

证券代码：430716

证券简称：爱力浦

主办券商：方正承销保荐



爱力浦

NEEQ:430716

浙江爱力浦科技股份有限公司

(ZHEJIANG AILIPU TECHNOLOGY CO., LTD)



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

2021年3月，爱力浦与中核工程科技发展有限公司签订了《战略合作框架协议》，双方将在核电与核化工领域科技研发项目服务、科研平台与智能控制、设备研发制造开展交流合作。



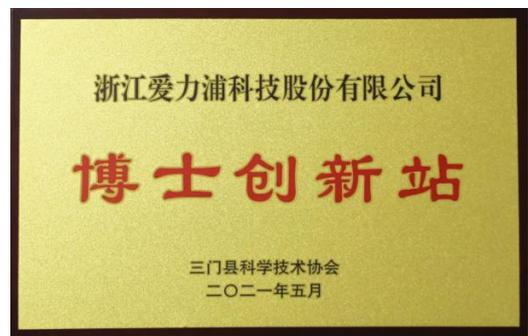
2021年3月30日下午，三门核电有限公司与浙江爱力浦科技股份有限公司签订战略合作框架协议，在三门核电举行签约仪式。从保障三门核电工程计量泵、水汽取样及加药系统等相关设备长期安全稳定运行的角度出发，双方将在上述设备与技术的国产化替代、技术创新、人才培养与技术队伍建设等领域进行全方位的合作。



2021年4月12日，通过三门县职业技能鉴定职能部门专家评审会评估，爱力浦具备开展职业技能等级认定工作条件，成为浙江省企业职业技能等级认定试点单位。



2021年4月，爱力浦收到了共青团三门县委员会颁发的2017-2020年度台州市三门县“五四红旗团支部”表彰。爱力浦团支部在公司党总支的引领下，带领公司青年团员立足岗位、乐于奉献，积极开展一系列文体活动和技能培训；密切联系青年，竭诚服务青年，促进青年成长成才。



2021年5月，台州市举行了2021年“全国科技工作者日”活动，我司被授牌成立博士创新站。我司“博士创新站”将以科技创新与管理创新“双引擎”为驱动，不断提升公司的创新能力，加快推动数字化转型，为建设具有中国特色、国际领先的科技创新型企业而努力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	82

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。

公司负责人罗献尧、主管会计工作负责人韩硕 及会计机构负责人（会计主管人员）朱庆波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
原材料价格波动风险	<p>公司主营产品所用原材料种类比较分散，单个原材料价格波动对产品成本影响相对有限，但从长期看，并不排除因通货膨胀而导致的原材料价格持续上涨风险。公司如果不能消化原材料价格上涨带来的成本上升影响，将会面临盈利水平下滑的风险。</p> <p>应对措施：（1）在产品主要原材料价格出现较大波动时，公司将对产品的出厂价格做出相应调整；（2）公司密切关注主要原材料价格市场行情，根据市场变化情况，当原材料价格处于较低价格水平时及时采购原材料以备生产使用。</p>
产品技术开发风险	<p>计量泵行业综合了流体力学、材料学、计量学、计算机模拟技术等在内的多个学科与技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。随着技术水平的不断升级，产品更新速度不断加快，如果企业不能适时推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司持续发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司严格遵循新产品与新技术研发的规律，制定相关研发管理制度，保障研发项目科学立项与科学管理；（2）加大研发资金投入，为公司新产品技术开发提供资金保障；（3）注重人才培养和引进力度，与国内的专业机构及院校建立产学研合作体系，引进外部专家开展合作开发，建立基础与前沿研究，试验化研究和产业化研究的研发体系，建立专业化分工的高效技术创新体系。</p>
市场竞争加剧风险	<p>由于我国计量泵行业的起步较晚，国内企业整体技术水平偏低，大部分重要产品的核心技术仍来源于国外，导致国内大型电力、石化在内的终端客户对国内品牌产品认可度较低，国内主要的市场份额均被国外的知名厂商占据，未来随着国内企业技术和服务水平的不断提高，凭借着价格优势及技术水平的不断提升将逐步在更多领域与国外企业抗衡，国内企业产品市场份额将持续提高，而这将促使国外厂商可能</p>

	<p>会通过加大品牌和产品宣传力度、降价促销等方法来提高市场份额。同时，随着越来越多新厂家的进入，行业市场竞争将会进一步激烈。</p> <p>应对措施：（1）加强产业链的拓宽力度，不断向计量泵相关产业延伸，增强公司整体竞争力；（2）加大研发力度，一方面进行老产品的更新换代以降低生产成本、提高产品质量，另一方面加快高端计量泵以及相关泵种的研发。</p>
宏观经济波动风险	<p>公司当前主要产品为计量泵及成套装置，作为通用机械类产品，泵的应用主要集中于石油、石化、化工、冶金、核工业、环保、电力等行业，由于上述行业与国家宏观经济密切相关，如未来宏观经济出现较大波动，公司将面临由此带来的经营风险。</p> <p>应对措施：公司不断加强产业链的拓宽力度，不断向计量泵相关产业延伸，包括工业自动化控制、环保及能源工程、柴油机尾气后处理、以及其他类型容积泵等，以分散仅靠计量泵为赢利点的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
监事会	指	浙江爱力浦科技股份有限公司监事会
董事会	指	浙江爱力浦科技股份有限公司董事会
股东大会	指	浙江爱力浦科技股份有限公司股东大会
爱力浦工控	指	浙江爱力浦工控科技有限公司
爱力浦清研	指	浙江爱力浦清研排气净化科技有限公司
爱力浦软件	指	浙江爱力浦软件有限公司
爱力浦核工业	指	爱力浦核工业工程有限公司
台州浦罗特	指	台州浦罗特投资管理合伙企业（有限合伙）
台州爱瑞特	指	台州爱瑞特投资管理合伙企业（有限合伙）
台州力顶	指	台州力顶投资管理合伙企业（有限合伙）
公司、股份公司、爱力浦	指	浙江爱力浦科技股份有限公司
SCR	指	选择性催化还原的首字母缩写，是柴油机尾气后处理所使用的主要技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江爱力浦科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG AILIPU TECHNOLOGY CO., LTD AILIPU
证券简称	爱力浦
证券代码	430716
法定代表人	罗献尧

二、 联系方式

董事会秘书	韩硕
联系地址	浙江省三门县海润街道滨海新城金源路2号
电话	0576-83351150
传真	0576-83351093
电子邮箱	hs@zjailipu.cn
公司网址	www.ailipu.com
办公地址	浙江省三门县海润街道滨海新城金源路2号
邮政编码	317100
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	1997年8月13日
挂牌时间	2014年4月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-通用设备制造业(C34)-泵、阀门、压缩机及类似机械制造(C344)-泵及真空设备制造(C3441)
主要业务	公司主营业务为研发、生产、销售计量泵、成套装置
主要产品与服务项目	计量泵、成套装置及相关系统
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,315,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（罗献尧）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（罗献尧、叶慧珍），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913310001481182409	否
注册地址	浙江省三门县海润街道滨海新城 金源路 2 号	否
注册资本（元）	51,315,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 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）	方正承销保荐

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	77,269,500.57	45,692,382.75	69.11%
毛利率%	36.89%	40.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,187,766.80	1,215,322.07	409.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,169,268.95	-420,367.78	853.93%
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）	5.70%	1.20%	-
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）	2.92%	-0.42%	-
基本每股收益	0.12	0.02	500%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	268,182,246.13	250,742,974.27	6.96%
负债总计	157,166,385.62	145,914,814.55	7.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,622,086.20	105,434,319.40	5.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	2.05	6.34%
资产负债率%（母公司）	59.30%	58.74%	-
资产负债率%（合并）	58.60%	58.19%	-
流动比率	1.07	1.11	-
利息保障倍数	6.56	1.52	-

(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	53,374.54	1,108,953.16	-95.19%
应收账款周转率	1.18	0.75	-
存货周转率	2.25	0.74	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.96%	-5.29%	-
营业收入增长率%	69.11%	-19.04%	-
净利润增长率%	409.15%	-4.13%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司所属行业为制造业(C)-通用设备制造业(C34)-泵、阀门、压缩机及类似机械制造(C344)-泵及真空设备制造(C3441)。主营业务是计量泵、成套装置及相关系统的生产与销售。

