



一火科技

NEEQ : 871458

浙江一火科技股份有限公司
ZHEJIANG YIHUO TECH CO.LTD



半年度报告

—2023—

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人陈振平、主管会计工作负责人王祥及会计机构负责人（会计主管人员）王祥保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	65
附件 II	融资情况	65

备查文件目录	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。
	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	浙江一火科技股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、一火科技	指	浙江一火科技股份有限公司
股东大会	指	浙江一火科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江一火科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江一火科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、总工程师、副总经理、财务负责人
报告期、上半年度、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《浙江一火科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	公司之《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
方正承销保荐、主办券商	指	方正证券承销保荐有限责任公司
昆山分公司	指	浙江一火科技股份有限公司昆山分公司
昆山子公司	指	昆山一火高新技术有限公司
深圳子公司	指	深圳一火科技有限公司
MIM	指	金属注射成形

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江一火科技股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHEJIANG YIHUO TECH CO.LTD		
	—		
法定代表人	陈振平	成立时间	2011 年 4 月 18 日
控股股东	控股股东为（姜志瑜）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜志瑜），一致行动人为（金华火佑投资管理合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（C33）-其他金属制品制造（C339）-锻件及粉末冶金制品制造（C3391）		
主要产品与服务项目	粉末冶金零配件产品的研发、生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	一火科技	证券代码	871458
挂牌时间	2017 年 5 月 5 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	33,875,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
联系方式			
董事会秘书姓名	王祥	联系地址	浙江省金华市婺城区竹马工业区
电话	13588608852	电子邮箱	yhkjgf@yihuokeyi.com
传真	0579-82571959		
公司办公地址	浙江省金华市婺城区竹马工业区	邮政编码	321021
公司网址	www.yihuokeyi.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913307025729381333		
注册地址	浙江省金华市婺城区竹马工业区		
注册资本（元）	33,875,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

公司立足于金属注射成形制品行业，以研发、生产和销售粉末冶金零配件产品为主要业务模式，满足下游 3C 产品、医疗器械、电动工具等领域制造商的需要。公司拥有与生产经营相匹配的员工队伍、专利技术、经营场所、生产检验设施和办公设备，并获得了 ISO9001:2008、ISO14001:2004 等国际认证。凭借良好工艺技术和产品品质，公司已赢得了稳定的客户群体。未来，公司将重点推进 3C 产品零部件、汽车零部件、医疗器械零部件和工业零件等领域的产品研发，深化金属注射成形技术研究，不断推出具有市场竞争力的金属注射成形产品，扩大公司规模和品牌知名度，不断增强公司实力。

（一）公司采购模式

公司采购部制作采购周期表，根据需求将部门批准后的请购单及库存情况编制采购订单提交，经总经理批准后实施采购。采购根据批准的采购订单在合格供方名录中选择供方并进行采购。公司的上游供应链主要为金属粉末制造商，公司与多家金属粉末供应商保持了多年的稳定合作关系。公司采取密切跟踪、比价采购等多方面措施不断优化供应商结构，在保证原材料质量的前提下，积极谋求降低成本。若公司是首次向某一供方采购产品时，公司会签订采购合同，明确品名规格、数量、质量要求、技术标准、验收条件、违约责任及供货期限等。采购前采购员会核实提供给供方技术的要求是否有效，将采购订单提交采购部负责人确认后实施采购。

对于模具，公司采取定制采购模式，流程如下：先由公司设计出模具图纸，然后交由供应商进行模具定制生产，然后公司进行采购。生产过程中，供应商负责原材料采购以及组织人员进行生产，公司派出技术人员进行生产指导和监督，模具经过检验合格之后方能运送至公司。

（二）公司生产模式

公司根据销售订单进行生产。订单形成之后，技术人员进行产品设计、模具设计、模具定制采购等工作，然后由技术人员将金属粉末与粘结剂混炼制成喂料或采购进口喂料，之后经过注射成形、脱脂、烧结等工序制成产品，产品经检验合格之后方可入库。

为满足少数客户要求，少部分产品需要进行热处理、表面处理等后续加工。由于这部分后续加工处理与公司主营业务关联性小，公司通过外协加工来完成。

公司对外协厂商的评选体系如下：一是已取得工商营业执照，合法经营；二是具备一般纳税人身份，或者虽不具备一般纳税身份但可以在税务部门代开发票；三是产品加工后必须符合公司和客户的要求。在符合上述条件之后，公司选择性价比最优的外协厂商进行合作，并定期对其进行评审。外协分工和产品质量控制方面。在外协加工过程中，外协厂商扮演协助生产的角色，提供生产场地、生产设备和生产工人，保证生产条件达到公司相关要求；公司扮演管理生产的角色，对整个生产过程进行监督指导，以保证加工作业符合要求。公司会根据相关检测标准对加工之后的成品进行抽检，检验合格之后方可接收入库；检验不合格将要求外协厂商返工。

外协加工包括产品的热处理、表面处理等外围环节，不涉及粉末材料混炼、产品设计、模具设计、注射成形等主要环节，根据客户定制产品的不同，需要处理的比例也不相同。

（三）公司销售模式

公司主营粉末冶金零配件产品，报告期内主要面向 3C 产品、医疗器械、电动工具等下游客户。公司主要通过网络推广（公司官网、百度搜索、行业协会网站等）、行业展会、上门拜访、转介绍等方式获得客户，客户认可公司产品并接受报价之后形成订单合同。公司通过直接销售的模式销售产品，继而实现收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于2022年12月24日通过国家高新技术企业复审认定，证书编号：GR202233004018； 公司为科技型中小企业，2022年入库登记编号20223307020C000417。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,048,550.62	11,310,403.75	-11.16%
毛利率%	11.82%	20.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,208,079.87	-298,857.86	-304.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,514,663.37	-447,779.15	-238.26%
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）	-24.87%	-4.32%	-
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）	-31.18%	-6.47%	-
基本每股收益	-0.04	-0.01	-300%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,219,161.61	29,639,532.86	-11.54%
负债总计	21,965,436.20	24,177,727.58	-9.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,253,725.41	5,461,805.28	-22.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.16	-18.75%
资产负债率%（母公司）	28.70%	34.87%	-
资产负债率%（合并）	83.78%	81.57%	-
流动比率	0.63	0.67	-
利息保障倍数	-7.82	-2.24	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,104,518.08	3,798,037.54	-129.08%

