



新宁股份

NEEQ : 831220

安徽新宁装备股份有限公司

ANHUI XINNING EQUIPMENT CO.,LTD



年度报告

— 2018 —

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
宁国脉拓	指	宁国脉拓进出口有限公司
新宁能源	指	安徽新宁能源科技有限公司
新宁实业	指	安徽省宁国新宁实业有限公司
新宁投资	指	宁国市新宁投资管理有限公司
公司、本公司、股份公司、新宁股份、新宁装备	指	安徽新宁装备股份有限公司

## 第一节 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。

公司负责人周道宏、主管会计工作负责人彭英及会计机构负责人（会计主管人员）彭英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽新宁装备股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI XINNING EQUIPMENT CO.,LTD
证券简称	新宁股份
证券代码	831220
法定代表人	周道宏
办公地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	夏显军
职务	董事会秘书
电话	0563-4280666
传真	0563-4180028
电子邮箱	1642117718@qq.com
公司网址	www.ngxn.com
联系地址及邮政编码	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处 242300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	安徽新宁装备股份有限公司董事会办公室

### 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	2011年12月28日
挂牌时间	2014年10月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业和通用设备制造业
主要产品与服务项目	铸造机械、热处理设备及模具研发、生产、销售；工业汽轮机、特种汽轮机的设计、制造、销售及技术开发；冶炼设备、矿山设备的销售；自营本公司产品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品及技术除外）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	周道宏
实际控制人及其一致行动人	周道宏

**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	91341800588862049A (1-1)	否
注册地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处	否
注册资本(元)	23,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周学民、文冬梅、张利
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,516,646.21	18,203,418.92	7.21%
毛利率%	28.19%	38.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-766,625.59	-2,694,368.27	71.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,918,398.29	-4,296,621.77	32.08%
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）	-1.16%	-13.09%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-4.42%	-20.88%	-
基本每股收益	-0.03	-0.12	75.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,699,646.74	66,412,193.13	-1.07%
负债总计	39,169,888.01	45,372,718.43	-13.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,466,040.14	19,232,665.73	-3.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.80	0.84	-4.42%
资产负债率%（母公司）	57.68%	66.32%	-
资产负债率%（合并）	59.62%	68.32%	-
流动比率	110.88%	86.00%	-
利息保障倍数	0.06	-0.97	-

#### 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	-5,562,561.10	2,899,549.79	-291.84%
应收账款周转率	2.68	1.91	-
存货周转率	1.09	0.91	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.07%	-0.06%	-
营业收入增长率%	7.21%	31.24%	-
净利润增长率%	38.34%	29.89%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	23,000,000	23,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	966,430.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,578,128.10
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-180,000.00
其他营业外收入和支出	-212,785.43
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,151,772.70</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>2,151,772.70</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 □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(合并)	0.00	10,334,138.58	0.00	9,532,136.07
应收票据(合并)	630,000.00	0.00	150,000.00	0.00
应收账款(合并)	9,704,138.58	0.00	9,382,136.07	0.00
其他应付款(合并)	924,572.89	964,339.14	1,728,538.25	1,776,733.78
应付利息(合并)	39,766.25	0.00	48,195.53	0.00
管理费用(合并)	5,326,455.90	3,696,683.85	3,486,112.27	2,243,930.30
研发费(合并)	0.00	1,629,772.05	0.00	1,242,181.97
财务费用(合并)	1,728,647.78	1,728,647.78	748,946.98	748,946.98
其中：利息费用(合并)	0.00	2,037,800.1	0.00	854,626.22
利息收入(合并)	0.00	381,315.12	0.00	139,230.20

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

1、报告期内，公司主要从事铸造机械、热处理设备、模具、工业汽轮机、特种汽轮机的设计、制造、销售及技术开发。

2、公司依托雄厚的技术力量、精良的生产装备、科学的管理体系和流程，自主研发生产“铁模覆砂铸造生产线、无箱造型铸造生产线、环保铸造砂处理生产线、全自动无箱造型机、钢球模具、径向式汽轮机”等系列产品。

3、根据所处行业周期性、季节性特点，公司采取“以销定产”策略，以销售为公司生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售展开，较好地控制了库存水平，同时节约了运营成本，保证了利润空间，公司以技术创新驱动主营业务升级，扩大业务延伸规模和提高综合竞争力并行。

4、公司拥有较强的研发团队，获得多项发明和实用新型专利及外观设计专利。报告期内，公司取得3项发明专利、18项实用新型专利。

5、报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

1、报告期内，公司的主营业务、产品、服务未发生重大变化。

2、报告期内，公司业绩虽较去年同期基本持平，但毛利率较去年同期有所下降，公司实现营业收入19,516,646.21元，营业成本14,015,564.90元，三项费用8,751,880.69元，利润总额-2,009,715.97元，净利润-2,009,715.97元；营业收入较上年同期增长7.21%，营业毛利较上年同期下降9.82%，净利润较上年同期增长38.53%，三项费用较去年同期增加17.85%，资产负债率59.62%，较去年同期下降8.70%。

(1) 归属于挂牌公司股东的净利润较去年同增加71.55%，是因为本期出售新宁能源股权收入及出售厂房增加了净利润。

(2) 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较去年同期增加32.08%，主要原因：本期出售新宁能源股权收入及出售厂房增加了净利润4,416,430.03元，营业毛利较上年同期下降及三项费用较去年同期增加，公司加大研发力度，新增水平无箱造型自动化生产线及产业化项目，研究开发耗用的材料和人员工资较去年同期增加933,759.83元，为了加强公司管理、提高研发及技术力量，公司引入

管理及技术人才，增加了薪酬开支，薪酬较去年同期增加 1,985,357.38 元；

(3) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 8,462,110.89 元，主要原因：是经营活动收到现金较去年同期减少所致；

3、自 2016 年 4 月启动水平无箱造型机项目开发以来，公司完成了相关系列水平无箱造型机的开发和制造。2018 年上半年，新增加的水平无箱造型自动化生产线及产业化项目已研发成功，产品性能处国内领先水平。2018 年 11 月份启动二代滑出式水平无箱造型机的研制、开发，以优化一代产品的功能及质量。目前公司正加速资源整合，加快产品转型升级和新产品市场的开发，对于老产品老市场采取限制开发的销售模式。

4、公司正加快推进控股子公司新宁能源工业小型汽轮机项目开发研制，在安徽无为完成了径向汽轮机发电项目中试，汽轮机低温余热余压中试项目一次性并网发电成功，该汽轮机项目为国际水平，国内首台领先项目，同时也为汽轮机行业带来新的发展机遇。5 月份在江苏宿迁签订了径向汽轮机并网发电项目合同，12 月份完成调试试运行。

## (二) 行业情况

公司的主要产品属于通用设备制造业和专用设备制造业。

其中，公司从事的铸造机械、热处理设备、模具行业整体发展平稳，有一定的周期波动性，随着国家对环保方面的加强管理，对本公司产品所属的行业有着良性的推动效果。

我国铸造技术与发达国家相比，在质量、效率、能源与材料消耗、劳动条件与环境保护等方面都存在差距。造成这些差距的主要原因是铸造规模小，经济实力差，工艺和设备落后，管理水平低，从业人员素质不高。国家正对该行业积极引导，加大技改力度，淘汰行业内落后产能，因此也为公司未来经营发展创造良好的空间范围，铸造机械、热处理设备、模具行业总体市场情况有很大的发展空间。

为了铸造技术行业自身的存在与发展，我国的铸造技术行业应以提高铸件质量和经济效益为中心，面向国内和国际两个市场。加强管理，打好基础，提高企业素质，同时调整铸造技术产业结构，合理配置资源，提倡适度规模经营；继续以适用先进的生产工艺和技术装备改造铸造技术行业，实现清洁化生产，保证可持续发展。为此当前铸造机械行业的发展面临机遇与威胁，铸造机械行业企业积极把握行业发展动向、正确制定企业竞争战略和投资策略。我国铸造机械行业规格品种基本齐全，但中低档产品过剩、高档产品缺乏。铸造机械的水平直接关系这铸造行业的发展水平，因此铸造机械、热处理设备、模具行业未来前景十分广阔。

另外公司从事的工业汽轮机行业整体发展较好，对余热余压等资源的循环利用、能源发电等方面的政策支持力度较大，对公司未来经营有积极影响。本报告期内，公司控股子公司新宁能源在安徽无为完成了径向汽轮机发电项目中试，汽轮机低温余热余压中试项目一次性并网发电成功；在江苏宿迁完成了径向汽轮机并网发电项目，12 月份完成调试试运行。该汽轮机项目为国际水平，国内首台领先项目，同时也为汽轮机行业带来新的发展机遇。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,889,646.65	16.57%	4,446,214.14	6.69%	144.92%
应收票据与应	5,584,463.60	8.50%	10,334,138.58	14.61%	-42.45%

应收账款					
存货	12,397,478.53	18.87%	13,279,151.51	20.00%	-6.64%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	18,192,424.66	27.69%	17,125,853.71	25.79%	6.23%
在建工程	6,636,709.08	10.10%	5,450,431.21	8.21%	21.76%
短期借款	16,900,000.00	25.72%	22,900,000.00	34.48%	-26.20%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	65,699,646.74		66,412,193.13	-	-1.07%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比上年同期增加 6,443,432.51 元，主要原因是新宁能源新股东投资，增加了流动资金；
- 2、应收票据与应收账款比上年同期减少 4,119,674.98 元，主要原因是调整货款回笼方式，减少了应收账款余额；

## 2. 营业情况分析

### (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	19,516,646.21	-	18,203,418.92	-	7.21%
营业成本	14,015,564.90	71.81%	11,283,735.07	61.99%	24.21%
毛利率%	28.19%	-	38.01%	-	-
管理费用	4,276,000.75	21.91%	3,696,683.85	20.31%	15.67%
研发费用	2,563,531.88	13.14%	1,629,772.05	8.95%	57.29%
销售费用	2,527,980.97	12.95%	2,001,240.94	10.99%	26.32%
财务费用	1,947,898.97	9.98%	1,728,647.78	9.50%	12.68%
资产减值损失	514,580.34	2.64%	1,629,659.19	8.95%	-68.42%
其他收益	1,001,078.10	5.13%	1,323,920.00	7.27%	-24.39%
投资收益	3,450,000.00	17.68%	0.00	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	966,430.03	4.95%	0.00	0.00%	100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-2,203,980.54	-11.29%	-3,556,930.91	-19.54%	38.04%
营业外收入	577,050.00	2.96%	297,614.08	1.63%	93.89%
营业外支出	382,785.43	1.96%	30.58	0.00%	1,251,650.92%
净利润	-2,009,715.97	-10.30%	-3,269,522.90	-17.96%	38.53%

