



安旺门业

NEEQ : 835830

安徽安旺门业股份有限公司

Anhui AnWang Door Industry Co.,LTD



半年度报告

2019

目录

声明与提示	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	26

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、安旺门业	指	安徽安旺门业股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽安旺门业股份有限公司公司章程》
股东大会	指	安徽安旺门业股份有限公司股东大会
监事会	指	安徽安旺门业股份有限公司监事会
董事会	指	安徽安旺门业股份有限公司董事会
三会	指	安徽安旺门业股份有限公司股东大会、董事会和监事会
三会一层	指	安徽安旺门业股份有限公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层
经营管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
防火门	指	在一定时间内能满足耐火稳定性、完整性和隔热性要求的门,系设在防火分区间、疏散楼梯间、垂直竖井等具有一定耐火性的防火分隔物
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元/万元	指	人民币元/万元

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。

公司负责人张兰祥、主管会计工作负责人葛壮壮及会计机构负责人（会计主管人员）刘金铎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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章 2019 年半年度财务报表。 2、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。 3、安徽安旺门业股份有限公司第二届董事会第六次会议决议。 4、安徽安旺门业股份有限公司第二届监事会第四次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽安旺门业股份有限公司
英文名称及缩写	英文名称：AnhuiAnWangDoorIndustryCo.,LTD；缩写：AWDI
证券简称	安旺门业
证券代码	835830
法定代表人	张兰祥
办公地址	安徽省亳州市蒙城县经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	葛壮壮
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0558-7600992
传真	0558-7600982
电子邮箱	1003429189@qq.com
公司网址	http://www.ahanwang.com/
联系地址及邮政编码	联系地址：安徽省亳州市蒙城县经济开发区刘海路安旺门业；邮政编码：233500
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	2008年12月16日
挂牌时间	2016年3月1日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C20木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业-C203木制品制造-C2032木门窗、楼梯建造
主要产品与服务项目	防火门、防火卷帘、防火窗、入户门生产及安装项目
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张兰祥
实际控制人及其一致行动人	张兰祥；公司无一致行动人

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	91341600683600143D	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省亳州市蒙城县经济开发区	否
注册资本（元）	5,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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	13,199,389.41	12,509,610.82	5.51%
毛利率%	26.67%	27.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	366,805.01	237,270.52	54.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-693,394.89	236,411.22	-393.30%
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）	4.72%	2.92%	-
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）	-8.93%	2.91%	-
基本每股收益	0.07	0.05	40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	50,108,629.30	44,416,584.54	12.82%
负债总计	42,161,841.11	36,836,601.36	14.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,946,788.19	7,579,983.18	4.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.52	4.61%
资产负债率%（母公司）	84.14%	82.93%	-
资产负债率%（合并）	84.14%	82.93%	-
流动比率	0.90	0.89	-
利息保障倍数	0.86	0.63	-

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	224,393.49	2,717,337.30	-91.74%
应收账款周转率	0.55	0.51	-
存货周转率	1.12	2.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.82%	8.60%	-

营业收入增长率%	5.51%	4.70%	-
净利润增长率%	54.59%	23.56%	-

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	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	1,073,809.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,609.70
非经常性损益合计	1,060,199.90
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,060,199.90

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

公司立足于防火门行业，是一家集设计、开发、制造、销售防火门、防火卷帘门、进户门及防火窗为一体的企业，拥有一支具备专业知识和技能的研发、销售和服务团队。公司的主要客户类型为房地产开发公司及国有总包单位。公司的主要产品为：钢木质防火门、钢质防火门、特级防火卷帘门、防火窗、塑钢窗等。

报告期内公司产品技术日臻完善，2019年公司再取1项商标。报告期内，公司所处行业、主营业务、产品或服务、客户类型、关键资源、销售渠道、收入来源等未发生变化。公司的商业模式如下，并未发生变化。

（一）盈利模式公司的盈利模式为通过防火门、进户门等产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一家专注于防火门产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓防火门产品新的应用领域，实现盈利最大化。

