



普阳深冷

NQ :838028

浙江普阳深冷装备股份有限公司
ZHEJIANG PUYANG CRYOGENIC
EQUIPMENT CORP



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年1月，公司与陕汽大同专用汽车有限公司签定商务协议书。

2020年3月，公司与陕西汽车集团有限责任公司签定《年产1万支液化天然气车用气瓶项目战略合作协议》。

2020年6月，公司分别与陕汽淮南专用汽车有限公司、陕汽乌海专用汽车有限公司签定2020年年度供货合同。

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	15
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	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	65

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。

公司负责人王应强、主管会计工作负责人王应强及会计机构负责人（会计主管人员）俞美群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、公司治理风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
二、实际控制人不当控制风险	王应强、黄丽也系公司的实际控制人，合计持有公司 100%的股份。上述公司控股股东、实际控制人同时担任公司的董事，能够通过股东大会及

	<p>董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。</p>
三、资产负债率较高的风险	<p>公司于 2016 年-2017 年建造厂房投入大量资金。2020 年 6 月末，公司的资产负债率为 93.53%。高负债率给公司带来一定的偿债风险，并制约公司新增银行贷款融资，影响公司筹措持续发展所需的资金。</p>
四、主要原材料价格波动风险	<p>公司原材料成本占生产成本的比重较大，主要原材料为碳钢板、不锈钢板、铜材、低温绝热材料等，当公司主要产品生产周期较长时，原材料价格会对公司的成本和利润影响较大，短期内可能会对公司成本的控制带来较大压力，影响收益水平。</p>
五、宏观经济波动风险	<p>LNG 车用瓶和工业瓶行业的发展依赖于下游应用领域的扩张，行业整体需求受宏观经济波动影响较大。若宏观经济增速疲软，下游市场需求下降，将会导致 LNG 车用瓶和工业瓶行业市场规模萎缩。同时，近年来物价高企、人力成本居高不下，对行业的盈利能力也造成了较大压力和风险。</p>
六、行业竞争加剧的风险	<p>国内特种装备制造业在我国改革开放以来取得了较快发展，特别是近十年来中国逐渐成为“世界制造工厂”，带动了国内相关特种装备制造业的迅速发展。公司所处的特种装备制造行业，由于产品的非标准化特征使设备生产商能够获得相对较高的利润率，这有可能导致一些通用设备制造企业向特种装备制造行业转型，从而引发行业内日趋激烈的市场竞争。但如果公司不能继续保持在产品研发或市场拓展等方面的持续发展能力，将可能丧失在行业内的竞争优势，公司面临市场竞争不断加剧的风险。</p>
七、税收优惠政策变动的风险	<p>公司已通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2018 年度至 2020 度企业所得税减按 15% 的税率计缴。若未来公司高新技术企业重新认定未通过或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，届时无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p>

八、厂房租赁的风险	<p>公司主要生产厂房系向关联方浙江诺普工贸有限公司租赁取得,并签署了长期租赁协议(租赁期间为2015年9月1日至2030年8月31日)。未来若出租人要求提前收回厂房,公司将面临由于厂房搬迁而造成的搬迁损失。</p>
九、其他新能源替代带来的市场风险	<p>公司着重清洁能源应用设备的研发和制造,尤其是天然气的车船应用方面,从目前天然气应用技术的发展情况来看,使用天然气替代柴油等传统燃料的技术成熟度较高,节能环保效果显著,且具有较高的经济性,因此具有广阔的市场发展空间。但是,目前国家的产业政策也在鼓励发展其他新能源动力技术,如纯电动、油电混合动力、氢动力、燃料电池等技术。尽管现阶段由于成本控制和技术障碍等问题,其他新能源动力技术无法得到广泛应用,但是一旦其他新能源技术解决了技术可靠性及成本控制等问题,将可能得到迅速推广。虽然其他新能源与天然气应用的领域不尽相同,天然气将更多应用于替代以柴油为燃料的大中型车、船等交通工具,但是其他新能源仍有可能挤占LNG的部分市场空间,从而影响公司的未来发展。</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:	无

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、普阳深冷、股份公司	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司
股东大会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司董事会
监事会	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告	指	浙江普阳深冷装备股份有限公司 2020 年 1-6 月报告
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年度、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
天健所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
儒毅所	指	浙江儒毅律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LNG	指	液化天然气,其主要成分为甲烷,低温常压条件下以液态形式存在,气化后体积膨胀约 600 倍
低温真空绝热气瓶、焊接绝热气瓶、工业瓶	指	使用温度在-100 至-196 的工况,介质为液化气体的储存设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江普阳深冷装备股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG PUYANG CRYOGENIC EQUIPMENT CORP
证券简称	普阳深冷
证券代码	838028
法定代表人	王应强

二、 联系方式

董事会秘书	王应强
联系地址	浙江省永康市芝英镇黄店村
电话	0579-87431298
传真	0579-87430996
电子邮箱	329237579@qq.com
公司网址	www.sunor-cn.com
办公地址	浙江省永康市芝英镇黄店村
邮政编码	321306
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	2014年8月14日
挂牌时间	2016年7月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C33 金属制品业
主要业务	特种气瓶、不锈钢制品制造、销售；
主要产品与服务项目	特种气瓶、不锈钢制品制造、销售；
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王应强
实际控制人及其一致行动人	王应强、黄丽也

