

Seenpin
新剑

新剑传动

NEEQ : 871312

杭州新剑机电传动股份有限公司

Hangzhou Seenpin Electromechanical
Transmission Co., Ltd.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

1、为更好体现公司名称与主营产品匹配度，公司全称由“杭州新剑机器人技术股份有限公司”变更为“杭州新剑机电传动股份有限公司”，证券简称由“新剑股份”变更为“新剑传动”，并于 2022 年 7 月 29 日取得杭州市市场监督管理局核发的《营业执照》，自 2022 年 8 月 11 日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行全称变更及证券简称变更，变更后公司名称与主营业务相匹配。

2、公司被工业和信息化部评为第四批专精特新“小巨人”企业。

3、新剑传动是具备行星滚柱丝杠产品大批量生产能力的企业，首条产线效率实现 8 秒/套，年产能 350 万套。



图：行星滚柱丝杠智能组装线

4、新剑传动行星滚柱丝杠产品可用于所有液压缸使用场景，当前主要应用于汽车及新能源汽车行业。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人单新平、主管会计工作负责人陈铁祥及会计机构负责人（会计主管人员）陈铁祥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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 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

【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
1、未全员缴纳住房公积金的风险	截至 2022 年 6 月 30 日，公司共为 392 名员工中的 120 名员工缴纳了住房公积金，比期初增加 17 人。公司及实际控制人虽已出具相关承诺，如果公司为所有符合条件的员工缴纳住房公积金，将对公司的经营业绩产生较大的不利影响。
2、专业技术人才流失的风险	公司在多年发展过程中培养了多名专业技术骨干，并形成了具有一定研发实力的研发团队。研发团队的稳定发展将确保公司在未来的经营中保持持续创新能力。尽管公司已制定并实施了针对核心技术人员的多种绩效激励约束机制，但随着市场竞争的不断加剧，市场对专业人才的需求与日俱增，未来公司仍可能面临核心技术人员流失的风险。
3、主要客户集中的风险	2022年1-6月公司营业收入来自于前五大客户的比例为47.80%。占比较高，这与公司产品的针对性较高，主要应用领域较集中的特点相一致。报告期内，随着公司产品结构的优化，新客户开发，客户集中度有所下降。但是如果目标市场发生变化导致需求量下降，将对公司的生产经营产生不利影响。
4、市场竞争加剧的风险	精密零部件行业企业众多，行业集中度偏低，行业整体竞争日益激烈。公司进行了产品转型升级，开辟新的蓝图。

5、海外市场风险	2022 年 1-6 月，公司产品的外销收入为 11,964,042.76 元，出口收入占营业收入比重为 18.05%。在长期的海外市场拓展过程中，公司与海外的多家客户建立了稳定的合作关系。若上述主要客户或市场所在地的政治、经济、贸易政策等发生重大变化，可能对公司的出口业务产生不利影响。
6、原材料价格波动风险	公司主要原材料为铜材、铝棒、铁和不锈钢等金属材料，属于大宗商品，2022 年 1-6 月，铝棒、铁和不锈钢等主要金属材料占公司总生产成本的比重是 13.22%。原材料价格波动对生产经营影响较大，进而影响公司的毛利率。报告期内，钢材原材料采购成本增加 7.57%。但公司材料成本占销售额的比重不大，材料价格的上涨对公司毛利率的影响不大，公司在实际经营过程中采用以销定产、以产定购、战略采购等模式较好的实现了产供销环节的联动，并通过与客户的产品价格调整机制将部分原材料价格波动的影响转嫁给下游客户。虽然以上措施增强了公司抵御原材料价格波动风险的能力，但是如果原材料价格大幅上涨仍会对公司生产经营和利润水平造成不利影响。
7、外汇风险	2022 年 1-6 月，公司产品的外销收入为 11,964,042.76 元，出口收入占营业收入比重为 18.05%。公司产品出口主要以美元为结算货币。若未来人民币汇率出现较大波动，将会对公司经营业绩产生一定影响。公司采取汇率锁定策略，汇率变化超过 5% 的可以与客户重新协商销售价格。
8、公司治理的风险	虽然股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险，所以公司采取了内控及机制系统化的管理升级。
9、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为单新平、陆香萍与单晨，三人合计直接和间接控制公司 100% 的股份，处于绝对控股地位。虽然公司已制定和规范了一整套公司制度来完善公司的内部控制和管理结构，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
10、产品结构转型的风险	为了适应市场变化，公司通过不断加大研发投入，提升产品品质和附加值，从 CNC 车磨精密轴、切削蜗杆系列产品、逐步向快速重点突破成长业务：滚轧成型蜗杆齿轮、座椅水平驱动器产品、行星滚柱丝杠电动缸相关系列产品发展，产品结构逐步丰富。未来，公司会继续加大研发投入，推出新的产品系列。
11、非经常性损益占净利润比例较大的风险	2022 年 1-6 月公司非经常性损益净额为 564.96 万元，占同期净利润比例为 96.66%。主要系收到的各类政府补助、非流动资产

	处置损益，若未来上述事项发生变化或影响消失，则可能会对公司的经营业绩带来一定不利影响。
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
公司、股份公司、新剑传动	指	杭州新剑机电传动股份有限公司
上海新剑	指	上海新剑资产管理有限公司
新剑合伙	指	杭州新剑投资合伙企业（有限合伙）
新剑机电	指	上海新剑机电科技发展有限公司
浙大新剑	指	浙大新剑（上海）智能技术有限公司
临安创投	指	杭州临安创新发展投资有限公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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	《杭州新剑机电传动股份有限公司公司章程》
股东大会	指	杭州新剑机电传动股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州新剑机电传动股份有限公司董事会
监事会	指	杭州新剑机电传动股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
董、监、高	指	杭州新剑机电传动股份有限公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州新剑机电传动股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Seenpin Electromechanical Transmission Co., Ltd.
证券简称	新剑传动
证券代码	871312
法定代表人	单新平

二、 联系方式

董事会秘书	单晨
联系地址	浙江省杭州市临安区昌化镇昌化工业园区新剑公司
电话	0571-63666610
传真	0571-63661815
电子邮箱	sc@seenpin.com
公司网址	www.seenpin.com
办公地址	浙江省杭州市临安区昌化镇昌化工业园区新剑公司
邮政编码	311321
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	杭州新剑机电传动股份有限公司总裁办

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	2016 年 10 月 24 日
挂牌时间	2017 年 4 月 10 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）-通用零部件加工（C348）-其他通用零部件制造（3489）
主要业务	为半导体通讯、计算机、电子、汽车、工程机械、人机协作及服务机器人等行业提供蜗轮、蜗杆传动部件和精密零部件产品
主要产品与服务项目	精密轴、小模数齿轮蜗杆、座椅水平调节器、行星滚柱丝杠及电动缸、智能柔性关节等相关的系列产品及研发、生产和销售
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易
普通股总股本（股）	58,880,000
优先股总股本（股）	150,000
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（单新平）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（单新平），一致行动人为（陆香萍、单晨）

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	91330185704312301P	否
注册地址	浙江省杭州市临安区昌化工业园区（昌化镇双塔村）	否
注册资本（元）	58,880,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财通证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期后，为更好体现公司经营发展方向，契合公司未来的发展战略，公司全称由“杭州新剑机器人技术股份有限公司”变更为“杭州新剑机电传动股份有限公司”，证券简称由“新剑股份”变更为“新剑传动”，并于 2022 年 7 月 29 日取得杭州市市场监督管理局核发的《营业执照》，自 2022 年 8 月 11 日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行全称变更及证券简称变更，变更后公司名称与主营业务相匹配。

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	67,366,593.34	61,208,075.60	10.06%
毛利率%	27.39%	34.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,860,188.63	4,161,071.43	40.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	210,564.77	2,365,593.11	-91.10%
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）	5.66%	4.27%	-
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）	0.20%	2.43%	-
基本每股收益	0.10	0.09	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	215,573,013.68	191,820,233.10	12.38%
负债总计	109,178,368.55	88,270,613.84	23.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,533,884.86	100,673,696.97	2.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.71	2.84%
资产负债率%（母公司）	51.85%	47.59%	-
资产负债率%（合并）	50.65%	46.02%	-
流动比率	1.19	1.21	-
利息保障倍数	5.08	4.91	-

