



先锋股份

NEEQ : 873529

张家港先锋自动化机械设备股份有限公司

Zhangjiagang XianFengAutomatic Machinery Joint Stock 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、公司负责人赵金龙、主管会计工作负责人张德忠及会计机构负责人（会计主管人员）张德忠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“七、 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	16
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	79
附件 II	融资情况	79

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	江苏省张家港市凤凰镇韩国工业园友谊路南段，公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、先锋股份、本公司	指	张家港先锋自动化机械设备股份有限公司
有限公司	指	张家港先锋自动化机械设备有限公司、张家港广平锻压有限公司
裕泉机电、子公司	指	张家港裕泉机电科技有限公司
先锋投资	指	张家港先锋投资管理有限公司、张家港市先锋机械有限公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
股东大会	指	张家港先锋自动化机械设备股份有限公司股东大会
董事会	指	张家港先锋自动化机械设备股份有限公司董事会
监事会	指	张家港先锋自动化机械设备股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程、章程	指	《张家港先锋自动化机械设备股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	张家港先锋自动化机械设备股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhangjiagang XianFengAutomatic Machinery Joint Stock CO.LTD		
法定代表人	赵金龙	成立时间	2006 年 7 月 19 日
控股股东	控股股东为（赵金龙）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵金龙，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工（C352）-塑料加工专用设备制造（C3523）		
主要产品与服务项目	一次性手套生产设备及配件的研发、生产及销售。		
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	先锋股份	证券代码	873529
挂牌时间	2020 年 12 月 1 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	31,380,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张德忠	联系地址	江苏省张家港市凤凰镇韩国工业园友谊路南段
电话	0512-58456232	电子邮箱	sxfjx2@163.com
传真	0512-58421077		
公司办公地址	江苏省张家港市凤凰镇韩国工业园友谊路南段	邮政编码	215614
公司网址	http://www.zjgxfjx.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	91320500790874529X		
注册地址	江苏省张家港市凤凰镇友谊路南段		
注册资本（元）	31,380,000	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） 商业模式与经营计划

（一） 采购模式

公司目前采购量比较大的主要有碳钢板、不锈钢板、圆钢、不锈钢卷带、C型钢、铝锭、机械配件、超声波设备、外协加工等。公司为了降低生产成本，提高采购质量，提升产品竞争能力，采购部会同生产部、销售部、技术部，根据物资需求量和自有储备量进行编制采购计划。原材料采购遵循市场供求动态，按比价择优选购的原则，通过货比三家的方式进行，材料经销商报价后以最具性价比单位作为原材料供应商，货到后由仓库负责过磅、验货和入库，并办理入库手续。

（二） 生产模式

目前公司的生产模式采用以销定产的模式，公司产品多为自主研发生产，其中有部分零件采用外协加工方式，由公司提供图纸，外协厂商加工后交付公司，再由公司整机安装调试后发货。

1、自主生产模式

公司绝大部分产品为自主生产，公司销售部根据客户订单需求及市场近期预测、原材料库存情况，向生产部下达订单，生产部根据客户产品要求和产品交货时间制定生产计划及出运计划，并将生产计划下达各生产车间，各车间按生产计划领取原材料进行生产准备，同时对不同产品品种按照技术部制定的工艺安排生产，产品验收合格后入库。生产周期因产品种类、工艺及数量的不同而不同。

2、外协生产模式

公司部分零配件采用外协加工方式，由公司提供原材料、图纸及技术方案，由外协厂商加工后交付公司，由公司模座装配车间装配每个手模座产品。一般由公司技术部根据客户要求，制定技术方案，采购部根据外协产品的技术要求、加工的难易程度选择合适外协厂家进行询价，通过对外协厂家的报价比较，同时对外协厂家的生产周期和交货能力进行综合评审，确定中标厂家后履行报批程序并负责与外协厂家签订合同，外协厂家按照技术及时间要求进行加工、供货。公司对外协厂商进行外协质量管理和不定期考核，以确保质量符合公司产品要求。

报告期内，公司针对少量因时间较急、公司现有加工能力不能及时满足的订单或者不具备加工能力的少量半成品精加工及电镀，通过外协加工的方式，保证客户产品的及时供给。由于外协加工的产品具有零散、单批量小等特点，公司主要选择公司附近方便快捷、物理距离较近的外协厂商。

（三） 销售模式

公司主要采取直营的销售模式，不通过代理商进行销售。

根据客户产品需求，公司技术部门提供可行性建议，经与客户对接确认客户需要设备型号，选定设备，销售部门核算具体价格后，双方协商签订购销合同并组织生产发货，财务部门配合进行货款结算，售后服务部门负责设备的后期服务。

公司出口主要采取直接销售模式，直接收集市场需求信息，主要通过参加国外的行业展销会、国外网站宣传等方式拓展海外市场。从产品出口情况来看，目前公司产品已出口到越南、马来西亚、泰国等多个国家。随着公司技术水平的进一步提升和产品质量的不断提高，公司将充分发挥产品利润空间大的优势，通过价格和品牌推广两种方式积极参与国际市场竞争，逐步建立和完善国际销售网络。

（二） 行业情况

公司主营业务为一次性手套生产设备及配件的研发、生产及销售，主要产品包括全自动手套机、流延膜机、点数机、脱模机、手套全自动视觉识别系统、卷边机、手模座（盘）、口罩出片机等。

1、行业发展概况

塑料机械行业是为塑料制品行业提供先进技术和装备的产业。我国的塑料机械行业起始 20 世纪五十年代末期，改革开放以后，我国的塑料机械行业获得了进一步的发展，不仅产品产量增长明显，而且产品品种和质量均有很大提高，出口创汇能力的增长尤为明显。2011 年以来，随着我国经济由高速增长阶段向高质量发展阶段转移，塑料机械行业开始从量的高速增长期进入到质的飞跃提升期。主要特点是：塑料机械产品产量、主营业务收入和利润总额增速逐渐放缓，产品的品种、门类增加，品质提高，产业结构优化，行业整体水平提升。

塑料机械行业的上游为生产制造设备所需的机电设备、电气控制产品、金属加工、钢材等原材料行业，下游为塑料制品行业。塑料制品的应用领域非常广泛，涵盖电子、家用电器、医疗、包装、汽车、建筑、通讯、航空航天等国民经济的诸多领域，塑料机械行业的发展前景非常广阔。

2、行业发展趋势

随着我国经济由高速增长阶段向高质量发展阶段转移，塑料机械行业也深入实施调结构、转方式，针对不同客户需求开发功能多、效用高的新产品，高新技术产品比例明显提高，逐渐由单一品种、单一功能、低端化向多品种、多工艺、多功能、多用途、高端化方向发展，品牌效应日益凸显，产品质量水平逐步提升，注重创造需求，引领消费；行业生产集中度大幅提高，大中型企业数量明显增多，企业竞争力进一步加强；通过加快实施“走出去、请进来”的发展战略，行业资源配置得到进一步优化；从注重数量增加转向质量提升，从劳动密集型向技术、资本密集型逐渐转变，出口产品由中低档向中高档产品逐渐转变；注重清洁生产，加快发展绿色、节能、高效新型加工成型工艺，推广“智能制造”，科技创新和技术进步对塑料加工业的支撑和保障作用越来越明显。以企业为主体，产学研相结合的技术创新体系已初步形成，创新发展迈出了新步伐。

