



伊司达

NEEQ : 870276

宁波伊司达环保机械股份有限公司

NINGBO EAST ENVIRONMENTAL PROTECTION MACHINERY CO., LTD.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

一、专利技术

1、公司于 2020 年 5 月 1 日获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的“吹叶机（ET1909）”外观设计专利证书；

2、公司于 2020 年 5 月 1 日获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的“电链锯（ET1904）”外观设计专利证书；

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	59

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。

公司负责人李爱良、主管会计工作负责人李爱良及会计机构负责人（会计主管人员）韩春飞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
关联方租赁对公司业绩的影响	公司厂房与伊司达洁具的新厂房位于同一厂区内，紧邻着伊司达洁具的新厂房，因伊司达洁具的新厂房不能满足其生产需求，而公司现有厂房的可扩展性有限无法满足公司承接大额订单后所生产产品的临时堆放需求、可能无法适应公司未来快速发展的业务规模，故从2015年1月1日开始公司将厂房租赁给伊司达洁具，并向旷野锂电池租赁了其部分厂房。2018年度、2019年度和2020年上半年，公司向旷野锂电池租赁厂房确认的租赁费用分别为86.88万元、117.17万元和123.02万元；2018年度、2019年度和2020年上半年，公司将厂房租赁给伊司达洁具等关联公司确认的租赁收入分别为102.35万元、102.35万元和102.35万元。按确认的租赁费用测算，2018年上半年公司因关联租赁增加利润15.47万元，2019年上半年因关联租赁减少利润14.82万元，2020年上半年因关联租赁减少利润20.67万元。若公司将上述关联租赁所涉房产进行置换，则公司需要承担较高的税费成本，故公司与旷野锂电池、伊司达洁具的关联租赁在短期内将持续存在。旷野锂电池与伊司达洁具均系公司控股股东宁波伊司达集团有限公司控股的企业，未来上述关联租赁的继续发生将不存在不确定性。

<p>出口退税政策变动的风险</p>	<p>公司属于增值税一般纳税人，内销产品增值税按 13%的税率计缴；出口产品实行免、抵、退的退税政策，报告期内公司园林工具产品适用的增值税退税率为 13%。公司 2018 年度、2019 年度、2020 年上半年出口退税金额占净利润的比重分别为 453.86%、65.41%和 36.00 %；公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年上半年出口退税金额占扣除非经常性损益后的净利润分别为 520.91%、64.87%和 43.00%；报告期公司出口退税金额占当期净利润的比重较高。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进进出口贸易有重要作用。因此，在可预见的期间内国家不会取消出口退税政策，该政策发生变化的可能性也较小。但是，税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整。如果未来国家降低公司主要产品的出口退税率，将会对公司经营业绩产生一定程度的影响。</p>
<p>企业所得税优惠政策发生变动的风险</p>	<p>公司于 2010 年被认定为高新技术企业,并于 2013 年 9 月 30 日、2016 年 11 月 30 日 2019 年 11 月 27 日三次通过高新技术企业复审,现证书编号为 RG201201933100457,认定有效期为三年,2014 年至 2019 年公司按 15%的优惠税率计缴企业所得税。2017 年 3 月 20 日通过高新企业更名(甬高企认领办〔2017〕2 号)。若今后复审不合格,则将无法继续享受企业所得税优惠政策,从而公司整体税负成本会相应增大,对公司盈利带来一定程度的影响。</p>
<p>汇率波动风险</p>	<p>2018 年度和 2019 年度及 2020 年上半年，公司外销收入分别为 2990.61 万元、1382.50 万元和 1308.52 万元，外销收入占当期主营业务收入的比例为 29.60%、20.41%和 24.33%； 2018 年度及 2019 年度及 2020 年上半年公司的汇兑损益分别为汇兑收益 14.35 万元和汇兑损失 1.22 万元、汇总损失 1.09 万元，占当期净利润的比例较高。公司外销业务主要以美元结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩，此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，未来如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
<p>内部控制风险</p>	<p>公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度较好，但有限公司阶段尚未制定有关对外担保、对外投资、关联交易等规章制度，规章制度有待进一步健全从而完善内控治理体系。公司在 2016 年 7 月整体变更为股份有限公司后，制定了“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于公司及其管理层规范运作意识提高、相关制度切实执行及落实需要一个过程，因此，公司在完善并落实相关内控制度初期仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度有效执行不足的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司的实际控制人为李爱良、孙幼萍和李洁，报告期末，三人直接或间接合计控制公司 90.53%的股份，若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不</p>

	当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
通过关联交易损害公司利益的风险	<p>与公司存在关联关系的关联方众多，且报告期内与公司发生关联交易的关联方和关联交易类型较多，包括关联担保、关联租赁、关联销售、关联采购、关联资产购置、关联委外加工等。除关联资金拆借和关联租赁对公司财务造成一定的影响外，公司与关联方之间的关联交易价格公允，未损害公司及公司股东的利益。未来因业务需要，公司与部分关联方之间的关联交易也将继续发生，但若公司通过关联交易进行利益输送或损害公司利益，可能会对公司及公司股东造成一定影响。</p>
公司短期偿债风险	<p>截至 2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日公司短期银行借款余额分别为 2,415.00 万元和 2,364.95 万元，公司 2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日公司资产负债率分别为 83.07%和 79.81%，流动比率分别为 0.99 和 0.99，速动比率分别为 64.34%和 70.55%，公司资产负债率较高、速动比率和流动比率较低。虽然目前公司账面资金较为充足，且经营活动现金流也较为健康，但是如果在未来期间，公司出现重大亏损或者在特定情况下不能获得临时性资金支持，则公司可能面临一定的短期偿债风险。</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>1、关联方租赁对公司业绩影响的应对措施：目前公司将房产租赁给关联方的租赁价格和向关联方租赁房产的租赁价格基本一致，同时，经查询公开市场报价，公司关联租赁的租赁价格与市场公开报价的租赁价格差异较小，关联租赁价格公允。同时由出租方及母公司承诺该房屋长期租赁给我司（至少 5 年以上）可供使用。</p> <p>2、出口退税政策变动风险应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。</p> <p>3、企业所得税优惠政策发生变动风险：公司将持续跟踪高新技术企业认定政策，力争符合相关认定标准，并及时申报相关认定申请。</p> <p>4、汇率波动风险的应对措施：公司将随时关注货币汇率变动，及时调整销售策略，降低相关风险对公司的影响。</p> <p>5、内部控制风险的应对措施：公司已建立较为健全的内部控制制度，并要求相关责任方严格按照制度执行，有效降低了相关风险对公司的影响。</p> <p>6、实际控制人不当控制风险的应对措施：公司已建立较为健全的内部控制制度，对实际控制人具有约束作用，有效降低了相关风险对公司的影响。</p> <p>7、通过关联交易损害公司利益风险的应对措施：公司对防范关联方损害公司利益的事项已有明确的制度规定，并要求关联交易严格按照制度进行，并将在未来持续努力减少不必要的关联交易，降低对公司的影响。</p> <p>8、公司短期偿债风险的应对措施：针对公司可能存在的短期偿</p>

