



溢联环保

NEEQ：872207

嘉兴溢联环保科技股份有限公司

JIAXING EASTLINK ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

2019年1月营业执照经营范围变更，增加一项承接水处理工程。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节 财务报告 .....	26
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司，本公司，股份公司	指	嘉兴溢联环保科技股份有限公司
三益咨询公司	指	嘉善三益企业管理咨询有限公司
股东大会	指	嘉兴溢联环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	嘉兴溢联环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	嘉兴溢联环保科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《嘉兴溢联环保科技股份有限公司公司章程》

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄岭峰、主管会计工作负责人章桦及会计机构负责人（会计主管人员）黄岭峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	嘉兴溢联环保科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 二、半年度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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	嘉兴溢联环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIAXING EASTLINK ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	溢联环保
证券代码	872207
法定代表人	黄岭峰
办公地址	嘉善县大云镇嘉善大道 1589 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	盛方遒
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0573-84681515
传真	0573-84681519
电子邮箱	shengfq@126.com
公司网址	www.jxeastlink.com
联系地址及邮政编码	嘉善县大云镇嘉善大道1589号 314113
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	嘉善县大云镇嘉善大道1589号

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年1月14日
挂牌时间	2017年10月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业（C35）大类下的环境保护专用设备制造业（C3591）
主要产品与服务项目	从事食物垃圾处理器的设计、开发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	8,944,643
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄岭峰
实际控制人及其一致行动人	黄岭峰、黄涛

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913304217458386924	否
注册地址	嘉善县大云镇嘉善大道 1589号	否
注册资本（元）	8,944,643	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,751,114.40	2,707,768.57	1.60%
毛利率%	21.79%	23.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-523,014.25	-970,458.15	-46.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-522,147.79	-975,791.01	-46.49%
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）	-9.25%	-14.44%	-
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）	-9.23%	-14.52%	-
基本每股收益	-0.06	-0.11	-45.45%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,776,352.14	11,266,742.09	-4.35%
负债总计	5,382,096.15	5,349,471.85	0.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,394,255.99	5,917,270.24	-8.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.60	0.66	-9.09%
资产负债率%（母公司）	49.94%	47.48%	-
资产负债率%（合并）	49.94%	47.48%	-
流动比率	0.84	0.91	-
利息保障倍数	-3.09	-4.92	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-337,179.84	-1,393,566.35	-75.80%
应收账款周转率	5.22	3.06	-
存货周转率	0.6	0.63	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.35%	-1.55%	-



营业收入增长率%	1.60%	-11.75%	-
净利润增长率%	-46.11%	-16.11%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	8,944,643	8,944,643	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,866.46
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-866.46</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-866.46</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		314,097.39		
应收账款	314,097.39			
应付票据及应付账款		757,726.71		
应付账款	757,726.71			

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司立足于食物垃圾处理器行业，主要从事食物垃圾处理器的设计、开发和销售，并主要致力于为全球用户提供科技领先、品质保障的绿色环保产品。目前，公司研发团队拥有 7 名研发人员，多数研发人员具有 5 年以上研发经验，拥有厨房垃圾处理器的粉碎装置、一种应用于食物残渣的风干分离装置 2 项发明专利、5 项实用新型专利和 6 项外观设计专利。公司针对中国市场消费者餐饮结构的特点，集中研发了二、三、四、五级研磨技术，对国外食物垃圾处理器进行了技术升级。公司通过了 ISO 质量管理体系认证、CE 认证证书和 CQC 产品认证证书，从而确保产品质量。公司利用上述关键资源要素生产家用食物垃圾处理器和商用食物垃圾处理器，通过直接销售的销售模式，将产品销售给主要客户，包括 ECOFAST ITALIA S.R.L.、MONACO CORPORATION LTD 和弗兰卡（鹤山）贸易有限公司。

##### （一）采购模式

公司采购的原辅料和委托加工零部件包括电机定子、电机转子、塑料上盖、塑料下盖、电机底盖、不锈钢刀盘，其中电机定子和电机转子为最主要的零部件。针对每一类原辅料和零部件，采购部通过询价比价、样品质量测试，挑选至少两家合格供应商。公司采购部根据研发部的产品设计方案进行采购，从合格供应商中挑选一至两家供应商。在原辅料和零部件入库前，公司品质部需查阅供应商的产品检测报告，并对全部原辅料和零部件进行质量检测。公司主要根据签订订单的数量和市场行情确定原辅料和零部件的库存数量。

##### （二）生产模式

公司根据签订订单的数量和产品规格进行生产。公司生产中心利用采购部采购的原辅料和零部件进行产品组装。组装的过程主要包括：安装离心机底板及保护器、安装定子、固定和连接电源线、安装轴承固定件、安装离心器和挡圈、粉碎圈下盖安装轴承、油封、粉碎圈、安装马达和安装刀盘。装配完成后，对产品的电流、功率、温升等指标进行检测，检测通过后安装防溅罩、投料口、锁紧圈和塑料塞子。