应收账款周转率	1.58	1.37	-
存货周转率	2.44	2.61	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.54%	-7.92%	-
营业收入增长率%	-11.16%	-37.21%	-
净利润增长率%	-304.23%	-113.73%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	2,214,025.84	8.44%	4,142,439.02	5.07%	-46.55%
应收票据	189,360.00	0.72%	409,850.00	0.56%	-53.80%
应收账款	6,555,964.04	25.00%	6,129,437.24	25.49%	6.96%
其他应收款	438,543.45	1.67%	342,936.61	2.03%	27.88%
存货	3,405,625.70	12.99%	3,845,975.60	11.16%	-11.45%
固定资产	9,973,842.03	38.04%	11,193,128.60	38.74%	-10.89%
短期借款	1,476,000.00	5.63%	976,000.00	3.76%	51.23%
应付账款	1,826,878.87	6.97%	2,273,563.87	7.52%	-19.65%
其他应付款	14,604,116.09	55.70%	15,524,262.03	46.85%	-5.93%
应付职工薪酬	684,502.74	2.61%	605,712.62	2.34%	13.01%
应交税费	219,369.13	0.84%	1,301,841.42	2.07%	-83.15%
使用权资产	3,241,090.91	12.36%	3,451,622.38	15.98%	-6.10%
资产总计	26,219,161.61	100%	29,639,532.86	100%	-11.54%

项目重大变动原因：

1、短期借款本期较上期变动比例为 51.23%，主要原因为本期新增银行贷款 50 万元。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	10,048,550.62	-	11,310,403.75	-	-11.16%
营业成本	8,860,747.42	88.18%	8,992,599.06	79.51%	-1.47%
毛利率	11.82%	-	20.49%	-	-
销售费用	377,816.84	3.76%	691,756.88	6.12%	-45.38%
管理费用	1,595,287.92	15.88%	2,316,925.89	20.48%	-31.15%
研发费用	503,303.13	5.01%	627,123.18	5.54%	-19.74%

财务费用	136,810.65	1.36%	269,274.61	2.38%	-49.19%
其他收益	71,481.32	0.71%	1,446.80	0.01%	4,840.65%
信用减值损失	-40,448.78	-0.40%	210,245.30	1.86%	-119.24%
资产减值损失			1,012,519.14	8.95%	
资产处置收益	-33,217.33	-0.33%	-76,315.92	-0.67%	56.47%
营业利润	-1,476,399.38	-14.69%	-529,794.31	-4.68%	-178.67%
营业外收入	268,319.51	2.67%	223,795.34	1.98%	-100%
营业外支出			4.93	0.00%	19.90%
所得税费用			-7,146.04	-0.06%	
净利润	-1,208,079.87	-12.02%	-298,857.86	-2.64%	-304.23%
经营活动产生的现金流量净额	-1,104,518.08	-	3,798,037.54	-	-129.08%
投资活动产生的现金流量净额	-46,271.55	-	-96,591.00	-	52.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-777,623.52	-	-2,234,046.30	-	65.19%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用本期较上年同期变动比例为-31.15%，主要原因为本期资产损失较少，上年同期公司及子公司处理近120万滞销库存商品报废，因此差异较大。
- 2、营业利润本期较上年同期变动比例为-178.67%，主要原因为本期销售收入减少，而固定支出（租金、固定资产折旧、管理费用等）未有下降，且生产成本小幅提升导致利润下降。

四、投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√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
昆山一火高新技术有限公司	子公司	金属制品生产、销售	10,000,000	12,201,938.94	3,905,532.72	4,125,264.99	-1,555,623.39
深圳一火科技有限公司	子公司	金属制品生产、销售	10,000,000	35,504.43	-8,408,215.31	0	269,661.98

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
(一) 客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户的销售额占 68.30%，对第一大客户的销售额占比 18.62%，公司客户集中度较高，前五大客户的销售额占比均高于 10%，较上一年同期销售额结构更为合理，不存在对单一客户依赖的情况。虽然如此，但客户集中度较高的风险仍然值得关注。 应对措施：一方面稳定现有客户，另一方面积极走访潜在客户，开发同类产品客户，积极参加国内外行业展会、加大公司品牌宣传力度，提升公司知名度，赢得更多客户。
(二) 公司治理的风险	随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围持续扩展，对公司管理将会提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：1、公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人在中介机构的持续督导下，定期学习公司法、证券法等法律法规及全国转股系统规章制度；2、公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及管理层承诺将严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等规章制度进行现代企业法人规范运作；3、公司将加大对熟悉资本市场规则人员（比如董秘等高级管理人才）的引进，逐步引入专业机构投资者战略投资并介入公司治理。
(三) 实际控制人控制不当风险	控股股东姜志瑜报告期初至今保持拥有公司股份比例 50%以上，一直担任公司董事长，能够对公司的股东大会、董事会、经营层管理产生重大影响，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的实际控制人。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位对公司的经营决策、人事财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东带来风险。 应对措施：1、实际控制人姜志瑜加强法律法规及规章制度的学

	习，严格遵守相关各项声明及承诺；2、公司已建立健全内部控制制度和公司治理结构，股东大会、董事会及监事会严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等规章制度进行规范运作，依法依章进行关联事项回避表决；3、监事会将督促实际控制人保证严格履行各项声明及承诺，不利用其控制地位及职务便利进行不当控制或占用公司资源或利益，不侵犯中小股东及投资者的合法利益。
（四）员工住房公积金缴纳不规范的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司仍存在住房公积金缴纳不规范的风险。 应对措施：1、公司承诺公司及子公司逐步规范和提高住房公积金覆盖面和缴纳水平，提高员工住房相关福利体系 2、公司实际控制人姜志瑜已出具声明若公司及子公司因住房公积金缴纳不规范被主管机关要求补缴、缴纳滞纳金或罚款的，将对公司承担全额补偿义务。
（五）应收账款不能收回的风险	公司 2023 年 6 月 30 日扣除坏账准备后应收账款净额为 655.60 万元，占流动资产的比重为 50.79%，占总资产的比重为 25.00%。报告期内订单量不足，基数降低导致应收账款下降。但如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。 应对措施：公司一方面将加强应收账款的管理以及催收，对债务人的经营情况保持密切关注，确保不存在因客户经营困难而导致公司应收账款形成坏账的风险；另一方面，将进一步完善公司相关的管理制度，将回款情况严格计入销售部门的考核，加强应收账款的管理。
（六）经营活动资金短缺的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-110.45 万元，较上年同期的 379.80 万元降低明显，若公司不能通过经营活动产生持续的现金净流入，公司将面临资金短缺风险。 应对措施：一方面，公司将加大应收账款的催款力度，确保公司账面应收账款能尽快收回，不断提高信誉度，与优质客户合作，加速销售收款，同时严格控制成本费用支出，减少付现成本，提高公司经营活动现金净流入，为公司的资金流提供可靠的保证；另一方面，将持续拓宽公司融资渠道，包括进一步引入战略投资者，向银行借款等，避免出现资金短缺的情况。
（七）与持续经营相关的重大不确定性风险	本公司报告期末合并财务报表累计未分配利润达-3,580.93 万元，超过实收股本的三分之二。若公司未来持续亏损，公司面临较大流动性压力，存在因营运资金不足而影响持续经营能力的风险。 应对措施：1、通过引进战略投资者，改善流动资金情况，确保生产经营扩大的资金需要。2、突出产品工艺优势，锁定大客户，增强自身的应收款账期主动权，加快应收款回笼，实现资金结余，保障经营所需资金。3、持续开发新客户与新产品，深挖大客户产品潜力，力争销量增加一个层次，实现销售目标。4、通

