



中徽科技

NEEQ : 871973

中徽机电科技股份有限公司

ZHONGHUI TECHNOLOGY CO.,LTD

半年度报告

—— 2019 ——

公司半年度大事记



一、中微科技经营地址变更

2019年3月，公司经营地址变更为合肥市高新区创新产业园一期C2楼4层北。

二、中微科技实施资本公积转增股本

2019年7月1日，公司实施2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本66,800,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，实施后总股本增至80,160,000股。

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	14
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.....	28

释义

释义项目		释义
挂牌公司、本公司、公司、股份公司、中微科技、中微机电	指	中微机电科技股份有限公司
股东大会	指	中微机电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中微机电科技股份有限公司董事会
监事会	指	中微机电科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
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。

公司负责人魏文品、主管会计工作负责人魏文品及会计机构负责人（会计主管人员）魏文品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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中徽机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHONGHUI TECHNOLOGY CO.,LTD/ ZHONGHUI TECHNOLOGY
证券简称	中徽科技
证券代码	871973
法定代表人	魏文品
办公地址	合肥市高新区创新产业园一期 C2 楼 4 层北

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏文品（代）
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	400-0979-365
传真	0551-63441888
电子邮箱	zhkj@zhonghui365.com
公司网址	http://www.zhonghui365.com/
联系地址及邮政编码	合肥市高新区创新产业园一期 C2 楼 4 层北
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	1999-10-20
挂牌时间	2017-08-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E49 建筑安装业
主要产品与服务项目	为建筑领域提供系统性的节能集成解决方案，具体包括：暖通工程、光伏工程、消防工程、建筑智能化工程、机电工程、安防工程、环保工程、工业节能的技术研发、设计咨询、设备销售、安装施工、运营维护、通信设备、暖通设备、办公自动化设备和物联网产品的研发、生产、销售和技术服务，系统集成设计、调试及维护，暖通空调系统维保，净化工程设计、施工及维护等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	魏文品

实际控制人及其一致行动人	魏文品
--------------	-----

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	913401007139446346	否
金融许可证机构编码	—	否
注册地址	合肥市高新区创新产业园一期 C2 楼 4 层北	是
注册资本（元）	66,800,000	否

公司于 2019 年 4 月 29 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2018 年年度资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以总股本 66,800,000 股为基数，以资本公积 13,360,000 元向全体股东每 10 股转增 2 股。该议案在 2019 年 5 月 20 日公司 2018 年年度股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 28 日，除权除息日为 2019 年 7 月 1 日，实施后公司总股本为 80,160,000 股。

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2019 年 4 月 29 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2018 年年度资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以总股本 66,800,000 股为基数，以资本公积 13,360,000 元向全体股东每 10 股转增 2 股。该议案在 2019 年 5 月 20 日公司 2018 年年度股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 28 日，除权除息日为 2019 年 7 月 1 日，实施后公司总股本为 80,160,000 股。

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	226,119,314.40	175,840,771.84	28.59%
毛利率%	13.02%	12.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,222,626.84	6,050,335.13	52.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,102,442.65	5,552,205.86	63.94%
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）	8.14%	7.11%	-
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）	8.03%	6.53%	-
基本每股收益	0.14	0.10	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	414,301,625.80	404,220,938.73	2.28%
负债总计	296,357,744.83	295,499,684.60	0.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,943,880.97	108,721,254.13	8.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.63	
资产负债率%（母公司）	71.53%	73.10%	-
资产负债率%（合并）	71.53%	73.10%	-
流动比率	1.33	1.30	-
利息保障倍数	5.42	3.02	-

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	3,025,605.43	-14,569,406.82	
应收账款周转率	1.14	1.19	-
存货周转率	2.02	2.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.49%	15.44%	-

营业收入增长率%	28.59%	16.99%	—
净利润增长率%	52.43%	20.04%	—

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	66,800,000	66,800,000	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,393.17
非经常性损益合计	141,393.17
所得税影响数	21,208.98
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	120,184.19

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于建筑安装业，主要为建筑领域提供系统性的节能集成解决方案，具体包括：暖通工程、光伏工程、消防工程、建筑智能化工程、机电工程、安防工程、环保工程、工业节能的技术研发、设计咨询、设备销售、安装施工、运营维护、办公自动化、物联网、系统集成等服务。经过数十年的发展，目前，公司业务范围涉及华东、华北、西南等国内大部分省市；同时经过多年在建筑节能领域深根细作，公司积累了包括政府、事业单位、学校、医院、国有企业以及上市公司等在内的大量优质客户资源。截止本报告出具之日，公司拥有建筑企业中消防设施工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包壹级、安全技术行业防范资质壹级、军工安防企业壹级资质、电子与智能化工程专业承包贰级、电力工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、城市及道路照明工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级、机电工程施工总承包叁级、中国制冷设备维护安装企业资质等多项专业资质证书；同时公司成立了属于自己的研发中心，截止目前，公司累计获得有效专利 18 项，正在申请中的专利 31 项，软件著作权 12 项，商标权 39 项；并取得国家级高新技术企业。公司主要通过招投标和客户直接委托方式承接业务；业务承接后，公司将根据客户需求进行方案设计、设备采购、现场施工、后续维护等工作；在业主单位 或监理方确认进度后，公司按合同约定获取相应比例的工程服务收入。具体情况如下：

（一）业务承接模式 公司获取项目主要通过公开参加招投标，部分项目由客户单位直接委托。公司发展中心负责搜集市场信息和承揽工程项目的业务开发，对可承接的项目及建设单位、招标单位等作全面了解，跟踪，进行综合分析和可行性研究，拟定标书。中标后，工程服务中心拟定合同书，与客户签订合同。公司再根据具体中标项目情况，按区域或工程类别选用较为合适的项目经理负责中标项目。项目经理根据标书和合同形成该项目的总开工报告，包括所需要材料数量、规格、品牌、人员安排，工期、施工进度等内容。

（二）采购模式 公司采购模式主要有两种，一种是集中采购模式，另一种是分散采购模式。集中采购主要用于大宗物资的采购，如管材、桥架、电缆等，此类物资技术含量不高，各家产品差异性很小，适用于采取集中采购降低成本支出。分散采购模式与集中采购模式相反，主要用于技术含量高、专业化很强的设备采购，如摄像机、服务器、交换机等。分散采购是根据不同项目的不同情况进行分散的、针对性的采购。

（三）销售模式 在销售模式上，公司在全国成立多家分公司及项目部，能够多种渠道获取建筑节能项目的招标信息，在工程投标前做好详细的设备、人工等成本预算工作，并以此为基础向供应商进行初步询价。待中标且正式签订业务合同后，公司按照客户要求向供应商采购工程所需设备及材料，并主要采用成本加成的定价模式以保证公司的每个投标项目都有一定的利润。在维保业务方面，公司一般与客户签订维保服务合同，并根据客户的具体需求在合同规定的受益期内定期为客户提供维保服务并收取相关费用。