公司现已形成了以计量泵为核心，向能源装备、环保设备及工程、工业自动化控制、节能减霾（SCR柴油机尾气后处理系统）等多领域共同发展，现已成为解决流体投加方案的专家型企业。

公司为国家高新技术企业，拥有中核集团合格供应商证书、矿用产品安全标志证书，以及中石化、中石油一级供应商资质等。公司产品未来将在能源、环保等行业中争取更大的市场空间。公司收入来源主要是产品销售、服务收费等。

公司具体商业模式包括：

1. 采购模式：公司原材料采购主要由采购部根据生产计划及订单情况，通过广泛的询价、比价、洽谈，主要向通过公司年度评价并列入合格供应商名单的供应商进行物资采购。
2. 生产模式：由于计量泵制造行业产品具有较为明显的定制性的特点，公司目前主要采用“订单式生产+合理预测”相结合的生产模式，根据客户订单的相关技术参数及工况条件进行设计，并组织生产。
3. 销售模式：公司销售部设立了内贸部和外贸部，分别负责国内市场的产品销售和国外市场和出口业务。同时，为提升快速响应能力，公司在北京、上海、杭州等全国范围内以办事处形式建立了广泛的销售网络，以获得市场信息，并负责地域销售和售后服务工作。目前，公司产品采取以直销为主的销售模式，主要的客户为石油、石化、核电、柴油机主机厂等客户。

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日公司的商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

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	22,947,536.49	8.56%	30,340,378.84	12.10%	-24.37%
应收账款	69,424,836.27	25.89%	61,377,718.50	24.48%	13.11%
存货	35,984,559.14	13.42%	32,798,344.82	13.08%	9.71%
固定资产	58,212,876.68	21.71%	59,633,130.72	23.78%	-2.38%
在建工程	36,373,565.62	13.56%	20,560,449.67	8.20%	76.91%
无形资产	18,413,470.19	6.87%	18,663,245.03	7.44%	-1.34%
短期借款	51,000,000.00	19.02%	45,400,000.00	18.11%	12.33%
应付账款	49,216,684.73	18.35%	40,522,763.51	16.16%	21.45%

项目重大变动原因:

1. 公司报告期末货币资金余额 22,947,536.49 元,较上年期末减少 24.37%,主要系购买固定资产支付现金导致货币资金减少。

2. 公司报告期内应收账款余额 69,424,836.27 元,较上年期末增加 13.11%,主要系本期撬装业务增长较快,该业务回款周期较长所致。

3. 公司报告期内在建工程余额 36,373,565.62 元,较上年期末增加 76.91%,主要系本期公司投资天然气地面集输甲醇及缓蚀剂加注撬装系统生产厂区建设所致。

4. 公司报告期内短期借款余额 51,000,000.00 元,较上年期末增加 12.33%,主要系本期业务量增加,公司需补充流动资金增加银行短期贷款所致。

5. 公司报告期内应付账款余额 49,216,684.73 元,较上年期末增加 21.45%,主要系本期业务量增加,采购量增加尚在付款期内的应付款余额增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√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	77,269,500.57	-	45,692,382.75	-	69.11%
营业成本	48,762,831.04	63.11%	27,138,879.32	59.39%	79.68%
毛利率	36.89%		40.61%		
销售费用	7,155,440.75	9.26%	4,588,752.54	10.04%	55.93%
管理费用	9,004,914.78	11.65%	9,067,990.93	19.85%	-0.70%
研发费用	4,591,396.78	5.94%	3,626,391.35	7.94%	26.61%
财务费用	1,012,709.06	1.31%	1,152,445.81	2.52%	-12.13%
信用减值损失	-2,584,787.22	-3.35%	-579,063.94	-1.27%	-346.37%
其他收益	3,504,068.05	4.53%	1,889,407.00	4.14%	85.46%
营业利润	6,738,224.60	8.72%	600,869.67	1.32%	1021.41%
净利润	6,187,700.79	8.01%	1,215,292.08	2.66%	409.15%
经营活动产生的现金流量净额	53,374.54	-	1,108,953.16	-	-95.19%
投资活动产生的现金流量净额	-7,541,384.59	-	5,425,330.51	-	-239.00%

筹资活动产生的现金流量净额	4,385,107.17	-	-13,543,810.61	-	132.38%
---------------	--------------	---	----------------	---	---------

项目重大变动原因：

<p>1. 报告期内营业收入 77,269,500.57 元，较上年同期增加 69.11%，主要系国内疫情得到有效的控制，公司业务加速恢复，且公司历年来在研发、生产、营销等多方面的投入得到了市场的认可所致。</p> <p>2. 报告期内营业成本 48,762,831.04 元，较上年同期增加 79.68%，主要系营业收入增加、成本同步增加所致。</p> <p>3. 报告期内销售费用 7,155,440.75 元，较上年同期增加 55.93%，主要系产品销售量增加导致运费增加、销售人员工资增加所致。</p> <p>4. 报告期内研发费用 4,591,396.78 元，较上年同期增加 26.61%，主要系公司加大对新产品的研发，材料费增加较多所致。</p> <p>5. 报告期内信用减值损失-2,584,787.22 元，较上年同期增加 346.37%，主要系公司营业收入增加，本期末应收账款增加所致。</p> <p>6. 报告期内营业利润 6,738,224.60 元，较上年同期增加 1021.41%，主要系公司营业收入增加所致。</p> <p>7. 报告期内经营活动产生的现金流量净额 53,374.54 元，较上年同期减少 95.19%，主要系公司销售收入增加导致支付货款的现金增加所致。</p> <p>8. 报告期内投资活动产生的现金流量净额-7,541,384.59 元，较上年同期减少 239.00%，主要系公司投建天然气地面集输甲醇及缓蚀剂加注撬装系统生产厂区建设资金流出所致。</p> <p>9. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 4,385,107.17 元，上年同期为-13,543,810.61 元，较上年同期变动 132.38%，主要系公司增加银行短期借款所致。</p>

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,716.99
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,504,068.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,246.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,492.70
非经常性损益合计	3,526,089.76
所得税影响数	507,591.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,018,497.85

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

政部于 2018 年 12 月修订发布新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。

根据上述规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更对公司本报告期财务状况、经营成果和现金流量无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
爱力浦工控	子公司	自动化控制系统、计算机软硬件、机电一体化设备的技术开发、成果转让及销售等	10,000,000.00	10,158,679.25	3,973,181.43	943,396.20	188,662.52
爱力浦软件	子公司	计算机软件设计，环境污染防治专用设备、水质分析仪、水处理专用设备制造等	3,000,000.00	7,293,820.96	7,094,066.97	613,252.19	389,931.10
爱力浦清研	子公司	研发和销售道路与非道路用动力装置排气净化系统，并从事排气净化领域的技术咨询、产品检测与计算机辅助分析服务等	10,000,000.00	188,476.81	-1,020,752.28	0	-220.02
爱力	子	各类工程建设活	0	0	0	0	0

浦核 工业	公 司	动;施工专业作业; 房屋建筑和市政基 础设施项目工程总 承包;特种设备安 装改造修理;民用 核安全设备安装; 建筑劳务分包等。					
----------	--------	---	--	--	--	--	--

(二) 主要参股公司业务分析

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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司为三门县慈善总会浦坝港分会、三门县慈善总会海润街道分会成员单位,公司董事长罗献尧为三门县慈善总会浦坝港分会理事、三门县慈善总会海润街道分会常务副会长。

在追求效益的同时,公司依法纳税,认真履行作为企业应当履行的社会责任,做到对社会负责,对公司全体股东和每一位员工负责。报告期内,公司诚信经营、按时纳税,对国家税收和促进就业的政策做出了自己应有的贡献。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年11月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺(《控股股东、实际	2013年11月1日	-	正在履行中

		控制人董事、监事、和高管声明函》、《关联方承诺函》			
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2013年11月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(《控股股东、实际控制人董事、监事、和高管声明函》、《关联方承诺函》)	2013年11月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行承诺的情况。

