



扬子安防

NEEQ : 870325

安徽扬子安防股份有限公司

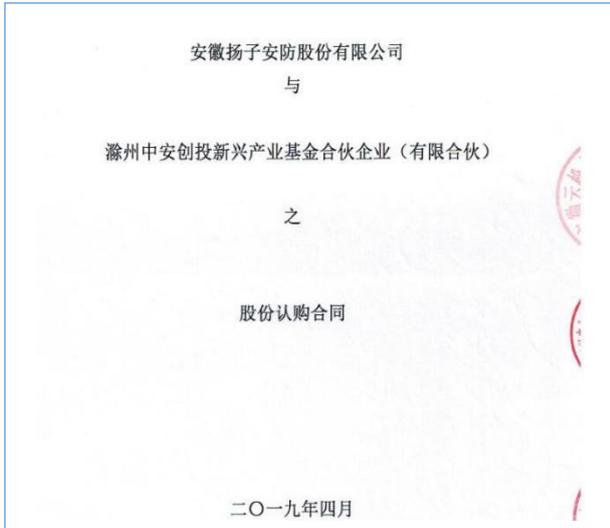
Anhui Yangzi Security Protection Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



4 月份与滁州中安创投新兴产业基金合伙企业签定投资协议，6 月份完成投资



1 月份获得模块化拼装银亭专利证书



公司环境管理体系完成复审及换版获重新发证



公司质量管理体系完成复审及换版获重新发证



上半年陆续入围工行安徽省分行、农行安徽省分行、农行山西省分行等地集采项目，中标率上升

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、我公司、扬子安防	指	安徽扬子安防股份有限公司
扬子门业	指	中国扬子集团滁州扬子门业有限公司
扬子热能	指	滁州扬子热能设备科技有限公司
股东大会	指	安徽扬子安防股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽扬子安防股份有限公司董事会
监事会	指	安徽扬子安防股份有限公司监事会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人孙跃武、主管会计工作负责人郑雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）郑雪梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽扬子安防股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	《安徽扬子安防股份有限公司 2019 年半年度报告》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽扬子安防股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Yangzi Security Protection Co.,Ltd.
证券简称	扬子安防
证券代码	870325
法定代表人	孙跃武
办公地址	安徽省滁州市来安县工业新区 C 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宫澎涛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13205509000
传真	0550-5685990
电子邮箱	343735685@qq.com
公司网址	www.chinayzsp.com
联系地址及邮政编码	安徽省滁州市来安县工业新区 C 区 239200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002-11-15
挂牌时间	2016-12-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业
主要产品与服务项目	一类为实体防护类, 各类防火防盗入户门系列; 另一类为金融安防类产品, 各类银行门、防护舱、银亭的设计、制造、销售服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,560,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙跃武
实际控制人及其一致行动人	孙跃武、余同静

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	91341100744857306U	否
注册地址	安徽省滁州市来安县工业新区 C 区	否
注册资本（元）	30,560,000	是

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	合肥市政务新区南二环财智中心
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	53,854,129.49	42,527,824.63	26.63%
毛利率%	18.77%	16.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,548,481.21	-3,072,204.79	-49.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,805,714.72	-3,097,978.98	-41.71%
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）	-3.37%	-10.82%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.12%	-10.92%	-
基本每股收益	-0.06	-0.12	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,319,558.88	161,061,903.43	-1.70%
负债总计	108,209,545.70	124,788,695.12	-13.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,523,403.19	35,071,884.40	38.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.37	16.06%
资产负债率%（母公司）	61.22%	68.37%	-
资产负债率%（合并）	68.35%	77.48%	-
流动比率	1.2444	1.104	-
利息保障倍数	-0.11	6.09	-

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	-6,890,921.61	-22,008,282.97	-68.69%
应收账款周转率	1.14	2.14	-
存货周转率	0.79	0.87	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.7%	-7.75%	-
营业收入增长率%	26.63%	43.60%	-
净利润增长率%	-64.4%	-2,369.57%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,560,000	25,560,000	19.56%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	254,591.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,247.01
非经常性损益合计	282,838.37
所得税影响数	42,425.76
少数股东权益影响额（税后）	-16,820.90
非经常性损益净额	257,233.51

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		10,000.00		
应收账款		47,164,668.80		
应收票据及应收账款	47,174,668.80			
应付票据		7,820,000.00		
应付账款		23,522,307.08		
应付票据及应付账款	31,342,307.08			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司商业模式为：产品订单-生产-销售-售后服务。具体而言：公司基于对安全防范行业的理解和对客户需求的把握，依托公司的研发体系、工艺技术和众多自主知识产权，为房地产商和银行机构等客户研发特定场所安全防护需要的产品，如防火防盗门、多功能门、ATM 防护舱、防尾随联动门、自助银亭等，通过经销与直销的方式将产品销售给客户，并提供售后技术服务，从而获得利润。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

经营业务为应用于传统实体防护类和金融安防类及家用能源电器产品的研发、生产和销售。公司产品主要分为三大类：防火防盗门、金融安防装备和家用热能电器。其中金融安防装备包括：防护舱、银行门和银亭；家用热能电器包括：压铸铝散热器，铝合金散热器，超导散热器、节能环保燃气热水取暖两用炉。报告期内公司积极响应国家提倡的“绿色、节能、环保、科技”的新概念，规范管理，抓住国家政策发展方向，扩大生产规模，强化服务意识，不断提高服务质量，迎合市场变革，积极开拓思路，积极加强与银行，大型房地产商以及各地政府单位的合作。

公司总资产 158,319,558.88 元，负债总额为 108,209,545.70 元，所有者权益为 50,110,013.18 元。报告期内公司实现营业收入 53,854,129.49 元，较上期 30,389,596.11 元增加 23,464,533.38 元，增加了 77.21%。归属于挂牌公司股东的净利润-1,548,481.21 元，较上期-2,869,186.72 元增加 1320705.51 元，增加了 46.03%。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

1、市场变化的风险。公司面向的客户主要分布在房地产和金融行业，包括大型房地产商和银行。由于受国家整体经济环境的影响，传统安防产品和金融安防产品的下游行业经营情况的波动会对公司业绩产生一定。虽然国家城镇化空间依然巨大，人口红利带来的积极影响短期内不会完全消失，市场刚性需求和改善性需求依然存在，但是随着国内经济增速的放缓，房地产商去库存压力巨大，导致短期内的房地产投

资速度下滑，新建工程减少，可能会对安防行业产生一定的影响。银行业金融机构安防项目采购主要通过招投标的形式进行，从目前的银行招投标模式来看，招标通常在省市级的分行进行，如果银行逐步将招标采购权向总行转移，一定程度上将加剧行业的集中化程度。若公司未能适应行业变化趋势，无法研制出符合银行客户需求的高端产品并提供高质量的服务，可能会导致市场占有率下降。面对这一情况，公司积极调整战略布局，通过增设零售网点，设立品牌形象店，加大在零售产品上的投入。同时也通过零售带动工程项目，缓解市场变化带来的风险。

2、人才流失的风险。随着安防行业的发展，技术更新换代的速度加快，更加趋向智能化、信息和网络化，安防行业对从业技术人员的素质要求也会越来越高。由于公司业务涵盖传统实体安防与金融安防两大领域，要求公司技术人员不仅需要全面掌握安全防护的知识，还需要具备通信、电子、材料知识以及通晓银行业务流程、风险环节、管理标准的能力。如果公司无法持续保持一定的人才储备水平，人才流失可能导致公司核心技术泄密、产品结构无法及时升级，进而削弱公司的竞争优势。对此，公司通过合理外部引进人才、建立人才储备库、积极培养公司新人等措施。

3、偿债能力不足的风险。公司2019年6月末资产负债率为68.35%，流动比率为1.2444，偿债能力较弱。公司负债主要为短期的经营性负债，财务风险较高。虽然公司报告期内未发生逾期未归还债务的情况、银行借款信用记录未见不良记录。但公司短期经营性负债余额较大，导致资产负债率水平较高，随着公司业务销售规模的进一步扩大，公司发展可能会面临较大的资金压力，对公司生产经营造成不利影响。