	过技术改造及人才引进，优化生产工艺流程及关键工序控制。提升公司生产自动化水平，引进高效科学的激励措施，提高劳动生产率，降低产品单位成本，达到增产之目标。
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

第三节 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	三.二.（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	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	三.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
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	

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） 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	其他承诺（三会运行）	2017年5月5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（规范关联交易）	2017年5月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东、持股5%以上的股东、董监高	同业竞争承诺	2017年5月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（竞业禁止）	2017年5月5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（公积金）	2017年5月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东、董监高	其他承诺（规范运作公司）	2017年5月5日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

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	14,325,000	42.29%	0	14,325,000	42.29%
	其中：控股股东、实际控制人	3,975,000	11.73%	0	3,975,000	11.73%
	董事、监事、高管	1,175,000	3.47%	0	1,175,000	3.47%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,550,000	57.71%	0	19,550,000	57.71%
	其中：控股股东、实际控制人	11,925,000	35.20%	0	11,925,000	35.20%
	董事、监事、高管	3,525,000	10.41%	0	3,525,000	10.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		33,875,000	-	0	33,875,000	-
普通股股东人数		26				

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	姜志瑜	15,900,000	0	15,900,000	46.94%	11,925,000	3,975,000	2,925,000	0
2	金华火佑投资管理合伙企业（有限合伙）	3,300,000	0	3,300,000	9.74%	1,100,000	2,200,000	0	0
3	陈永宏	3,000,000	0	3,000,000	8.86%	3,000,000	0	0	0
4	谢凤娇	2,000,000	0	2,000,000	5.90%	1,500,000	500,000	0	0
5	邱伯谦	1,500,000	0	1,500,000	4.43%	0	1,500,000	0	0
6	申建中	1,500,000	0	1,500,000	4.43%	1,125,000	375,000	0	0
7	张永红	1,074,950	0	1,074,950	3.17%	0	1,074,950	0	0
8	向秀清	900,000	0	900,000	2.66%	0	900,000	0	0
9	余威	750,000	0	750,000	2.21%	562,500	187,500	0	0
10	刘曼	500,000	0	500,000	1.48%	0	500,000	0	0
合计		30,424,950	-	30,424,950	89.82%	19,212,500	11,212,450	2,925,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

姜志瑜是金华火佑投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，除此之外，上述股东之间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、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 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
姜志瑜	董事长	男	1964 年 2 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
陈振平	董事兼总经理	男	1969 年 8 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
申建中	董事	男	1968 年 7 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
谢凤娇	董事	女	1984 年 4 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
王志浩	董事	男	1989 年 12 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
杨德志	监事	男	1962 年 10 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
余威	监事	男	1989 年 8 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
赵英	监事会主席	女	1983 年 2 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日
王祥	财务负责人兼 董事会秘书	男	1978 年 11 月	2022 年 11 月 24 日	2025 年 11 月 23 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长姜志瑜是公司控股股东、实际控制人；公司董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

（二） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

（三） 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	14	14
财务人员	5	5
销售人员	4	4
技术人员	12	10
生产人员	29	24
员工总计	64	57

（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

第六节 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	2,214,025.84	4,142,439.02
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	一、（二）	189,360.00	409,850.00
应收账款	一、（三）	6,555,964.04	6,129,437.24
应收款项融资			
预付款项	一、（四）	104,593.07	19,288.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（五）	438,543.45	342,936.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（六）	3,405,625.70	3,845,975.60
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			
流动资产合计		12,908,112.10	14,889,927.45
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		0	0
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	一、（七）	9,973,842.03	11,193,128.60
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、（八）	3,241,090.91	3,451,622.38
无形资产	一、（九）	96,116.57	104,854.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,311,049.51	14,749,605.41
资产总计		26,219,161.61	29,639,532.86
流动负债：			
短期借款	一、（十）	1,476,000.00	976,000.00
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			
应付账款	一、（十一）	1,826,878.87	2,273,563.87
预收款项			
合同负债	一、（十二）	20,090.27	183,019.47
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	一、（十三）	684,502.74	605,712.62
应交税费	一、（十四）	219,369.13	1,301,841.42
其他应付款	一、（十五）	14,604,116.09	15,524,262.03
其中：应付利息	一、（十五）	819,059.17	819,059.17
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	一、（十六）	1,806,030.00	1,341,566.66
其他流动负债	一、（十七）	2,611.73	23,792.53
流动负债合计		20,639,598.83	22,229,758.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、(十八)	1,317,504.42	1,919,635.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(十九)	8,332.95	28,332.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,325,837.37	1,947,968.98
负债合计		21,965,436.20	24,177,727.58
所有者权益：			
股本	一、(二十)	33,875,000.00	33,875,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十一)	6,173,621.84	6,173,621.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、(二十二)	14,404.53	14,404.53
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十三)	-35,809,300.96	-34,601,221.09
归属于母公司所有者权益合计		4,253,725.41	5,461,805.28
少数股东权益			
所有者权益合计		4,253,725.41	5,461,805.28
负债和所有者权益总计		26,219,161.61	29,639,532.86

法定代表人：陈振平

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		663,178.52	887,028.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		139,360.00	409,850.00
应收账款	九、(一)	5,975,908.79	7,431,504.29
应收款项融资			
预付款项		4,593.07	7,883.02
其他应收款	九、(二)	243,790.96	311,338.71
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		2,456,685.31	2,373,690.86
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			
流动资产合计		9,483,516.65	11,421,294.92
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	九、（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
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		6,666,537.77	7,517,937.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		593,081.22	192,533.57
无形资产		96,116.57	104,854.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,355,735.56	17,815,325.38
资产总计		26,839,252.21	29,236,620.30
流动负债：			
短期借款		1,476,000.00	976,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,111,866.32	1,492,636.05
预收款项			
合同负债		13,201.77	8,761.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		439,797.78	429,823.39
应交税费		82,129.43	1,082,400.78
其他应付款		4,048,509.60	6,043,256.44
其中：应付利息		596,281.89	596,281.89
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		521,854.49	131,746.05
其他流动负债		1,716.23	1,138.94
流动负债合计		7,695,075.62	10,165,762.71
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		8,332.95	28,332.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,332.95	28,332.99
负债合计		7,703,408.57	10,194,095.70
所有者权益：			
股本		33,875,000.00	33,875,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,173,621.84	6,173,621.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,404.53	14,404.53
一般风险准备			
未分配利润		-20,927,182.73	-21,020,501.77
所有者权益合计		19,135,843.64	19,042,524.60
负债和所有者权益合计		26,839,252.21	29,236,620.30