（四）研发模式 公司拥有一批稳定、专业的核心团队人员，公司每年都会有一定的研发费用投入，并最终形成一定的研发成果，这些成果最终都会应用到实际项目中去。另外公司营销部在与客户沟通并确定用户个性化需求后，公司研发中心会同工程中心，根据营销部与客户的沟通情况进行具体方案的研究设计，在施工过程中针对项目具体特点，为业主方提供个性化需求及技术服务。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生改变。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，对外抓机遇，在稳定现有业务市场的基础上，有效整合各方资源，积极参与市场拓展；对内抓管理、抓创新和改革，合理配置资源，较好的完成了 2018 年上半年的经营计划与目标。预计下半年，通过定向增发募集专项资金，加大公司在智能化和信息化的投入，不断提升现有业务信息化平台管理，加大品牌的投入，优化技术优势，并不断提高公司服务的附加值、综合值等，进一步提高公司的核心竞争力。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 414,301,625.80 元，较上年末的 404,220,938.73 元增长了 2.28%，主要系公司营业收入增长所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入为 226,119,314.40 元，较上年同期 175,840,771.84 元增长 28.59%，主要系报告期公司加大市场开拓，业务订单增加所致；营业成本 196,677,394.70 元，较上年同期 153,892,242.38 元增长 27.80%，主要系项目承接较去年同期增长，材料、设备等支出同比增长；归属于挂牌公司股东的净利润 9,222,626.84 元，较上年同期 6,050,335.13 元增长 52.43%，主要系公司主营业务收入增加。

3、现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 3,025,605.43 元，较上年同期-14,569,406.82 元增加流入 17,595,012.25 元，主要系完工项目竣工结算所致；公司筹资活动产生的现金流量净额 298,861.23 元，较上年同期 11,693,951.91 元减少 11,395,090.68 元。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

（一）宏观经济周期及产业政策变化的风险 本公司所处的行业为建筑安装业，建筑安装业的发展与一个国家的经济发展水平相关，经济增长的周期性波动对建筑安装业有较大影响。近年来受中国经济持续增长的影响，公司经营规模和经营业绩不断提升。但如果经济增长发生波动，可能影响对建筑安装的需求，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：随着近年来的中国经济持续增长，公司在这种大环境情况下确实享受了较大的红利，经营规模和业务得到不断的提升。公司在此阶段业已考虑到了未来经济的波动的影响，故公司在业务提升的同时，不断寻求转型和升级，并逐步实施公司信息化系统管理、成立研发中心、不断进行技术创新、积极与同行业优秀企业沟通学习、加强内控管理等有效措施，不断提升公司的核心竞争力；同时公司将密切关注产业政策动态并提升公司基本面，减小经济下行及政策变化风险给公司带来的不利影响。

（二）应收账款余额较大的风险 截止报告期末，公司应收账款账面余额为 182,876,908.03 元，占当期总资产的 44.14%，公司应收账款账面余额占当期总资产的比例较去年同期有所下降，较大的应收账款余额的存在给公司的资金周转带来一定压力，若公司不能有效控制应收账款的回款情况，则存在应收账款不能及时收回，并可能发生坏账损失的风险。

应对措施：一般建筑行业普遍存在应收账款较高的情况，导致公司期末应收账款余额较高，主要是因为公司业务规模的持续增长及工程施工款项的结算方式共同导致的。针对此，公司将继续与信誉良好且偿债能力较好的客户合作，如政府、学校、医院、国有企业以及上市公司等；同时公司已督促企管部和财务部联合建立项目绩效考核管理机制和回款力度考核组，完善公司内控管理制度工作等，严格做好应收账款的管理。

（三）建筑节能业务市场竞争的风险 在建筑节能和建筑智能化系统项目招标和相关行业资质的认证过程中，招标单位和行业管理部门均对投标项目经验提出了要求。公司在从事省内外业务过程中积累

的大型、重点项目经验与业内实力较强、业务地域分布较广的企业存在一定差距。大部分优质企业集中在我国东部沿海地区竞争激烈，且有朝中西部发展的趋势。这将会对公司的市场份额和市场地位构成一定威胁。

应对措施：一方面公司将不断加大研发投入和市场开拓力度，进一步优化节能方案，提升服务的质量与效率，积极扩展在建筑节能领域的市场开拓力度。另一方面通过技术创新、方案创新和客户服务增强公司的实力和竞争力。同时公司将密切关注国内外市场的政治经济形势变化，加强对现有客户的深耕挖潜以及新客户、新领域的开发力度，积极应对市场环境的变化。

（四）施工安全和工程质量的风险 公司所从事的建筑节能、建筑智能化业务较多，对安全生产的要求较高。建筑工程行业采用三级安全管理制度来确保现场的安全生产，即承建公司、项目经理及现场安全员都需持有《安全生产许可证》或《安全生产管理人员安全生产合格证书》。截止报告期末，公司未发生重大安全事故，但不排除未来发生意外安全事故的风险。一旦发生意外安全事故，将会对给公司的生产经营造成一定的负面影响。另外公司承接的业务主要是公共工程项目，这些工程项目都具有施工规模大，社会效应广等特点。虽然公司注重企业信誉、品牌形象、施工质量，且在经营中不断加强工程项目的质量控制，至今未发生过重大工程质量问题，但施工过程中一旦出现运用技术失当或施工组织措施不力，仍存在出现重大工程质量隐患或事故，从而对公司的业绩和声誉产生负面影响。

应对措施：针对安全生产和确保施工质量等问题，一是公司指派专业的人员不定期去项目施工地进行巡视或抽查，严格督促项目组经理对施工现场进行安全生产和施工质量的管理工作，对于不符合相关规定的操作或管理，进行严肃的批评和教育，并根据具体情况进行相应的处罚措施，同时督促其进行及时整改；二是公司将继续进一步完善相关安全施工和生产的管理制度，建立有效的绩效考核机制奖惩制度，增强现场施工管理人员的质量和安全管理意识；三是公司要求项目施工组定期组织对现场施工人员进行技术、技能和安全质量等方面的教育培训，以不断提高人员的整体素质和安全生产和质量意识，真正做到防患于未然。

（五）人才匮乏风险 建筑节能服务是一个技术密集型的产业，需要对节能服务对象开展详细的节能潜力调研、分析、诊断，制定节能方案，甚至通过实施方案帮助用户实现节能降耗。行业所需人才涉及物理学、水力学、生物学、能源等不同学科，而高等院校又未设立相关节能专业，因此全行业产业人才匮乏是一个较为普遍的现象。有过大型工程项目经验，可独立设计大型项目的专业技术人才以及对节能产业中某个专项领域有深刻认识，又具有市场运作经验和一定管理能力的高端人才则更为紧缺。

应对措施：一方面，公司将继续面向社会招聘对口的专业人才，同时引进类似相关从业经历的优秀人才，建立人才储备库，为公司的发展壮大做好人才保障；另一方面公司将继续完善绩效考核管理制度和人才激励机制，并不断改善公司办公环境、加强企业文化建设、提高员工归属感和向心力，防止核心技术人员的流失。

（六）工程设备和材料成本波动风险 建筑节能行业上游主要为工程材料、设备供应商，安装工程项目施工周期较长，而大部分原材料采购为固定造价合同。因此上游的工程材料、设备价格波动将会对建筑节能行业内企业经营业绩稳定性产生一定影响。工程材料、设备价格持续上涨会导致所占用流动资金增多，加剧行业内企业资金周转压力。

应对措施：整体而言，国家政策的调整对工程设备和材料价格影响较大。公司计划从三方面入手，一是要及时了解和把握国家政策和市场行情；二是尽可能的进行集中采购；三是从项目预算管理入手，提高工程效率，合理缩短工程周期，严格控制工程造价。

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

公司秉承“诚实、责任、创新、共赢”的经营理念，积极响应党中央、国务院的号召，投身建筑节能环保事业，并主动承担公众公司的责任和义务，对每一位员工、每家供应商、客户和股东负责，并将社会责任意识融入到公司的发展实践中去，积极承担社会责任。报告期内，公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职承担了企业社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
魏文品、魏文根、魏文早、胡立聪	为公司借款提供担保	3,500,000	已事前及时履行	2019.6.20	2019-021
魏文品、魏文根、魏文早、胡立聪、姜农妹、汤保会	为公司借款提供担保	3,000,000	已事后补充履行	2019.7.31	2019-031
魏文品、魏文根、魏文早、胡立聪、汤保会	为公司借款提供担保	5,000,000	已事后补充履行	2019.8.15	2019-036