（二）采购模式公司根据订单确定采购计划，原材料采购以直接采购为主。直接采购方式系公司向供应商直接采购半成品和配套材料的方式。公司采购部、生产部、技术部共同负责供应商的选择，按要求对供应商进行评价，编制合格供应商名录，并对其供货质量定期进行检测，建立供应商档案。公司会选择信誉好、实力强的供应商建立长期的合作关系，并根据质量、价格、服务等多方面因素选取供应商，供应商根据公司的订单提供货物，公司检验合格后入库。公司采取的建立健全供应商名录、对供应商分类管理并直接采购的模式确保了采购的产品质量，降低了采购成本，为后续生产奠定了良好基础。

（三）销售服务模式公司主要通过直销模式销售产品和提供服务，目前销售以直销为主，经销为辅，主要通过年度战略合作和公开招标、投标、邀标等方式实现订单及销售。直销模式是指安旺门业直接向终端用户销售的模式，采用直销模式可以较好地体现品牌形象，容易实现垂直管理和精细化营销，并且执行力强，能够最准确的掌握市场信息，但随着公司生产规模扩大以及全国其它区域市场的不断拓展，公司销售网络与营销体系建设滞后的弊端已逐渐显现，在下游房地产行业受到国家政策调控与宏观经济环境下行的情况下，公司未来如果仍旧主要依靠直销实现销售的方式，将使公司在中短期内面临订单减少的风险，从而最终会对公司业务开拓与经营业绩产生不利影响。公司正在向以区域办事处加经销商为主的销售模式转变，以求扩大销量规模，销售模式处于转型与变革阶段。公司负责工程安装、现场协调配合和售后服务工作，公司对防火门在当地消防验收过程中的产品质量负责。针对防火门销售管理的特点，公司制定了《销售管理办法》和《售后服务管理办法》，通过建立健全相关制度并有效实施，公司基本实现了业务环节的风险控制，并提升了销售及售后服务的效率。

（四）生产模式公司实行“以销定产”的生产模式，并根据销售规模和销售预期及时调整生产。生产部根据销售部接到的客户订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。公司严格按照产品的生产工艺和流程由生产部门组织生产，产品生产过程由操作工自检、质量检验员专检、抽检工抽检，同时按照国家相应标准对产品进行检验。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物料。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营计划

报告期内，公司依然与战略合作伙伴保持着良好的合作，业务持续性逐见成效，合作上的相互熟悉和了解为公司节省了大量的人力物力，工程施工均顺利进行；另一方面公司着力开发与国有建筑单位的合作，不断提升客户质量，避免工程风险。除了坚持以市场需求为导向，继续专注于传统主营业务的稳健发展，公司内部管理和品牌形象也同步得到了很大提升。2019年上半年公司营业收入、净利润增长。

2、行业情况

我国经济仍在不断发展，城镇化脚步加快，安置工程如雨后春笋般崛起。随着城市现代化程度的提高，生产、生活电器化，城市的立体化，燃料的多样化，人口和物质的高度集中，精神和文化生活的多样化，各类企业的迅速发展，各种新材料、新能源、新工艺、新技术投入使用，各类大规模的工业建筑和特殊的民用建筑大量涌现，特别是超大空间建筑、超高层建筑和石油、化工、建材等高火险行业快速发展，易燃易爆场所迅速增多，起火因素日渐增多，重特大火灾发生次数增加，群死群伤火灾明显增多，火灾愈发多样性、复杂性；而且在发生火灾后，扑救的难度加大，在造成人员伤亡的同时，经济损失越来越大。

我国的消防行业仍将处于快速成长期，主要原因如下：

（1）城镇化的推进将推动乡镇消防市场的快速增长。农村公共消防设施较少，不足以应对灭火救援需要，全国仍有很多县未设立公安消防监督机构，乡镇一级没有消防机构，失控漏管的现象很普遍。城镇化将有助于填补大量乡镇消防机构的空白，有效的推进乡镇消防市场的增长。同时，城市现代化程度的提高使得超大空间建筑、超高层建筑和石油、化工、建材等高火险行业快速发展，易燃易爆场所增多。根据相关设计规定与行业经验，民用建筑市场中，要求住宅建筑每平方米面积投入消防成本达到建筑安装投资的2%—5%；要求办公与商业建筑每平方米面积投入消防成本达到建筑总安装投资的5%—8%；并且要求严格执行，否则将无法通过建筑工程整体验收；