##### （三）销售模式

公司采取以经销为主、直销为辅的销售模式。公司境外销售以经销为主，主要销往美国、俄罗斯、意大利、泰国、新西兰等国家和地区，境外销售的主要结算货币为美元和欧

元。公司市场部员工主要负责维持境外经销商的合作关系，主要经销商包括 ECOFAST ITALIA S.R.L.和 MONACO CORPORATION LTD。公司与经销商签订的合同均为买断式销售。国内销售主要通过弗兰卡（鹤山）贸易有限公司进行合作，产品直接用于弗兰卡负责精装的楼盘。公司销售的食物垃圾处理器的都采取买断方式。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

本期公司实现营业收入275万元, 净利润-52.3万元。

### 1、公司财务状况

截至 2019年6月30日，公司总资产1,077.6万元，比上年末减少4.35%。期末公司货币资金为10.2万元，比上年末减少83.2%；应收票据及应收账款余额为74.8万元，比上年末增加135.70%；存货余额为34万元，比上年末减少8.95%。公司负债总额 538.21万元，比上年末增加了0.24%，其中，期末应付票据及应付账款余额为93.11万元，比上年末增加了22.87%；预收款项余额为12.01万元，比上年末减少52.57%。净资产总额539.43万元，比上年末减少8.84%。

### 2、公司经营成果

本期公司实现营业收入275万元，比上年同期增加1.60%；营业成本为215.17万元，比上年同期增加了3.33%。净利润为-52.30万元，亏损比上年同期减少46.11%。

本期公司收入较上年同期有所上升，净利润较去年同期也有所提高，主要在于公司逐步走向稳定，期间费用大幅度减少，所以公司的利润有所上升。

### 3、公司现金流量情况

本期公司经营活动产生的现金流量净额为-33.72万元。相应的销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少22.51万元, 同比减少8.98%。收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少23.45万元，同比减少84.86%。收入下降导致公司采购规模下降，购买商品、接受劳务支付的现金较上年减少79.28万元，同比减少37.07%；支付的各项税费较上年同期减少81.27万元，同比减少88.34%。

### 4、公司营运管理

报告期内，公司深入挖潜主营业务，根据市场需求和公司生产的实际情况，逐步合理调整原材料购入结构，使公司的盈利水平持续稳定增长。

在内部管理方面，在行业竞争日益激励及行业集中度不断提高的背景下，公司进一步梳理并完善业务流程，加强对关键业务环节的管控，完善了公司制度体系结构；在坚持和完善法人治理结构的基础上，加强了公司整体运营管控能力。

报告期内，公司的商业模式、核心团队、关键技术、主营业务等较上年度未发生较大变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、公司治理不当而影响公司发展的风险

股份公司设立后，公司建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度，高级管理人员设总经理、董事会秘书、财务负责人。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等适用股份公司运作的管理制度。公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距。未来公司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：未来在管理实践中会发现目前忽视的由于公司治理问题或制度不当造成的问题，我们将会根据实际情况，对这些问题进行解决并更为具体的补充入相对应的制度办法中。同时进一步健全治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。尽可能减少公司治理不当的风险。

#### 2、实际控制人不当控制的风险

公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：一方面公司将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制；另一方面，公司还将通过加强对控股股东、实际控制人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 3、政策风险

我国环保产业的发展，对政策的依赖程度很高。虽然近年来无论是从产业规划、政府投资、财税补贴，还是行业标准、舆论导向来看，国家的政策向环保产业的倾斜和扶持力度都是有利于行业的健康发展的。在全国范围内推广餐厨垃圾处理收费机制，也主要由政府机构主导。这些举措刺激了餐厨垃圾处理行业的萌芽和成长。但是未来如果政策有所变化，或者由于财政紧张而减少后续的投资和专项补贴，则会对行业造成不利的影响。

应对措施：公司需要紧跟政府的脚步，目前在积极与当地政府取得联络，获得当地政府的支持及帮助，与政府合作环保项目，加大环保推广的同时进行产品推广。

#### 4、市场竞争加剧的风险

近年来，国家大力倡导发展“绿色经济”、构建和谐社会，政府对于环境污染治理的投资逐年增加，餐厨垃圾处理设备行业面临着良好的发展机遇，市场前景广阔。产业政策的支持在推动行业发展的同时加剧了行业竞争，许多投资者通过各种渠道进入餐厨垃圾处理设备行业，其中不乏具备技术优势和项目经验的海外巨头，新的市场参与者的陆续加入会造成行业竞争加剧的风险。应对措施：未来会抓住产业政策带来的机遇，加大对质量的把控，在市场竞争中以质取胜。同时努力形成技术优势等方面的优势，增强竞争力。

#### 5、人才技术风险

美国、欧洲、日本等发达国家的餐厨垃圾处理设备行业已发展到成熟阶段。虽然近年来中国和印度等亚洲国家逐步发展成为全球环保产值增长最快的地区，但发达国家在环保技术方面处于领先地位，引导着全球技术发展方向，而我国由于早期对该类技术不够重视，对环保人才的培养力度也不够，人才技术的短板效应逐步显现，高端人才的匮乏会对行业造成一定的风险。

