

证券代码：837210

证券简称：沪龙科技

主办券商：国信证券



沪龙科技

NEEQ:837210

浙江沪龙科技股份有限公司

ZheJiangHulongTechnology.CO.,LTD



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020 年 1 月 2 日，一年一度的沪龙科技年会火热召开，本次年会表彰金牌员工、先进个人、优秀管理人员及先进集体；通过本次年会进一步凝聚公司全员同心，共同奋斗。



2020 年 4 月，沪龙科技被中共玉环市委、玉环市人民政府评定为“文明单位”。



2020 年 1 月 19 日，沪龙科技“一体式全自动罗拉车伺服控制系统”荣获中国轻工业联合会颁发的“科学技术二等奖”。



报告期内，公司加大研发人才引进及费用投入，在缝纫机电控、抬压脚、针距调节及倒缝驱动等新增获得 15 项实用新型专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	83

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。

公司负责人朱义潜、主管会计工作负责人苏爱芬及会计机构负责人（会计主管人员）姚丽丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事林彩茶因个人原因未出席本次审议半年度报告的董事会会议。

【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
行业周期风险	公司主营业务为缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产、销售，普通电机和伺服电机及其电控系统是缝制机械整机的重要零部件之一，因此下游服装生产企业的固定资产投资规模直接影响缝制机械整机的市场空间。近年来，随着全球服装产业的快速发展以及向国内转移，缝制机械设备持续增长，从而带动了普通电机和伺服电机及其电控系统的增长与本行业的发展。未来如果下游服装生产企业需求萎缩或产能转移至国外等原因导致缝制机械设备需求放缓，将会影响到公司核心产品普通电机和伺服电机及其电控系统的销售，可能使公司的经营业绩下滑。
核心技术人员流失风险	公司所处行业为软件和信息技术服务业，软件企业最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术人才队伍，为公司成为行业内的领跑者奠定了坚实基础。随着公司规模的不扩大，如果公司文化、考核和激励机制、约束机制不能适应公司发展的需要，将使公司面临核心

	技术人才和团队流失的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，朱义潜直接持有公司 786.98 万股股份，持股比例为 54.08%，同时通过控制永春投资间接控制公司 13.40% 的股份，合计控制公司 67.48% 的股份，为本公司的实际控制人。虽然公司建立了较为完善的内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。
应收账款可能发生坏账的风险	报告期期末，公司应收账款账面价值为 85,849,642.69 元，占总资产的比重为 37.69%；总体来看，公司应收账款风险控制在偏低水平。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。
未决诉讼风险	报告期内，本公司与同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司 915 万股股权转让事宜未达成一致意见，陆贤兵向法院提起诉讼；法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司协助。为维护公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，公司于 6 月份收到中级人民法院维持原判的判决；公司协同中介积极与各方沟通，并向省高院提起再审申请，报告期内案件尚在处理中。
市场竞争的风险	经过多年的积累和发展，公司在生产技术、产品质量、市场份额方面已具有一定优势，公司产品在同行业中具有较高技术含量，同时已与下游重要客户形成长期稳定的合作关系。但是由于我国缝制行业电机的研发生产门槛相对不高，如果电机生产商采取仿制跟随的方式进行投入与产销，有可能出现价格战的现象。若公司不能持续进行技术研发投入和产品开发，加快塑造高端品牌形象，则可能会面临较大的竞争风险。
新型管状病毒感染的肺炎疫情的风险	本公司预计新型冠状病毒肺炎疫情及其防控措施将对本公司及所在行业造成一定影响，影响程度将取决于疫情持续时间以及防控政策的实施情况。本公司将持续关注疫情的发展情况，并评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。
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：	1. 行业周期风险 应对措施：公司积极主动的进行缝制机械设备行业相关信息收集、全面系统的研究，充分把握缝制行业的最新动态及市场发展趋势；建立快速联动决策机制，优化成本提升现有产品性价比，巩固市场占比；加大研发投入，开发差异化产品以满足市场新的需求，拓展新的市场份额。 2. 核心技术人员流失风险 应对措施：公司将努力提升经营效益，增强企业的竞争力，提升企业知名度；建立合理的薪酬分配机制，完善绩效考核制度，建设人力资源培训与开发体系。 3. 原材料价格波动风险

	应对措施：公司根据生产经营所需开展原材料铜、铝的套期保值业务；通过优化与原材料供应商的战略合作关系，通过生产自动化、产品智能化、管理信息化、科学采购等多种管控方式有效降低原材料价格波动对公司盈利状况的影响。
4. 实际控制人不当控制的风险	应对措施：公司将继续完善法人治理结构，使公司股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作，不断提高公司治理水平以控制风险。
5. 应收账款可能发生坏账的风险	应对措施：报告期内，公司制定了合理的信用体系及客户信用档案管理，销售部门加强应收账款的日常管理，财务部门完善了内部审计控制制度。
6. 未决诉讼风险	应对措施：报告期内，公司制定了《对外投资管理制度》，同时公司成立法务部门，聘请常年法律顾问，积极应对，确保公司权益不受损害。
7. 市场竞争的风险	应对措施：公司需要不断拓展产品及应用领域的广度和深度，定产业不定行业；加大高端产品的研发投入力度，加强行业内特种机市场的开拓延伸，规避市场同质化的恶性竞争；同时可能通过同行业并购增强公司的实力、提高公司的市场占有率。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、沪龙科技	指	浙江沪龙科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高管、高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
永春投资	指	玉环永春投资咨询有限公司
上海永乔	指	上海永乔机电科技有限公司
玉环永乔	指	玉环永乔再生资源有限公司
苏泊尔小贷	指	玉环县苏泊尔小额贷款有限公司
沪兴塑胶	指	玉环县沪兴塑胶电机有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效之《浙江沪龙科技股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江沪龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Hulong Technology Co., Ltd Hulong Technology
证券简称	沪龙科技
证券代码	837210
法定代表人	朱义潜

二、 联系方式

董事会秘书	严 黎
联系地址	浙江省玉环市大麦屿街道新园村
电话	0576-89907596
传真	0576-89902303
电子邮箱	Yanl@hmcmotor.com.cn
公司网址	http://www.chian-hulong.com
办公地址	浙江省玉环市大麦屿街道新园村
邮政编码	317604
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 9 月 5 日
挂牌时间	2016 年 5 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-38-381-3812
主要业务	从事缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产与销售。
主要产品与服务项目	从事缝制机械设备普通电机和伺服电机及其电控系统的研发、生产与销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	14,553,270
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱义潜
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱义潜），一致行动人为（玉环永春投资咨询有限公司、朱永中、刘春菜）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91331000255330546J	否
注册地址	浙江省玉环市大麦屿街道新园村	否
注册资本（元）	14,553,270	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信大厦 16 层至 26 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）	国信证券

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	95,618,071.01	101,659,220.99	-5.94%
毛利率%	17.17%	15.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	319,359.59	368,381.86	-13.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-94,271.29	-297,351.17	-68.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.29%	0.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.09%	-0.26%	-
基本每股收益	0.02	0.03	-13.31%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	227,781,007.47	256,568,342.06	-11.22%
负债总计	117,751,288.66	146,857,982.84	-19.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,029,718.81	109,710,359.22	0.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.56	7.54	0.29%
资产负债率%（母公司）	52.83%	58.38%	-
资产负债率%（合并）	51.69%	57.24%	-
流动比率	1.36	1.26	-
利息保障倍数	2.60	-4.00	-

（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	-1,164,763.57	-6,529,866.99	-82.16%
应收账款周转率	1.05	1.00	-
存货周转率	1.86	2.02	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.22%	-12.38%	-
营业收入增长率%	-5.94%	-26.81%	-
净利润增长率%	-13.31%	-90.96%	-