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	913307006651978215	否

注册地址	浙江省永康市芝英镇黄店村	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	浙商证券

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	26,343,693.03	8,577,687.53	207.12%
毛利率%	18.25%	36.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-294,457.25	-1,895,107.51	84.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-334,773.84	-1,900,445.03	82.38%
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）	-2.92%	-9.61%	-
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）	-3.32%	-9.64%	-
基本每股收益	-0.01	-0.09	

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	153,563,513.21	137,767,560.64	11.47%
负债总计	143,621,532.83	127,531,123.01	12.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,941,980.38	10,236,437.63	-2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.50	0.51	-1.96%
资产负债率%（母公司）	93.53%	92.57%	-
资产负债率%（合并）	93.53%	92.57%	-
流动比率	0.55	0.48	-
利息保障倍数	0.84	-0.98	-

（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	-8,681,233.31	1,972,182.32	-540.18%
应收账款周转率	1.16	0.55	-
存货周转率	0.53	0.18	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.47%	1.04%	-
营业收入增长率%	207.12%	-33.37%	-
净利润增长率%	84.46%	36.98%	-

（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

1、所处行业

公司所处行业为设备制造业中的金属压力容器制造业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于C33金属制品业；同时，根据我国《国民经济行业分类与代码》国家标准(GB/T4754-2011)，公司所属行业应为C33金属制品业大类下的集装箱及金属包装容器制造(C333)。具体而言，公司细分行业为C3332金属压力容器制造行业。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为金属压力容器制造（C3332）。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为金属与玻璃容器（11101210）。

2、主营业务

公司主要从事LNG智能车载供气系统总成及焊接绝热气瓶的生产与销售及售后相关业务。

3、客户类型

公司主要服务的客户主要为国内汽车生产企业、国内公交企业、气体公司、旅游公司、医院、国家航天科技等企业。服务的客户主要包括：厦门金龙汽车股份、郑州宇通、苏州金龙、上海申龙、重庆恒通、聊城中通、陕汽重卡、青岛一汽、北方奔驰、广西南宁公交集团、广东广州白马公交集团、福建漳州公交集团、湖南郴州公交、山东烟台公交集团、杭州公交集团、衢州公交集团、金华市公交集团、义乌恒风集团股份、江西长运集团、永康超越气体、沈阳嘉禾气体等国内数百家企业及个人。公司为客户提供从前期需求分析、产品研发、产品制造、安装培训，同时进行产品售后系统性解决方案并取得服务费用收入。

4、销售渠道

（1）LNG智能车载供气系统总成通常由销售部门直接与客户沟通洽谈，通过客户采购意向提供产品、安装、售后服务一条龙服务；

（2）焊接绝热瓶主要销售模式是“直营销售+网络销售+分销”，公司通过网络、广告等多媒体手段进行宣传，并且通过各大城市经销商扩大销售渠道，增加品牌宣传度。

5、收入来源

公司通过为客户提供LNG智能车载供气系统总成整体解决方案（包括技术咨询、需求设计、产品安装、产品使用培训、后续售后维护）和焊接绝热气瓶的制造和销售获取营业收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度在为客户提供系统的解决方案服务工作方面发生了较大的变化，变化的情况是增加了气瓶检测工作。应国家相关法律法规气瓶在使用过程中需要按照要求进行定期检测。公司响应市场的发展，及时开展了此项业务，为客户的使用提供了永久性的保障，解决了客户的困扰，也为公司创造了一定的销售收入。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

（二）经营情况回顾

2020 上半年度，公司报告期内实现营业收入 26,343,693.03 元，同比增长 207.12%，实现利润 -294,457.25 元，同比增长 84.46%。

2020 年公司核心工作如下：

- 1、完善教育培训体系，加强内部挖潜；定期展开岗位练兵和外派学习专业技能，持续提升各岗位员工的操作技能和专业技术能力；完善薪酬及绩效考评体系，全面推行专人专职、优劳优酬，严格按照“PDCA 循环运作工作法则”提高工作效率和工作质量。
- 2、加强公司品牌建设，完善品质管理体系；顺利通过了 ISO: 9000、ISO/IATF16949 等质量管理体系审核及认证，ISO14000 环境质量管理体系认证及 ISO18000 职业健康安全管理体系等认证；为实施全面质量管理打下扎实的基础。
- 3、加强公司风险管控；加强应收账款管理及保证公司经营现金流。
- 4、公司大量投入 1000L 液化天然气车用气瓶研发、检测、校验，已批量生产并配送陕西重型汽车有限公司等 4 家合作单位，重心着力打造重卡市场。