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因公司属于建筑安装行业，日常经营过程中需要大量的流动资金周转。为保证公司现金流充裕，公

司需要不定期向银行申请一定的授信额度；同时公司属于轻资产的企业，为保证公司运作正常，公司股东及关联方为公司的借款提供无偿抵押担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。今后公司也将积极开拓和利用资本市场融资渠道，尽量减少或避免关联交易的发生。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	11,976,144.93	2.89%	贷款抵押
其他货币资金	质押	1,172,928.13	0.28%	保函保证金
合计	-	13,149,073.06	3.17%	-

(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

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
1	2018/12/10	16,575,000	7,191,862.60	否	是	0	已事后补充履行

募集资金使用详细情况：

根据公司 2018 年 5 月 30 日披露的《2018 年第一次股票发行方案》（公告编号：2018-023），承诺本次发行股票系为补充流动资金以及偿还银行借款。报告期内，公司 2018 年 5 月 29 日召开第一届董事会第十一次会议和 2018 年 6 月 14 日召开了 2018 年第二次临时股东大会审议通过，2018 年 12 月 10 日公司披露的《股票发行情况报告书》，本次股票发行人民币普通股 3,250,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 5.10 元，募集资金金额为 16,575,000 元。以上款项缴存于本公司开设的募集资金专户（开户行：杭州银行合肥分行营业部，账号：3401040160000595869）。2018 年 11 月 14 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2018]34010007 号《验资报告》对上述募集资金到位情况进行了验证。2018 年 12 月 3 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于中微机电科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]3995 号）。2019 年 4 月 29 日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途中偿还公司借款金额由 1000.00 万元调整为 351.30 万元，补充流动资金由 657.50 万元调整为 1,306.20 万元，《关于变更募集资金用途的议案》已经 2018 年年度股东大会审议通过。截至 2019 年 6 月 30 日，公司 2018 年第一次股票非公开发行募集资金结余资金 260.19 元。

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	40,981,250	61.35%	0	40,981,250	61.35%
	其中：控股股东、实际控制人	4,810,000	7.20%	0	4,810,000	7.20%
	董事、监事、高管	6,546,250	9.80%	0	6,546,250	9.80%
	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	25,818,750	38.65%	0	25,818,750	38.65%
	其中：控股股东、实际控制人	20,610,000	30.85%	0	20,610,000	30.85%
	董事、监事、高管	25,818,750	38.65%	0	25,818,750	38.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		66,800,000	—	0	66,800,000	—
普通股股东人数		107				

(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	魏文品	25,420,000	0	25,420,000	38.05%	20,610,000	4,810,000
2	魏文根	6,710,000	0	6,710,000	10.04%	5,032,500	1,677,500
3	安徽人人乐投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	7.49%	0	5,000,000
4	魏文早	6,620,000	-3,002,000	3,618,000	5.42%	0	3,618,000
5	安徽华安新兴证券投资咨询有限公司—华安安诚股权投资基金	3,570,000	0	3,570,000	5.34%	0	3,570,000
合计		47,320,000	-3,002,000	44,318,000	66.34%	25,642,500	18,675,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截至本报告出具之日，公司前五名股东中魏文品、魏文根和魏文早之间系兄弟关系，魏文根系人人乐（有限合伙）执行事务合伙人，除此之外，前五名股东之间不存在其他关联关系。							

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

魏文品，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 8 月毕业于清华大学继续教育学院，专科学历，建设工程（机电安装）工程师。现任安徽节能减排促进会会长、民建合肥企业家协会 副会长、民建合肥市包河区基层委员会副主委、全国五金机电商会理事、安徽新兴产业协会理事等职务。1999 年 10 月至 2014 年 10 月，在中徽世纪星机电有限公司任执行董事、总经理一职。2014 年 11 月至 今担任中徽机电科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏文品	董事长兼总经理	男	1970年12月	大专	2016.8.12至2019.8.11	是
魏文根	董事	男	1980年4月	中专	2016.8.12至2019.8.11	否
孙杰	董事	男	1984年1月	本科	2016.8.12至2019.8.11	是
张本照	独立董事	男	1963年6月	博士	2016.8.12至2019.8.11	否
刘志迎	独立董事	男	1964年11月	博士	2016.8.12至2019.8.11	否
郑伟	监事会主席	男	1988年2月	本科	2016.8.12至2019.8.11	是
顾鸿彬	监事	女	1980年10月	本科	2018.5.17至2019.8.11	是
戴竹夏	监事	男	1990年10月	本科	2019.3.20至2019.8.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						1

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:

截至本报告期出具之日，魏文品和魏文根之间系兄弟关系，除此之外，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
魏文品	董事长兼总经理	25,420,000	0	25,420,000	38.05%	0
魏文根	董事	6,710,000	0	6,710,000	10.05%	0
孙杰	董事	50,000	0	50,000	0.07%	0
张本照	独立董事	0	0	0	0%	0
刘志迎	独立董事	0	0	0	0%	0
郑伟	监事会主席	185,000	0	185,000	0.28%	0
顾鸿彬	监事	0	0	0	0%	0

戴竹夏	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	32,365,000	0	32,365,000	48.45%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
戴竹夏	—	新任	监事	公司发展和治理需要
王乔	监事	离任	—	个人原因

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

戴竹夏：男，1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于安徽农业大学。2014 年 5 月至 2017 年 7 月，任职联通华盛通信有限公司运营管理；2017 年 8 月至 2018 年 7 月任职珠海市魅族科技有限公司市场经理；2018 年 9 月至今，担任中微机电科技股份有限公司市场经理。

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	20	18
销售人员	66	49
技术人员	43	30
财务人员	10	9
员工总计	139	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	35	31
专科	96	69
专科以下	6	4
员工总计	139	106

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、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司员工结构相对稳定。报告期内，公司重点在培养管理人员和技术骨干，引进高端人才。通过企业文化和价值观教育和培养人才、稳定人才，为公司培养后备队伍，保证公司人才队伍的稳定。

2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系。

3、培训计划公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训，使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其了解各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。公司通过培训不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

截止本报告出具之日，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019年7月15日公司召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十一次会议、2019年第二次职工代表大会审议通过《关于选举公司第二届董事会成员的议案》、《关于选举公司第二届监事会成员的议案》、《关于选举戴竹夏为公司第二届职工代表监事的议案》，2019年7月31日公司召开2019年第二次临时股东大会审核并通过以上议案，选举魏文品、魏文根、孙杰、张本照、刘志迎为公司第二届董事会董事，选举郑伟、顾鸿彬为公司第二届监事会监事，选举戴竹夏为公司第二届监事会职工代表监事，任期自2019年8月12日至2022年8月11日止。；2019年7月31日公司召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，选举魏文品为公司第二届董事会董事长兼总经理，选举郑伟为公司第二届监事会主席，任期自2019年8月12日至2022年8月11日止。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	32,119,838.65	27,993,252.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	183,621,211.85	180,944,059.83
其中：应收票据		744,303.82	500,000.00
应收账款		182,876,908.03	180,444,059.83
应收款项融资			
预付款项	六、3	10,867,558.37	24,281,849.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	62,907,894.86	41,915,775.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	95,074,831.23	99,729,450.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	10,479,766.65	10,348,609.05
流动资产合计		395,071,101.61	385,212,995.62
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			
固定资产	六、7	15,319,359.41	15,889,511.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、8	3,911,164.78	3,118,431.51
其他非流动资产	六、9		
非流动资产合计		19,230,524.19	19,007,943.11
资产总计		414,301,625.80	404,220,938.73
流动负债：			
短期借款	六、10	26,500,000.00	21,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	120,191,236.80	127,483,319.04
其中：应付票据		442,914.53	1,493,022.81
应付账款		119,748,322.27	125,990,296.23
预收款项	六、12	37,510,542.72	28,118,900.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、13	2,370,170.40	2,606,682.77
应交税费	六、14	11,761,515.40	11,398,597.15
其他应付款	六、15	87,184,279.51	90,712,185.56
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	六、16	10,840,000.00	13,680,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		296,357,744.83	295,499,684.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、17		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		296,357,744.83	295,499,684.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	66,800,000.00	66,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	19,583,228.56	19,583,228.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	2,233,802.55	2,233,802.55
一般风险准备			
未分配利润	六、21	29,326,849.86	20,104,223.02
归属于母公司所有者权益合计		117,943,880.97	108,721,254.13
少数股东权益			
所有者权益合计		117,943,880.97	108,721,254.13
负债和所有者权益总计		414,301,625.80	404,220,938.73