### 项目重大变动原因：

- 1、研发费用比上年同期增加了 933,759.23 元，主要原因是公司为了优化产品质量及性能，为产品升级换代加大研发力度；

- 2、资产减值损失比去年同期减少 1,115,078.85 元，主要原因是调整了销售策略，加大了货款回笼力度及减少了库存产品；
- 3、投资收益比去年同期增加了 3,450,000.00 元，主要原因是出售部份长期股权投资；
- 4、资产处置收益比去年同期增加了 966,430.03 元，主要原因是出售闲置厂房；
- 5、营业利润比去年同期增加了 1,352,950.37 元，主要原因投资收益和资产处置收益增加了部份利润以及加大研发力度减少了部份利润合计形成；
- 6、营业外收入比去年同期增加了 279,435.92 元，主要原因是政府补贴收入增加；
- 7、营业外支出比去年同期才加了 382,754.85 元，主要原因是诉讼引起的预计负债及无法收回的预付款、质量罚款；
- 8、净利润比去年增加 1,249,631.44 元，主要原因是主要原因是出售长期股权投资及厂房增加了部分利润以及加大研发力度减少了部分利润合计形成；

## (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	18,560,030.97	17,044,142.87	8.89%
其他业务收入	956,615.24	1,159,276.05	-17.48%
主营业务成本	13,598,883.46	10,863,453.81	25.18%
其他业务成本	416,681.44	420,281.26	-0.86%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	18,560,030.97	95.10%	17,044,142.87	93.63%
其中：设备	17,474,444.86	89.54%	14,913,416.67	81.93%
其中：模具	1,085,586.11	5.56%	2,130,726.20	11.70%
其他业务收入	956,615.24	4.90%	1,159,276.05	6.37%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

无

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁国市兆元机械科技有限公司	2,156,879.31	11.05%	否
2	徐州华钢耐磨材料有限公司	1,607,811.16	8.24%	否
3	SUMMER INDUSTRY CO., LIMITED	1,154,226.84	5.91%	否
4	金昌镍都矿山实业有限公司	991,933.66	5.08%	否
5	宁国市东方碾磨材料有限责任公司	726,495.73	3.72%	否
	合计	6,637,346.70	34.00%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南安市捷佳液压机械有限公司	1,553,316.90	11.54%	否
2	宣城市宣艺装饰设计工程有限公司	1,300,000.00	9.66%	否
3	杭州湘永物资有限公司	1,107,684.81	8.23%	否
4	安徽省宁国新宁实业有限公司	899,718.54	6.69%	是
5	宁国市大韩气动设备有限公司	797,037.00	5.92%	否
合计		5,657,757.25	42.04%	-

**3. 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	-5,562,561.10	2,899,549.79	-291.84%
投资活动产生的现金流量净额	10,014,739.83	-10,470,573.36	-195.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-585,555.47	6,427,909.49	-109.11%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额本期与上年同期减少了 8,462,110.895 元，主要是因为货款回笼多为银行承兑汇票，减少了经营活动的净现金流量；

2、投资活动产生的现金流量净额本期与上年同期增加了 20,485,313.19 元，主要是因为出售长期股权投资及闲置厂房，增加了投资活动的净现金流量；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期与上年同期减少了 7,013,464.96 元，主要是因为上年度公司收到了宁国经济技术开发区代表市政府以债权方式向安徽新宁能源科技有限公司扶持资金 10,000,000.00 元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

(1)、公司持有控股子公司安徽新宁能源科技有限公司 52.14%表决权比例；  
(2)、报告期内控股子公司实现营业收入 0 元，净利润-2,447,946.13 元；  
(3)、截止本报告期末，控股子公司资产总额 24,505,788.36 元，负债总额 14,104,110.83 元，所有者权益总额 10,401,677.53 元。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(五) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

## 1. 会计政策的变更

自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并本期应收票据及应收账款列示金额5,584,463.60元，上期应收票据及应收账款列示金额10,334,138.58元；母公司本期应收票据及应收账款列示金额5,494,058.02元，上期应收票据及应收账款列示金额9,708,256.44元
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并本期增加研发费用2,563,531.88元，减少管理费用2,563,531.88元，上期增加研发费用1,629,772.05元，减少管理费用1,629,772.05元；母公司本期增加研发费用1,760,810.09元，减少管理费用1,760,810.09元，上期增加研发费用1,370,465.74元，减少管理费用1,370,465.74元
将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示	合并其他应收款列示本期期末金额为612,231.82元，上年末金额为799,627.49元；母公司其他应收款列示本期期末金额为494,369.18元，上年末金额为586,043.62元
资产负债表	
将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示	合并固定资产列式本期期末金额为18,192,424.66元，上年末金额为17,125,853.71元；母公司列式本期期末金额为17,745,690.09元，上年末金额为16,828,963.87元
将“应付票据”与“应付账款”科目合并为“应付票据及应付账款”列示	合并应付票据及应付账款列式本期期末金额为7,924,830.17元，上年末金额为5,169,635.62元；母公司列式本期期末金额为7,172,088.71元，上年末金额为6,149,893.72元
将“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示	合并其他应付款期末金额为784,010.96元，上年末金额为964,339.14元；母公司列式本期期末金额为5,695,961.98元，上年末金额为10,668,488.14元
将“在建工程”和“工程物资”科目合并为“在建工程”列示	合并期末在建工程金额为6,636,709.08元，上年末金额为5,450,431.21元；母公司列式本期期末金额为121,914.50元，上年末金额为3,758,195.54元

## 2. 会计估计的变更

本公司本期无重大会计估计变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正事项。

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （八） 企业社会责任

我们通过贯彻国家宏观经济政策，加快管理变革，提升可持续价值创造能力，带动就业，服务经济社会发展；我们通过优化产品质量和服务创新，为客户带来更新更好的产品和服务体验；我们通过产品节能环保性能的研发不懈努力，生产节能环保型产品，进而促进绿色经济发展；我们通过畅通员工职业成长通道，重视员工能力提升，营造良好工作环境，促进员工与企业的共同成长；我们通过深化社会责任理念，开展社会公益活动，参与社区共建，积极回馈社会，致力成为优秀企业公民。

1、客户服务：良好的产品质量和服务体验是我们的不懈追求。我们以客户为中心探索产品质量和服务内容的升级，创新服务模式，量身定制个性化的产品和服务。

2、价值创造：企业可持续发展与经济社会的可持续发展相辅相成。我们持续提升价值创造能力，积极优化产品质量和使用性能。

3、绿色发展：面对日益严峻的环境问题，协调经济与资源环境的可持续发展是当今社会的必然选择。我们始终坚持绿色运营。对于产品节能环保性能的研发不懈努力、永不停息。

4、员工成长：员工快乐工作才能推动企业可持续发展，我们坚持“以人为本”，保障员工合法权益，畅通职业发展通道，积极开展各类进修培训活动，提高员工职业技能。

## 三、 持续经营评价

1、报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；  
2、报告期内，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营状况良好；

3、报告期内，公司产品性能稳定，品牌认可度高；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

4、报告期内，受全行业的经济影响，公司业绩较上期有所增长，现正加速整合，加快产品转型和新产品市场拓展，后续储备产品充足且技术含量不断提高，为公司的持续经营和发展奠定了基础，短期亏损不至影响公司的持续发展能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

1、应收账款回收风险。

截至报告期末，应收账款余额为 4,870,463.60 元。公司所在行业有一定的季节性特点，若未来期间公司不能采取有效的回款措施，会有一定的潜在坏账风险。

针对该风险，公司不断完善应收账款收款管理制度，将每笔合同和相应的款项落实到责任人，每月由财务部对合同回款情况进行统计和通报考核，督促催款，对到期未收回的款项进行通报警示，并配合

有效的奖惩措施；各业务部门积极配合，及时进行账龄分析，利用各种形式加强与客户沟通，保持与客户之间的信息通畅；同时，结合公司存在的季节性特点，由公司管理层带头对异常合同回款进行重点跟踪和督办，以降低应收账款回收风险。通过上述一系列措施的实施已将上期末的应收账款余额 9,704,138.58 元降至 4,870,463.60 元。

#### 2、主要原材料价格波动风险。

公司产品的主要原材料为钢材、耐火材料和铸铁模坯，报告期内公司产品成本构成中原材料占比达 80%左右，如果未来主要原材料的采购价格出现持续大幅波动，则不利于本公司的生产预算及成本控制，会对本公司的经营产生一定的不利影响，部分产品的毛利可能会产生大的变动。

针对该风险，公司一方面及时了解行情信息，对钢材、铸件等大宗材料采取货比三家等措施，并全面导入采购招标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险，另一方面将继续提高现有材料的利用效率，配合生产订单需要，科学合理的控制好材料库存。

#### 3、行业竞争加剧的风险。

公司所属的行业系通用设备制造业中的铸造机械制造业和专用设备制造业中模具制造业，主要产品是生产耐磨件的铸造生产线及相关模具，由于目前耐磨装备制造行业经济形势整体下滑，再加上、下游客户去产能化、资源整合等相关风险，导致公司面临竞争加剧的风险。

针对该风险，公司目前通过加大研发投入、优化产品结构、加强成本管理等方式来争夺市场份额，进一步拓展抗市场风险的能力。

#### 4、核心技术人员和关键管理人员流失的风险。

公司主要生产产品的生产对设计、调试及操作人员和生产管理人员技术水平和经验要求较高，本公司一直重视引进相关技术人才，并且培养了一批具有丰富经验的生产管理人员，对于公司各项业务的快速发展壮大起到重要的作用。如果出现大量核心技术人员或关键管理人员离开公司的意外情形，公司的生产经营将会受到不利影响。

针对该风险，公司一方面建立有效的人才管理机制和管理制度，实施股份激励政策，维护技术人员队伍的稳定，另一方面不断吸收引进业内优秀人员和高素质的复合型人才，加强公司在行业内的竞争力。

#### 5、市场开拓风险。

公司对下游耐磨材料行业依赖性较高，而下游耐磨材料行业则对水泥建材、冶金矿山等与国民经济发展高度相关的周期性行业依赖性较高，因此宏观经济波动会对水泥建材、冶金矿山等行业有一定影响；由于耐磨铸造行业对基础工业、基础设施建设行业的依赖性较强，如果国家基础设施建设及矿产资源投资放缓，公司产品需求及业务拓展将面临一定的市场风险。