3、行业竞争格局

全球具有一定规模优势和较高技术水平的市场竞争主体包括来自欧美、日本、台湾的企业以及一些国内企业。目前塑料机械行业的高端市场主要由欧美和日本企业占据，注重创新和长期发展的积累使得欧美及日本企业生产的塑料机械在高端市场上具有优势。但我国正在缩小和日欧的差距，我国企业基本占据中端市场份额，在高端市场区域，龙头企业正拉近和进口企业的距离。我国既是塑料机械行业的生产大国也是消费大国和出口大国，因此塑料机械行业的竞争既有国内市场的竞争，也有国际市场的竞争。同时，由于下游应用行业范围较广，在大中小各类型和中高端各类塑料机械上均存在不同程度的竞争。我国塑料机械行业生产厂商主要集中在广东、浙江、江苏、福建、湖北、安徽、四川、河南、山东、河北等地区。近些年，我国塑料机械工业发展平稳，行业生产集中度大幅提高，大中型企业数量明显增多，企业竞争力进一步加强。

欧美企业产品定价高，其目标客户通常是跨国公司在国内的分支机构或合资企业，较少参与本土项目。日系企业产品价格较欧美企业低，但高于台资或国内企业，常用于日系企业项目或工艺要求较高的环境，市场定位较为高端。台资企业产品定价与国内企业基本持平，对国内企业构成最为直接的竞争。近年来，国内企业的收入增速显著高于日系和台资企业，市场占有率也不断提升，一方面缘于技术差距的缩小和更低的产品价格，另一方面依靠的是快速的市场响应、个性化的产品定制、一站式解决方案以及高效快捷的服务。国内优势企业更好地满足了下游客户对质量、价格、定制、服务及整体方案提供能力的全方位需求，成为其立足市场竞争的优势所在。

公司产品主要面向国内市场，长期专注于一次性手套自动化机械设备及配件的研发、生产及销售，经过多年的生产经验和技術积累，紧紧围绕质量提升及成本控制等方面，不断优化生产工艺和

生产流程，逐步形成了公司的核心技术和竞争能力，在一次性手套自动化机械设备及配件这一细分行业内具有较高的知名度和行业影响力。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“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
详细情况	1、2021年12月27日，公司被江苏省工业和信息化厅认定为2021年度省级专精特新小巨人企业，有效期三年。 2、公司于2020年12月2日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202032011906，有效期3年。

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	14,282,687.84	29,924,698.65	-52.27%
毛利率%	23.85%	33.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,509,391.40	1,844,751.32	-290.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,994,470.47	1,371,290.08	-391.29%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.62%	1.40%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-2.99%	1.04%	-
基本每股收益	-0.11	0.06	-283.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	112,659,073.16	168,727,769.67	-33.23%
负债总计	37,414,856.00	33,174,158.29	12.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,244,217.16	135,553,611.38	-44.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	4.32	-44.49%
资产负债率%(母公司)	33.00%	19.98%	-

资产负债率%（合并）	33.21%	19.66%	-
流动比率	2.40	4.35	-
利息保障倍数	0	0	-
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	4,966,590.42	-2,805,859.39	-277.01%
应收账款周转率	0.32	0.52	-
存货周转率	0.29	0.48	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-33.23%	-34.15%	-
营业收入增长率%	-52.27%	-85.62%	-
净利润增长率%	-290.24%	-97.09%	-

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	15,007,281.05	13.32%	56,433,419.96	33.45%	-73.41%
应收票据			791,270.94	0.47%	-100.00%
应收账款	34,473,013.45	30.60%	40,328,091.83	23.9%	-14.52%
预付款项	1,732,068.22	1.54%	1,701,274.01	1.01%	1.81%
其他应收款	172,272.72	0.15%	179,632.30	0.11%	-4.10%
其他流动资产	207,089.78	0.18%	234,590.80	0.14%	-11.72%
交易性金融资产			10,000,000.00	5.93%	-100.00%
应付账款	20,502,075.24	18.20%	27,259,514.00	16.16%	-24.79%
应付票据	5,715,600.00	5.07%			100.00%
其他应付款	107,548.50	0.10%	197,622.21	0.12%	-45.58%
合同负债	8,996,964.60	7.99%	3,391,008.64	2.01%	165.32%
其他流动负债	1,169,605.40	1.04%	767,338.82	0.45%	52.42%
未分配利润	19,523,049.92	17.33%	79,832,444.14	47.31%	-75.54%

项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金本期期末较上年期末减少73.41%，主要原因为：报告期内分配股利支付现金56,800,002.88元，导致货币资金减少。

2、应收票据

应收票据本期期末较上年期末减少100.00%，主要原因为：截止报告期末，收到以票据支付的货款已全部到期兑现。

3、应收账款

应收账款本期期末较上年期末减少14.52%，主要原因为：一是营业收入减少，应收账款相应减少；二是报告期内应收账款回款额增加。

4、交易性金融资产

交易性金融资产本期期末较上年期末减少100.00%，主要原因为：报告期内购买银行理财产品投资减少。

5、应付账款

应付账款本期期末较上年期末减少24.79%，主要原因为：一是营业收入减少，采购原材料相应减少；二是报告期内支付的账款金额增加。

6、应付票据

应付票据本期期末较上年期末增加100.00%，主要原因为：报告期内以银行承兑汇票支付的货款增加。

7、其他应付款

其他应付款本期期末较上年期末减少45.58%，主要原因为：报告期内归还了部分其他应付款。

8、合同负债

合同负债本期期末较上年期末增加165.32%，主要原因为：报告期内收到的预收货款增加。

9、其他流动负债

其他流动负债本期期末较上年期末增加52.42%，主要原因为：报告期内合同负债增加，计算计提的待转销项税额增加。

10、未分配利润

未分配利润本期期末较上年期末减少75.54%，主要原因为：报告期内进行了现金分红56,800,002.88元。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	14,282,687.84	-	29,924,698.65	-	-52.27%
营业成本	10,876,220.03	76.15%	20,036,095.40	66.96%	-45.72
毛利率	23.85%	-	33.04%	-	-
销售费用	732,434.92	5.13%	1,619,540.78	5.41%	-54.78%
管理费用	3,283,654.58	22.99%	4,381,197.57	14.64%	-25.05%
研发费用	1,274,502.22	8.92%	1,996,594.86	6.67%	-36.17%
财务费用	-153,977.58	-1.08%	-255,716.29	-0.85%	-39.79%
信用减值损失	-2,559,108.33	-17.92%	-251,826.93	0.84%	916.22%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	275,269.19	1.93%	407,101.00	1.36%	-32.38%
投资收益	290,919.70	2.04%	296,421.63	0.99%	-1.86%
公允价值变动 收益	0.00	0.00%	-38,987.51	-0.13%	-100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	-	-	0.00%

营业利润	-3,889,517.05	-27.23%	2,223,047.29	7.43%	-274.96%
营业外收入	6,552.37	0.05%	43,397.71	0.15%	-84.90%
营业外支出	2,060.00	0.01%	189,907.12	0.63%	-98.92%
净利润	-3,509,391.40	-24.57%	1,844,751.32	6.16%	-290.24%