（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	1,833,157.06	1.19%	1,004,308.90	0.73%	82.53%
应收账款	29,906,661.83	19.48%	15,626,808.13	11.34%	91.38%
存货	43,544,103.61	28.36%	37,077,281.91	26.91%	17.44%
投资性房地产	39,631,872.01	25.81%	40,110,132.84	29.11%	-1.19%
固定资产	31,357,869.83	20.42%	32,448,466.23	23.55%	-3.36%
短期借款	91,823,659.00	59.80%	91,823,659.00	66.65%	-

项目重大变动原因：

2020 年 6 月末，公司货币资金余额与上年期末增长 82.53%，主要系销售回款增加所致；应收账款与上年期末增长 91.38%，主要系营业收入增加所致。

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	26,343,693.03	-	8,577,687.53	-	207.12%

营业成本	21,536,179.21	81.75%	5,454,033.84	63.58%	294.87%
毛利率					
销售费用	730,203.88	2.77%	483,680.65	5.64%	50.97%
管理费用	2,480,600.27	9.42%	1,393,242.47	16.24%	78.05%
财务费用	1,878,482.00	7.13%	2,646,616.66	30.85%	-29.02%
信用减值损失	29,954.18	0.11%			
资产减值损失			-764,350.30	-8.91%	
营业利润	-334,773.84	-1.27%	-1,745,624.72	-20.35%	80.82%
营业外收入	55,877.59	0.21%	9,604.00	0.11%	481.82%
营业外支出	15,561.00	0.06%	50,452.37	0.59%	-69.16%
净利润	-294,457.25	1.12%	-1,895,107.51	-22.09%	84.46%

项目重大变动原因：

营业收入 26,343,693.03 元，较上年同期增长 207.12%，主要是陕汽等四家企业合作供货增加所致；
 营业成本 21,536,179.21 元，较上年同期增长 294.87%，主要是销售额增长所致；
 销售费用 730,203.88 元，较上年同期增长 50.97%，主要是运输费用增加所致；
 管理费用 2,480,600.27 元，较上年同期增长 78.05%，主要是研发费用增加所致；
 营业外收入 55,877.59 元，较上年同期增长 481.82%，主要是政府补贴收入增加所致；
 营业外支出 15,561.00 元，较上年同期下降 69.19%，主要是质量赔款增加所致。

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	-8,681,233.31	1,972,182.32	-540.18%
投资活动产生的现金流量净额	-866,312.69	-614,807.96	-40.91%
筹资活动产生的现金流量净额	9,192,837.59	-1,512,398.82	707.83%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-8,681,233.31 元，较上年同期下降 540.18%，主要系货款回笼减少所致。投资活动产生的现金流量净额-866,312.69 元，较上年同期下降 40.91%，主要系购建固定资产支出增加所致。筹资活动产生的现金流量净额 9,192,837.58 元，较上年同期增长 707.83%，主要系借款利息支出增加所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	40,316.59
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	40,316.59

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

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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、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) 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	100,000.00	6,726.99
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	100,000.00	32,680.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	360,000.00	180,000.00

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	91,823,659.00	91,823,659.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关于关联方为公司向银行贷款提供担保：上述关联交易的真实目的是关联方根据公司贷款需求和银行授信要求，无偿为公司贷款提供担保，不向公司收取任何费用。

上述关联交易有利于公司日常业务的开展和财务状况的进一步改善，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(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
董监高	2016/7/26	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺	正在履行中
董监高	2016/7/26	<u>请选择</u>	挂牌	关联交易	减少和规范关联交易的承诺书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/26	<u>请选择</u>	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺	正在履行中
董监高	2016/7/26	<u>请选择</u>	挂牌	限售承诺	股东所持股份的限售安排	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/26	<u>请选择</u>	挂牌	规范票据管理承诺	公司规范票据管理,确保严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定,规范票据开具行为,杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司实际控制人、控股股东出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于不占用公司资金的承诺函》等承诺。同时，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于规范关联交易的承诺》等承诺。上述承诺人员均严格履行承诺，无违背承诺情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
------	------	--------	------	----------	------

其他货币资金	应付票据保证金	质押	1,809,515.00	1.18%	应付票据保证金
应收款项融资	开具应付票据质押	质押	500,000.00	0.33%	开具应付票据质押
固定资产	抵押借款	抵押	19,499,359.64	12.69%	抵押借款
投资性房地产	抵押借款	抵押	39,631,872.01	25.81%	抵押借款
无形资产	抵押借款	抵押	3,529,713.27	2.30%	抵押借款
总计	-	-	64,970,459.92	42.31%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限有利于公司日常业务的开展和财务状况的进一步改善，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

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	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%	
	董事、监事、高管	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%	
	核心员工			0			
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%	
	董事、监事、高管	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%	
	核心员工			0			
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							2

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
01	黄丽也	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	3,000,000	1,000,000	0
02	王应强	16,000,000	0	16,000,000	80.00%	12,000,000	4,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 王应强与黄丽也系夫妻关系								

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

公司控股股东为王应强。王应强，男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，于1999年至2003年任天行集团销售经理，2003年至2009年任浙江诺普工贸有限公司总经理，2009年至2015年7月任普阳有限执行董事，2015年8月至今任普阳深冷董事长。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为王应强、黄丽也。王应强简历参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。黄丽也，女，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年至2002年任永康市诺普铜业有限公司助理会计，2003年至2008年任浙江诺普工贸有限公司财务经理，2009年至2015年7月任普阳有限监事，2015年8月至今任普阳深冷董事。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