应对措施：目前来说，技术人才进行设备研发和产品改良等是比较重要的一个方面。核心技术人员是公司乃至全行业的核心竞争力所在。为此，公司一直注重技术人才培养，提高人员素质，塑造关怀员工、人性化的企业文化，加强员工对企业的认同感。未来，企业会通过提高技术人员待遇、适当给予股份激励等措施来留住技术人才为企业继续做出贡献。

#### 6、客户集中度较高的风险

2017年度、2018年度和2019年1-6月公司向前三大客户的销售金额分别为5,136,596.65元、4,511,123.00元、2,360,341.13元占报告期内营业收入的比例分别为81.06%、92.59%和91.21%。公司主要客户为ECOFAST ITALIA S.R.L.、MONACO CORPORATION LTD和弗兰卡

(鹤山)贸易有限公司。这三家公司 2017 年销售收入占 2017 年营业收入的比例为 60.68%、27.66%和 15.86%；2018 销售收入占 2018 年度营业收入的比例分别为 8.25%，35.79%，37.29%；2019 年 1-6 月销售收入占 2019 年半年度营业收入的比例分别为 10.96%、18.29%、61.96%。公司存在一定程度的客户集中度较高的风险，主要客户如果决定终止与公司的合作关系，将对公司的持续发展产生重大不利影响。

应对措施：针对报告期内公司客户集中度较高的问题，公司正在采取措施以拓宽销售渠道、改善客户结构。国内正在实行垃圾分类政策，产品有助于餐厨湿垃圾的分类，抓住这个机遇，正在逐步发展国内销售，寻找国内合作客户。降低对单个客户的依赖程度，向更多区域宣传推广公司产品及服务。

#### 7、收入规模较小及业绩波动风险

2017 年度，2018 年度、2019 年 1-6 月公司营业收入分别为 6,336,395.89 元、4,871,914.19 元、2,751,114.40 元，净利润亏损。支付了较多中介机构服务费用，导致期间费用大幅增加。

应对措施：减少中介机构的服务费用，同时增加营销力量的投入，开发新客户，扩大市场占有率，增加收入和利润，以此提升公司的抗风险能力。

#### 8、汇率波动风险

行业为出口型企业将面临外汇风险。外汇风险是国际贸易中的基本风险，由于公司为出口型企业，因此，汇率波动对公司经营成果有着显著的影响。2017 年、2018 年度、2019 年 1-6 月公司汇兑损益金额分别为 67,115.55 元，19,894.20 元、520.00 元，从近几年的汇兑损益数额来看，对公司的影响不是很大。但由于今年中美之间的关系矛盾升华，汇率的动荡，从而使人民币的贬值以及贸易的困难，下半年的局势尚不能预测。

应对措施：公司在向客户报价时适当调整商品的价格，考虑到人民币升值的趋势尽可能弥补预期收汇时可能出现的损失。同时密切跟踪预期应收、应付货币，通过对外汇汇价变动趋势的预测，提前或延期结汇，防范汇率波动风险。

#### 9、出口退税政策对公司业绩影响较大风险

2017 年度，2018 年度、2019 年 1-6 月公司收到的出口退税金额分别为 633,718.39 元、314,268.08 元、241,945.60 元，占当期净利润的比例分别为 -34.07%，-24.43%，-46.26%。由于报告期内公司收到的出口退税金额占当期净利润比重较大，出口退税对公司业绩影响较大。2018 年-2019 年 6 月公司商品出口退税率从 17% 降到 13%，若未来退税率降低，将可能



造成公司亏损进一步扩大。

应对措施：公司未来将不断提高盈利能力，减少对税收优惠的依赖。另一方面将持续提升研发创新能力，加强人才梯队的培养和建设，以满足高新技术企业要求，争取利用国家关于高新技术企业税收政策。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司积极响应国家号召，为环保中国贡献自己的一份心力，积极为客户提供高质量的产品和服务。在服务客户的同时，不断实现公司的发展理念。同时，公司积极聘用员工，提升员工薪酬水平，提升员工凝聚力和公司的发展活力。在追求公司效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司坚持科学发展、可持续发展思想，保护职工利益，积极开展安全清洁的生产，保护环境。热衷于社会公益事业，尽全力做到一个企业应尽的社会责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
黄岭峰	资金拆入	1,000,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013
黄岭峰	资金拆出	1,000,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013
黄岭峰	资金拆入	20,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013
黄岭峰	资金拆出	20,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013
嘉善三益企业管理咨询有限公司	资金拆入	15,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013
嘉善三益企业管理咨询	资金拆出	15,000	已事后补充履行	2019.8.26	2019-013



咨询有限公司			行		
--------	--	--	---	--	--

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司于 2019 年 8 月 26 日召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于追认 2019 年上半年度关联交易》议案，该议案尚需提交股东大会审议。

**(二) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2017/3/8	-	挂牌	其他承诺	公司社会保险及住房公积金缴费的承诺	正在履行中
董监高	2017/3/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
其他	2017/3/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/8	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易承诺函	正在履行中
董监高	2017/3/8	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易承诺函	正在履行中
其他股东	2017/3/8	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易承诺函	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