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	一、（二十四）	10,048,550.62	11,310,403.75
其中：营业收入	一、（二十四）	10,048,550.62	11,310,403.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,522,765.21	12,988,093.38

其中：营业成本	一、（二十四）	8,860,747.42	8,992,599.06
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	一、（二十五）	48,799.25	90,413.76
销售费用	一、（二十六）	377,816.84	691,756.88
管理费用	一、（二十七）	1,595,287.92	2,316,925.89
研发费用	一、（二十八）	503,303.13	627,123.18
财务费用	一、（二十九）	136,810.65	269,274.61
其中：利息费用		137,019.28	272,983.66
利息收入		1,988.16	2,095.56
加：其他收益	一、（三十）	71,481.32	1,446.80
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十一）	-40,448.78	210,245.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十二）		1,012,519.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、（三十三）	-33,217.33	-76,315.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,476,399.38	-529,794.31
加：营业外收入	一、（三十四）	268,319.51	223,795.34
减：营业外支出	一、（三十五）	0	4.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,208,079.87	-306,003.90
减：所得税费用	一、（三十六）		-7,146.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,208,079.87	-298,857.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,208,079.87	-298,857.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,208,079.87	-298,857.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,208,079.87	-298,857.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,208,079.87	-298,857.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.01

法定代表人：陈振平

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	九、（四）	6,115,383.44	6,811,853.58
减：营业成本	九、（四）	4,465,594.50	4,505,961.30
税金及附加		46,345.89	63,652.75
销售费用		126,976.50	94,314.55
管理费用		862,600.44	1,571,221.69
研发费用		503,303.13	627,123.18
财务费用		55,347.91	155,599.11
其中：利息费用		54,100.08	160,275.07
利息收入		350.40	386.67
加：其他收益		70,682.33	737.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,596.52	133,543.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			767,410.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-40,051.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,300.88	655,620.38
加：营业外收入		18.16	209,031.04
减：营业外支出			4.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,319.04	864,646.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,319.04	864,646.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,319.04	864,646.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		93,319.04	864,646.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		6,323,271.49	10,725,814.11
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		1,481.28	948.4
收到其他与经营活动有关的现金	一、（三十七）	403,468.18	1,612,890.31
经营活动现金流入小计		6,728,220.95	12,339,652.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,626,526.07	2,099,073.99
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		3,646,103.55	4,102,194.4
支付的各项税费		1,823,126.59	37,662.37
支付其他与经营活动有关的现金	一、（三十七）	736,982.82	2,302,684.52
经营活动现金流出小计		7,832,739.03	8,541,615.28
经营活动产生的现金流量净额		-1,104,518.08	3,798,037.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,271.55	96,591.00
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		46,271.55	96,591.00
投资活动产生的现金流量净额		-46,271.55	-96,591.00
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		1,476,000.00	976,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(三十七)	1,000,000.00	650,000.00
筹资活动现金流入小计		2,476,000.00	1,626,000.00
偿还债务支付的现金		976,000.00	483,923.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,490.19	80,215.14
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	一、(三十七)	2,258,133.33	3,295,907.8
筹资活动现金流出小计		3,253,623.52	3,860,046.3
筹资活动产生的现金流量净额		-777,623.52	-2,234,046.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.03	6,045.28
五、现金及现金等价物净增加额		-1,928,413.18	1,473,445.52
加：期初现金及现金等价物余额		4,142,439.02	1,892,264.47
六、期末现金及现金等价物余额		2,214,025.84	3,365,709.99

法定代表人：陈振平

主管会计工作负责人：王祥

会计机构负责人：王祥

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		7,057,085.79	7,398,727.16
收到的税费返还		682.29	737.00
收到其他与经营活动有关的现金		50,483.05	492,138.81
经营活动现金流入小计		7,108,251.13	7,891,602.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,247,797.96	1,395,394.85
支付给职工以及为职工支付的现金		2,295,293.77	2,474,139.14
支付的各项税费		1,566,666.93	21,339.89
支付其他与经营活动有关的现金		547,946.89	847,832.79
经营活动现金流出小计		5,657,705.55	4,738,706.67
经营活动产生的现金流量净额		1,450,545.58	3,152,896.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		150,000.00	
投资活动现金流入小计		150,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,271.55	62,591.00
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		500.00	2,000.00
投资活动现金流出小计		46,771.55	64,591.00
投资活动产生的现金流量净额		103,228.45	-64,591.00
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		1,476,000.00	976,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			650,000.00
筹资活动现金流入小计		1,476,000.00	1,626,000.00
偿还债务支付的现金		976,000.00	483,923.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,490.19	80,215.14
支付其他与筹资活动有关的现金		2,258,133.33	3,268,017.71
筹资活动现金流出小计		3,253,623.52	3,832,156.21
筹资活动产生的现金流量净额		-1,777,623.52	-2,206,156.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.03	6,045.28
五、现金及现金等价物净增加额		-223,849.52	888,194.37
加：期初现金及现金等价物余额		887,028.04	81,295.28
六、期末现金及现金等价物余额		663,178.52	969,489.65

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：

无。

(二) 财务报表项目附注

浙江一火科技股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

一、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

本附注期初余额系 2023 年 1 月 1 日余额、期末余额系 2023 年 6 月 30 日余额、本期发生额系 2023 年 1-6 月发生额，上期发生额系 2022 年 1-6 月发生额。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		428.00
银行存款	2,214,025.84	4,142,011.02
其他货币资金		
合计	2,214,025.84	4,142,439.02
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	189,360.00	409,850.00
商业承兑汇票		
小计	189,360.00	409,850.00
减：坏账准备		
合计	189,360.00	409,850.00

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	189,360.00				189,360.00
其中：银行承兑	189,360.00				189,360.00
商业承兑					
合计	189,360.00				189,360.00

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	409,850.00				409,850.00
其中：银行承兑	409,850.00				409,850.00
商业承兑					
合计	409,850.00				409,850.00

按单项计提坏账准备：无

3、期末公司已质押的应收票据：无

4、期末公司已背书给非银行他方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
银行承兑汇票	4,761,894.65
商业承兑汇票	
合计	4,761,894.65