（2）全民消防意识提升促动消防产业蓬勃发展。随着我国现代化进程的推进和居民观念的转变，消防意识已经从“传统的被动式”转变为“现代的主动式”。随着消防事业的蓬勃发展，行业内生产企业数量的增加，市场竞争愈发激烈，传统的价格竞争终将被淘汰，不断创新才是行业发展的趋势，能在未来消防行业占有一席之地的必须是生产质量上乘可靠，在满足基本性能的同时拥有更多选择性和创新性的产品。

三、 风险与价值

1、潜在产品责任风险

公司主要产品为防火门系列产品，当火灾发生时，若所用的公司消防产品存在误报、误启动等质量问题而给用户造成损失时，公司会因产品责任而遭受损害赔偿诉讼。倘若公司须就防火产品的质量问题的承担相应的法律责任，公司可能面临巨额赔偿风险，对公司的经营业绩及品牌声誉产生重大不利影响，尽管公司自成立以来，从未因产品质量问题而遭受诉讼和赔偿，但仍然存在此种风险。

应对措施：为了应对此种风险，公司建立了产品责任制度和内部质量控制制度，严格把控产品质量，保证公司产品质量的可靠与稳定。

2、控股股东及实际控制人不当控制风险

实际控制人不当控制风险张兰祥直接持有公司66.00%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。因此，张兰祥可以利用其控制权，决定公司经营决策，若张兰祥利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司实际控制人严格按照公司的治理机制和组织原则进行经营，避免出现不当控制风险；此外，股份公司成立后公司亦建立了三会一层的公司治理结构，并能保证其有效运行。

3、公司业务区域集中的风险

公司业务区域集中的风险公司业务规模小，为了集中公司有限的人力资源和营销资源，节约运营成本，利用公司在亳州市以及安徽省的渠道优势，公司自成立以来重点开发安徽省内市场，在安徽省以外区

域的业务也在持续开发中,并已取得一定的经营业绩,但尚需加大市场开拓和推广力度,如果安徽省内的市场出现萎缩,可能带来公司业务量下降的风险。

应对措施:公司正在大力发展防火窗、塑钢窗等业务,积极拓宽安徽省外区域销售渠道及客户资源,2018年公司开拓山东省市场,2019年上半年已在山东取得不错的销售成绩,公司将在保持公司业绩稳定增长的情况下逐步拓展公司在全国市场的销售份额。

4、销售模式风险

公司目前销售以直销为主,以经销为辅,主要通过年度战略合作和公开招标投标、邀标等方式实现订单及销售。此营销模式虽然有助于公司降低销售费用,提高利润率水平,但随着公司生产规模扩大以及全国其它区域市场的不断拓展,公司销售网络与营销体系建设滞后的弊端已逐渐显现,在下游房地产行业受到宏观经济环境影响的情况下,公司未来如果仍旧主要依靠直销的方式拓展市场,将使公司在中短期内面临订单减少的风险,从而最终将会对公司业务开拓与经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司积极转变销售模式,在现有直销模式下不断开拓经销途径和渠道,为公司销售模式的转积累更多经验。

5、应收票据及应收账款余额较大风险

报告期内,公司的应收账款及应收票据账面价值较大,大量的应收票据及应收账款不仅占用公司大量的营运资金,降低资产的流动性,而且给应收票据及应收账款管理带来一定的难度。

应对措施:公司严格贯彻落实客户信用管理制度,严格把控合同约定回款方式催款,且按照公司收款制度以减少应收票据及应收账款产生大量坏账风险。

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

公司承担的社会责任:

- 1、响应国家产业政策,积极开展科技创新;
- 2、公司经营管理过程中遵纪守法,合法经营,依法纳税;
- 3、积极吸纳就业和保障员工合法权益,大力支持地区经济和社会共享企业发展成果,创造更多的就业岗位,不断改善员工的工作环境,提高员工薪酬和福利待遇。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
裘越亚	关联方向公司提供借款	390,000.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-005
裘越亚	公司向关联方还款	190,000.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-005
王国海	关联方向公司提供借款	1,506,500.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-005
王国海	公司向关联方还款	1,506,500.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-005