针对该风险，公司凭借自身产品、技术和服务等方面的优势能够确保产能得到充分有效利用，同时加大研发投入力度，优化产品结构，以客户为中心，降低综合成本，积极拓展销售渠道。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(五)
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（如事项存在选择以下表格填写）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司利用闲置资金进行对外借款，适度提高部分闲置资金的使用效率，提高公司现金资产的收益，经公司第二届董事会第七次会议决议审议通过，向安徽泰达汽车零部件有限公司提供人民币壹佰万元的短期借款，该笔借款对方已于 2018 年 9 月 29 日还本付息。

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,006,000.00	899,718.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,900,000.00	150,053.14
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

## (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司出售部分土地使用权和厂房的议案》。为了提高公司非流动资产利用率，公司将坐落于宁国市东城大道北侧的 3 号车间和对应的土地使用权转让给宁国绿谷新材料有限公司，本次转让资产获得的资金用于归还部分抵押贷款，减少公司的财务费用，剩余资金用于补充公司的流动资金，将对公司的财务状况和经营成果产生积极的影响。

截止本报告期末，已完成权属变更登记。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
《宁国用不动产权第 0011349 号》土地使用权	抵押	3,408,295.20	5.19%	流动资金贷款抵押
《宁国用（2014）第 1436 号》土地使用权	抵押	2,507,396.14	3.82%	流动资金贷款抵押
《宁国用（2014）第 1437 号》土地使用权	抵押	2,393,904.24	3.64%	流动资金贷款抵押
房地权证宁字第 00065142 号房产使用权	抵押	2,490,312.75	3.79%	流动资金贷款抵押
房地权证宁字第 00065143 号房产使用权	抵押	2,762,826.26	4.21%	流动资金贷款抵押
<b>总计</b>	-	13,562,734.59	20.65%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	10,250,000	44.57%	0	10,250,000	44.57%
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,000	18.48%	0	4,250,000	18.48%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	12,750,000	55.43%	0	12,750,000	55.43%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	55.43%	0	12,750,000	55.43%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	周道宏	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	12,750,000	4,250,000
2	宁国市新宁投资管理有限公司	3,000,000	0	3,000,000	13.04%	0	3,000,000
3	华安证券股份有限公司	1,503,000	0	1,503,000	6.54%	0	1,503,000
4	恒泰证券股份有限公司	997,000	0	997,000	4.34%	0	997,000
5	杨文胜	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000
合计		23,000,000	0	23,000,000	100.00%	12,750,000	10,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、控股股东周道宏持有宁国市新宁投资管理有限公司 70.17%的股份，为新宁投资的实际控制人和控股股东；
- 2、其他股东间无相互关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

公司控股股东为周道宏。周道宏，男，1969年9月生，中国籍，无境外永久居留权，浙江大学高级工商管理总裁研修班结业，中国铸造协会理事、宁国市十五届人大代表、钢铁耐磨材料产业技术创新战略联盟第一届理事会理事、耐磨材料工程研究中心客座研究员。1989年至1993年，任宁国县非标准件厂技术员；1993年至1998年，任宁国市顺昌机械厂机械工程师；1998年至2001年，任宁国市耐磨材料总厂机械工程师；2002年至今，任新宁实业执行董事；2008年至今，任新宁房产执行董事；2013年至今，任新宁投资执行董事；2011年至2014年4月，任新宁有限责任公司执行董事；2014年4月至今，任新宁股份董事长兼总经理。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为周道宏，其情况见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。公司成立以来，实际控制人一直是周道宏，未发生过变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	6.525%	2017.8.24-2018.8.24	否
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00	5.655%	2017.9.14-2018.8.22	否
银行借款	邮政储蓄银行宁国市支行	4,900,000.00	6.09%	2017.12.26-2018.12.24	否
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	2,300,000.00	6.525%	2018.2.5-2019.2.5	否
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	2,300,000.00	6.525%	2018.7.12-2019.7.12	否
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	2,400,000.00	6.525%	2018.3.5-2019.3.5	否
银行借款	安徽宁国农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	6.525%	2018.8.23-2019.8.23	否
银行借款	邮政储蓄银行宁国市支行	4,900,000.00	4.785%	2018.12.4-2019.12.4	否
合计	-	27,800,000.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
周道宏	董事长兼总经理	男	1969-9-9	本科	2017-4 至 2020-4	是
李水珍	董事、审计部部长	女	1972-3-5	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
罗明松	董事、副总经理、技术部长	男	1967-3-24	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
夏显军	董事、董事会秘书	男	1977-5-12	大专	2017-4 至 2020-4	是
陈福兵	董事、销售副部长	男	1970-12-15	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
王登国	监事会主席	男	1969-11-23	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
李高成	监事、销售部长	男	1974-2-11	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
朱庆华	监事、工程师	男	1975-8-15	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
彭英	财务总监	女	1978-7-11	大专	2018-8 至 2020-4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

- 1、公司董事长周道宏与董事李水珍系夫妻关系。
  - 2、公司董事罗明松之妻与董事李水珍系姐妹关系。
- 除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (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
周道宏	董事长	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	0
合计	-	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汪志勇	财务总监	离任	无	离职
彭英	财务总监	新任	财务总监	任职

**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

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十二次会议于2018年8月23日审议并通过：任命彭英为公司财务负责人，任职期限为本次董事会审议通过之日起至本届董事会期限届满之日止，即自2018年8月23日起至2020年4月20日。主要经历如下：彭英，女，1978年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，中级会计师。1996年6月毕业于安徽省宁国市高级职业中学会计专业，2005年7月毕业于铜陵学院会计电算化专业；1996年12月至2011年12月任安徽源光电器有限公司助理会计、财务科长、财务副部长；2012年02月至2015年04月任宁国金鑫电机有限公司财务部长，分管账务处理、成本核算、销售报价、税务核算、内部财务审核、外部协调等工作；2015年5月至2018年4月任安徽得力汽车部件有限公司财务部长，分管账务处理、成本核算、销售报价、税务核算、内部财务审核、外部协调等工作；2018年5月至2018年8月任安徽新宁装备股份有限公司财务部长；2018年8月23日起，被聘任为安徽新宁装备股份有限公司财务负责人，任期至2020年4月20日。

**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	23	25
生产人员	51	51
销售人员	9	8
技术人员	9	11
财务人员	5	4
员工总计	97	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	3
本科	8	6

专科	22	20
专科以下	65	69
员工总计	97	99

**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：**

1、公司实行定岗定编管理，根据人力资源预算与实际需求，通过人才网、现场招聘会、内部竞聘等方式合理招聘员工，全年人员流动情况正常。

2、人才引进、绩效考核薪酬政策：公司重视高端人才的引进工作，优化薪酬福利待遇，制定可行绩效考核方案，吸引优秀人才加入公司。

3、人才招聘和培训：为配合公司的发展战略，全面提升员工的职业道德素质、专业技术水平和岗位工作能力，从而提高工作质量和效率，公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。

4、公司员工薪酬包括工资、奖金、福利补贴等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订用工合同，并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工办理社会保险。

5、公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

(1) 报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

(2) 报告期内，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

1) 报告期内，公司遵照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。

(2) 报告期内，公司三会及董监高人员均能按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责，公司三会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，通过《公司章程》及各项规章制度建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，董事会经过评估认为，公司股东大会、董事会、监事会、经理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职，协调运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	第二届董事会第七次会议于2018年1月5日在公司会议室以现场方式召开，审议通过

		<p>过：《关于公司 2018 年度日常性关联交易情况预计的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2018 年度短期借款及其相关事宜的议案》、《关于公司向安徽泰达汽车零部件有限公司提供借款的议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第八次会议于 2018 年 2 月 2 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司向安徽宁国农村商业银行股份有限公司抵押贷款的议案》。</p> <p>第二届董事会第九次会议于 2018 年 2 月 12 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司控股子公司股权转让的议案》。</p> <p>第二届董事会第十次会议于 2018 年 4 月 19 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年财务预算报告的议案》、《关于公司聘任 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司向安徽宁国农村商业银行股份有限公司申请授信额度的议案》。</p> <p>第二届董事会第十一次会议于 2018 年 4 月 27 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司出售部分土地使用权和厂房的议案》、《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十二次会议于 2018 年 8 月 23 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于公司聘任新任财务负责人的议案》、《关于公司向安徽宁国农村商业银行贷款的议案》。</p> <p>第二届董事会第十三次会议于 2018 年 9 月 12 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司控股子公司增资的议案》。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 19 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议</p>

		案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年财务预算报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。 第二届监事会第五次会议于 2018 年 8 月 23 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 21 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2018 年度日常性关联交易情况预计的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2018 年度短期借款及其相关事宜的议案》。 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 17 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年财务预算报告的议案》、《关于公司聘任 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》。 2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 5 月 25 日在公司会议室以现场方式召开，审议通过：《关于公司出售部分土地使用权和厂房的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的通知、召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，所有股东能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法通知、召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法通知、召集、召开监事会，并形成有效决议，公司监事能够按照《公司章程》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。本年度内公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，今后公司将进一步加强三会在公司治理中的作用，为公司治理决策等重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业转让系统业务规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制

度。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司内部控制制度得到了有效的实施和不断完善，今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

#### (四) 投资者关系管理情况

1、公司与投资者保持着定期或者不定期的洽谈、电话沟通以及电邮往来，时刻关注投资者对于本公司的投资动向，答复投资者对于投资方面的疑问，沟通渠道畅通。

2、公司能够依照全国中小企业股份转让系统的信息披露要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。

3、公司能按时做好召开股东大会、董事会、监事会等会议的筹备组织工作，确保三会顺利召开。三会的召开严格按照该会议的议事规则，从程序和实体上保障股东的参与权、决策权和知情权。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

2018年度，公司监事会能够独立运行，并列席了公司所有的董事会会议、股东大会会议；监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议；监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司的实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况。

公司具有完整的研发、采购、销售及后勤管理部门，有完整的业务流程、独立的经营场所及供应、销售部门和渠道。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东在前五名客户或供应商中不占有权益。

#### 2、人员独立情况。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与股东单位严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立情况。

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产，

公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下由公司独立拥有和使用。

#### 4、机构独立情况。

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立情况。

设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形，公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，本年度内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况。

公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及证监会、全国股转公司等相关文件要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### （二）董事会关于内部控制的说明。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规的规定，公司第一届董事会第十一次会议已审议通过了《安徽新宁装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司依据信息披露重大差错责任追究制度，进一步强化信息披露原则，真实、准确、完整、及时、公平履行信息披露义务。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天职业字[2019]18335 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2019-4-25
注册会计师姓名	周学民、文冬梅、张利
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