(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
三门县海润街道滨海新城金源路2号土地使用权及房屋产权	固定资产、无形资产	抵押	36,898,174.07	13.76%	抵押借款
三门县滨海新城E02-2001a地块地使用权	无形资产	抵押	12,408,419.40	4.63%	抵押借款
三门县海游街道光明西路302号土地使用权及房屋产权	固定资产、无形资产	抵押	2,112,628.67	0.79%	抵押借款
总计	-	-	51,419,222.14	19.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司将资产进行抵押贷款，对于获取稳定的资金具有积极作用，有利于公司发展。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	22,537,500	43.92%	0	22,537,500	43.92%
	其中：控股股东、实际控制人	7,342,500	14.31%	0	7,342,500	14.31%
	董事、监事、高管	7,342,500	14.31%	0	7,342,500	14.31%
	核心员工	5,424,000	10.57%	0	5,424,000	10.57%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,777,500	56.08%	0	28,777,500	56.08%
	其中：控股股东、实际控制人	28,777,500	56.08%	0	28,777,500	56.08%
	董事、监事、高管	28,777,500	56.08%	0	28,777,500	56.08%
	核心员工	23,022,000	44.86%	0	23,022,000	44.86%
总股本		51,315,000	-	0	51,315,000	-
普通股股东人数						38

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	罗献尧	28,446,000	0	28,446,000	55.43%	23,022,000	5,424,000	0	0
2	叶慧珍	7,674,000	0	7,674,000	14.95%	5,755,500	1,918,500	0	0
3	台州力顶	6,405,000	0	6,405,000	12.48%	0	6,405,000	0	0
4	台州浦罗特	3,525,000	0	3,525,000	6.87%	0	3,525,000	0	0
5	台州爱瑞特	3,015,000	0	3,015,000	5.88%	0	3,015,000	0	0
6	上海证券有限责任公司	480,000	0	480,000	0.94%	0	480,000	0	0
7	庄辉	392,500	0	392,500	0.76%	0	392,500	0	0
8	世纪	378,000	0	378,000	0.74%	0	378,000	0	0

	证 券 有 限 责 任 公 司								
9	李熹	282,000	0	282,000	0.55%	0	282,000	0	0
10	刘 洪 海	150,000	0	150,000	0.29%	0	150,000	0	0
合计		50,747,500	0	50,747,500	98.89%	28,777,500	21,970,000	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 罗献尧与叶慧珍为夫妻；台州爱瑞特、台州浦罗特、台州力顶3家合伙企业为员工持股平台。其他股东无关联关系。</p>									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
罗献尧	董事长	男	1965年9月	2019年9月9日	2022年9月8日
叶慧珍	董事	女	1971年6月	2019年9月9日	2022年9月8日
郑士参	董事、总经理	男	1966年2月	2019年9月9日	2022年9月8日
罗献省	董事、副总经理	男	1974年5月	2019年9月9日	2022年9月8日
韩硕	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1982年8月	2019年9月9日	2022年9月8日
蒋丽萍	监事会主席	女	1979年9月	2019年9月9日	2022年9月8日
周才卓	监事	男	1971年7月	2019年9月9日	2022年9月8日
王燕	监事	女	1987年10月	2019年9月9日	2022年9月8日
金从建	副总经理	男	1964年6月	2019年9月9日	2022年9月8日
杨霞	副总经理	女	1980年3月	2019年9月9日	2022年9月8日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除罗献尧与叶慧珍为夫妻，罗献省为罗献尧之弟之外，其他不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
管理人员	20	20
生产人员	187	180
销售人员	36	40

技术人员	30	32
财务人员	7	7
行政人员	9	16
员工总计	289	295

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

√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

核心员工的变动情况:

无变动。

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	22,947,536.49	30,340,378.84
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	(二)	69,424,836.27	61,377,718.50
应收款项融资	(三)	593,709.00	3,082,098.06
预付款项	(四)	5,746,958.61	3,926,578.00
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)	4,048,788.88	1,893,479.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	35,984,559.14	32,798,344.82
合同资产	(七)	10,282,241.67	7,464,584.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	3,647.33	17,879.08
流动资产合计		149,032,277.39	140,901,061.53
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	(九)	30,000.00	30,000.00
投资性房地产			

固定资产	(十)	58,212,876.68	59,633,130.72
在建工程	(十一)	36,373,565.62	20,560,449.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十二)	18,413,470.19	18,663,245.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	2,831,790.91	3,235,012.63
递延所得税资产	(十四)	3,288,265.34	2,901,029.30
其他非流动资产	(十五)		4,819,045.39
非流动资产合计		119,149,968.74	109,841,912.74
资产总计		268,182,246.13	250,742,974.27
流动负债：			
短期借款	(十六)	51,000,000.00	45,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十七)	21,202,146.56	23,601,758.24
应付账款	(十八)	49,216,684.73	40,522,763.51
预收款项			
合同负债	(十九)	9,774,022.62	6,389,339.41
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	(二十)	4,381,013.95	6,319,097.53
应交税费	(二十一)	1,847,740.28	2,155,668.05
其他应付款	(二十二)	1,328,839.97	1,420,365.35
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	(二十三)		830,614.12
流动负债合计		138,750,448.11	126,639,606.21
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	(二十四)	18,415,937.51	19,275,208.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,415,937.51	19,275,208.34
负债合计		157,166,385.62	145,914,814.55
所有者权益(或股东权益):			
股本	(二十五)	51,315,000.00	51,315,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(二十六)	24,816,608.34	24,816,608.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	4,347,097.13	4,347,097.13
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	31,143,380.73	24,955,613.93
归属于母公司所有者权益合计		111,622,086.20	105,434,319.40
少数股东权益		-606,225.69	-606,159.68
所有者权益(或股东权益)合计		111,015,860.51	104,828,159.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		268,182,246.13	250,742,974.27

法定代表人: 罗献尧

主管会计工作负责人: 韩硕

会计机构负责人: 朱庆波

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		22,700,863.85	30,110,252.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	69,096,234.03	60,989,416.26
应收款项融资	(二)	593,709.00	3,082,098.06
预付款项		5,563,402.13	3,743,021.52
其他应收款	(三)	4,726,999.85	2,637,810.09
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		35,955,790.09	32,758,607.79
合同资产		10,282,241.67	7,464,584.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		148,919,240.62	140,785,790.82
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	(四)	13,671,162.50	13,671,162.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,000.00	30,000.00
投资性房地产			
固定资产		58,193,753.33	59,613,326.65
在建工程		36,373,565.62	20,560,449.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,413,470.19	18,663,245.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,831,790.91	3,235,012.63
递延所得税资产		3,264,760.33	2,878,114.87
其他非流动资产			4,819,045.39
非流动资产合计		132,778,502.88	123,470,356.74
资产总计		281,697,743.50	264,256,147.56
流动负债：			
短期借款		51,000,000.00	45,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,202,146.56	23,601,758.24
应付账款		52,754,287.04	42,874,005.50
预收款项			
合同负债		9,774,022.62	7,108,722.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,868,587.18	5,644,940.97
应交税费		1,769,576.40	2,032,641.39
其他应付款		8,272,659.30	8,354,537.52
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			924,133.86
流动负债合计		148,641,279.10	135,940,739.52
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		18,415,937.51	19,275,208.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,415,937.51	19,275,208.34
负债合计		167,057,216.61	155,215,947.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本		51,315,000.00	51,315,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,944,966.70	21,944,966.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,347,097.13	4,347,097.13
一般风险准备			
未分配利润		37,033,463.06	31,433,135.87
所有者权益（或股东权益）合计		114,640,526.89	109,040,199.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		281,697,743.50	264,256,147.56

法定代表人：罗献尧

主管会计工作负责人：韩硕

会计机构负责人：朱庆波

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		77,269,500.57	45,692,382.75
其中：营业收入	（二十九）	77,269,500.57	45,692,382.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,460,085.81	46,427,148.06