就公司未为全体员工缴纳社会保险、住房公积金事宜，公司实际控制人黄岭峰、黄涛出具了关于《公司社会保险及住房公积金缴费的承诺》如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用或者应支付的任何罚款，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2017 年 3 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。其中，公司股东作出承诺的具体内容如下：1、本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何

形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、本人/本公司在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人/本公司直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员作出承诺的具体内容如下：1、为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司核心技术人员作出承诺的具体内容如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任公司核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

为避免潜在关联交易风险，股份公司持股 5%以上股东出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：本人/本公司现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人/本公司保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人/本公司及本人/本公司控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

作为持有公司 5%以上股份的股东，本人/本公司保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人/本公司的关联交易时，切实遵守：

公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；

2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

同时，股份公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到公司的关联交易时，切实遵守：

1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；

2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

报告期内，公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员有效履行了承诺书中的职责和义务。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	借款抵押	3,673,374.57	34.09%	公司向银行借款
无形资产	借款抵押	2,744,379.77	25.47%	公司向银行借款
总计	-	6,417,754.34	59.56%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,472,321	50%	0	4,472,321	50%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,788,928	50%	0	1,788,928	50%	
	董事、监事、高管	895,464	10%	0	895,464	10%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	4,472,322	50%	0	4,472,322	50%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,472,322	50%	0	4,472,322	50%	
	董事、监事、高管	2,683,393	30%	0	2,683,393	30%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		8,944,643	-	0	8,944,643	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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
1	黄岭峰	3,578,857	0	3,578,857	40%	2,683,393	895,464
2	黄加	2,683,393	0	2,683,393	30%	0	2,683,393
3	嘉善三益企业管理咨询有限公司	2,682,393	0	2,682,393	30%	1,788,929	893,464
合计		8,944,643	0	8,944,643	100%	4,472,322	4,472,321

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：公司股东中黄加与黄岭峰系叔侄关系，嘉善三益企业管理咨询有限公司系黄岭峰的父亲黄涛实际控制的公司。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

### (一) 控股股东情况

黄岭峰先生，现任公司董事长、总经理，任期自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。1970 年 10 月出生，中国国籍，拥有香港和新加坡居留权，专科学历。

工作经历：1992 年 10 月至 2003 年 6 月，就职于溢水电子厂，担任销售经理；2003 年 6 月至 2014 年 1 月，就职于广州市溢联贸易有限公司，担任执行董事；2014 年 1 月至 2017 年 4 月，就职于嘉兴溢联电子有限公司，先后担任监事、董事长及总经理。2017 年 4 月，被选举和聘任为股份公司董事长兼总经理。

公司名称：嘉兴溢联环保科技股份有限公司，成立时间：2003 年 1 月 14 日，法定代表人：黄岭峰，统一社会信用代码：913304217458386924，注册资本：捌佰玖拾肆万肆仟陆佰肆拾叁人民币。

黄岭峰目前持有公司股份 3,578,857 股，占公司注册资本的 40%。同时，黄岭峰目前担任股份公司董事长兼总经理，能够决定公司经营政策，其持股数额与比例足以对公司重大事项产生重大影响，黄岭峰为公司的控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

黄岭峰先生，现任公司董事长、总经理，任期自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。1970 年 10 月出生，中国国籍，拥有香港和新加坡居留权，专科学历。

工作经历：1992 年 10 月至 2003 年 6 月，就职于溢水电子厂，担任销售经理；2003 年 6 月至 2014 年 1 月，就职于广州市溢联贸易有限公司，担任执行董事；2014 年 1 月至 2017 年 4 月，就职于嘉兴溢联电子有限公司，先后担任监事、董事长及总经理。2017 年 4 月，被选举和聘任为股份公司董事长兼总经理。

黄涛先生，现任公司董事，任期自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。1948 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。

工作经历：1980 年 6 月至 1985 年 4 月，就职于佛冈县林业局木材加工厂，担任工人；1985 年 5 月至 1990 年 2 月，就职于佛冈县财贸办贸易公司，担任副经理；1990 年 3 月至 2008 年 12 月，就职于佛冈县外贸局外贸开发公司，担任经理；2003 年 1 月至 2017 年 4 月，就

职于嘉兴溢联电子有限公司，先后担任执行董事、总经理及董事。2017年4月，被选举为股份公司董事。

黄涛通过三益咨询公司控制公司股份 2,682,393 股，占公司注册资本的 30%。黄涛与黄岭峰系父子关系，其通过直接持股和间接持股合计控制公司 70% 的股份。而且，黄涛与黄岭峰于 2016 年 12 月 28 日签署了《一致行动协议》，故认定黄涛与黄岭峰为公司共同的实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄岭峰	董事长、总经理	男	1970-10-27	专科	2017.4.27-2020.4.26	是
黄涛	董事	男	1948-12-13	小学	2017.4.27-2020.4.26	是
章桦	董事、财务负责人	女	1970-08-05	本科	2017.4.27-2020.4.26	是
盛方道	董事、董事会秘书	女	1968-01-03	初中	2017.4.27-2020.4.26	是
浦幸儿	董事	男	1964-12-28	高中	2017.4.27-2020.4.26	是
黄中易	监事	男	1990-12-31	本科	2017.4.27-2020.4.26	是
朱永强	监事	男	1962-12-31	高中	2017.4.27-2020.4.26	是
姚慧言	监事会主席，职工代表监事	女	1964-02-26	初中	2017.4.27-2020.4.26	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事黄涛与公司董事长兼总经理黄岭峰系父子关系，除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员相互之间无关系。黄涛在公司担任董事、黄岭峰担任总经理和董事长。公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄岭峰	董事长、总经理	3,578,857	0	3,578,857	40%	0
合计	-	3,578,857	0	3,578,857	40%	0



## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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
行政管理人员	8	8
财务人员	2	2
销售人员	4	4
技术人员	7	7
生产人员	12	12
员工总计	33	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	4	4
专科	4	4
专科以下	25	25
员工总计	33	33

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工薪酬政策：员工薪酬分为短期薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利等分类处理方法。

1. 短期薪酬的会计处理方法。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协



议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利的会计处理方法 辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法 向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	101,955.26	606,734.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	740,315.97	314,097.39
其中：应收票据			
应收账款		740,315.97	314,097.39
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	31,031.90	33,561.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	249,915.16	165,188.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	3,400,604.76	3,734,747.84
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	六、（六）	5,186.31	7,508.67
<b>流动资产合计</b>		<b>4,529,009.36</b>	<b>4,861,838.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	六、(七)	3,531,045.25	3,673,249.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	2,664,720.77	2,704,550.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	51,576.76	27,103.70
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,247,342.78</b>	<b>6,404,903.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,776,352.14</b>	<b>11,266,742.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十)	4,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十一)	931,054.53	757,726.71
其中：应付票据			
应付账款		931,054.53	757,726.71
预收款项	六、(十二)	120,106.00	253,223.00
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	六、(十三)	69,466.33	116,797.44
应交税费	六、(十四)	99,366.64	95,622.05
其他应付款	六、(十五)	162,102.65	126,102.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,382,096.15	5,349,471.85
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,382,096.15	5,349,471.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十六）	8,944,643.00	8,944,643.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十七）	8,179,180.13	8,179,180.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、（十八）	-11,729,567.14	-11,206,552.89
归属于母公司所有者权益合计		5,394,255.99	5,917,270.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		5,394,255.99	5,917,270.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		10,776,352.14	11,266,742.09

法定代表人：黄岭峰

主管会计工作负责人：章桦

会计机构负责人：黄岭峰

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,751,114.40	2,707,768.57

其中：营业收入	六、(十九)	2,751,114.40	2,707,768.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,273,262.19	3,683,559.58
其中：营业成本	六、(十九)	2,151,654.96	2,082,233.10
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	六、(二十)	107,244.81	134,173.96
销售费用	六、(二十一)	197,360.67	254,492.84
管理费用	六、(二十二)	635,665.91	1,036,473.83
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	六、(二十三)	8,000.00	
研发费用	六、(二十四)	59,304.47	61,569.27
财务费用	六、(二十五)	130,031.37	114,616.58
资产减值损失			
加：其他收益			
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-522,147.79	-975,791.01
加：营业外收入	六、(二十六)	5,516.43	10,000.00
减：营业外支出	六、(二十七)	6,382.89	4,667.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-523,014.25	-970,458.15
减：所得税费用			0
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-523,014.25	-970,458.15
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）		-523,014.25	-970,458.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-523,014.25	-970,458.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-523,014.25	-970,458.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-523,014.25	-970,458.15
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.06	-0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.06	-0.11

法定代表人：黄岭峰

主管会计工作负责人：章桦

会计机构负责人：黄岭峰

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,281,975.17	2,507,040.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			256,109.48
收到其他与经营活动有关的现金	六、(二十八)	41,842.20	276,377.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,323,817.37	3,039,527.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,346,126.84	2,138,926.23
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		684,136.43	780,816.98
支付的各项税费		107,244.81	920,026.08
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十九)	523,489.13	593,324.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		2,660,997.21	4,433,093.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-337,179.84	-1,393,566.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,353.99	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		40,353.99	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-40,353.99	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>1,000,000.00</b>
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		127,765.26	94,185.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>127,765.26</b>	<b>94,185.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-127,765.26</b>	<b>905,815.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>520</b>	<b>-18,468.17</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-504,779.09</b>	<b>-506,219.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、(二十九)	606,734.35	671,300.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>101,955.26</b>	<b>165,081.22</b>

法定代表人：黄岭峰

主管会计工作负责人：章桦

会计机构负责人：黄岭峰



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

嘉兴溢联环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2017年4月由嘉兴溢联环保科技有限公司整体改制的股份有限公司。2017年4月，有限公司董事会决议通过：公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以2017年2月28日的净资产9,024,055.93元折为股份8,944,643股，每股面值1元。其中：黄加以 2,707,216.88 元净资产出资，折合股份 268.3393 万股，占公司股份 30%，余额23,823.88元计入股份有限公司资本公积；黄岭峰以3,609,622.17元净资产出资，折合股份357.7857万股，占公司股份40%，余额31,765.17元计入股份有限公司资本公积；嘉善三益企业管理咨询有限公司以 2,707,216.88 元净资产出资，折合股份268.3393 万股，占公司股份 30%，余额 23,823.88元计入股份有限公司资本公积。此次股 改净资产由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的希会验字[2017]0039号《验资报告》进行审验。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]5490号核准，本公司股票于 2017年10月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：溢联环保，证券代码：872207。