4、税收优惠政策变化的风险。公司于2013年7月16日被认定为高新技术企业，有效期为三年，报告期内公司减按15%的税率申报企业所得税，公司于2016年10月21日通过高新技术企业重新认定。如果公司未来无法保持一定的研发投入导致不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

5、季节性因素对企业经营影响的风险。受春节放假、季节以及房地产业波动等因素的影响，公司产品销售在上半年存在一定的季节性因素。虽然公司通过拓展销售渠道、开发新产品等方式消除影响，但如果公司无法继续保持产品竞争力可能会受季节性因素的影响对公司短期资金周转造成压力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，依法纳税，在追求经济效益并保护股东利益的同时，充分尊重和维护供应商、客户、消费者及员工的合法权益。公司为员工购买社会保险和商业保险、建立和完善员工培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工长远发展。公司通过结对帮扶、提供就业岗位等方式积极投入到脱贫攻坚当中去。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 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
皖 2016 来安县 不动产权第 0002755 号	抵押	3,617,082.83	2.28%	向中国建设银行股份有限公司来安县支行借款 1000 万元提供抵押
皖 2016 来安县 不动产权第 0002833 号	抵押	7,975,163.78	5.03%	向徽商银行股份有限公司滁州来安支行借款 400 万元提供抵押
保证金	冻结	2,094,000	1.32%	从徽商银行股份有限公司滁州来安支行开具 698 万元银行承兑汇票存入的保证金
合计	-	13,686,246.61	8.63%	-

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 19 日	1		
合计	1		

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 5 月 18 日公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于 2018 年度利润分配议案》，同意以总股本 3056 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。本次代派的现金红利于 2019 年 7 月 19 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东的资金账户。

(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**1、股票发行情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2019 年第一次股票发行	2019/5/8	2019/7/11	3	5,000,000		15,000,000	补充流动资金、支付职工工资、偿还子公司借款

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018 年第一次股票发行	2019/1/24	840,000	840,000	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次股票发行募集资金用于补充公司流动资金。主要包括采购原材料，与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于其他用途。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,056,000	27.61%	5,279,000	12,335,000	40.36%
	其中：控股股东、实际控制人	5,847,000	22.88%	5,000,000	10,847,000	35.49%
	董事、监事、高管	369,000	1.44%	279,000	648,000	2.12%
	核心员工	840,000	3.29%	0	840,000	2.75%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,504,000	72.39%	-279,000	18,225,000	59.64%
	其中：控股股东、实际控制人	17,397,000	68.06%		17,397,000	56.93%
	董事、监事、高管	1,107,000	4.33%	-279,000	828,000	2.71%
	核心员工					
总股本		25,560,000	-	5,000,000	30,560,000	-
普通股股东人数		33				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙跃武	18,696,000	0	18,696,000	61.18%	13,986,000	4,710,000
2	余同静	4,548,000	0	4,548,000	14.88%	3,411,000	1,137,000
3	滁州中安创投新兴产业基金合伙企业(有限合伙)	0	5,000,000	5,000,000	16.36%	0	5,000,000
4							
5							
合计		23,244,000	5,000,000	28,244,000	92.42%	17,397,000	10,847,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

孙跃武和余同静为夫妻关系；滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）为投资机构，与其他股东没有关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东孙跃武，报告期内未发生变动，其直接持有本公司 18,696,000 股，占总股本的 61.18%。董事长，孙跃武，男，1962 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985 年 3 月至 1988 年 2 月，担任中国扬子集团扬子电冰箱厂设备分厂材料科长。1988 年 3 月至 2000 年 2 月，担任扬子设备模具制造有限公司副总经理。2000 年 3 月至 2002 年 8 月，担任扬子空调有限公司常务副总经理（董事）。2002 年 9 月至 2006 年 6 月，担任扬子设备模具制造有限公司总经理。2002 年 10 月至 2015 年 9 月，担任扬子门业有限公司执行董事兼总经理。现任扬子安防董事长，任期 3 年。

(二) 实际控制人情况

公司股东孙跃武、余同静为夫妻关系。孙跃武现持有公司 61.18% 的股份，担任公司董事长；余同静现持有公司 14.88% 的股份，担任公司副董事长，二人合计直接持有公司 76.06% 的股份，为公司的共同实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙跃武	董事长、总经理	男	1962年4月	高中	2018.9.27-2021.9.27	是
余同静	副董事长	女	1963年12月	高中	2018.9.27-2021.9.27	是
李明辉	董事、副总经理	男	1969年9月	中专	2018.9.27-2021.9.27	是
郑雪梅	董事、财务负责人	女	1975年11月	中专	2018.9.27-2021.9.27	是
牛业彬	董事、副总经理	男	1967年4月	本科	2018.9.27-2021.9.27	是
刘念印	董事、副总经理	男	1976年11月	本科	2018.9.27-2021.9.27	是
宫澎涛	董事、董事会秘书	男	1986年8月	本科	2018.9.27-2021.9.27	是
熊伟	副总经理	男	1970年10月	本科	2019.5.4-2022.5.4	是
梁晓芳	监事会主席	女	1974年10月	中专	2018.9.27-2021.9.27	是
秦桂才	监事	男	1979年6月	大专	2018.9.27-2021.9.27	是
周立斌	职工代表监事	男	1972年10月	中专	2018.9.27-2021.9.27	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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：

截至本报告披露日，公司股东中孙跃武与余同静为夫妻关系，宫澎涛为孙跃武、余同静的女婿。除上述关系外，公司其他股东、董事、监事、高管之间不存在关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

孙跃武	董事长	18,696,000	0	18,696,000	61.18%	0
余同静	副董事长	4,548,000	0	4,548,000	14.88%	0
李明辉	董事、总经理	264,000	0	264,000	0.86%	0
郑雪梅	董事、财务负责人	240,000	0	240,000	0.79%	0
牛业彬	董事、副总经理	216,000	0	216,000	0.71%	0
刘念印	董事、副总经理	84,000	0	84,000	0.27%	0
宫澎涛	董事、董事会秘书	120,000	0	120,000	0.39%	0
梁晓芳	监事会主席	120,000	0	120,000	0.39%	0
秦桂才	监事	60,000	0	60,000	0.20%	0
合计	-	24,348,000	0	24,348,000	79.67%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
熊伟		新任	高级管理人员	新增

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

熊伟，2002年至2010年担任滁州扬子木业有限公司副总经理兼营销中心总经理，2011年至2017年担任安徽扬子地板股份有限公司副总裁兼营销中心总经理，2018年至2019年分别担任合肥聚能新能源科技有限公司副总裁和安徽聚捷汽车电子有限公司市场部总经理，2019年5月担任安徽扬子安防股份有限公司门业公司总经理。

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	5	5
生产人员	105	110
销售人员	38	36
技术人员	38	38

财务人员	7	7
员工总计	193	196

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	
本科	14	16
专科	53	53
专科以下	126	127
员工总计	193	196

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：

报告期内我公司员工数由 193 增至 196 人，核心人员有变动。公司重视人才引进，通过推荐等渠道获得优秀的人才。培训：公司十分重视员工培训，报告期内，组织了新员工入职培训、在职员工业务与技能培训等各类培训。报告期内，我公司积极参加现场及网络招聘会，选拔合适人才。报告期内暂无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	20	20
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况：