债券违约情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

可转换债券其他情况：

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
王应强	董事长	男	1978.09	2018年8月21日	2021年8月20日
黄丽也	董事	女	1978.09	2018年8月21日	2021年8月20日
胡飞	董事	男	1989.06	2018年8月21日	2021年8月20日
刘挺	董事	男	1992.08	2018年8月21日	2021年8月20日
吕永敏	董事、总经理	男	1979.01	2018年8月21日	2021年8月20日
应玉文	监事会主席	女	1973.06	2018年8月21日	2021年8月20日
吕晓超	监事	男	1983.04	2019年5月16日	2021年8月20日
程文全	监事	男	1974.03	2020年4月23日	2021年8月20日
俞美群	财务负责人	女	1978.10	2018年8月21日	2021年8月20日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王应强与黄丽也系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
黄丽也	董事	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	1,000,000	3,000,000
王应强	董事长	16,000,000	0	16,000,000	80.00%	4,000,000	12,000,000
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	5,000,000	15,000,000

(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
李一峰	职工代表监事	离任	无	辞职
程文全	职工代表监事	新任	班组长	

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

程文全，2003年1月-2005年12月任职天行集团有限公司机修工；2006年1月-至今 任职浙江普阳深冷装备股份有限公司班组长

(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
员工总计	80	37	0	117
员工总计	80	37	0	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	10	10
专科	30	55
专科以下	39	51
员工总计	80	117

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0	0	0

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

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	五（一）1	1,833,157.06	1,004,308.90
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（一）2	29,906,661.83	15,626,808.13
应收款项融资	五（一）3	500,000.00	4,401,025.00
预付款项	五（一）4	735,675.87	399,954.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	128,453.33	80,244.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	43,544,103.61	37,077,281.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	2,214,648.79	2,856,054.11
流动资产合计		78,862,700.49	61,445,677.51
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	五（一）8	39,631,872.01	40,110,132.84
固定资产	五（一）9	31,357,869.83	32,448,466.23
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（一）10	3,529,713.27	3,565,439.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	181,357.61	197,844.71
递延所得税资产	五（一）12		
其他非流动资产			
非流动资产合计		74,700,812.72	76,321,883.13
资产总计		153,563,513.21	137,767,560.64
流动负债：			
短期借款	五（一）13	91,823,659.00	91,823,659.00
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	五（一）14	1,809,515.00	908,000.00
应付账款	五（一）15	36,578,206.23	25,895,586.07
预收款项	五（一）16	21,800.00	61,230.00
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（一）17	476,176.26	344,977.69
应交税费	五（一）18	8,558.73	1,009,960.89
其他应付款	五（一）19	12,903,617.61	7,487,709.36
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		143,621,532.83	127,531,123.01

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		143,621,532.83	127,531,123.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）20	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）21	1,416,135.62	1,416,135.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）22	2,645,605.83	2,645,605.83
盈余公积	五（一）23	387,324.68	387,324.68
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	-14,507,085.75	-14,212,628.50
归属于母公司所有者权益合计		9,941,980.38	10,236,437.63
少数股东权益			
所有者权益合计		9,941,980.38	10,236,437.63
负债和所有者权益总计		153,563,513.21	137,767,560.64

法定代表人：王应强

主管会计工作负责人：王应强

会计机构负责人：俞美群

（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		26,343,693.03	8,577,687.53
其中：营业收入	五（二）1	26,343,693.03	8,577,687.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		26,703,421.05	11,088,876.35
其中：营业成本	五（二）1	21,536,179.21	5,454,033.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	77,955.69	525,427.73
销售费用	五（二）3	730,203.88	483,680.65
管理费用	五（二）4	1,047,328.05	1,393,242.47
研发费用	五（二）5	1,433,272.22	585,875.00
财务费用	五（二）6	1,878,482.00	2,646,616.66
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五（二）7		1,213.80
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）	五（二）8	24,954.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9		764,350.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-334,773.84	-1,745,624.72
加：营业外收入	五（二）10	55,877.59	9,604.00
减：营业外支出	五（二）11	15,561.00	50,452.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-294,457.25	-1,786,473.09
减：所得税费用	五（二）12		108,634.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-294,457.25	-1,895,107.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-294,457.25	-1,895,107.51
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-294,457.25	-1,895,107.51
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		-294,457.25	-1,895,107.51
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		-294,457.25	-1,895,107.51
(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		-294,457.25	-1,895,107.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.09

法定代表人：王应强

主管会计工作负责人：王应强

会计机构负责人：俞美群

(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		3,285,023.59	8,608,958.58
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			1,213.80
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	780,661.35	2,950,152.04