债风险，一方面，公司未来计划引入新的投资者以扩充公司资本实力；另一方面，公司将不断提高自身盈利能力，提高公司获取现金流的能力。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、伊司达	指	宁波伊司达环保机械股份有限公司，系由宁波伊司达工具有限公司于 2016 年 7 月 15 日整体变更成立的股份有限公司
立信中联	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
伊司达洁具	指	宁波伊司达洁具有限公司
旷野锂电池	指	宁波旷野锂电池有限公司
伊司达投资、伊司达集团	指	宁波伊司达投资有限公司；2010 年 12 月 24 日宁波伊司达投资有限公司变更登记更名为：宁波伊司达集团有限公司
利沙投资	指	宁波市鄞州利沙投资管理合伙企业（有限合伙）
鄞州银行	指	宁波鄞州农村商业银行股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 06 月 30 日
本期、本年	指	2020 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波伊司达环保机械股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO EAST ENVIRONMENTAL PROTECTION MACHINERY CO., LTD.
证券简称	伊司达
证券代码	870276
法定代表人	李爱良

二、 联系方式

董事会秘书	程鸿华
联系地址	宁波望春工业园区布政东路 307 号 315177
电话	0574-88179999
传真	0574-88427724
电子邮箱	351880818@qq.com
公司网址	www.ningboeast.com
办公地址	宁波望春工业园区布政东路 307 号 315177
邮政编码	315177
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	公司档案室

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	2005 年 4 月 18 日
挂牌时间	2016 年 12 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业(C35)-农、林、牧、渔专用机械制造(C357)-机械化农业及园艺机具制造(C3572)
主要业务	园林工具产品的研发、设计、制造及销售
主要产品与服务项目	绿篱修剪机、草坪割草机、电链锯、树叶吹吸机等以锂离子电池和以交流电为动力源的园林工具产品
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	9,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁波伊司达集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李爱良、孙幼萍、李洁，无一致行动人

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	91330212772327716A	否
注册地址	浙江省宁波市海曙区宁波望春工业园区布政东路 307 号	否
注册资本（元）	9,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 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）	申万宏源

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	54,903,427.10	68,810,395.35	-20.21%
毛利率%	17.54%	17.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,198,895.22	2,949,288.10	-59.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,020,452.46	2,857,745.64	-64.29%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.65%	10.94%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.66%	10.6%	-
基本每股收益	0.13	0.31	-59.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	92,222,351.32	102,895,091.21	-10.37%
负债总计	73,601,126.50	85,472,761.61	-13.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,621,224.82	17,422,329.60	6.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.83	6.88%
资产负债率% (母公司)	79.81%	83.02%	-
资产负债率% (合并)	-	-	-
流动比率	0.99	0.99	-
利息保障倍数	2.66	6.35	-

(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	8,445,067.51	-716,963.14	1,277.89%
应收账款周转率	1.51	2.26	-
存货周转率	1.92	2.29	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.37%	-5.25%	-
营业收入增长率%	-20.21%	27.53%	-
净利润增长率%	-59.35%	12.87%	-

（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

公司为一家主要从事绿篱修剪机、草坪割草机、电链锯、树叶吹吸机等以锂离子电池和以交流电为动力源的园林工具产品的研发、设计、制造及销售的企业。公司系浙江省高新技术企业，截至目前，拥有 38 项专利技术。

（一）销售模式

公司主要从事电动园林工具产品的研发、设计、制造及销售。销售渠道以外销为主，国内市场的销售为辅。报告期内，公司产品销售有以下几种模式：采用 ODM (Original Design Manufacture) 原始设计商模式。ODM 营业模式即公司自主进行产品设计、开发、制造，由客户选择下单后进行生产，产品销售时以客户的品牌进行销售；OBM (Own Brand Manufacture)，自有品牌生产商。公司作为生产商自行创立产品品牌，来进行生产、销售拥有自主品牌的产品；OEM (Original Equipment Manufacturer) 营业模式：公司得到由品牌制造商提供的样机及其他有关于产品的结构、外观、工艺的信息，公司根据品牌制造商的订单进行生产，产品生产完成后以其品牌出售，即“代工生产”，产品不以本公司品牌再进行生产。公司销售分内销、外销两种。内销客户以外贸公司为主，同时公司建立了自有电商渠道。内销主要 OBM、OEM；外销方式为直接与国外电动园林工具采购商进行业务合作。外销方式公司采用 ODM。

（二）生产模式

虽然公司的经营模式包括 OBM、OEM，但生产模式均为“以销定产”的组织方式。公司除去模具设计、组成安装等步骤以外，大部分原材料系外协加工，公司对外购件进行组装，依据行业内的产品标准进行安装调试。公司销售部门在取得订单之后，会同采购部门以及安装部门进行会晤协商，确定公司产品所需的外协加工件以及其他原材料的储存以及采购情况，然后组织不同部门进行安装生产。

（三）采购模式

公司采购部件主要为链条、电池组、塑料件、五金件、橡胶件等生产园林机械所必须的部件。公司对于采购部件的模式为以销定产的方式安排的，公司执行原材料采购评审制度，保证原材料优质低价输入，并通过与零配件生产企业组成产业战略联盟，缩短产业链，降低运营成本，增强一体化经营能力。采购部门根据采购订单进行采购，交易成功入厂后由质检部进行质量检验。

（四）研发模式

公司目前的研发模式为：公司管理人员、营销人员等根据客户及行业需求及时反馈市场信息或研发部门主动提出立项申请，核心技术人员与其他技术人员就此开展技术论证，经过产品方案设计、实验室试验、样品测试、评审、验证、客户确认后，最后批量生产导入市场。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

（二）经营情况回顾

报告期内公司确保增强核心竞争力的投入，确保对新产品的投入，同时不断的挖掘内部潜力，整合内部资源，降低运作成本和管理成本，为客户提供更有价值的服务。公司在报告期内的营业收入为54,903,427.10元，比上年度下降20.21%；净利润为1,198,895.22元，比上年度同期下降65.48%，这主要是2020年上半年受到国内外疫情影响销售收入下降所致。截至2020年6月底，公司总资产为92,222,351.32元，比上年末下降10.37%，这主要是因为公司期末存货减少了634万元，归属于挂牌公司股东的净资产为18,621,224.82元，比上年末增加6.88%。每股收益2020年是0.13元，比上年同期增加34.54%。公司2020年上半年经营活动产生的现金流量净额为8,445,067.51元，比上年度同期增加9,162,030.65元。主要原因为收到的税费返还增加了38.67万元，接受劳务支付的现金减少3,264万元。投资活动产生的现金流量净额为-4,851,567.56元，比上年同期减少253万元。主要原因为本期购建资产增加255万元。筹资活动产生的现金流量净额为-1,022,935.66元，比上年同期减少765万元。主要原因为偿还借款多了1,016万元、本期借款减少1,770万元。报告期内财务报表主要项目变动情况：