安徽新宁装备股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的安徽新宁装备股份有限公司（以下简称“本公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于本公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

本公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括本公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估本公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督本公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表做出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致本公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事

(6) 就本公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

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）	10,889,646.65	4,446,214.14
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、（二）	5,584,463.60	10,334,138.58
预付款项	六、（三）	406,823.48	535,242.83
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、（四）	612,231.82	799,627.49
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、（五）	12,397,478.53	13,279,151.51
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、（六）	808,586.84	163,159.14
<b>流动资产合计</b>		<b>30,699,230.92</b>	<b>29,557,533.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、（七）	18,192,424.66	17,125,853.71
在建工程	六、（八）	6,636,709.08	5,450,431.21

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、(九)	9,931,588.43	13,076,888.99
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、(十)	57,693.65	57,504.17
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产	六、(十一)	182,000.00	1,143,981.36
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,000,415.82</b>	<b>36,854,659.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,699,646.74</b>	<b>66,412,193.13</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十二)	16,900,000.00	22,900,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、(十三)	7,924,830.17	5,169,635.62
预收款项	六、(十四)	588,651.48	3,531,401.48
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、(十五)	1,239,270.72	1,630,983.72
应交税费	六、(十六)	250,944.14	349,177.93
其他应付款	六、(十七)	784,010.96	964,339.14
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>27,687,707.47</b>	<b>34,545,537.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	六、(十八)	11,302,180.54	10,827,180.54
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	六、(十九)	180,000.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00

其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		11,482,180.54	10,827,180.54
<b>负债合计</b>		39,169,888.01	45,372,718.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（二十）	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、（二十一）	5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、（二十二）	229,273.28	229,273.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、（二十三）	-9,919,650.39	-9,153,024.80
归属于母公司所有者权益合计		18,466,040.14	19,232,665.73
少数股东权益		8,063,718.59	1,806,808.97
<b>所有者权益合计</b>		26,529,758.73	21,039,474.70
<b>负债和所有者权益总计</b>		65,699,646.74	66,412,193.13

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**（二） 母公司资产负债表**

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		2,925,897.05	2,474,727.79
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十四、（一）	5,494,058.02	9,708,256.44
预付款项		296,638.33	450,791.24
其他应收款	十四、（二）	494,369.18	586,043.62
存货		12,146,912.43	13,116,639.92
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		211,190.31	26,178.57
<b>流动资产合计</b>		21,569,065.32	26,362,637.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、(三)	7,700,000.00	9,200,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		17,745,690.09	16,828,963.87
在建工程		121,914.50	3,758,195.54
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		8,309,595.58	11,227,962.22
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		182,000.00	809,433.56
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,059,200.17</b>	<b>41,824,555.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>55,628,265.49</b>	<b>68,187,192.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,900,000.00	22,900,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		7,172,088.71	6,149,893.72
预收款项		702,388.35	3,596,610.35
合同负债		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,195,735.86	1,594,244.02
应交税费		240,428.95	315,528.38
其他应付款		5,695,961.98	10,668,488.14
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>31,906,603.85</b>	<b>45,224,764.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		180,000.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>180,000.00</b>	<b>0.00</b>

<b>负债合计</b>		32,086,603.85	45,224,764.61
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		229,273.28	229,273.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-4,844,028.89	-5,423,262.37
<b>所有者权益合计</b>		23,541,661.64	22,962,428.16
<b>负债和所有者权益合计</b>		55,628,265.49	68,187,192.77

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		19,516,646.21	18,203,418.92
其中：营业收入	六、(二十四)	19,516,646.21	18,203,418.92
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		27,138,134.88	23,084,269.83
其中：营业成本	六、(二十四)	14,015,564.90	11,283,735.07
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、(二十五)	1,292,577.07	1,114,530.95
销售费用	六、(二十六)	2,527,980.97	2,001,240.94
管理费用	六、(二十七)	4,276,000.75	3,696,683.85
研发费用	六、(二十八)	2,563,531.88	1,629,772.05
财务费用	六、(二十九)	1,947,898.97	1,728,647.78
其中：利息费用	六、(二十九)	2,061,878.43	2,037,800.10

利息收入	六、(二十九)	269,304.22	381,315.12
资产减值损失	六、(三十)	514,580.34	1,629,659.19
信用减值损失		0.00	0.00
加：其他收益	六、(三十一)	1,001,078.10	1,323,920.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	3,450,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	966,430.03	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,203,980.54	-3,556,930.91
加：营业外收入	六、(三十四)	577,050.00	297,614.08
减：营业外支出	六、(三十五)	382,785.43	30.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,009,715.97	-3,259,347.41
减：所得税费用	六、(三十六)	0.00	10,175.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,009,715.97	-3,269,522.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,009,715.97	-3,269,522.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,243,090.38	-575,154.63
2.归属于母公司所有者的净利润		-766,625.59	-2,694,368.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-2,009,715.97	-3,269,522.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-766,625.59	-2,694,368.27
归属于少数股东的综合收益总额		-1,243,090.38	-575,154.63

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.12

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、（四）	19,689,013.82	18,051,514.79
减：营业成本	十四、（四）	14,052,394.12	11,111,081.74
税金及附加		1,283,133.27	1,108,700.00
销售费用		2,007,601.89	1,600,477.91
管理费用		3,265,611.08	2,470,845.93
研发费用		1,760,810.09	1,370,465.74
财务费用		1,720,253.52	1,281,922.92
其中：利息费用		1,586,878.43	1,586,661.23
利息收入		17,826.76	373,340.95
资产减值损失		510,477.21	1,656,026.19
信用减值损失		0.00	0.00
加：其他收益		851,078.10	1,054,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	3,450,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		945,750.63	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		335,561.37	-1,493,205.64
加：营业外收入		577,050.00	297,614.08
减：营业外支出		333,377.89	30.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		579,233.48	-1,195,622.14
减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		579,233.48	-1,195,622.14
（一）持续经营净利润		579,233.48	-1,195,622.14
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		579,233.48	-1,195,622.14
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

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	六、(三十七)	22,846,404.53	31,666,551.50
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	10,060.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	1,439,354.84	1,962,060.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		24,285,759.37	33,638,673.21
购买商品、接受劳务支付的现金		13,813,956.73	19,574,112.04
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,676,883.79	5,391,919.77

支付的各项税费		2,889,957.79	2,308,031.82
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	5,467,522.16	3,465,059.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		29,848,320.47	30,739,123.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,562,561.10	2,899,549.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,500,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		3,450,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,621,608.61	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、(三十七)	0.00	13,162,566.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		15,571,608.61	13,162,566.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,556,868.78	1,715,643.36
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、(三十七)		21,917,496.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,556,868.78	23,633,139.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		10,014,739.83	-10,470,573.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	1,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		29,200,000.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十七)	8,300,000.00	31,849,496.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,500,000.00	57,929,496.00
偿还债务支付的现金		35,200,000.00	26,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,595,555.47	1,595,090.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十七)	7,290,000.00	23,006,496.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		44,085,555.47	51,501,586.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-585,555.47	6,427,909.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,446.25	317.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,864,177.01	-1,142,796.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,446,214.14	5,589,010.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,310,391.15	4,446,214.14

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

## (六) 母公司现金流量表

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		22,559,885.17	30,456,961.72
收到的税费返还		0.00	10,060.91
收到其他与经营活动有关的现金		963,733.87	1,666,466.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,523,619.04</b>	<b>32,133,489.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,831,732.87	18,366,864.52
支付给职工以及为职工支付的现金		6,857,496.20	4,886,545.06
支付的各项税费		2,858,889.09	2,281,962.92
支付其他与经营活动有关的现金		4,058,013.80	2,321,814.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,606,131.96</b>	<b>27,857,186.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-82,512.92</b>	<b>4,276,302.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,500,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		3,450,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,446,608.61	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	8,513,070.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,396,608.61</b>	<b>8,513,070.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,627,179.68	1,420,672.07
投资支付的现金		0.00	6,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	8,265,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,627,179.68</b>	<b>16,185,672.07</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,769,428.93</b>	<b>-7,672,602.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		29,200,000.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,350,000.00	31,849,496.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>39,550,000.00</b>	<b>56,749,496.00</b>
偿还债务支付的现金		35,200,000.00	26,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,595,555.47	1,595,090.51
支付其他与筹资活动有关的现金		14,155,400.00	22,846,496.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,950,955.47</b>	<b>51,341,586.51</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,400,955.47</b>	<b>5,407,909.49</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-2,446.78</b>	<b>-0.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>283,513.76</b>	<b>2,011,609.56</b>

---

加：期初现金及现金等价物余额		2,474,727.79	463,118.23
六、期末现金及现金等价物余额		2,758,241.55	2,474,727.79

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-9,153,024.80	1,806,808.97	21,039,474.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-9,153,024.80	1,806,808.97	21,039,474.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-766,625.59	6,256,909.62	5,490,284.03
（一）综合收益总额											-766,625.59	-1,243,090.38	-2,009,715.97
（二）所有者投入和减少资本												7,500,000.00	7,500,000.00
1. 股东投入的普通股												7,500,000.00	7,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	23,000,000.00			5,156,417.25			229,273.28	-9,919,650.39	8,063,718.59	26,529,758.73		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	23,000,000.000				5,156,417.25				229,273.28		-6,458,656.53	1,361,963.60	23,288,997.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-6,458,656.53	1,361,963.60	23,288,997.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,694,368.27	444,845.37	-2,249,522.90
（一）综合收益总额											-2,694,368.27	-575,154.63	-3,269,522.90
（二）所有者投入和减少资本												1,020,000.00	1,020,000.00
1. 股东投入的普通股												1,020,000.00	1,020,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-9,153,024.80	1,806,808.97	21,039,474.70

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-5,423,262.37	22,962,428.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-5,423,262.37	22,962,428.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											579,233.48	579,233.48
（一）综合收益总额											579,233.48	579,233.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-4,844,028.89	23,541,661.64

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-4,227,640.23	24,158,050.30

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	23,000,000			5,156,417.25			229,273.28		-4,227,640.23	24,158,050.30	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									-1,195,622.14	-1,195,622.14	
（一）综合收益总额									-1,195,622.14	-1,195,622.14	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	23,000,000.00				5,156,417.25				229,273.28		-5,423,262.37	22,962,428.16

# 安徽新宁装备股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司概况

1. 公司名称：安徽新宁装备股份有限公司（以下简称“本公司”）
2. 注册资本：人民币 2,300.00 万元
3. 法定代表人：周道宏
4. 统一社会信用代码：91341800588862049A
5. 注册地址/总部地址：宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处
6. 所处行业：制造业