经营活动现金流入小计		4,065,684.94	11,560,324.42
购买商品、接受劳务支付的现金		4,866,168.57	4,596,925.15
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		1,718,795.00	1,749,634.37
支付的各项税费		1,450,209.23	1,262,164.37
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	4,711,745.45	1,979,418.21
经营活动现金流出小计		12,746,918.25	9,588,142.10
经营活动产生的现金流量净额		-8,681,233.31	1,972,182.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		866,312.69	614,807.96
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		866,312.69	614,807.96
投资活动产生的现金流量净额		-866,312.69	-614,807.96
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		19,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	19,953,000.00	27,549,041.02
筹资活动现金流入小计		38,953,000.00	27,549,041.02
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,883,162.41	2,511,439.84
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	五（三）4	8,877,000.00	26,550,000.00
筹资活动现金流出小计		29,760,162.41	29,061,439.84
筹资活动产生的现金流量净额		9,192,837.59	-1,512,398.82

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		-354,708.41	-155,024.46
加：期初现金及现金等价物余额		378,350.47	486,232.68
六、期末现金及现金等价物余额		23,642.06	331,208.22

法定代表人：王应强

主管会计工作负责人：王应强

会计机构负责人：俞美群

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

浙江普阳深冷装备股份有限公司 财务报表附注

2020年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江普阳深冷装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江普阳深冷装备有限公司（以下简称普阳深冷公司），普阳深冷公司系由王应强、王应毅和王洪连三位自然人共同投资设立，于2007年8月14日在金华市工商行政管理局登记注册。普阳深冷公司以2015年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年8月6日在金华市市场监督管理局变更登记，现持有统一社会信用代码为913307006651978215的营业执照，注册资本2,000.00万元，股份总数2,000万股（每股面值1元）。公司股票已于2016年7月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属特种装备制造行业。经营范围：特种气瓶（仅限汽车用液化天然气瓶、焊接绝热气瓶）（凭有效许可证经营）、不锈钢制品制造、销售；不锈钢材料销售；

货物和技术进出口业务。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续
其他应收款——应收押金保		

证金组合		期预期信用损失率，计算预期信用损失
------	--	-------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		
其他应收账款——信用风险特征组合		

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(七) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
通用设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
专用设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33
运输工具	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33

(十) 在建工程

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

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

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

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

(十三) 部分长期资产减值

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

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

（十四）长期待摊费用

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

（十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十六）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售低温绝热气瓶、汽车用液化天然气瓶等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十七）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（十九）经营租赁

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

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

（二十）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。形成固定资产的，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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发《高新技术企业证书》，本公司通过高新技术企业资格复审被认定为高新技术企业，2018 年至 2020 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2020 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2020 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日，上年同期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	834.66	938.84
银行存款	22,807.40	377,411.63
其他货币资金	1,809,515.00	625,958.43
合 计	1,833,157.06	1,004,308.90

(2) 其他说明

其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 1,809,515.00 元

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,875,113.87	100	5,968,452.04	16.64	29,906,661.83
合计	35,875,113.87	100	5,968,452.04	16.64	29,906,661.83

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,875,113.87	100	5,968,452.04	16.64	29,906,661.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	35,875,113.87	100	5,968,452.04	16.64	29,906,661.83

2) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	27,878,484.07	1,393,924.20	5
1-2年	2,196,591.39	219,659.14	10
2-3年	2,095,671.02	628,701.31	30
3年以上	3,726,167.39	3,726,167.39	100
小计	35,896,913.87	5,968,452.04	16.63

(2) 坏账准备变动情况

项目	2020年1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	6,166,517.97	-198,065.93						5,968,452.04
小计	6,166,517.97	-198,065.93						5,968,452.04

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
陕西重型汽车有限公司	21,483,440.57	60.40	1,074,172.03
陕汽大同专用汽车有限公司	5,819,443.50	16.36	591,972.18
合肥天行伟业工贸有限公司	1,121,958.01	3	182,847.40
永康市超越气体有限公司	736,568.14	2.07	586,068.14

广西源正新能源汽车有限公司	638,662.39	17.96	79,366.24
小 计	29,800,072.61	99.79	2,514,425.99

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 29,800,072.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.79%，相应计提的坏账准备合计数为 2,514,425.99 元。

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	500,000.00				500,000.00	
应收账款						
合 计	500,000.00				500,000.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	4,401,025.00				4,401,025.00	
应收账款						
合 计	4,401,025.00				4,401,025.00	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	735,675.87	100		735,675.87	399,954.95	100		399,954.95
合 计	735,675.87	100		735,675.87	399,954.95	100		399,954.95

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宁波海曙佳友企业管理咨询中心	60,000.00	8.16

太谷县恒信汽贸有限公司	44,000.00	5.98
昆山富途自动化科技有限公司	235,000.00	31.94
永康市欣能燃气有限公司	55,432.73	7.53
浙江竞远机械设备有限公司	82,200.00	11.17
小 计	476,632.73	64.78

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 476,632.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 64.78 %。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款					
按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	301,565.08	100	173,111.75	57.40	128,453.33
合 计	301,565.08	100	173,111.75	57.40	128,453.33

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	301,565.08	100	173,111.75	57.40	128,453.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	301,565.08	100	173,111.75	57.40	128,453.33

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,831.08	691.55	5
1-2年	0.00	0.00	10
2-3年	164,734.00	49,420.20	30
3年以上	123,000.00	123,000.00	100
小计	301,565.08	173,111.75	57.40