(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	15,779,084.69	9,341,019.70	68.92%
应收账款周转率	1.57	1.30	-
存货周转率	1.45	1.73	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.38%	6.00%	-
营业收入增长率%	10.06%	-4.78%	-
净利润增长率%	40.57%	-25.24%	-

（五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司属于精密传动件制造企业，拥有独立研发设计团队、高端加工设备和制造工艺沉淀，辐射全国及海外的直销网络。拥有 80 项专利技术，其中发明专利 9 项，是国家高新技术企业。公司与国内外多家研究机构成为战略伙伴关系，并成立研发中心及新剑股份（上海）联合研发实验室分部，研发方向为机械传动技术和人工智能应用集成技术。

公司主营业务是为半导体通讯、计算机、电子、汽车、工程机械、人机协作及服务机器人等行业提供蜗轮、蜗杆传动部件和精密零部件产品。公司的市场战略布局是通过自主研发核心技术、工艺，由原来单纯的加工制造，逐步转化为与产业链上的优质企业进行研发战略合作，获取行业平台的竞争优势和收益回报。

公司的技术战略布局是依托自身研发创新和制造工艺深厚积累，整合高端加工设备的性能互补，以精密传动零部件的关键技术研发为抓手，确立核心技术优势，提升市场竞争力；以人工智能系统集成技术研发，构建未来智能传动市场战略基础。

公司的产品战略布局是依托技术优势，销售渠道在产业链下游是半导体、通讯电子行业；汽车及新能源、智能汽车行业；人机协作与服务机器人行业；行星滚柱丝杠及电动缸专项系列产品（节能环保型工程机械）等行业公司在产品上具有专业性和拓展空间。

公司的销售战略是立足自身在传动领域的技术研发、工艺制造优势，通过与行业内客户共同研发或提供技术/制造一揽子解决方案，为客户提供专业技术与产品支持，保持与行业内优质客户的深度战略合作关系，达到共同发展的目的。

报告期内，公司的商业模式较期初未发生变化。

期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☒有更新 ☐无更新

“专精特新”认定	☒ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	省级企业研究院 - 浙江省科学技术厅

详细情况	
------	--

（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	11,564,183.42	5.36%	6,192,419.55	3.23%	86.75%
应收票据	4,502,544.46	2.09%	3,436,281.26	1.79%	31.03%
应收账款	38,318,484.12	17.78%	41,090,397.57	21.42%	-6.75%
存货	37,262,765.33	17.29%	30,285,484.90	15.79%	23.04%
固定资产	97,094,198.24	45.04%	69,912,783.39	36.45%	38.88%
在建工程	789,478.23	0.37%	7,772,440.88	4.05%	-89.84%
无形资产	5,144,973.95	2.39%	5,206,121.85	2.71%	-1.17%
短期借款	16,020,236.11	7.43%	10,012,312.50	5.22%	60.01%
长期借款	5,908,888.01	2.74%	-	-	-

项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金较期初增加86.75%，主要系2022年较2021年应收账款回款金额大幅增加。
- 2、期末应收票据，应收账款及应收账款融资较期初综合减少了3.83%，变动不大。
- 3、期末存货较期初增加23.04%，主要系预测2022年公司蜗杆切削产线系列产品及HDM产线系列产品销量增加，进行了备货。
- 4、期末固定资产较期初增长38.88%，主要系公司新增组装线、磨床等设备导致。
- 5、期末在建工程较期初减少89.84%，主要系公司设备转固使用导致。
- 6、期末短期借款增加60.01%，主要系公司本期新增短期借款用于生产经营。
- 7、期末长期借款为5,908,888.01元，较期初增加，主要系公司购置设备需要从而增加银行长期借款。

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	67,366,593.34	100.00%	61,208,075.60	100.00%	10.06%
营业成本	48,916,137.76	72.61%	39,941,153.54	65.25%	22.47%
销售费用	2,914,360.15	4.33%	3,586,857.71	5.86%	-18.75%
管理费用	7,343,932.71	10.90%	6,067,609.80	9.91%	21.04%
研发费用	7,473,991.09	11.09%	7,672,332.12	12.53%	-2.59%
财务费用	1,114,832.89	1.65%	1,371,513.47	2.24%	-18.72%

其他收益	6,484,299.87	9.63%	2,120,867.76	3.47%	205.74%
经营活动产生的现金流量净额	15,779,084.69	-	9,341,019.70	-	68.92%
投资活动产生的现金流量净额	-17,061,891.86	-	-14,904,367.54	-	-14.48%
筹资活动产生的现金流量净额	6,544,665.32	-	3,215,666.53	-	103.52%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入 6,736.66 万元，较上期增加了 10.06%，主要系公司新产品行星滚柱丝杠和 HDM 销量增加导致。
- 2、本期营业成本 4,891.61 万元，较上期增加了 22.47%，主要系营业收入的增加导致营业成本也随之增加。
- 3、本期销售费用 291.44 万元，较上期减少 18.75%，主要系疫情原因公司销售活动推广费有所减少。
- 4、本期管理费用 734.39 万元，较上期增加 21.04%，主要系公司加强人才培养，新增管理人员。
- 5、本期财务费用 111.48 万元，较上期减少 18.72%，主要系公司汇兑利好。

现金流量重大变动分析:

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额 1,577.91 万元，较上期增加 68.92%，主要系销售和政府补助增加。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额-1,706.19 万元，较上期减少 14.48%，主要系本期增加设备投资付款导致。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额 654.47 万元，较上期增加 103.52%，主要系本期新增借款导致。

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	144,675.56
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）	6,484,299.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,571.76
非经常性损益合计	6,647,547.19
所得税影响数	996,867.17
少数股东权益影响额（税后）	1,056.16
非经常性损益净额	5,649,623.86

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 主要控股参股公司分析

(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
上海新剑机电科技发展有限公司	子公司	生产、销售汽车零部件等	4,318,750.00	38,949,389.72	16,371,526.61	20,597,264.13	2,047,672.80
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	子公司	智能科技研发	10,000,000.00	8,173,600.77	8,173,600.77	-	-43,320.07

(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

报告期内，公司依法纳税，严格履行合同义务，信守对利益相关方的承诺。公司依据国家有关法律，法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代

扣个人所得税，积极参与公益活动。在追求效益的同时，创造了就业岗位，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 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.（四）
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.（五）
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事项	☐ 是 ☒ 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

（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） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	10,000,000.00	2,700,000.00
关联租赁	456,777.11	220,007.34

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为满足公司发展需要，公司股东单新平、上海新剑资产管理有限公司向公司提供合计不超过 1000 万元的借款，期限一年。

2、因公司非公开发行优先股的需要，公司控股股东、董事长兼总经理单新平向本次发行对象提供担保，该担保事项为优先股顺利发行的必要条件。

3、上海新剑资产管理有限公司向杭州新剑机电传动股份有限公司和上海新剑机电科技发展有限公司出租房屋用于办公，2022 年上半年收取租金为 220,007.34 元，2022 年下半年拟继续出租，租金预计为 236,769.77 元。

（四） 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	公司	缴纳社保承诺	2016 年 11 月 10 日	-	已履行完毕
公开转让说明书	公司	缴纳住房公积金承诺	2016 年 11 月 10 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016 年 11 月 10 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 10 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016 年 11 月 10 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	董监高声明与承诺	2016 年 11 月 10 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 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
位于临安市昌化镇双塔村的房产不动产权第 0002822 号	固定资产	抵押	14,814,885.86	6.87%	向临安农商行王支行贷款
位于临安市昌化镇双塔村的土地不动产权第 0002822 号	无形资产	抵押	1,352,391.83	0.63%	向临安农商行王支行贷款
总计	-	-	16,167,277.69	7.5%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	39,009,235	66.25%	-	39,009,235	66.25%
	其中：控股股东、实际控制人	9,914,813	16.84%	-	9,914,813	16.84%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,870,765	33.75%	-	19,870,765	33.75%
	其中：控股股东、实际控制人	19,870,765	33.75%	-	19,870,765	33.75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,880,000	-	0	58,880,000	-
普通股股东人数		5				