7. 经营范围：铸造机械、热处理设备及模具研发、生产、销售；工业汽轮机、特种汽轮机的设计、制造、销售及技术开发；冶炼设备、矿山设备销售，自营本公司产品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品及技术除外）。（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）

8. 母公司以及集团最终母公司的名称：安徽新宁装备股份有限公司
9. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于二〇一九年四月二十五日经公司董事会批准报出。

#### （二）历史沿革

##### 1. 有限公司设立

安徽省宁国新宁装备制造科技发展有限公司由安徽省宁国新宁实业有限公司和自然人李水珍共同出资设立的，2011 年 12 月 28 日，公司取得由宁国市工商行政管理局核发的注册号为 341881000055757 的《企业法人营业执照》。注册资本为 500.00 万元，公司类型为其他股份有限公司。

设立时，公司股权结构如下表：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽省宁国新宁实业有限公司	450.00	90.00
李水珍	50.00	10.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

公司设立时，安徽宣宁会计师事务所出具了皖宣宁会验字【2011】38号验资报告。

2012年12月20日，公司股东会决议：股东李水珍将其持有的公司10%股权转让给安徽省宁国新宁实业有限公司。转让后公司股权结构如下表：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽省宁国新宁实业有限公司	500.00	100.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

2013年12月17日，经公司股东会议决定，将公司注册资本由原500.00万元增加至2,000.00万元，其中：安徽省宁国新宁实业有限公司以土地转让款形成的债权，金额为12,533,539.39元转增资本，其中1,200.00万元计入实收资本，余额533,539.39元计入资本公积，宁国市新宁投资管理有限公司以货币出资300.00万元。本次股东增资已经安徽南方会计师事务所有限公司审验，并出具皖南变验（2013）283号验资报告。同时沃克森（北京）国际资产评估有限公司安徽分公司出具了沃克森评报字[2013]0403号债权转股权评估报告书。

此次增资完成后，股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽省宁国新宁实业有限公司	1,700.00	85.00
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	15.00
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

2013年12月30日，公司股东会决议，同意安徽省宁国新宁实业有限公司将其持有公司85%的股权全部转让给周道宏。同日，安徽省宁国新宁实业有限公司与周道宏签订《股权转让协议书》。

此次股权转让后，股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
周道宏	1700.00	85.00
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	15.00
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

## 2. 股份公司成立

2014年3月18日，经安徽省宁国新宁装备制造科技发展有限公司股东会决议通过，以安徽省宁国新宁装备制造科技发展有限公司截止2013年12月31日的净资产22,156,417.25元出资，折合为股本2,000.00万元，余额计入资本公积2,156,417.25元，有限公司整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职业字[2014]7332号）和验资报告（天职业字[2014]7909号）。公司于2014年5

月 9 日取得宁国市市场监督管理局颁发的注册号为 341881000055757（2-2）的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“安徽新宁装备股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），注册资本为人民币 2,000.00 万元。

本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
周道宏	1,700.00	85.00
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	15.00
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2015 年 5 月 17 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议以 100%表决权赞成的表决结果审议并批准了《股票发行方案》（增发股本 300.00 万股，每股作价人民币 2.00 元，其中 1.00 元计入股本，1.00 元计入资本公积），公司分别于 2015 年 5 月 19 日和 5 月 20 日收到了增资款合计 600.00 万元。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
周道宏	1,700.00	73.913
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	13.044
华安证券股份有限公司	150.00	6.522
恒泰证券股份有限公司	100.00	4.348
杨文胜	50.00	2.173
合计	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>

4. 2015 年 7 月至 12 月，由于股东在二级市场交易，截至 2015 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
周道宏	1,700.00	73.913
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	13.044
华安证券股份有限公司	150.20	6.530
恒泰证券股份有限公司	99.80	4.339
杨文胜	50.00	2.174
合计	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则

的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史

成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下

方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十一）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在人民币 500 万元以上的应收账款以及单项金额人民币 100 万元以上的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
特定保证金等款项组合	不计提坏账准备	该组合信用风险特征显著区别于其他应收款项

#### （2）账龄组合

账龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00
1 年-2 年（含 2 年）	10.00
2 年-3 年（含 3 年）	20.00

3年-4年（含4年）	30.00
4年-5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

### （3）特定保证金等款项组合

组合名称	计提方法说明
------	--------

特定保证金等款项组合	特定保证金主要指支付给政府机构或银行等信誉良好单位的保证金等款项，该资金回收风险很小。
------------	---

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
-----------	--

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资

本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选

择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	10
计算机软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和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；

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （十九）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已

经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

##### 2. 离职后福利

### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### （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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十三）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十四）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十五）政府补助

### 1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十七）租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、16.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽新宁装备股份有限公司	15.00
安徽新宁能源科技有限公司	25.00
宁国脉拓进出口有限公司	25.00

## （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2017 年 7 月 20 日取得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201734000457，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定及宁国市地方税务局经济技术开发区分局税务事项通知书，公司系高新技术企业，自 2017-2019 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。其子公司安徽新宁能源科技有限公司、宁国脉拓进出口有限公司适用税率均为 25.00%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

#### 会计政策变更的内容和原因

#### 受影响的报表项目名称和金额

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并本期应收票据及应收账款列示金额 5,584,463.60 元，上期应收票据及应收账款列示金额 10,334,138.58 元；母公司本期应收票据及应收账款列示金额 5,494,058.02 元，上期应收票据及应收账款列示金额 9,708,256.44 元
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并本期增加研发费用 2,563,531.88 元，减少管理费用 2,563,531.88 元，上期增加研发费用 1,629,772.05 元，减少管理费用 1,629,772.05 元；母公司本期增加研发费用 1,760,810.09 元，减少管理费用 1,760,810.09 元，上期增加研发费用 1,370,465.74 元，减少管理费用 1,370,465.74 元
将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示 资产负债表	合并其他应收款列示本期期末金额为 612,231.82 元，上年末金额为 799,627.49 元；母公司其他应收款列示本期期末金额为 494,369.18 元，上年末金额为 586,043.62 元
将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示	合并固定资产列式本期期末金额为 18,192,424.66 元，上年末金额为 17,125,853.71 元；母公司列式本期期末金额为 17,745,690.09 元，上年末金额为 16,828,963.87 元
将“应付票据”与“应付账款”科目合并为“应付票据及应付账款”列示	合并应付票据及应付账款列式本期期末金额为 7,924,830.17 元，上年末金额为 5,169,635.62 元；母公司列式本期期末金额为 7,172,088.71 元，上年末金额为 6,149,893.72 元
将“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示	合并其他应付款期末金额为 784,010.96 元，上年末金额为 964,339.14 元；母公司列式本期期末金额为 5,695,961.98 元，上年末金额为 10,668,488.14 元
将“在建工程”和“工程物资”科目合并为“在建工程”列示	合并期末在建工程金额为 6,636,709.08 元，上年末金额为 5,450,431.21 元；母公司列式本期期末金额为 121,914.50 元，上年末金额为 3,758,195.54 元

### 2. 会计估计的变更

本公司本期无重大会计估计变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,571.00	1,251.60
银行存款	8,305,820.15	4,444,962.54
其他货币资金	2,579,255.50	
合计	<u>10,889,646.65</u>	<u>4,446,214.14</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项2,579,255.50元。

3. 期末无存放在境外的款项。

4. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	714,000.00	630,000.00
应收账款	4,870,463.60	9,704,138.58
合计	<u>5,584,463.60</u>	<u>10,334,138.58</u>

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	714,000.00	630,000.00
合计	<u>714,000.00</u>	<u>630,000.00</u>

##### （2）期末已质押的应收票据

无。

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	5,572,862.70		
商业承兑汇票	100,000.00		
合计	<u>5,672,862.70</u>		

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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账款	5,816,217.25	100.00	945,753.65	16.26	4,870,463.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>5,816,217.25</u>	<u>100.00</u>	<u>945,753.65</u>		<u>4,870,463.60</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,162,930.17	100.00	1,458,791.59	13.07	9,704,138.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款					
合计	<u>11,162,930.17</u>	<u>100.00</u>	<u>1,458,791.59</u>		<u>9,704,138.58</u>

## (2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,042,550.68	61,276.51	3.00
1-2年(含2年)	1,212,012.94	121,201.29	10.00
2-3年(含3年)	910,864.58	182,172.92	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年(含4年)	1,345,470.52	403,641.16	30.00
4-5年(含5年)	255,713.53	127,856.77	50.00
5年以上	49,605.00	49,605.00	100.00
合计	<u>5,816,217.25</u>	<u>945,753.65</u>	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	298,202.06
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	811,240.00

## 其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
马鞍山市力生耐磨材料有限责任公司	货款	153,435.00	确认无法收回	董事长审批	否
安徽合安汉隆铸造有限公司	货款	120,760.00	确认无法收回	董事长审批	否
昌江金山铸钢有限责任公司	货款	118,004.00	确认无法收回	董事长审批	否
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	货款	90,884.00	确认无法收回	董事长审批	否
固阳县正大矿山机械有限公司	货款	85,858.00	确认无法收回	董事长审批	否
内蒙古乌拉特前旗振华耐磨材料有限公司	货款	67,820.00	确认无法收回	董事长审批	否
宁国市金六星研磨材料科技有限公司	货款	64,209.00	确认无法收回	董事长审批	否
江苏胜友机械配件制造有限公司	货款	58,000.00	确认无法收回	董事长审批	否
二连浩特市运通贸易有限责任公司	货款	26,580.00	确认无法收回	董事长审批	否
新疆天山建材机械有限责任公司	货款	15,690.00	确认无法收回	董事长审批	否
乌鲁木齐耐磨材料分公司					
福建省松溪县金源合金铸造厂	货款	10,000.00	确认无法收回	董事长审批	否
合计		<u>811,240.00</u>			

## (5) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末总额比例 (%)	坏账准备期末余额
铜川明鑫耐磨材料有限公司	1,362,798.19	23.43	18,711.20
中建材宁国新马铸造科技有限公司	504,445.21	8.67	393,839.46

甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	400,000.00	6.88	34,663.30
SUMMER INDUSTRY CO., LIMITED	355,851.28	6.12	79,531.50
新疆长讯耐磨材料有限公司	350,000.00	6.02	10,675.54
合计	<u>2,973,094.68</u>	<u>51.12</u>	<u>537,421.00</u>