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	287,834.00	172,425.20	59.90
信用风险特征组合	13,731.08	686.55	5.00
小计	301,565.08	173,111.75	64.90

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	309,641.61	-136,529.86						173,111.75
小计	309,641.61	-136,529.86						173,111.75

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收房租	0.00	0.00
押金保证金	287,834.00	387,734.00
应收暂付款	13,731.08	2,152.12
员工备用金		0.00
合计	301,565.08	389,886.12

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
远想车行	押金保证金	144,734.00	2-3年	47.99	43,420.20
舟山市公共交通有限责任公司	押金保证金	86,000.00	3年以上	28.52	86,000.00
永康市第一人民医院	押金保证金	20,000.00	3年以上	6.63	20,000.00
郑州宇通客车股份有限公司	押金保证金	17,000.00	3年以上	5.64	17,000.00
浙江康庭大酒店	押金保证金	20,000.00	2-3年	6.63	6,000.00

小 计		287,734.00		95.41	172,420.20
-----	--	------------	--	-------	------------

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,225,667.15		25,225,667.15	15,713,735.21	12,690.30	15,701,044.91
在产品	10,834,981.75		10,834,981.75	9,631,872.49		9,631,872.49
库存商品	2,764,942.37		2,764,942.37	10,265,407.75	408,769.90	9,856,637.85
发出商品	5,136,372.54		5,136,372.54	1,887,726.66		1,887,726.66
合 计	43,961,963.81		43,961,963.81	37,498,742.11	421,460.20	37,077,281.91

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	373,056.85	373,056.85
预缴城市维护建设税	751,159.05	766,618.38
预缴教育费附加	450,695.42	459,971.02
预缴地方教育费附加	0.00	4,629.69
预缴地方水利建设基金	62,957.43	62,957.43
预付租金	60,000.00	
预缴增值税	516,780.04	1,188,820.74
合 计	2,214,648.79	2,856,054.11

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
-----	--------	-------	-----

账面原值			
期初数	24,304,986.50	20,029,470.65	44,334,457.15
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	24,304,986.50	20,029,470.65	44,334,457.15
累计折旧和累计摊销			
期初数	2,852,200.68	1,372,123.63	4,224,324.31
本期增加金额	305,942.19	172,318.64	478,260.83
1) 计提或摊销	305,942.18	172,318.64	478,260.83
本期减少金额			
期末数	3,158,142.87	1,544,442.27	4,702,585.14
账面价值			
期末账面价值	21,146,843.63	18,485,028.38	39,631,872.01
期初账面价值	21,452,785.82	18,657,347.02	40,110,132.84

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	20,721,809.15	2,281,338.74	18,847,111.63	2,961,712.60	44,811,972.12
本期增加金额			173,631.86		
1) 购置			173,631.86		
2) 在建工程转入	100,000.00				
本期减少金额					
期末数	20,821,809.15	2,281,338.74	19,020,743.49	2,961,712.60	45,085,603.98
累计折旧					
期初数	1,075,496.10	1,925,672.52	7,692,092.66	1,670,244.61	12,363,505.89
本期增加金额	146,853.42	184,298.36	873,370.00	159,606.48	1,364,228.26
1) 计提	146,853.42	184,298.36	873,370.00	159,606.48	1,364,228.26
本期减少金额					
期末数	1,222,449.52	2,109,970.88	8,565,462.66	1,829,851.09	13,727,734.15
账面价值					
期末账面价值	19,599,359.63	171,367.86	10,455,280.83	1,131,861.51	31,357,869.83
期初账面价值	19,646,313.05	355,666.22	11,155,018.97	1,291,467.99	32,448,466.23

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	合计
账面原值		
期初数	4,152,629.35	4,152,629.35
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	4,152,629.35	4,152,629.35
累计摊销		
期初数	587,190.00	587,190.00
本期增加金额	35,726.08	35,726.08
1) 计提	35,726.08	35,726.08
本期减少金额		
期末数	622,916.08	622,916.08
账面价值		
期末账面价值	3,529,713.27	3,529,713.27
期初账面价值	3,565,439.35	3,565,439.35

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
保修费	197,844.71		16,487.10		181,357.61
合 计	197,844.71		16,487.10		181,357.61

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备—应收账款				
存货跌价准备				

合 计				
-----	--	--	--	--

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	5,968,452.04	7,690,853.37
存货跌价准备	421,460.2	421,460.20
其他应收款坏账准备	173,111.75	309,641.61
小 计	6,563,023.99	8,421,955.18

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款	47,759,859.00	47,759,859.00
保证借款	44,063,800.00	44,063,800.00
合 计	91,823,659.00	91,823,659.00

14. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,809,515.00	908,000.00
合 计	1,809,515.00	908,000.00

(2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料采购款	36,327,444.93	25,485,056.11
工程设备款	211,383.16	325,803.16
其他	38,378.14	84,726.80
合 计	36,578,206.23	25,895,586.07

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	21,800.00	61,230.00
合 计	21,800.00	61,230.00