项目重大变动原因：

1、营业收入

营业收入本期期末较上年期末减少52.27%，主要原因为：报告期内客户对口罩机及相关产品的配件需求减少。

2、营业成本

营业成本本期期末较上年期末减少45.72%，主要原因为：报告期内，受宏观经济下行的影响，市场和客户需求减少，营业收入减少，营业成本相应减少。

3、销售费用

销售费用本期期末较上年期末减少54.78%，主要原因为：报告期内销售人员的人工费用及业务费用减少。

4、管理费用

管理费用本期期末较上年期末减少25.05%，主要原因为：报告期内管理人员的人工费用及管理费用的减少。

5、研发费用

研发费用本期期末较上年期末减少36.17%，主要原因为：报告期内行业整体需求的减少，研发投入有所放缓，直接材料费用减少。

6、财务费用

财务费用本期期末较上年期末减少39.79%，主要原因为：报告期内利息收入的减少。

7、信用减值损失

信用减值损失本期期末较上年期末增加916.22%，主要原因为：报告期内计提的坏账准备增加。

8、其他收益

其他收益本期期末较上年期末减少32.38%，主要原因为：报告期内收到的政府补助减少。

9、公允价值变动收益

公允价值变动收益本期期末较上年期末减少100.00%，主要原因为：报告期内投资金融资产的减少。

10、营业利润

营业利润本期期末较上年期末减少274.96%，主要原因为：报告期内营业收入的减少，以及信用减值准备计提额的增加。

11、营业外收入

营业外收入本期期末较上年期末减少84.90%，主要原因为：报告期内收到的个税返还减少。

12、营业外支出

营业外支出本期期末较上年期末减少98.92%，主要原因为：报告期内滞纳金和捐款支出项目减少。

13、净利润

净利润本期期末较上年期末减少290.24%，主要原因为：报告期内营业收入减少，导致营业利润相应减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,177,206.60	27,784,149.39	-56.17%
其他业务收入	2,105,481.24	2,140,549.26	-1.64%
主营业务成本	10,115,206.16	18,831,085.57	-46.28%
其他业务成本	761,013.87	1,205,009.83	-36.85%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
手模座产品	6,983,026.77	6,683,693.79	4.29%	-51.57%	-28.65%	-87.76%
脱模机产品	1,727,345.13	1,387,885.06	19.65%	-74.92%	-73.67%	-16.16%
点数机产品	269,050.60	178,190.01	33.77%	-93.69%	-94.04%	12.98%
配件产品	725,417.71	627,636.08	13.48%	-47.33%	-7.22%	-73.51%
卷边机产品						
手套机产品	2,472,366.39	1,237,801.22	49.93%	195.54%	135.86%	33.98%
其他业务收入	2,105,481.24	761,013.87	63.86%	-1.64%	-36.85%	46.09%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入

主营业务收入本期金额较上期金额减少 56.17%的主要原因为：报告期内疫情结束，对口罩机及相关产品的配件需求减少。

2、主营业务成本

主营业务成本本期金额较上期金额减少 46.28%的主要原因为：报告期内产品销售数量的减少。

3、其他业务成本

其他业务成本本期金额较上期金额减少 36.85%的主要原因为：报告期内其他业务收入中的修理改造业务较上期增加，修理改造产生的成本较低。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,966,590.42	-2,805,859.39	-277.01%
投资活动产生的现金流量净额	10,253,177.22	-19,588,930.09	-152.34%

筹资活动产生的现金流量净额	-56,800,002.82	-53,123,202.00	6.92%
---------------	----------------	----------------	-------

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本期较上年同期增加 277.01%的主要原因为：报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额

本期较上年同期增加 152.34%的主要原因为：报告期内投资支付的现金减少。

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
裕泉机电	控股子公司	销售一次性手套自动化机械设备及配件	1,340,000	2,202,154.16	1,895,112.97	0.00	2,772.27

主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 对关键审计事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 企业社会责任

☒ 适用 ☐ 不适用

公司能够严格按照与供应商、客户等签署的相关合同积极履行义务，不存在侵害债权人、供应商、客户、消费者权益的情况。公司能够依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》、公司内部管理制度等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬和各项劳动保障，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。切实有效的保护公司职工的各项权利。

七、 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
产品被仿制的风险	我国塑料机械产业生产企业众多，产业链系统完善，其产业集群效应推动了专业化生产，但是行业内产品同质化现象比较突出，有技术研发能力的企业不多，主机设备的内部结构容易被行业内其他企业仿造，“仿制过度”影响了塑料机械行业的整体技术提升。 应对措施：公司将通过强化自身提供成套产品的能力，并不断扩展公司产品的下游应用领域，提高其他企业仿制公司产品的难度，加强知识产权保护力度，减少产品被仿制对公司的不利影响。
行业波动的风险	公司所处行业在大类上属于专用设备制造业，与宏观经济和固定资产投资关联度比较高。当经济不景气时，下游需求减缓，将会对本行业企业生产经营产生负面影响。一次性手套和口罩的市场需求主要来自医疗、食品、实验室、日常家居、染印、家用电器、汽车、包装等领域，如果上述领域受宏观经济环境、产业政策等因素影响发展放缓，将会导致一次性手套、口罩制品行业出现波动，并影响到对一次性手套、口罩生产线新建、改建、扩建投资的积极性，从而可能会对公司所处行业产生一定的影响。 应对措施：密切关注上下游行业的市场需求及周期性变化，根据市场变化适时调整公司的生产及销售策略，积极开拓国内外市场。同时，在保证现有产品高品质、高质量的前提下，不断加大新产品的研发力度，以创新引领和提升公司的核心竞争力，不断提高市场认识度和市场占有率。
营业收入增长放缓的风险	自 2020 年 1 月以来，随着新冠疫情的爆发，市场对口罩等抗疫物资产生了极大需求，口罩机的市场需求也随之变大。随着国内疫情得到控制，对口罩的需求变得平稳，对口罩机的需求也很快变小。2021 年度公司生产和销售主要为一次性手套生产设备及配件，公司营业收入的增长预计将放缓。 应对措施：在保证现有产品高品质、高质量的前提下，不断加大新产品的研发力度，以创新引领和提升公司的核心竞争力，不断提高市场认识度和市场占有率。同时，密切关注市场需求及周期性变化，适时调整公司的生产及销售策略，积极开拓国内外市场。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人赵金龙持有公司 40%的股权，并同时担任公司董事长、总经理职务。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人可通过其控制的表决权和影响力对公司决策施加重大影响，未来如对公司经营决策、人事、财务等实施不当控制行为，可能给公司经营带来一定风险。 应对措施：公司将严格按照《公司章程》要求，切实履行“三会”议事规则等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为，防范实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
存货规模较大及流动性的风险	报告期内，公司存货的规模较大。截至 2023 年 6 月 30 日公司存货净值为 38,089,264.14 元，占流动资产的比例为 42.47%。随着公司业务规模逐步扩大，存货占用公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营的扩大产生负面影响。 应对措施：积极开拓市场，加大销售力度，加快库存商品销售。加强

	物料管理，在控制采购成本和存储成本的同时，调整采购方法，减少物料存货费用。完善内部生产管理机制，提高生产效率，减少生产现场原料周转期限，增加存货流动性。
应收账款规模较大及发生坏账的风险	报告期内，公司应收账款的规模较大。截至 2023 年 6 月 30 日应收账款账面净值为 34,473,013.45 元，占公司流动资产的比重为 38.44%。应收账款规模由行业特点和业务模式决定。虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。 应对措施：加大应收账款催收力度，明确收款责任人，建立完善的应收账款监管体系，提高账款催收效率，加速资金回笼。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

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

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2020年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2020年4月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制	2020年4月	-	挂牌	关联交易	承诺减少和规	正在履行中

人或控股股东	月 15 日			承诺	范关联交易	
其他股东	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
其他股东	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 15 日	-	挂牌	其他承诺	承诺由个人承担全部费用	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适应。