## (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	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	279,653.70	68.74	400,346.39	74.80
1-2年(含2年)	22,406.75	5.51	51,856.47	9.69
2-3年(含3年)	43,654.29	10.73	13,409.86	2.51
3年以上	61,108.74	15.02	69,630.11	13.00
合计	<u>406,823.48</u>	<u>100.00</u>	<u>535,242.83</u>	<u>100.00</u>

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末总额比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽省宁国市恒基铸业有限公司	55,000.00	13.52	
北京欧亚商汇国际会展有限公司	40,000.00	9.83	
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	30,000.00	7.37	
宁国市泰兴起重机械销售有限公司	29,250.00	7.19	
中国移动通信集团安徽有限公司	29,637.70	7.29	
合计	<u>183,887.70</u>	<u>45.20</u>	

## (四) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	612,231.82	799,627.49
合计	<u>612,231.82</u>	<u>799,627.49</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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账款	711,842.64	100.00	99,610.82	13.99	612,231.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>711,842.64</u>	<u>100.00</u>	<u>99,610.82</u>		<u>612,231.82</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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账款	909,396.31	100.00	109,768.82	12.07	799,627.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>909,396.31</u>	<u>100.00</u>	<u>109,768.82</u>		<u>799,627.49</u>

(2) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	402,823.07	12,084.69	3.00
1-2年(含2年)	87,149.84	8,714.98	10.00
2-3年(含3年)	137,010.73	27,402.15	20.00
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)	66,900.00	33,450.00	50.00
5年以上	17,959.00	17,959.00	100.00
合计	<u>711,842.64</u>	<u>99,610.82</u>	

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	403,587.96	174,857.22
保证金	118,532.84	268,362.13

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代付工资		263,440.00
其他	189,721.84	202,736.96
合计	<u>711,842.64</u>	<u>909,396.31</u>

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-10,158.00
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
卫宁娥	备用金	140,000.00	1年以内	19.67	4,200.00
鲍远超	备用金	110,000.00	1年以内	15.45	3,300.00
曹汀	备用金	94,457.60	1-2年、2-3年	13.27	17,041.52
安徽宁国中欧众 益投资管理有限 公司	贷款保证金	56,900.00	5年以上	7.99	56,900.00
汪诗平	备用金	46,500.00	1至2年、2至3年	6.53	5,956.70
合计		<u>447,857.60</u>		<u>62.91</u>	<u>87,398.22</u>

## (五) 存货

## 1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	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	6,464,067.04		6,464,067.04	6,527,586.69		6,527,586.69
生产成本	2,949,936.46		2,949,936.46	2,490,217.23		2,490,217.23
库存商品	3,933,063.52	1,052,155.04	2,880,908.48	2,175,768.93	1,135,185.38	1,040,583.55
发出商品	102,566.55		102,566.55	3,220,764.04		3,220,764.04
合计	<u>13,449,633.57</u>	<u>1,052,155.04</u>	<u>12,397,478.53</u>	<u>14,414,336.89</u>	<u>1,135,185.38</u>	<u>13,279,151.51</u>

## 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,135,185.38	226,536.28		309,566.62		1,052,155.04
合计	<u>1,135,185.38</u>	<u>226,536.28</u>		<u>309,566.62</u>		<u>1,052,155.04</u>

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	账面价值高于可变现净值	相关存货已销售

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	767,139.79	
待抵扣进项税	41,447.05	163,159.14
合计	<u>808,586.84</u>	<u>163,159.14</u>

## (七) 固定资产

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,192,424.66	17,125,853.71
固定资产清理		
合计	<u>18,192,424.66</u>	<u>17,125,853.71</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,863,875.60	4,142,423.16	380,100.00	240,443.42	621,371.87	<u>21,248,214.05</u>
2. 本期增加金额	<u>7,563,004.79</u>	<u>58,620.69</u>	<u>379,482.76</u>	<u>207,036.87</u>	<u>82,225.42</u>	<u>8,290,370.53</u>
(1) 购置		58,620.69	379,482.76	207,036.87	82,225.42	<u>727,365.74</u>
(2) 在建工程转入	7,563,004.79					<u>7,563,004.79</u>
3. 本期减少金额	<u>6,542,833.34</u>	<u>108,918.92</u>	<u>380,100.00</u>		<u>12,820.51</u>	<u>7,044,672.77</u>
(1) 处置或报废	6,542,833.34	108,918.92	380,100.00		12,820.51	<u>7,044,672.77</u>
4. 期末余额	16,884,047.05	4,092,124.93	379,482.76	447,480.29	690,776.78	<u>22,493,911.81</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,219,315.30	1,300,951.19	188,149.50	37,876.10	376,068.25	<u>4,122,360.34</u>
2. 本期增加金额	<u>588,768.07</u>	<u>379,909.51</u>	<u>82,150.66</u>	<u>46,633.72</u>	<u>105,861.12</u>	<u>1,203,323.08</u>
(1) 计提	588,768.07	379,909.51	82,150.66	46,633.72	105,861.12	<u>1,203,323.08</u>
3. 本期减少金额	<u>792,261.23</u>	<u>3,449.08</u>	<u>225,779.40</u>		<u>2,706.56</u>	<u>1,024,196.27</u>
(1) 处置或报废	792,261.23	3,449.08	225,779.40		2,706.56	<u>1,024,196.27</u>
4. 期末余额	2,015,822.14	1,677,411.62	44,520.76	84,509.82	479,222.81	<u>4,301,487.15</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>14,868,224.91</u>	<u>2,414,713.31</u>	<u>334,962.00</u>	<u>362,970.47</u>	<u>211,553.97</u>	<u>18,192,424.66</u>
2. 期初账面价值	<u>13,644,560.30</u>	<u>2,841,471.97</u>	<u>191,950.50</u>	<u>202,567.32</u>	<u>245,303.62</u>	<u>17,125,853.71</u>

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	6,717,537.95	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1007	253,291.33	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1019	253,291.33	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1020	253,291.33	产权证正在办理中

## (八) 在建工程

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,636,709.08	5,450,431.21
工程物资		
<b>合计</b>	<b><u>6,636,709.08</u></b>	<b><u>5,450,431.21</u></b>

## 2. 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼			3,078,493.76			3,078,493.76
土地平整工程			493,127.00			493,127.00
绿化工程	121,914.50		121,914.50	103,914.50		103,914.50
平整工程			67,500.00			67,500.00
安装工程			15,160.28			15,160.28

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
连云港金长林BTO项目	581,718.76		581,718.76	486,176.78		486,176.78
无为东隆发电项目	1,432,633.53		1,432,633.53	1,206,058.89		1,206,058.89
江苏禾友项目	4,500,442.29		4,500,442.29			
合计	<u>6,636,709.08</u>		<u>6,636,709.08</u>	<u>5,450,431.21</u>		<u>5,450,431.21</u>

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期减少额	期末余额
办公楼	3,078,493.76	105,944.79	3,184,438.55		
土地平整工程	493,127.00		493,127.00		
安装工程	15,160.28	2,985,418.97	3,000,579.25		
连云港金长林BTO项目	486,176.78	95,541.98			581,718.76
无为东隆发电项目	1,206,058.89	226,574.64			1,432,633.53
江苏禾友项目		4,500,442.29			4,500,442.29
合计	<u>5,279,016.71</u>	<u>7,913,922.67</u>	<u>6,678,144.80</u>		<u>6,514,794.58</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
	100.00				自有资金
	100.00				自有资金
	100.00				自有资金
	99.60				自有资金
	99.50				自有资金
	98.00				自有资金

## (九) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,533,539.39	2,097,300.00	86,019.42	<u>14,716,858.81</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额	<u>3,036,858.24</u>			<u>3,036,858.24</u>

项目	土地使用权	非专利权	软件使用权	合计
(1) 处置	3,036,858.24			<u>3,036,858.24</u>
4. 期末余额	9,496,681.15	2,097,300.00	86,019.42	<u>11,680,000.57</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,305,577.17	297,117.50	37,275.15	<u>1,639,969.82</u>
2. 本期增加金额	<u>213,664.56</u>	<u>209,730.00</u>	<u>17,203.92</u>	<u>440,598.48</u>
(1) 计提	213,664.56	209,730.00	17,203.92	<u>440,598.48</u>
3. 本期减少金额	<u>332,156.16</u>			<u>332,156.16</u>
(1) 处置	332,156.16			<u>332,156.16</u>
4. 期末余额	1,187,085.57	506,847.50	54,479.07	<u>1,748,412.14</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>8,309,595.58</u>	<u>1,590,452.50</u>	<u>31,540.35</u>	<u>9,931,588.43</u>
2. 期初账面价值	<u>11,227,962.22</u>	<u>1,800,182.50</u>	<u>48,744.27</u>	<u>13,076,888.99</u>

## (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
环氧中涂	27,421.65		9,971.51		17,450.14
稀释剂	10,185.18		3,703.70		6,481.48
车间隔断	10,541.67		3,833.33		6,708.34
铺架货架	6,377.03		2,250.70		4,126.33
室内护栏网	2,978.64		1,051.28		1,927.36
车间办公室施工		27,000.00	6,000.00		21,000.00
合计	<u>57,504.17</u>	<u>27,000.00</u>	<u>26,810.52</u>		<u>57,693.65</u>

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	182,000.00	1,143,981.36
合计	<u>182,000.00</u>	<u>1,143,981.36</u>

## (十二) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,900,000.00
抵押借款	16,900,000.00	17,000,000.00
质押借款		1,000,000.00
合计	<u>16,900,000.00</u>	<u>22,900,000.00</u>

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (十三) 应付票据及应付账款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,579,255.50	
应付账款	5,345,574.67	5,169,635.62
合计	<u>7,924,830.17</u>	<u>5,169,635.62</u>

## 2. 应付票据

## (1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,579,255.50	
合计	<u>2,579,255.50</u>	

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

## 3. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,547,976.62	2,653,003.85
应付工程款、设备款	2,797,598.05	2,516,631.77
合计	<u>5,345,574.67</u>	<u>5,169,635.62</u>

## (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
宁国中英传动零部件有限公司	147,887.30	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市康晖机械制造有限公司	113,500.00	尚未结算
天津华铁隆津泰储运有限公司	125,883.30	尚未结算
南京科远自动化集团股份有限公司	70,000.00	尚未结算
合计	<u>457,270.60</u>	

## (十四) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	588,651.48	3,531,401.48
合计	<u>588,651.48</u>	<u>3,531,401.48</u>

## 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诺托铸造工业有限公司	219,728.45	尚未结算
马鞍山市庄芝耐磨合金有限公司	150,000.00	尚未结算
沙河市隆金工贸有限公司	95,000.00	尚未结算
昱胜汽车配件有限公司	26,055.20	尚未结算
合计	<u>490,783.65</u>	