法定代表人：魏文品

主管会计工作负责人：魏文品

会计机构负责人：魏文品

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		226,119,314.40	175,840,771.84
其中：营业收入	六、22	226,119,314.40	175,840,771.84
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		216,264,491.87	169,547,636.09
其中：营业成本	六、22	196,677,394.70	153,892,242.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、23	527,461.84	609,346.17
销售费用	六、24	2,322,101.08	1,372,761.89
管理费用	六、25	8,384,650.96	6,651,113.82
研发费用	六、26	4,215,377.39	3,574,069.05
财务费用	六、27	2,262,991.16	1,950,745.61
其中：利息费用		1,645,338.77	1,726,048.09
利息收入		21,775.22	13,462.75
信用减值损失			
资产减值损失	六、28	1,874,514.74	1,497,357.17
加：其他收益	六、29		600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,854,822.53	6,893,135.75
加：营业外收入	六、31	168,900.93	625.50
减：营业外支出	六、32	27,507.76	14,591.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,996,215.70	6,879,170.18
减：所得税费用	六、33	773,588.86	828,835.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,222,626.84	6,050,335.13
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		9,222,626.84	6,050,335.13
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		9,222,626.84	6,050,335.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,222,626.84	6,050,335.13
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：魏文品

主管会计工作负责人：魏文品

会计机构负责人：魏文品

（三） 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		215,183,274.37	167,336,404.46
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	17,694,697.09	4,004,054.25
经营活动现金流入小计		232,877,971.46	171,340,458.71
购买商品、接受劳务支付的现金		210,076,477.28	165,471,936.15
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		7,072,508.90	6,385,462.92
支付的各项税费		1,493,877.22	1,628,720.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	11,209,502.63	12,423,746.21
经营活动现金流出小计		229,852,366.03	185,909,865.53
经营活动产生的现金流量净额		3,025,605.43	-14,569,406.82
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			18,681.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			18,681.00
投资活动产生的现金流量净额			-18,681.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,500,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34		11,220,000.00
筹资活动现金流入小计		11,500,000.00	20,220,000.00
偿还债务支付的现金		9,340,000.00	6,800,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,861,138.77	1,726,048.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,201,138.77	8,526,048.09
筹资活动产生的现金流量净额		298,861.23	11,693,951.91
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		3,324,466.66	-2,894,135.91
加：期初现金及现金等价物余额		27,622,443.86	16,669,734.39
六、期末现金及现金等价物余额		30,946,910.52	13,775,598.48

法定代表人：魏文品

主管会计工作负责人：魏文品

会计机构负责人：魏文品

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	
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

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 3 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

中徽机电科技股份有限公司
2019 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

中徽机电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系合肥世纪星制冷设备有限责任公司, 由魏文品、何世泉共同出资组建, 于 1999 年 10 月 20 日合肥市工商行政管理局批准登记注册, 注册号 3401002003897, 注册资本人民币 50 万元。其中魏文品以货币出资 29.50 万元, 占注册资本的 58.00%; 何世泉以货币出资 6.00 万元、实物资产出资 15.0855 万元(其中计入实收资本 14.50 万元, 计入资本公积 0.5855 万元), 占注册资本的 42.00%。以上出资业经合肥东华审计事务所合东验字【1999】第 2223 号《验资报告》审验。

2002 年 3 月 12 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 合肥世纪星制冷设备有限责任公司名称修改为合肥世纪星机电有限公司; 魏文品、何世泉将其持有的股权全部转让给未文早 20.00 万元、张红早 15.00 万元、未文根 15.00 万元。

2007 年 3 月 23 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 合肥世纪星机电有限公司名称修改为安徽世纪星机电有限公司; 张红早将其持有的股权 15.00 万元全部转让给魏文品; 申请将注册资本增加至人民币 510.00 万元, 其中魏文品以货币方式增资 189.00 万元、未文根以货币方式增资 138.00 万元、未文早以货币方式增资 133.00 万元。2009 年 12 月 24 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 安徽世纪星机电有限公司申请将注册资本增加至人民币 820.00 万元, 其中魏文品以货币方式增资 124.00 万元、未文根以货币方式增资 93.00 万元、未文早以货币方式增资 93.00 万元。

2010 年 8 月 17 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 安徽世纪星机电有限公司申请将注册资本增加至人民币 1,260.00 万元, 由魏文品以货币方式增资 440.00 万元。

2011 年 1 月 30 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 安徽世纪星机电有限公司申请将注册资本增加至人民币 1,560.00 万元, 其中魏文品以货币方式增资 168.00 万元、未文根以货币方式增资 66.00 万元、未文早以货币方式增资 66.00 万元。

2011 年 6 月经公安机关批准未文根名称变更为魏文根、未文早名称变更为魏文早。

2011 年 6 月 27 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 安徽世纪星机电有限公司股东变更为魏文品、魏文根、魏文早。其中魏文品持股 936.00 万元, 占注册资本的 60.00%; 魏文根持股 312.00 万元, 占注册资本的 20.00%; 魏文早持股 312.00 万元, 占注册资本的 20.00%。

2013 年 8 月 16 日, 根据股东会决议和修改后的章程的规定, 安徽世纪星机电有限公司申请将注册资本增加至人民币 5,100.00 万元, 其中魏文品以知识产权方式增资 2,124.00

万元、魏文根以知识产权方式增资 1,416.00 万元。2013 年 11 月 11 日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，安徽世纪星机电有限公司名称修改为中徽世纪星机电有限公司。

2014 年 10 月 31 日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，中徽世纪星机电有限公司申请将注册资本增加至人民币 5,105.00 万元，由魏文品以货币资金方式溢价增资 55.00 万元，其中溢价部分 50.00 万元计入资本公积。2016 年 1 月 25 日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，公司申请对 2013 年 8 月 16 日增资中的无形资产方式出资人民币 3,540.00 万元变更为以货币方式和实物资产方式出资，其中：魏文品以货币方式变更出资 1143.68 万元，实物资产方式变更出资 980.32 万元；魏文根以货币方式变更出资 1416 万元；由魏文品和魏文根于 2016 年 6 月 3 日之前缴足，变更后的注册资本任为人民币 5105 万元。截止 2016 年 6 月 3 日，公司已经收到魏文品和魏文根缴纳的变更出资款和变更出资的实物资产。上述置换出资业经合肥安天诚会计师事务所（普通合伙）合安验字【2016】第 0244 号《验资报告》审验。