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：

报告期内，公司时常出现资金短缺的情况，为了缓解公司资金压力，公司股东及管理人员向公司提供资金借款，即上表中所列“关联方向公司提供借款”，上述借款为关联方无偿提供给公司使用，未约定任何利息及费用，公司不存在关联方占用资金的情形。公司对向关联方借款进行了一系列的制度安排，公司严格按照三会议事规则、《关联交易决策制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等相关制度规范关联交易行为。未来，随着公司的融资能力和盈利能力的增强，将减少直至杜绝公司向

关联方拆借资金的情况。

报告期内，公司在资金相对宽裕的阶段，已偿还了部分关联方借款。上述关联交易对公司发展起到积极作用，不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，公司主要业务不会因此而对关联方形成依赖。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/2/1	-	挂牌	挂牌申请承诺	对申请文件真实性、准确性和完整性完整性承诺	正在履行中
公司控股股东、实际控制人、董监高	2016/2/1	-	挂牌	关联交易承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
公司控股股东、实际控制人、董监高	2016/2/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、对申请文件真实性、准确性和完整性承诺

公司挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员对申请文件真实性、准确性和完整性出具了承诺书，承诺内容如下：

“本人已对本次挂牌申请文件进行了审阅、核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任”。

2、减少并规范关联交易

公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺内容如下：

“本人及本人所控制的公司将尽可能避免、减少与公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及该公司《公司章程》和《关联交易决策制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。如违反承诺导致该公司遭受损失的，本人将承担赔偿责任”。

3、避免同业竞争承诺

公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
不动产权证皖(2017)蒙城县不动产权0009606号	抵押	6,155,596.36	12.28%	2018年11月28日安旺门业与安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司签订的“流动资金抵押借款合同”，合同设定贷款人民币4,000,000.00元；2018年12月13日安旺门业与徽商银行股份有限公司蒙城支行签订的“流动资金抵押借款合同”，合同设定贷款人民币8,000,000.00元。安旺门业以土地使用权（坐落于蒙城县经济开发区）为押物进行抵押担保。
土地使用权	抵押	1,983,219.68	3.96%	同上
设备及交通工具	抵押	1,422,499.58	2.84%	2018年9月18日安旺门业与为徽商银行蒙城支行签订借款合同，合同设定贷款人民币4,000,000.00元，由蒙城县振兴融资担保有限公司为公司担保，公司以设备及交通工具提供反担保。
合计	-	9,561,315.62	19.08%	-

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	1,400,000	28.00%	-	1,400,000	28.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	825,000	16.50%	-	825,000	16.50%	
	董事、监事、高管	375,000	7.50%	-	375,000	7.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,600,000	72.00%	-	3,600,000	72.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,475,000	49.50%	-	2,475,000	49.50%	
	董事、监事、高管	1,125,000	22.50%	-	1,125,000	22.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							5

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	张兰祥	3,300,000	-	3,300,000	66.00%	2,475,000	825,000
2	张兰明	500,000	-	500,000	10.00%	375,000	125,000
3	倪俞华	500,000	-	500,000	10.00%	375,000	125,000
4	刘海琴	500,000	-	500,000	10.00%	375,000	125,000
5	余海凤	200,000	-	200,000	4.00%	-	200,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,600,000	1,400,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东张兰祥于自然人股东张兰明系兄弟关系。除上述关联关系外，公司的股东之间不存在其他的关联关系。

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

股东张兰祥持有安旺门业 66.00%的股份，为公司控股股东，同时担任董事长兼总经理，张兰祥可以决定公司的经营决策，因此，张兰祥为公司实际控制人。张兰祥，男，1967 年 12 月 11 日出生，汉族，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1986 年 7 月至 1990 年 5 月，任富阳县人民政府行政科工作人员；1990 年 5 月至 2004 年 9 月，任杭州日隆皮具有限公司部门经理；2004 年 9 月至今，兼任商丘桦桐纸业有限公司副董事长；2006 年 12 月至 2009 年 11 月任杭州日隆皮具有限公司部门经理；2009 年 12 月至 2015 年 8 月，任安徽安旺门业有限公司执行董事兼总经理；2015 年 8 月至今，任安徽安旺门业股份有限公司董事长、总经理。