1、报告期内，公司应收票据476,836.99元，较上年末为0，原因主要系2020年上半年收了客户公司银行承兑汇票还未背书转让

2、报告期内，公司预付账款674,148.46，较上年末减少75.96%原因主要系宁波旷野锂电池至2020.6.30预付货款已结清

3、报告期内，公司其他应收款84,240.97元，较上年末减少78.84%，原因主要系2020年上半年淘宝技术年费已收回

4、报告期内，公司其他流动资产162,139.14元，较上年末减少53.66%，原因主要系待抵扣进项税额减少83.04万元

5、报告期内，公司长期待摊费用1,171,658.00元，较上年末增加115万元，原因主要系旷野锂电池公司开过来房租发票123万元

6、报告期内，公司应付票据11,792,357.74元，较上年末减少37.18%，原因主要系用承兑汇票支付货款范围扩大

7、报告期内，公司税金及附加342,824.54元，较上年同期减少47.39%，原因主要系少交交增值税211万元，城建税，教附费随之减少

8、报告期内，公司其他收益166,268.04元，较上年同期增加88.94%，原因主要系补贴收入增加了7.83万元

9、报告期内，公司营业外收入12,174.72元，较上年同期增加2.77万元，原因主要系固定资产清理收入增加了1.2万元

10、报告期内，公司销售商品提供劳务收到的现金48,869,034.01元，较上年增加33.51%，原因主要系收入比同期减少了1,391万元

报告期内，根据公司战略及经营目标，梳理了业务流程，完善和拓展销售渠道坚持“质量第一，客户至上”的原则，努力为客户提供高品质的产品和最好的服务，努力加强新产品研发工作，不断增强产品设计和产品定制能力，进一步丰富产品结构，大力开拓市场，形成电链锯、修枝机、打草机、推式割草机、剪草机、吹叶机等系列产品，努力生产出了更多性价比更高的新产品，公司的主营业务发展前景良好。

（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	17,982,184.64	19.50%	18,834,838.69	18.30%	-4.53%
应收账款	33,184,909.33	35.98%	34,735,417.83	33.76%	-4.46%
存货	20,428,515.78	22.15%	26,773,179.18	26.02%	-23.70%
固定资产	5,799,374.73	6.29%	5,476,984.38	5.32%	5.89%
应付账款	34291998.15	37.18%	38220608.87	37.15%	-10.28%
应付票据	11,792,357.74	12.79%	18,771,932.91	18.24%	-37.18%

项目重大变动原因:

报告期内,公司应付票据 11,792,357.74 元,较上年未减少 37.18%,原因主要系用承兑汇票支付货款范围扩大

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%	
销售费用	1,424,199.65	2.59%	1,171,994.02	1.70%	21.52%
管理费用	2,897,493.27	5.28%	3,789,271.08	5.51%	-23.53%
研发费用	2,617,453.63	4.77%	2,261,958.19	3.29%	15.72%
财务费用	670,636.26	1.22%	597,567.93	0.87%	12.23%

项目重大变动原因:

利润表科目无 30%以上的重大变动,均属于正常变动。

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	8,445,067.51	-716,963.14	1,277.89%
投资活动产生的现金流量净额	-4,851,567.56	-2,314,260.93	-109.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,022,935.66	6,627,622.18	-115.44%

现金流量分析:

经营活动方面:购买商品,接受劳务支付的现金减少 3264.54 万元,支付的各项税费减少 216.54 万元;投资活动方面:购建固定资产比上期增加了 255.23 万元;筹资活动方面:收到借款取得现金减少 1770 万元,偿还债务支付现金减少 1016 万元。

三、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
----	----

非流动资产处置损益	12,168.60
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）	166,268.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6.12
非经常性损益合计	178,442.76
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	178,442.76

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据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，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关金额的情况。

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

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

无

(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	9,100,000.00	1,201,231.66
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	7,600,000.00	400,185.73
3. 其他	5,000,000.00	0

其他是指关联租赁

(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
实际控制人	2016/7/31	-	挂牌	同业竞争	承诺避免同业竞	正在履行中

或控股股东				承诺	争	
实际控制人或控股股东	2016/7/31	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2016/7/31	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺遵守竞业禁止条款	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/31	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
其他	2016/8/1	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	承诺遵守《商标共有协议》	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免今后出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员和核心业务人员于 2016 年 7 月出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员于 2016 年 7 月签署了《关于规范关联交易的承诺》；

3、公司董事、监事、高级管理人员和核心业务人员于 2016 年 7 月签署了《关于竞业禁止的书面声明》；

4、2016 年 7 月，公司控股股东、实际控制人及其他股东出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺其自身或其直接或间接控制的企业在与公司发生的经营往来中，不占用公司资金。

5、2016 年 8 月，公司（甲方）与宁波伊司达洁具有限公司（乙方）、宁波伊司达锂电池有限公司（丙方）签订了《商标共有协议》，按各自的主营业务使用相同图案的商标，但乙方、丙方承诺：1、放弃除使用权以外的其他权利；2、商标增值利益归甲方所有；3、不得从事与甲方竞争的业务活动。协议期限 30 年。

(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
投资性房地产	固定资产	抵押	23,850,000.00	25.86%	借款抵押
货币资金	流动资产	质押	5,962,749.78	6.47%	银票保证金
总计	-	-	29,812,749.78	32.33%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产权利受限事项系公司生产经营所需，不会对公司造成重大不利影响。

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	8,375,000	88.16%	0	8,375,000	88.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,850,000	72.11%	0	6,850,000	72.11%	
	董事、监事、高管	1,475,000	15.53%	0	1,475,000	15.53%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,125,000	11.84%	0	1,125,000	11.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	750,000	7.89%	0	750,000	7.89%	
	董事、监事、高管	375,000	3.95%	0	375,000	3.95%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		9,500,000	-	0	9,500,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 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	伊司达集团	6,000,000	0	6,000,000	63.1579%		6,000,000	0
2	利沙投资	1,000,000	0	1,000,000	15.2632%		1,000,000	0
3	李爱良	1,450,000	0	1,450,000	10.5263%	750,000	700,000	0
4	李洁	500,000	0	500,000	5.2632%		500,000	0
5	杨勇	500,000	0	500,000	5.2632%	375,000	125,000	0
6	侯思欣	21,000	0	21,000	0.2211%		21,000	0
7	徐艳来	20,000	0	20,000	0.2105%		20,000	0
8	陈军伟	5,000	0	5,000	0.0526%		5,000	0
9	陈麒元	2,000	0	2,000	0.0211%		2,000	0
10	张玉仙	2,000	0	2,000	0.0211%		2,000	0
合计		9,500,000	-	9,500,000	100%	1,125,000	8,375,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东李爱良持有伊司达集团 91%的股权；股东李爱良与李洁系