公司注册地址：嘉善县大云镇嘉善大道1589号；注册资本为人民币8,944,643.00元；统一社会信用代码为913304217458386924；法定代表人：黄岭峰。

本公司经营范围：环保设备的研发、生产、销售；生产销售；音响器材、音箱、扬声器、家具、饮水制冰组合机、家用厨房电器具、制冰设备。（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）

本财务报表经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

## 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）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。

本会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

## （二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （三）记账本位币

人民币为公司的主要经济环境中的货币，公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## （四）现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （五）外币业务

### 1. 外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （六）金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负责或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 金融资产的分类和计量

公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

#### 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项、

租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	押金、保证金及关联方应收款项
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
无风险组合	不计提
账龄分析法组合	账龄分析法

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月	0.00	0.00
7-12 个月	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（八）存货

存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### （九）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### （十）固定资产

固定资产确认条件



固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	10.00	4.50
办公设备	年限平均法	3	10.00	30.00
运输设备	年限平均法	4	10.00	22.50
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“长期资产减值”。

#### 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### （十一）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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

## （十二）无形资产

### 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销政策如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	年限平均法	46.00	0.00	2.17

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“长期资产减值”。

### （十三）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十四）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### （十五）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （十六）收入

##### 商品销售收入

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

##### 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认

提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （十七）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （十八）递延所得税资产/递延所得税负债

#### 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所

得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

#### 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （十九）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用

计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （二十）重要会计政策、会计估计的变更

#### 会计政策变更

财务部于2018年6月15日公布了《关于修订印发2018年度一般企业报表格式的通知》（财会[2018]15号）。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

#### 会计估计变更

无。

### 五、税项

#### （一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

增值税	应税收入按16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

## （二）税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。公司适用的征税率为16%、13%，退税率为16%、13%；产品国内销售收入的增值税率为16%、13%。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号）、《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99号）的规定，公司享受所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末余额指 2019 年 6 月 30 日，期初余额指 2017 年 12 月 31 日，本期金额指 2019 年 1-6 月，上期金额指 2018 年 1-6 月。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,706.02	147.67
银行存款	98,249.24	606,586.68
合计	101,955.26	606,734.35

### （二）应收票据及应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	748,315.97	100.00			748,315.97
其中：账龄组合	748,315.97	100.00			748,315.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	748,315.97	100.00			748,315.97

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	314,097.39	100.00			314,097.39
其中：账龄组合	314,097.39	100.00			314,097.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	314,097.39	100.00			314,097.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	748,315.97		0.00

合计	748,315.97		
(续)			
账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	314,097.39		
合计	314,097.39		

## 2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

## 3. 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
MONACO CORPORATION LTD 新西兰	第三方	463,674.84	61.96	
ECOFAST ITALIA S. R. L 意大利	第三方	136,847.58	18.29	
弗兰卡（鹤山）贸易有限公司	第三方	81,993.55	10.96	
嘉善轶联电器经营部	第三方	65,800.00	8.79	
合计		748,315.97	100	

## (三) 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	31,031.90	100.00	33,561.40	100.00
合计	31,031.90	100.00	33,561.40	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
温州通快金属制品有限公司	第三方	10,095.50	32.53	预付材料款
宁波市奉化安灵电机有限公司	第三方	8,172.00	26.33	预付材料款
东台市吉星精密铸造厂	第三方	7,353.80	23.70	预付材料款
浙江省上虞市油封制造有限公司	第三方	2,850.00	9.18	预付材料款
乐清市英得特电器有限公司	第三方	1,600.00	5.16	预付材料款
合计		30,071.30	96.90	

#### (四) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	249,915.16	100.00			249,915.16
其中：账龄组合	249,915.16	100.00			249,915.16
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	249,915.16	100			249,915.16

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,188.90	100.00	8,000.00	4.62	165,188.90
其中：账龄组合	151,485.90	87.47	8,000.00	5.28	143,485.90
无风险组合	21,703.00	12.53			21,703.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	173,188.90	100.00	8,000.00	4.62	165,188.90

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	249,915.16		
合计	249,915.16		-

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	71,485.90		
6 个月-1 年	80,000.00	8,000.00	10.00
合计	151,485.90	8,000.00	5.28

## (2) 组合中，按无风险计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金			
合计			

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金保证金	21,703.00		
合计	21,703.00		

## 2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备 8,000.00 元。

## 3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
垫付款		4,894.00
出口退税		6,435.86
往来款	224,615.16	140,155.05
押金	25,300.00	21,703.00
合计	249,915.16	173,188.90

## 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	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
陈桂芳	往来款	188,825.00	0-6	75.56	
全国中小企业股份转让系统 有限责任公司	押金	20,000.00	0-6	8.00	
嘉善供电局	押金	12,800.00	一年以上	5.12	