## (十五) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,630,983.72	6,925,158.34	7,316,871.34	1,239,270.72
二、离职后福利中-设定提存计划负债		500,541.35	500,541.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,630,983.72</u>	<u>7,425,699.69</u>	<u>7,817,412.69</u>	<u>1,239,270.72</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,523,846.69	6,435,917.41	6,827,630.41	1,132,133.69
二、职工福利费	5.00	24,863.00	24,863.00	5.00
三、社会保险费		<u>305,903.40</u>	<u>305,903.40</u>	
其中：医疗保险费		251,435.05	251,435.05	
工伤保险费		36,159.61	36,159.61	
生育保险费		18,308.74	18,308.74	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	107,132.03	31,324.53	31,324.53	107,132.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		127,150.00	127,150.00	
合计	<u>1,630,983.72</u>	<u>6,925,158.34</u>	<u>7,316,871.34</u>	<u>1,239,270.72</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		500,541.35	500,541.35	
2. 失业保险费				
3. 企业年金缴费				
合计		<u>500,541.35</u>	<u>500,541.35</u>	

## (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	34,235.28	34,235.28
增值税	147,486.93	18,952.78
土地使用税		143,710.64
房产税	31,049.66	35,780.10
城市维护建设税	20,672.24	55,809.67
教育附加	14,765.89	39,864.06
代扣代缴个人所得税	2,734.14	14,070.83
其他		6,754.57
合计	<u>250,944.14</u>	<u>349,177.93</u>

## (十七) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	31,089.21	39,766.25
应付股利		
其他应付款	752,921.75	924,572.89
合计	<u>784,010.96</u>	<u>964,339.14</u>

## 2. 应付利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,089.21	39,766.25
合计	<u>31,089.21</u>	<u>39,766.25</u>

## 3. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	400,000.00	577,050.00
运输费	2,100.00	
工程款	67,768.00	67,768.00
其他	283,053.75	279,754.89
合计	<u>752,921.75</u>	<u>924,572.89</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州大众钢结构有限公司	67,768.00	尚未结算
中国移动通信集团安徽有限公司	54,856.89	尚未结算
宁国市迪克涂料装饰有限公司	29,961.00	尚未结算
合计	<u>152,585.89</u>	

## (十八) 长期应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,302,180.54	10,827,180.54
专项应付款		
合计	<u>11,302,180.54</u>	<u>10,827,180.54</u>

## 2. 长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
径向汽轮机项目扶持资金	11,302,180.54	10,827,180.54
合计	<u>11,302,180.54</u>	<u>10,827,180.54</u>

## (十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	180,000.00		诉讼费
合计	<u>180,000.00</u>		

## (二十) 股本

项目	期初余额 (万元)	本期增减变动（正为增、负为减，万元）					期末余额 (万元)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>1,275.00</u>						<u>1,275.00</u>
其他内资持股	<u>1,275.00</u>						<u>1,275.00</u>
其中：境内自然人持股	1,275.00						1,275.00
境内法人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>1,025.00</u>						<u>1,025.00</u>
人民币普通股	1,025.00						1,025.00
<b>股份合计</b>	<u>2,300.00</u>						<u>2,300.00</u>

## (二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢 价）	5,156,417.25			5,156,417.25
合计	<u>5,156,417.25</u>			<u>5,156,417.25</u>

## (二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	229,273.28			229,273.28
合计	<u>229,273.28</u>			<u>229,273.28</u>

## (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-9,153,024.80	-6,458,656.53
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,153,024.80	-6,458,656.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-766,625.59	-2,694,368.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-9,919,650.39</u>	<u>-9,153,024.80</u>

## (二十四) 营业收入、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	18,560,030.97	13,598,883.46	17,044,142.87	10,863,453.81
其他业务	956,615.24	416,681.44	1,159,276.05	420,281.26
合计	<u>19,516,646.21</u>	<u>14,015,564.90</u>	<u>18,203,418.92</u>	<u>11,283,735.07</u>

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	123,223.81	118,162.61	应缴流转税税额的7.00%
教育费附加	52,810.20	83,577.40	应缴流转税税额的3.00%
地方教育费附加	35,206.82	824.46	应缴流转税税额的2.00%
房产税	138,389.96	143,120.40	
土地使用税	578,240.20	746,284.64	
其他	364,706.08	22,561.44	
合计	<u>1,292,577.07</u>	<u>1,114,530.95</u>	

## (二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	588,770.16	397,097.21
业务宣传费	241,147.79	275,088.80
运输费	295,263.67	335,835.25
差旅费	306,409.64	412,185.55
业务招待费	156,779.12	181,733.01
安装调试费	130,602.07	163,751.00
售后服务费	581,739.43	129,871.37
小车费	186,028.96	4,783.93
通讯费	818.80	1,622.32
会务费	9,430.19	22,220.17
办公费	10,710.23	3,336.34
邮寄费	7,010.78	2,493.58
折旧费	427.68	
其他	12,842.45	71,222.41
合计	<u>2,527,980.97</u>	<u>2,001,240.94</u>

## (二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,830,105.97	1,587,272.12
差旅费	34,011.45	43,848.06
业务招待费	238,152.48	96,758.43
通讯费	84,129.27	11,519.13
办公费	53,189.19	269,352.55
会务费		124,537.10
无形资产摊销	440,598.48	466,289.74
中介机构费	632,766.66	480,160.01
小车费	56,412.65	52,007.27
水电费	16,616.48	18,079.04
折旧费	437,274.28	294,123.25
检测费	54,617.64	32,000.00
其他	398,126.20	220,737.15
合计	<u>4,276,000.75</u>	<u>3,696,683.85</u>

## (二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
水平分型铁模覆砂铸件自动化控制生产线项目	1,760,810.09	
汽轮机研发项目	802,721.79	259,306.31
水平无箱造型机		1,370,465.74
合计	<u>2,563,531.88</u>	<u>1,629,772.05</u>

## (二十九) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-269,304.22	-381,315.12
利息支出	2,061,878.43	2,037,800.10
汇兑损益	2,446.25	-3,766.01
手续费	152,878.51	75,928.81
合计	<u>1,947,898.97</u>	<u>1,728,647.78</u>

## (三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	288,044.06	494,473.81
二、存货跌价损失	226,536.28	1,135,185.38
合计	<u>514,580.34</u>	<u>1,629,659.19</u>

## (三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
核心基础产业补助		676,900.00
2016年1+1+1政策奖励	40,600.00	142,100.00
2015年度财政扶持奖励资金		102,500.00
中小企业国际市场开拓		42,000.00
安徽省重大技术装备和示范应用补助款		60,000.00
发明专利		15,000.00
2016年外贸奖励资金		10,300.00
专利资助		6,000.00
人才资源开发奖金		20,000.00
平台引才工作资助奖补资金		50,000.00
外贸促进资金		60,000.00
2016年中小企业国际市场开拓资金		88,000.00
2016(1+1+5)政策奖励		51,120.00
土地使用税减免	810,478.10	
科技创新奖金	150,000.00	
合计	<u>1,001,078.10</u>	<u>1,323,920.00</u>

## (三十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,450,000.00	
合计	<u>3,450,000.00</u>	

## (三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	966,430.03	
处置无形资产		
合计	<u>966,430.03</u>	

## (三十四) 营业外收入

## 1. 分类列示

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
防洪补助	577,050.00		577,050.00
其他		297,614.08	
合计	<u>577,050.00</u>	<u>297,614.08</u>	<u>577,050.00</u>

## (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
其他	382,785.43	30.58	382,785.43
合计	<u>382,785.43</u>	<u>30.58</u>	<u>382,785.43</u>

## (三十六) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		10,175.49
递延所得税费用		

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,009,715.97	-3,259,347.41
按适用税率计算的所得税费用	-301,457.40	-488,902.11
子公司适用不同税率的影响	-262,742.33	4,070.20
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-227,291.35	73,298.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	791,491.08	421,709.02
所得税费用合计		<u>10,175.49</u>

## (三十七) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	269,304.29	133,245.12
政府补助	150,000.00	1,323,920.00
往来款	1,020,050.55	504,895.68
合计	<u>1,439,354.84</u>	<u>1,962,060.80</u>

收到其他与经营活动有关的现金的说明：

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,938,783.13	1,607,517.37
付现管理费用	2,982,438.04	1,450,606.27

项目	本期发生额	上期发生额
支付手续费	152,878.58	75,928.81
捐赠支出		33,403.18
往来款	393,422.41	297,604.16
合计	<u>5,467,522.16</u>	<u>3,465,059.79</u>

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		12,914,496.00
资金往来利息		248,070.00
合计		<u>13,162,566.00</u>

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		21,917,496.00
合计		<u>21,917,496.00</u>

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	8,300,000.00	31,849,496.00
合计	<u>8,300,000.00</u>	<u>31,849,496.00</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金的说明：

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	7,290,000.00	23,006,496.00
合计	<u>7,290,000.00</u>	<u>23,006,496.00</u>

## (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
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-2,009,715.97	-3,269,522.90
加：资产减值准备	514,580.34	1,547,596.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,203,323.08	1,307,809.97
无形资产摊销	440,598.48	488,049.33
长期待摊费用摊销	26,810.52	4,927.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-966,430.03	

补充资料	本期发生额	上期发生额
(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)	2,064,324.68	1,785,964.09
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,450,000.00	
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)	1,003,177.17	-2,834,471.87
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	452,562.63	-1,632,914.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,841,792.00	5,502,111.38
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-5,562,561.10</u></b>	<b><u>2,899,549.79</u></b>
<b>二、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>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,310,391.15	4,446,214.14
减：现金的期初余额	4,446,214.14	5,589,010.93
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	<u>3,864,177.01</u>	<u>-1,142,796.79</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>8,310,391.15</u>	<u>4,446,214.14</u>
其中：库存现金	4,571.00	1,251.60
可随时用于支付的银行存款	8,305,820.15	4,444,962.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	8,310,391.15	4,446,214.14

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保的资产		
1. 固定资产-房屋建筑物	5,253,139.01	借款抵押
2. 无形资产-土地使用权	8,309,595.58	借款抵押
3. 货币资金-其他货币资金	2,579,255.50	票据保证金
合计	<u>16,141,990.09</u>	

(四十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
防洪补助	577,050.00	营业外收入	577,050.00
2016年1+1+1政策奖励	40,600.00	其他收益	40,600.00
土地使用税减免	810,478.10	其他收益	810,478.10
科技创新奖金	150,000.00	其他收益	150,000.00
合计	<u>1,578,128.10</u>		<u>1,578,128.10</u>