5、期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据情况：无

6、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

7、本期实际核销的应收票据情况：无

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	6,901,014.78	6,452,039.20
1 至 2 年(含 2 年)	77,693.72	92,293.72
2 至 3 年(含 3 年)	201,948.37	169,348.37
3 至 4 年(含 4 年)	15,810.00	15,810.00
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上		
小计	7,196,466.87	6,729,491.29
减：坏账准备	640,502.83	600,054.05
合计	6,555,964.04	6,129,437.24

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,196,466.87	100.00	640,502.83	8.90	6,555,964.04
合计	7,196,466.87	100.00	640,502.83	8.90	6,555,964.04

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

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,729,491.29	100.00	600,054.05	8.92	6,129,437.24
合计	6,729,491.29	100.00	600,054.05	8.92	6,129,437.24

(1) 按单项计提坏账准备：无

(2) 按组合计提坏账准备：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算, 相同账龄的客户具有类似的预期损失率, 信用风险特征组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	占比 (%)	期末减值准备
1 年以内 (含 1)	5	6,901,014.78	95.89	345,050.74
1 至 2 年 (含 2 年)	100	77,693.72	1.08	77,693.72
2 至 3 年 (含 3 年)	100	201,948.37	2.81	201,948.37
3 至 4 年 (含 4 年)	100	15,810.00	0.22	15,810.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100			
5 年以上	100			
合计		7,196,466.87	100	640,502.83

3、坏账准备本期计提及变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			汇兑损益	期末余额
		计提	收回或转回	核销		
坏账准备	600,054.05	40,448.78				640,502.83
合计	600,054.05	40,448.78				640,502.83

(1) 对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：无

(2) 本公司本年无金额重大的坏账准备收回或转回情况。

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	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波德鹰精密机械有限公司	1,930,480.47	1 年以内	26.83	96,524.02
宁波市鄞州勇耀缝制机械有限公司	1,544,193.67	1 年以内	21.46	238,090.64
苏州赛提发科技精密科技有限公司	1,336,559.15	1 年以内	18.57	66,827.96
宁波新光飞达缝纫机零件有限公司	759,489.2	1 年以内	10.55	37,974.46
遂昌鑫五机械有限公司	593,191.85	1 年以内	8.24	29,659.59
合计	6,163,914.34		85.65	469,076.67

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	104,593.07	100.00	19,288.98	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
小计	104,593.07	100.00	19,288.98	100.00
减：坏账准备				
合计	104,593.07	100.00	19,288.98	100.00

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(五) 其他应收款

项目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1		
应收股利	2		
其他应收款	3	438,543.45	342,936.61

合计		438,543.45	342,936.61
----	--	------------	------------

1、应收利息：无

2、应收股利：无

3、其他应收款

(1) 按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	203,398.09	17,791.25
1 至 2 年(含 2 年)		84,200.08
2 至 3 年(含 3 年)	160,945.28	240,945.28
3 至 4 年(含 4 年)	64,200.08	
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上		
小计	438,543.45	342,936.61
减：坏账准备		
合计	438,543.45	342,936.61

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴	76,669.40	81,991.33
押金及保证金	219,417.00	260,945.28
预付及应收费用	142,457.05	
减：坏账准备		
合计	438,543.45	342,936.61

(3) 坏账准备本期计提及变动情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	--------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆山源博鑫异型铝材有限公司	押金	157,417.00	2-3 年	35.90	
张宇锋	代扣代缴	64,200.08	2-3 年	14.64	
昆山太江模具有限公司	房租及水电费	47,283.11	1 年以内	10.78	
昆山誉腾殷硕电子有限公司	房租及水电费	38,053.84	1 年以内	8.68	
方建红	宿舍押金	20,000.00	2-3 年	4.56	
合计				74.56	

(5) 涉及政府补助的其他应收款:无涉及政府补助的其他应收款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	838,621.20	509,404.60	329,216.60
在产品	1,161,946.20	164,277.64	997,668.60
库存商品	5,559,414.97	4,259,923.97	1,299,491.00
发出商品	991,914.75	212,665.21	779,249.50
合计	8,551,897.12	5,146,271.42	3,405,625.70

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	928,332.45	504,618.28	423,714.17
在产品	1,184,252.55	662,034.53	522,218.02

项目	期初余额		
库存商品	5,698,776.40	3,766,953.40	1,931,823.00
发出商品	1,180,885.62	212,665.21	968,220.41
合计	8,992,247.02	5,146,271.42	3,845,975.60

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	509,404.60					509,404.60
在产品	164,277.64					164,277.64
库存商品	4,259,923.97					4,259,923.97
发出商品	212,665.21					212,665.21
合计	5,146,271.42					5,146,271.42

3、借款费用资本化情况

期末余额中无借款费用资本化金额。

（七）固定资产

项目	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	9,973,842.03	11,193,128.60
固定资产清理	2		
合计		9,973,842.03	11,193,128.60

1、固定资产

（1）固定资产情况

项目	电子设备及其他	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,825,790.29	26,834,960.42	818,852.17	34,479,602.88
2. 本期增加金额	450,707.95	14,159.29		464,867.24
（1）购置	450,707.95	14,159.29		464,867.24

项目	电子设备及其他	机器设备	运输工具	合计
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	317,363.93			317,363.93
(1) 处置或报废	317,363.93			317,363.93
其他变动（汇率影响）				
4. 期末余额	6,959,134.31	26,849,119.71	818,852.17	34,627,106.19
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,673,728.82	17,455,577.17	766,612.91	22,895,918.90
2. 本期增加金额	535,810.11	1,104,257.64	10,868.73	1,650,936.48
(1) 计提				
3. 本期减少金额	284,146.60			284,146.60
(1) 处置或报废	284,146.60			284,146.60
其他变动（汇率影响）				
4. 期末余额	4,925,392.33	18,559,834.81	777,481.64	24,262,708.78
三、减值准备				
1. 期初余额		375,117.88	15,437.50	390,555.38
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
其他变动（汇率影响）				
4. 期末余额		375,117.88	15,437.50	390,555.38
四、账面价值	2,033,741.98	7,914,167.02	25,933.03	9,973,842.03
1. 期末账面价值	2,033,741.98	7,914,167.02	25,933.03	9,973,842.03

项目	电子设备及其他	机器设备	运输工具	合计
2. 期初账面价值	2, 152, 061. 47	9, 004, 265. 37	36, 801. 76	11, 193, 128. 60