其中：营业成本	(二十九)	48,762,831.04	27,138,879.32
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	(三十)	932,793.40	852,688.11
销售费用	(三十一)	7,155,440.75	4,588,752.54
管理费用	(三十二)	9,004,914.78	9,067,990.93
研发费用	(三十三)	4,591,396.78	3,626,391.35
财务费用	(三十四)	1,012,709.06	1,152,445.81
其中：利息费用		1,214,892.83	1,182,235.61
利息收入		193,224.48	81,959.22
加：其他收益	(三十五)	3,504,068.05	1,889,407.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	18,246.00	25,291.92
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）	(三十七)	-2,584,787.22	-579,063.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	-8,716.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,738,224.60	600,869.67
加：营业外收入	(三十九)	22,028.80	19,198.25
减：营业外支出	(四十)	9,536.10	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,750,717.30	620,067.92
减：所得税费用	(四十一)	563,016.51	-595,224.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,187,700.79	1,215,292.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,187,700.79	1,215,292.08
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,187,700.79	1,215,292.08
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（净亏损以“-”号填列）		-66.01	-29.99
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,187,766.80	1,215,322.07
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		6,187,700.79	1,215,292.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,187,766.80	1,215,322.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-66.01	-29.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.02

法定代表人：罗献尧

主管会计工作负责人：韩硕

会计机构负责人：朱庆波

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	(五)	77,116,344.83	45,717,882.75
减：营业成本	(五)	49,991,329.04	28,116,802.08
税金及附加		918,645.01	843,831.61
销售费用		7,144,761.55	4,588,195.02
管理费用		8,081,873.39	8,100,865.40
研发费用		4,591,396.78	3,438,772.45
财务费用		1,010,176.31	1,150,192.75
其中：利息费用		1,214,892.83	1,100,477.94
利息收入		193,055.52	81,757.67
加：其他收益		3,340,216.13	1,811,061.03
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	18,246.00	25,291.92
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）		-2,577,636.39	-624,013.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,716.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,150,271.50	691,562.50
加：营业外收入		20,979.85	16,316.74
减：营业外支出		9,531.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,161,719.88	707,879.24
减：所得税费用		561,392.69	-607,783.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,600,327.19	1,315,663.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,600,327.19	1,315,663.23
（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		5,600,327.19	1,315,663.23
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：罗献尧

主管会计工作负责人：韩硕

会计机构负责人：朱庆波

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		62,173,184.10	39,503,060.48
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		152,153.54	1,473,416.66
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)、1	4,605,236.19	16,238,361.84
经营活动现金流入小计		66,930,573.83	57,214,838.98
购买商品、接受劳务支付的现金		33,279,019.55	18,045,167.45
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		16,496,765.22	12,390,323.82
支付的各项税费		4,497,663.00	2,752,514.02
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)、2	12,603,751.52	22,917,880.53
经营活动现金流出小计		66,877,199.29	56,105,885.82
经营活动产生的现金流量净额		53,374.54	1,108,953.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,246.00	25,291.92
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		18,246.00	27,025,291.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,559,630.59	2,599,961.41
投资支付的现金			19,000,000.00
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		7,559,630.59	21,599,961.41
投资活动产生的现金流量净额		-7,541,384.59	5,425,330.51

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		37,100,000.00	27,500,000.00
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		37,100,000.00	27,500,000.00
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	39,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,214,892.83	1,143,810.61
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		32,714,892.83	41,043,810.61
筹资活动产生的现金流量净额		4,385,107.17	-13,543,810.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,135.99	-12,060.27
五、现金及现金等价物净增加额		-3,128,038.87	-7,021,587.21
加：期初现金及现金等价物余额		12,676,022.32	16,043,352.77
六、期末现金及现金等价物余额		9,547,983.45	9,021,765.56

法定代表人：罗献尧

主管会计工作负责人：韩硕

会计机构负责人：朱庆波

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		61,938,118.10	39,332,220.48
收到的税费返还			1,455,676.66
收到其他与经营活动有关的现金		4,564,188.72	16,065,831.79
经营活动现金流入小计		66,502,306.82	56,853,728.93
购买商品、接受劳务支付的现金		34,199,427.89	18,344,346.17
支付给职工以及为职工支付的现金		15,381,741.49	11,237,555.67
支付的各项税费		4,300,656.73	2,661,119.95
支付其他与经营活动有关的现金		12,583,652.42	23,546,785.68
经营活动现金流出小计		66,465,478.53	55,789,807.47
经营活动产生的现金流量净额		36,828.29	1,063,921.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,246.00	25,291.92
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		18,246.00	27,025,291.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		7,559,630.59	2,599,961.41

付的现金			
投资支付的现金			19,000,000.00
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		7,559,630.59	21,599,961.41
投资活动产生的现金流量净额		-7,541,384.59	5,425,330.51
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		37,100,000.00	27,500,000.00
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		37,100,000.00	27,500,000.00
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	39,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,214,892.83	1,143,810.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,714,892.83	41,043,810.61
筹资活动产生的现金流量净额		4,385,107.17	-13,543,810.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,135.99	-12,060.27
五、现金及现金等价物净增加额		-3,144,585.12	-7,066,618.91
加：期初现金及现金等价物余额		12,445,895.93	15,845,243.03
六、期末现金及现金等价物余额		9,301,310.81	8,778,624.12

法定代表人：罗献尧

主管会计工作负责人：韩硕

会计机构负责人：朱庆波

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十九)
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	

附注事项索引说明:

本报告采用了新租赁准则。

(二) 财务报表项目附注

浙江爱力浦科技股份有限公司 二〇二一半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江爱力浦科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由浙江爱力浦泵业有限公司于2013年6月8日整体改制设立而成。统一信用代码: 913310001481182409。

公司注册资本: 5,131.50 万元

公司法定代表人: 罗献尧

公司注册地址：浙江省三门县海润街道滨海新城金源路 2 号

公司实际控制人：罗献尧、叶慧珍

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“五、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的,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;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。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融

负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依

据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、低值易耗品、工程施工、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十二）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（十三）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控

制的,按上述原则确认的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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十四）固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	土地使用证年限	土地使用权
软件使用权	5	受益期	预计使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司

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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,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: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;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。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

公司主要业务收入确认的具体方法如下：

- (1) 产品销售收入：公司销售计量泵和成套加药装置，按合同约定条款，交付或验收后确认收入。
- (2) 工程项目：待工程竣工验收，并由客户提供验收单后，确认收入。

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同

期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认

提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、本公司具体确认收入原则：

公司主要业务收入确认的具体方法如下：

- (1) 产品销售收入：公司销售计量泵和成套加药装置，按合同约定条款，交付或验收后确认收入。
- (2) 工程项目：待工程竣工验收，并由客户提供验收单后，确认收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司收到的政府文件中有明确规定与构建资产相关的补贴款。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司收到的政府相关部门拨付的属于补贴性质的款项及税务部门退回的属于软件企业即征即退的增值税款。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司作为与收益相关的政府补助处理。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态（政府验收的项目需取得政府验收单后确认）；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本

公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的 XX 租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。（提示：对于同时包含租赁和非租赁部分的合同，承租人可以按照租赁资产的类别选择不将租赁和非租赁部分进行分拆，企业需根据实际情况进行披露。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和

原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法、计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，

但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十二) 其他重要会计政策和会计估计

无

(三十三) 主要会计估计及判断

无

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月修订发布新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。

根据上述规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更对公司本报告期财务状况、经营成果和现金流量无影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

(三十五) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3.00、6.00、13.00、16.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、25.00、2.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率%
浙江爱力浦科技股份有限公司	15.00
浙江爱力浦软件有限公司	2.50

(三十六) 税收优惠

公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202033006408，发证时间为2020年12月1日，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规及规范性文件的规定，高新技术企业享受减按15%税率征收企业所得税的税收优惠。本公司企业所得税率为15%。

公司子公司浙江爱力浦软件有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

四、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	129,000.37	6,645.37
银行存款	9,418,983.08	12,333,416.91
其他货币资金	13,399,553.04	18,000,316.56
合计	22,947,536.49	30,340,378.84

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	11,047,914.04	16,174,833.52
保函保证金	2,351,639.00	1,489,523.00
电商平台-易派客		335,960.04
合计	13,399,553.04	18,000,316.56