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
安徽新宁能源科技有限公司	宁国市	宁国市	生产及销售	52.14		52.14	设立
宁国脉拓进出口有限公司	宁国市	宁国市	贸易	100.00		100.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持 股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东 权益余额
安徽新宁能源科技有限公司	47.86	47.86	-1,243,090.38		8,063,718.59

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司

项目	期末余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司
流动资产	15,699,712.72
非流动资产	8,641,215.65
资产合计	<u>24,340,928.37</u>
流动负债	2,786,261.55
非流动负债	11,302,180.54
负债合计	<u>14,088,442.09</u>
营业收入	
净利润（净亏损）	-2,597,137.38
综合收益总额	-2,597,137.38
经营活动现金净流量	-5,391,460.86

接上表：

项目	期初余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司
流动资产	14,860,268.26
非流动资产	4,230,104.25
资产合计	<u>19,090,372.51</u>
流动负债	1,413,568.31
非流动负债	10,827,180.54
负债合计	<u>12,240,748.85</u>
营业收入	1,839,316.20
净利润（净亏损）	-2,091,471.39
综合收益总额	-2,091,471.39
经营活动现金净流量	-1,706,122.16

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

截至2017年12月31日，本公司对子公司安徽新宁能源科技有限公司所有者权益份额为72.50%；截至2018年12月31日，本公司对子公司安徽新宁能源科技有限公司所有者权益份额为52.14%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	安徽新宁能源科技有限公司
处置对价	4,950,000.00

其中：现金	4,950,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本	1,500,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,500,000.00
差额	3,450,000.00
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	3,450,000.00

### （三）在合营企业或联营企业中的权益

无。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到 期投资	贷款和应 收款项	可供出售 金融资产	
应收账款			4,870,463.60		<u>4,870,463.60</u>
其他应收款			612,231.82		<u>612,231.82</u>
其他流动资产			808,586.84		<u>808,586.84</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到 期投资	贷款和应 收款项	可供出售 金融资产	
应收账款			9,704,138.58		<u>9,704,138.58</u>
其他应收款			799,627.49		<u>799,627.49</u>
其他流动资产			163,159.14		<u>163,159.14</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		16,900,000.00	<u>16,900,000.00</u>
应付账款		5,345,574.67	<u>5,345,574.67</u>
其他应付款		752,921.75	<u>752,921.75</u>

79接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		22,900,000.00	<u>22,900,000.00</u>
应付账款		5,169,635.62	<u>5,169,635.62</u>
其他应付款		924,572.89	<u>924,572.89</u>

## （二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他流动资产	<u>808,586.84</u>	808,586.84			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他流动资产	<u>163,159.14</u>	163,159.14			

## （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

#### （四）市场风险

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

##### 1. 利率风险

本公司无以浮动利率计息的负债。

##### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及对境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司部分销售额是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而成本全部以经营单位的记账本位币计价。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

#### （五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

## 九、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 十、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为周道宏。

### （三）本公司的子公司情况

详见附注七、（一）。

### （四）本公司的合营和联营企业情况

无。

### （五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
安徽省宁国新宁实业有限公司	受同一控制人之控制
宁国新宁新材料有限公司	受同一控制人之控制
李高成	本公司监事
罗明松	本公司董事
朱庆华	本公司监事
王登国	本公司监事
李水珍	周道宏配偶

### （六）关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	耐火材料等	899,718.54	222,213.68
宁国新宁新材料有限公司	轨道、火筐等		906,769.23
合计		<u>899,718.54</u>	<u>1,128,982.91</u>

##### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	设备、模具等	150,053.14	932,198.29
合计		<u>150,053.14</u>	<u>932,198.29</u>

## 2. 关联方资金拆借

无。

## 3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	935,307.55	996,116.67

## (七) 关联方应收应付款项

期末关联方均无余额。

## (八) 关联方承诺事项

截至2018年12月31日止, 本公司无需要披露的关联方承诺事项。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2018年12月31日止, 本公司存在一起未决诉讼, 系与宁国市志诚机械制造有限公司关于侵权索赔案件, 一审判决被告本公司赔偿原告宁国市志诚机械制造有限公司经济损失及合理支出17.00万元以及1.00万元的诉讼费; 本公司一审判决不服提起二审, 截至审计报告日, 二审判决尚未完成。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为2,446.25元;

### (二) 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
------	------	------

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物		6,542,833.34
2. 机器设备		108,918.92
3. 电子设备		12,820.51
合计		<u>6,664,572.77</u>

#### 十四、母公司财务报表项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	714,000.00	230,000.00
应收账款	4,780,058.02	9,478,256.44
合计	<u>5,494,058.02</u>	<u>9,708,256.44</u>

##### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	714,000.00	230,000.00
合计	<u>714,000.00</u>	<u>230,000.00</u>

##### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	5,122,862.70		
商业承兑汇票	100,000.00		
合计	<u>5,222,862.70</u>		

##### (3) 期末已质押的应收票据

无。

##### 3. 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	5,706,477.72	100.00	926,419.70	16.23
其中：账龄组合	5,706,477.72	100.00	926,419.70	16.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,706,477.72	100.00	926,419.70	

(接上表)

类别	期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,913,983.10	100.00	1,435,726.66	13.15
其中：账龄组合	10,913,983.10	100.00	1,435,726.66	13.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,913,983.10	100.00	1,435,726.66	

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,042,550.68	61,276.51	3.00
1-2年(含2年)	1,185,873.41	118,587.34	10.00
2-3年(含3年)	827,264.58	165,452.92	20.00
3-4年(含4年)	1,345,470.52	403,641.16	30.00
4-5年(含5年)	255,713.53	127,856.77	50.00
5年以上	49,605.00	49,605.00	100.00
合计	5,706,477.72	926,419.70	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	301,933.04
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	811,240.00

其中重要的应收账款核销情况

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

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	是否因关联交易产生
马鞍山市力生耐磨材料有限责任公司	货款	153,435.00	确认无法收回	董事长审批	否
安徽合安汉隆铸造有限公司	货款	120,760.00	确认无法收回	董事长审批	否
昌江金山铸钢有限责任公司	货款	118,004.00	确认无法收回	董事长审批	否
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	货款	90,884.00	确认无法收回	董事长审批	否
固阳县正大矿山机械有限公司	货款	85,858.00	确认无法收回	董事长审批	否
内蒙古乌拉特前旗振华耐磨材料有限公司	货款	67,820.00	确认无法收回	董事长审批	否
宁国市金六星研磨材料科技有限公司	货款	64,209.00	确认无法收回	董事长审批	否
江苏胜友机械配件制造有限公司	货款	58,000.00	确认无法收回	董事长审批	否
二连浩特市运通贸易有限责任公司	货款	26,580.00	确认无法收回	董事长审批	否
新疆天山建材机械有限责任公司乌鲁木齐耐磨材料分公司	货款	15,690.00	确认无法收回	董事长审批	否
福建省松溪县金源合金铸造厂	货款	10,000.00	确认无法收回	董事长审批	否
合计		<u>811,240.00</u>			

## (4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
铜川明鑫耐磨材料有限公司	1,362,798.19	23.88	18,711.20
中建材宁国新马铸造科技有限公司	504,445.21	8.84	393,839.46
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	400,000.00	7.01	34,663.30
SUMMER INDUSTRY CO., LIMITED	355,851.28	6.24	79,531.50
新疆长讯耐磨材料有限公司	350,000.00	6.13	10,675.54
合计	<u>2,973,094.68</u>	<u>52.10</u>	<u>537,421.00</u>

## (二) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	494,369.18	586,043.62
合计	<u>494,369.18</u>	<u>586,043.62</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末金额
----	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	573,735.20	100.00	79,366.02	13.83
其中：账龄组合	573,735.20	100.00	79,366.02	13.83
特定保证金、货款等款项组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	573,735.20	100.00	79,366.02	

(接上表)

类别	期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	683,401.75	100.00	97,358.13	14.25
其中：账龄组合	683,401.75	100.00	97,358.13	14.25
特定保证金、货款等款项组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	683,401.75	100.00	97,358.13	

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	379,823.07	11,394.69	3.00
1-2年(含2年)	52,483.00	5,248.30	10.00
2-3年(含3年)	56,570.13	11,314.03	20.00
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)	66,900.00	33,450.00	50.00
5年以上	17,959.00	17,959.00	100.00
合计	573,735.20	79,366.02	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	309,130.36	121,452.75
保证金	118,532.84	264,859.00
代付农名工工资		263,440.00
其他	146,072.00	33,650.00
合计	573,735.20	683,401.75

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-17,992.11
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
卫宁娥	备用金	140,000.00	1年以内	24.4	4,200.00
鲍远超	借款	110,000.00	1年以内	19.17	3,300.00
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司	保证金	56,900.00	5年以上	9.92	56,900.00
汪诗平	借款	46,500.00	1至2年 2至3年	8.1	5,956.70
安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公租赁保证 公司	保证金	40,000.00	3至4年	6.97	12,000.00
合计		<u>393,400.00</u>		<u>68.56</u>	<u>82,356.70</u>

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,700,000.00		7,700,000.00	9,200,000.00		9,200,000.00
合计	<u>7,700,000.00</u>		<u>7,700,000.00</u>	<u>9,200,000.00</u>		<u>9,200,000.00</u>

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
安徽新宁能源科技有限公 司	8,700,000.00		1,500,000.00	7,200,000.00		
宁国脉拓进出口有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	<u>9,200,000.00</u>		<u>1,500,000.00</u>	<u>7,700,000.00</u>		

## (四) 营业收入、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	18,568,697.26	13,635,712.68	16,759,654.96	10,690,800.48
其他业务	1,120,316.56	416,681.44	1,291,859.83	420,281.26
合计	<u>19,689,013.82</u>	<u>14,052,394.1200</u>	<u>18,051,514.79</u>	<u>11,111,081.74</u>

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,450,000.00	
合计	<u>3,450,000.00</u>	

## 十五、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	966,430.03	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	1,578,128.10	营业外收入、其他收益
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-180,000.00	侵权未决补偿
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行		

非经常性损益明细	金额	说明
一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,785.43	主要为预付款核销
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>2,151,772.70</u></b>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>2,151,772.70</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,151,772.70	
归属于少数股东的非经常性损益		
(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	-4.64	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.65	-0.13	-0.13
(三) 其他			

截至 2018 年 12 月 31 日止, 无需要披露的其他重要事项。

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

安徽新宁装备股份有限公司董事会办公室