父女关系；李爱良之妻、李洁之母孙幼萍持有利沙投资 80%的股权；李爱良系杨勇舅舅；杨勇与李洁系表兄妹关系。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

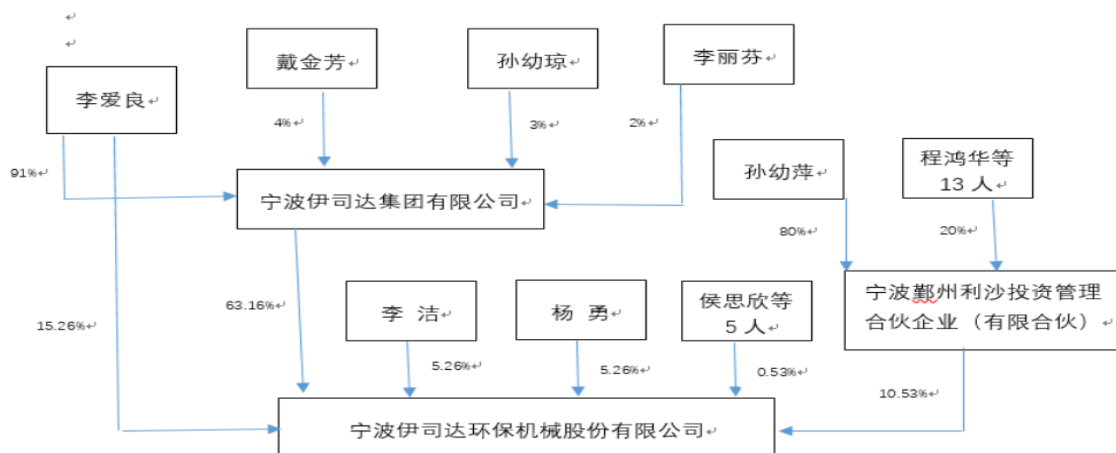
控股股东：宁波伊司达集团有限公司，成立时间：2009年5月15日，注册资本：5000万元人民币，住所：宁波市鄞州区首南街道泰安中路177号、天健巷70号2601室，法定代表人：李爱良，经营范围：实业投资及相关咨询服务。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为李爱良、孙幼萍、李洁李爱良，男，1960年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1978年10月至1988年10月任鄞县古林电器元件厂副厂长；1988年11月至1990年3月任鄞县古林装潢配件厂厂长；1990年3月至1992年3月任鄞县商业电子玩具厂厂长；1992年4月至1995年6月任鄞县商业总公司电子玩具厂厂长；1995年7月至2007年3月任宁波伊司达洁具有限公司总经理；2002年12月至今任宁波弘达洁具有限公司董事长；2004年2月至今任宁波伊司达贸易有限公司执行董事兼经理；2009年5月至今任宁波伊司达集团有限公司董事长；2009年7月至今任宁波加利利海运有限公司执行董事兼经理；2005年3月至2010年2月任伊司达工具执行董事兼经理；2016年7月至今任股份公司董事长，任期三年。

孙幼萍，女，1964年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984年3月至1995年12月任鄞县胶丸二厂员工；1996年2月至2001年10月任鄞县古林工商所员工；2001年11月至2015年1月无业；2015年1月至今任宁波加利利海运有限公司监事；2016年6月至今任宁波旷野锂电池有限公司监事。

李洁，女，1986年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年至2010年5月在英国读书；2010年7月至2011年5月任宁波东港喜来登大酒店宴会经理；2011年5月至2015年2月在家做家庭主妇；2015年2月至今任佛山市顺德区金涛绿化工程有限公司经理。报告期内公司实际控制人未发生变化。



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

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

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
李爱良	董事长	男	1960年8月	2019年9月3日	2022年9月2日
李莹	董事、总经理	女	1994年1月	2019年9月3日	2022年9月2日
宋昊达	董事	男	1989年6月	2019年9月3日	2022年9月2日
杨勇	董事	男	1982年8月	2019年9月3日	2022年9月2日
程鸿华	董事、董秘	男	1976年1月	2019年9月3日	2022年9月2日
李丽芬	监事会主席	女	1967年10月	2019年9月3日	2022年9月2日
王辉	监事	男	1983年11月	2020年4月15日	2022年9月2日
周炎鑫	监事	男	1979年11月	2020年4月15日	2022年9月2日
王健民	副总经理	男	1976年11月	2019年9月3日	2022年9月2日
韩春飞	财务负责人	女	1969年11月	2019年9月3日	2022年9月2日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李爱良与监事会主席李丽芬为兄妹关系；董事长李爱良与董事杨勇为舅甥关系；监事会主席李丽芬系董事杨勇的阿姨；董事、总经理李莹是董事长李爱良的二女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

(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
李爱良	董事长	1,450,000	0	1,450,000	15.26%	0	0
杨勇	董事	500,000	0	500,000	5.26%	0	0
合计	-	1,950,000	-	1,950,000	20.52%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周君	副总经理	离任	无	离职
张书元	监事	离任	无	离职
王佳健	监事	离任	无	离职
王辉	监事	新任	监事	替任
周炎鑫	监事	新任	监事	替任

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

周炎鑫先生，1979年11月17日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015年6月至2016年4月，在宁波禹鼎电子有限公司工作，任物流部经理。2016年5月至2017年7月，在宁波鑫晟工具有限公司工作，任开发采购工程师。2017年8月至2020年2月，在宁波伊司达环保机械股份有限公司工作，任采购部经理。2020年3月至今，在宁波伊司达环保机械股份有限公司工作，任生产经理。

王辉先生，1983年11月03日，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年11月至今，在宁波伊司达环保机械股份有限公司工作，任技术部工艺员。

(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
管理人员	26	4	14	16
生产人员	102	9	6	105
销售人员	10	1	0	11
技术人员	27	3	11	19
财务人员	3	0	0	3
员工总计	168	17	31	154

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	19
专科	36	34
专科以下	115	101
员工总计	168	154

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	1.1	17,982,184.64	18,834,838.69
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	1.2	476,836.99	
应收账款	1.3	33,184,909.33	34,735,417.83
应收款项融资			
预付款项	1.4	674,148.46	2,803,884.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1.5	84,240.97	398,089.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1.6	20,428,515.78	26,773,179.18
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	1.7	162,139.14	992,574.14
流动资产合计		72,992,975.31	84,537,983.78
非流动资产：			
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	1.8	11,176,729.12	11,748,234.22