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	7,845,000	25.00%	0	7,845,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,138,000	10.00%	0	3,138,000	10.00%
	董事、监事、高管	4,707,000	15.00%	0	4,707,000	15.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,535,000	75.00%	0	23,535,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,414,000	30.00%	0	9,414,000	30.00%
	董事、监事、高管	14,121,000	45.00%	0	14,121,000	45.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		31,380,000	-	0	31,380,000	-
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵金龙	12,552,000	0	12,552,000	40.00%	9,414,000	3,138,000	0	0
2	钱仁明	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	3,530,250	1,176,750	0	0
3	钱永良	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	3,530,250	1,176,750	0	0
4	沈明华	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	3,530,250	1,176,750	0	0
5	谢志忠	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	3,530,250	1,176,750	0	0
合计		31,380,000	-	31,380,000	100.00%	23,535,000	7,845,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东钱永良与赵金龙系舅甥关系，其他股东之间不存在《公司法》、《证券法》规定的关联关

系；股东之间无一致行动协议。

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
赵金龙	董事、董事长、总经理	男	1967 年 8 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
钱永良	董事	男	1955 年 2 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
谢志忠	董事	男	1971 年 9 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
沈明华	董事	男	1964 年 3 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
邹建石	董事	男	1957 年 1 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
钱仁明	监事、监事会主席	男	1962 年 9 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
潘国忠	监事	男	1970 年 11 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
王勇	职工代表监事	男	1972 年 6 月	2022 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 28 日
张德忠	财务负责人、董事会秘书	男	1975 年 11 月	2022 年 12 月 28 日	2025 年 4 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事钱永良与赵金龙系舅甥关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在《公司法》《证券法》规定的关联关系。

（二） 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵金龙	12,552,000	0	12,552,000	40.00%	0	0
钱永良	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	0	0
谢志忠	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	0	0
沈明华	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	0	0
钱仁明	4,707,000	0	4,707,000	15.00%	0	0
合计	31,380,000	-	31,380,000	100.00%	0	0

（三） 变动情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
采购人员	2			2
生产人员	66		2	64
销售人员	5	2		7
技术人员	19			19
财务人员	4			4
综合管理人员	5	4		9
总经办人员	2			2
员工总计	103	6	2	107

（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	五（一）	15,007,281.05	56,433,419.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）		10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）		791,270.94
应收账款	五（四）	34,473,013.45	40,328,091.83
应收款项融资			
预付款项	五（五）	1,732,068.22	1,701,274.01
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（六）	172,272.72	179,632.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	38,089,264.14	34,517,968.25
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（八）	207,089.78	234,590.80
流动资产合计		89,680,989.36	144,186,248.09
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（九）	18,536,801.39	20,365,782.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	2,631,032.56	2,688,923.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	316,769.55	375,724.83
递延所得税资产	五（十二）	1,493,480.30	1,111,091.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,978,083.80	24,541,521.58
资产总计		112,659,073.16	168,727,769.67
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十三）	5,715,600.00	
应付账款	五（十四）	20,502,075.24	27,259,514.00
预收款项			
合同负债	五（十五）	8,996,964.60	3,391,008.64
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（十六）	612,650.52	1,017,930.46
应交税费	五（十七）	310,411.74	540,744.16
其他应付款	五（十八）	107,548.50	197,622.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	1,169,605.40	767,338.82
流动负债合计		37,414,856.00	33,174,158.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,414,856.00	33,174,158.29
所有者权益：			
股本	五（二十）	31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	8,415,251.64	8,415,251.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	15,925,915.60	15,925,915.60
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	19,523,049.92	79,832,444.14
归属于母公司所有者权益合计		75,244,217.16	135,553,611.38
少数股东权益			
所有者权益合计		75,244,217.16	135,553,611.38
负债和所有者权益合计		112,659,073.16	168,727,769.67

法定代表人：赵金龙

主管会计工作负责人：张德忠

会计机构负责人：张德忠

（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		13,235,412.73	50,266,567.29
交易性金融资产			10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			791,270.94
应收账款	十二（一）	34,603,013.45	40,458,091.83
应收款项融资			
预付款项		1,302,068.22	1,271,274.01
其他应收款	十二（二）	172,272.72	114,402.21
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		38,089,264.14	34,517,968.25
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			27,501.02
流动资产合计		87,402,031.26	137,447,075.55
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（三）	1,818,431.79	1,818,431.79
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		18,536,517.20	20,365,497.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,631,032.56	2,688,923.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		316,769.55	375,724.83
递延所得税资产		1,493,480.30	1,111,091.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,796,231.40	26,359,669.18
资产总计		112,198,262.66	163,806,744.73
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,715,600.00	
应付账款		20,121,544.27	26,825,794.03
预收款项			
合同负债		8,996,964.60	3,391,008.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		609,050.52	1,014,169.46
应交税费		310,411.74	537,863.37
其他应付款		107,548.50	197,622.21
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,169,605.40	767,338.82
流动负债合计		37,030,725.03	32,733,796.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,030,725.03	32,733,796.53
所有者权益：			
股本		31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,893,683.43	8,893,683.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,925,915.60	15,925,915.60
一般风险准备			
未分配利润		18,967,938.60	74,873,349.17
所有者权益合计		75,167,537.63	131,072,948.20
负债和所有者权益合计		112,198,262.66	163,806,744.73

（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		14,282,687.84	29,924,698.65
其中：营业收入	五（二十四）	14,282,687.84	29,924,698.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,179,285.45	28,114,359.55

其中：营业成本	五（二十四）	10,876,220.03	20,036,095.40
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（二十五）	166,451.28	336,647.23
销售费用	五（二十六）	732,434.92	1,619,540.78
管理费用	五（二十七）	3,283,654.58	4,381,197.57
研发费用	五（二十八）	1,274,502.22	1,996,594.86
财务费用	五（二十九）	-153,977.58	-255,716.29
其中：利息费用			
利息收入		17,312.91	184,319.31
加：其他收益	五（三十）	275,269.19	407,101.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	290,919.70	296,421.63
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）	五（三十二）		-38,987.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-2,559,108.33	-251,826.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,889,517.05	2,223,047.29
加：营业外收入	五（三十四）	6,552.37	43,397.71
减：营业外支出	五（三十五）	2,060.00	189,907.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,885,024.68	2,076,537.88
减：所得税费用	五（三十六）	-375,633.28	231,786.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,509,391.40	1,844,751.32
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）		-3,509,391.40	1,844,751.32
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		-3,509,391.40	1,844,751.32
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		-3,509,391.40	1,844,751.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,509,391.40	1,844,751.32
(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）		-0.11	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.11	0.06

法定代表人：赵金龙

主管会计工作负责人：张德忠

会计机构负责人：张德忠

（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	十二（四）	14,282,687.84	30,687,883.33
减：营业成本	十二（四）	10,876,220.03	20,982,997.95
税金及附加		166,451.28	336,471.63
销售费用		732,434.92	1,547,439.53
管理费用		3,261,767.78	4,347,061.51
研发费用		1,274,502.22	1,996,594.86
财务费用		-156,797.55	-249,277.84
其中：利息费用			
利息收入			175,180.38
加：其他收益		275,269.19	407,101.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,663,603.03	259,424.12
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）			-38,987.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,559,108.33	-205,822.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		507,873.05	2,148,310.51
加：营业外收入		6,390.00	42,534.58
减：营业外支出		2,060.00	189,907.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		512,203.05	2,000,937.97
减：所得税费用		-382,389.20	246,840.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		894,592.25	1,754,097.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		894,592.25	1,754,097.60
（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		894,592.25	1,754,097.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.06