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	单新平	24,684,181	-	24,684,181	41.9229%	18,513,135	6,171,046	0	0
2	上海新剑资产管理有限公司	24,684,182	-	24,684,182	41.9229%	0	24,684,182	0	0
3	杭州新剑投资合伙企业（有限合	4,410,240	-	4,410,240	7.4902%	0	4,410,240	0	0

	伙)								
4	陆香萍	3,291,224	-	3,291,224	5.5897%	0	3,291,224	0	0
5	单晨	1,810,173	-	1,810,173	3.0743%	1,357,630	452,543	0	0
合计		58,880,000	-	58,880,000	100%	19,870,765	39,009,235	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 单新平与陆香萍夫妻关系，单晨系单新平与陆香萍之女。单新平、陆香萍、单晨分别持有上海新剑60.00%、20.00%、20.00%的股权，单新平持有新剑合伙52.24%的出资份额，系新剑合伙执行事务合伙人。除上述情形外，新剑传动各股东不存在其他关联关系。									

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

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	150,000	-	150,000
优先股总股本	150,000	-	150,000

优先股详细情况：

1、公司向临安创投非公开发行10万股优先股，每股票面金额为100元人民币，募集资金1000万元人民币。报告期内，已履行相关的审核程序，2019年12月26日全国中小企业股份转让系统向公司发出了《关于杭州新剑机器人技术股份有限公司优先股发行股份登记的函》(股转系统函【2019】5116号)，公司优先股发行备案已通过审查并确认。公司于2020年1月17日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的《股份登记确认书》，公司本次发行的优先股(证券简称：新剑优1，证券代码：820035)已完成股份初始登记，并于2020年1月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2、公司向临安创投非公开发行5万股优先股，每股票面金额为100元人民币，募集资金500万元人民币。报告期内，已履行相关的审核程序，2020年11月13日全国中小企业股份转让系统向公司发出了《关于对杭州新剑机器人技术股份有限公司优先股无异议的函》(股转系统函【2020】3514号)，公司优先股发行备案已通过审查并确认。公司于2021年6月21日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的《股份登记确认书》，公司本次发行的优先股(证券简称：新剑优2，

证券代码：820037）已完成股份初始登记，并于 2021 年 6 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

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
单新平	董事长、总裁	男	1965 年 11 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
单晨	董事、董事会秘书	女	1989 年 12 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
单作飞	董事	男	1982 年 2 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
严作海	董事	男	1986 年 9 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
陈世明	董事	男	1975 年 2 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
郑丽萍	监事会主席	女	1981 年 4 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
马勇超	监事	男	1982 年 11 月	2020 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 13 日
和雪丽	职工代表监事	女	1979 年 9 月	2020 年 4 月 21 日	2023 年 5 月 13 日
陈铁祥	财务负责人	男	1972 年 6 月	2020 年 6 月 1 日	2023 年 5 月 13 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总裁单新平先生与董事、董事会秘书单晨系父女关系，公司董事单作飞、严作海系公司董事长、总裁单新平先生姐姐单建军之子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系，也不存在在控股股东、实际控制人所控制的其他企业担任职务的情况。

(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	24	26
行政人员	36	36
财务人员	7	7

生产人员	243	263
销售人员	10	15
技术人员	41	45
员工总计	361	392

(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

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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五(一)1	11,564,183.42	6,192,419.55
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	4,502,544.46	3,436,281.26
应收账款	五(一)3	38,318,484.12	41,090,397.57
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	4,550,597.13	2,991,613.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)5	433,203.56	115,326.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	37,262,765.33	30,285,484.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	1,447,236.53	393,570.17
流动资产合计		98,079,014.55	84,505,093.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五(一)8	97,094,198.24	69,912,783.39
在建工程	五(一)9	789,478.23	7,772,440.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(一)10	1,503,023.53	1,503,023.53
无形资产	五(一)11	5,144,973.95	5,206,121.85
开发支出			
商誉			0
长期待摊费用	五(一)12	4,017,175.00	4,855,593.20
递延所得税资产	五(一)13	935,128.28	935,128.28
其他非流动资产	五(一)14	8,010,021.90	17,130,048.4
非流动资产合计		117,493,999.13	107,315,139.53
资产总计		215,573,013.68	191,820,233.10
流动负债：			
短期借款	五(一)15	16,020,236.11	10,012,312.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(一)16	35,221,940.05	26,704,651.36
预收款项			
合同负债	五(一)17	157,804.30	191,257.83
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)18	4,942,393.46	5,133,006.52
应交税费	五(一)19	720,978.28	1,681,946.69
其他应付款	五(一)20	2,837,369.61	3,511,235.98
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	五(一)21	22,416,231.97	22,418,241.57
其他流动负债	五(一)22		5,412.64
流动负债合计		82,316,953.78	69,658,065.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五(一)23	5,908,888.01	
应付债券	五(一)24	15,315,000.00	15,586,356.16
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五(一)25	1,161,751.63	1,161,751.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(一)26	4,475,775.13	1,864,440.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,861,414.77	18,612,548.75
负债合计		109,178,368.55	88,270,613.84
所有者权益：			
股本	五(一)27	58,880,000.00	58,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)28	31,968,057.15	31,968,057.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)29	4,712,031.15	4,712,031.15
一般风险准备			
未分配利润	五(一)30	7,973,796.56	5,113,608.67
归属于母公司所有者权益合计		103,533,884.86	100,673,696.97
少数股东权益		2,860,760.27	2,875,922.29
所有者权益合计		106,394,645.13	103,549,619.26
负债和所有者权益总计		215,573,013.68	191,820,233.10

法定代表人：单新平

主管会计工作负责人：陈铁祥

会计机构负责人：陈铁祥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,573,076.92	4,720,637.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,161,911.51	3,436,281.26
应收账款	十二(一)1	29,025,543.75	31,110,097.59
应收款项融资			
预付款项		3,692,823.14	2,845,185.86
其他应收款	十二(一)2	7,887,373.09	6,574,898.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		21,871,114.21	19,872,651.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,385,295.54	301,244.13
流动资产合计		76,597,138.16	68,860,995.98
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	十二（一）3	17,587,524.80	17,587,524.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		94,397,577.39	66,815,443.06
在建工程		789,478.23	7,508,220.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,000,855.70	1,000,855.70
无形资产		4,370,855.72	4,420,494.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,759,920.14	4,508,574.38
递延所得税资产		789,288.99	789,288.99
其他非流动资产		7,745,801.72	17,130,048.40
非流动资产合计		130,441,302.69	119,760,450.75
资产总计		207,038,440.85	188,621,446.73
流动负债：			
短期借款		16,020,236.11	10,012,312.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,971,159.47	23,317,492.59
预收款项			
合同负债		157,804.30	191,257.83
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,550,340.72	3,826,158.72
应交税费		348,806.33	1,390,126.18
其他应付款		10,532,369.63	10,508,491.54
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		22,287,730.60	22,289,740.20
其他流动负债			5,412.64
流动负债合计		80,868,447.16	71,540,992.20
非流动负债：			
长期借款		5,908,888.01	
应付债券		15,315,000.00	15,586,356.16
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		773,604.51	773,604.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,475,775.13	1,864,440.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,473,267.65	18,224,401.63
负债合计		107,341,714.81	89,765,393.83
所有者权益：			
股本		58,880,000.00	58,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,075,019.50	32,075,019.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,712,031.15	4,712,031.15
一般风险准备			
未分配利润		4,029,675.39	3,189,002.25
所有者权益合计		99,696,726.04	98,856,052.90
负债和所有者权益合计		207,038,440.85	188,621,446.73

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		67,366,593.34	61,208,075.60
其中：营业收入	五(二)1	67,366,593.34	61,208,075.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		68,169,113.92	58,813,427.21
其中：营业成本	五(二)1	48,916,137.76	39,941,153.54

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	405,859.32	173,960.57
销售费用	五(二)3	2,914,360.15	3,586,857.71
管理费用	五(二)4	7,343,932.71	6,067,609.80
研发费用	五(二)5	7,473,991.09	7,672,332.12
财务费用	五(二)6	1,114,832.89	1,371,513.47
其中：利息费用		1,432,883.42	1,153,158.47
利息收入		52,147.46	47,898.06
加：其他收益	五(二)7	6,484,299.87	2,120,867.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8		
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)9	142,092.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	2,582.64	47,582.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,826,454.85	4,563,098.91
加：营业外收入	五(二)12	18,924.09	48,111.69
减：营业外支出	五(二)13	352.33	104,211.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,845,026.61	4,506,999.35
减：所得税费用	五(二)14		348,798.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,845,026.61	4,158,201.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,162.02	-2,870.39
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,860,188.63	4,161,071.43
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		5,845,026.61	4,158,201.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,860,188.63	4,161,071.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,162.02	-2,870.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.09