无变动情况

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	23,230,101.28	21,147,844.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		44,442,249.01	47,174,668.80
其中：应收票据	(七) 2	119,858.00	10,000.00
应收账款	(七) 3	44,322,391.01	47,164,668.80
应收款项融资			
预付款项	(七) 4	1,388,947.95	2,394,868.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 5	11,157,889.10	7,216,314.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	53,378,121.27	56,885,418.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 7	62,561.41	1,177,242.50
流动资产合计		133,659,870.02	135,996,357.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七) 8		556,761.54
固定资产	(七) 9	19,688,246.59	19,376,318.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(七) 10	3,369,864.54	3,467,817.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七) 11	1,093,119.28	1,144,400.06
递延所得税资产	(七) 12-1	508,458.45	520,248.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,659,688.86	25,065,545.45
资产总计		158,319,558.88	161,061,903.43
流动负债：			
短期借款	(七) 14	31,000,000.00	33,240,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		29,326,385.4	31,342,307.08
其中：应付票据	(七) 15	6,980,000.00	7,820,000.00
应付账款	(七) 16	22,346,385.40	23,522,307.08
预收款项	(七) 17	23,385,196.17	9,567,512.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七) 18	1,046,374.96	1,678,606.97
应交税费	(七) 19	318,938.95	2,695,081.54
其他应付款	(七) 20	20,652,751.86	42,980,305.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 21	1,675,385.46	1,675,385.46
其他流动负债			
流动负债合计		107,405,032.80	123,179,198.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(七) 22	757,187.37	1,559,445.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(七) 12-2	47,325.53	50,050.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		804,512.90	1,609,496.18
负债合计		108,209,545.70	124,788,695.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七) 23	30,560,000.00	25,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 24	11,383,524.14	1,383,524.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(七) 25	1,212,060.73	1,212,060.73
一般风险准备			
未分配利润	(七) 26	5,367,818.32	6,916,299.53
归属于母公司所有者权益合计		48,523,403.19	35,071,884.40
少数股东权益		1,586,609.99	1,201,323.91
所有者权益合计		50,110,013.18	36,273,208.31
负债和所有者权益总计		158,319,558.88	161,061,903.43

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		20,792,341.23	18,400,384.43
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		119,858.00	10,000.00
应收账款	(十四) 1	31,281,812.70	23,578,054.64
应收款项融资			
预付款项		1,278,192.95	1,885,668.43
其他应收款	(十四) 2	7,764,708.31	4,043,324.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		37,431,608.13	36,265,470.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		98,668,521.32	84,182,902.34
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	1,511,141.87	1,511,141.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,026,182.61	1,612,599.56
固定资产		16,670,704.90	16,745,770.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,272,631.02	3,369,304.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,093,119.28	1,144,400.06
递延所得税资产		347,007.36	308,723.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,920,787.04	24,691,939.70
资产总计		122,589,308.36	108,874,842.04

流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		6,980,000.00	12,411,000.00
应付账款		18,152,818.94	15,464,686.84
预收款项		11,427,295.49	7,636,665.22
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		904,626.39	1,318,486.05
应交税费		226,337.75	1,436,674.13
其他应付款		15,881,548.23	17,887,174.94
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,675,385.46	1,675,385.46
其他流动负债			
流动负债合计		74,248,012.26	72,830,072.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		757,187.37	1,559,445.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		47,325.53	50,050.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		804,512.90	1,609,496.18
负债合计		75,052,525.16	74,439,568.82
所有者权益：			
股本		30,560,000.00	25,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,874,666.01	874,666.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,212,060.73	1,212,060.73
一般风险准备			
未分配利润		4,890,056.46	6,788,546.48
所有者权益合计		47,536,783.20	34,435,273.22
负债和所有者权益合计		122,589,308.36	108,874,842.04

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		54,232,818.52	43,106,038.55
其中：营业收入	(七) 27	53,854,129.49	42,527,824.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,138,999.10	46,396,550.50
其中：营业成本	(七) 27	43,747,898.45	35,354,894.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 28	453,252.28	433,724.72
销售费用	(七) 29	4,485,428.97	4,653,331.21
管理费用	(七) 30	4,187,685.14	3,024,127.66
研发费用	(七) 31	2,101,425.11	2,019,651.66
财务费用	(七) 32	1,187,489.16	758,340.92
其中：利息费用		1,033,850.18	454,377.08
利息收入		45,354.56	95,358.65
信用减值损失			
资产减值损失	(七) 34	-24,180.01	152,480.12
加：其他收益	(七) 33	794,299.98	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七）35	-59,220.24	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,171,100.84	-3,290,511.95
加：营业外收入	（七）36	30,247.24	27,774.19
减：营业外支出	（七）37	2,000.23	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,142,853.83	-3,264,737.76
减：所得税费用	（七）38	20,341.30	2,523.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,163,195.13	-3,267,261.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,163,195.13	-3,267,261.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		385,286.08	-195,056.57
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,548,481.21	-3,072,204.79
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,163,195.13	-3,267,261.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,548,481.21	-3,072,204.79
归属于少数股东的综合收益总额		385,286.08	-195,056.57
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)	(七) 39	-0.06	-0.12
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.06	-0.12

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四) 4	40,693,325.30	30,389,596.11
减：营业成本	(十四) 4	33,976,272.81	24,826,112.50
税金及附加		429,666.75	395,492.99
销售费用		3,317,845.73	3,336,101.43
管理费用		2,893,240.89	2,012,934.61
研发费用		1,956,224.56	1,860,609.76
财务费用		598,128.99	654,381.10
其中：利息费用			688,083.65
利息收入			33,731.46
加：其他收益		794,299.98	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-255,228.40	-152,480.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36.91	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,938,945.94	-2,848,516.40
加：营业外收入		13,806.30	27,774.19
减：营业外支出		2,000.23	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,927,139.87	-2,822,742.21
减：所得税费用		-28,649.85	-21,991.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,898,490.02	-2,800,750.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,898,490.02	-2,800,750.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,898,490.02	-2,800,750.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.11

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,256,332.55	46,521,808.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		794,299.98	

收到其他与经营活动有关的现金	(七) 40-1	11,244,746.27	6,974,648.77
经营活动现金流入小计		83,295,378.80	53,496,457.68
购买商品、接受劳务支付的现金		41,673,607.74	43,349,267.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,712,756.74	7,193,889.15
支付的各项税费		4,687,270.84	3,155,216.73
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 40-2	35,112,665.09	21,806,367.21
经营活动现金流出小计		90,186,300.41	75,504,740.65
经营活动产生的现金流量净额		-6,890,921.61	-22,008,282.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,008,599.43	1,724,293.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,008,599.43	1,724,293.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,008,599.43	-1,724,293.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	(七) 40-3	15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,500,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金		18,740,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,855.46	294,749.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 40-4	1,050,000.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计		20,202,855.46	12,344,749.68

筹资活动产生的现金流量净额		11,297,144.54	10,155,250.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(七)41-1	3,397,623.50	-13,577,326.53
加：期初现金及现金等价物余额	(七)41-1	17,715,876.93	20,210,911.59
六、期末现金及现金等价物余额	(七)41-2	21,113,500.43	6,633,585.06

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,176,014.68	36,654,764.13
收到的税费返还		794,299.98	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,242,744.57	7,086,008.42
经营活动现金流入小计		54,213,059.23	43,740,772.55
购买商品、接受劳务支付的现金		37,700,874.10	31,140,443.88
支付给职工以及为职工支付的现金		7,386,525.21	6,149,559.93
支付的各项税费		3,296,170.44	2,537,833.80
支付其他与经营活动有关的现金		19,284,934.34	16,951,649.29
经营活动现金流出小计		67,668,504.09	56,779,486.90
经营活动产生的现金流量净额		-13,455,444.86	-13,038,714.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,696.41	11,907.00
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		375,696.41	11,907.00
投资活动产生的现金流量净额		-375,696.41	-11,907.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金		16,500,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			-

收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,534.73	293,645.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,050,000.00	-
筹资活动现金流出小计		13,961,534.73	11,293,645.68
筹资活动产生的现金流量净额		17,538,465.27	1,206,354.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,707,324.00	-11,844,267.03
加：期初现金及现金等价物余额		14,968,416.38	15,748,429.89
六、期末现金及现金等价物余额		18,675,740.38	3,904,162.86

法定代表人：孙跃武

主管会计工作负责人：郑雪梅

会计机构负责人：郑雪梅

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

（1）2019 年度财务报表格式变更

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《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）同时废止。根据该通知，公司对财务报表的资产负债表格式进行了以下修订：将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整，财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

（2）新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、企业经营季节性或者周期性特征

受春节放假、季节以及房地产业波动等因素的影响，公司产品销售在上半年存在一定的季节性因素。虽然公司通过拓展销售渠道、开发新产品等方式消除影响，但如果公司无法继续保持产品竞争力可能会受季节性因素的影响对公司短期资金周转造成压力。

二、 报表项目注释

财务报表附注

（一） 公司的基本情况

安徽扬子安防股份有限公司(以下简称“本公司”), 于 2002 年 11 月 15 日经滁州市工商行政管理局批准设立, 并取得统一社会信用代码为 91341100744857306U 号的《营业执照》。