（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		26,076,443.55	31,770,125.00
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			808,465.88
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	2,368,217.82	797,917.04
经营活动现金流入小计		28,444,661.37	33,376,507.92
购买商品、接受劳务支付的现金		13,436,177.21	27,213,100.63
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		5,323,092.40	6,296,949.41
支付的各项税费		742,283.31	1,045,407.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	3,976,518.03	1,626,910.23
经营活动现金流出小计		23,478,070.95	36,182,367.31
经营活动产生的现金流量净额		4,966,590.42	-2,805,859.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,027,316.67	26,533,631.28
取得投资收益收到的现金		263,603.03	296,421.63
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		10,290,919.70	26,830,052.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,742.48	118,983.00
投资支付的现金			46,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,742.48	46,418,983.00
投资活动产生的现金流量净额		10,253,177.22	-19,588,930.09

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,800,002.82	53,123,202.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,800,002.82	53,123,202.00
筹资活动产生的现金流量净额		-56,800,002.82	-53,123,202.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,096.27	97,592.61
五、现金及现金等价物净增加额		-41,426,138.91	-75,420,398.87
加：期初现金及现金等价物余额		56,433,419.96	87,754,093.81
六、期末现金及现金等价物余额		15,007,281.05	12,333,694.94

法定代表人：赵金龙

主管会计工作负责人：张德忠

会计机构负责人：张德忠

（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		26,076,443.55	33,757,465.76
收到的税费返还			673,089.53
收到其他与经营活动有关的现金		2,237,595.27	788,620.19
经营活动现金流入小计		28,314,038.82	35,219,175.48
购买商品、接受劳务支付的现金		13,382,988.21	27,120,300.98
支付给职工以及为职工支付的现金		5,301,281.40	6,273,598.41
支付的各项税费		732,646.60	776,310.03
支付其他与经营活动有关的现金		3,908,231.17	1,624,247.02
经营活动现金流出小计		23,325,147.38	35,794,456.44
经营活动产生的现金流量净额		4,988,891.44	-575,280.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	26,533,631.28
取得投资收益收到的现金		4,663,603.03	259,424.12
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		14,663,603.03	26,793,055.40

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,742.48	118,983.00
投资支付的现金			40,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,742.48	40,418,983.00
投资活动产生的现金流量净额		14,625,860.55	-13,625,927.60
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,800,002.82	53,123,202.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,800,002.82	53,123,202.00
筹资活动产生的现金流量净额		-56,800,002.82	-53,123,202.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,096.27	97,409.02
五、现金及现金等价物净增加额		-37,031,154.56	-67,227,001.54
加：期初现金及现金等价物余额		50,266,567.29	78,473,981.02
六、期末现金及现金等价物余额		13,235,412.73	11,246,979.48

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	附注（二十三）未分配利润
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：

2023年5月16日，公司召开2022年度股东大会，审议通过了《2022年度利润分配方案》，决议同意向全体股东派发现金红利56,800,002.88元。
截止报告期末，上述利润分配事项已经实施完毕，合计派发现金红利56,800,002.88元。

（二） 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）企业概况

张家港先锋自动化机械设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称本集团）系由张家港先锋自动化机械设备有限公司于2016年2月整体变更设立。

张家港先锋自动化机械设备股份有限公司原名张家港先锋自动化机械设备有限公司，系由自然人朱学文、刘萍于2006年7月19日共同出资组建。

2020年10月27日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意张家港先锋自动化机械设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]3392号）批复，公司

股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过多次变更后公司股权结构明细如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		金额（万元）	股权比例（%）
1	赵金龙	12,552,000.00	40.00
2	沈明华	4,707,000.00	15.00
3	谢志忠	4,707,000.00	15.00
4	钱永良	4,707,000.00	15.00
5	钱仁明	4,707,000.00	15.00
	合计	31,380,000.00	100.00

公司于 2022 年 5 月 26 日取得由苏州市行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320500790874529X 的最新《营业执照》。

公司住所：江苏省张家港市凤凰镇双龙村。

公司法定代表人：赵金龙。

公司经营范围：自动化电气设备及零配件、机械设备、锻件、锻压设备制造、加工、销售；无纺布制品、塑料制品及原辅材料、金属材料及制品、机械及零部件购销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（二）合并财务报表范围

本公司纳入合并范围子公司 1 家，详见附注七、在其他主体中的权益。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）编制。

（二）持续经营

本公司董事会相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计

年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币为单位表示。

（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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2. 同一控制下的企业合并

（1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）在合并财务报表中，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投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持；

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分

的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类与计量

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款以及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列报为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列报为一年内到期的非流动负债；其余列报为非流动负债。

4. 金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司

按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
应收票据—银行承兑组合	票据承兑人
应收票据—商业承兑组合	票据承兑人
应收账款—关联方组合	客户关系（关联方客户）
应收账款—非关联方组合	客户关系（非关联方客户）
其他应收款—无风险组合	款项性质
其他应收款—账龄组合	款项性质

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	计提方法
账龄组合	对于划分为账龄组合的应收账款，公司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。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著收回风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本集团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，编制应收款项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。

账龄	应收款项计提比例（%）
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00

5年以上	100.00
------	--------

（2）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

2. 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价的。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次销法；包装物采用一次摊销法。

（十二）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

1. 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

2. 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（十三）合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三（十）。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（十四）合同成本

（1）取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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推销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
生产工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

（十六）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生

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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）使用权资产

1. 使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本集团按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

2. 本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，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，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。

3. 本集团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时，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。

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	受益年限

专利权	5-20	受益年限
软件	10	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可

使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

按办公场所租赁年限摊销。

（二十四）合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同

资产和合同负债以净额列示。

（二十五）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十六）租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，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

用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本集团按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（二十七）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十八）股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十九）收入

1. 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制

权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，但应当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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

2. 具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（2）合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

（3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（4）合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因

向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（1）本集团设备销售收入确认时点可分为以下三种情况：

①本集团负责上门安装调试的，以安装调试合格时点确认收入；

②本集团不负责上门安装调试的，以货物发出并经客户签收时点确认收入；

③本集团外销出口的货物，以货物报关出口时点即确认收入。

（2）本集团相关配件销售以货物发出并经客户签收时点确认销售收入。

（三十）政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是

指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入；与日常经营相关的计入其他收益。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（三十二）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

1、合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 2、承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 3、承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 1、根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 2、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 3、本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人,将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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

租赁收款额,是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:

- 1、承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3、购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;
- 4、承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;
- 5、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按本公司相关的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十三) 所得税的核算方法

采用资产负债表债务法核算。

资产负债表日,资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外,将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。

(三十四) 重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

本公司本期不存在重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本公司本期不存在重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

本公司主要的应纳税项列示如下：

税种	计税依据	税（费）率	备注
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%/3%/5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

（二）税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局、科技部《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

公司 2023 年度企业研究开发费用税前加计扣除比例适用 100%。

五、合并会计报表重要项目的说明

以下注释中“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“上年年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，若无特别说明，金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	14,785.43	28,835.17
银行存款	9,276,895.62	56,404,584.79
其他货币资金	5,715,600.00	
合计	15,007,281.05	56,433,419.96
其中：存放在境外的款项总额		

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

（三）应收票据**1. 应收票据种类**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据		791,270.94
商业承兑票据		
合计		791,270.94

2. 期末集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

3. 期末无质押的应收票据，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。**（四）应收账款****1. 应收账款分类披露**

类别	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的应收账款	1,027,999.75	2.37	1,027,999.75	11.55	
按组合计提坏账准备的应收账款	42,349,011.14	97.63	7,875,997.69	88.45	34,473,013.45
其中：账龄组合	42,349,011.14	97.63	7,875,997.69	88.45	34,473,013.45
合计	43,377,010.89	100.00	8,903,997.44	100.00	34,473,013.45