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
张兰祥	董事长兼总经理	男	1967年12月	本科	2018年7月28日至2021年7月27日	是
张兰明	董事兼副总经理	男	1963年4月	高中	2018年7月28日至2021年7月27日	是
刘海琴	董事	男	1974年12月	本科	2018年7月28日至2021年7月27日	是
倪俞华	监事会主席	男	1968年1月	初中	2018年7月28日至2021年7月27日	是
葛壮壮	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1988年8月	本科	2018年7月28日至2021年7月27日	是
郁子军	职工代表监事	男	1984年2月	初中	2018年7月28日至2021年7月27日	是
王国海	职工代表监事	男	1988年1月	高中	2018年7月28日至2021年7月27日	是
丁利利	董事	女	1990年8月	本科	2018年7月28日至2021年7月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

本公司现有股东中，张兰祥与张兰明系兄弟关系，除此之外，公司股东、董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

(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
张兰祥	董事长/总经理	3,300,000	-	3,300,000	66.00%	-
张兰明	董事/副总经理	500,000	-	500,000	10.00%	-
刘海琴	董事	500,000	-	500,000	10.00%	-

倪俞华	监事会主席	500,000	-	500,000	10.00%	-
葛壮壮	财务负责人/ 董事会秘书/ 董事	-	-	-	-	-
郁子军	职工代表监事	-	-	-	-	-
王国海	职工代表监事	-	-	-	-	-
丁利利	董事	-	-	-	-	-
合计	-	4,800,000	0	4,800,000	96.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	20	31
销售人员	8	7
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	44	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	4
专科	12	25
专科以下	29	25
员工总计	44	54

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：公司在职员工 54 人，为了不让人才流失，公司不断改善工作环境，展开绩效考核制度，调动员工积极性，并逐步提高员工整体薪酬水平。报告期末公司员工结构并未发生较大的变化；

2、人才引进：根据公司发展战略及经营需要，坚持公开、公平、公正的人才引进原则，以人才需

求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式，逐步建立和完善一系列人才引进措施：

3、人员培训：根据公司年度经营目标及人才发展战略，坚持以人为本，优化人力资源，积极打造学习型组织，培养“团结、互助、敬业、专业”的职业化团队，完善公司内部培训机制与体系，通过走出去请进来、内部学习与外部培训多种形式相结合，提升员工的职业技能和专业素质水平，建立人才梯队，促进人才的成长与发展；

4、招聘：根据公司发展计划、年度经营目标及人力需求，制订招聘计划，通过社会招聘、校园招聘、业内推荐、内部员工推荐等多渠道多方式满足公司的人力需求；

5、薪酬政策：公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，与员工签订《劳动合同》并为之缴纳养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金。此外，为了更好地给予员工保障，公司还为员工提供了商业保险、节日慰问、生日礼物等企业福利政策；

6、公司不存在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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
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：

报告期内，核心人员情况无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	50,974.37	95,758.88
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	五、2	26,277,210.70	21,504,001.62
其中：应收票据			
应收账款		26,277,210.70	21,504,001.62
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,014,628.01	1,361,796.33
其他应收款	五、4	647,321.98	651,160.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、5	8,696,614.91	8,642,104.97
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		37,686,749.97	32,254,822.23
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	五、6	722,598.01	498,964.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	8,465,993.55	8,845,967.41

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	1,983,219.68	2,006,387.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	1,250,068.09	810,442.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,421,879.33	12,161,762.31
资产总计		50,108,629.30	44,416,584.54
流动负债：			
短期借款	五、10	16,000,000.00	16,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、11	7,518,437.79	4,511,881.85
其中：应付票据		0	0
应付账款		7,518,437.79	4,511,881.85
预收款项	五、12	1,771,304.42	784,020.61
应付职工薪酬	五、13	648,477.05	360,353.05
应交税费	五、14	1,365,589.12	1,154,526.91
其他应付款	五、15	14,506,086.58	13,634,746.58
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			
其他流动负债			
流动负债合计		41,809,894.96	36,445,529.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、16	351,946.15	391,072.36
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		351,946.15	391,072.36
负债合计		42,161,841.11	36,836,601.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	5,000,000	5,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	2,653,320.78	2,653,320.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	45,980.20	45,980.20
一般风险准备			
未分配利润	五、20	247,487.21	-119,317.80
归属于母公司所有者权益合计		7,946,788.19	7,579,983.18
少数股东权益			
所有者权益合计		7,946,788.19	7,579,983.18
负债和所有者权益总计		50,108,629.30	44,416,584.54