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司注册资本为人民币 30,560,000.00 元, 实收资本为人民币 30,560,000.00 元, 实收资本(股东)情况详见附注(七) 21。

1、 本公司注册地、组织形式

本公司组织形式: 股份有限公司。

本公司注册地址: 安徽省滁州市来安县工业新区C区

本公司法定代表人: 孙跃武

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质: 制造业。主要经营活动: 防火门、防火窗、防盗门、装甲门、卷帘门、木门、银行用防尾随联动门、智能安防门、ATM防护舱、ATM大堂机、组合柜台、多功能银亭、智能控制系统、数字视频监控系统、智能家居等安防科技产品、医用门、监室门、不锈钢制品及可移动金属建筑物、环保公厕、保险箱、五金配件、耐火材料的研发、设计、制造、销售、安装; 安防系统工程的施工; 自营和代理商品的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司, 最终控制人为孙跃武、余同静。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月15日经公司董事会批准报出。

（二） 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（九）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表

的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

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。本公司将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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司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：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

（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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相

确定组合的依据	
	类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无信用风险组合	无信用风险组合，主要系内部职工借款组合、已收保证金的应收货款组合、关联方组合等

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、材料采购、在途物资、库存商品、半成品（生产成本）、发出商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确

定发出存货的实际成本。

(4) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

13、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固

定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
办公及电子设备	4	3	24.25
运输工具	4	3	24.25

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、长期资产减值

当存在下列迹象的，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）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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）本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司采用经销与直销相结合的模式出售产品，直销模式在购买方接收商品并验收后确认收入；经销模式一般由公司与工程方签订合同，商品销售大多需要安装和验收，在购买方接受商品以及安装和检验完毕后确认收入并办理结算手续。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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，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。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印

花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则，但该等准则对本公司的财务报表无重大影响。

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（六） 税项

1、 主要税种及税率

- （1） 增值税销项税率为分别 16%、13%、10%、9%、3%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- （2） 城市维护建设费为应纳流转税额的 5%、7%（外出经营活动证明）。
- （3） 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 城市教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 15%。

2、 税收优惠

公司于 2013 年 7 月 16 日被安徽省科技厅认定为高新技术企业。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，公司享有企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2016 年 10 月 21 日通过安徽省科技厅的复审认定。有效期三年。公司于 2019 年 5 月向安徽省科技厅申请复审，目前正在审核中。

(七) 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2019 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2018 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,769.45	42,450.42
银行存款	21,099,730.98	16,693,426.51
其他货币资金	2,116,600.85	4,411,968.05
合 计	23,230,101.28	21,147,844.98

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		10,000.00
商业承兑票据	119,858.00	
合 计	119,858.00	10,000.00

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现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
银行承兑票据	512,245.00	
商业承兑票据	445,733.00	119,858.00
合 计	957,978.00	119,858.00

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至期末，本集团无转为应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 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					
账龄组合	17,607,744.56	38.13	1,854,870.67	10.53	15,752,873.89
无风险组合	28,569,517.12	61.87			28,569,517.03
组合小计	46,177,261.68	100.00	1,854,870.67	4.02	44,322,391.01
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	46,177,261.68	100.00	1,854,870.67	4.02	44,322,391.01

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	23,047,292.86	46.96	1,914,874.28	8.31	21,132,418.59
无风险组合	26,032,250.22	53.04			26,032,250.21
组合小计	49,079,543.08	100.00	1,914,874.28	3.90	47,164,668.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	49,079,543.08	100.00	1,914,874.28	3.90	47,164,668.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	14,626,337.75	731,316.89	5.00
1年至2年（含2年）	863,493.04	86,349.30	10.00
2年至3年（含3年）	765,461.80	229,638.54	30.00
3年至4年（含4年）	943,335.47	471,667.74	50.00
4年至5年（含5年）	366,091.50	292,873.20	80.00
5年以上	43,025.00	43,025.00	100.00
合 计	17,607,744.56	1,854,870.67	10.53

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	19,046,229.92	952,311.50	5.00
1年至2年（含2年）	2,317,126.78	231,712.68	10.00
2年至3年（含3年）	859,019.43	257,705.83	30.00
3年至4年（含4年）	674,613.73	337,306.87	50.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4年至5年（含5年）	72,328.00	57,862.40	80.00
5年以上	77,975.00	77,975.00	100.00
合 计	23,047,292.86	1,914,874.28	8.31

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 60,003.61 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
邯郸市肥乡区城市管理和综合行政执法局	3,901,860.00	8.45	195,093.00
博乐市晨欣市政工程有限公司	3,440,702.00	7.45	
鄄城县城市管理局	3,416,200.00	7.4	170,810.00
河北中科金瑞商贸有限公司	2,848,600.00	6.17	142,430.00
定兴县发展改革局（双代办）	2,626,820.00	5.69	131,341.00
合 计	16,234,182.00	35.16	639,674.00

4、 预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	831,574.17	59.87	2,310,373.63	96.47
1年至2年（含2年）	557,373.78	40.13	84,494.96	3.53
合 计	1,388,947.95	100.00	2,394,868.59	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
永康市宇源工贸有限公司	270,058.00	19.44
贵阳云岩金利盾建材经营部	130,178.44	9.37

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
浙江旺好福工贸有限公司	110,260.00	7.94
浙江衢州杰晟热能科技有限公司	107,255.00	7.72
安徽荣丰铝业有限公司	101,763.00	7.33
合计	719,514.44	51.8

5、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,157,889.10	7,216,314.94
合计	11,157,889.10	7,216,314.94

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	8,116,965.45	66.19	574,808.94	7.08	7,542,156.51
无风险组合	3,483,355.80	28.41			3,483,355.80
组合小计	11,600,321.25	94.60	574,808.94	4.96	11,025,512.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,883.96	5.40	529,507.17	80.00	132,376.79
合计	12,262,205.21	100.00	1,104,316.11	9.01	11,157,889.10

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	7,408,044.51	89.42	538,985.35	7.28	6,869,059.16
无风险组合	214,878.99	2.59			214,878.99
组合小计	7,622,923.50	92.01	538,985.35	7.07	7,083,938.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,883.96	7.99	529,507.17	80.00	132,376.79
合 计	8,284,807.46	100.00	1,068,492.52	12.90	7,216,314.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江开门红门业有限公司	661,883.96	529,507.17	80.00	见附注十一、（1）或有事项
合 计	661,883.96	529,507.17	80.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	6,425,296.19	321,264.81	5.00
1年至2年（含2年）	1,306,414.23	130,641.42	10.00
2年至3年（含3年）	348,624.03	104,587.21	30.00
3年至4年（含4年）	36,631.00	18,315.50	50.00
合 计	8,116,965.45	574,808.94	7.08

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,600,506.01	280,025.30	5.00
1年至2年(含2年)	1,453,138.50	145,313.85	10.00
2年至3年(含3年)	317,769.00	95,330.70	30.00
3年至4年(含4年)	36,631.00	18,315.50	50.00
合计	7,408,044.51	538,985.35	7.28

确定该组合的依据详见附注(五)9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
1,068,492.52	195,014.85		159,191.26			1,104,316.11

(3) 其他应收款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
保证金	6,401,559.31	7,079,855.67
备用金借支	195,175.01	214,878.99
往来款项	5,665,470.89	990,072.80
合计	12,262,205.21	8,284,807.46

(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 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	8.16	100,000.00
浙江开门红门业有限公司	往来款	661,883.96	4-5年	5.4	529,507.17
陕西中意电动门业有限公司	往来款	622,576.72	1年以内	5.08	31,128.84
淄博市公用事业管理局	保证金	600,000.00	1-2年	4.89	60,000.00
宣晓燕	保证金	531,720.00	1年以内	4.33	26,586.00

合计		3,416,180.68		27.86	747,222.01
----	--	--------------	--	-------	------------

注：浙江开门红门业有限公司往来款项情况详见附注十一、（1）

6、 存货

存货分类：

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
材料采购				278,539.21		278,539.21
在途物资	189,338.11		189,338.11	235,269.58		235,269.58
原材料	5,986,000.98		5,986,000.98	5,123,352.63		5,123,352.63
在产品	2,433,579.13		2,433,579.13	2,902,498.25		2,902,498.25
库存商品	18,660,972.47		18,660,972.47	16,818,453.19		16,818,453.19
发出商品	26,108,230.58		26,108,230.58	31,527,305.31		31,527,305.31
合计	53,378,121.27		53,378,121.27	56,885,418.17		56,885,418.17