（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****（一） 采购模式**

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

（二） 生产模式

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

（三） 销售模式

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

（四） 设计研发模式

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

报告期内，公司商业模式各项要素未发生显著变化，未对公司经营造成重大影响。

（二） 经营情况回顾

2020 年上半年，我国缝制机械行业面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，截

止 6 月，行业负增长态势尚未扭转，主要经济指标降幅呈明显收窄态势。沪龙科技继续按照 19 年公司制定的新产品战略整体规划全面推进落实，开拓新客户；同时公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极加强内部管理；上半年公司经营情况总体稳定。

报告期内，公司实现营业总收入 9,561.81 万元，较上年下降 5.94%；净利润为 31.94 万元，较上年减少 13.31%；公司 2020 年上半年营业总成本为 7,919.98 万元，较上年下降 8.05%；其中，销售费用为 273.24 万元；管理费用为 613.42 万元；研发费用为 642.61 万元；财务费用为 22.07 万元；

报告期内，公司的总资产为 22,778.10 万元，较上年减少 11.22%；总负债为 11,775.13 万元，较上年减少 19.82%；净资产为 11,002.97 万元，较上年减少 0.29%；资产负债率为 51.69%，较上年降低 5.54%。

报告期内，公司先后荣获玉环市人才先进企业，2019 年玉环市文明单位等荣誉。公司产品相继入选 2019 年度中国轻工业联合会科技进步奖二等奖（一体式全自动罗拉车伺服控制系统），2020 年台州市重点技术创新项目（双步进同步车伺服控制系统的应用）；步进辅助多轴电脑平车控制系统、步进同步车伺服控制系统及一体式三自动平车伺服控制系统三项新产品登记为浙江省科学技术成果。

报告期内，公司新增获得 15 项实用新型专利；截止报告期末，公司累计取得 6 项发明专利、50 项实用新型专利、9 项外观设计专利、20 项软件著作权。

（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		本期期初		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	22,951,919.40	10.08%	34,953,420.85	13.62%	-34.34%
应收票据	-	-	500,000.00	0.19%	-100.00%
应收账款	85,849,642.69	37.69%	95,983,049.16	37.41%	-10.56%
应收款项融资	3,125,410.00	1.37%	6,753,206.00	2.63%	-53.72%
存货	43,704,043.13	19.19%	41,252,301.32	16.08%	5.94%
投资性房地产	10,408,685.07	4.57%	10,812,413.97	4.21%	-3.73%
固定资产	36,039,084.80	15.82%	39,880,180.56	15.54%	-9.63%
在建工程	2,037,939.67	0.89%	2,033,806.34	0.79%	0.20%
长期待摊费用	5,143,012.20	2.25%	3,940,532.85	1.54%	30.52%
短期借款	14,000,000.00	6.15%	14,108,163.44	5.50%	-0.77%
其他非流动资产	-	-	287,068.97	0.11%	-100%
应付票据	20,522,000.00	8.99%	35,738,660.00	13.93%	-42.58%
应付账款	61,404,396.05	26.90%	74,881,384.19	29.19%	-18.00%
预收款项			11,188,066.26	0.44%	-100%
合同负债	15,102,109.22	6.63%			100%
应付职工薪酬	1,621,779.30	0.71%	5,828,362.57	2.27%	-72.17%
应交税费	284,074.09	0.12%	214,142.35	0.08%	32.66%
总资产	227,781,007.47	-	256,568,342.06	-	-

项目重大变动原因：

- 1.货币资金占总资产比重 10.08%，较去年减少 34.34%；主要是报告期内用于归还银行资金和支付供应商到期货款；
- 2.应收票据占总资产比重 0%，较去年减少 100%；主要是报告期内正常支付供应商到期货款；
- 3.应收账款占总资产比重 37.69%，较去年减少 10.56%；主要 2020 年销售政策做了调整，部分客户款到发货，因此应收账款稍有下降；
- 4.应收款项融资总资产比重 1.37%，较去年减少 53.72%；主要是报告期内新会计准则变动；
- 5.存货占总资产比重 19.19%，较去年增加 5.94%；主要是报告期内因部分原材料价格上涨，做了一部分备用库存；
- 6.固定资产占总资产比重 15.82%，较去年减少 9.63%；主要是报告期内公司处置闲置设备所导致；
7. 长期待摊费用占总资产比重 2.26%，较去年增长 30.52%，主要是报告期内投入一条生产线，前期模具投入大，按规定年限分期摊销；
8. 其他非流动资产占总资产比重 0%，较去年减少 100%，主要是报告期内装饰品出售所导致；
- 9.应付票据占总资产比重 9.01%，较去年减少 42.58%；主要是报告期内根据与供应商合同约定的结算方式银行开具的银行承兑保证金；
- 10.应付账款占总资产比重 26.96%，较去年减少 18%，主要是报告期内受疫情影响，产值下降，采购额减少，按合同约定账期计算挂账；
- 11.预收款项占总资产比重 0%，较去年减少 100%；主要是报告期内新会计准则变动；
- 12.合同负债占总资产比重 6.63%，较去年增加 100%；主要是报告期内新会计准则变动；
- 13.应付职工薪酬占总资产比重 0.71%，较去年减少 72.17%，主要是报告期年终奖计提，春节前已支付员工；
- 14.应交税费占总资产比重 0.12%，较去年增加 32.66%，主要是报告期计提 6 月份应交增值税在 2020 年 7 月份缴纳。

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	95,618,071.01	100.00%	101,659,220.99	100.00%	-5.94%
营业成本	79,199,751.62	82.83%	86,129,610.04	84.72%	-8.05%
毛利率	17.17%	-	15.28%	-	-
销售费用	2,732,367.55	2.86%	3,140,992.28	3.09%	-13.01%
管理费用	6,134,211.48	6.42%	5,852,096.36	5.76%	4.82%
研发费用	6,426,108.22	6.72%	6,637,448.06	6.53%	-3.18%
财务费用	220,660.32	0.23%	577,370.91	0.57%	-61.78%
信用减值损失	-1,463,062.25	-1.53%	0.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	646,271.58	0.64%	-100.00%
其他收益	1,684,223.44	1.76%	2,059,575.55	2.03%	-18.22%
营业利润	934,991.19	0.98%	1,304,908.95	0.98%	-28.35%
营业外收入	99,571.36	0.10%	92,307.49	0.09%	7.87%
营业外支出	286,028.63	0.30%	402,889.99	0.40%	-29.01%
利润总额	748,533.92	0.78%	994,326.45	0.98%	-24.72%
净利润	319,359.59	0.33%	368,381.86	0.36%	-13.31%

项目重大变动原因：

1. 营业收入比去年减少 5.94%，主要是报告期内 2020 年受大环境影响，整个行业下滑 30%左右，公司为确保市场占有率，做了销售政策调整，单价下调，对销售额有所影响；
2. 营业成本比去年减少 8.05%，主要是报告期内一是销售额的下降所引起的成本同比下降，二是为确保疫情期间员工的生活保障，按台州市政府文件要求的补贴金额发放；
3. 税金及附加比去年减少 73.55%，主要是报告期内个别税费先征后退，与去年稍有变化；
4. 销售费用比去年减少 13.01%，主要是报告期内新会计准则变动；
5. 财务费用比去年减少 61.78%，主要是报告期内银行流动资金贷款减少，融资成本下降所致；
6. 信用减值损失比去年减少 100%，主要是报告期内公司资金回笼冲减减值损失所致；
7. 营业外支出比去年减少 29.01%，主要是报告期内公司较上年处置报废损失有所减少；
8. 利润总额比去年减少 24.72%，主要受销售收入的影响，材料成本还有所增加，导致利润下降。

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	-1,164,763.57	-6,529,866.99	-82.16%
投资活动产生的现金流量净额	-2,587,642.66	-3,056,306.30	-15.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-570,621.82	-3,117,016.35	-81.69%