法定代表人：张兰祥 主管会计工作负责人：葛壮社 会计机构负责人：刘金铎

（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		13,199,389.41	12,509,610.82
其中：营业收入	五、21	13,199,389.41	12,509,610.82
利息收入			
二、营业总成本		12,497,542.35	11,748,589.20
其中：营业成本	五、21	9,678,831.29	9,111,714.36
利息支出			
税金及附加	五、22	238,000.77	230,442.97
销售费用	五、23	246,646.80	295,699.62
管理费用	五、24	1,208,085.97	1,012,394.19
研发费用	五、25	600,011.85	462,683.22
财务费用	五、26	525,965.67	635,654.84
其中：利息费用		525,090.61	638,170.53
利息收入		440.94	458.51

信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益	五、27	100,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	-76,366.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-76,366.16	
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）	五、29	-1,758,501.05	-644,693.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,033,020.15	116,327.66
加：营业外收入	五、30	974,289.90	859.30
减：营业外支出	五、31	14,090	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-72,820.25	117,186.96
减：所得税费用	五、32	-439,625.26	-120,083.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		366,805.01	237,270.52
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）		366,805.01	237,270.52
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		366,805.01	237,270.52
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		366,805.01	237,270.52
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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）		0.07	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.05

法定代表人：张兰祥 主管会计工作负责人：葛壮壮 会计机构负责人：刘金铎

（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		9,676,148.33	10,579,785.98
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		-	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,074,250.54	236,317.81
经营活动现金流入小计		10,750,398.87	10,816,103.79
购买商品、接受劳务支付的现金		7,826,753.76	5,689,488.50
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,069,476.09	1,069,038.96
支付的各项税费		592,315.48	438,100.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	1,037,460.05	902,139.03
经营活动现金流出小计		10,526,005.38	8,098,766.49
经营活动产生的现金流量净额	五、34	224,393.49	2,717,337.30
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		47,087.39	217,918.55

的现金			
投资支付的现金		300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		347,087.39	217,918.55
投资活动产生的现金流量净额		-347,087.39	-217,918.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33	2,507,500.00	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		2,507,500.00	1,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		525,090.61	638,170.53
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	五、33	1,904,500.00	3,240,000.00
筹资活动现金流出小计		2,429,590.61	3,878,170.53
筹资活动产生的现金流量净额		77,909.39	-2,478,170.53
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	五、34	-44,784.51	21,248.22
加：期初现金及现金等价物余额		95,758.88	203,095.20
六、期末现金及现金等价物余额		50,974.37	224,343.42

法定代表人：张兰祥主管会计工作负责人：葛壮壮会计机构负责人：刘金铎

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（保险公司除外）。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

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。

上述会计政策变更及财务报表格式的修订对本公司无重大影响。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司基本情况

安徽安旺门业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为安徽安旺门业有限公司。于2015年8月12日取得亳州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91341600683600143D。

公司于2016年3月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股份简称：安旺门业，股份代码：835830。

注册资本500.00万元。

公司地址：安徽省亳州市蒙城县经济开发区。

公司法定代表人：张兰祥。

（二）公司经营范围

公司主要经营：防火门、窗加工、销售（凭许可证在有效期内经营）；防火卷帘门、进户门、伸缩门、金属门、金属窗、金属工具制造、加工、销售、安装、维修；钢材销售；农副产品（不含粮食）收购（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）控股股东及最终控制人

本公司控股股东及最终控制人为张兰祥。

（四）财务报告批准报出

本财务报告已经公司董事会于2019年8月20日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、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2019年6月30日的财务状况以及2019年1-6月的经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易