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	325,593.64	1,782,834.68	1,641,875.76	466,552.56
离职后福利—设定提存计划	35,617.90	66,849.75	92,843.95	9,623.70
合 计	361,211.54	1,849,684.43	1,734,719.71	476,176.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	310,551.95	1,685,144.34	1,537,895.78	457,800.51
职工福利费		43,812.76	43,812.76	
社会保险费	15,041.69	37,029.58	46,127.22	5,944.05
其中： 医疗保险费	12,600.80	35,131.48	41,788.23	5,944.05
工伤保险费	1,958.04	1,898.10	3,856.14	0.00
生育保险费	482.85	0.00	482.85	0.00
住房公积金		16,848.00	14,040.00	2,808.00
医保职工		0.00	0.00	0.00
小 计	325,593.64	1,782,834.68	1,641,875.76	466,552.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	34,652.20	63,270.00	88,864.60	9,057.60
失业保险费	965.70	3,579.75	3,979.35	566.10
小 计	35,617.90	66,849.75	92,843.95	9,623.70

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
地方教育费附加	1,554.05	
代扣代缴个人所得税	204.98	514.12
房产税	0	608,138.93
土地使用税	0	398,198.34
印花税	4365	2,915.50

残疾人保障金	2,434.70	194.00
合 计	8,558.73	1,009,960.89

19. 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
贴现票据		600,000.00
应付租金	1,631,849.11	1,645,940.86
拆借款	11,159,140.41	5,223,140.41
其他	112,628.09	18,628.09
小 计	12,903,617.61	7,487,709.36

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王应强	16,000,000						16,000,000
黄丽也	4,000,000						4,000,000
合 计	20,000,000						20,000,000

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,416,135.62			1,416,135.62
合 计	1,416,135.62			1,416,135.62

22. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,645,605.83			2,645,605.83
合 计	2,645,605.83			2,645,605.83

(2) 其他说明

根据财政部、安全监管总局《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，公司按照机械制造行业提取和使用安全生产费用。公司上年末安全费用结余已达到上年度营业收入的5%，本年度可以缓提安全费用。

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	387,324.68			387,324.68
合 计	387,324.68			387,324.68

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-14,212,628.50	-3,780,376.08
加：本期净利润	-294,457.25	-10,432,252.42
期末未分配利润	-14,507,085.75	-14,212,628.50

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	25,766,079.23	21,119,574.17	6,252,081.62	4,042,260.29
其他业务收入	577,613.80	416,605.04	2,325,605.91	1,411,773.55
合 计	26,343,693.03	21,536,179.21	8,577,687.53	5,454,033.84

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	35,485.59	9,577.70
教育费附加	21,291.35	5,746.62
地方教育费附加	14,194.25	3,831.07
印花税	6,984.50	3,103.70
房产税	0	304,069.47
土地使用税	0	199,099.17
合 计	77,955.69	525,427.73

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬费用	159,124.40	258,680.97

差旅费	102,008.65	91,437.02
运输费	280,301.48	256,446.6
业务招待费	131,025.84	32,114.79
其他	57,743.51	38,242.27
合 计	730,203.88	676,921.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬费	317,707.50	398,397.14
办公差旅费	99,264.13	28,368.14
折旧摊销费	173,009.05	452,312.09
中介机构服务费	381,727.22	383,039.91
其他	29,567.98	41,668.01
业务招待费	43,811.47	88,487.18
税金	2,240.70	970.00
合 计	1,047,328.05	1,393,242.47

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	219,927.94	213,932.57
材料投入	885,373.13	278,215.15
折旧与摊销	23,794.33	32,387.60
其他	304,176.82	61,339.68
合 计	1,433,272.22	585,875.00

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-10,504.29	-4,976.45
利息支出	1,883,162.42	2,644,914.67
手续费	5,823.87	6,678.44
合 计	1,878,482.00	2,646,616.66

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助			
税费返还		1,213.80	
合 计		1,213.80	

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	24,954.18	
合 计	24,954.18	

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		764,350.30
合 计		764,350.30

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付款项		414.00	
政府补助	55,877.59	8,800.00	55,877.59
其他		390.00	
合 计	55,877.59	9,604.00	55,877.59

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赞助支出			
其他	15,561.00	50,452.37	15,561.00
合 计	15,561.00	50,452.37	15,561.00

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用		
递延所得税费用		108,634.42
合 计		108,634.42

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
出租房产		2,050,000.00
利息收入	10,504.29	
收回保证金	625,958.43	
其他	144,198.63	41,997.38
收回质保金		858,154.66
合 计	780,661.35	2,950,152.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项期间费用	2,886,669.45	583,350.21
支付营业外支出	15,561.00	
汇票保证金	1,809,515.00	1,396,068.00
合 计	4,711,745.45	1,979,418.21

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收永康市裕兴鸿贸易有限公司拆入款	14,813,000.00	25,000,000.00
收永康市江皓贸易有限公司拆入款	5,140,000.00	2,549,041.02
合 计	19,953,000.00	27,549,041.02