现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 5,365,103.42 元，降幅 82.16%，主要原因是较上年同期经营性支付金额有所减少。
2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 468,663.64 元，降幅 15.33%，主要原因是固定资产投入金额较上年有所减少。
3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 2,546,394.53 元，降幅 81.69%，主要原因是提前偿还贷款及利息成本。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-66,415.24
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）	669,585.88
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	-120,042.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,111.86
非经常性损益合计	490,240.47
所得税影响数	76,609.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	413,630.88

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	11,188,066.26	-	-	-
合同负债	-	11,188,066.26	-	-

（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

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14--收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比较期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海永乔机电科技有限公司	子公司	机电科技领域内的技术开发、咨询、服务等	-	-	13,300,000	21,653,553.40	2,453,431.55	4,179,153.36	817,872.90
玉环永乔再生资源有限公司	子公司	废旧金属回收	-	-	3,000,000	2,693,211.20	2,692,101.69	-	-8,161.81
杭州沪龙科技创新科技有限公司	子公司	技术开发、服务、咨询等	-	-	1,880,000	309,266.73	-204,453.50	742,574.26	133,676.80
玉环县苏泊尔小额贷款有限公司	参股公司	办理各项小额贷款等业务	-	-	150,000,000	128,622,477.60	128,109,617.49	1,031,906.74	3,390,726.86

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

公司自 2011 年以来一直热衷于社会慈善公益事业，扶贫帮困；报告期内，公司通过玉环市关心下一代工作委员会、玉环市慈善总会大麦屿分会关爱基地等政府公益组织捐献十万元用于向贫困学生定向助学，帮困及疫情防御；主动承担应尽的社会责任。

（二） 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相适应，继续诚信经营，依法纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等利益相关者合法权益方面的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	718,049.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
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	130,000,000.00	30,000,000.00

[注]：上表中购买原材料、燃料、动力系本公司向沪兴塑料公司采购电机及其电控系统配件；该日常关联交易公司已于 2020 年 5 月 18 日召开 2019 年年度股东大会审议通过《关于预计 2020 年度日常关联交易》的议案，相关详情已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2020-014）。

[注]：上表中其他系朱义潜、朱永中、刘春菜及玉环县沪兴塑料电机有限公司为公司融资需求提供担保，上述交易将在银行贷款到期前持续存在。上表中所述日常关联交易详情公司已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2020-003）。

(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
实际控制人或控股股东	2016/1/21	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/21	-	挂牌	限售承诺	《关于所持股份限售》的承诺事项	正在履行中
其他股东	2016/1/21	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/1/21	-	挂牌	限售承诺	《关于所持股份限售》的承诺事项	正在履行中
董监高	2016/1/21	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/1/21	-	挂牌	限售承诺	《关于所持股份限售》的承诺事项	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) 本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；

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

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

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

3、公司实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员对所持股份的限售作出承诺，承诺严格按照《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定执行。

截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺。未有任何违背承诺事项。

（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
货币资金	货币资金	承兑保证金	10,261,000.00	4.50%	银行承兑汇票保证金
房产	固定资产	抵押	16,818,679.80	7.38%	银行抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	5,293,109.02	2.32%	银行抵押借款
房产、土地使用权	投资性房地产	抵押	10,812,413.97	4.75%	银行抵押借款
总计	-	-	43,185,202.79	18.95%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押是用于补充公司流动资金，对公司持续经营，保持良好的现金流有积极的作用。

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	6,797,705	46.71%	-	6,797,705	46.71%
	其中：控股股东、实际控制人	2,442,294	16.78%	-	2,442,294	16.78%
	董事、监事、高管	2,790,206	19.17%	-	2,790,206	19.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,755,565	53.29%	-	7,755,565	53.29%
	其中：控股股东、实际控制人	5,427,501	37.29%	-	5,427,501	37.29%
	董事、监事、高管	6,471,239	51.64%	-	6,471,239	51.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,553,270	-	0	14,553,270	-
普通股股东人数		9				

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%	期末持有无限售股份数量	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	朱义潜	7,869,795	-	7,869,795	54.08%	5,427,501	2,442,294	0
2	玉环永春投资咨询有限公司	1,950,000	-	1,950,000	13.40%	-	1,950,000	0
3	朱永中	1,391,650	-	1,391,650	9.56%	1,043,738	347,912	0
4	刘春菜	1,391,650	-	1,391,650	9.56%	1,043,738	347,912	0
5	熊洁	1,040,000	-400	1,039,600	7.14%	-	1,039,600	0
6	蔡修鹏	429,000	-	429,000	2.94%	-	429,000	0
7	钱敏	253,250	-	253,250	1.74%	126,625	126,625	0
8	叶明杰	227,925	-	227,925	1.57%	113,963	113,962	0
9	北京天相创业投资管理顾问有限公司	-	400	400	0.01%	-	400	0
合计		14,553,270	-	14,553,270	100.00%	7,755,565	6,797,705	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

朱义潜为公司控股股东及实际控制人，朱义潜持有玉环永春投资咨询有限公司 89.78%的股权，玉环永春投资咨询有限公司持有公司 13.40%的股份；朱永中系朱义潜之父亲，刘春菜系朱义潜之母亲；熊洁与北京天相创业投资管理顾问有限公司实际控制人林义相为夫妻关系；除此之外，股东间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

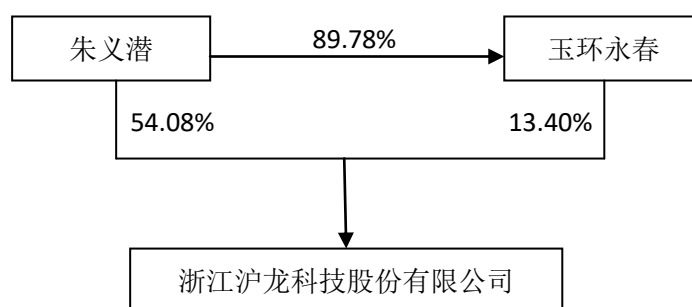
是否合并披露：

☒是 ☐否

截止报告期末，朱义潜直接持有公司 786.98 万股股份，持股比例为 54.08%，同时通过控制永春投资间接控制公司 13.40%的股份，合计控制公司 67.48%的股份；故朱义潜为公司控股股东和实际控制人。

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

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。



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：

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
朱义潜	董事长、总经理	男	1977 年 10 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
刘春菜	副董事长	女	1954 年 4 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
苏爱芬	董事、财务负责人	女	1983 年 9 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
苏明泉	董事	男	1965 年 8 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
林彩茶	董事	女	1970 年 5 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
丁 亮	监事会主席	男	1984 年 10 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
林玲素	监事	女	1980 年 12 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
游风平	监事	男	1986 年 7 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日
严 黎	董事会秘书	男	1972 年 2 月	2019 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 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：

刘春菜系朱义潜之母亲，朱永中系朱义潜之父亲；林彩茶与熊洁是姑嫂关系，林彩茶与北京天相创业投资管理顾问有限公司实际控制人林义相为兄妹关系；除此之外，不存在其他关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
朱义潜	董事长、总经理	7,869,795	0	7,869,795	54.08%	0	0
刘春菜	副董事长	1,391,650	0	1,391,650	9.56%	0	0
合计	-	9,261,445	-	9,261,445	63.64%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	51	0	10	41
生产人员	318	0	43	275
销售人员	20	0	2	18
技术人员	86	0	1	85
财务人员	11	1	0	12
行政人员	3	0	0	3
员工总计	489	1	56	434

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	3
本科	34	34
专科	73	69
专科以下	377	327
员工总计	489	434

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）-1	22,951,919.40	34,953,420.85
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	五、（一）-2		500,000.00
应收账款	五、（一）-3	85,849,642.69	95,983,049.16
应收款项融资	五、（一）-4	3,125,410.00	6,753,206.00
预付款项	五、（一）-5	1,771,602.22	2,298,085.55
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）-6	2,614,064.74	2,969,061.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）-7	43,704,043.13	41,252,301.32
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）-8	238,759.84	733,942.99
流动资产合计		160,255,442.02	185,443,066.92
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	五、（一）-9	4,575,000.00	4,575,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（一）-10	10,408,685.07	10,812,413.97