法定代表人：单新平

主管会计工作负责人：陈铁祥

会计机构负责人：陈铁祥

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十二(二)1	51,103,247.35	47,853,655.80
减：营业成本	十二(二)1	38,626,370.61	32,673,685.73
税金及附加		279,959.94	114,421.02
销售费用		2,132,029.04	2,829,533.28
管理费用		6,275,745.59	5,049,792.95
研发费用	十二(二)2	5,356,645.68	5,652,710.72
财务费用		1,236,131.35	1,340,516.59
其中：利息费用		1,432,883.42	1,153,158.47
利息收入		-48,700.12	42,977.98
加：其他收益		6,481,145.72	2,120,867.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(二)3		
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）		142,092.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,582.64	47,582.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,822,186.42	2,361,446.03
加：营业外收入		18,839.79	6,138.51
减：营业外支出		352.33	104,211.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,840,673.88	2,263,373.29
减：所得税费用			93,916.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,840,673.88	2,169,456.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,840,673.88	2,169,456.92
（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		3,840,673.88	2,169,456.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.05

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		74,520,083.19	79,515,217.17
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		498,332.39	344,248.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	9,230,378.50	1,952,015.04
经营活动现金流入小计		84,248,794.08	81,811,481.06
购买商品、接受劳务支付的现金		42,859,723.05	45,974,540.52
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		21,057,061.16	19,212,263.89
支付的各项税费		2,036,506.64	5,159,991.74
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	2,516,418.54	2,123,665.21
经营活动现金流出小计		68,469,709.39	72,470,461.36
经营活动产生的现金流量净额		15,779,084.69	9,341,019.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,292.04	193,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,292.04	193,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,071,183.90	15,097,767.54
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		17,071,183.90	15,097,767.54
投资活动产生的现金流量净额		-17,061,891.86	-14,904,367.54

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		26,903,705.50	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		26,903,705.50	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,559,040.18	1,084,333.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	800,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,359,040.18	6,784,333.47
筹资活动产生的现金流量净额		6,544,665.32	3,215,666.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		109,905.72	-56,734.61
五、现金及现金等价物净增加额		5,371,763.87	-2,404,415.92
加：期初现金及现金等价物余额		6,192,419.55	10,698,926.57
六、期末现金及现金等价物余额		11,564,183.42	8,294,510.65

法定代表人：单新平

主管会计工作负责人：陈铁祥

会计机构负责人：陈铁祥

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		54,783,439.96	63,954,243.73
收到的税费返还		498,332.39	344,248.85
收到其他与经营活动有关的现金		9,923,691.74	1,899,456.62
经营活动现金流入小计		65,205,464.09	66,197,949.20
购买商品、接受劳务支付的现金		32,616,949.69	38,537,244.85
支付给职工以及为职工支付的现金		15,539,400.77	14,372,046.22
支付的各项税费		1,748,648.28	4,163,105.89
支付其他与经营活动有关的现金		119,849.10	1,550,998.44
经营活动现金流出小计		50,024,847.84	58,623,395.40
经营活动产生的现金流量净额		15,180,616.25	7,574,553.80
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		1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,292.04	193,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,009,292.04	193,400.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,882,133.90	14,800,517.54
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		16,882,133.90	14,800,517.54
投资活动产生的现金流量净额		-15,872,841.86	-14,607,117.54
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		26,903,705.50	5,000,000.00
发行债券收到的现金			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		29,903,705.50	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,559,040.18	1,084,333.47
支付其他与筹资活动有关的现金		5,800,000.00	
筹资活动现金流出小计		25,359,040.18	6,784,333.47
筹资活动产生的现金流量净额		4,544,665.32	7,215,666.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,852,439.71	183,102.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,720,637.21	4,740,521.57
六、期末现金及现金等价物余额		8,573,076.92	4,923,624.36

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	
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	

附注事项索引说明:

公司于 2022 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过了 2021 年度权益分派方案,以权益分派股权登记日 2022 年 6 月 9 日总股本 58,880,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.509511 元人民币现金。2021 年度权益分派共计派发现金红利 3,000,000.74 元。

(二) 财务报表项目附注

杭州新剑机电传动股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月

金额单位:人民币元

一、公司基本情况

杭州新剑机电传动股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原浙江新剑精密制品有限公司(以下简称浙江新剑公司),浙江新剑公司系由单新平、单剑平共同出资组建,于 1999 年 1 月 8 日在临安市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3301852000386 的营业执照,成立时注册资本 80.00 万元。浙江新剑公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2016 年 10 月 24 日在杭州市市场监督管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330185704312301P 的营业执照,注册资本 5,888.00 万元。公司股票已于 2017 年 4 月 10 日在全国中

小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通用零部件制造行业。主要经营活动为精密零部件的技术开发、生产和销售，主要为机器人制造、汽车、智能传动部件、计算机、通讯及其他电子设备等行业提供精密零部件产品。产品主要有：行星滚柱丝杠产线系列产品、HDM 产线系列产品、CNC 车磨轴产线系列产品、齿轮蜗杆滚轧成型产线系列产品、超精密齿轮蜗杆磨滚削产线系列产品、蜗杆切削产线系列产品等精密零部件。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 18 日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将上海新剑机电科技发展有限公司和浙大新剑(上海)智能技术有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

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、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方[注]	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
其他应收款——账龄组合	账龄	

[注] 合并范围内关联方系指纳入本公司合并范围内的各关联方公司，下同

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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	30.00
3-4 年	60.00
4-5 年	80.00
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

发出原材料采用按批次个别计价法，发出库存商品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) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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。

（十三）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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

（十四）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。

（十五）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。

(十六) 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
排污权	10
软件	10

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。

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 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。

（十九）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。

（二十）优先股

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)，对发行的优先股，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等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。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司精密零部件产品销售属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公

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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单与装箱单，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。

（二十二）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。

（二十三）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十四）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。

（二十五）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）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：1）租赁负债的初始计量金额；2）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；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁

付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注]

注：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%
上海新剑机电科技发展有限公司	20%
浙大新剑（上海）智能技术有限公司	20%

(二) 税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心文件《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）251 号），本公司被认定为高新技术企业，现持有证书编号为 GR202033007656 的《高新技术企业证书》，有效期三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日），故本公司 2022 年 1-6 月企业所得税减按 15%计缴。

2. 根据财政部、国家税务总局《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）、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）、财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 10%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海新剑机电科技发展有限公司、浙大新剑（上海）智能技术有限公司 2022 年度符合上述小微企业普惠政策的相关规定，并享受该项税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,175.15	14,564.63
银行存款	11,554,008.27	6,177,854.92
合 计	11,564,183.42	6,192,419.55

2. 应收票据

(1) 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	4,502,544.46	100.00			4,502,544.46
其中：银行承兑汇票	4,502,544.46	100.00			4,502,544.46
合 计	4,502,544.46	100.00			4,502,544.46

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	3,436,281.26	100.00			3,436,281.26
其中：银行承兑汇票	3,436,281.26	100.00			3,436,281.26
合 计	3,436,281.26	100.00			3,436,281.26

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	394,782.90	0.95	394,782.90	100.00	

按组合计提坏账准备	41,127,129.77	99.05	2,808,645.65	6.83	38,318,484.12
合 计	41,521,912.67	100.00	3,203,428.55	7.72	38,318,484.12

(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	394,782.90	0.89	394,782.90	100.00	
按组合计提坏账准备	44,043,636.14	99.11	2,953,238.57	6.71	41,090,397.57
合 计	44,438,419.04	100.00	3,348,021.47	7.53	41,090,397.57

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
未来伙伴机器人(常州)有限公司	394,782.90	394,782.90	100	预计无法收回
小 计	394,782.90	394,782.90	100	