2016 年 6 月 6 日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，股东魏文根将其所持的公司股权中的 700.00 万元转让给亳州市创新创业投资有限公司、357 万元转让给安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司；股东魏文品将其所持有的公司股权中的 500.00 万元转让给安徽人人乐投资管理合伙企业（有限合伙）、100.00 万元转让给合肥永富投资管理合伙企业（有限公司）、200.00 万元转让给陈燕、100.00 万元转让给魏文早。

2016 年 6 月 23 日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，公司将名称变更为中徽机电科技有限公司。

2016 年 6 月 30 日，本公司通过临时股东会决议，认定本公司 1999 年 10 月设立时实物资产出资 150,855.00 元（其中 145,000.00 元计入实收资本，5,855.00 元计入资本公积），存在出资瑕疵。决定由现任的自然人股东魏文品承担全部的补足责任。补入的资金中 145,000.00 元计入实收资本，5,855.00 元计入资本公积，原先实物资产出资计入实收资本科目的金额转入资本公积科目中。本次补足出资业经合肥安天诚会计师事务所（普通合伙）合安验字【2016】第 0338 号《验资报告》审验。

2016 年 8 月 12 日，本公司召开了股份公司创立大会，审议并通过了股份改制方案。以经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2016 年 6 月 30 日净资产 54,808,228.56 元为基础，整体折股变更为股份有限公司，按照公司折股方案，将上述净资产按 1: 0.9314 的比例折合股份总数 5105 万股，每股面值 1 元，总计股本 51,050,000.00 元，其余净资产 3,758,228.56 元计入资本公积。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对股改基准日净资产进行了评估并出具中铭评报字[2016]第 9019 号评估报告。以上变更已于 2016 年 8 月 26 日办妥工商变更登记手续。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2017】4594 号文件核准，公司于 2017 年 12 月 8 日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：871973。

2017年6月1日，根据股东会决议和修改后的章程的规定，本公司申请将注册资本增加至人民币6,355.00万元，由魏文品、周来胜、宋玲玲等25名自然人以货币资金方式溢价增资1,500.00万元,其中溢价部分250.00万元计入资本公积。本次新增出资业经合肥中润国元会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了合中润验字【2017】083号《验资报告》。

2018年6月14日，经公司2018年第二次临时股东大会决议，拟发行人民币普通股，发行数量不超过1,000万股（含1,000万股），发行价格为人民币5.10元/股。截至2018年11月12日，本公司收到陶令、梁沃泉、张坤城、梁伟乐缴纳的新增投资款合计人民币1,657.50万元，其中计入股本人民币325.00万元，溢价部分人民币1,332.50万元计入资本公积。以货币资金增加注册资本人民币325.00万元，增资后公司注册资本变更为人民币6,680.00万元。本次新增出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2018]34010007号《验资报告》。

2019年4月29日，经公司2019年第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2018年年度资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以总股本66,800,000股为基数，以资本公积13,360,000元向全体股东每10股转增2股。该议案在2019年5月20日公司2018年年度股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为2019年6月28日，除权除息日为2019年7月1日，截至6月30日，股本保持6680万股不变。

截至 2019 年 6 月 30 日，股东持股比例如下：

单位：万元

股 东	出资额（万元）	出资比例(%)
魏文品	2542.00	38.054
魏文根	671.00	10.045
安徽人人乐投资管理合伙企业（有限合伙）	500.00	7.485
魏文早	361.80	5.416
安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司－华 安安诚股权投资基金	357.00	5.344
亳州市创新创业投资有限公司	300.00	4.491
陶令	200.00	2.994
周来胜	200.00	2.994
魏文辉	170.00	2.545
胡冬梅	116.10	1.738
合肥永富投资管理合伙企业（有限合伙）	100.00	1.497
梁沃泉	80.00	1.198
王洪	71.50	1.070
宋玲玲	60.00	0.898
张子潇	55.00	0.823

李贵彬	49.90	0.747
汪芳银	42.00	0.629
金叶	41.00	0.614
刘昱	40.00	0.599
冯茂龙	40.00	0.599
杨京忠	37.30	0.558
张宏煊	34.00	0.509
陈小平	33.50	0.501
马大勇	33.30	0.499
万兴华	31.60	0.473
曾庆顺	27.00	0.404
李成嘉	25.00	0.374
张坤城	25.00	0.374
马荣贵	20.00	0.299
李迅	20.00	0.299
郑伟	18.50	0.277
丛兰	18.00	0.269
梁伟乐	15.00	0.225
汪敏华	15.00	0.225
赵艳杰	12.00	0.180
华杰挺	11.70	0.175
孙培仁	10.00	0.150
严卫琴	10.00	0.150
于皓	10.00	0.150
刘旭东	10.00	0.150
章南徽	10.00	0.150
史胜民	10.00	0.150
梁彦杰	10.00	0.150
金世松	8.50	0.127
李巧菊	8.00	0.120
张灿	8.00	0.120
张孟	6.00	0.090
王向前	6.00	0.090
李鸣	6.00	0.090

王鹏霄	5.00	0.075
许大祥	5.00	0.075
宋丙臣	5.00	0.075
孙杰	5.00	0.075
韩忼德	5.00	0.075
张继峰	5.00	0.075
王琨	5.00	0.075
罗声	5.00	0.075
王光梅	4.00	0.060
郑美玲	4.00	0.060
施美春	4.00	0.060
贺勇	4.00	0.060
黄安锋	4.00	0.060
毛文军	4.00	0.060
马爱仙	4.00	0.060
聂晓霞	4.00	0.060
沈新章	4.00	0.060
吴涌光	4.00	0.060
李海燕	4.00	0.060
韩洪	4.00	0.060
虞利芳	4.00	0.060
白羽	4.00	0.060
黄丽华	4.00	0.060
刘惠清	4.00	0.060
汤俊	3.80	0.057
邱慧敏	3.00	0.045
周开英	3.00	0.045
彭瑞华	3.00	0.045
许自为	3.00	0.045
成信雄	3.00	0.045
王莹	3.00	0.045
阮玉香	3.00	0.045
陈惠敏	3.00	0.045
向笙	3.00	0.045

赵成刚	3.00	0.045
苗培俊	3.00	0.045
李棠	3.00	0.045
郁春风	3.00	0.045
杨雪飞	3.00	0.045
辛道华	3.00	0.045
侯文怡	3.00	0.045
钟雨农	3.00	0.045
任春香	3.00	0.045
孙广平	3.00	0.045
李雅琴	3.00	0.045
黄益光	3.00	0.045
徐泽先	3.00	0.045
刘福智	3.00	0.045
谢应华	3.00	0.045
刘原	3.00	0.045
边雨妹	2.00	0.030
高云生	2.00	0.030
马永波	2.00	0.030
王克学	2.00	0.030
戚仁慧	1.00	0.015
王潇潇	1.00	0.015
胡礼华	0.40	0.006
魏勇	0.10	0.001
合计	6680.00	100.00

（二）经营范围

统一社会信用代码：913401007139446346；

法定代表人：魏文品；

法定注册地：合肥市高新区创新产业园一期C2楼第四层北；

经营范围：电子产品、机械设备的研发、设计，技术咨询与转让；计算机网络信息、计算机软件的技术开发、技术服务、成果转让、机电设备、暖通设备、环保设备、建筑材料及化工产品（不含危险化学品）家用电器销售；机电工程及产品，消防工程及产品，能源、建筑智能化工程及产品，交通智能化工程及产品，市政公用工程，节能、环保工程及