7、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交增值税		1,177,242.50
预交的企业所得税		
其他	62,561.41	
合计	62,561.41	1,177,242.50

8、 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	890,217.23	127,938.84	1,018,156.07
2. 本期增加金额			
(1) 固定资产转入			
3. 本期减少金额	890,217.23	127,938.84	1,018,156.07

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 期末余额			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	431,755.36	29,639.17	461,394.53
2. 本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
3. 本期减少金额	431,755.36	29,639.17	461,394.53
4. 期末余额			
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值	458,461.87	98,299.67	556,761.54

投资性房地产抵押情况详见附注七、（12）

9、固定资产

以下是与固定资产有关的附注：

（1）固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,655,566.59	12,353,231.40	3,090,110.57	872,125.30	34,971,033.86
2. 本期增加金额	890,217.23	597,563.00	451,850.19	44,656.33	1,984,286.75
(1) 购置		597,563.00	451,850.19	44,656.33	1,094,069.52
(2) 投资性房地产					
转入	890,217.23				890,217.23
3. 本期减少金额		85,470.09		1,068.38	86,538.47

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废		85,470.09		1,068.38	86,538.47
4. 期末余额	19,545,783.82	12,865,324.31	3,541,960.76	915,713.25	36,868,782.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,089,686.32	7,144,739.28	1,663,436.92	696,852.91	15,594,715.43
2. 本期增加金额	904,297.21	414,531.56	246,850.70	38,769.22	1,604,448.69
(1) 计提	472,541.85	414,531.56	246,850.70	38,769.22	1,172,693.33
(2) 投资性房地产 转入	431,755.36				431,755.36
3. 本期减少金额		17,592.25		1,036.32	18,628.57
(1) 处置或报废		17,592.25		1,036.32	18,628.57
4. 期末余额	6,993,983.53	7,541,678.59	1,910,287.62	734,585.81	17,180,535.55
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	12,551,800.29	5,323,645.72	1,631,673.14	181,127.44	19,688,246.59
2. 期初账面价值	12,565,880.27	5,208,492.12	1,426,673.65	175,272.39	19,376,318.43

公司期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值5,982,499.22元。

固定资产抵押情况详见附注七、（12）

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

租入资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
--------	------	------	------	------

租入资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	8,443,748.12	5,440,988.07		3,002,760.05
办公及电子设备	645,283.19	583,643.92		61,639.27
合计	9,089,031.31	6,024,631.99		3,064,399.32

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	著作权	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,819,660.16	565,939.35	632,231.92	1,872,200.00	173,383.39	5,063,414.82
2. 本期增加金额	127938.84					127938.84
(1) 外购						
(2) 内部研发						
(3) 投资性房地产 转入	127938.84					127938.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,947,599.00	565,939.35	632,231.92	1,872,200.00	173,383.39	5,191,353.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	422,110.83	231,091.89	258,161.36	577,261.71	106,971.78	1,595,597.57
2. 本期增加金额	49,139.17	28,296.96	31,611.60	93,610.02	23,233.80	225,891.55
(1) 摊销	19,500.00	28,296.96	31,611.60	93,610.02	23,233.80	196,252.38
(2) 投资性房地产 转入	29,639.17					29,639.17
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	471,250.00	259,388.85	289,772.96	670,871.73	130,205.58	1,821,489.12
三、减值准备						

项目	土地使用权	专利权	著作权	商标	软件	合计
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	1,476,349.00	306,550.50	342,458.96	1,201,328.27	43,177.81	3,369,864.54
2. 期初账面价值	1,397,549.33	334,847.46	374,070.56	1,294,938.29	66,411.61	3,467,817.25

本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 9.10%。

投资性房地产抵押情况详见附注七、（12）

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公室装修费用	23,021.90	16990.3	12,633.71		27,378.49	
二号厂房和办公楼装修费	486,246.10	81,430.00	69,242.76		498,433.35	
公司亮化工程	16,409.60		1,158.33		15,251.27	
三号厂房及中试车间装修费	439,395.24		47,030.93		392,364.31	
展厅装潢费	179,327.22		19,635.35		159,691.86	
合计	1,144,400.06	98,420.30	149,701.08		1,093,119.28	

12、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,959,186.77	508,458.45	2,904,254.28	520,248.17
合计	2,959,186.77	508,458.45	2,904,254.28	520,248.17

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	315,503.54	47,325.53	333,668.57	50,050.28
合计	315,503.54	47,325.53	333,668.57	50,050.28

13、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	2,116,600.85	票据保证金
固定资产	13,067,270.45	抵押借款、融资租赁设备抵押
投资性房地产	556,761.54	抵押借款
无形资产	1,299,036.42	抵押借款
合计	19,355,036.46	

(1) 货币资金 2,116,600.85 元为票据保证金，其中徽商银行票据保证金 2,096,588.85 元，贵州银行贵阳中都支行 20,012.00 元。

(2) 2016 年 7 月 18 日，本公司以其拥有完全所有权的土地及厂房，房产证号为皖（2016）来安县不动产权第 0002755 号提供最高额抵押用于向银行借款。2016 年 7 月 21 日，本公司向以其拥有完全所有权的土地及厂房，房产证号为皖（2016）来安县不动产权第 0002833 号提供最高额抵押用于向银行借款。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	
保证借款	9,000,000.00	17,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	15,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	1,240,000.00
合计	31,000,000.00	33,240,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期末无逾期未偿还的短期借款。

抵押借款系以本公司土地及厂房为抵押的借款，详见附注七、（12）

15、应付票据

科目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,980,000.00	7,820,000.00
合计	6,980,000.00	7,820,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

科目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	21,507,857.54	22,747,722.99
应付固定资产采购款	212,310.43	216,420.43
应付其他款项	626,217.43	558,163.66
合计	22,346,385.40	23,522,307.08

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
广东登玛热能科技有限公司	1,848,840.00	合同未执行完毕
绍兴市上虞凯迪精工机械有限公司	276,154.90	合同未执行完毕
浙江绿美泵业有限公司	202,690.00	合同未执行完毕
滁州市三和机械电器有限公司	148,922.50	合同未执行完毕
四川沃姆斯科技有限公司	145,105.00	合同未执行完毕
合计	2,621,712.40	

17、预收账款

预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	18,848,106.74	7,940,066.69
1年以上	4,537,089.43	1,627,445.43
合计	23,385,196.17	9,567,512.12

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,678,606.97	7,224,270.31	7,856,502.32	1,046,374.96
二、离职后福利—设定提存计划		741,392.05	741,392.05	
合计	1,678,606.97	7,965,662.36	8,597,894.37	1,046,374.96

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,678,606.97	6,925,472.35	7,557,704.36	1,046,374.96
2、职工福利费				
3、社会保险费		298,797.96	298,797.96	
其中：医疗保险费		270,068.13	270,068.13	
工伤保险费		8,879.91	8,879.91	
生育保险费		19,849.92	19,849.92	
大病医疗保险				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、股份支付				
合计	1,678,606.97	7,224,270.31	7,856,502.32	1,046,374.96

(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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		721,542.13	721,542.13	
2、失业保险费		19,849.92	19,849.92	
合计		741,392.05	741,392.05	

19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	152,524.71	1,010,691.34
企业所得税	24,877.95	1,446,178.34
个人所得税	2,881.69	4,095.68
城市维护建设税	7,479.88	50,534.57
教育费附加	4,468.64	30,320.75
平抑价格基金	3,351.64	8,505.39
地方教育发展费	3,059.47	20,213.82
房产税	42,090.38	42,090.38
土地使用税	72,259.25	72,259.25
环保税	2,442.44	2,439.92
印花税	3,502.90	7,752.10
合计	318,938.95	2,695,081.54