3) 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	39,818,844.16	1,990,942.21	5.00
1-2 年	160,978.87	16,097.89	10.00
2-3 年	92,360.78	27,708.23	30.00
3-4 年	390,598.92	234,359.35	60.00
4-5 年	624,045.36	499,236.29	80.00
5 年以上	40,301.68	40,301.68	100.00
小 计	41,127,129.77	2,808,645.65	6.83

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	39,818,844.16
1-2 年	160,978.87
2-3 年	92,360.78
3-4 年	390,598.92
4-5 年	1,018,828.26
5 年以上	40,301.68

合 计	41,521,912.67
-----	---------------

(3) 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	394,782.90							394,782.90
按组合计提坏账准备	2,953,238.57	-144,592.92						2,808,645.65
合 计	3,348,021.47	-144,592.92						3,203,428.55

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	7,871,705.16	18.96	393,585.26
客户 2	4,313,551.18	10.39	215,677.56
客户 3	3,766,222.20	9.07	191,701.11
客户 4	2,082,081.50	5.01	104,104.08
客户 5	1,815,651.04	4.37	90,782.55
小 计	19,849,211.08	47.80	995,850.55

4. 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	4,363,055.13	95.88		4,363,055.13	2,553,739.23	85.37		2,553,739.23
1-2 年	187,542.00	4.12		187,542.00	418,374.11	13.98		418,374.11
2-3 年					19,500.00	0.65		19,500.00
3 年以上								
合 计	4,550,597.13	100.00		4,550,597.13	2,991,613.34	100.00		2,991,613.34

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
客户 1	392,208.19	8.62

客户 2	232,000.00	5.10
客户 3	224,468.34	4.93
客户 4	214,700.00	4.72
客户 5	200,000.00	4.40
小 计	1,263,376.53	27.76

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		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	455,634.65	100.00	22,431.09	4.92	433,203.56
合 计	455,634.65	100.00	22,431.09	4.92	433,203.56

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	135,257.87	100.00	19,931.09	14.74	115,326.78
合 计	135,257.87	100.00	19,931.09	14.74	115,326.78

2) 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	185,204.00	22,431.09	12.11
其中：1 年以内	128,840.00	6,444.69	5.00
1-2 年	41,064.00	4,106.40	10.00
3-4 年	5,800.00	3,480.00	60.00
4-5 年	5,500.00	4,400.00	80.00
5 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
小 计	185,204.00	22,431.09	12.11

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	3,944.69	4,106.40	11,880.00	19,931.09
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,500.00			2,500.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,444.69	4,106.40	11,880.00	22,431.09

2) 本期无坏账准备收回或转回情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	256,475.09	
押金保证金	185,204.00	135,204.00
员工备用金	13,100.00	
应收暂付款	855.56	53.87
小 计	455,634.65	135,257.87

(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
应收出口退税	出口退税	256,475.09	1 年以内	56.29	
上海新剑资产管理 有限公司	押金保证金	119,904.00	1 年以内 78,840 元, 1-2 年 41,064 元	26.32	8,048.40
宁波精成车业有 限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	10.97	2,500.00
上海双环红木家 具有限公司	押金保证金	5,500.00	4-5 年	1.21	4,400.00

郑荷芳	员工备用金	5,000.00	1 年以内	1.10	
小 计		436,879.09		95.88	14,948.40

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,861,652.43	177,267.40	4,684,385.03	3,696,042.83	177,267.40	3,518,775.43
周转材料	2,149,297.32		2,149,297.32	2,034,107.31		2,034,107.31
在产品	8,880,802.28		8,880,802.28	7,252,539.65		7,252,539.65
库存商品	14,409,329.68	508,534.44	13,900,795.24	11,178,307.02	508,534.44	10,669,772.58
发出商品	8,160,677.15	513,191.69	7,647,485.46	7,323,481.62	513,191.69	6,810,289.93
合 计	38,461,758.86	1,198,993.53	37,262,765.33	31,484,478.43	1,198,993.53	30,285,484.90

(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	177,267.40					177,267.40
库存商品	508,534.44					508,534.44
发出商品	513,191.69					513,191.69
合 计	1,198,993.53					1,198,993.53

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	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	-	-
库存商品	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	-	-
发出商品	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	-	-

7. 其他流动资产

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
待抵扣增值税进项税	1,103,948.88		1,103,948.88	61,660.99		61,660.99
待认证增值税进项税				30,665.05		30,665.05
预缴企业所得税	343,287.65		343,287.65	301,244.13		301,244.13
合 计	1,447,236.53		1,447,236.53	393,570.17		393,570.17

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	97,084,552.34	69,903,137.49
固定资产清理	9,645.90	9,645.90
合 计	97,094,198.24	69,912,783.39

(2) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	31,207,413.11	106,317,230.20	5,243,495.89	6,989,079.17	149,757,218.37
本期增加金额		32,990,718.31		593,960.93	33,584,679.24
1) 购置		11,841,618.85		593,960.93	12,435,579.78
2) 在建工程转入		21,149,099.46			21,149,099.46
本期减少金额		171,025.64	134,188.03		305,213.67
1) 处置或报废		171,025.64	134,188.03		305,213.67
期末数	31,207,413.11	139,136,922.87	5,109,307.86	7,583,040.10	183,036,683.94
累计折旧					
期初数	13,982,420.33	59,130,301.16	3,707,226.38	3,034,133.01	79,854,080.88
本期增加金额	741,176.04	4,924,282.88	175,606.24	518,524.71	6,359,589.87
计提	741,176.04	4,924,282.88	175,606.24	518,524.71	6,359,589.87
本期减少金额		134,060.52	127,478.63		261,539.15
1) 处置或报废		134,060.52	127,478.63		261,539.15
期末数	14,723,596.37	63,920,523.52	3,755,353.99	3,552,657.72	85,952,131.60
账面价值					

期末账面价值	16,483,816.74	75,216,399.35	1,353,953.87	4,030,382.38	97,084,552.34
期初账面价值	17,224,992.78	47,186,929.04	1,536,269.51	3,954,946.16	69,903,137.49

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
固定资产清理	9,645.90	9,645.90
小 计	9,645.90	9,645.90

9. 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
恒定负载加速度疲劳寿命试验台	109,664.54		109,664.54	109,664.54		109,664.54
齿轮滚轧自动上下料系统改造	108,746.17		108,746.17	62,976.27		62,976.27
行星滚柱丝杠智能化组装线				7,132,300.00		7,132,300.00
金属零件清洗机				264,220.18		264,220.18
安防监控系统	122,837.42		122,837.42	109,032.11		109,032.11
高低温耐久试验台	94,247.78		94,247.78	94,247.78		94,247.78
真空负压滤带过滤系统	353,982.32		353,982.32			
合 计	789,478.23		789,478.23	7,772,440.88		7,772,440.88

(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
恒定负载加速度疲劳寿命试验台	109,664.54				109,664.54
齿轮滚轧自动上下料系统改造	62,976.27	45,769.90			108,746.17
行星滚柱丝杠智能化组装线	7,132,300.00		7,132,300.00		
金属零件清洗机	264,220.18		264,220.18		
安防监控系统	109,032.11	13,805.31			122,837.42
高低温耐久试验台	94,247.78				94,247.78
真空负压滤带过滤系统		353,982.32			353,982.32
小 计	7,772,440.88	413,557.53	7,396,520.18		789,478.23

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物
账面原值	
期初数	2,097,242.24
本期增加金额	
1) 租入	
本期减少金额	
1) 处置	
期末数	2,097,242.24
累计折旧	
期初数	594,218.71
本期增加金额	
1) 计提	
本期减少金额	
1) 处置	
期末数	594,218.71
账面价值	
期末账面价值	1,503,023.53
期初账面价值[注]	1,503,023.53

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	4,439,337.02	2,833,442.88	164,920.00	7,437,699.90
本期增加金额		132,743.36		132,743.36
购置		132,743.36		132,743.36
本期减少金额				
处置				
期末数	4,439,337.02	2,966,186.24	164,920.00	7,570,443.26
累计摊销				

期初数	1,318,905.19	808,223.78	104,449.08	2,231,578.05
本期增加金额	39,937.98	145,707.30	8,245.98	193,891.26
计提	39,937.98	145,707.30	8,245.98	193,891.26
本期减少金额				
处置				
期末数	1,358,843.17	953,931.08	112,695.06	2,425,469.31
账面价值				
期末账面价值	3,080,493.85	2,012,255.16	52,224.94	5,144,973.95
期初账面价值	3,120,431.83	2,025,219.10	60,470.92	5,206,121.85