是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日

的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或

其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损

益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，

信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收票据及应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据及应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收票据及应收账款组合的依据如下：

A. 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
无风险组合	备用金、代收代缴社保费用等

不同组合计提坏账的方法：

项目	计提方法
账龄分析组合	预期信用损失
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用预期信用损失计提坏账准备的组合计提方法

账龄	整个存续期预期信用损失率%
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	非银行为承兑人
银行承兑汇票	银行为承兑人

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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
无风险组合	备用金、代收代缴社保费用等

不同组合计提坏账的方法：

项目	计提方法
账龄分析组合	预期信用损失
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用预期信用损失计提坏账准备的组合计提方法

账龄	整个存续期预期信用损失率%
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租

贷款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）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。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**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；**(2)**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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3-30	5	3.17-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、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。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、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。

20、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、辞退福利等。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。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。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司收入确认方法：直接销售不需要安装的门窗，按取得或取得了收款的凭据，确认为收入；销售防火门窗需要安装的，以安装门窗工程完工，与对方进行结算的金额确认为收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

23、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

24、递延所得税资产/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。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

26、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16/13
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 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 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2019.6.30	2018.12.31
库存现金	41,233.63	52,486.67
银行存款	9,740.74	43,272.21
其他货币资金		
合计	50,974.37	95,758.88
其中：存放在境外的款项总额		

说明：期末无使用权受限货币资金。

2、应收票据及应收账款

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据及应收账款	30,871,183.07	4,593,972.37	26,277,210.70	24,506,242.94	3,002,241.32	21,504,001.62

合计	30,871,183.07	4,593,972.37	26,277,210.70	24,506,242.94	3,002,241.32	21,504,001.62
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(1) 坏账准备

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

①2019年6月30日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	16,409,955.39	5	820,497.77
1-2年	8,697,651.00	10	869,765.10
2-3年	2,861,523.15	30	858,456.95
3-4年	1,275,043.10	50	637,521.55
4-5年	1,096,397.11	80	877,117.69
5年以上	530,613.32	100	530,613.32
合计	30,871,183.07		4,593,972.38

②坏账准备变动

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应收票据及应收账款坏账准备	3,002,241.32	1,591,731.05			4,593,972.37

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收票据及应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收票据及应收账款汇总金额 19,520,606.48 元，占应收票据及应收账款期末余额合计数的比例 63.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,890,585.86 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收票据及应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽警钟消防公司蚌埠分公司	1,140,051.60	2-3年	3.69	342,015.48
中国建筑第五工程局有限公司	13,526,655.35	[注1]	43.82	823,956.23
宿州元一新天地房地产开发有限公司	1,392,345.53	[注2]	4.51	507,516.25
上海建工七建集团有限公司	1,459,604.00	[注3]	4.73	117,000.40
安徽康勃农业科技有限公司	2,001,950.00	1年以内	6.48	100,097.50
合计	19,520,606.48		63.23	1,890,585.86

[注 1]：1 年以内 10,574,186.18 元；1-2 年 2,952,469.17 元；[注 2]：2-3 年 943,282.56 元，3-4 年 449,062.97 元；[注 3]：1 年以内 579,200.00 元，1-2 年 880,404.00 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

账龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	961,831.34	47.74	1,335,318.33	98.06
1-2年	1,033,596.67	51.31	7,278.00	0.53
2-3年			19,200.00	1.41
3-4年	19,200.00	0.95		
4-5年				
5年以上				
合计	2,014,628.01	100.00	1,361,796.33	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
安徽省阜阳市晨光工贸有限公司	非关联方	1,000,000.00	49.64	1-2年	合同未执行完
信阳华美保温科技有限公司	非关联方	105,220.00	5.22	1年以内	合同未执行完
漳州市长泰新麒麟机械有限公司	非关联方	200,000.00	9.93	1年以内	合同未执行完
蒙城县万圣钢化玻璃有限公司	非关联方	316,933.73	15.73	1年以内	合同未执行完
临沂市兰山区华旭板材厂	非关联方	126,000.00	6.25	1年以内	合同未执行完
合计		1,748,153.73	86.77		

4、其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	647,321.98	651,160.43
合计	647,321.98	651,160.43