固定资产	五、（一）-11	36,039,084.80	39,880,180.56
在建工程	五、（一）-12	2,037,939.67	2,033,806.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）-13	6,052,338.30	6,147,616.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）-14	5,143,012.20	3,940,532.85
递延所得税资产	五、（一）-15	3,269,505.41	3,448,655.66
其他非流动资产	五、（一）-16		287,068.97
非流动资产合计		67,525,565.45	71,125,275.14
资产总计		227,781,007.47	256,568,342.06
流动负债：			
短期借款	五、（一）-17	14,000,000.00	14,108,163.44
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）-19	20,522,000.00	35,738,660.00
应付账款	五、（一）-20	61,404,396.05	74,881,384.19
预收款项	五、（一）-21		11,188,066.26
合同负债	五、（一）-22	15,102,109.22	
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）-23	1,621,779.30	5,828,362.57
应交税费	五、（一）-24	284,074.09	214,142.35
其他应付款	五、（一）-25	4,816,930.00	4,899,204.03
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		117,751,288.66	146,857,982.84
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		117,751,288.66	146,857,982.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）-26	14,553,270.00	14,553,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）-27	68,337,630.04	68,337,630.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）-28	2,370,597.33	2,370,597.33
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）-29	24,768,221.44	24,448,861.85
归属于母公司所有者权益合计		110,029,718.81	109,710,359.22
少数股东权益			
所有者权益合计		110,029,718.81	109,710,359.22
负债和所有者权益总计		227,781,007.47	256,568,342.06

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬 会计机构负责人：姚丽丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		19,098,726.55	30,785,019.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		76,870,694.13	87,521,693.44
应收款项融资		2,625,410.00	6,753,206.00
预付款项		1,735,528.20	2,260,610.18
其他应收款		2,649,510.70	3,011,187.98
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		43,703,747.51	41,252,301.32
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		238,759.84	733,942.99
流动资产合计		146,922,376.93	172,317,961.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,497,082.29	13,497,082.29
其他权益工具投资		4,575,000.00	4,575,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,560,757.12	39,345,448.64
在建工程		2,037,939.67	2,033,806.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,037,842.21	6,132,927.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,143,012.20	3,940,532.85
递延所得税资产		3,138,284.62	3,448,655.66
其他非流动资产			287,068.97
非流动资产合计		69,989,918.11	73,260,522.67
资产总计		216,912,295.04	245,578,484.13
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	14,108,163.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,522,000.00	35,738,660.00
应付账款		63,582,065.66	77,059,053.80
预收款项			6,005,954.75
合同负债		10,245,440.93	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,411,761.03	5,584,879.58
应交税费		294,886.36	188,294.64
其他应付款		4,541,835.25	4,693,507.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		114,597,989.23	143,378,513.79
非流动负债：			
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		114,597,989.23	143,378,513.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本		14,553,270.00	14,553,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		68,337,630.04	68,337,630.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,370,597.33	2,370,597.33
一般风险准备			
未分配利润		17,052,808.44	16,938,472.97
所有者权益合计		102,314,305.81	102,199,970.34
负债和所有者权益总计		216,912,295.04	245,578,484.13

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业总收入		95,618,071.01	101,659,220.99
其中：营业收入	五、（二）-1	95,618,071.01	101,659,220.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		94,904,241.01	103,060,159.17

其中：营业成本		79,199,751.62	86,129,610.04
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	191,141.82	722,641.52
销售费用	五、（二）-3	2,732,367.55	3,140,992.28
管理费用	五、（二）-4	6,134,211.48	5,852,096.36
研发费用	五、（二）-5	6,426,108.22	6,637,448.06
财务费用	五、（二）-6	220,660.32	577,370.91
其中：利息费用			639,013.68
利息收入			391,345.23
加：其他收益	五、（二）-7	1,684,223.44	2,059,575.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）-8	-1,463,062.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）-9		646,271.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		934,991.19	1,304,908.95
加：营业外收入	五、（二）-10	99,571.36	92,307.49
减：营业外支出	五、（二）-11	286,028.63	402,889.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		748,533.92	994,326.45
减：所得税费用	五、（二）-12	429,174.33	625,944.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		319,359.59	368,381.86
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）		319,359.59	368,381.86
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		319,359.59	368,381.86
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		319,359.59	368,381.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		319,359.59	368,381.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬 会计机构负责人：姚丽丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入		93,639,825.28	100,698,985.75
减：营业成本		78,757,469.88	85,668,540.87
税金及附加		183,935.03	720,668.85
销售费用		2,732,367.55	3,140,992.28
管理费用		5,798,827.75	5,428,205.27
研发费用		6,526,068.17	5,760,163.76
财务费用		245,399.47	632,987.36
其中：利息费用			639,013.68
利息收入			-391,345.23
加：其他收益		1,684,223.44	2,059,575.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-181,502.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,281,781.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		898,478.34	2,688,784.30
加：营业外收入		62,237.23	92,307.49
减：营业外支出		285,984.98	402,819.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		674,730.59	2,378,272.66
减：所得税费用		560,395.12	654,864.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,335.47	1,723,408.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,335.47	1,723,408.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		114,335.47	1,723,408.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		69,423,481.00	90,413,170.66
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		2,930,730.83	3,346,348.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）-1	11,310,002.25	31,683,643.95
经营活动现金流入小计		83,664,214.08	125,443,163.13
购买商品、接受劳务支付的现金		61,310,465.37	74,787,855.70
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		18,080,334.32	21,436,340.35
支付的各项税费		2,405,548.48	5,473,235.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）-2	3,032,629.48	30,275,599.02
经营活动现金流出小计		84,828,977.65	131,973,030.12
经营活动产生的现金流量净额		-1,164,763.57	-6,529,866.99
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			111,674.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,060.94	351,481.97
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		161,060.94	463,156.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,748,703.60	3,519,463.08
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		2,748,703.60	3,519,463.08
投资活动产生的现金流量净额		-2,587,642.66	-3,056,306.30
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		30,000,000.00	66,260,000.00
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		30,000,000.00	66,260,000.00
偿还债务支付的现金		30,108,163.44	69,123,960.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,458.38	253,056.35
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		30,570,621.82	69,377,016.35
筹资活动产生的现金流量净额		-570,621.82	-3,117,016.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,143.40	-289,483.21
五、现金及现金等价物净增加额		-4,393,171.45	-12,992,672.85
加：期初现金及现金等价物余额		17,084,090.85	52,199,452.08
六、期末现金及现金等价物余额		12,690,919.40	39,206,779.23

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬 会计机构负责人：姚丽丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		74,644,789.79	85,876,307.39
收到的税费返还		2,930,730.83	3,346,348.52
收到其他与经营活动有关的现金		9,266,752.04	94,831,860.09
经营活动现金流入小计		86,842,272.66	184,054,516.00
购买商品、接受劳务支付的现金		64,346,262.04	70,525,312.05
支付给职工以及为职工支付的现金		18,597,032.90	20,538,825.09
支付的各项税费		2,300,401.04	5,390,520.93
支付其他与经营活动有关的现金		2,372,011.36	94,043,697.96
经营活动现金流出小计		87,615,707.34	190,498,356.03
经营活动产生的现金流量净额		-773,434.68	-6,443,840.03
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			111,674.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,060.94	351,481.97
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		161,060.94	463,156.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,824,824.04	3,519,463.08

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,824,824.04	3,519,463.08
投资活动产生的现金流量净额		-2,663,763.10	-3,056,306.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	66,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			91,868,250.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	158,128,250.00
偿还债务支付的现金		30,108,163.44	69,123,960.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,458.38	253,056.35
支付其他与筹资活动有关的现金			91,868,250.00
筹资活动现金流出小计		30,570,621.82	161,245,266.35
筹资活动产生的现金流量净额		-570,621.82	-3,117,016.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,143.40	-289,483.21
五、现金及现金等价物净增加额		-4,077,963.00	-12,906,645.89
加：期初现金及现金等价物余额		12,915,689.55	46,223,636.20
六、期末现金及现金等价物余额		8,837,726.55	33,316,990.31