20、其他应付款

	期末余额	期初余额
保证金	19,325,982.02	39,492,199.02
佣金		800,000.00
车辆贷款	343,701.88	

	期末余额	期初余额
资金往来	983,067.96	2,688,106.75
合计	20,652,751.86	42,980,305.77

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
李友波	1,275,524.37	保证金
朱福妹	1,185,754.00	保证金
南昌市高峰安防设备有限公司	834,120.00	保证金
仪征-潘卫红	718,600.00	保证金
滁州扬鑫商贸有限公司	395,143.00	保证金
合计	4,409,141.37	

21、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,675,385.46	1,675,385.46
合计	1,675,385.46	1,675,385.46

22、长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	757,187.37	1,559,445.90
合计	757,187.37	1,559,445.90

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,730,000.00	3,780,000.00
减：未确认融资费用	297,427.17	545,168.64

项目	期末余额	期初余额
长期应付款账面价值	2,432,572.83	3,234,831.36
减：一年内到期部分	1,675,385.46	1,675,385.46
长期应付款列报金额	757,187.37	1,559,445.90
合计	757,187.37	1,559,445.90

2017年11月，公司以设备售后回租抵押方式向仲利国际融资租赁有限公司融资，公司董事、财务负责人郑雪梅以自有房产为本公司抵押担保，该抵押担保业经滁州市不动产登记中心登记备案。

23、股本

单位：股

项目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,560,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	30,560,000.00

24、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（股本溢价）	1,383,524.14	10,000,000.00		11,383,524.14
合计	1,383,524.14	10,000,000.00		11,383,524.14

根据众环验字（2019）090001号验资报告、根据公司2019年第一次临时股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币500.00万元，由滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）按1:3比例出资1500.00万元，差额1000.00万元作为股本溢价计入资本公积。

25、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	1,212,060.73			1,212,060.73
合计	1,212,060.73			1,212,060.73

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	6,916,299.53	
加：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	6,916,299.53	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,548,481.21	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
子公司留存收益的恢复		
期末未分配利润	5,367,818.32	

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,854,129.49	43,747,274.78	42,527,824.63	35,331,619.88
其他业务	378,689.03	623.67	578,213.92	23,274.33
合计	54,232,818.52	43,747,898.45	43,106,038.55	35,354,894.21

(1) 营业收入和营业成本（按产品类别分）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防火防盗门	30,170,027.82	26,826,249.71	23,131,793.44	20,452,267.81
银行门	7,167,087.74	5,137,564.18	1,794,574.13	1,166,890.26
防护舱	2,873,078.47	1,960,535.88	4,127,648.86	2,915,475.47
银亭	95,575.22	44,612.48	615,649.14	306,810.88
壁挂炉	13,506,987.45	9,746,042.55	12,233,053.90	9,941,549.24
散热器	5,394.69	3,049.56	607,904.29	536,263.24

电采暖热水炉	34,478.10	27,818.88	15480.18	11055.29
蓄热式电暖器	1,500.00	1,401.54	1720.69	1307.69
合计	53,854,129.49	43,747,274.78	42,527,824.63	35,331,619.88

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	89,773.87	63,426.51
教育费附加	46,608.05	87,023.20
地方教育发展费	31,072.02	4,388.66
房产税	84,180.76	84,180.76
土地使用税	144,518.50	165,164.00
车船使用税	1,860.00	1,475.00
印花税	14,565.30	18,382.89
环保税	4,883.14	
水利基金	35,790.64	9,683.70
合计	453,252.28	433,724.72

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,401,338.93	2,362,159.69
业务招待费	295,960.31	332,661.98
广告费和业务宣传费	74,301.40	769,770.85
办公费	100,772.53	80,144.47
差旅费	430,957.95	596,611.14
运输、仓储费	95,943.32	31,588.39
车辆费	104,846.76	53,739.57
售后费	226,107.00	225,464.23
投标代理费	366,509.83	

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	241,066.00	89,100.98
折旧费	37,680.44	
其他	109,944.50	112,089.91
合计	4,485,428.97	4,653,331.21

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,062,635.95	1,114,362.79
办公费	244,563.92	85,836.11
差旅费	62,936.79	82,338.68
资产折旧摊销费	576,998.76	515,205.99
业务招待费	142,107.53	310,014.83
咨询顾问费	354,300.29	150,121.87
车辆费	210,814.90	268,263.65
安全生产费	54,222.42	72,850.93
检测费	159,810.40	101,267.06
其他	248,539.48	253,111.02
商标使用费	70,754.70	70,754.73
合计	4,187,685.14	3,024,127.66

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,202,591.85	931,805.68
材料费	611,335.41	747,002.48
折旧费	164,570.62	167,163.84
无形资产摊销		31611.6
其他费用	122,927.23	142,068.06
合计	2,101,425.11	2,019,651.66

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,033,850.18	454,377.08
减：利息收入	45,354.56	95,358.65
汇兑损失	0	0
减：汇兑收益	0	0
银行手续费	9,964.81	399,322.49
其他	189,028.73	0
合计	1,187,489.16	758,340.92

33、其他收益

(1) 其他收益分类情况

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
政府补助	794,299.98		313,811.60
合计	794,299.98		313,811.60

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地使用税返还	313,811.60		与收益相关
即征即退	480,488.38		与收益相关
合计	794,299.98		

注：①2014年4月25日获得自助银亭智能监控系统软件著作权，2014年12月10日获得一种ATM智能安防门发明专利。安徽扬子安防股份有限公司符合税法规定的软件退税的情况，分别在2019年1月24日和2019年4月12日收到中华人民共和国国家金库来安县支库132,585.90元和347,902.48元。

②根据《中共来安县委、来安县人民政府关于印发来安县进一步推动工业经济加快转型发展政策意见的通知》第九条对亩均年度税收贡献在7万元-10万元的企业，按其城镇土地使用税年度征收额的95%给予奖励的规定，于2019年1月2日收到返还的土地使用税313811.60元。

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-24,180.01	152,480.12
合计	-24,180.01	152,480.12

35、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-59,220.24	
合计	-59,220.24	

36、营业外收入

营业外收入分类情况

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
与企业日常活动无关的政府补助		19,108.85	
罚没利得	9,386.00		9,386.00
其他	20,861.24	8,665.34	20,861.24
合计	30,247.24	27,774.19	30,247.24

37、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
捐赠支出	1,600.00	2,000.00	1,600.00
罚款支付	400.23		400.23
合计	2,000.23	2,000.00	2,000.23

38、所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,350.31	26,984.91
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-41,009.01	-24,461.31
所得税费用	20,341.30	2,523.60

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,509,716.08	-3,072,204.79
发行在外普通股的加权平均数	26,393,333.33	24,720,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.12
其中：持续经营	-0.06	-0.12

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

40、现金流量表相关信息

(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
收到的其他与经营活动有关的现金	11,244,746.27	6,974,648.77
其中：【价值较大的项目】		
其他应付款中收到的代收代付、押金等现金收入	11,208,083.89	6,921,808.46
营业外收入	30,247.24	27,774.19

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	35,112,665.09	21,806,367.21
其中：【价值较大的项目】		
营业费用中的有关现金支出	2,185,868.53	2,271,888.94

其他应付款减少数	17,839,475.93	14,485,005.38
----------	---------------	---------------

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	
其中：【价值较大的项目】		
收到的现金投资	15,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额	
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,050,000.00	1,050,000.00
其中：【价值较大的项目】		
支付融资租赁费	1,050,000.00	1,050,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,163,195.13	-3,267,261.36
加：资产减值准备	-24,180.01	152,480.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,604,448.69	1,259,931.08
无形资产摊销	225,891.55	191,495.44
长期待摊费用摊销	149,701.08	94,617.62
待摊费用减少		-118,373.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	59,220.24	-1,648,395.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,033,850.18	454,377.08
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,789.72	-22,872.02

项目	本年金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,724.75	-1,589.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,507,296.90	-10,431,693.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,210,999.56	-3,841,179.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,082,020.52	-4,829,819.17
经营活动产生的现金流量净额	-6,890,921.61	-22,008,282.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,113,500.43	6,633,585.06
减：现金的期初余额	17,715,876.93	20,210,911.59
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	3,397,623.50	-13,577,326.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	21,113,500.43	6,633,585.06
其中：库存现金	13,769.45	46,332.77
可随时用于支付的银行存款	21,099,730.98	6,587,252.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,113,500.43	6,633,585.06
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		