固定资产	1.9	5,799,374.73	5,476,984.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1.10	1,171,658.00	21,274.67
递延所得税资产	1.11	1,081,614.16	1,081,614.16
其他非流动资产			29,000.00
非流动资产合计		19,229,376.01	18,357,107.43
资产总计		92,222,351.32	102,895,091.21
流动负债：			
短期借款	1.12	23,881,800.00	24,184,375.67
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	1.13	11,792,357.74	18,771,932.91
应付账款	1.14	34,291,998.15	38,220,608.87
预收款项	1.15	2,671,556.72	2,477,636.07
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	1.16	658,496.95	1,441,077.26
应交税费	1.17	246,711.54	298,458.33
其他应付款	1.18	8,205.40	28,672.50
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		73,551,126.50	85,422,761.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1.19	50,000.00	50,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,000.00	50,000.00
负债合计		73,601,126.50	85,472,761.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	1.20	9,500,000.00	9,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1.21	5,243,820.17	5,243,820.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	1.22	3,877,404.65	2,678,509.43
归属于母公司所有者权益合计		18,621,224.82	17,422,329.60
少数股东权益			
所有者权益合计		18,621,224.82	17,422,329.60
负债和所有者权益总计		92,222,351.32	102,895,091.21

法定代表人：李爱良

主管会计工作负责人：李爱良

会计机构负责人：韩春飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		54,903,427.10	68,810,395.35
其中：营业收入	1.23	54,903,427.10	68,810,395.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,224,540.97	65,557,736.12
其中：营业成本	1.23	45,271,933.62	57,085,254.27
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	1.24	342,824.54	651,690.63
销售费用	1.25	1,424,199.65	1,171,994.02
管理费用	1.26	2,897,493.27	3,789,271.08
研发费用	1.27	2,617,453.63	2,261,958.19
财务费用	1.28	670,636.26	597,567.93
其中：利息费用		720,359.99	648,537.82
利息收入		74,486.44	66,209.92
加：其他收益	1.29	166,268.04	88,000.00
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1.30	-658,433.67	156,672.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,186,720.50	3,497,331.46
加：营业外收入	1.32	12,174.72	3,120.24
减：营业外支出	1.33		27,706.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,198,895.22	3,472,745.04
减：所得税费用	1.34		523,456.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,198,895.22	2,949,288.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,198,895.22	2,949,288.10
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		1,198,895.22	2,949,288.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.13	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.31

法定代表人：李爱良

主管会计工作负责人：李爱良

会计机构负责人：韩春飞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,869,034.01	73,496,973.93
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	1.35.1	952,151.32	565,421.97
收到其他与经营活动有关的现金		1,330,760.60	1,187,869.37
经营活动现金流入小计		51,151,945.93	75,250,265.27
购买商品、接受劳务支付的现金		29,741,848.18	62,387,262.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,635,643.92	4,963,666.46
支付的各项税费		927,276.33	3,092,649.74
支付其他与经营活动有关的现金	1.35.2	4,402,109.99	5,523,650.18
经营活动现金流出小计		42,706,878.42	75,967,228.41
经营活动产生的现金流量净额		8,445,067.51	-716,963.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,866,567.56	2,314,260.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,866,567.56	2,314,260.93
投资活动产生的现金流量净额		-4,851,567.56	-2,314,260.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,500,000.00	22,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	22,200,000.00
偿还债务支付的现金		4,800,000.00	14,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		722,935.66	612,377.82
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			
筹资活动现金流出小计		5,522,935.66	15,572,377.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,022,935.66	6,627,622.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,570,564.29	3,596,398.11
加：期初现金及现金等价物余额		9,448,870.57	106,003.24
六、期末现金及现金等价物余额		12,019,434.86	3,702,401.35

法定代表人：李爱良

主管会计工作负责人：李爱良

会计机构负责人：韩春飞

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	第三节、四、(二)
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

宁波伊司达环保机械股份有限公司
2020 半年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			85,269.09
银行存款			11,934,165.77
其中: 人民币			11,701,736.16
美元	32,831.36	7.0795	232,429.61
其他货币资金			5,962,749.78
合计			17,982,184.64

续：

项目	上年年末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			538,019.41
银行存款			8,910,851.16
其中：人民币			8,487,747.01
美元	60,649.66	6.9762	423,104.15
其他货币资金			9,385,968.12
合计			18,834,838.69

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	5,962,749.78	9,385,968.12

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	476,836.99	0
商业承兑汇票	0	0
合计	476,836.99	0

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	0
商业承兑汇票	0
合计	0

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

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	8,325,051.03	0

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合计	8,325,051.03	0

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	
合计	

5、 其他说明

无

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
3月以内	32,188,035.91
3—6月	1,473,056.97
6月以上	2,561,047.91
小计	36,222,140.79
减：坏账准备	3,037,231.46
合计	33,184,909.33

续：

账龄	上年年末余额
3月以内	30,279,599.81
3—6月	6,043,071.89
6月以上	1,056,786.63
小计	37,379,458.33
减：坏账准备	2,644,040.50
合计	34,735,417.83

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,222,140.79	100	3,037,231.46	8.39	33,184,909.33
其中：组合 1					
组合 2	36,222,140.79	100	3,037,231.46	8.39	33,184,909.33
合计	36,222,140.79	100	3,037,231.46	8.39	33,184,909.33

续：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,379,458.33	100.00	2,644,040.50	7.07	34,735,417.83
其中：组合 1	52,800.00	0.14			52,800.00
组合 2	37,326,658.33	99.86	2,644,040.50	7.08	34,682,617.83
合计	37,379,458.33	100.00	2,644,040.50	7.07	34,735,417.83

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,644,040.50	393,190.96			3,037,231.46

4、 本期实际核销的应收账款情况：无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏苏美达五金工具有限公司	13,368,549.38	40.29	694,516.05
苏州跨越国际贸易有限公司	2,909,110.61	8.77	525,211.38
苏州格雷进出口有限公司	1,662,216.30	5.01	83,471.66
江苏海外集团苏州有限公司	1,147,049.35	3.46	57,352.47
傲基科技有限公司	1,006,272.00	3.03	50,313.60
合计	20,093,197.64	60.55	1,410,865.15

6、截至 2020 年 06 月 30 日止应收账款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

7、截至 2020 年 06 月 30 日止应收账款中应收其他关联方款项详见附注七、(六)

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	661,998.46	98.20	2,791,250.41	99.55
1 至 2 年	12,150.00	1.80	12,633.95	0.45
合计	674,148.46	100.00	2,803,884.36	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
申万宏源证券有限公司	150,000.00	22.25
博能特(福州)工业有限公司	96,988.48	14.39
台州市盛世源林机电科技有限公司	87,000.00	12.91
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	73,823.06	10.95
广东诚博智能科技有限公司	44,000.00	6.53
合计	451,811.54	67.02

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	84,240.97	398,089.58
合计	84,240.97	398,089.58

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	23,327.34	51,933.24
1 至 2 年		87,600.00
2 至 3 年	77,600.00	
3 至 4 年		385,590.00
4 至 5 年		
5 年以上	375,590.00	

账龄	期末余额	上年年末余额
小 计	476,517.34	525,123.24
减：坏账准备	392,276.37	127,033.66
合 计	84,240.97	398,089.58