法定代表人：朱义潜

主管会计工作负责人：苏爱芬

会计机构负责人：姚丽丽

三、 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	三（二十四） -1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 报表项目注释

浙江沪龙科技股份有限公司 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

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

于 2016 年 5 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 25 日二届四次董事会批准对外报出。

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）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。

（八）外币业务折算

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

（九）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中的账面价值；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-账龄组合	账龄	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
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

应收账款——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄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	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 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。

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

软件	2-3
商标权	3
软件著作权	50

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

(十六) 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、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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售普通电机和伺服电机及其电控系统产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 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。

(二十四) 会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14--收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比较期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。对 2020 年 1 月 1 日的财务报表项目和金额如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	11,188,066.26	
合同负债		11,188,066.26

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	16%、13%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 16%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生的增值税应税行为原适用 16%税率调整为 13%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2020）32 号文，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期三年，自 2019 年至 2021 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局财税（2011）100 号规定，公司自行研发的软件产品销售按 16%、13%的税率计算增值税，其实际税负超过 3%部分经过主管税务机关审核后予以退税。2020 年度 1-6 月公司收到退税 1,007,525.70 元。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	30,520.95	32,626.66
银行存款	12,660,398.45	17,051,464.19
其他货币资金	10,261,000.00	17,869,330.00

合 计	22,951,919.40	34,953,420.85
-----	---------------	---------------

(2) 其他说明

期末其他货币资金包均为承兑汇票保证金，使用受限。

2. 应收票据

(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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00			500,000.00
其中：银行承兑汇票	500,000.00	100.00			500,000.00
合 计	500,000.00	100.00			500,000.00

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合			
小计			

3. 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	36,968,035.31	32.38	12,956,755.31	35.05	24,011,280.00
按组合计提坏账准备	75,123,954.12	67.02	13,285,591.43	17.68	61,838,362.69
合 计	112,091,989.43	100.00	26,242,346.74	23.41	85,849,642.69

(续上表)

种 类	期初数				
	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	36,962,973.52	30.62	12,951,693.52	35.04	24,011,280.00
按组合计提坏账准备	83,754,468.03	69.38	11,782,698.87	14.07	71,971,769.16
合 计	120,717,441.55	100.00	24,734,392.39	20.49	95,983,049.16

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠民补助	30,014,100.00	6,002,820.00	20	惠民节能工程政府补助系政策性补贴预计无法收回风险较小
浙江宝石机电股份有限公司	5,464,721.37	5,464,721.37	100.00	该客户财务状况困难，根据预计可收回金额计提坏账
浙江新求精缝纫机有限公司	712,155.00	712,155.00	100.00	对方经营困难，账龄较长，预计无法收回
其他	777,058.94	777,058.94	100.00	账龄较长，预计无法收回
小 计	36,968,035.31	12,956,755.31	35.05	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	75,123,954.12	13,285,591.43	17.68
小 计	75,123,954.12	13,285,591.43	17.68

4) 采用账龄组合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	39,852,791.01	1,992,639.55	5.00
1-2 年	5,549,474.19	554,947.42	10.00
2-3 年	11,215,876.53	2,243,175.31	20.00
3-4 年	12,473,644.35	3,742,093.31	30.00
4-5 年	2,558,864.39	1,279,432.20	50.00
5 年以上	3,473,303.65	3,473,303.64	100.00
小 计	75,123,954.12	13,285,591.43	17.68

(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	
单项计提坏账准备	12,951,693.52	5,061.79						12,956,755.31
按组合计提坏账准备	11,782,698.87	1,502,892.56						13,285,591.43

小 计	24,734,392.39	1,507,954.35					26,242,346.74
-----	---------------	--------------	--	--	--	--	---------------

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 45,549,422.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.64%，相应计提的坏账准备合计数为 13,206,171.89 元。

4. 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	3,125,410.00				3,125,410.00	
合 计	3,125,410.00				3,125,410.00	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	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	6,753,206.00				6,753,206.00	
合 计	6,753,206.00				6,753,206.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	33,794,328.56
小 计	33,794,328.56

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

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,770,111.43	99.92		1,770,111.43	2,297,738.96	99.98		2,297,738.96
1-2 年	1490.79	0.08		1490.79	346.59	0.02		346.59
合 计	1,771,602.22	100		1,771,602.22	2,298,085.55	100.00		2,298,085.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,019,584.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 57.55%。

6. 其他应收款

(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	2,618,187.01	48.14	2,618,187.01	100.00	
其中：其他应收款	2,618,187.01	48.14	2,618,187.01	100.00	
按组合计提坏账准备	2,820,196.44	51.86	206,131.70	7.31	2,614,064.74
其中：其他应收款	2,820,196.44	51.86	206,131.70	7.31	2,614,064.74
合 计	5,438,383.45	100.00	2,824,318.71	51.93	2,614,064.74

(续上表)

种类	期初数				
	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	2,618,187.01	44.85	2,618,187.01	100.00	
其中：其他应收款	2,618,187.01	44.85	2,618,187.01	100.00	
按组合计提坏账准备	3,220,084.85	55.15	251,023.80	7.80	2,969,061.05
其中：其他应收款	3,220,084.85	55.15	251,023.80	7.80	2,969,061.05
合 计	5,838,271.86	100.00	2,869,210.81	49.14	2,969,061.05

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

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 (%)
账龄组合	2,820,196.44	206,131.70	7.31
其中：1 年以内	2,104,768.98	105,238.45	5.00
1-2 年	569,664.84	56,966.49	10.00
2-3 年	122,016.48	24,403.30	20.00
3-4 年	2,698.08	809.42	30.00
4-5 年	4,668.05	2,334.03	50.00

5 年以上	16,380.01	16,380.01	100.00
小 计	2,820,196.44	206,131.70	7.31

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	2,104,768.98
1-2 年	569,664.84
2-3 年	122,016.48
3-4 年	2,698.08
4-5 年	4,668.05
5 年以上	2,634,567.02
小计	5,438,383.45

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	122,409.58	60,326.82	2,686,474.41	2,869,210.81
期初数在本期				
--转入第二阶段	-56,966.48	56,966.48		
--转入第三阶段		-24,403.30	24,403.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,795.34	-35,923.51	-48,763.94	-44,892.10
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	105,238.45	56,966.49	2,662,113.77	2,824,318.71

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
资金拆借款	2,618,187.01	2,618,187.01
出口退税款	294,568.97	1,342,665.14
押金保证金	733,231.04	702,818.69
应收暂付款	1,510,347.51	705,836.17

备用金	282,048.92	468,764.85
其他		
合 计	5,438,383.45	5,838,271.86

(5) 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
中捷控股集团有限公司	资金拆借	2,618,187.01	5 年以上	48.14	2,618,187.01
中国人民人寿保险股份有限公司台州市中心支公司	应收暂付款	1,000,000.00	1-2 年	18.39	75,000.00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	押金保证金	530,888.04	1 年以内	9.76	26,544.40
出口退税	出口退税款	294,568.97	1 年以内	5.42	14,728.45
李强	应收暂付款	233,950.00	1-2 年	4.30	17,422.5
小 计		4,677,594.02		86.01	2,751,882.36

7. 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	21,099,241.35	193,229.80	20,906,011.55	21,903,875.86	177,741.83	21,726,134.03
在产品	2,689,787.98		2,689,787.98	3,220,364.21		3,220,364.21
库存商品	20,255,162.19	609,041.34	19,646,120.85	15,264,179.16	609,041.34	14,655,137.82
发出商品	462,122.75		462,122.75	1,548,050.12		1,548,050.12
委托加工物资	693,480.48	693,480.48	0	811,583.59	708,968.45	102,615.14
合 计	45,199,794.75	1,495,751.62	43,704,043.13	42,748,052.94	1,495,751.62	41,252,301.32

