,018.86
汇兑净损失	33,231.22	2,045.53
手续费	5,360.45	9,345.70
合计	1,630,721.40	1,665,078.17

### (二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	151,029.69	754,018.18	
合计	151,029.69	754,018.18	

#### 与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利授权奖励		118,600.00	与收益相关
失业稳岗补贴	151,029.69	421,315.48	与收益相关
政府奖励		214,102.70	与收益相关
合计	151,029.69	754,018.18	

### (二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	90,875.73	17,074.95
其他应收款坏账损失	2,803.26	-4,197.93
债权投资信用减值损失		

其他债权投资减值损失		
租赁长期应收款信用减值损失		
长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失		
合 计	93,678.99	12,877.02

### （三十）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
税收滞纳金、罚款支出	51.58		51.58
赔偿金、违约金	500.00	1,000.00	500.00
其他	147,400.00	31,360.00	147,400.00
合 计	147,951.58	32,360.00	147,951.58

### （三十一）所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	331,598.18	24,454.84
合 计	331,598.18	24,454.84

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-3,016,241.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-754,060.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
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	422,462.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除及税率变动	
所得税费用	331,598.18

### （三十二）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项		
政府补助	151,029.69	754,018.18
利息收入	5,276.92	3,018.86
备用金	5,556.13	5,556.13
合 计	161,862.74	762,593.17

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款项		
银行手续费	5,360.45	9,345.70
销售费用和管理费用中的付现支出	1,751,921.40	1,650,897.53
滞纳金、赔偿、罚款支出、捐款支出	551.58	32,360.00
合计	1,757,833.43	1,692,603.23

### (三十三) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,347,840.09	846,373.96
加：资产减值准备	93,678.99	12,877.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,727,859.62	1,743,314.26
无形资产摊销	114,234.00	114,234.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,584,131.57	1,658,751.33
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）	331,598.18	24,454.84
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）	1,735,868.01	2,640,991.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-421,244.09	-2,119,724.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,583,071.11	-208,392.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-764,784.92	4,712,880.29
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,499,698.18	3,376,642.40
减：现金的期初余额	3,922,606.83	785,017.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,422,908.65	2,591,624.56

#### 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	1,499,698.18	1,685,218.83
其中：库存现金	433,088.79	253,814.77
可随时用于支付的银行存款	1,066,609.39	1,431,404.06
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	1,499,698.18	1,685,218.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(三十四) 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
固定资产	5,541,778.48	借款抵押
无形资产	8,841,946.93	借款抵押
合计	14,383,725.41	---

**六、在其他主体中的权益：**

**(一) 在子公司中的权益**

**1、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
				直接	间接		
台州市永士贸易有限公司	浙江省临海市杜桥镇洋浦路	浙江省临海市杜桥镇洋浦路	贸易	100%		设立	

**七、关联方及关联交易**

**(一) 本企业的母公司情况**

本企业无母公司，最终控制方是王良福。

**(二) 本企业的子公司情况：**

本企业子公司的情况详见附注六在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

**(三) 本企业合营和联营企业情况：无**

**(四) 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	备注
金敬辉	股东、董事、总经理	持股比例 30%
王良才	股东、董事	持股比例 12%
董官友	股东、监事、监事会主席	持股比例 7%
李士杆	股东、董事、副总经理	持股比例 5.915%
王超	股东、董事、董事会秘书	持股比例 4.35%
金良满	股东、财务总监	持股比例 3.5%
余利君	监事	

王志强	副总经理	
金扬才	职工代表监事	
浙江国威橡胶有限公司	其他关联方	股东王良才控股 80%

(五) 关联交易情况

- 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 3、关联租赁情况：无
- 4、关联担保情况：无
- 5、关联方资金拆借：无
- 6、关联方资产转让、债务重组情况：无
- 7、其他关联交易：无
- 8、关联方应收应付款项：无

八、承诺及或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41	0.98	222,482.41	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,405,223.71	99.02	1,055,024.24	4.71	
其中：账龄组合	22,405,223.71	99.02	1,055,024.24	4.71	21,350,199.47
合计	22,627,706.12	100.00	1,277,506.65		21,350,199.47

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41	1.11	222,482.41	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,740,499.02	98.89	964,148.51	4.88	18,776,350.51
其中：账龄组合	19,740,499.02	98.89	964,148.51	4.88	18,776,350.51
合计	19,962,981.43	100.00	1,186,630.92		18,776,350.51

## 2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
临海市伟达汽车部件公司	5,639.00	5,639.00	100.00%	催收无法收回
临海水发分厂	7,035.50	7,035.50	100.00%	催收无法收回
浙江黄岩高桥机械模具厂	70,121.52	70,121.52	100.00%	催收无法收回
浙江海门试压泵厂	87,019.87	87,019.87	100.00%	催收无法收回
宁波市富康机械有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	催收无法收回
浙江中宇休闲用品有限公司	6,550.00	6,550.00	100.00%	催收无法收回
上海永联进出口有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00%	催收无法收回
泗洪奔腾橡胶制品厂	14,616.52	14,616.52	100.00%	催收无法收回
合计	222,482.41	222,482.41		