说明：截至 2021 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 2,351,639.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,367,464.90	42,428,652.20
1 至 2 年	10,021,023.67	10,628,212.85
2 至 3 年	11,404,330.86	15,990,679.52
3 至 4 年	8,853,919.78	2,199,026.49
4 至 5 年	1,740,863.04	2,035,129.18
5 年以上	5,268,395.53	4,843,504.81
小计	88,655,997.78	78,125,205.05
减：坏账准备	19,231,161.51	16,747,486.55
合计	69,424,836.27	61,377,718.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,851,359.07	3.22	1,425,679.54	50.00	1,425,679.53	2,851,359.07	3.65	1,425,679.54	50.00	1,425,679.53
按组合计提坏账准备	85,804,638.71	96.78	17,805,481.97	20.75	67,999,156.74	75,273,845.98	96.35	15,321,807.01	20.35	59,952,038.97
合计	88,655,997.78	100	19,231,161.51		69,424,836.27	78,125,205.05	100.00	16,747,486.55		61,377,718.50

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
东风朝阳朝柴动力有限公司	2,851,359.07	1,425,679.54	50.00	预计可能存在违约风险
合计	2,851,359.07	1,425,679.54		

按组合计提减值准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,151,521.90	2,557,576.10	5.00
1—2 年	7,385,607.60	738,560.76	10.00
2—3 年	11,404,330.86	3,421,299.26	30.00
3—4 年	8,853,919.78	4,426,959.89	50.00
4—5 年	1,740,863.04	1,392,690.43	80.00
5 年以上	5,268,395.53	5,268,395.53	100.00
合计	85,804,638.71	17,805,481.97	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	16,747,486.55	16,747,486.55	2,483,674.96			19,231,161.51
合计	16,747,486.55	16,747,486.55	2,483,674.96			19,231,161.51

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
海洋石油工程股份有限公司	9,748,790.00	11.00	487,439.50
荆门市格林美新材料有限公司	7,727,430.82	8.72	3,450,436.85
陕西延长石油物资集团有限责任公司	6,774,000.00	7.64	1,932,200.00
中石化宁波工程有限公司	4,500,564.92	5.08	225,028.25
中国核电工程有限公司	4,283,352.62	4.83	214,167.63
合计	33,034,138.36	37.26	6,309,272.23

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	593,709.00	3,082,098.06
合计	593,709.00	3,082,098.06

2、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	493,709.00	3,082,098.06
商业承兑汇票	100,000.00	
合计	593,709.00	3,082,098.06

3、期末公司已质押的应收票据

无。

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,873,445.64	
合计	6,873,445.64	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,912,629.38	85.48	3,232,597.62	82.32
1 至 2 年	387,437.02	6.74	279,068.16	7.11
2 至 3 年	123,501.32	2.15	115,021.13	2.93
3 年以上	323,390.89	5.63	299,891.09	7.64
合计	5,746,958.61	100.00	3,926,578.00	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江鼎兴建设有限公司	787,000.00	13.69
宝鸡市中南泵业有限公司	361,800.00	6.30
天津特米克斯工程技术有限公司	323,279.70	5.63
天津谷秀智控科技有限公司	222,400.00	3.87
天津普雷沃阀门科技有限公司	207,709.96	3.61
合计	1,902,189.66	33.10

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,048,788.88	1,893,479.58
合计	4,048,788.88	1,893,479.58

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,617,778.10	1,430,719.56
1 至 2 年	349,039.43	303,273.73
2 至 3 年	173,849.14	64,549.50
3 至 4 年	289,800.00	369,690.00
4 至 5 年	155,849.00	156,600.00
5 年以上	203,233.40	141,823.40
小计	4,789,549.07	2,466,656.19
减：坏账准备	740,760.19	573,176.61
合计	4,048,788.88	1,893,479.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,789,549.07	100	740,760.19	15.47	4,048,788.88	2,466,656.19	100.00	573,176.61	23.24	1,893,479.58
合计	4,789,549.07	100	740,760.19		4,048,788.88	2,466,656.19	100.00	573,176.61		1,893,479.58

按组合计提减值准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,617,778.10	180,888.91	5.00
1—2年	349,039.43	34,903.94	10.00
2—3年	173,849.14	52,154.74	30.00
3—4年	289,800.00	144,900.00	50.00
4—5年	155,849.00	124,679.20	80.00
5年以上	203,233.40	203,233.40	100.00
合计	4,789,549.07	740,760.19	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账计提准备	573,176.61	167,583.58			740,760.19
合计	573,176.61	167,583.58			740,760.19

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	550,232.50	278,138.51
备用金	812,112.49	504,602.35
保证金	3,312,570.68	1,511,566.93
押金	114,633.40	172,348.40
合计	4,789,549.07	2,466,656.19

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
国科军友工程咨询有限公 司	保证金	1,352,400.00	1年以内	28.24%	67,620.00
浙江省三门县健跳港口开 发有限公司	保证金	327,640.00	4-5年,5 年以上	6.84%	298,360.00
北京江河润泽工程管理咨 询有限公司	保证金	159,997.00	1年以内	3.34%	7,999.85
三门县食品有限责任公司	保证金	136,600.00	5年以上	2.85%	136,600.00
内蒙古宝丰煤基新材料有 限公司	保证金	130,000.00	1年以内	2.71%	6,500.00
合计		2,106,637.00		43.98%	517,079.85

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	11,313,126.89		11,313,126.89	11,784,443.45		11,784,443.45
在途物资			-			
周转材料			-			
委托加工物资	18,910.63		18,910.63	26,860.50		26,860.50
在产品	7,759,375.48		7,759,375.48	8,912,143.13		8,912,143.13
半成品	8,120,767.92		8,120,767.92	7,508,457.15		7,508,457.15
库存商品	5,371,056.27		5,371,056.27	3,742,281.98		3,742,281.98
工程施工						
低值易耗品						
合同履约成本	3,776,786.39	375,464.44	3,401,321.95	1,199,623.05	375,464.44	824,158.61
合计	36,360,023.58	375,464.44	35,984,559.14	33,173,809.26	375,464.44	32,798,344.82

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	375,464.44	375,464.44					375,464.44
合计	375,464.44	375,464.44					375,464.44

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收款项	11,800,103.23	1,517,861.56	10,282,241.67
合计	11,800,103.23	1,517,861.56	10,282,241.67

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	11,800,103.23	100.00	1,517,861.56	12.86	10,282,241.67
合计	11,800,103.23	100.00	1,517,861.56		10,282,241.67

按组合计提减值准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,442,540.69	322,127.03	5.00
1—2 年	2,218,938.69	221,893.87	10.00
2—3 年	3,015,618.85	904,685.66	30.00
3—4 年	102,960.00	51,480.00	50.00
4—5 年	11,850.00	9,480.00	80.00
5 年以上	8,195.00	8,195.00	100.00

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
合计	11,800,103.23	1,517,861.56	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	3,647.33	17,879.08
合计	3,647.33	17,879.08

(九) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000.00	30,000.00
权益工具投资	30,000.00	30,000.00
合计	30,000.00	30,000.00

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,8212,876.68	59,633,130.72
固定资产清理		
合计	5,8212,876.68	59,633,130.72

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	68,028,897.37	32,290,100.28	4,508,815.97	3,956,917.50	108,784,731.12
(2) 本期增加金额		1,480,681.45	260,867.26	154,513.99	1,896,062.70
—购置		1,480,681.45	260,867.26	154,513.99	1,896,062.70
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		115,060.00	84,775.00		199,835.00
—处置或报废		115,060.00	84,775.00		199,835.00
(4) 期末余额	68,028,897.37	33,655,721.73	4,684,908.23	4,111,431.49	110,480,958.82
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	25,447,948.47	16,240,482.39	4,156,296.09	3,306,873.45	49,151,600.40
(2) 本期增加金额	1,615,684.74	1,532,800.19	29,109.26	128,730.80	3,306,324.99
—计提	1,615,684.74	1,532,800.19	29,109.26	128,730.80	3,306,324.99
(3) 本期减少金额		109,307.00	80,536.25		189,843.25
—处置或报废		109,307.00	80,536.25		189,843.25