注：（1）暂时闲置的固定资产情况：无

（2）通过经营租赁租出的固定资产：无

（3）报告期末固定资产抵押情况：无

（4）未办妥产权证书的固定资产情况：无

2、固定资产清理：无

（八）使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	5, 658, 767. 44		5, 658, 767. 44
2. 本期增加金额	790, 774. 98		790, 774. 98
3. 本期减少金额	770, 134. 29		770, 134. 29
4. 期末余额	5, 679, 408. 13		5, 679, 408. 13
二、累计折旧			
1. 期初余额	2, 207, 145. 06		2, 207, 145. 06
2. 本期增加金额	1, 001, 306. 45		1, 001, 306. 45
（1）计提	1, 001, 306. 45		1, 001, 306. 45
3. 本期减少金额	770, 134. 29		770, 134. 29
（1）处置或报废	770, 134. 29		770, 134. 29
4. 期末余额	2, 438, 317. 22		2, 438, 317. 22
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
4. 期末余额			
四、账面价值	3,241,090.91		3,241,090.91
1. 期末账面价值	3,241,090.91		3,241,090.91
2. 期初账面价值	3,451,622.38		3,451,622.38

(九) 无形资产

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	514,199.74		514,199.74
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
汇率变动			
4. 期末余额	514,199.74		514,199.74
二、累计摊销			
1. 期初余额	409,345.31		409,345.31
2. 本期增加金额	8,737.86		8,737.86
(1) 计提	8,737.86		8,737.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
汇率变动			
4. 期末余额	418,083.17		418,083.17
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	软件	非专利技术	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值	96,116.57		96,116.57
1. 期末账面价值	96,116.57		96,116.57
2. 期初账面价值	104,854.43		104,854.43

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
商业承兑汇票贴现		
信用借款	1,476,000.00	976,000.00
合计	1,476,000.00	976,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,463,075.82	1,697,250.99
机器设备款	318,760.04	447,074.76
加工费及其他	45,043.01	129,238.12
合计	1,826,878.87	2,273,563.87

2、账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	金额	欠款时间和未偿还或结转的原因	经济内容
------	----	----------------	------

江苏天一超细金属粉末有限公司	14,600.00	2-3 年	材料款
湖南恒基粉末科技有限责任公司	105,130.34	2-3 年	材料款
合计	119,730.34		

(十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	20,090.27	183,019.47
合计	20,090.27	183,019.47

(十三) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	585,630.84	3,506,138.11	3,426,774.22	664,994.73
二、离职后福利-设定提存计划	20,081.78	205,932.24	206,506.01	19,508.01
合计	605,712.62	3,712,070.35	3,633,280.23	684,502.74

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	498,317.91	3,283,135.71	3,202,204.64	579,248.98
二、职工福利费	5,140.24	59,227.03	61,063.23	3,304.04
三、社会保险费	11,010.53	106,623.30	106,332.47	11,301.36
其中：医疗保险费	10,387.30	91,482.40	91,779.18	10,090.52
工伤保险费	623.23	11,196.90	10,609.29	1,210.84
生育保险费		3,944.00	3,944.00	
四、住房公积金	4,400.00	51,340.00	51,340.00	4,400.00
五、工会经费和职工教育经费	66,762.16	5,812.07	5,833.88	66,740.35
合计	585,630.84	3,506,138.11	3,426,774.22	664,994.73

3、离职后福利——设定提存计划列示

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	19,389.30	199,190.46	199,744.44	18,835.32
二、失业保险费	692.48	6,741.78	6,761.57	672.69
合计	20,081.78	205,932.24	206,506.01	19,508.01

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	201,797.50	1,161,097.79
印花税		933.60
企业所得税		0
个人所得税	6,733.65	8,002.85
城市维护建设税	3,922.77	75,530.35
教育费附加	4,149.13	33,766.10
地方教育附加	2,766.08	22,510.73
合计	219,369.13	1,301,841.42

(十五) 其他应付款

项目	注	期末余额	期初余额
应付利息	1	819,059.17	819,059.17
应付股利	2		
其他应付款	3	13,785,056.92	14,705,202.86
合计		14,604,116.09	15,524,262.03

1、应付利息

(1) 分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应付姜志瑜借款利息	819,059.17	819,059.17
合计	819,059.17	819,059.17

2、应付股利：无

3、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借款	13,476,807.11	14,387,119.04
押金及保证金	288,727.00	299,166.00
应付费用	19,522.81	
代扣代缴款		18,917.82
合计	13,785,056.92	14,705,202.86

（十六）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,806,030.00	1,341,566.66
合计	1,806,030.00	1,341,566.66

（十七）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债税金	2,611.73	23,792.53
合计	2,611.73	23,792.53

（十八）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	3,123,534.42	3,261,202.65
减：一年内到期的应付租赁款	1,806,030.00	1,341,566.66
小计	1,317,504.42	1,919,635.99

（十九）递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,332.99		20,000.04	8,332.95	婺区科（2014）25号研发补助
合计	28,332.99		20,000.04	8,332.95	

递延收益按项目列示：

补助项目	期初余额	本期新增补助	本期计入其他	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	--------	------	------	--------

		金额	收益金额			与收益相关
基于双重控制脱蜡基体系粘结剂的高精度环保型金属注射成形技术及产品的研发补助	28,332.99		20,000.04		8,332.95	与资产相关
合计	28,332.99		20,000.04		8,332.95	

(二十) 股本

项目	期初余额	变动增（+）减（-）			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
股本	33,875,000.00				33,875,000.00
合计	33,875,000.00				33,875,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,173,621.84			6,173,621.84
合计	6,173,621.84			6,173,621.84

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,404.53			14,404.53
合计	14,404.53			14,404.53

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-34,601,221.09	-32,995,948.66
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	-34,601,221.09	-32,995,948.66
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,208,079.87	-2,011,662.58
减：提取法定盈余公积		
减：提取一般风险准备		
减：应付普通股股利		
加：其他调整		406,390.15

项目	本期	上期
期末未分配利润	-35,809,300.96	-34,601,221.09

注：其他调整系以前年度未实现销售的内部毛利因以前年度已销售而转回。

（二十四）营业收入和营业成本

1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营收入	9,120,819.57	8,392,932.33	10,872,141.67	8,876,504.27
其他收入	927,731.05	467,815.09	438,262.08	116,094.79
合计	10,048,550.62	8,860,747.42	11,310,403.75	8,992,599.06

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
不锈钢粉末冶金产品	1,771,489.32	1,627,891.72	2,684,358.79	1,791,509.62
硬质合金粉末冶金产品	243,470.09	147,835.13	206,243.37	115,697.82
铁基粉末冶金产品	7,105,860.16	6,617,205.48	7,981,539.51	6,969,296.83
合计	9,120,819.57	8,392,932.33	10,872,141.67	8,876,504.27

3、本期其他收入主要为模具费收入、租金收入。

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	300.00	910.00
城市维护建设税	21,402.40	49,109.82
教育费附加	15,798.84	23,310.41
地方教育费附加	10,532.55	15,540.27
印花税	765.46	1,543.26
合计	48,799.25	90,413.76