12. 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
维修、装修工程	4,756,565.83	542,437.86	1,328,840.56		3,970,163.13
办公设施设备 家具用品	99,027.37		52,015.50		47,011.87
合 计	4,855,593.20	542,437.86	1,380,856.06		4,017,175.00

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		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	4,369,747.60	655,462.14	4,369,747.60	655,462.14
递延收益	1,864,440.96	279,666.14	1,864,440.96	279,666.14
合 计	6,234,188.56	935,128.28	6,234,188.56	935,128.28

14. 其他非流动资产

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
预付设备款	8,010,021.90		8,010,021.90	17,130,048.40		17,130,048.40
合 计	8,010,021.90		8,010,021.90	17,130,048.40		17,130,048.40

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	16,000,000.00	10,000,000.00
借款利息	20,236.11	12,312.50
合 计	16,020,236.11	10,012,312.50

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	29,253,400.93	25,751,497.20
设备工程款	5,968,539.12	953,154.16
合 计	35,221,940.05	26,704,651.36

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
销售货款	157,804.30	191,257.83
合 计	157,804.30	191,257.83

18. 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	4,943,635.53	19,317,722.68	19,473,323.45	4,788,034.76
离职后福利—设定提存计划	189,370.99	1,519,188.30	1,554,200.59	154,358.70
辞退福利		64,545.00	64,545.00	
合 计	5,133,006.52	20,901,455.98	21,092,069.04	4,942,393.46

(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	4,034,566.94	17,921,276.94	18,126,382.00	3,829,461.88
职工福利费				
社会保险费	116,181.12	996,651.74	947,147.45	165,685.41
其中：医疗保险费	92,514.64	954,717.35	896,552.43	150,679.56
工伤保险费	19,710.26	41,934.39	46,638.80	15,005.85

生育保险费	3,956.22		3,956.22	
住房公积金		399,794.00	399,794.00	
工会经费和职工教育经费	792,887.47			792,887.47
小 计	4,943,635.53	19,317,722.68	19,473,323.45	4,788,034.76

(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	179,330.16	1,438,367.63	1,473,117.12	144,580.67
失业保险费	10,040.83	80,820.67	81,083.47	9,778.03
小 计	189,370.99	1,519,188.30	1,554,200.59	154,358.70

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	108,286.63	949,303.05
企业所得税	148,225.66	189,358.46
代扣代缴个人所得税	44,672.68	53,848.60
城市维护建设税	92,374.85	76,972.50
教育费附加	55,424.92	46,183.50
地方教育附加	36,949.96	30,789.00
房产税	168,587.05	288,134.03
土地使用税	26,736.82	40,926.15
印花税	6,929.87	6,431.40
残疾人就业保证金	32,789.84	
合 计	720,978.28	1,681,946.69

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	16,871.98	3,600.00
拆借款	2,820,497.63	3,507,635.98
小 计	2,837,369.61	3,511,235.98

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	22,031,618.33	22,033,627.93
一年内到期的租赁负债	384,613.64	384,613.64
合 计	22,416,231.97	22,418,241.57

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额		5,412.64
合 计		5,412.64

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,908,888.01	
合 计	5,908,888.01	

24. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
优先股	15,000,000.00	15,000,000.00
优先股利息	315,000.00	586,356.16
合 计	15,315,000.00	15,586,356.16

(2) 划分为金融负债的其他金融工具

1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司于2019年12月10日召开2019年度第四次临时股东大会，审议通过向杭州临安创新发展投资有限公司非公开发行面值100元，10万张共计1,000.00万元优先股的议案。本次发行的优先股采用固定股息率，票面股息率为4.35%。

公司于2020年9月14日召开2020年度第一次临时股东大会，审议通过向杭州临安创新发展投资有限公司定向发行面值为100元，5万张共计500.00万元优先股的议案。本次发行的优先股采用固定股息率，票面股息率为4.35%。

2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股	150,000.00	15,000,000.00					150,000.00	15,000,000.00
小 计	150,000.00	15,000,000.00					150,000.00	15,000,000.00

3) 期末发行在外的优先股利息变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
优先股利息	586,356.16	435,000.00	586,356.16	435,000.00
小 计	586,356.16	435,000.00	586,356.16	435,000.00

4) 其他金融工具划分为金融负债的依据说明

公司存在以后期间不能够无条件避免交付现金的义务，故将其划分为金融负债。

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	1,240,350.15	1,240,350.15
减：未确认融资费用	78,598.52	78,598.52
合 计	1,161,751.63	1,161,751.63

26. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,864,440.96	3,940,000.00	1,328,665.90	4,475,775.73	因技改等收到的各项政府补助
合 计	1,864,440.96	3,940,000.00	1,328,665.90	4,475,775.73	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
基础建设投资补助	356,190.51		104761.90	356,190.51	与资产相关
2016年度第三批工业和信息化财政补助资金	655,608.45		56,195.00	655,608.45	与资产相关
2020年第一批杭州制造业技改项目补助	852,642.00		182,709.00	852,642.00	与资产相关
22年新制造业计划专项资金（技术改造）		3,940,000.00	985,000.00	2,955,000.00	与资产相关
小 计	1,864,440.96	3,940,000.00	1,328,665.90	4,819,440.96	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

27. 股本

(1) 明细情况

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	58,880,000.00						58,880,000.00

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	31,968,057.15			31,968,057.15
合 计	31,968,057.15			31,968,057.15

29. 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	4,712,031.15			4,712,031.15
合 计	4,712,031.15			4,712,031.15

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	5,113,608.67	12,174,781.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,113,608.67	12,174,781.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,860,188.63	4,161,071.43
减：提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利	3,000,000.74	
期末未分配利润	7,973,796.56	16,335,852.43

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	66,301,034.21	48,254,897.89	59,433,916.42	39,774,523.57
其他业务收入	1,065,559.13	661,239.23	1,774,159.18	166,629.97
合 计	67,366,593.34	48,916,137.76	61,208,075.60	39,941,153.54

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
CNC 车磨轴产线系列产品	24,288,117.88	18,358,190.09	27,714,978.08	19,114,151.69
滚轧成型蜗杆齿轮产线系列产品	7,082,387.76	6,131,752.46	9,421,232.03	4,603,567.37
蜗杆切削产线系列产品	17,657,449.19	11,531,269.29	14,894,700.60	11,405,263.29
超精密磨滚削蜗杆齿轮产线系列产品	782,625.69	710,382.87		
HDM 产线系列产品	12,022,169.26	8,458,135.99	7,403,005.71	4,651,541.22
行星滚柱丝杠电动缸产线系列产品	4,468,284.43	3,065,167.19		
小 计	66,301,034.21	48,254,897.89	59,433,916.42	39,774,523.57

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	54,336,991.45	39,931,513.34	47,543,689.07	31,521,516.77
海外销售	11,964,042.76	8,323,384.55	11,890,227.35	8,253,006.80
小 计	66,301,034.21	48,254,897.89	59,433,916.42	39,774,523.57

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	66,301,034.21	59,433,916.42
小 计	66,301,034.21	59,433,916.42

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	90,293.25	34,086.65
教育费附加	54,175.97	20,451.97
地方教育附加	36,117.31	13,634.64

印花税	18,490.17	16,315.00
房产税	176,908.92	76,924.81
土地使用税	29,873.70	12,547.50
合 计	405,859.32	173,960.57

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,165,017.93	853,013.91
差旅交通费	81,752.25	111,136.83
车辆使用费	220,723.56	263,324.98
业务招待费	865,647.27	1,080,658.71
通讯费	49,910.98	42,572.73
折旧与摊销	14,646.85	
广告宣传费	86,674.64	44,699.24
其他	429,986.67	1,191,451.31
合 计	2,914,360.15	3,586,857.71

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,528,137.59	4,143,905.59
中介机构费	316,746.78	808,997.95
业务招待费	10,184.00	27,490.65
折旧与摊销	461,482.78	470,801.97
车辆使用费	5,442.02	99,261.16
差旅费	19,577.23	21,794.23
通讯费	29,475.00	22,898.69
办公费	87,172.67	100,162.39
残疾人保障金等税费	32,789.84	
招聘费、人才开发费	220,467.90	
其他	632,456.90	372,297.17
合 计	7,343,932.71	6,067,609.80