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(4) 期末余额	27,063,633.21	17,663,975.58	4,104,869.10	3,435,604.25	52,268,082.14
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	40,965,264.16	15,991,746.15	580,039.13	675,827.24	58,212,876.68
(2) 上年年末账面价值	42,580,948.90	16,049,617.89	352,519.88	650,044.05	59,633,130.72

3、 暂时闲置的固定资产

无。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	36,373,565.62	20,560,449.67
合计	36,373,565.62	20,560,449.67

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气地面集输 甲醇及缓蚀剂加 注撬装系统（一 期）	36,373,565.62		36,373,565.62	20,560,449.67		20,560,449.67
合计	36,373,565.62		36,373,565.62	20,560,449.67		20,560,449.67

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天然气地面集输甲醇及缓蚀剂加注撬装系统(一期)	6800万	20,560,449.67	15,813,115.95			36,373,565.62	53.49	53.49				自筹
合计		20,560,449.67	15,813,115.95			36,373,565.62						

4、 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	22,835,407.90	651,188.04	23,486,595.94
（2）本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额	22,835,407.90	651,188.04	23,486,595.94
2. 累计摊销			
（1）上年年末余额	4,219,900.24	603,450.67	4,823,350.91
（2）本期增加金额	228,354.06	21,420.78	249,774.84
—计提	228,354.06	21,420.78	249,774.84
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额	4,448,254.22	624,871.53	5,073,125.75
3. 减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）期末余额			
4. 账面价值			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1) 期末账面价值	18,387,153.68	26,316.51	18,413,470.19
(2) 上年年末账面价值	18,615,507.66	47,737.37	18,663,245.03

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
装修费	3,235,012.63		403,221.72		2,831,790.91
合计	3,235,012.63		403,221.72		2,831,790.91

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	21,865,247.70	3,288,265.34	19,280,460.48	2,901,029.30
合计	21,865,247.70	3,288,265.34	19,280,460.48	2,901,029.30

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
预付工程款				4,819,045.39		4,819,045.39
合计				4,819,045.39		4,819,045.39

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款	51,000,000.00	45,400,000.00
合计	51,000,000.00	45,400,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2020年8月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 5,400,000.00 元，贷款期限自 2020年8月12日至2021年8月11日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2021年6月30日，本贷款余额为 5,400,000.00 元。

(2) 2020年8月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 8,500,000.00 元，贷款期限自 2020年8月12日至2021年8月11日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2021年6月30日，本贷款余额为 8,500,000.00 元。

(3) 2021年2月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 5,000,000.00 元，贷款期限自 2021年2月5日至2022年2月4日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2021年6月30日，本贷款余额为 5,000,000.00 元。

(4) 2021年2月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 5,000,000.00 元，贷款期限自 2021年2月5日至2022年2月4日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2021年6月30日，本贷款余额为 5,000,000.00 元。

(5) 2021年3月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 5,600,000.00 元，贷款期限自 2021年3月1日至2022年2月28日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的土地使用权提供抵押担保。截止2021年6月30日，本贷款余额为 5,600,000.00 元。

(6) 2021年2月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中信银行股份有限公司台州三门支行签订流动资金借款合同，向其贷款 9,000,000.00 元，贷款期限自 2021年2月24日至2022年2月23日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2021年6

月 30 日，本贷款余额为 9,000,000.00 元。

(7) 2021 年 3 月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国银行股份有限公司三门县支行签订流动资金借款合同，向其贷款 8,500,000.00 元，贷款期限自 2020 年 3 月 22 日至 2022 年 3 月 15 日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的土地使用权提供抵押担保。截止 2021 年 6 月 30 日，本贷款余额为 8,500,000.00 元。

(8) 2021 年 6 月，浙江爱力浦科技股份有限公司与中国银行股份有限公司三门县支行签订流动资金借款合同，向其贷款 4,000,000.00 元，贷款期限自 2021 年 6 月 25 日至 2022 年 6 月 1 日。该笔借款由公司股东罗献尧、叶慧珍提供担保，以公司的土地使用权提供抵押担保。截止 2021 年 6 月 30 日，本贷款余额为 4,000,000.00 元。

2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

(十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	21,202,146.56	23,601,758.24
商业承兑汇票		
合计	21,202,146.56	23,601,758.24

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	45,928,434.27	36,964,667.64
1-2 年	914,022.63	2,396,894.58
2-3 年	1,569,167.52	536,567.33
3 年以上	805,060.31	624,633.96
合计	49,216,684.73	40,522,763.51

(十九) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
预收货款	9,774,022.62
合计	9,774,022.62

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,187,394.61	13,955,342.43	15,902,849.27	4,239,887.77
离职后福利-设定提存计划	131,702.92	801,389.77	791,966.51	141,126.18
合计	6,319,097.53	14,756,732.20	16,694,815.78	4,381,013.95

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,082,674.63	12,533,060.32	14,518,254.76	4,097,480.19
(2) 职工福利费	420.00	493,736.39	493,736.39	420.00
(3) 社会保险费	97,389.81	599,333.76	575,658.29	121,065.28
其中：医疗保险费	76,611.61	449,755.06	446,957.30	79,409.37
工伤保险费	20,778.20	149,538.84	128,661.13	41,655.91
生育保险费		39.86	39.86	
(4) 住房公积金		282,248.00	282,248.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	6,910.17	46,963.96	32,951.83	20,922.30
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,187,394.61	13,955,342.43	15,902,849.27	4,239,887.77

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	127,161.44	773,755.64	764,697.80	136,219.28

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	4,541.48	27,634.13	27,268.71	4,906.90
企业年金缴费				
合计	131,702.92	801,389.77	791,966.51	141,126.18

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	421,342.66	284,207.46
企业所得税	661,177.57	468,464.89
个人所得税	102,677.54	72,662.93
城市维护建设税	28,297.30	26,379.25
房产税	335,333.43	740,711.26
教育费附加	27,925.29	25,172.05
土地使用税	265,779.60	531,559.14
印花税	3,158.89	4,463.07
其他	2,048.00	2,048.00
合计	1,847,740.28	2,155,668.05

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,328,839.97	1,420,365.35
合计	1,328,839.97	1,420,365.35

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
报销款	41,599.98	241,018.14
往来款项	276,399.58	172,218.14

项目	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	586,900.00	588,017.78
其他	423,940.41	419,111.29
合计	1,328,839.97	1,420,365.35

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		830,614.12
合计		830,614.12

(二十四) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,275,208.34		859,270.83	18,415,937.51	
合计	19,275,208.34		859,270.83	18,415,937.51	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
特大型防爆超高压天然气开采井口加注智能计量系统产业化项目	8,300,000.00				8,300,000.00	与资产相关
9万套计量泵数字变频控制器产业化项目	1,133,333.33		200,000.00		933,333.33	与资产相关
高精度自动化养殖净化成套加药装置系统产业化示范项目	5,100,000.00		425,000.00		4,675,000.00	与资产相关
MEMS技术数字冲程控制器研发及产业化项目	3,133,333.33		200,000.00		2,933,333.33	与资产相关
传统产业智能融合技术研究及应用-用于智能制造的计量泵	1,540,000.00				1,540,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
性能测试系统						
党建中心补助	68,541.68		34,270.83		34,270.85	与资产相关
合计	19,275,208.34		859,270.83		18,415,937.51	

(二十五) 股本

项目	上年年末余 额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	51,315,000.00						51,315,000.00

(二十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	24,816,608.34			24,816,608.34
合计	24,816,608.34			24,816,608.34

(二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,347,097.13	4,347,097.13			4,347,097.13
合计	4,347,097.13	4,347,097.13			4,347,097.13

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上年年末余额
调整前上年年末未分配利润	24,955,613.93	20,390,703.64
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	24,955,613.93	20,390,703.64
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,187,766.80	5,042,094.28

项目	本期金额	上年年末余额
减：提取法定盈余公积		477,183.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,143,380.73	24,955,613.93

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,355,586.30	45,860,565.55	42,285,523.19	25,472,705.40
其他业务	3,913,914.27	2,902,265.49	3,406,859.56	1,666,173.92
合计	77,269,500.57	48,762,831.04	45,692,382.75	27,138,879.32