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	476,517.34	100	392,276.37	82.32	84,240.97
其中：组合 1					
组合 2	476,517.34	100	392,276.37	82.32	84,240.97
合 计	476,517.34	100	392,276.37	82.32	84,240.97

续：

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	525,123.24	100.00	127,033.66	24.19	398,089.58
其中：组合 1					
组合 2	525,123.24	100.00	127,033.66	24.19	398,089.58
合 计	525,123.24	100.00	127,033.66	24.19	398,089.58

(3) 其他应收款账面余额按三阶段列示

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
年初余额	525,123.24			525,123.24
年初其他应收款账面余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期增加	1,035,249.86			1,035,249.86

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
本期减少	1,082,855.76			1,082,855.76
期末余额	476,517.34			476,517.34

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
年初余额	127,033.66			127,033.66
年初其他应收款账面余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	265,242.71			265,242.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	392,276.37			392,276.37

(5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	127,033.66	265,242.71			392,276.37
合 计	127,033.66	265,242.71			392,276.37

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	473,190.00	523,190.00
代扣代缴社保	3,327.34	1,933.24
合计	476,517.344	525,123.24

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州跨越国际贸易有限公司	保证金	375,590.00	5年以上	78.82	375,590.00
淘宝保证金	保证金	50,000.00	2-3年	10.49	10,000.00
浙江长隆电气有限公司	押金	27,600.00	2-3年	5.79	5,520.00
俞国平	暂支款	20,000.00	1年以内	4.20	1,000.00
代扣代交社保	代扣款	3,327.34	2-3年	0.7	166.37
合计		476,517.34		21.18	392,276.37

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,505,650.18		7,505,650.18	9,988,445.37		9,988,445.37
委托加工物资	367,362.89		367,362.89	553,059.96		553,059.96
在产品	7,341,880.63		7,341,880.63	7,069,915.86		7,069,915.86
库存商品	5,213,622.08		5,213,622.08	9,161,757.99		9,161,757.99
合计	20,428,515.78		20,428,515.78	26,773,179.18		26,773,179.18

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税	162,139.14	992,574.14
预缴税费		
合计	162,139.14	992,574.14

(八) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	22,799,493.36	2,999,009.47	25,798,502.83
(2) 本期增加金额			
— 外购			
— 存货\固定资产\在建工程转入			
— 企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额	22,799,493.36	2,999,009.47	25,798,502.83
2. 累计折旧和累计摊销			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 上年年末余额	13,297,541.34	752,727.27	14,050,268.61
(2) 本期增加金额	541,487.94	30,017.16	571,505.10
— 计提或摊销	541,487.94	30,017.16	571,505.10
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额	13,839,029.28	782,744.43	14,621,773.71
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	8,960,464.08	2,216,265.04	11,176,729.12
(2) 上年年末账面价值	9,501,952.02	2,246,282.20	11,748,234.22

2、被抵押的投资性房地产情况

类别	账面原值	累计折旧和累计摊销	期末账面价值
房屋、建筑物	22,799,493.36	13,839,029.28	8,960,464.08
土地使用权	2,999,009.47	782,744.43	2,216,265.04
合计	25,798,502.83	14,621,773.71	11,176,729.12

(九) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,799,374.73	5,476,984.38
固定资产清理		
合计	5,799,374.73	5,476,984.38

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额		11,826,908.59	235,465.62	407,282.44	19,218.95	12,488,875.60
(2) 本期增加金额		1,007,544.26	216,495.58	2,034.51		1,226,074.35
—购置		1,007,544.26	216,495.58	2,034.51		1,226,074.35
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额			11,000.00			
—处置或报废			11,000.00			
(4) 期末余额		12,834,452.85	440,961.20	409,316.95	19,218.95	13,703,949.95
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额		6,462,961.26	220,715.74	317,825.94	10,388.28	7,011,891.22
(2) 本期增加金额		868,160.67	7,536.46	24,328.91	826.56	900,852.60
—计提		868,160.67	7,536.46	24,328.91	826.56	900,852.60
(3) 本期减少金额			8168.60			8168.60
—处置或报废			8168.60			8168.60
(4) 期末余额		7,331,121.93	220,083.60	342,154.85	11,214.84	7,904,575.22
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		5,503,330.92	220,877.60	67,162.10	8,004.11	5,799,374.73
(2) 上年年末账面价值		5,363,947.33	14,749.88	89,456.50	8,830.67	5,476,984.38

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	21,274.67		21,274.67		0
租房费用	0	2,343,314.00	1,171,656.00		1,171,658.00

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	2,017,273.57	302,591.04	2,017,273.57	302,591.04
可抵扣亏损	5,193,487.49	779,023.12	5,193,487.49	779,023.12
合计	7,210,761.06	1,081,614.16	7,210,761.06	1,081,614.16

2、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置款	29,000.00	29,000.00

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	23,850,000.00	24,150,000.00
借款利息	31,800.00	34,375.67
合计	23,881,800.00	24,184,375.67

2、短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额
鄞州银行古林支行	2019.07.09	2020.07.08	5.7600	200,000.00
	2019.11.29	2020.11.28	5.8200	2,000,000.00
	2019.12.19	2020.12.18	5.8200	4,000,000.00
	2019.12.24	2020.12.23	5.8200	6,650,000.00
	2019.12.26	2020.12.25	5.8200	6,500,000.00
鄞州银行古林支行	2020.03.04	2021.03.03	5.82%	4,000,000.00
鄞州银行古林支行	2020.03.25	2021.03.24	5.76%	500,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额
合计				23,850,000.00

(十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	11,792,357.74	18,771,932.91
商业承兑汇票		
合计	11,792,357.74	18,771,932.91

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	34,031,390.75	38,013,490.67
1—2年	214,528.20	177,232.50
2—3年	46,079.20	29,885.70
合计	34,291,998.15	38,220,608.87

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款

3、按应付对象归集的期末余额前五位的应付账款

单位名称	期末余额	占应付账款合计数的比例 (%)
江苏苏美达五金工具有限公司	2,767,842.19	8.07
宁波理想电子有限公司	1,401,916.53	4.09
无锡市明杨新能源有限公司	126,615.60	3.68
乐清市杰拉华电器有限公司	1,153,264.30	3.36
余姚宏阳微电机有限公司	1,153,163.24	3.36
合计	7,739,801.86	22.57

4、截至2020年06月30日止应付账款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

5、截至2020年06月30日止应付账款中应付其他关联方款项详见附注七、(六)

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

账龄	期末余额	上年年末余额
3月以内	2,330,842.53	958,254.74
3-6月	67,017.94	552,508.91
6月以上	273,696.25	966,872.42
合计	2,671,556.72	2,477,636.07

2、报告期内无账龄超过1年的重要预收款项。

3、报告期末本公司无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,441,077.26	5,766,985.98	6,549,566.29	658,496.95
离职后福利-设定提存计划		346,019.16	346,019.16	
辞退福利				
合计	1,441,077.26	6,113,005.14	6,895,585.45	658,496.95