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还永康市裕兴鸿贸易有限公司	8,877,000.00	
归还永康市国投工贸有限公司拆借款		25,000,000.00
归还浙江康利金属制品有限公司拆借款		
银行承兑汇票贴现		1,550,000.00

合 计	8,877,000.00	26,550,000.00
-----	--------------	---------------

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-294,457.25	-1,895,107.51
加：资产减值准备	-24,954.18	-764,350.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,976,112.64	1,679,274.06
无形资产摊销	380,363.36	208,044.72
长期待摊费用摊销	16,487.10	16,487.10
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)	1,883,162.41	2,644,914.67
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)		108,634.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,466,821.70	-3,769,081.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,419,955.51	1,618,996.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,268,829.82	2,124,370.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,681,233.32	1,972,182.32
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	23,642.06	331,208.22
减：现金的期初余额	378,350.47	486,232.68

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	-354,708.41	-155,024.46

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金		378,350.47
其中：库存现金		938.84
可随时用于支付的银行存款		377,411.63
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	23,642.06	378,350.47

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,809,515.00	应付票据保证金
应收票据	500,000.00	票据质押银行
投资性房地产	39,631,872.01	抵押借款
固定资产	19,499,359.64	抵押借款
土地使用权	3,529,713.27	抵押借款
合 计	64,970,459.92	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
纳税大户补贴	4,888.00	营业外收入	芝政字[2020]42号

失业保险稳岗社保 费返还	50,659.59	营业外收入	浙人社发（2020）10号
小 计	55,547.59		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 55,547.59 元。

六、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 45.65% (2018 年 12 月 31 日：33.97%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	91,823,659.00	93,859,202.06	93,859,202.06		
应付票据	1,809,515.00	1,809,515.00	1,809,515.00		
应付账款	36,578,206.23	36,578,206.23	36,578,206.23		
其他应付款	12,903,617.61	12,903,617.61	12,903,617.61		
小 计	143,114,997.84	145,150,540.90	145,150,540.90		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	91,823,659.00	93,859,202.06	93,859,202.06		
应付票据	908,000.00	908,000.00	908,000.00		
应付账款	25,895,586.07	25,895,586.07	25,895,586.07		
其他应付款	7,487,709.36	7,487,709.36	7,487,709.36		
小 计	126,114,954.43	128,150,497.49	128,150,497.49		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币66,690,000.00元(2018年12月31日：人民币66,690,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

(1) 本公司的控股股东

自然人姓名	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 (%)
王应强	80	80
黄丽也	20	20

(2) 本公司最终控制方是王应强和黄丽也夫妇。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王应毅	实际控制人王应强之兄弟
浙江诺普工贸有限公司	王应毅控制之公司
永康市欣能燃气有限公司	王应强合营的公司
叶静	王应强之亲属
浙江鸿耀高新铜材有限公司	叶静控制之公司
应松凉	王应强之亲属
陈英	王应强之亲属
浙江金挺达工贸有限公司	应松凉控制之公司
吕时学	王应强之亲属
吕鲜艳	王应强之亲属
浙江玉皇星工贸有限公司	吕时学控制之公司
王洪连	王应强之父
浙江懿达科技有限公司	王洪连控制之公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
永康市欣能燃气有限公司	天然气	6,726.99	11,566.86

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
永康市欣能燃气有限公司	压力气瓶	32,680.00	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
浙江诺普工贸有限公司	房屋建筑物	180,000.00	180,000.00

司			
---	--	--	--

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	备注
王应强、黄丽也、浙江金挺达工贸有限公司、应松凉、陈英	9,690,000.00	2,019/9/05	2020/9/04	否	[注 1]
王应强、黄丽也、浙江玉皇星工贸有限公司、吕时学、吕鲜艳	15,000,000.00	2,019/1/29	2,020/1/24	否	
王应强、黄丽也、浙江玉皇星工贸有限公司、吕时学、吕鲜艳	10,000,000.00	2,019/1/30	2,020/1/24	否	
王应强、黄丽也、浙江玉皇星工贸有限公司、吕时学	19,000,000.00	2,020/2/27	2,021/2/26	否	
浙江鸿耀高新铜材有限公司、王应强、黄丽也、叶静	16,000,000.00	2019/7/12	2020/7/11	否	
王应强、黄丽也	22,000,000.00	2,019/12/13	2,020/12/12	否	

注 1：同时由公司自有自有房和土地抵押保证

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	266,051.34	246,886.50

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	永康市欣能燃气有限公司			41,342.46	
小 计				41,342.46	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	浙江纛达科技有限公司	1,525,940.86	1,525,940.86

	浙江诺普工贸有限公司	105,908.25	120,000.00
小计		1,631,849.11	1,645,940.86

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十一、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	55,877.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,561.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	40,316.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	40,316.59	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.92	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.32	-0.02	-0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-294,457.25
非经常性损益	B	40,316.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-334,773.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,236,437.63
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	专项储备增加	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	10,089,209.01
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-2.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-3.32%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-294,457.25
非经常性损益	B	40,316.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-334,773.84
期初股份总数	D	20,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	20,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江普阳深冷装备股份有限公司

二〇二〇年八月二十五日

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