产品，环境信息化工程及产品，教育信息化工程及产品，工业自动化工程及产品，电力、电子工程及产品、安全技术防范工程的设计、施工、维护；城市及道路照明工程、建筑装饰工程、管道安装工程及音、视频工程、合同能源管理、节能工程咨询服务和改造、新能源、太阳能光伏工程设计、咨询、施工、绿色建筑咨询服务，通信设备、暖通设备、办公自动化设备和物联网产品的研发、生产、销售和技术服务，系统集成设计、调试及维护，暖通空调系统维保，净化工程设计、施工及维护。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月15日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以

公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收

款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客

观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（3）坏账准备的转回

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

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10~30	5.00	3.17~9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	4	5.00	23.75

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间摊销。

14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

16、收入

（1）商品销售收入

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

公司目前收入确认方式为公司发出产品到货经对方验收后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合

同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

公司的工程主要为智能化洁净温控工程、消防集成系统工程，其收入确认根据客户验收确认的工程进度作为依据，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比，并依据合同总收入确认当期的合同收入。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定

自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时

性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

19、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实

际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 3 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②其他会计政策变更

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（2）会计估计变更

本公司本年度无主要会计估计的变更事项。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更

仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%（16%）、9%（10%）、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%、所得减按50%按20%的税率计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）规定，第二十四条“以总机构名义进行生产经营的非法人分支机构，无法提供汇总纳税企业分支机构所得税分配表，也无法提供本办法第二十三条规定相关证据证明其二级及以下分支机构身份的，应视同独立纳税人计算并就地缴纳企业所得税，不执行本办法的相关规定。本公司所属分公司根据上述规定，选择独立纳税。

2、税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局共同签发的《关于公示安徽省 2016 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》的规定，本公司被认定为享受国家高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201634001373，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，本公司自 2016 年度至 2018 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。公司目前正在办理 2019 年高新技术企业复审事宜，本期暂按 15% 的企业所得税优惠税率计提企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司所属分公司中徽机电科技股份有限公司青岛分公司、中徽机电科技股份有限公司苏州分公司等分公司符合上述优惠条件，本期所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	75,663.17	21,452.45
银行存款	30,871,247.35	27,600,991.41
其他货币资金	1,172,928.13	370,808.15
合 计	32,119,838.65	27,993,252.01
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金期末数包含保函保证金 1,172,928.13 元，除保证金外不存在其他受限的货币资金。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	744,303.82	500,000.00
应收账款	182,876,908.03	180,444,059.83
合 计	183,621,211.85	180,944,059.83

（1）应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	744,303.82	500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	744,303.82	500,000.00

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末未终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,810,695.53	
合 计	1,810,695.53	

（2）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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,838,010.58	100.00	17,961,102.54	8.94	182,876,908.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	200,838,010.58	100.00	17,961,102.54	8.94	182,876,908.03

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,265,606.31	100.00	16,821,546.48	8.53	180,444,059.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	197,265,606.31	100.00	16,821,546.48	8.53	180,444,059.83

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	152,795,167.35	7,639,758.36	5.00
1 至 2 年	30,090,533.98	3,009,053.40	10.00
2 至 3 年	10,285,151.93	2,057,030.39	20.00
3 至 4 年	2,928,218.19	1,464,109.10	50.00
4 至 5 年	4,738,939.13	3,791,151.30	80.00
合 计	200,838,010.58	17,961,102.55	8.94

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 1,139,556.06 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 76,097,522.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 340,163.25。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,860,320.34	81.53	19,503,375.69	80.32
1 至 2 年	1,367,138.84	12.58	3,331,190.29	13.72
2 至 3 年	640,099.19	5.89	1,447,283.40	5.96
合 计	10,867,558.37	100.00	24,281,849.38	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,590,825.92 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 23.84%。

4、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,907,894.86	41,915,775.25
合 计	62,907,894.86	41,915,775.25

其他应收款

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,021,224.17	100.00	8,113,329.31	11.42	62,907,894.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

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（%）	
合 计	71,021,224.17	100.00	8,113,329.31	11.42	62,907,894.86

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,294,145.87	100.00	7,378,370.62	14.97	41,915,775.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	49,294,145.87	100.00	7,378,370.62	14.97	41,915,775.25

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	50,150,558.41	2,507,527.92	5.00
1 至 2 年	9,090,966.13	909,096.61	10.00
2 至 3 年	7,057,404.99	1,411,481.00	20.00
3 至 4 年	2,030,403.97	1,015,201.99	50.00
4 至 5 年	2,109,344.41	1,687,475.53	80.00
5 年以上	582,546.26	582,546.26	100.00
合 计	71,021,224.17	8,113,329.31	11.42

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	36,544,648.74	25,364,773.23
押金	10,000.00	10,000.00
员工备用金	9,538,273.55	6,620,289.26
资金往来款	23,101,273.08	16,034,045.34
其他	1,827,028.8	1,265,038.04

合 计	71,021,224.17	49,294,145.87
-----	---------------	---------------

③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 734,958.68 元。

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 年末余额
太和县国库集中支付中心	保证金	2,093,598.00	2 至 3 年	4.30	418,719.60
王长峰	往来款	1,868,689.54	1 至 2 年	3.84	186,868.95
淮安软件园管理发展有限公司	保证金	1,679,752.00	1 至 2 年	3.45	167,975.20
新疆交投房地产开发有限公司	保证金	1,473,512.00	1 至 2 年	3.45	147,351.20
江西省物资储运总公司	保证金	857,242.00	1 年以内	1.76	857,242.00
合 计		7,972,793.54		22.43	1,778,156.95

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,775,642.63		4,775,642.63
发出商品	18,593,764.46		18,593,764.46
已完工未结算工程	71,705,424.14		71,705,424.14
合 计	95,074,831.23		95,074,831.23

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,771,845.78		1,771,845.78
发出商品	10,381,452.03		10,381,452.03
已完工未结算工程	87,576,152.29		87,576,152.29
合 计	99,729,450.10		99,729,450.10

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	463,477,685.01
累计已确认毛利	61,408,614.76
减：预计损失	

项 目	金 额
已办理结算的金额	453,180,875.63
建造合同形成的已完工未结算资产	71,705,424.14

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴税费		6,922.84
待抵扣及待认证进项税	10,479,766.65	10,341,686.21
合 计	10,479,766.65	10,348,609.05

7、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	15,319,359.41	15,889,511.60
固定资产清理		
合 计	15,319,359.41	15,889,511.60

(1) 固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	17,353,807.56	43,909.00	560,923.19	17,958,639.75
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	17,353,807.56	43,909.00	560,923.19	17,958,639.75
二、累计折旧				
1、年初余额	1,674,218.04	42,900.10	352,010.01	2,069,128.15
2、本期增加金额	549,537.24		20,614.95	570,152.19
(1) 计提	549,537.24		20,614.95	570,152.19
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	2,223,755.28	42,900.10	372,624.96	2,639,280.34
三、减值准备				
1、年初余额				

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
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	15,130,052.28	1,008.90	188,298.23	15,319,359.41
2、年初账面价值	15,679,589.52	1,008.90	208,913.18	15,889,511.60

注：①本公司无暂时闲置的固定资产。

②截止 2019 年 6 月 30 日，本期原值 13,732,911.6 元的固定资产-房屋建筑物用于办理抵押贷款，详见附注六、10、附注六、16。

③本公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	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	26,074,431.84	3,911,164.78	21,665,069.39	3,118,431.51
合 计	26,074,431.84	3,911,164.78	21,665,069.39	3,118,431.51

（2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异：		
资产减值准备	1,874,514.74	2,534,847.71
合 计	1,874,514.74	2,534,847.71

9、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付购房款	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

10、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押+保证借款	14,500,000.00	6,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	10,500,000.00

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		
质押+保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合 计	26,500,000.00	21,500,000.00