续表

类别	上年年末余额				
	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的应收账款	1,027,999.75	2.20	1,027,999.75	16.15	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,664,189.82	97.80	5,336,097.99	83.85	40,328,091.83
其中：账龄组合	45,664,189.82	97.80	5,336,097.99	83.85	40,328,091.83
合计	46,692,189.57	100.00	6,364,097.74		40,328,091.83

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
张家港神港医疗用品有限公司	27,000.00	27,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区安邦塑业有限公司	180,535.00	180,535.00	100.00	预计无法收回
张家港市红旭塑胶有限公司	501,762.00	501,762.00	100.00	预计无法收回
江苏爱动力自动化设备有限公司	36,064.75	36,064.75	100.00	预计无法收回
张家港华鑫橡塑制品有限公司	5,070.00	5,070.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区中福塑胶有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
张家港市凤凰镇港口伟锋塑料制品厂	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
无锡佳豪手套有限公司	21,320.00	21,320.00	100.00	预计无法收回
苏州景翔橡塑科技有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	预计无法收回
兰奇(天津)塑胶有限公司	8,500.00	8,500.00	100.00	预计无法收回
海南知知乳胶制品有限责任公司	59,150.00	59,150.00	100.00	预计无法收回
内蒙古恒业欧玛医疗用品有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	预计无法收回
张家港市浩发塑胶制品有限公司	82,418.00	82,418.00	100.00	预计无法收回
石家庄鸿达塑料制品有限公司	47,180.00	47,180.00	100.00	预计无法收回
合计	1,027,999.75	1,027,999.75	100.00	--

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率(%)
1年以内	10,158,544.57	507,927.23	5.00
1至2年	8,886,734.97	888,673.50	10.00
2至3年	20,048,215.39	4,009,643.08	20.00
3至4年	1,416,919.31	708,459.66	50.00
4至5年	386,513.40	309,210.72	80.00
5年以上	1,452,083.50	1,452,083.50	100.00
合计	42,349,011.14	7,875,997.69	

2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	10,158,544.57	15,014,950.85
1至2年	8,886,734.97	27,023,508.31
2至3年	20,048,215.39	1,670,141.31

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年	1,416,919.31	391,273.40
4至5年	386,513.40	1,076,226.48
5年以上	2,480,083.25	1,516,089.22
合计	43,377,010.89	46,692,189.57

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	6,364,097.74	2,539,899.70			8,903,997.44
合计	6,364,097.74	2,539,899.70			8,903,997.44

4. 本期实际核销的应收账款情况

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	款项是否由关联交易产生
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	期末余额	所占比例（%）	坏账准备
中红普林医疗用品股份有限公司	4,248,481.34	9.79	331,413.77
广东汇通乳胶制品集团有限公司	3,802,082.00	8.77	759,808.40
江苏百通达医疗用品有限公司	2,303,648.00	5.31	219,099.90
江西杰盛医疗制品有限公司	2,237,148.00	5.16	446,889.60
扬州莎罗佳医疗用品有限公司	2,118,330.00	4.88	145,041.00
合计	14,709,689.34	33.91	1,902,252.67

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	534,214.68	30.84	1,485,402.03	183.02
1至2年	981,981.56	56.69		
2至3年			215,871.98	16.98
3年以上	215,871.98	12.47		

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,732,068.22	100.00	1,701,274.01	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况：

单位	期末余额	所占比例 (%)
杭州力行传动机械有限公司	430,000.00	24.83
山东欣启点自动化科技有限公司	340,000.00	19.63
中石化销售有限公司江苏苏州张家港石油分公司	142,001.62	8.20
东吴证券股份有限公司	120,000.00	6.93
无锡耀鹏钢业有限公司	120,000.00	6.93
合计	1,152,001.62	66.51

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	211,339.71	179,632.30
合计	211,339.71	179,632.30

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年账面余额
备用金	73,339.71	15,680.23
保证金	138,000.00	126,000.00
暂支工伤医药费		2,427.36
出口退税		65,230.09
合计	211,339.71	209,337.68

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	29,705.38			29,705.38
上年年末余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
一、转回第一阶段				
本期计提	9,361.61			9,361.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	39,066.99			39,066.99

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	181,339.71	179,337.68
1至2年	-	
2至3年	-	
3至4年	-	
4至5年	-	30,000.00
5年以上	30,000.00	
小计	211,339.71	209,337.68
减：减值准备	39,066.99	29,705.38
净值	172,272.72	179,632.30

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	23,808,286.80	587,322.85	23,220,963.95	22,408,542.92	587,322.85	21,821,220.07
库存商品	13,753,164.27	426,148.00	13,327,016.27	10,895,492.46	426,148.00	10,469,344.46
在产品	619,693.09		619,693.09	1,180,463.26		1,180,463.26
委托加工物资	921,590.83		921,590.83	612,466.15		612,466.15
发出商品				434,474.31		434,474.31
合计	39,102,734.99	1,013,470.85	38,089,264.14	35,531,439.10	1,013,470.85	34,517,968.25

2. 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	587,322.85					587,322.85
库存商品	426,148.00					426,148.00
合计	1,013,470.85					1,013,470.85

（八）其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税		25,567.73
待抵扣进项税额	207,089.78	209,023.07
合计	207,089.78	234,590.80

（九）固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	18,536,801.39	20,365,782.03
固定资产清理		
合计	18,536,801.39	20,365,782.03

1. 固定资产**（1）固定资产情况**

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	生产工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 上年年末余额	18,449,534.29	8,402,033.99	11,991,932.41	480,088.48	496,546.03	39,820,135.20
2. 本期增加金额		23,008.85			14,733.63	37,742.48
（1）购置		23,008.85			14,733.63	37,742.48
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	18,449,534.29	8,425,042.84	11,991,932.41	480,088.48	511,279.66	39,857,877.68
二、累计折旧						
1. 上年年末余额	9,230,039.90	3,525,255.47	6,102,970.28	209,951.76	386,135.76	19,454,353.17
2. 本期增加金额	438,284.04	315,698.98	1,034,905.03	45,621.90	32,213.17	1,866,723.12
（1）计提	438,284.04	315,698.98	1,034,905.03	45,621.90	32,213.17	1,866,723.12
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	9,668,323.94	3,840,954.45	7,137,875.31	255,573.66	418,348.93	21,321,076.29
三、减值准备						
1. 上年年末余额						
2. 本期增加金额						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	生产工具	电子设备	合计
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,781,210.35	4,584,088.39	4,854,057.10	224,514.82	92,930.73	18,536,801.39
2. 期初账面价值	9,219,494.39	4,876,778.52	5,888,962.13	270,136.72	110,410.27	20,365,782.03

(十) 无形资产

1. 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 上年年末余额	3,084,070.00	470,370.14	50,670.00	3,605,110.14
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,084,070.00	470,370.14	50,670.00	3,605,110.14
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	823,486.06	62,964.50	29,735.96	916,186.52
2. 本期增加金额	33,143.04	23,593.02	1,155.00	57,891.06
(1) 计提	33,143.04	23,593.02	1,155.00	57,891.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	856,629.10	86,557.52	30,890.96	974,077.58
三、减值准备				
1. 上年年末余额				
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				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,227,440.90	383,812.62	19,779.04	2,631,032.56
2. 期初账面价值	2,260,583.94	407,405.64	20,934.04	2,688,923.62