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	245,164.33	240,262.73
差旅费	40,868.47	35,027.56
办公费	5.09	122.04
交通运输费	361.31	
业务招待费	72,305.18	402,439.81
邮寄快递费	2,387.74	2,506.60
其他	16,636.10	10,781.73
折旧费	88.62	616.41
合计	377,816.84	691,756.88

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	837,143.12	735,258.72
办公费	23,304.87	17,615.72
业务招待费	818.00	14,029.00
差旅费	10,805.68	8,627.58
租赁费		71,266.78
中介服务费	251,625.23	228,991.00
折旧费	150,230.43	29,289.50
使用权资产折旧费	62,115.90	
无形资产摊销	8,737.86	8,737.86
装修费		4,220.18
存货报废损失	57,919.60	1,127,369.31
其他	192,587.23	71,520.24
合计	1,595,287.92	2,316,925.89

（二十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	383,035.08	454,510.46
折旧摊销费	39,665.56	52,701.43
差旅费		3,275.74
材料模具及设计	51,569.61	73,298.89
其他	29,032.88	43,336.66
合计	503,303.13	627,123.18

（二十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	137,019.28	272,983.66
减：利息收入	1,988.16	2,095.56
汇兑损失（减：收益）	0.03	6,045.27
手续费及担保费	1,779.50	4,431.78
合计	136,810.65	269,274.61

（三十）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	20,000.04	
与收益相关的政府补助确认的其他收益	51,481.28	
其他		1,446.80
合计	71,481.32	1,446.80

其中计入当期损益的政府补助：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新企业复审补助	50,000.00		与收益相关
个税返还	1,481.28	1,446.80	与收益相关
基于双重控制脱除蜡基体系粘结剂的高精度环保型金属注射成形技术及制品的研发项目补助	20,000.04		与资产相关
合计	71,481.32	1,446.80	

（三十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-40,448.78	210,245.30
合计	-40,448.78	210,245.30

（三十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		1,012,519.14
合计		1,012,519.14

（三十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失：		
处置固定资产损失	-33,217.33	-76,315.92
合计	-33,217.33	-76,315.92

（三十四）营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	268,319.51	268,319.51	223,795.34	223,795.34
合计	268,319.51	268,319.51	223,795.34	223,795.34

（三十五）营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他			4.93	4.93
合计			4.93	4.93

（三十六）所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税		-7,146.04
合 计		-7,146.04

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-1,208,079.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-181,211.98
子公司、分公司适用不同税率的影响	-128,596.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,341.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	250,466.95
所得税费用	0.00

（三十七）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励资金	50,000.00	2,084.03
存款利息收入	1,988.16	225,242.14
往来及其他	351,480.02	1,385,564.14
合计	403,468.18	1,612,890.31

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的费用	708,004.89	2,302,684.52
往来款及其他	28,977.93	
合计	736,982.82	2,302,684.52

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应付款中的借款	1,000,000.00	650,000.00

合计	1,000,000.00	650,000.00
----	--------------	------------

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产支付的租金		170,817.71
租赁负债中的租金支付	358,133.33	335,090.09
其他应付款中的借款归还	1,900,000.00	2,790,000.00
合计	2,258,133.33	3,295,907.80

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,208,079.87	-298,857.86
加：信用减值准备	40,448.78	-210,245.30
资产减值准备		-1,012,519.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,650,936.48	2,062,494.13
使用权资产折旧	1,001,306.45	952,995.00
无形资产摊销	8,737.86	16,259.22
长期待摊费用摊销		11,639.64
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）	33,217.33	76,315.92
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）	136,810.65	269,274.61
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）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	440,349.90	-321,900.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-674,803.35	1,986,942.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,533,442.31	265,639.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,104,518.08	3,798,037.54
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	2,214,025.84	3,365,709.99
减：现金的期初余额	4,142,439.02	1,892,264.47
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	-1,928,413.18	1,473,445.52

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金		428.00
可随时用于支付的银行存款	2,214,025.84	4,142,011.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	2,214,025.84	4,142,439.02
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	2,214,025.84	4,142,439.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十九）所有权或使用权受到限制的资产：无

（四十）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	0.02	7.2258	0.14
其中：美元	0.02	7.2258	0.14

二、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并：无。

（二）同一控制下企业合并：无

（三）反向购买：无

（四）处置子公司：无

（五）其它原因的合并范围变动：无

三、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

公司名称	注册地址	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	主营业务	统一社 会信用 代码
深圳一火科技有限公司	深圳市光明新区公明街道薯田埔第二工业区联视工业城	姜志瑜	1000	100	100	合金材料、合金材料制品开发。金属制品（除金属表面热处理、电镀等污染项目）生产、销售。	91440300360129465C
昆山一火高新技术有限公司	昆山市巴城镇石牌中华路1083号14号房	陈振平	1000	100	100	金属制品（除金属表面热处理、电镀等污染项目）生产、销售；金属科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；货物及技术的进出口业务。一般项目：模具制造；模具销售	91320583MA1XGT064F

四、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、其他价格风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅

这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

（一）信用风险

可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1、应收款项

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布较多的合作方及客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在重大的信用集中风险。

2、其他应收款

本公司的其他应收款主要包括往来款、保证金及押金等。本公司对各类应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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、融资租赁等多种融资手段，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。

（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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1、 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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。在现有经济环境下，货币政策相对宽松，利率大幅下降使公

司面临较大利率风险的可能性较小。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2、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。本公司目前境外销售很小，汇率波动及未来汇率走势的不确定性，对公司收益不会产生影响。公司实时观察汇率变动，结合国家汇率政策，分析研判汇率走势，选择合适的汇率管理工程对汇率风险进行主动管理；充分利用人民币国际化政策，推行人民币结算方式。

五、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司的母公司情况

本公司的母公司情况的说明：姜志瑜直接持有本公司 46.94%股份，通过金华火佑投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 9.74%股份，持股比例合计 56.68%，为本公司控股股东。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本公司的合营、联营公司情况

本公司无合营、联营的公司。

4、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金华火佑投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有本公司 9.74%股份
陈振平	公司股东、董事、总经理，持有本公司 0.44%股份
周凤明	陈振平妻子
谢凤娇	公司股东、董事，持有本公司的 5.90%股份
申建中	公司股东、董事，持有本公司的 4.43%股份
王志浩	公司董事
王祥	公司董事会秘书、财务负责人
赵英	公司监事会主席
余威	公司股东、监事，持有本公司的股份 2.21%
杨德志	公司股东、监事，持有本公司的股份 0.89%
孙昌波	过去 12 月内董事，已离职