注：借款情况说明：

①本公司与徽商银行青年路支行签订借款合同【合同编号：流借字第 20180821-1 号】，借款金额 300.00 万元，期限 12 个月，自 2018 年 8 月 23 日至 2019 年 8 月 22 日，年借款利率为 6.5%，由高新融资担保有限公司提供担保，本公司将名下房产包河区太湖西路国华大厦 302 室提供反担保抵押。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 300.00 万元。

②本公司与徽商银行青年路支行签订借款合同【合同编号：流借字第 20180821 号】，借款金额 200.00 万元，期限 12 个月，自 2018 年 8 月 23 日至 2019 年 8 月 22 日，年借款利率为 6.5%，由高新融资担保有限公司提供担保，魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根提供反担保，由魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根提供担保反担保。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 200.00 万元。

③本公司与徽商银行青年路支行签订借款合同【合同编号：流借字第 20190130 号】，借款金额 500.00 万元，期限 12 个月，自 2019 年 3 月 8 日至 2020 年 3 月 8 日，年借款利率为 6.5%，由高新融资担保有限公司提供担保，魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根提供反担保，魏文品新华徽府、胡礼顺桐城绿苑提供抵押担保。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 500.00 万元。

④本公司与安徽盐业小额贷款有限公司续签借款合同【合同编号：2018-12】，借款金额 500.00 万元，期限 10 个月，自 2019 年 5 月 19 日至 2020 年 3 月 19 日，月借款利率为 14.5%，本借款由魏文根、魏文早、魏文品、胡立聪提供保证，魏文品将公司股权 200 万股质押给安徽盐业小额贷款有限公司。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 500.00 万元。

⑤2019 年 6 月 3 日，本公司与重庆富民银行签订借款合同【合同编号：201904220000004】，借款金额 350.00 万元，期限 12 个月，自 2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 19 日，年借款利率为 7.5%，由瀚华担保股份有限公司安徽分公司提供担保，中徽机电科技股份有限公司将名下徽盐世纪广场抵押给瀚华担保股份公司安徽分公司，提供反担保抵押，魏文根、魏文品、胡立聪、魏文早与担保公司签订保证合同，为该笔借款提供保证反担保。截止 2019 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 350.00 万元。

⑥2018 年 9 月 28 日，本公司与安徽新安银行股份有限公司签订借款合同【合同编号：XAKC2018008-1】，借款金额 为 500.00 万元，期限 12 个月，自 2018 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 30 日，年借款利率为 6.96%，由安徽创新融资担保有限公司、魏文品、胡立聪为该笔借款提供全额连带责任保证担保。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为

500.00 万元。

⑦本公司与工商银行四牌楼支行签订借款合同【合同编号：010200007-2019 年(四支)字 00014 号】，借款金额 300.00 万元，期限自 2019 年 5 月 22 日至 2020 年 4 月 1 日，年借款利率为 4.57%，由高新融资担保有限公司提供担保，魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根、姜农妹提供反担保，由魏文海、吴静静名下的长江大厦房产抵押提供抵押担保。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 300.00 万元

11、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据	442,914.53	1,493,022.81
应付账款	119,748,322.27	125,990,296.23
合 计	120,191,236.80	127,483,319.04

(1) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	442,914.54	1,493,022.81
合 计	442,914.54	1,493,022.81

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
材料款采购款	96,094,621.41	94,977,781.70
工程分包款	22,999,397.23	30,740,655.63
其他	654,303.63	271,858.90
合 计	119,748,322.27	125,990,296.23

12、预收款项

项 目	期末余额	年初余额
工程款	37,510,542.72	28,118,900.08
合 计	37,510,542.72	28,118,900.08

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,606,682.77	6,835,996.53	7,072,508.90	2,370,170.40
二、离职后福利-设定提存计划		767,464.92	767,464.92	
三、辞退福利				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,606,682.77	7,603,461.45	7,839,973.82	2,370,170.40

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,606,682.77	5,561,828.12	6,565,805.41	2,370,170.40
2、职工福利费		180,369.26	180,369.26	
3、社会保险费		297,874.83	297,874.83	
其中：医疗保险费		297,874.83	297,874.83	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		28,459.40	28,459.40	
合 计	2,606,682.77	6,835,996.53	7,072,508.90	2,370,170.40

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		738,913.46	738,913.46	
2、失业保险费		28,551.46	28,551.46	
合 计		767,464.92	767,464.92	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19.00%、0.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	7,330,943.12	8,216,490.86
企业所得税	3,859,355.63	2,758,199.68
城市维护建设税	233,610.86	162,842.12
教育费附加	94,572.35	65,402.97
地方教育费附加	65,931.09	44,244.61
房产税	82,982.38	57,909.18
土地使用税	1,621.70	354.02
水利基金	12,520.69	16,881.02

项 目	期末余额	年初余额
印花税	15,200.50	10,632.80
个人所得税	48,253.64	45,276.25
其他	16,523.44	20,363.64
合 计	11,761,515.40	11,398,597.15

15、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	87,184,279.51	90,712,185.56
合 计	87,184,279.51	90,712,185.56

其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
保证金	59,365,291.26	60,509,712.81
往来款	27,788,988.25	30,202,472.75
合 计	87,184,279.51	90,712,185.56

16、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、17）	10,840,000.00	13,680,000.00
合 计	10,840,000.00	13,680,000.00

17、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证+抵押借款	8,200,000.00	8,400,000.00
信用借款	2,640,000.00	5,280,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、16）	10,840,000.00	13,680,000.00
合 计		

注：借款情况说明：

①2016 年 8 月 25 日，本公司与合肥兴泰金融控股（集团）有限公司、中国工商银行股份有限公司安徽省分行营业部签订一般委托贷款借款合同【合同编号：2016 年委借字第 000071 号】，借款金额 400.00 万元，期限 36 个月，自 2016 年 9 月 29 日至 2019 年 9 月 20 日，年借款利率为 6%，本借款由合肥市兴泰融资担保有限公司提供担保，合肥滨湖融资担保有限公司提供反担保，公司名下名流别墅抵押。截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额 400.00 万元。

②2016年12月20日，本公司与合肥市太湖名城兴科中小企业发展基金(有限合伙)、合肥科技农村商业银行站西路支行签订委托贷款合同【合同编号：0013311320160012】，借款金额500.00万元，期限36个月，自2016年12月20日至2019年12月19日，年利率5.8%，本借款由合肥市兴泰融资担保有限公司提供担保，合肥滨湖融资担保有限公司提供反担保，魏文早名下包河区太湖东路医药站宿舍、胡立聪桐城绿苑房产、魏文江旭辉御府房产抵押。借款实际到账时间为2019年1月11日，偿还本金20.00万元，截止2019年06月30日，该笔借款余额420.00万元。

③2018年9月20日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司、上海华瑞银行签订委托贷款合同【合同编号：2018PAZL（TJ）0101768-OH-01】，借款金额660.00万元，期限15个月，自2018年9月28日至2019年12月28日，年借款利率7.5%，2019年1月28日偿还本金44.00万元，2019年02月28日偿还本金44.00万元，2019年03月28日偿还本金44.00万元，2019年04月30日偿还本金44.00万元，2019年05月28日偿还本金44.00万元，2019年06月28日偿还本金44.00万元，截止2019年06月30日，该笔借款余额264.00万元。

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,800,000.00						66,800,000.00

19、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	19,583,228.56			19,583,228.56
合 计	19,583,228.56			19,583,228.56

20、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	2,233,802.55			2,233,802.55
合 计	2,233,802.55			2,233,802.55

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

21、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	20,104,223.02	11,016,398.59