（十一）长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
一车间移门大修理费	17,376.04		5,791.98		11,584.06
二车间数控机床维修	78,038.49		12,654.84		65,383.65
货架	122,847.25		17,836.32		105,010.93
自行车棚	21,000.00		3,000.00		18,000.00
隔墙	21,525.00		6,150.00		15,375.00
喷漆房	114,938.05		13,522.14		101,415.91
合计	375,724.83		58,955.28		316,769.55

（十二）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	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,943,064.43	1,341,459.67	6,393,803.12	959,070.47
资产减值准备	1,013,470.85	152,020.63	1,013,470.85	152,020.63
合计	9,956,535.28	1,493,480.30	7,407,273.97	1,111,091.10

（十三）应付票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,715,600.00	
合计	5,715,600.00	

（十四）应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款及服务款	20,502,075.24	27,259,514.00
应付设备款及装修费		
合计	20,502,075.24	27,259,514.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款。

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市科辰箱柜制造有限公司	895,647.20	未到付款期

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港市振良铝业有限公司	860,952.20	未到付款期
杭州力行传动机械有限公司	837,345.12	未到付款期
吴中区临湖兴瑜承五金厂	837,313.78	未到付款期
张家港市恒运五金配件厂	696,286.68	未到付款期
合计	4,127,544.98	

(十五) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	8,996,964.60	3,391,008.64
合计	8,996,964.60	3,391,008.64

(十六) 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬明细**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,017,930.46	4,676,205.93	5,081,485.87	612,650.52
二、离职后福利-设定提存计划		432,300.33	432,300.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,017,930.46	5,108,506.26	5,513,786.20	612,650.52

2. 短期薪酬明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	966,980.34	4,089,976.08	4,462,397.45	594,558.97
2、职工福利费	31,140.00	161,963.45	193,103.45	
3、社会保险费		200,355.82	200,355.82	
其中：医疗保险费		152,235.00	152,235.00	
工伤保险费		28,298.82	28,298.82	
生育保险费		19,822.00	19,822.00	
4、住房公积金		129,863.00	129,863.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,810.12	94,047.58	95,766.15	18,091.55
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,017,930.46	4,676,205.93	5,081,485.87	612,650.52

3. 设定提存计划明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		419,200.32	419,200.32	
2、失业保险费		13,100.01	13,100.01	
3、企业年金缴费				
合计		432,300.33	432,300.33	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		2,716.02
增值税	228,003.79	275,081.48
城市维护建设税	9,346.07	78,292.12
教育费附加	6,840.11	47,077.97
地方教育费附加	4,560.08	31,214.15
房产税	44,287.53	44,287.53
土地使用税	5,607.39	5,607.39
个人所得税	6,985.26	51,467.20
印花税	4,781.51	5,000.30
合计	310,411.74	540,744.16

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	107,548.50	197,622.21
合计	107,548.50	197,622.21

1. 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		
合计		

2. 其他应付款**(1) 其他应付款明细**

项目	期末余额	上年年末余额
社保费	105,085.50	105,085.50
差旅费	2,463.00	87,018.71
其他		5,518.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	107,548.50	197,622.21

(2) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期应收票据还原	-	509,000.00
待转销项税额	1,169,605.40	258,338.82
合计	1,169,605.40	767,338.82

(二十) 股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)						期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	股份转让	其他	小计	
股份总数	31,380,000.00							31,380,000.00
合计	31,380,000.00							31,380,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,415,251.64			8,415,251.64
合计	8,415,251.64			8,415,251.64

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,925,915.60			15,925,915.60
合计	15,925,915.60			15,925,915.60

(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	79,832,444.14	75,938,263.57
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	79,832,444.14	75,938,263.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,509,391.40	4,314,016.43
减: 提取法定盈余公积		419,835.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,800,002.82	
转作股本的普通股股利		

项目	本期	上期
期末未分配利润	19,523,049.92	79,832,444.14

（二十四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,177,206.60	10,115,206.16	27,784,149.39	18,831,085.57
其他业务	2,105,481.24	761,013.87	2,140,549.26	1,205,009.83
合计	14,282,687.84	10,876,220.03	29,924,698.65	20,036,095.40

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,173.75	112,868.00
教育费附加	10,304.25	112,867.99
地方教育费附加	6,869.50	
印花税	28,353.94	6,861.40
城镇土地使用税	11,214.78	11,214.78
房产税	88,575.06	88,575.06
车船税	3,960.00	4,260.00
合计	166,451.28	336,647.23

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	264,868.49	386,136.44
业务招待费	267,590.91	94,697.36
业务宣传费	31,265.83	24,056.60
差旅费	126,773.24	28,408.98
会务费	36,668.19	97,281.51
运输装卸		928,878.18
其他	5,268.26	59,483.60
快递费		598.11
合计	732,434.92	1,619,540.78

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	836,137.62	1,110,680.73
社保费	147,113.45	

项目	本期发生额	上期发生额
工会经费	86.80	
福利费	150.00	
职工教育经费	60,428.35	
差旅费	75,516.99	111,088.06
业务招待费	170,737.83	376,452.35
中介机构服务费	247,775.80	1,191,422.69
折旧费	1,152,539.83	1,090,974.18
无形资产摊销	48,477.54	46,065.72
办公费	121,010.25	120,287.60
修理费	4,836.28	7,379.00
保险费	77,988.84	94,774.66
劳保用品	-	5,083.19
安全环保费	7,391.65	47,794.55
保安保洁费用	53,175.69	97,276.39
水电费	29,987.66	29,115.69
其他	250,300.00	52,802.76
合计	3,283,654.58	4,381,197.57

（二十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,084,857.45	1,166,933.40
直接材料费用	62,769.22	675,486.38
折旧与摊销	117,441.59	126,220.67
其他	9,433.96	27,954.41
合计	1,274,502.22	1,996,594.86

（二十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	
减：利息收入	17,312.91	184,319.31
加：汇兑损失(减：收益)	-152,992.56	-87,614.40
手续费及其他	16,327.89	16,217.42
合计	-153,977.58	-255,716.29

（三十）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	270,419.00	407,101.00
个税手续费返还	4,850.19	
合计	275,269.19	407,101.00

与日常活动相关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
列入高企奖励		50,000.00	与收益相关
高质量发展奖励资金	226,200.00		与收益相关
稳岗补贴		57,101.00	与收益相关
商务发展专项资金（含境内外）	9,000.00		与收益相关
工会经费返还	35,219.00		与收益相关
新三板挂牌奖励		300,000.00	与收益相关
合 计	270,419.00	407,101.00	与收益相关

（三十一）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	290,919.70	296,421.63
合计	290,919.70	296,421.63

（三十二）公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-38,987.51
合计		-38,987.51

（三十三）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,549,746.72	251,826.93
其他应收款坏账损失	9,361.61	
合计	2,559,108.33	251,826.93

（三十四）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个税返还		23,334.58	
其他	6,552.37	20,063.13	6,552.37
合计	6,552.37	43,397.71	6,552.37

（三十五）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		81,666.07	
捐款支出		21,100.00	
其他	2,060.00		2,060.00
赔偿金		87,141.05	
合计	2,060.00	189,907.12	2,060.00

（三十六）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	6,755.92	278,683.61
递延所得税费用	-382,389.20	-46,897.05
合计	-375,633.28	231,786.56