(三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	167,797.09	139,133.28
教育费附加	166,781.42	138,690.53
房产税	315,122.69	338,943.98
印花税	17,031.22	11,373.52
环境保护税	3,640.02	3,640.02
土地使用税	254,876.48	213,221.58
车船使用税	7,544.48	7,685.20
合计	932,793.40	852,688.11

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	2,222,171.18	1,574,895.6

项目	本期金额	上期金额
运输及装卸费	2,020,348.57	1,048,390.46
广告及业务宣传费	679,328.79	138,207.55
差旅费	157,621.72	26,294.66
业务招待费	130,106.00	36,359.77
售后服务费	1,026,386.93	978,929.74
办公费	785,871.97	163,499.29
折旧费	108,625.32	103,128.42
其他	24,980.27	51,9047.05
合计	7,155,440.75	4,588,752.54

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	3,277,203.46	3,049,812.05
业务招待费	223,453.18	124,712.14
咨询及中介服务	643,315.56	1,199,463.14
社会保险及住房公积金	1,495,395.05	1,340,325.73
办公费	713,360.02	626,722.25
燃油费	101,841.63	69,728.06
差旅费	363,101.54	295,732.84
修理费	65,899.39	196,478.31
折旧及摊销	1,529,277.75	1,589,481.70
机物料消耗	25,660.09	70,097.67
工会经费及职工教育经费	397,996.74	343,461.62
其他	168,410.37	161,975.42
合计	9,004,914.78	9,067,990.93

(三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,623,269.45	2,005,671.82
工资薪酬	1,672,376.08	1,073,145.97

项目	本期金额	上期金额
折旧及摊销	218,812.49	417,830.47
其他	76,938.76	12,9743.09
合计	4,591,396.78	3,626,391.35

(三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,214,892.83	1,182,235.61
减：利息收入	193,209.65	81,959.24
汇兑损益	-69,202.82	22,124.63
其他	60,228.70	30,044.81
合计	1,012,709.06	1,152,445.81

(三十五) 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
9 万套计量泵数字变频控制器产业化项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
高精度自动化养殖净化成套加药装置系统产业化示范项目	425,000.00	425,000.00	与资产相关
MEMS 技术数字冲程控制器研发及产业化项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
三门县财政局外经贸扶持资金补助款	138,500.00	200,500.00	与收益相关
党建中心补贴款	34,270.83	34,270.83	与资产相关
稳岗社保返还款	75,548.00	110,524.78	与收益相关
三门县科学技术局补贴款	326,100.00		与收益相关
代扣个人所得税手续费	12,207.43	12,578.50	与收益相关
减免税费	683,138.03		与收益相关
三门县经济和信息化局补贴款	728,019.00		与收益相关
三门县人力资源和社会保障局补贴款	516,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
免缴社保费	152,514.87	626,642.14	与收益相关
其他	12,769.89	79,890.75	与收益相关
合计	3,504,068.05	1,889,407.00	

(三十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		25,291.92
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	18,246.00	
合计	18,246.00	25,291.92

(三十七) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-2,488,625.79
合同资产坏账损失	66,471.32
其他应收款坏账损失	-162,632.75
合计	-2,584,787.22

(三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	-8,716.99		-8,716.99
合计	-8,716.99		-8,716.99

(三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	22,028.80	19,198.25	22,028.80
合计	22,028.80	19,198.25	22,028.80

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	9,536.10		9,536.10
合计	9,536.10		9,536.10

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	950,252.55	-539,195.72
递延所得税费用	-387,236.04	-56,028.44
合计	563,016.51	-595,224.16

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	2,219,762.05	14,464,065.38
政府补助	1,808,864.32	1,232,689.25
其他	576,609.82	541,607.21
合计	4,605,236.19	16,238,361.84

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款项	5,423,902.00	17,279,486.87
管理费用支出	4,925,133.98	3,760,445.38
销售费用支出	2,102,297.41	1,756,725.08
其他	152,418.13	121,223.20
合计	12,603,751.52	22,917,880.53

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,187,700.79	1,215,292.08
加：信用减值损失	2,584,787.22	579,063.94
资产减值准备		
固定资产折旧	3,306,324.99	2,700,229.36
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	249,774.84	256,798.77
长期待摊费用摊销	403,221.72	557,721.66
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）	8,716.99	
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）	1,214,892.83	1,182,235.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,246.00	-25,291.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-387,236.04	-56,028.44
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）	-3,186,214.32	1,136,271.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,043,078.95	-3,201,148.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,732,730.47	-3,236,190.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,374.54	1,108,953.16
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	9,547,983.45	9,021,765.56
减：现金的期初余额	12,676,022.32	16,043,352.77
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,128,038.87	-7,021,587.21

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	12,676,022.32	12,676,022.32
其中：库存现金	129,000.37	6,645.37
可随时用于支付的银行存款	9,418,983.08	12,333,416.91
可随时用于支付的其他货币资金		335,960.04
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,676,022.32	12,676,022.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,399,553.04	保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	33,032,068.46	融资款抵押
无形资产	18,387,153.68	融资款抵押
合计	64,818,775.18	

(四十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			613,561.19

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	94,976.65	6.4601	613,558.65
欧元	0.33	7.6862	2.54
应收账款			1,544,336.78
其中：美元	239,057.72	6.4601	1,544,336.78
预收账款			1,138,507.43
其中：美元	176,236.81	6.4601	1,138,507.43

(四十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
9 万套计量泵数字变频控 制器产业化项目	200,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
高精度自动化养殖净化成 套加药装置系统产业化示 范项目	425,000.00	递延收益	425,000.00	425,000.00	其他收益
MEMS 技术数字冲程控制 器研发及产业化项目	200,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
党建中心补贴款	34270.83	递延收益	34270.83	34270.83	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
三门县财政局外经贸扶持资金补助 款	138,500.00	138,500.00	200,500.00	其他收益
稳岗社保返回款	75,548.00	75,548.00	110,524.78	其他收益
三门县科学技术局补贴款	326,100.00	326,100.00		其他收益
代扣个人所得税手续费	12,207.43	12,207.43	12,578.50	其他收益
减免税费	683,138.03	683,138.03		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		费用损失的金额		
		本期金额	上期金额	
三门县经济和信息化局	728,019.00	728,019.00		其他收益
三门县人力资源和社会保障局	516,000.00	516,000.00		其他收益
免缴社保费	152,514.87	152,514.87	626,642.14	其他收益
其他	12,769.89	12,769.89	79,890.75	其他收益

五、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江爱力浦工控科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	仪器仪表制造业	100.00		出资设立
浙江爱力浦软件有限公司	浙江省台州市三门县	浙江省台州市三门县	研究和试验发展	100.00		同一控制下企业合并
浙江爱力浦清研排气净化科技有限公司	浙江省台州市三门县	浙江省台州市三门县	研究和试验发展	70.00		出资设立
爱力浦核工业工程有限公司	浙江省台州市三门县	浙江省台州市三门县	工程建设	100.00		出资设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江爱力浦清研排气净化科技有限公司	30.00%	-66.01		-606,225.69

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江爱力浦清研排气净化科技有限公司	187,203.81	1,273.00	188,476.81	1,209,229.09		1,209,229.09	187,203.83	1,273.00	188,476.83	1,209,009.09		1,209,009.09

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江爱力浦清研排气净化科技有限公司		-220.02	-220.02	-0.02		-99.98	-99.98	0.02

七、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司的借款均为向银行的短期借款，借款利率不高于当地银行贷款利率水平，利率风险相对较小。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	613,558.65	2.54	613,561.19	497,563.04	2.65	497,565.69
应收账款	1,544,336.78		1,544,336.78	1,265,186.62		1,265,186.62
预收账款	1,138,507.43		1,138,507.43	844,066.29		844,066.29
合计	3,296,402.86	2.54	3,296,405.40	2,606,815.95	2.65	2,606,818.60