(八) 合并范围的变更

本年无变化。

（九） 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	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		
滁州扬子热能设备科技有限公司	滁州市来安县工业新区 C 区	滁州市来安县工业新区 C 区	批发和零售业	51.00%		51.00%	同一控制企业合并
滁州扬子安防工程服务有限公司	来安县经济开发区迎宾大道 3 号	来安县经济开发区迎宾大道 3 号	建筑业	100.00%		100.00%	设立

（十） 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类				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	
以成本或摊余成本计量					
货币资金			23,230,101.28		23,230,101.28
应收票据			119,858.00		119,858.00
应收账款			44,322,391.01		44,322,391.01
其他应收款			11,157,889.10		11,157,889.10

项目	金融资产的分类				
	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	合计
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
小计			78,830,239.39		78,830,239.39
合计			78,830,239.39		78,830,239.39

项目	金融负债的分类		
	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	合计
1、以成本或摊余成本计量			
短期借款		31,000,000.00	31,000,000.00
应付票据		6,980,000.00	6,980,000.00
应付账款		22,346,385.40	22,346,385.40
其他应付款		20,652,751.86	20,652,751.86
一年内到期的非流动负债		1,675,385.46	1,675,385.46
长期应付款		757,187.37	757,187.37
小计		83,411,710.09	83,411,710.09
合计		83,411,710.09	83,411,710.09

年初余额：

项目	金融资产的分类				
	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	合计
1、以成本或摊余成本计量					
货币资金			21,147,844.98		21,147,844.98
应收票据			10,000.00		10,000.00

项目	金融资产的分类				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			47,164,668.80		47,164,668.80
其他应收款			7,216,314.94		7,216,314.94
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
小计			75,538,828.72		75,538,828.72
合计			75,538,828.72		75,538,828.72

项目	金融负债的分类		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	
1、以成本或摊余成本计量			
短期借款		33,240,000.00	33,240,000.00
应付票据		7,820,000.00	7,820,000.00
应付账款		23,522,307.08	23,522,307.08
其他应付款		42,980,305.77	42,980,305.77
一年内到期的非流动负债		1,675,385.46	1,675,385.46
长期应付款		1,559,445.90	1,559,445.90
小计		110,797,444.21	110,797,444.21
合计		110,797,444.21	110,797,444.21

2、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，需对所有要求采取信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收款项余额进行持续关注监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采取相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用部门特批，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、其他应收款，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。

为了降低信用风险，本公司管理层已制定固定信用政策及委任一组人员负责签订信用限额、信用审

批及其他监控措施，以确保已采取措施收回逾期欠款。此外，本公司于每个报告期结束日定期检查个别应收款项的可收回金额，以确保已就无法收回数额提出足够的减值准备。就此而言，本公司的信用风险已大幅度降低。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款和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。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融资产				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	23,230,101.28				23,230,101.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	119,858.00				119,858.00
应收账款	32,570,148.75	5,342,736.56	3,368,456.00	3,041,049.70	44,322,391.01
其他应收款	9,587,387.18	1,175,772.81	244,036.82	150,692.29	11,157,889.10
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
可供出售金额资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
.....					
合计	65,507,495.21	6,518,509.37	3,612,492.82	3,191,741.99	78,830,239.39

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	31,000,000.00				31,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	6,980,000.00				6,980,000.00
应付账款	10,543,156.80	11,803,228.60			22,346,385.40
其他应付款	14,780,097.47	5,872,654.39			20,652,751.86
一年内到期的非流动负债	1,675,385.46				1,675,385.46
其他流动负债					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		757,187.37			757,187.37
合计	64,978,639.73	18,433,070.36	0.00	0.00	83,411,710.09

年初余额：

项目	金融资产				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	21,147,844.98				21,147,844.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	10,000.00				10,000.00
应收账款	38,203,852.94	6,088,099.02	1,624,172.43	1,248,544.41	47,164,668.80
其他应收款	5,535,359.70	1,307,824.65	222,438.30	150,692.29	7,216,314.94
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
可供出售金额资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
合计	64,897,057.62	7,395,923.67	1,846,610.73	1,399,236.70	75,538,828.72

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	33,240,000.00				33,240,000.00

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据	7,820,000.00				7,820,000.00
应付账款	21,397,638.29	1,855,680.55	75,632.18	193,356.06	23,522,307.08
其他应付款	32,866,073.70	10,114,232.07			42,980,305.77
一年内到期的非流动负债	1,675,385.46				1,675,385.46
其他流动负债					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		802,258.53	757,187.37		1,559,445.90
合计	96,999,097.45	12,772,171.15	832,819.55	193,356.06	110,797,444.21

4、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

本公司未面临外汇变动风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为31,000,000.00元（2018年12月31日：33,240,000.00元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动

项目	本期		上年	
	人民币基准利率增加25个基准点	62,875.00	62,875.00	66,075.00
人民币基准利率减少25个基准点	-62,875.00	-62,875.00	-66,075.00	-66,075.00

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

（十一） 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

本公司无母公司，本企业最终控制方是孙跃武、余同静。

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	备注
孙跃武	61.18	61.18	二人系配偶关系，合计持有公司
余同静	14.88	14.88	76.06%的股份

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、 关联方交易

（1） 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
孙跃武、余同静	本公司	4500000.00		2018.03.16	2019.03.15	是
孙跃武、余同静	本公司	3,000,000.00		2018.05.10	2019.05.09	是
孙跃武	本公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018.04.02	2019.04.01	是
郑雪梅	本公司			2017.10.31	2020.10.30	否
孙跃武、余同静	本公司	2500000.00		2018.08.17	2019.08.16	否
孙跃武、余同静	本公司	4500000.00		2019.03.26	2020.03.20	否
孙跃武、余同静	本公司	3000000.00		2019.05.13	2020.05.10	否
杨少兵、张思茹	本公司	466,100.00	466,100.00	2017.7.7	2022.7.6	否
孙露、宫澎涛	本公司	683,200.00	683,200.00	2017.7.7	2022.7.6	否
杨少兵、张思茹	本公司	499,000.00	499,000.00	2017.7.7	2022.7.6	否
孙露、宫澎涛	本公司	698,800.00	698,800.00	2017.7.7	2022.7.6	否
孙跃武、余同 静、杨少兵、张 思茹	本公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2018.09.11	2021.09.11	否

注：①2017年11月，公司以设备售后回租抵押方式向仲利国际融资租赁有限公司融资，公司董事、财务负责人郑雪梅以自有房产为本公司抵押担保，该抵押担保业经滁州市不动产登记中心登记备案。

- ① 2018年8月17日，孙跃武、余同静为中国建设银行来安支行短期借款2,500,000.00提供连带责任保证，保证合同编号为LAC2018013-1、LAC2018013-2。
- ② 2019年3月26日，孙跃武、余同静为中国建设银行来安支行短期借款4,500,000.00提供连带责任保证，保证合同编号为LAC2019005-1、LAC2019005-2。
- ③ 2019年5月13日，孙跃武、余同静为中国建设银行来安支行短期借款3,000,000.00提供连带责任保证，保证合同编号为LAC2019011-1、LAC2019011-2。
- ④ 2017年7月7日，杨少兵、张思茹以自有房产为编号2017S0402016030036名称为《综合授信合同》的合同提供抵押担保，抵押合同编号为2017S0402016030036-1。
- ⑤ 2017年7月7日，孙露、宫澎涛以自有房产为为编号2017S0402016030036名称为《综合授信

合同》的合同提供抵押担保，抵押合同编号为 2017S0402016030036-3。

- ⑥ 2017 年 7 月 7 日，杨少兵、张思茹以自有房产为编号 2017S0402016030036 名称为《综合授信合同》的合同提供抵押担保，抵押合同编号为 2017S0402016030036-2。
- ⑦ 2017 年 7 月 7 日，孙露、宫澎涛以自有房产为编号 2017S0402016030036 名称为《综合授信合同》的合同提供抵押担保，抵押合同编号为 2017S0402016030036-4。
- ⑧ 2018 年 9 月 11 日，孙跃武、余同静、杨少兵、张思茹为中国银行滁州分行 2,000,000.00 万元提供连带责任保证。