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,814,041.12	3,291,179.88
材料费	1,125,698.44	1,369,871.34
折旧与摊销	1,064,215.25	883,961.37
其他费用	1,268,079.12	1,618,771.53
委托外部研究开发投入	201,957.16	508,548.00
合 计	7,473,991.09	7,672,332.12

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,432,883.42	1,153,158.47
未确认融资费用		
减：利息收入	52,147.46	47,898.06
汇兑损失	-289,371.93	245,791.96
手续费	23,468.86	20,461.10
其他		
合 计	1,114,832.89	1,371,513.47

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
与资产相关的政府补助[注]	1,331,820.05	364,618.26	1,331,820.05
与收益相关的政府补助[注]	5,152,479.82	1,756,249.50	5,152,479.82
合 计	6,484,299.87	2,120,867.76	6,484,299.87

[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. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
应收款项融资贴现损失	-	-
合 计	-	-

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-142,092.92	-
合 计	-142,092.92	-

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-	-
合 计	-	-

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,582.64	47,582.76	2,582.64
合 计	2,582.64	47,582.76	2,582.64

12. 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
盘盈利得	18,838.45	4,189.35	18,838.45
其他	85.64	43,922.34	85.64
合 计	18,924.09	48,111.69	18,924.09

13. 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
捐赠支出	-	100,000.00	-
盘亏毁损损失	-	1,231.89	-
罚款支出	350.00	2,950.00	350.00
其他	2.33	29.36	2.33
合 计	352.33	104,211.25	352.33

14. 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	-	337,774.08
递延所得税费用	-	11,024.23
合 计	-	348,798.31

(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	5,845,026.61	4,506,999.35
按母公司适用税率计算的所得税费用	755,700.39	676,049.90
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,543.76	125,167.32
研发费用加计扣除	-1,115,039.95	-547,565.46
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	-	95,146.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
所得税费用	-	348,798.31

(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
利息收入	51,444.10	47,898.06
政府补助	9,033,115.63	1,756,249.50
其他	145,818.77	147,867.48
合 计	9,230,378.50	1,952,015.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的各项销售费用	1,061,352.96	1,306,083.16
支付的各项管理费用	395,574.00	749,131.32
支付的各项研发费用	473,740.96	38,398.41

支付的财务手续费	8,750.01	30,052.32
其他	577,000.61	-
合 计	2,516,418.54	2,123,665.21

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆借本金	800,000.00	-
资金拆借利息	-	-
合 计	800,000.00	-

4. 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	5,845,026.61	4,158,201.04
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,088,819.96	4,443,179.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	193,891.26	170,745.57
长期待摊费用摊销	1,380,856.06	1,185,117.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,582.64	-47,582.76
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)	1,114,832.89	1,372,808.44
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)	-	11,024.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,977,280.43	-6,642,412.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,562,233.88	13,002,527.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,697,754.86	-6,784,823.50

其他		-154,956.84
经营活动产生的现金流量净额	15,779,084.69	9,341,019.70
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	11,564,183.42	8,294,510.65
减: 现金的期初余额	6,192,419.55	10,698,926.57
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	5,371,763.87	-2,404,415.92
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,564,183.42	6,192,419.55
其中: 库存现金	10,175.15	14,564.63
可随时用于支付的银行存款	11,554,008.27	6,177,854.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,564,183.42	6,192,419.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(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
固定资产	14,814,885.86	抵押借款

无形资产	1,352,391.829	抵押借款
合 计	16,167,277.69	

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	24,624.30	6.4339	158,431.26
应收账款			
其中：美元	903,136.76	6.5315	5,898,832.61

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
基础建设投资补助	356,190.51		104,761.90	251,428.61	其他收益	临安市政府《关于“三通一平”建设费用退还的会议纪要》，按7年进行摊销
2016年第三批工业和信息化财政补助资金	655,608.45		56,195.00	599,413.45	其他收益	临安市《关于下达杭州市临安区2016年度工业和信息化财政补助资金(第三批)的通知》(临财企〔2017〕243号)
2020年第一批杭州制造业技改项目补助	852,642.00		182,709.00	669,933.00	其他收益	杭州市财政局《关于下达2020年第一批杭州市制造业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企〔2020〕33号)
2022年首批杭州市级配套资金		1,970,000.00	492,500.00	1,477,500.00	其他收益	杭财企【2022】2号2022年新制造业计划专项资金
22年新制造业计划专项资金(技术改造)		1,970,000.00	492,500.00	1,477,500.00	其他收益	杭财企【2022】2号2022年新制造业计划专项资金
小 计	1,864,440.96	3,940,000.00	1,328,665.90	4,475,775.06		

2) 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
生产制造方式转型	1,500,000.00	其他收益	关于拨付第一批2021年临安区生产制造方式转

示范项目			型示范项目补助资金的通知 临经信总（2022）29 号
浙江省首台套	1,000,000.00	其他收益	关于下达 2022 年省工业与信息化发展财政专项（首台套产品奖励、首台套装备保险补偿）资金的通知 临经信综（2022）28 号
省级专精特新中小企业技改	790,000.00	其他收益	杭州市人民政府办公厅关于印发 杭州市加快中小企业“专精特新”发展 行动计划的通知杭政办函（2022）29 号
浙江省首台套	500,000.00	其他收益	关于下达 2022 年省工业与信息化发展财政专项（首台套产品奖励、首台套装备保险补偿）资金的通知 临经信综（2022）28 号
省级专精特新中小企业帮扶数字化车间	550,000.00	其他收益	杭州市人民政府办公厅关于印发 杭州市加快中小企业“专精特新”发展 行动计划的通知杭政办函（2022）29 号
省级研究院认定奖励	500,000.00	其他收益	浙江省科学技术厅 关于公布 2021 年新认定省级企业研发机构 名单的通知浙科发高（2021）71 号
省级专精特新临安雁阵梯队	100,000.00	其他收益	关于要求兑现 2022 年第一批杭州市临安区工业和信息化财政资金的请示 临经信综（2022）32 号
其他零星	215,633.97	其他收益	
小 计	5,155,633.97		

六、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
上海新剑机电科技发展有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	上海	上海	其他服务业	65.00		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
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	35.00%	-15,162.02		2,860,760.27

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

（1）资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	8,089,774.67	83,826.10	8,173,600.77			

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	8,091,888.66	125,032.18	8,216,920.84			

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙大新剑(上海)智能技术有限公司		-43,320.07	-43,320.07	-16,993.99

(续上表)

子公司名称	期初数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙大新剑(上海)智能技术有限公司		191,111.43	191,111.43	33,179.36

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。

(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) 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)3、五(一)5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/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司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2022年06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47.80%（2021年12月31日：51.12%）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，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	16,020,236.11	16,415,513.7	16,415,513.7		
应付账款	35,221,940.05	35,221,940.05	35,221,940.05		
其他应付款	3,983,032.97	3,983,032.97	3,983,032.97		
应付债券	15,315,000.00	17,254,750.00			17,254,750.00
一年内到期的非流动负债	22,416,231.97	23,415,542.35	23,415,542.35		
租赁负债	1,161,751.63	1,240,350.15		1,240,350.15	
小 计	92,972,529.37	97,531,129.22	79,036,029.07	1,240,350.15	17,254,750.00

(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
短期借款	10,012,312.50	10,294,666.67	10,294,666.67		
应付账款	26,704,651.36	26,704,651.36	26,704,651.36		
其他应付款	3,511,235.98	3,511,235.98	3,511,235.98		
应付债券	15,586,356.16	17,254,750.00			17,254,750.00
一年内到期的非流动负债	22,418,241.57	23,415,542.35	23,415,542.35		
租赁负债	1,161,751.63	1,240,350.15		1,240,350.15	
小 计	79,394,549.20	82,421,196.51	63,926,096.36	1,240,350.15	17,254,750.00

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2022年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币43,903,705.50元（2021年12月31日：人民币32,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人为单新平、陆香萍、单晨。单新平与陆香萍为夫妻关系，单新平和陆香萍与单晨分别为父女关系和母女关系，三人直接与间接合计持有本公司 96.423%的股份。