（二）关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务：无

(2) 出售商品/提供劳务：无

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表：无

(2) 本公司委托管理/出包情况表：无

3、关联租赁情况

(1) 本企业集团内公司作为出租方：无

(2) 本企业集团内公司作为承租方：无

4、关联担保情况

(1) 本企业集团内公司作为担保方：无

5、关联方资金拆借**拆入借款本金**

关联方名称	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	计息情况
姜志瑜	6,653,105.82		1,410,311.93	5,242,793.89	已计息
周凤明	1,080,000.00		500,000.00	580,000.00	未计息
拆入合计	7,733,105.82		1,910,311.93	5,822,793.89	

拆出情况：无。

6、关联方利息计提

关联方名称	期初余额	本年利息计提	本年减少	期末余额	说明
应付姜志瑜利息	819,059.17			819,059.17	已计息未支付
拆入合计	819,059.17			819,059.17	

7、关联方资产转让、债务重组情况：无**(三) 关联方应收应付款项****1、应收项目：无****2、应付项目**

应付项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	姜志瑜	6,061,853.06	7,472,164.99

其他应付款	周凤明	580,000.00	1,080,000.00
合计		6,641,853.06	8,552,164.99

（四）关联方承诺

六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、资本承诺：无

2、经营租赁承诺：无

3、与合营企业投资相关的未确认承诺：无

4、其他承诺事项：无

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项：无

（二）利润分配情况：无

（三）销售退回：无

（四）其他重要的资产负债表日后非调整事项：无

八、其他重要事项

本公司控股股东姜志瑜以其合法持有的本公司股份 292.5 万股于 2017 年 9 月向陈永宏提供质押担保。

（一）前期会计差错更正：无

（二）债务重组：无

（三）资产置换：无

（四）终止经营：无

（五）租赁

项目	金额
租赁负债的利息费用	97,824.09
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）--变压器租金	37,500.00
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	368,825.83
与租赁相关的总现金流出	1,067,033.77
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

九、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	4,598,345.51	4,665,172.98
1 至 2 年(含 2 年)	1,658,111.42	1,887,052.10
2 至 3 年(含 3 年)	169,348.37	1,296,579.20
3 至 4 年(含 4 年)	15,810.00	15,810.00
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上		
小计	6,441,615.30	7,864,614.28
减：坏账准备	465,706.51	433,109.99
合计	5,975,908.79	7,431,504.29

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

种类	期末余额				
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	6,441,615.30		465,706.51		5,975,908.79
其中：账龄组合	4,319,940.51	67.06	465,706.51	10.78	3,854,234.00
内部关联方组合	2,121,674.79	32.94			2,121,674.79
合计	6,441,615.30	100.00	465,706.51	10.78	5,975,908.79

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	7,864,614.28		433,109.99		7,431,504.29
其中：账龄组合	4,010,010.02	50.99	433,109.99	10.80	3,576,900.03
内部关联方组合	3,854,604.26	49.01			3,854,604.26
合计	7,864,614.28	100.00	433,109.99	10.80	7,431,504.29

(1) 按单项计提坏账准备：无。

(2) 按账龄组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,057,088.42	202,854.42	5
1至2年(含2年)	77,693.72	77,693.72	100
2至3年(含3年)	169,348.37	169,348.37	100
3至4年(含4年)	15,810.00	15,810.00	100
合计	4,319,940.51	465,706.51	10.78

3、坏账准备本期计提及变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他减少	
坏账准备	433,109.99	32,596.52				465,706.51
合计	433,109.99	32,596.52				465,706.51

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
合计					

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
昆山一火高新技术有限公司	货款	2,121,674.79	1-2 年以内	32.94	
宁波德鹰精密机械有限公司	货款	1,930,480.47	1 年以内	29.97	96,524.02
宁波新光飞达缝纫机零件有限公司	货款	759,489.20	1 年以内	11.79	37,974.46
遂昌鑫五机械有限公司	货款	593,191.85	1 年以内	9.21	29,659.59
浙江星莱和农业装备有限公司	货款	229,690.94	1 年以内	3.57	11,484.55
合计		5,634,527.25		87.48	175,642.62

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(二) 其他应收款

项目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1		

应收股利	2		
其他应收款	3	243,790.96	311,338.71
合计		243,790.96	311,338.71

1、应收利息：无

2、应收股利：无

3、其他应收款

(1) 按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	72,452.25	152,000.00
1至2年(含2年)	69,000.08	91,500.08
2至3年(含3年)	92,338.63	67,838.63
小计	243,790.96	311,338.71
减：坏账准备		
合计	243,790.96	311,338.71

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方款项	107,638.63	227,138.63
代扣代缴	64,815.57	64,200.08
押金及保证金	20,000.00	20,000.00
预付及应收费用	51,336.76	
小计	243,790.96	311,338.71
减：坏账准备		
合计	243,790.96	311,338.71

(3) 坏账准备本期计提及变动情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)
深圳一火科技有限公司	合并关联方款项	77638.63	2-3 年	31.85
张宇锋	代扣代缴	64,200.08	2-3 年	26.33
宿舍房东方建红	押金及保证金	20,000.00	2-3 年	8.20
采购备用金	备用金	10,000.00	1 年以内	4.10
社保公积金	代收代付	615.49	1 年以内	0.25
合计		172,454.2		70.73

(5) 涉及政府补助的应收款项：无涉及政府补助的应收款项

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收：无因金融资产转移而终止确认的其他应收

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳一火科技有限公司					10,000,000.00
昆山一火高新技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00

2、对联营、合营企业投资：无

(四) 营业收入和营业成本

1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,715,921.02	4,276,584.97	6,445,167.42	4,198,379.53
其他业务	399,462.42	189,009.53	366,686.16	307,581.77
合计	6,115,383.44	4,465,594.50	6,811,853.58	4,505,961.30

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
不锈钢粉末冶金产品	339,958.70	162,141.57	1,338,306.84	262,453.22
硬质合金粉末冶金产品	243,470.09	147,835.13	206,243.37	115,697.82
铁基粉末冶金产品	5,132,492.23	3,966,608.27	4,900,617.21	3,820,228.49
合计	5,715,921.02	4,276,584.97	6,445,167.42	4,198,379.53

十、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	-33,217.33	
其他收益及营业外收入和支出	339,800.83	
合计	306,583.50	

（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	
		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	-24.87	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.18	-0.04	-0.04

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释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	-1,208,079.87
非经常性损益	B	306,583.50
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	-1,514,663.37

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,461,805.28
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	4,857,765.35
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-24.87
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-31.18
期初股份总数	N	33,875,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	33,875,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.04
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.04
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.04
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	-0.04

浙江一火科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 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

二、 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	-33,217.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339,800.83
非经常性损益合计	306,583.50
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	306,583.50

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况**一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用