（十二） 承诺及或有事项

或有事项

应收浙江开门红门业有限公司661,883.96元，为截止2014年12月31日预付的材料款，因对方未及时交付货物，双方发生合同纠纷，公司于2015年1月15日向安徽省滁州市中级人民法院提起诉讼，该法院于2015年4月10日出具(2015)滁民二初字第00022号《民事判决书》，判定开门红公司返还本公司预付款866,916.96元及违约金32,605.59元，公司于2015年12月收到对方返205,033.00元，尚有661,883.96元待收。截止2018年12月31日浙江开门红门业有限公司正在破产重组中尚未完成。

（十三） 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（十四） 其他重要事项

1、 租赁

（1） 与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为297,427.17元（上年末余额为545,168.64元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	期初余额	期末余额		
1. 机器设备	8,443,748.12	8,443,748.12	5,440,988.07	

融资租赁租入资产 类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金 额
	期初余额	期末余额		
2. 运输工具				
3. 办公及电子设备	645,283.19	645,283.19	583,643.92	
合计	9,089,031.31	9,089,031.31	6,024,631.99	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	2,100,000.00
1年以上2年以内（含2年）	630,000.00
合计	2,730,000.00

安徽扬子安防股份有限公司2017年10月将账面价值5,010,691.00元的自有资产出售给仲利国际融资租赁有限公司，再租回，售价4,756,700.00元，收到银行存款3,756,700.00元，1,000,000.00元作为保证金在融资租赁期满时支付。租回价值合计6,118,300.00元，进项税额63,300.00元，本金5,000,000.00元，利息1,055,000.00元。首付款63,300.00元，剩余6,055,000.00元分36期支付，第1-34期每期支付175,000.00元，第35期支付95,000.00元，第36期支付10,000.00元。

(2) 与经营租赁有关的信息

①本公司作为经营租赁出租人，相关信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末余额	期初余额
1. 机器设备		
2. 运输工具		
3. 土地使用权	97,233.52	
4. 房屋、建筑物	430,085.85	
合计	527,319.37	

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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					
账龄组合	5,591,656.96	17.23	1,254,066.29	22.42	4,337,590.67
无风险组合	26,944,222.03	82.77			26,944,222.03
组合小计	32,535,878.99	100	1,254,066.29	3.87	31,281,812.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,535,878.99	100	1,254,066.29	3.87	31,281,812.70

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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					
账龄组合	8,626,862.17	34.83	1,193,852.74	13.84	7,433,009.43
无风险组合	16,145,045.21	65.17			16,145,045.21
组合小计	24,771,907.38	100.00	1,193,852.74	4.82	23,578,054.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,771,907.38	100.00	1,193,852.74	4.82	23,578,054.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,610,250.15	130,512.51	5
1年至2年（含2年）	863,493.04	86,349.30	10
2年至3年（含3年）	765,461.80	229,638.54	30
3年至4年（含4年）	943,335.47	471,667.74	50
4年至5年（含5年）	366,091.50	292,873.20	80
5年以上	43,025.00	43,025.00	100
合 计	5,591,656.96	1,254,066.29	22.42

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	4,625,799.23	231,289.96	5.00
1年至2年（含2年）	2,317,126.78	231,712.68	10.00
2年至3年（含3年）	859,019.43	257,705.83	30.00
3年至4年（含4年）	674,613.73	337,306.87	50.00
4年至5年（含5年）	72,328.00	57,862.40	80.00
5年以上	77,975.00	77,975.00	100.00
合 计	8,626,862.17	1,193,852.74	13.84

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 60,213.55 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比 例(%)	计提的坏账准备 期末余额
博乐市晨欣市政工程有限公司	3,440,702.00	10.58	
河南隆基房地产开发有限责任公司	1,174,274.93	3.61	

徐州华正房地产开发有限公司	800,000.00	2.46	
中冶建工集团有限公司	791,237.32	2.43	
中国工商银行股份有限公司云南省分行	776,770.14	2.39	
合计	6,982,984.39	21.47	

2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,764,708.31	4,043,324.82
合计	7,764,708.31	4,043,324.82

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	7,966,965.45	90.29	529,808.94	6.65	7,437,156.51
无风险组合	195,175.01	2.21			195,175.01
组合小计	8,162,140.46	92.5	529,808.94	6.49	7,632,331.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,883.96	7.50	529,507.17	80.00	132,376.79
合计	8,824,024.42	100.00	1,059,316.11	12.01	7,764,708.31

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	4,074,219.37	83.01	334,794.09	8.22	3,739,425.28
无风险组合	171,522.75	3.50			171,522.75
组合小计	4,245,742.12	86.51	334,794.09	7.89	3,910,948.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,883.96	13.49	529,507.17	80.00	132,376.79
合计	4,907,626.08	100.00	864,301.26	17.61	4,043,324.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江开门红门业有限公司	661,883.96	529,507.17	80.00	见附注十一（1）或有事项
合计	661,883.96	529,507.17	80.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	6,425,296.19	321,264.81	5
1年至2年（含2年）	1,306,414.23	130,641.42	10
2年至3年（含3年）	198,624.03	59,587.21	30
3年至4年（含4年）	36,631.00	18,315.50	50
合计	7,966,965.45	529,808.94	6.65

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,416,680.87	120,834.04	5.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年（含2年）	1,453,138.50	145,313.85	10.00
2年至3年（含3年）	167,769.00	50,330.70	30.00
3年至4年（含4年）	36,631.00	18,315.50	50.00
合计	4,074,219.37	334,794.09	8.22

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
864,301.26	195,014.85					1,059,316.11

（3）其他应收款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
保证金	2,900,662.65	4,073,569.37
备用金借支	195,175.01	68,110.00
往来款项	5,728,186.76	765,946.71
合计	8,824,024.42	4,907,626.08

（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 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	11.33	100,000.00
浙江开门红门业有限公司	往来款	661,883.96	4-5年	7.5	529,507.17
陕西中意电动门业有限公司	往来款	622,576.72	1年以内	7.06	31,128.84
王勇	保证金	471,128.00	1年以内	5.34	23,556.40
宣晓燕	保证金	531,720.00	1年以内	6.02	26,586.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合计		3,287,308.68		37.25	710,778.41

3、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	1,511,141.87		1,511,141.87	1,511,141.87		1,511,141.87
对联营、合营企业投资						
合计	1,511,141.87		1,511,141.87	1,511,141.87		1,511,141.87

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
滁州扬子安防工程服 务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
滁州扬子热能设备科 技有限公司	511,141.87			511,141.87		
合计	1,511,141.87			1,511,141.87		

2018年10月25日孙跃武与安徽扬子安防股份有限公司签订股权转让协议，协议约定孙跃武将持有滁州扬子热能设备科技有限公司1050.60万元的股权（占注册资本的51%）转让给安徽扬子安防股份有限公司，在转让的股权中，125.66万股（占注册资本的6.1%）已实缴到位，其余924.94万元股权（占注册资本的44.9%）为认缴的出资额，尚未实缴到位。经双方协商，确定转让价格为1.5元/股，合计153万元。同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方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。经中审众环会计师事务所审计和江苏华信资产评估有限公司评估之后，确定基准日 2018 年 7 月 31 日滁州扬子热能设备科技有限公司净资产为 1,002,238.96 元，确认长期股权投资账面价值为 511,141.86 元。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,226,545.95	33,946,617.40	29,669,665.57	24,773,589.93
其他业务	466,779.35	29,655.41	719,930.54	52,522.57
合计	40,693,325.30	33,976,272.81	30,389,596.11	24,826,112.50

营业收入和营业成本（按产品类别分）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防火防盗门	30,090,804.52	26,803,904.86	23,131,793.44	20,384,413.32
银行门	7,167,087.74	5,137,564.18	4,127,648.86	2,915,475.47
防护舱	2,873,078.47	1,960,535.88	1,794,574.13	1,166,890.26
银亭	95,575.22	44,612.48	615,649.14	306,810.88
合计	40,226,545.95	33,946,617.40	29,669,665.57	24,773,589.93

（十六） 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	254,591.36	

项目	本期发生额	说明
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,247.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	282,838.37	
减：非经常性损益的所得税影响数	42,425.76	
少数股东损益的影响数	-16,820.90	

项目	本期发生额	说明
合计	257,233.51	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	-3.37	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.12	-0.07	-0.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：