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	177,741.83	15,487.97				193,229.80
库存商品	609,041.34					609,041.34
发出商品						
委托加工物资	708,968.45			15,487.97		693,480.48
小 计	1,495,751.62	15,487.97		15,487.97		1,495,751.62

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品预计售价减去至完工预计将要发生的	本期已将期初计提存货跌价准备的

	成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	存货售出
库存商品	相关产成品预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品预计售价减去预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
委托加工物资	相关产成品预计售价减去至完工预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租	120,300.59	205,072.02
预缴所得税		410,411.72
预缴土地使用税	118,459.25	118,459.25
合 计	238,759.84	733,942.99

9. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
玉环县苏泊尔小额贷款有限公司	4,575,000.00	4,575,000.00			
小 计	4,575,000.00	4,575,000.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对玉环县苏泊尔小额贷款有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

10. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	13,650,356.91	7,612,042.02	21,262,398.93
期末数	13,650,356.91	7,612,042.02	21,262,398.93
累计折旧和累计摊销			
期初数	8,461,460.26	1,988,524.70	10,449,984.96
本期增加金额	327,608.46	76,120.44	403,728.90

计提或摊销	327,608.46	76,120.44	403,728.90
期末数	8,789,068.72	2,064,645.14	10,853,713.86
账面价值			
期末账面价值	4,861,288.19	5,547,396.88	10,408,685.07
期初账面价值	5,188,896.65	5,623,517.32	10,812,413.97

11. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	35,149,028.89	2,166,142.90	28,128,468.52	7,584,100.58	73,027,740.89
本期增加金额		43,390.61	1,275,515.94	14,159.29	1,333,065.84
1)购置		43,390.61	1,275,515.94	14,159.29	1,333,065.84
2)在建工程转入					
本期减少金额	4,949,109.52	7,386.31	480,455.55		5,436,951.38
处置或报废	4,949,109.52	7,386.31	480,455.55		5,436,951.38
期末数	30,199,919.37	2,202,147.20	28,923,528.91	7,598,259.87	68,923,855.35
累计折旧					
期初数	15,145,472.83	1,345,830.94	11,962,023.87	4,694,232.69	33,147,560.33
本期增加金额	1,024,481.92	160,909.74	1,260,996.15	420,235.08	2,866,622.89
计提	1,024,481.92	160,909.74	1,260,996.15	420,235.08	2,866,622.89
本期减少金额	2,788,715.18	7,016.99	333,680.50		3,129,412.67
处置或报废	2,788,715.18	7,016.99	333,680.50		3,129,412.67
期末数	13,381,239.57	1,499,723.69	12,889,339.52	5,114,467.77	32,884,770.55
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	16,818,679.80	702,423.51	16,034,189.39	2,483,792.10	36,039,084.80
期初账面价值	20,003,556.06	820,311.96	16,166,444.65	2,889,867.89	39,880,180.56

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	1,070,099.67		1,070,099.67	1,065,966.34		1,065,966.34
设备安装工程	967,840.00		967,840.00	967,840.00		967,840.00
合 计	2,037,939.67		2,037,939.67	2,033,806.34		2,033,806.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
厂房改造	1,065,966.34	4,133.33			1,070,099.67
设备安装工程	967,840.00				967,840.00
小 计	2,033,806.34	4,133.33			2,037,939.67

13. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	软件著作权	合计
账面原值						
期初数	6,712,455.16	1,388,630.00	71,900.00	2,977,260.99	702,000.00	11,852,246.15
期末数	6,712,455.16	1,388,630.00	71,900.00	2,977,260.99	702,000.00	11,852,246.15
累计摊销						
期初数	1,349,729.04	1,185,057.71	71,900.00	2,977,260.99	120,681.62	5,704,629.36
本期增加金额	69,617.10	18,196.55			7,464.84	95,278.49
计提	69,617.10	18,196.55			7,464.84	95,278.49
期末数	1,419,346.14	1,203,254.26	71,900.00	2,977,260.99	128,146.46	5,799,907.85
账面价值						
期末账面价值	5,293,109.02	185,375.74			573,853.54	6,052,338.30
期初账面价值	5,362,726.12	203,572.29			581,318.38	6,147,616.79

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房改造	2,591,085.91	2,989,925.78	1,549,614.59		4,031,397.10
模具项目	1,349,446.94		237,831.84		1,111,615.10
合 计	3,940,532.85	2,989,925.78	1,787,446.43		5,143,012.20

15. 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
资产减值准备	21,796,702.73	3,269,505.41	20,705,175.97	3,105,776.40
可抵扣亏损			2,285,861.74	342,879.26
合 计	21,796,702.73	3,269,505.41	22,991,037.71	3,448,655.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,765,714.34	10,176,360.74

可抵扣亏损	3,581,736.45	4,934,378.80
小 计	12,347,450.79	15,110,739.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	57,606.25	57,606.25	
2021 年	12,766.17	1,202,285.68	
2022 年	5,613.03	5,613.03	
2023 年	1,732,650.60	1,903,935.25	
2024 年	1,764,938.59	1,764,938.59	
2025 年	8,161.81		
小计	3,581,736.45	4,934,378.80	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
装饰品	0	287,068.97
合 计	0	287,068.97

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押借款		
抵押及保证借款		
质押及抵押借款	14,000,000.00	14,108,163.44
合 计	14,000,000.00	14,108,163.44

18. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债				
其中：衍生金融负债				
合计				

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,522,000.00	35,738,660.00

合计	20,522,000.00	35,738,660.00
----	---------------	---------------

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	61,404,396.05	74,571,624.19
设备工程款		309,760.00
合计	61,404,396.05	74,881,384.19

21. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款		11,188,066.26
预收房租		
合计		11,188,066.26

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
合同负债	15,102,109.22	
合计	15,102,109.22	

23. 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	5,715,242.48	13,607,691.65	17,839,149.15	1,483,784.98
离职后福利—设定提存计划	113,120.09	266,059.40	241,185.17	137,994.32
合 计	5,828,362.57	13,873,751.05	18,080,334.32	1,621,779.30

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,693,054.04	13,034,132.61	16,920,494.79	806,691.86
职工福利费		1200	1200	
社会保险费	79,525.46	306,632.04	287,591.38	98,566.12
其中：医疗保险费	55,741.32	252,667.59	245,692.39	62,716.52
工伤保险费	19,540.57	48,184.51	37,655.42	30,069.66

生育保险费	4,243.57	5,779.94	4,243.57	5,779.94
住房公积金	320.00	25,742.00	22,142.00	3,920.00
工会经费和职工教育经费	941,925.98	239,985.00	607,720.98	574,190.00
残保金	417.00			417.00
小 计	5,715,242.48	13,607,691.65	17,839,149.15	1,483,784.98

(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	109,346.28	256,885.60	232,868.44	133,363.44
失业保险费	3,773.81	9,173.80	8,316.73	4,630.88
小 计	113,120.09	266,059.40	241,185.17	137,994.32

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	132,170.17	120,783.87
房产税		
城市维护建设税	24,363.63	22,293.55
教育费附加	10,300.31	10,270.72
地方教育附加	6,866.84	6,847.13
企业所得税	58,543.82	
代扣代缴个人所得税	42,229.32	40,693.48
印花税	4,336.50	7,990.10
环保税	5,263.50	5,263.50
合计	284,074.09	214,142.35

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
股权转让款	4,575,000.00	4,575,000.00
应付暂收款	20,166.98	56,805.37
押金保证金	216,485.25	204,263.00
其他	5,277.77	63,135.66
合计	4,816,930.00	4,899,204.03

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十四）1（2）1 之说

明。

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
股权转让款	4,575,000.00	双方就股权转让事项未达成一致意见
小 计	4,575,000.00	

26. 股本

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

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	68,337,630.04			68,337,630.04
合 计	68,337,630.04			68,337,630.04