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	其他关联方与本公司关系
单新平	公司实际控制人
上海新剑资产管理有限公司	公司股东

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况
2022 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
上海新剑资产管理有限公司	房屋及建筑物		220,007.34		

2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
上海新剑资产管理有限公司	房屋及建筑物	456,777.11

2. 关联担保情况

单新平为本公司非公开发行优先股提供担保，担保情况如下：

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
单新平	10,000,000.00	2020/1/22	2025/1/21	否
单新平	5,000,000.00	2021/6/25	2026/6/24	否

3. 关联方资金拆借

本公司向单新平、上海新剑资产管理有限公司拆入资金，具体情况如下：

关联方	期初余额	本期增加	本期归还[注]	期末余额	到期日	年利率	本期利息
单新平	800,000.00		800,000.00		2022/1/20	4.35%	1,933.33
上海新剑资产管理有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00	2023/6/10	4.35%	58,725.00

[注]公司于2022年1月20日向单新平归还拆借资金800,000.00元

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,102,996.78	1,025,370.80

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海新剑资产管理有限公司	-	-	-	-
小 计		-	-	-	-
其他应收款	上海新剑资产管理有限公司	78,840.00	-	119,904.00	8,048.40
小 计		78,840.00	-	119,904.00	8,048.40

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	上海新剑资产管理有限公司	2,758,725.00	2,738,960.00
其他应付款	单新平		768,675.98
小 计		2,758,725.00	3,507,635.98

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2022年06月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2022年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

公司的业务，主要为研发、生产和销售 CNC 车磨轴产线系列产品、滚轧成型蜗杆齿轮产线系列产品、蜗杆切削产线系列产品、超精密磨滚削蜗杆齿轮产线系列产品、HDM 产线、行星滚柱丝杠电动缸产线系列产品等精密零部件产品。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)10 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	220,007.34
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	220,007.34

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	
与租赁相关的总现金流出	220,007.34

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	726,600.00	726,600.00

十二、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 (%)	
按组合计提坏账准备	31,272,514.49	100.00	2,246,970.74	7.19	29,025,543.75
合 计	31,272,514.49	100.00	2,246,970.74	7.19	29,025,543.75

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	33,501,661.25	100.00	2,391,563.66	7.14	31,110,097.59
合 计	33,501,661.25	100.00	2,391,563.66	7.14	31,110,097.59

2) 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	29,520,247.51	2,246,970.74	7.61
合并范围内关联方组合	1,752,266.98		
小 计	31,272,514.49	2,246,970.74	7.19

3) 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	28,137,285.08	1,406,864.25	5.00
1-2 年	160,978.87	16,097.89	10.00
2-3 年	167,037.60	50,111.28	30.00
3-4 年	390,598.92	234,359.35	60.00
4-5 年	624,045.36	499,236.29	80.00
5 年以上	40,301.68	40,301.68	100.00
小 计	29,520,247.51	2,246,970.74	7.61

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	29,889,552.06

1-2 年	160,978.87
2-3 年	167,037.60
3-4 年	390,598.92
4-5 年	624,045.36
5 年以上	40,301.68
合 计	31,272,514.49

(3) 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								
按组合计提坏账准备	2,391,563.66	-144,592.92						2,246,970.74
合 计	2,391,563.66	-144,592.92						2,246,970.74

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
客户 1	4,313,551.18	13.79	215,677.56
客户 2	3,766,222.20	12.04	191,701.11
客户 3	2,082,081.50	6.66	104,104.08
客户 4	1,812,891.74	5.80	90,644.59
客户 5	1,542,986.66	4.93	77,149.33
小 计	13,517,733.28	43.23	679,276.66

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	1,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款	6,387,373.09	4,074,898.00
合 计	7,887,373.09	6,574,898.00

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

上海新剑机电科技发展有限公司	1,500,000.00	2,500,000.00
小 计	1,500,000.00	2,500,000.00

(3) 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 (%)	
按组合计提坏账准备	6,395,815.09	100.00	8,442.00	0.13	6,387,373.09
小 计	6,395,815.09	100.00	8,442.00	0.13	6,387,373.09

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	4,080,840.00	100.00	5,942.00	0.15	4,074,898.00
小 计	4,080,840.00	100.00	5,942.00	0.15	4,074,898.00

② 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 (%)
合并范围内关联方组合	6,000,000.00	-	-
账龄组合	130,840.00	8,442.00	6.45
其中：1 年以内	128,840.00	6,442.00	5.00
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
小 计	6,130,840.00	8,442.00	0.10

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	6,128,840.00
5 年以上	2,000.00
小 计	6,130,840.00

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	3,942.00		2,000.00	5,942.00
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,500.00			2,500.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,442.00		2,000.00	8,442.00

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	130,840.00	80,840.00
应收出口退税	256,475.09	
员工备用金	8,500.00	
拆借款	6,000,000.00	4,000,000.00
小 计	6,395,815.09	4,080,840.00

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
上海新剑机电科技发展有限公司	拆借款	6,000,000.00	1 年以内	93.81	
应收出口退税	出口退税	256,475.09	1 年以内	4.01	
上海新剑资产管理有限公司	押金保证金	78,840.00	1 年以内	1.23	3,942.00
宁波精成车业有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.78	2,500.00
郑荷芳	员工备用金	5,000.00	1 年以内	0.08	
小 计		6,390,315.09		99.91	6,442.00

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	18,865,824.41	1,278,299.61	17,587,524.80	18,865,824.41	1,278,299.61	17,587,524.80
合 计	18,865,824.41	1,278,299.61	17,587,524.80	18,865,824.41	1,278,299.61	17,587,524.80

(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
上海新剑机电科技发展有限公司	12,365,824.41			12,365,824.41		
浙大新剑(上海)智能技术有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		1,278,299.61
小 计	18,865,824.41			18,865,824.41		1,278,299.61

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,299,059.64	38,148,294.17	45,938,475.96	32,330,976.55
其他业务收入	804,187.71	478,076.44	1,915,179.84	342,709.18
合 计	51,103,247.35	38,626,370.61	47,853,655.8	32,673,685.73

(2) 与客户之间的合同产生的主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
CNC 车磨轴产线系列产品	24,288,117.88	18,358,190.09	22,248,551.71	17,227,723.58
滚轧成型蜗杆齿轮产线系列产品	7,082,387.76	6,131,752.46	9,421,232.03	4,603,567.37
蜗杆切削产线系列产品	1,655,474.62	1,424,665.57	6,865,686.51	5,848,144.38
超精密磨滚削蜗杆齿轮产线系列产品	782,625.69	710,382.87		
HDM 产线系列产品	12,022,169.26	8,458,135.99	7,403,005.71	4,651,541.22
行星滚柱丝杠电动缸产线系列产品	4,468,284.43	3,065,167.19		
小 计	50,299,059.64	38,148,294.17	45,938,475.96	32,330,976.55

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
国内销售	43,199,673.66	33,209,251.34	38,511,150.90	27,175,670.23
海外销售	7,099,385.98	4,939,042.83	7,427,325.06	5,155,306.32
小 计	50,299,059.64	38,148,294.17	45,938,475.96	32,330,976.55

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	50,299,059.64	45,938,475.96
小 计	50,299,059.64	45,938,475.96

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,009,041.14	1,672,200.90
材料费	982,795.72	1,186,097.66
折旧与摊销	1,006,351.48	773,254.85
委托外部研究开发投入	1,156,500.18	508,548.00
其他费用	201,957.16	1,512,609.31
合 计	5,356,645.68	5,652,710.72

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
应收款项融资贴现损失	-	-
合 计	-	-

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	144,675.56	
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	6,484,299.87	

享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	18,571.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,647,547.19	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	996,867.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,056.16	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,649,623.86	

(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	5.66	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0036	0.0036

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	5,860,188.63
非经常性损益	B	5,649,623.86
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	210,564.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	100,673,696.97
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	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	103,603,791.29
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.20%

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	5,860,188.63
非经常性损益	B	5,649,623.86
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	210,564.77
期初股份总数	D	58,880,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	58,880,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0036

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

杭州新剑机电传动股份有限公司

二〇二二年八月十八日

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：

杭州新剑机电传动股份有限公司总裁办