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,425,279.15	5,099,526.48	5,886,795.63	638,010.00
(2) 职工福利费		191,962.45	191,962.45	
(3) 社会保险费		247,728.50	247,728.50	
其中：医疗保险费		123,870.60	123,870.60	
工伤保险费		10,893.00	10,893.00	
生育保险费				
(4) 住房公积金		72,518.00	72,518.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	15,798.11	20,486.95	15,798.11	20,486.95
合计	1,441,077.26	5,766,985.98	6,549,566.29	658,496.95

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		335,638.59	335,638.59	
失业保险费		10,380.57	10,380.57	
合计		346,019.16	346,019.16	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	51,500.00	
个人所得税	996.29	1,427.33
城市维护建设税	16,054.89	
房产税	122,816.16	245,632.32
教育费附加	11,467.78	
土地使用税	22,725.50	45,451.00
印花税	2,550.92	4,429.68
残保金	18,600.00	1,518.00
合计	246,711.54	298,458.33

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,205.40	28,672.50
合计	8,205.40	28,672.50

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证金		15,000.00
代收代付款	5,805.40	10,112.00
备用金		3,560.50
其他	2,400.00	
合计	8,205.40	28,672.50

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	8,205.40	13,656.10
1至2年		10,016.40
2至3年		5,000.00
3年以上		
合计	8,205.40	28,672.50

(3) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(4) 截至 2020 年 06 月 30 日止其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及应付其他关联方款项。

(十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,000.00			50,000.00	受托制定林业行业标准修订项目

(二十) 股本

项目	上年年末余额	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	
1. 有限售条件股份							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	1,125,000.00						1,125,000.00
有限售条件股份合计	1,125,000.00						1,125,000.00
2. 无限售条件流通股份	8,375,000.00						8,375,000.00
合计	9,500,000.00						9,500,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	5,243,820.17			5,243,820.17

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上年年末余额
调整前上期末未分配利润	2,678,509.43	1,266,934.83
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	2,678,509.43	1,266,934.83
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,198,895.22	1,411,574.60
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,877,404.65	2,678,509.43

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,789,834.71	44,639,314.06	67,734,829.42	56,451,832.76
其他业务	1,113,592.39	632,619.56	1,075,565.93	633,421.51

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	54,903,427.10	45,271,933.62	68,810,395.35	57,085,254.27

2、主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
家庭园艺工具	53,789,834.71	44,639,314.06	67,734,829.42	56,451,832.76

3、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国外销售	13,085,210.99	8,605,319.14	13,825,039.46	9,311,103.84
国内销售	40,704,623.72	36,033,994.92	53,909,789.96	47,140,728.92
合计	53,789,834.71	44,639,314.06	67,734,829.42	56,451,832.76

4、前五位主要客户统计

客户名称	销售收入	占全部营业务收入比例（%）
江苏苏美达五金工具有限公司	30,269,867.20	56.27
苏州格雷进出口有限公司	3,945,023.29	7.33
傲基科技有限公司	3,797,296.00	7.06
宁波市恒翔进出口有限公司	3,481,892.80	6.47
宝时得机械（张家港）有限公司	2,499,947.36	4.65
合计	43,994,026.65	81.79

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	108,224.74	281,583.98
教育费附加	77,303.40	201,131.42
房产税	122,816.16	122,816.16
土地使用税	22,725.50	22,725.50
印花税	11,754.74	15,560.23
残保金	0	7,873.34
合计	342,824.54	651,690.63

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	228,039.38	170,584.05
运输费	186,700.67	99,918.71
广告及参展费	126,915.03	128,418.82
淘宝服务费	479,862.39	178,689.70
交际应酬费	41,162.50	30,834.87
差旅费	5,733.30	7,084.62
保险费		
外包劳务费	112,568.35	128,050.25
其他	243,218.03	428,413.00
合计	1,424,199.65	1,171,994.02

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公楼租赁费	156,768.00	130,158.16
职工薪酬	1,513,317.67	2,677,288.49
认证测试及检验等服务费	173,498.11	26,180.26
中介机构咨询费	430,118.58	232,649.82
折旧及摊销费用	31,781.57	25,755.93
快递费	10,634.43	149,994.21
保险费	50,679.25	
办公水电费	23,153.19	64,406.50
汽车费用	65,123.19	59,730.03
交际应酬费	112,348.35	73,053.80
通信费	10.00	
差旅费	9,807.99	32,736.46
装修费	11,806.56	
其他	289,792.38	317,317.42
残保金	18,600.00	
合计	2,897,493.27	3,789,271.08

(二十七) 研发费用

1、按内容分类

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用-人员人工费	938,761.28	653,720.05
研发费用-直接投入费用	1,084,453.44	1,293,011.25
研发费用-折旧费	22,076.34	22,076.37
研发费用-设计费	572,162.57	290,245.52
研发费用-其他费用	0	2,905.00
合计	2,617,453.63	2,261,958.19

2、按项目分类

项目	本期发生额	上期发生额
多功能剪枝机的研发	750,259.72	
多功能花园锯的研发	549,821.35	
三节伸缩式手持喷雾器的研发	495,174.42	
多工作头高空修枝剪的研发	485,824.16	
肩背式喷雾器的研发	336,373.98	
手持式修边清缝机的研发		415,904.41
双刀片互换式打草机的研发		531,470.22
快速制动直式电链锯的研发		504,170.09
手持电动大剪刀的研发		349,616.88
无级变速吹叶机的研发		460,796.59
合计	2,617,453.63	2,261,958.19

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	720,359.99	648,537.82
减：利息收入	74,486.44	66,209.92
手续费支出	13,813.29	27,415.51
汇兑损益	10,949.42	-12,175.48
合计	670,636.26	597,567.93

(二十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	166,268.04	88,000.00
土地使用税返还		
合计	166,268.04	88,000.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
科技项目经费收入	47,000.00	58,000.00	与收益相关
失土农民补贴款			与收益相关
稳增促调收入		30,000.00	与收益相关
商务局补贴			与收益相关
中小企业提升国际化经营能力项目补助资金			与收益相关
17年宁波市研发投入后补助			与收益相关
专利专项经费			与收益相关
安全生产奖励			与收益相关
2018年度外经贸专项扶持资金兑现			与收益相关
社保补助			与收益相关
人才扶持经费补贴	108,872.00		与收益相关
返甬补助收入	10,396.04		与收益相关
2018年境外展会补助			与收益相关
中小微企业吸纳高校生社保补贴			与收益相关
名牌产品奖励款			与收益相关
合计	166,268.04	88,000.00	

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	501,568.96
其他应收款坏账损失	156,864.71
合计	658,433.67

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		0

(三十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额与资产/收益相关

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额与资产/收益相关
其他	12174.72	3,120.24	12174.72

(三十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
罚款及违约金		27,701.72	
其他		4.94	
合计	0	27,706.66	