房租	往来款	12,500.00	一年以上	5.00	
嘉善石油支公司	往来款	3,492.84	0-6	1.40	
合计		237,617.84		95.08	

**(五) 存货**

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,346,263.26		2,346,263.26
在产品	60,254.00		60,254.00
库存商品	994,087.50		994,087.50
合计	3,400,604.76		3,400,604.76

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,986,343.85		2,986,343.85
在产品	441,711.40		441,711.40
库存商品	306,692.59		306,692.59
合计	3,734,747.84		3,734,747.84

**(六) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
保险费	5,186.31	5,186.31
增值税留抵税额		2,322.36

合计	5,186.31	7,508.67
----	----------	----------

**(七) 固定资产**

## 1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,185,406.55	37,971.38	700,817.53	510,872.08	7,435,067.54
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 期末余额	6,185,406.55	37,971.38	700,817.53	510,872.08	7,435,067.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,651,203.66	34,503.57	616,325.88	459,784.86	3,761,817.97
2. 本年增加金额	139,171.68		3,032.64		142,204.32
计提					
3. 本年减少金额					
4. 期末余额	2,790,375.34	34,503.57	619,358.52	459,784.86	3,904,022.29
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	3,395,031.21	3,467.81	81,459.01	51,087.22	3,531,045.25
2. 年初账面价值	3,534,202.89	3,467.81	84,491.65	51,087.22	3,673,249.57

**(八) 无形资产**

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

一、账面原值			
1. 期初余额	2,688,738.30	15,811.97	2,704,550.27
2. 本年增加金额			
其他转入			
3. 本年减少金额			
4. 期末余额	2,688,738.30	15,811.97	2,704,550.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	896,945.70	1,282.05	898,227.75
2. 本年增加金额	38,974.80	854.70	39,829.50
计提	38,974.80	854.70	39,829.50
其他转入			
3. 本年减少金额			
4. 期末余额	935,920.50	2,136.75	938,057.25
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	2,649,763.50	14,957.27	2,664,720.77
2. 年初账面价值	2,688,738.30	15,811.97	2,704,550.27

**(九) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具款	12,087.49	40,353.99	10,249.87		42,191.61
网络服务费	15,016.21		5,631.06		9,385.15
合计	27,103.70	40,353.99	15,880.93		51,576.76



**(十) 短期借款**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、（三十）

**(十一) 应付票据及应付账款****1. 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
材料款	931,054.53	757,726.71
合计	931,054.53	757,726.71

**2. 账龄超过 1 年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州祥明电机有限公司	36,200.00	尚未结算
合计	36,200.00	

**(十二) 预收款项****1. 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	120,106.00	253,223.00
合计	120,106.00	253,223.00

**2. 账龄超过 1 年的重要预收款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MONACO CORPORATION LTD	120,106.00	交易尚未实现
合计	120,106.00	

**(十三) 应付职工薪酬**

## 1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	116,797.44	714,685.14	762,016.25	69,466.33
二、离职后福利-设定提存计划		42,657.50	42,657.50	
合计	116,797.44	757,342.64	804,673.75	69,466.33

## 2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	116,797.44	636,847.30	684,178.41	69,466.33
2、职工福利费				
3、社会保险费		57,245.84	57,245.84	
其中：医疗保险费		10,694.80	10,694.80	
工伤保险费		2,824.06	2,824.06	
生育保险费		1069.48	1069.48	
4、住房公积金		20,592.00	20,592.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	116,797.44	714,685.14	762,016.25	69,466.33

## 3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		41,185.82	41,185.82	
2、失业保险费		1,471.68	1,471.68	
合计		42,657.50	42,657.50	

## (十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额

企业所得税	-0.02	
个人所得税	-700.85	
城市维护建设税	-0.02	250.34
教育费附加		250.34
应交增值税	4982.27	
房产税	41,038.52	41,038.54
土地使用税	54,046.80	54,046.80
印花税	-0.06	36.03
合计	99,366.64	95,622.05

**(十五) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
往来款	162,102.65	96,102.65
保证金		30,000.00
合计	162,102.65	126,102.65

**(十六) 股本**

项目	期初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
黄加	2,683,393.00						2,683,393.00
黄岭峰	3,577,857.00						3,577,857.00
嘉善三益企业管理咨询有限公司	2,683,393.00						2,683,393.00
合计	8,944,643.00						8,944,643.00

**(十七) 资本公积**

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	8,179,180.13			8,179,180.13
合计	8,179,180.13			8,179,180.13

**(十八) 未分配利润**

项目	本年
调整前上年末未分配利润	-11,206,552.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	-11,206,552.89
加：本年净利润	-523,014.25
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	-11,729,567.14

**(十九) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,360,341.13	2,103,597.38	2,655,374.65	2,058,037.06
其他业务	390,773.27	48,057.58	52,393.92	24,196.04
合计	2,751,114.40	2,151,654.96	2,707,768.57	2,082,233.10