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,370,597.33			2,370,597.33
合 计	2,370,597.33			2,370,597.33

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	24,448,861.85	27,436,243.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	319,359.59	368,381.86
期末未分配利润	24,768,221.44	27,804,625.02

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	92,213,581.18	77,413,591.71	98,977,014.97	82,710,663.23
其他业务收入	3,404,489.83	1,786,159.91	2,682,206.02	3,418,946.81

合 计	95,618,071.01	79,199,751.62	101,659,220.99	86,129,610.04
-----	---------------	---------------	----------------	---------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	158,850.27	381,879.02
教育费附加	68,078.70	164,284.22
房产税		21,888.69
地方教育费附加	45,385.77	109,522.82
印花税	26,680.59	34,515.57
土地使用税	-118,380.51	24.2
环保税	10,527.00	10,527.00
车船税		
合计	191,141.82	722,641.52

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	271,979.28	469,136.72
运输及装卸费		921,001.76
售后服务	562,714.30	1,060,543.04
差旅费	77,231.90	206,454.12
业务招待费	1,190,316.73	223,601.00
业务宣传费	64,460.93	4,716.51
物料消耗		
折旧及摊销费用	23,074.51	16,161.47
其他	542,589.90	239,377.66
合计	2,732,367.55	3,140,992.28

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,617,027.86	1,426,023.18
折旧及摊销费用	1,556,791.94	1,478,873.11
办公费	116,398.63	50,776.92
中介服务费	186,286.86	296,273.49

差旅费	48,289.63	98,270.94
业务招待费	131,663.06	371,406.76
其他	1,477,753.50	2,130,471.96
合计	6,134,211.48	5,852,096.36

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工成本	4,327,503.55	3,794,320.35
直接投入费用	1,776,586.69	1,004,260.18
其它相关费用	155,719.92	1,660,901.07
折旧及摊销费用	101,758.06	101,706.17
新产品设计费用	64,540.00	76,260.29
合计	6,426,108.22	6,637,448.06

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	467,736.15	639,013.68
利息收入	-255,742.53	-391,345.23
汇兑损益	-70,143.40	289,483.21
银行手续费	78,810.10	40,219.25
合计	220,660.32	577,370.91

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[注]	1,677,111.58	2,059,575.55	669,585.88
个税手续费返还	7,111.86		7,111.86
合计	1,684,223.44	2,059,575.55	676,697.74

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,463,062.25	
合计	-1,463,062.25	

9. 资产减值损失

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

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	55,572.62	92,307.49	55,572.62
无法支付款项			
非流动资产毁损报废利得	43,998.74		43,998.74
其他			
合计	99,571.36	92,307.49	99,571.36

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
非流动资产毁损报废损失	110,413.98	366,709.13	110,413.98
对外捐赠	166,666.00	32,560.00	166,666.00
罚没支出	8,948.65	3,620.86	8,948.65
其他			
合计	286,028.63	402,889.99	286,028.63

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	429,174.33	445,352.50
递延所得税费用		180,592.09
合计	429,174.33	625,944.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	748,533.92	994,326.45

按母公司适用税率(15%)计算的所得税费用	112,280.09	149,148.97
子公司适用不同税率的影响	94,338.79	-130,192.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除影响		
其他调整事项的影响	222,555.45	-387,337.85
所得税费用	429,174.33	625,944.59

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保证金	7,608,330.00	29,594,715.14
收到租金	1,975,525.03	862,226.49
政府补助	676,697.74	1,094,436.81
利息收入	255,420.74	393,001.62
其他	794,028.74	-260,736.11
合计	11,310,002.25	31,683,643.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金		23,297,000.00
研发费用	568,057.8	6,637,448.06
办公费	116,398.63	50,776.92
运输及装卸费		709,258.83
差旅费	125,530.53	304,725.06
业务招待费	1,321,979.79	595,007.76
中介服务费	186,286.86	296,273.49
售后服务	562,714.30	1,060,543.04
银行手续费	78,810.10	40,219.25
业务宣传费	64,460.93	4,716.51
其他	8,390.54	-2,720,369.90

合计	3,032,629.48	30,275,599.02
----	--------------	---------------

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	319,359.59	368,381.86
加：资产减值准备	1463,062.25	-646,271.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,118,110.91	2,862,672.89
无形资产摊销	171,398.93	195,550.35
长期待摊费用摊销	1,787,446.43	2,883,272.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		366,709.13
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	537,879.55	928,496.89
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)	179,150.25	392,335.02
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)	-2,451,741.81	327,347.81
营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	21,783,133.01	21,411,848.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-28,072,562.68	-35,620,211.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,164,763.57	-6,529,866.99
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	12,690,919.40	39,206,779.23
减：现金的期初余额	17,084,090.85	52,199,452.08

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	-4,393,171.45	-12,992,672.85

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,690,919.40	17,084,090.85
其中：库存现金	30,520.95	32,626.66
可随时用于支付的银行存款	12,660,398.45	17,051,464.19
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	12,690,919.40	17,084,090.85

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	64,245,276.92	87,198,081.96
其中：支付货款	64,065,276.92	80,960,176.48
支付固定资产等长期资产购置款	180,000.00	6,237,905.48

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	10,261,000.00	17,869,330.00
远期结售汇保证金		
小 计	10,261,000.00	17,869,330.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,261,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	16,818,679.80	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
无形资产	5,293,109.02	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
投资性房地产	10,812,413.97	抵押用于银行借款和银行承兑汇票
合 计	43,185,202.79	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	287,318.86	7.0785	2,034,073.87
欧元	955.10	7.9610	7603.56
应收账款	902,587.48	7.0795	6,389,868.28
其中：美元	902,587.48	7.0795	6,389,868.28

3. 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
软件退税款	1,007,525.70	其他收益	财政部国家税务总局财税〔2019〕100 号文
社保费还款	235,941.36	其他收益	玉环市人力资源和社会保障局台政办函〔2019〕14 号文
玉环市市场监督管理局 2019 年度标准补贴	350,000.00	其他收益	玉环市人民政府发函玉政发〔2019〕19 号文
玉环市 2018 年度外经贸扶持资金	80,000.00	其他收益	玉环市商务局玉环市财政局玉政发〔2017〕19 号文
其他	3,644.52	其他收益	
小 计	1,677,111.58		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,677,111.58 元。

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海永乔公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下合并取得
再生资源公司	台州市	台州市	制造业	100.00		设立
沪龙创新公司	杭州市	杭州市	技术开发	100.00		设立

七、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、流动性风险及市场风险。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. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）4、五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 40.64% (2019 年 6 月 30 日：26.26%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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，并采取短期融资方式，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	14,000,000.00	14,292,972.22	14,292,972.22		
应付票据	20,522,000.00	20,522,000.00	20,522,000.00		
应付账款	61,404,396.05	61,404,396.05	61,404,396.05		
其他应付款	4,816,930.00	4,816,930.00	4,816,930.00		
小 计	100,743,326.05	101,036,298.27	101,036,298.27		

(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	14,108,163.44	14,568,132.65	14,568,132.65		
应付票据	35,738,660.00	35,738,660.00	35,738,660.00		
应付账款	74,881,384.19	74,881,384.19	74,881,384.19		
其他应付款	4,899,204.03	4,899,204.03	4,899,204.03		
小 计	129,627,411.66	130,087,380.87	130,087,380.87		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
交易性金融资产和其他非流动金融资产			4,575,000.00	4,575,000.00
权益工具投资			4,575,000.00	4,575,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			4,575,000.00	4,575,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因被投资单位玉环县苏泊尔小额贷款有限公司均非公众公司且无相关活跃市场，公允价格的估计信息无法准确获取，公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，而成本代表了对公允价值的最佳估计，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人是朱义潜。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称（简称）	其他关联方与本公司关系
玉环县沪兴塑胶电机有限公司（沪兴塑胶公司）	朱义潜关系密切的家庭成员控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
沪兴塑胶公司	原材料	718,049.16	948,926.03