项 目	本期	上期
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	20,104,223.02	11,016,398.59
加：本年归属于母公司股东的净利润	9,222,626.84	6,050,335.13
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		
年末未分配利润	29,326,849.86	17,066,773.72

22、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上期生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,119,314.40	196,677,394.70	175,840,771.84	153,892,242.38
合 计	226,119,314.40	196,677,394.70	175,840,771.84	153,892,242.38

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	83,331.74	214,145.69
教育费附加	35,713.59	96,523.47
地方教育费附加	23,809.06	63,817.74
水利基金	165,188.03	110,793.84
印花税	91,072.52	81,943.91
房产税	82,982.38	41,413.44
残疾人保障金	15,269.42	
土地使用税	1,621.70	708.08
其他	28,473.40	
合 计	527,461.84	609,346.17

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,993,343.11	1,212,717.13
招待费	15,823.00	14,722.00
差旅费	155,921.8	74,611.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	157,013.17	70,711.76
合 计	2,322,101.08	1,372,761.89

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,773,195.51	3,731,760.71
中介服务费	683,357.01	340,020.43
办公费	792,701.87	299,225.41
工程服务费	25,385.74	0.00
折旧费	581,451.90	358,666.61
差旅费	323,598.02	177,715.11
业务招待费	450,578.90	391,927.88
房租	281,903.89	551,970.70
交通费	115,682.22	115,278.79
其他	356,795.89	526,703.81
合 计	8,384,650.96	6,651,113.82

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	567,487.10	950,866.33
中介咨询费	20,000.00	0.00
材料费	3,627,890.29	2,623,202.72
合 计	4,215,377.39	3,574,069.05

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,645,338.77	1,726,048.09
承兑汇票贴息	0.00	11,750.00
减：利息收入	21,775.22	13,462.75
融资担保费	215,800	0.00
手续费及其他	380,077.17	226,410.27
合 计	2,262,991.16	1,950,745.61

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,874,514.74	1,497,357.17
合 计	1,874,514.74	1,497,357.17

29、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	0.00	600,000.00	0.00
合 计	0.00	600,000.00	0.00

注：详见附注六、37、(1)、政府补助基本情况。

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	168,900.93	625.50	168,900.93
合 计	168,900.93	625.50	168,900.93

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其他	27,507.76	14,591.07	27,507.76
合 计	27,507.76	14,591.07	27,507.76

33、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	1,190,730.25	1,163,729.54
递延所得税费用	-417,141.39	-334,894.49
合 计	773,588.86	828,835.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	9,996,215.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,499,432.36
分公司适用不同税率的影响	-50,095.49
调整以前期间所得税的影响	-223,948.52

项 目	本期发生额
研发费用加计扣除的影响	-475,995.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,598.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	3,587.56
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	773,588.86

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他营业外收入（包括罚款收入等）	168,900.93	625.50
政府补助	0.00	600,000.00
财务费用中的利息收入	21,775.22	13,462.75
往来款项净流入	17,504,020.94	3,389,966.00
合 计	17,694,697.09	4,004,054.25

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用中的有关现金支出	5,778,624.03	4,689,472.58
销售费用中的有关现金支出	274,092.18	160,044.76
财务费用中的有关现金支出	380,077.17	226,410.27
营业外支出中有关现金支出	27,507.76	14,591.07
其他	4,749,201.49	7,333,227.53
合 计	11,209,502.63	12,423,746.21

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
待转款项	0.00	11,220,000.00
合 计	0.00	11,220,000.00

35、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	上期金额
------	-------	------

补充资料	本期发生额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,222,626.84	6,050,335.13
加：资产减值准备	1,874,514.74	1,497,357.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	570,152.19	355,729.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,861,138.77	1,726,048.09
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）	-792,733.27	-334,894.49
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）	4,654,618.87	-10,826,774.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,045,943.81	-35,662,955.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,318,768.90	22,625,747.34
其他(受限资产)		
经营活动产生的现金流量净额	3,025,605.43	-14,569,406.82
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	30,946,910.52	13,775,598.48
减：现金的年初余额	27,622,443.86	16,669,734.39
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,324,466.66	-2,894,135.91

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	30,946,910.52	27,622,443.86
其中：库存现金	75,663.17	21,452.45
可随时用于支付的银行存款	30,871,247.35	27,600,991.41
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		
三、期末现金及现金等价物余额	30,946,910.52	27,622,443.86
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,172,928.13	保函保证金
固定资产	11,976,144.93	抵押借款
合 计	13,149,073.06	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风

险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司业务活动以人民币计价结算。

（2）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、11、六、18）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款/长期借款	增加 5%	-82,266.94	-82,266.94	-83,526.35	-83,526.35
短期借款/长期借款	减少 5%	82,266.94	82,266.94	83,526.35	83,526.35

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指上述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。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它股份制银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司系自然人控股，报告期内实际控制人为自然人股东魏文品，报告期期末持股比例为 38.054%。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
魏文根	股东之一、公司董事
安徽人人乐投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
魏文早	股东
安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司	股东
合肥永富投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
张本照	独立董事
刘志迎	独立董事
郑伟	监事会主席

顾鸿彬	监事
戴竹夏	监事
安徽苍帝商贸有限公司	公司董事魏文根曾经持股 50%的公司
汤保会	股东魏文早的配偶
姜农妹	股东魏文根的配偶
合肥市蜀山区航慧制冷配件经营部	汤保会控制的其他组织
魏文海	实际控制人魏文品的弟弟
吴静静	实际控制人魏文品的弟弟的配偶
合肥市蜀山区海洋制冷设备经营部	魏文海控制的其他组织
胡立聪	实际控制人魏文品的配偶
魏文江	安徽人人乐投资管理合伙企业持股 50%股东

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏文早、胡立聪、魏文江	中徽机电	4,800,000.00	2017.1.10	2020.12.19	否
魏文早、魏文品、胡立聪、魏文根	中徽机电	5,000,000.00	2018.1.12	2020.1.12	否
魏文品、魏文早、胡立聪、魏文根	中徽机电	3,000,000.00	2018.3.8	2020.3.8	否
魏文根、魏文早、魏文品、胡立聪	中徽机电	5,000,000.00	2018.7.19	2020.7.19	否
魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根	中徽机电	3,000,000.00	2018.8.23	2020.8.23	否
魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根	中徽机电	2,000,000.00	2018.8.23	2020.8.22	否
魏文品、胡立聪	中徽机电	6,600,000.00	2018.9.20	2021.12.28	否
魏文品、胡立聪	中徽机电	5,000,000.00	2018.9.28	2021.9.28	否
魏文品、魏文早、胡立聪、魏文根	中徽机电	3,500,000.00	2019.6.19	2020.6.19	否
魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根	中徽机电	5,000,000.00	2019.3.8	2021.3.8	否
魏文品、胡立聪、魏文早、汤保会、魏文根、姜农妹	中徽机电	3,000,000.00	2019.5.22	2021.4.1	否

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关键管理人员报酬	425,508.93	261,500.00
----------	------------	------------

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
魏文品	0.00	10,783.60
魏文早	53,864.00	447,854.00
魏文江		
合 计	53,864.00	458,637.60

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司于2019年4月29日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2018年年度资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以总股本66,800,000股为基数，以资本公积13,360,000元向全体股东每10股转增2股。该议案在2019年5月20日公司2018年年度股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为2019年6月28日，除权除息日为2019年7月1日，实施后公司总股本为80,160,000股。

十一、其他重要事项

无

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	141,393.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	141,393.17	
所得税影响额	21,208.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	120,184.19	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、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	8.14	0.14	0.14

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.03	0.14	0.14