## 3、按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,268,054.71	638,041.64	3.00
1—2 年	546,699.95	27,334.99	5.00
2—3 年			
3—4 年	250,042.80	50,008.56	20.00
4—5 年	1,574.40	787.20	50.00
5 年以上	338,851.85	338,851.85	100.00
合计	22,405,223.71	1,055,024.24	

## 4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,268,054.71	19,150,029.97
1—2 年	546,699.95	
2—3 年		
3—4 年	250,042.80	250,042.80
4—5 年	1,574.40	1,574.40
5 年以上	561,334.26	561,334.26
合计	22,627,706.12	19,962,981.43

## 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,482.41					222,482.41
按组合计提预期信用损失的应收账款	964,148.51	90,875.73				1,055,024.24
其中：账龄组合	964,148.51	90,875.73				1,055,024.24
合计	1,186,630.92	90,875.73				1,277,506.65

6、本报告期实际核销的应收账款：无

7、按欠款方归集的期末余额前三名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
杭州中策橡胶有限公司永固分公司	12,143,627.03	56.88	546,463.22
元创科技股份有限公司	3,892,694.01	18.23	155,707.76
嘉兴泰特橡胶有限公司	1,385,865.01	6.49	41,575.95
合计	17,422,186.05	81.60	743,746.93

8、因金融资产转移而终止确认的应收款项：无

9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

10、应收账款其他说明：无

## (二) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	1,065,051.70	1,032,700.00
应收账款		
合计	1,065,051.70	1,032,700.00

## (三) 其他应收款

### 1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代垫款	17,006.38	18,940.46
应收设备款	304,373.00	304,373.00
借款	105,000.00	105,000.00
备用金	5,556.13	5,556.13
其他	122,100.38	34,600.72
合计	554,035.89	468,470.31

### 2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00	54.94	304,373.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	249,662.89	45.06	25,519.31	10.22	224,143.58
其中：账龄组合	249,662.89	45.06	25,519.31	10.22	224,143.58
合计	554,035.89	100.00	329,892.31		224,143.58

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00	64.97	304,373.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	164,097.31	35.03	22,716.05	13.84	141,381.26
其中：账龄组合	164,097.31	35.03	22,716.05	13.84	141,381.26
合计	468,470.31	100.00	327,089.05		141,381.26

### 3、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
丹江口市海瑞精铸技术设备有限公司	145,573.00	145,573.00	100.00%	催收无法收回
济南瑞力得数控机械工程有限公司	101,800.00	101,800.00	100.00%	催收无法收回
山东东阿利通炉窑设计安装有限公司	57,000.00	57,000.00	100.00%	催收无法收回
合计	304,373.00	304,373.00		—

### 4、按组合计提预期信用损失的其他应收款

#### 1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	135,528.33	4,065.85	3.00
1—2年			5.00
2—3年	13,734.56	1,373.46	10.00
3—4年	100,400.00	20,080.00	20.00
4—5年			
5年以上			
合计	249,662.89	25,519.31	

### 5、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	135,528.33	52,481.18
1—2年		1,200.00
2—3年	13,734.56	10,016.13
3—4年	100,400.00	100,400.00

4—5年		
5年以上	304,373.00	304,373.00
合计	554,035.89	468,470.31

**6、其他应收款坏账准备计提情况**

**7、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	304,373.00					304,373.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	22,716.05	2,803.26				25,519.31
其中：账龄组合	22,716.05	2,803.26				25,519.31
合计	327,089.05	2,803.26				329,892.31

**8、本报告期实际核销的其他应收款：无**

**9、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
丹江口市海瑞精铸技术设备有限公司	应收设备款	145,573.00	5年以上	26.27	145,573.00
济南瑞力得数控机械工程有限公司	应收设备款	101,800.00	5年以上	18.37	101,800.00
胡贺明	借款	100,000.00	3-4年	18.05	20,000.00
山东东阿利通炉窑设计安装有限公司	应收设备款	57,000.00	5年以上	10.29	57,000.00
工伤药费	代收代垫款	18,010.97	1年以内	3.25	540.33
合计		422,383.97		76.23	324,913.33

**10、涉及政府补助的应收款项：无**

**11、因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况：无**

**12、转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无**

**13、其他应收款其他说明：无**

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,208,702.44	43,891,313.95	59,880,068.53	51,287,856.25
其他业务				
合计	48,208,702.44	43,891,313.95	59,880,068.53	51,287,856.25

**十二、补充资料**

**(一) 非经常性损益**

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	151,029.69	失业稳岗补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,951.58	滞纳金；赔偿金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	3,078.11	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-9.50	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.51	-0.18	-0.18

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 11 日决议批准。

浙江永鼎机械科技股份有限公司

2020年8月11日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江永鼎机械科技股份有限公司董事会办公室.