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		0
递延所得税费用		523,456.94
合计	0	523,456.94

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,198,895.22
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	179,834.28
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	9,210.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	98,765.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,653.55
研发费用加计扣除的影响	-294,463.52
所得税费用	

(三十五) 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
政府补助款	166,268.04	88,000.00
租金收入	1,030,000.00	1,027,152.67
财务费用-利息收入	74,486.44	66,209.92
营业外收入	6.12	3,120.24
往来款、代垫款等	60,000.00	3,386.54
合计	1,330,760.60	1,187,869.37

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
销售费用支出	1,049,955.02	1,001,409.97
管理费用支出	1,661,258.57	1,791,005.65
研发费用支出	1,656,616.01	2,261,958.18
财务费用-手续费支出	13,813.29	27,415.51
营业外支出		27,706.66
支付往来款、代垫款及保证金等	20,467.10	414,154.21
合计	4,402,109.99	5,523,650.18

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,198,895.22	2,949,288.10
加：信用减值损失	658,433.67	
资产减值准备		-156,672.23
固定资产、投资性房地产折旧及摊销	1,472,357.70	1,465,402.09
无形资产摊销		3,960.00
长期待摊费用摊销	1,192,930.67	1,214,202.57
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）	-12,168.60	
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）	720,359.99	648,537.82
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）		523,456.94
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）	6,344,663.40	14,206,218.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,689,257.25	-6,537,936.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,819,661.89	-15,033,420.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,445,067.51	-716,963.14

补充资料	本期金额	上期金额
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	12,019,434.86	9,448,870.57
减：现金的期初余额	9,448,870.57	3,822,405.90
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	2,570,564.29	5,626,464.67

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	12,019,434.86	9,448,870.57
其中：库存现金	85,269.09	538,019.41
可随时用于支付的银行存款	11,934,165.77	8,910,851.16
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,019,434.86	9,448,870.57
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		

(三十七) 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	5,962,749.78	银行承兑票据保证金
投资性房地产	11,176,729.12	用于银行借款抵押
合计	17,139,478.90	

(三十八) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	32,831.36	7.0795	232,429.61
其中：美元	32,831.36	7.0795	232,429.61
应收账款	923,780.08	7.0795	6,539,901.08
其中：美元	923,780.08	7.0795	6,539,901.08

二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的

风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

a) 信用风险

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。本公司对信用风险按组合分类进行管理。本公司所面临的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

b) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
银行存款	232,429.61		232,429.61
应收账款	6,539,901.08		6,539,901.08
合计	6,772,330.69		6,772,330.69

c) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
银行借款	231,800.00		23,650,000.00			23,881,800.00
应付票据		6,215,982.40	5,576,375.34			11,792,357.74
应付账款	16,997,903.48	12,606,558.63	4,426,928.64	260,607.40		34,291,998.15
其他应付款		8,205.40				8,205.40
合计	17,229,703.48	18,830,746.43	33,653,303.98	260,607.40	0	69,974,361.28

三、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波伊司达集团有限公司	宁波	实业投资及相关咨询服务	5,000.00	63.16	63.16

本公司的实际控制人是李爱良、孙幼萍、李洁。

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波旷野锂电池有限公司	公司控股股东宁波伊司达集团有限公司控股的企业
宁波伊司达洁具有限公司	公司控股股东宁波伊司达集团有限公司控股的企业
宁波伊司达锂电池有限公司	公司控股股东宁波伊司达集团有限公司控股的企业
宁波巴珊信息科技有限公司	原为公司控股股东宁波伊司达集团有限公司控股的企业，于 2015 年 5 月转让了其股权，股权转让后仍与公司存在关联关系，为公司董事杨勇参股的企业
宁波巴珊时代网络有限公司	公司实际控制人李爱良持股 35%，董事杨勇持股 15%，公司法人股东宁波市鄞州利沙投资管理合伙企业（有限合伙）持股 45%企业
宁波市海曙古林凯潮五金制造有限公司	监事李丽芬配偶及配偶兄长控制的企业
宁波市海曙古林新旭五金厂	监事李丽芬配偶及配偶兄长控制的企业
李莹	董事
宋昊达	董事

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波旷野锂电池有限公司	接受劳务		0
宁波市海曙古林新旭五金厂	接受劳务	379,587.28	0
宁波市海曙古林凯潮五金制造有限公司	采购材料	561,889.76	995,294.09
宁波伊司达洁具有限公司	采购材料	259,754.62	1,030,747.51
合计		1,201,231.66	2,026,041.60

与宁波市海曙古林新旭五金厂的交易未在年初预计范围内，根据公司章程规定，该交易经由总经理办公会审议通过。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波巴珊信息科技有限公司	销售商品	130,862.37	154,981.99

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波巴珊时代网络有限公司	销售商品	240,490.00	657,552.00
宁波市海曙古林凯潮五金制造有限公司	转售电力	28,833.36	37,869.82
宁波伊司达洁具有限公司	销售材料	0	19,576.70
合计		400,185.73	869,980.51

2、关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波伊司达洁具有限公司	房屋建筑物	1,023,468.000	1,023,468.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波旷野锂电池有限公司	房屋建筑物	1,230,240.00	1,171,657.15

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李爱良、孙幼萍、李莹、宋昊达	5,000,000.00	2019.07.24	2020.07.08	否
李爱良、孙幼萍、李莹、宋昊达	2,000,000.00	2019.11.29	2020.11.28	否
李爱良、孙幼萍、李莹、宋昊达	4,000,000.00	2019.12.19	2020.12.23	否
李爱良、孙幼萍、李莹、宋昊达	6,650,000.00	2019.12.24	2020.12.23	否
李爱良、孙幼萍、李莹、宋昊达	6,500,000.00	2019.12.26	2020.12.25	否
	24,150,000.00			

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波伊司达洁具有限公司			52,800.00	
	宁波巴珊信息科技有限公司			4,969,530.64	396,870.62
	宁波巴珊时代网络有限公司	240,490.00	12,024.50	57,300.00	2,865.00
预付账款	宁波市海曙古林凯潮五金制造有限公司				

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	宁波旷野锂电池有限公司			2,242,101.54	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宁波市海曙古林凯潮五金制造有限公司		2,241,671.19
	宁波市海曙古林新旭五金厂	0	

四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年06月30日止公司抵押资产明细情况

抵押物名称	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值	抵押期限	抵押权人	借款余额(万元)	最高额抵押借款额度(万元)
房屋及土地	投资性房地产	25,798,502.83	11,748,234.22	2016.11.03-2022.11.03	宁波鄞州农村合作银行古林支行	2,418.44	4,843.00

(二) 或有事项

截至2020年06月30日止，公司已背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票余额为元。

五、资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	12,168.60
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)	166,268.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6.12

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	
合计	178,442.76

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.2178	0.1262	0.1262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.1435	0.1074	0.1074

宁波伊司达环保机械股份有限公司
(加盖公章)
2020年8月19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：

公司档案室