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：罗献尧、叶慧珍，合计持有本公司的股权比例及表决权比例为 70.39%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
罗献省	公司副总、实际控制人罗献尧之弟
罗婷	实际控制人罗献尧之女
韩硕	董事会秘书
AZUMADR	实际控制人罗献尧之女婿管理公司

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
AZUMADR	采购商品	370,594.98	428,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
AZUMADR	销售商品	1,984,900.00	622,585.00

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
罗献尧、叶慧珍	5,400,000.00	2020.8.12	2021.8.11	否
	8,500,000.00	2020.8.12	2021.8.11	否
	5,000,000.00	2021.2.5	2022.2.4	否
	5,000,000.00	2021.2.5	2022.2.4	否
	5,600,000.00	2021.3.1	2022.2.28	否
	8,500,000.00	2021.3.22	2022.3.15	否
	9,000,000.00	2021.2.24	2022.2.23	否
	4,000,000.00	2021.6.25	2022.6.1	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	122.00	119.30

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AZUMADR	1,950,040.98	97,502.05	1,059,676.96	52,983.85

(六) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	罗献尧		10,782.73

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	韩硕		4,450.29
	罗献省		23,133.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、 抵押资产情况

抵押物类别	抵押物	借款金额	抵押期限
无形资产	浙(2019)三门县不动产权第0011781号	8,500,000.00	2021.3.22-2022.3.15
	浙(2019)三门县不动产权第0011781号	4,000,000.00	2021.6.25-2022.6.1
固定资产、无形资产	三房权证海游字第 201304191 号; 三国用(2013)第 003894 号	8,500,000.00	2020.8.12-2021.8.11
		5,400,000.00	2020.8.12-2021.8.11
		5,000,000.00	2020.8.12-2021.8.11
		5,000,000.00	2021.2.5-2022.2.4
		5,600,000.00	2021.2.5-2022.2.4
	三房权证海游字第 201304108 号, 三房权证海游字第 201304110 号, 三房权证海游字第 201304112 号, 三房权证海游字第 201304105 号, 三房权证海游字第 201304106 号, 三房权证海游字第 201304109 号, 三房权证海游字第 201304111 号, 三房权证海游字第 201304113 号; 浙(2017)三门县不动产权第 0004486 号	9,000,000.00	2021.2.24-2022.2.23

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

2、 公司需要披露的重要或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 终止经营

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,308,964.90	42,421,152.20
1 至 2 年	9,866,382.29	10,282,571.47
2 至 3 年	11,238,830.86	15,919,679.52
3 至 4 年	8,817,919.78	2,163,026.49
4 至 5 年	1,740,863.04	2,023,129.18
5 年以上	5,261,715.53	4,836,824.81
小计	88,234,676.40	77,646,383.67
减：坏账准备	19,138,442.37	16,656,967.41
合计	69,096,234.03	60,989,416.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,851,359.07	3.23	1,425,679.54	50.00	1,425,679.53	2,851,359.07	3.67	1,425,679.54	50.00	1,425,679.53
按组合计提坏账准备	85,383,317.33	96.77	17,712,762.83	20.07	67,670,554.5	74,795,024.60	96.33	15,231,287.87	20.36	59,563,736.73
合计	88,234,676.40	100	19,138,442.37		69,096,234.03	77,646,383.67	100.00	16,656,967.41		60,989,416.26

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
东风朝阳朝柴动力有限公司	2,851,359.07	1,425,679.54	50.00	预计可能存在违约风险
合计	2,851,359.07	1,425,679.54		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,093,021.90	2,554,651.10	5.00
1 至 2 年	7,230,966.22	723,096.62	10.00
2 至 3 年	11,238,830.86	3,371,649.26	30.00
3 至 4 年	8,817,919.78	4,408,959.89	50.00
4 至 5 年	1,740,863.04	1,392,690.43	80.00
5 年以上	5,261,715.53	5,261,715.53	100.00
合计	85,383,317.33	17,712,762.83	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	16,656,967.41	16,656,967.41	2,481,474.96			19,138,442.37
合计	16,656,967.41	16,656,967.41	2,481,474.96			19,138,442.37

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
海洋石油工程股份有限公司	9,748,790.00	11.05%	487,439.50
荆门市格林美新材料有限公司	7,392,189.44	8.38%	3,450,436.85
陕西延长石油物资集团有限责任公司	6,774,000.00	7.68%	1,932,200.00
中石化宁波工程有限公司	4,500,564.92	5.10%	225,028.25
中国核电工程有限公司	4,283,352.62	4.85%	214,167.63
合计	32,698,896.98	37.06%	6,309,272.23

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	593,709.00	3,082,098.06
应收账款		
合计	593,709.00	3,082,098.06

2、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	493,709.00	3,082,098.06
商业承兑汇票	100,000.00	
合计	593,709.00	3,082,098.06

3、 期末公司已质押的应收票据

无。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,873,445.64	
商业承兑汇票		78,000.00
合计	6,873,445.64	78,000.00

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	78,000.00
合计	78,000.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,726,999.85	2,637,810.09
合计	4,726,999.85	2,637,810.09

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,505,202.64	1,394,247.59
1 至 2 年	352,132.42	297,163.67
2 至 3 年	205,134.14	64,829.50
3 至 4 年	1,038,748.75	1,153,813.68
4 至 5 年	155,849.00	156,600.00
5 年以上	203,233.40	141,823.40
小计	5,460,300.35	3,208,477.84
减：坏账准备	733,300.50	570,667.75
合计	4,726,999.85	2,637,810.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
往来款组合	785,083.68	14.38			785,083.68	785,343.68	24.48			785,343.68
按组合计提坏账准备	4,675,216.67	85.62	733,300.50	15.68	3,941,916.17	2,423,134.16	75.52	570,667.75	23.55	1,852,466.41
合计	5,460,300.35		733,300.50		4,726,999.85	3,208,477.84	100.00	570,667.75		2,637,810.09

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,504,907.64	175,245.38	5.00
1 至 2 年	351,752.42	35,175.24	10.00
2 至 3 年	173,849.14	52,154.74	30.00
3 至 4 年	285,625.07	142,812.54	50.00
4 至 5 年	155,849.00	124,679.20	80.00
5 年以上	203,233.40	203,233.40	100.00
合计	4,675,216.67	733,300.50	

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账计提准备	570,667.75	162,632.75			733,300.50
合计	570,667.75	162,632.75			733,300.50

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	812,112.49	502,743.35
保证金	3,312,570.68	1,511,566.93
押金	114,633.40	149,933.40
往来款	1,220,983.78	1,044,234.16
合计	5,460,300.35	3,208,477.84

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期 末余额合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
国科军友工程咨询有限公司	保证金	1,352,400.00	1年以内	24.77%	67,620.00
浙江爱力浦清研排气净化科技有 限公司	往来款	785,068.68	1年以内、1-2 年、2-3年、3- 4年	14.38%	
浙江省三门县健跳港口开发有限 公司	保证金	327,640.00	4-5年,5年以 上	6.00%	298,360.00
北京江河润泽工程管理咨询有限 公司	保证金	159,997.00	1年以内	2.93%	7,999.85
三门县食品有限责任公司	保证金	136,600.00	5年以上	2.50%	136,600.00
合计		2,761,705.68		50.58%	517,079.85

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	13,671,162.50		13,671,162.50	13,671,162.50		13,671,162.50
对联营、合营企业投资						
合计	13,671,162.50		13,671,162.50	13,671,162.50		13,671,162.50

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
浙江爱力浦软件有限公司	2,671,162.50			2,671,162.50		
浙江爱力浦工控科技有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江爱力浦清研排气净化 科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	13,671,162.50	-	-	13,671,162.50	-	-

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,202,430.56	47,089,063.55	42,311,023.19	26,450,628.16
其他业务	3,913,914.27	2,902,265.49	3,406,859.56	1,666,173.92
合计	77,116,344.83	49,991,329.04	45,717,882.75	28,116,802.08

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		25,291.92
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	18,246.00	
合计	18,246.00	25,291.92

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,716.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,504,068.05	
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		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,246.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	12,492.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,526,089.76	
所得税影响额	-507,591.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,018,497.85	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.70%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.06	0.06

浙江爱力浦科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇二一年八月二十六日

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。