（三十七）现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	270,419.00	407,101.00
个税手续费返还	4,850.19	
财务费用—利息收入	16,427.49	184,319.31
罚款及其他收入	6,552.37	
收回保证金		
往来款及其他	2,069,968.77	206,496.73
合计	2,368,217.82	797,917.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金		
手续费支出	-16,546.18	16,217.42
捐赠罚款及其他支出	-2,060.00	
销售及管理费用	-1,795,867.34	1,357,522.21
往来款及其他	-2,162,044.51	253,170.60
合计	3,976,518.03	1,626,910.23

（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	-3,509,391.40	1,844,751.32
加：信用减值准备	2,549,261.31	251,826.93
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、	1,866,723.12	1,826,274.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	57,891.06	55,479.24
长期待摊费用摊销	58,955.28	52,194.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		38,987.51
财务费用（收益以“－”号填列）	-154,096.27	-255,716.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-290,919.70	-296,421.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-382,389.20	-41,048.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-5,848.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,571,295.89	4,028,950.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,101,154.40	4,680,784.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,240,697.71	-14,986,073.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,966,590.42	-2,805,859.39
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	15,007,281.05	12,333,694.94
减：现金的上年年末余额	56,433,419.96	110,054,203.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-41,426,138.91	-97,720,508.59

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,007,281.05	12,333,694.94
其中：库存现金	14,785.43	2,355.21
可随时用于支付的银行存款	9,276,895.62	12,331,339.73
可随时用于支付的其他货币资金	5,715,600.00	
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,007,281.05	12,333,694.94
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		

六、合并范围的变更

本公司报告期内不存在合并范围变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务范围	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
张家港裕泉机电科技有限公司	张家港	张家港	机电技术的研发；机械设备及零配件购销	100.00		收购

八、关联方及关联交易

（一）本公司实际控制人情况

最终控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
赵金龙	赵金龙为第一大股东	40.00	40.00

注：本公司最终实际控制人是赵金龙。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在子公司中权益”

（三）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
钱仁明	持股比例 15%的股东
钱永良	持股比例 15%的股东
谢志忠	持股比例 15%的股东
沈明华	持股比例 15%的股东

张家港先锋投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制的企业
张家港焱飞塑料制品有限公司	控股股东、实际控制人亲属控制的企业

（四）关联交易情况**1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

无。

（五）关联方应收应付款项

无。

九、承诺及或有事项

本公司报告期内无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释**（一）应收账款****1. 应收账款分类披露**

类别	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的应收账款	1,027,999.75	2.43	1,027,999.75	11.55	
按组合计提坏账准备的应收账款	42,479,011.14	97.64	7,875,997.69	88.45	34,603,013.45
其中：账龄组合	42,349,011.14	97.64	7,875,997.69	88.45	34,473,013.45
合计	43,507,010.89	100.00	8,903,997.44	100.00	34,603,013.45

续表

类别	上年年末余额				
	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的应收账款	1,027,999.75	2.2	1,027,999.75	16.15	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,664,189.82	97.8	5,336,097.99	83.85	40,328,091.83
其中：账龄组合	45,664,189.82	97.8	5,336,097.99	83.85	40,328,091.83
合计	46,692,189.57	100	6,364,097.74		40,328,091.83

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港神港医疗用品有限公司	27,000.00	27,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区安邦塑业有限公司	180,535.00	180,535.00	100.00	预计无法收回
张家港市红旭塑胶有限公司	501,762.00	501,762.00	100.00	预计无法收回
江苏爱动力自动化设备有限公司	36,064.75	36,064.75	100.00	预计无法收回
张家港华鑫橡塑制品有限公司	5,070.00	5,070.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区中福塑胶有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
张家港市凤凰镇港口伟锋塑料制品厂	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
无锡佳豪手套有限公司	21,320.00	21,320.00	100.00	预计无法收回
苏州景翔橡塑科技有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	预计无法收回
兰奇(天津)塑胶有限公司	8,500.00	8,500.00	100.00	预计无法收回
海南知知乳胶制品有限责任公司	59,150.00	59,150.00	100.00	预计无法收回
内蒙古恒业欧玛医疗用品有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	预计无法收回
张家港市浩发塑胶制品有限公司	82,418.00	82,418.00	100.00	预计无法收回
石家庄鸿达塑料制品有限公司	47,180.00	47,180.00	100.00	预计无法收回
合计	1,027,999.75	1,027,999.75	100.00	--

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率 (%)
1年以内	10,158,544.57	507,927.23	5.00
1至2年	8,886,734.97	888,673.50	10.00
2至3年	20,048,215.39	4,009,643.08	20.00
3至4年	1,416,919.31	708,459.66	50.00
4至5年	386,513.40	309,210.72	80.00
5年以上	1,452,083.50	1,452,083.50	100.00
合计	42,349,011.14	7,875,997.69	

2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	10,158,544.57	15,014,950.85
1至2年	9,016,734.97	27,023,508.31
2至3年	20,048,215.39	1,670,141.31

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年	1,416,919.31	391,273.40
4至5年	386,513.40	1,076,226.48
5年以上	2,480,083.25	1,516,089.22
合计	43,507,010.89	46,692,189.57

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	6,364,097.74	2,539,899.70			8,903,997.44
合计	6,364,097.74	2,539,899.70			8,903,997.44

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末余额	所占比例（%）	坏账准备
中红普林医疗用品股份有限公司	4,248,481.34	9.77	331,413.77
广东汇通乳胶制品集团有限公司	3,802,082.00	8.74	759,808.40
江苏百通达医疗用品有限公司	2,303,648.00	5.29	219,099.90
江西杰盛医疗制品有限公司	2,237,148.00	5.14	446,889.60
扬州莎罗佳医疗用品有限公司	2,118,330.00	4.87	145,041.00
合计	14,709,689.34	33.81	1,902,252.67

（二）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	211,339.71	114,402.21
合计	211,339.71	114,402.21

1. 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	73,339.71	15,680.23
保证金	138,000.00	126,000.00
暂支工伤医药费		2,427.36
出口退税		
合计	211,339.71	144,107.59

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	29,705.38			29,705.38
上年年末余额在本期	——	——	——	——
—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	9,361.61			9,361.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	39,066.99			39,066.99

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	181,339.71	114,107.59
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		30,000.00
5年以上	30,000.00	
小计	211,339.71	144,107.59
减：减值准备	39,066.99	29,705.38
净值	172,272.72	114,402.21

(4) 本公司本期不存在实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西中红普林医疗制品有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	28.39	3,000.00
中红普林医疗用品股份有限公司	保证金	48,000.00	1年以内	22.71	2,400.00
淄博蓝帆新材料有限公司	保证金	30,000.00	5年以上	14.20	30,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
吴益锋	备用金	17,351.15	1 年以内	8.21	867.56
陈露	备用金	15,379.00	1 年以内	7.28	768.95
合计	--	170,730.15	--	80.78	37,036.51

（三）长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,818,431.79		1,818,431.79	1,818,431.79		1,818,431.79
合计	1,818,431.79		1,818,431.79	1,818,431.79		1,818,431.79

1. 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港裕泉机电科技有限公司	1,818,431.79			1,818,431.79		
合计	1,818,431.79			1,818,431.79		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,177,206.60	10,115,206.16	28,547,334.07	19,777,988.12
其他业务	2,105,481.24	761,013.87	2,140,549.26	1,205,009.83
合计	14,282,687.84	10,876,220.03	30,687,883.33	20,982,997.95

十三、补充资料**（一）当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	275,269.19	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	290,919.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,492.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	85,602.19	
少数股东权益影响额		
合计	485,079.07	

（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	-2.62	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.99	-0.13	-0.13

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
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	275,269.19
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	290,919.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,492.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	570,681.26
减：所得税影响数	85,602.19
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	485,079.07

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