**(二十) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	4,451.47	17,773.75
教育费附加	4,451.48	17,773.75
土地使用税	54,046.8	54,046.8
房产税	41,038.56	41,038.56
其他	3,256.5	3,541.10
合计	107,244.81	134,173.96

**(二十一) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	84,367.42	75,367.99
办公费	6,879.43	1,160.00
无形资产摊销		
运输费		36,562.32
社保费	4,503.54	
中介机构服务费(产品安全认证费)	43,487.77	
出口通费用		85,300.44
产品认证费		39,078.28
其他	58,122.51	17,023.81
合计	197,360.67	254,492.84

**(二十二) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	181,550.23	250,245.94
办公费	42,651.93	163,644.73
无形资产摊销	31,910.03	39,402.15
物料消耗	18,622.63	16,311.45
社保费	38,533.83	100,632.25
中介机构服务费	84,905.66	349,137.27
差旅费	82,020.51	52,318.05
业务招待费	46,889.42	55,248.44
其他	108,581.67	9,533.55
合计	635,665.91	1,036,473.83

**(二十三)、信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
收回坏账准备	8,000.00	
合计	8,000.00	

**(二十四) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
工资	45,853.43	39,327.03

摊销费	7,919.47	18,259.54
其他	5,531.57	3,982.70
合计	59,304.47	61,569.27

**(二十五) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	127,765.26	94,185.00
减：利息收入	325.77	725.09
手续费	3,111.88	2,688.50
汇兑损益	-520.00	18,468.17
合计	130,031.37	114,616.58

**(二十六) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,000.00	10,000.00	5,000.00
其他	516.43		516.43
合计	5,516.43	10,000.00	5,516.43

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018年安全生产责任保险补贴	5,000.00	10,000.00	与收益相关
合计	5,000.00	10,000.00	

**(二十七) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,382.89	4,667.14	6,382.89
合计	6,382.89	4,667.14	6,382.89

**(二十八) 现金流量表项目****1.收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	325.77	725.09
政府补助	5,000.00	10,000.00
收到其他往来款	36,000.00	265,652.18
营业外收入	516.43	
合计	41,842.20	276,377.27

**2.支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
销售与管理费用	437,268.10	414,069.82
手续费支出	3,111.88	2,906.81
支付的其他往来款	76,726.26	176,347.95
营业外支出	6,382.89	
合计	523,489.13	593,324.58

**(二十九) 现金流量表补充资料****1.现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		



净利润	-523,014.25	-970,458.15
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,204.32	143,412.78
无形资产摊销	39,829.50	39,402.15
长期待摊费用摊销	15,880.93	25,290.58
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	127,765.26	18,468.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-520.00	
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	334,143.08	55,270.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-506,092.98	-127,693.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,624.30	-577,258.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-337,179.84	-1,393,566.35
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	101,955.26	165,081.22
减：现金的期初余额	606,734.35	671,300.74
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	-504,779.09	-506,219.52

## 2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,955.26	606,734.35
其中：库存现金	3,706.02	147.67
可随时用于支付的银行存款	98,249.24	606,586.68
二、年末现金及现金等价物余额	101,955.26	606,734.35

## (三十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	3,673,374.57	借款抵押
无形资产	2,744,379.77	借款抵押
合计	6,417,754.34	

## (三十一) 政府补助

## 1. 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	

2018 年安全生产责任 保险补贴					5,000.00			是
合计					5,,000.00			

## 2. 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益 相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2018 年安全生产责任保险补贴		5,000.00		
合计		5,000.00		

## 七、关联方及关联交易

## (一) 本公司实际控制人情况

本公司无母公司，本公司股东黄岭峰、黄加、嘉善三益企业管理咨询有限公司对本公司持股比例分别为 40%、30%、30%。

黄岭峰目前担任公司董事长兼总经理，其在公司的任职及其持股比例足以对公司决策事项产生重大影响，黄岭峰为公司的控股股东。

黄涛与黄岭峰系父子关系，黄涛通过嘉善三益企业管理咨询有限公司对本公司间接持股 30%。其直接持股和间接持股合计控制公司 70% 的股份。黄涛与黄岭峰于 2016 年 12 月 28 日签署了《一致行动协议》，故认定黄岭峰为公司实际控制人。

## (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄加	股东
盛方遒	公司董事、董事会秘书
黄中易	公司监事
黄庆红	黄中易的母亲

## (三) 关联方交易情况

## 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				

黄加	95,108.27	2017年6月	未约定	
黄岭峰	1,000,000.00	2019年4月	2019年4月	
黄岭峰	20,000.00	2019年5月	2019年5月	
嘉善三益企业管理咨询有限公司	15,000.00	2019年5月	2019年5月	

#### （四）关联方应收应付款项

##### 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款：				
黄加	95,108.27		95,108.27	
合计	95,108.27		95,108.27	

#### 八、承诺及或有事项

##### （一）重大承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### （二）或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司无未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十、其他重要事项

无。

#### 十一、补充资料

##### （一）非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,866.46	
小计	-866.46	
所得税影响额		
合计	-866.46	

**(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	-9.25	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.23	-0.06	-0.06

嘉兴溢联环保科技股份有限公司  
二〇一九年八月二十六日