2. 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	56.07 万元	54.99 万元

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	沪兴塑胶公司	88,974.74	479,448.58
小 计		88,974.74	479,448.58

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要说明的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

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

项 目	主营业务收入	主营业务成本
普通电机	25,918,407.15	23,096,346.35
伺服电机及其电控系统	66,295,174.03	54,317,245.36
小 计	92,213,581.18	77,413,591.71

(二) 未决诉讼事项

根据玉环市人民法院 2019 年 2 月 12 日(2018)浙 1021 民初 6932 号民事判决书，原告陆贤兵与本公司同属玉环市苏泊尔小额贷款有限公司股东，2017 年 8 月 13 日玉环市苏泊尔小额贷款有限公司就股权转让事宜召开股东会议决议，后因本次股东会议决议所涉股权转让事项不符合金融办政策规定，双方协商解除股权转让事宜未果，原告陆贤兵就本公司所持有玉环市苏泊尔小额贷款有限公司公司 915 万股股权未按照股东会决议履行，向法院提起诉讼。法院一审判决陆贤兵向行政部门申请办理股权转让相关前置审批手续，本公司进行协助处理。为维护本公司合法权益，本公司于 2019 年 3 月 5 日向中级人民法院提起上诉，公司于 6 月份收到中级人民法院维持原判的判决；公司协同中介积极与各方沟通，并向省高院提起再审申请，报告期内案件尚在处理中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(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	36,292,420.31	37.69	12,281,140.31	33.84	24,011,280.00
按组合计提坏账准备	60,004,419.69	62.31	7,145,005.56	11.91	52,859,414.13
合 计	96,296,840.00	100	19,426,145.87	20.17	76,870,694.13

(续上表)

种 类	期初数				
	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	36,287,358.52	34.00	12,276,078.52	33.83	24,011,280.00
按组合计提坏账准备	70,443,759.27	66.00	6,933,345.83	9.84	63,510,413.44
合 计	106,731,117.79	100.00	19,209,424.35	18.00	87,521,693.44

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠民补助	30,014,100.00	6,002,820.00	20.00	惠民节能工程政府补助系政策性补贴预计无法收回风险较小
浙江宝石机电股份有限公司	5,418,636.37	5,418,636.37	100.00	该客户财务状况困难,根据预计可收回金额计提坏账
浙江新求精缝纫机有限公司	338,825.00	338,825.00	100.00	对方经营困难,账龄较长,预计无法收回
其他	520,858.94	520,858.94	100.00	账龄较长,预计无法收回
小 计	36,292,420.31	12,281,140.31	33.84	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	60,004,419.69	7,145,005.56	11.91
小 计	60,004,419.69	7,145,005.56	11.91

4) 信用风险特征组合,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	38,609,332.74	1,930,466.64	5.00
1-2 年	5,513,144.19	551,314.42	10.00
2-3 年	7,572,912.70	1,514,582.54	20.00
3-4 年	6,514,647.51	1,954,394.25	30.00
4-5 年	1,200,269.68	600,134.84	50.00
5 年以上	594,112.87	594,112.87	100.00
小 计	60,004,419.69	7,145,005.56	11.91

(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	
单项计提坏账准备	12,276,078.52	5,061.79						12,281,140.31
按组合计提坏账准备	6,933,345.83	211,659.73						7,145,005.56
小 计	19,209,424.35	216,721.52						19,426,145.87

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 32,219,334.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.46%，相应计提的坏账准备合计数为 10,519,034.59 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		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	2,618,187.01	11.67	2,618,187.01	100.00	
其中：其他应收款	2,618,187.01	11.67	2,618,187.01	100.00	
按组合计提坏账准备	19,818,263.56	88.33	17,168,752.86	86.63	2,649,510.70
其中：其他应收款	19,818,263.56	88.33	17,168,752.86	86.63	2,649,510.70
合 计	22,436,450.57		19,786,939.87	88.19	2,649,510.70

(续上表)

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

单项计提坏账准备	2,618,187.01	11.47	2,618,187.01	100.00	
其中：其他应收款	2,618,187.01	11.47	2,618,187.01	100.00	
按组合计提坏账准备	20,215,159.83	88.53	17,203,971.85	85.10	3,011,187.98
其中：其他应收款	20,215,159.83	88.53	17,203,971.85	85.10	3,011,187.98
合 计	22,833,346.84	100.00	19,822,158.86	86.81	3,011,187.98

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

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(%)
账龄组合	19,818,263.56	17,168,752.86	86.63
其中：1 年以内	2,327,575.98	116378.80	5.00
1-2 年	462,752.96	46275.30	10.00
2-3 年	22,016.48	4403.30	20.00
3-4 年	2,698.08	809.42	30.00
4-5 年	4668.05	2334.03	50.00
5 年以上	16,998,552.01	16,998,552.01	100.00
小 计	19,818,263.56	17,168,752.86	85.10

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	2,327,575.98
1-2 年	462,752.96
2-3 年	22,016.48
3-4 年	2,698.08
4-5 年	4668.05
5 年以上	19,616,739.02
小计	22,436,450.57

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月	整个存续期预期信	整个存续期预期	

	预期信用损失	用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
期初数	133,923.83	49,588.62	19,638,646.41	19,822,158.86
期初数在本期				
--转入第二阶段	-46,275.30	46,275.30		
--转入第三阶段		-4,403.30	4,403.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,730.27	-45,185.32	-18,763.94	-35,218.98
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	116,378.80	46,275.30	19,624,285.77	19,786,939.87

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
资金拆借款	19,918,187.01	19,868,187.01
出口退税款	294,568.97	1,342,665.14
押金保证金	566,888.04	586,788.69
应收暂付款	1,494,869.51	683,023.17
备用金	161,937.04	352,682.83
其他		
合 计	22,436,450.57	22,833,346.84

(5) 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
上海永乔公司	资金拆借款	17,000,000.00	5 年以上	74.45	17,000,000.00
中捷控股集团有限公司	资金拆借款	2,618,187.01	5 年以上	11.47	2,618,187.01
中国人民人寿保险股份有限公司台州市中心支公司	应收暂付款	1,000,000.00	1-2 年	4.38	75,000.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金保证金	530,888.04	1 年以内	2.33	26,554.40
杭州沪龙创新	资金拆借款	300,000.00	1 年以内	1.31	15,000.00
小 计		21,449,075.05		93.94	19,734,741.41

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,497,082.29		13,497,082.29	13,497,082.29		13,497,082.29
合 计	13,497,082.29		13,497,082.29	13,497,082.29		13,497,082.29

(2) 对子公司投资

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

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	92,210,860.48	77,506,314.48	98,977,014.97	82,710,663.23
其他业务收入	1,428,964.80	1,251,155.40	1,721,970.78	2,957,877.64
合 计	93,639,825.28	78,757,469.88	100,698,985.75	85,668,540.87

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工成本	2,830,332.11	7,727,253.52
直接投入费用	1,703,959.23	2,001,685.90
折旧及摊销费用	101,273.74	1,836,529.12
新产品设计费用	807,114.26	521,240.12
其它相关费用	122,541.16	2,325,529.01
合计	5,565,220.50	14,412,237.67

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

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	-66,415.24	
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）	669,585.88	
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	-120,042.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,111.86	
小 计	490,240.27	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	76,609.59	
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	413,630.88	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.01	-0.01

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	319,359.59
非经常性损益		B	413,630.88
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	-94,271.29
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	109,710,359.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	完成企业合并，转出被合并企业净资产	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	股东权益性交易投入	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	110,029,718.81
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	0.29
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-0.09

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	319,359.59
非经常性损益	B	413,630.88
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	-94,271.29
期初股份总数	D	14,553,270.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	14,553,270.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.01

(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。

沪龙科技股份有限公司
二〇二〇年八月二十七日

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：

公司董事会秘书办公室。