(1) 应收利息情况

无。

(2) 应收股利情况

无。

(3) 其他应收款情况

项目	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,053,621.98	406,300.00	647,321.98
合计	1,053,621.98	406,300.00	647,321.98

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	890,690.43	239,530.00	651,160.43
合计	890,690.43	239,530.00	651,160.43

A、组合计提

组合名称	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄分析组合	1,013,600.00	40.08	406,300.00	可收回性
无风险组合	40,021.98			可收回性
合计	1,053,621.98	40.08	406,300.00	

① 坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	239,530.00	166,770.00			406,300.00

②其他应收款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
备用金	6,000.00	
社保	34,021.98	
保证金	993,600.00	
其他	20,000.00	
合计	1,053,621.98	

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
中国建筑第五工程局有限公司	否	保证金	716,600.00	[注 1]	68.01	197,600.00
蒙城县鸿业玖隆房地产开发有限公司	否	保证金	150,000.00	5年以上	14.24	150,000.00
安徽瑞沅置地有限公司	否	保证金	50,000.00	5年以上	4.75	50,000.00
社保费	否	社保费	34,021.98	1年以内	3.23	
淮北港利房地产开发有限公司	否	保证金	20,000.00	[注 2]	1.90	4,000.00
合计			970,621.98		92.13	401,600.00

[注 1]: 1年以内 86,000.00 元, 2-3 年 610,000.00 元, 3-4 年 20,600.00 元; [注 2]: 1-2 年 10,000.00 元, 2-3 年 10,000.00 元。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2019.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,721,448.05		4,721,448.05
在产品			
库存商品	3,975,166.86		3,975,166.86
合计	8,696,614.91		8,696,614.91

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,653,849.30		3,653,849.30
在产品			
库存商品	4,988,255.67		4,988,255.67
合计	8,642,104.97		8,642,104.97

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动		
				权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
亳州安旺门业科技有限公司	498,964.17	300,000.00		-76,366.16		
小计	498,964.17	300,000.00		-76,366.16		
二、联营企业						
小计						
合计	498,964.17	300,000.00		-76,366.16		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
亳州安旺门业科技有限公司				722,598.01	
小计					

二、联营企业					
小计					
合计				722,598.01	

(2) 长期股权投资减值准备

本期未发生长期股权投资减值准备情况。

7、固定资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	8,465,993.55	8,845,967.41
固定资产清理		
合计	8,465,993.55	8,845,967.41

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	10,463,503.00	2,552,814.51	697,185.68	364,774.36	14,078,277.55
2、本年增加金额	-	47,087.39	-	-	47,087.39
(1) 购置		47,087.39			47,087.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	10,463,503.00	2,599,901.90	697,185.68	364,774.36	14,125,364.94
二、累计折旧					
1、年初余额	3,626,760.80	944,064.36	439,519.59	221,965.39	5,232,310.14
2、本年增加金额	254,038.73	81,302.29	43,551.14	48,169.09	427,061.25
(1) 计提	254,038.73	81,302.29	43,551.14	48,169.09	427,061.25
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	3,880,799.53	1,025,366.65	483,070.73	270,134.48	5,659,371.39
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,582,703.47	1,574,535.25	214,114.95	94,639.88	8,465,993.55
2、年初账面价值	6,836,742.20	1,608,750.15	257,666.09	142,808.97	8,845,967.41

(2) 受限的固定资产情况

本期末，公司以房屋建筑物（不动产权证皖（2017）蒙城县不动产权 0009606 号）及部分机器设备分别向安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司、徽商银行蒙城支行进行抵押贷款，其中抵押建筑物账面净值为 6,155,596.36 元，抵押部分机器设备账面净值为 1,245,582.42 元，抵押车辆账面净值 176,917.16 元，期末抵押资产账面净值共计 7,578,095.94 元。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,316,822.00	2,316,822.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	2,316,822.00	2,316,822.00
二、累计摊销		
1、年初余额	310,434.10	310,434.10
2、本年增加金额	23,168.22	23,168.22
(1) 摊销	23,168.22	23,168.22
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	333,602.32	333,602.32
三、减值准备		
1、年初余额		

项目	土地使用权	合计
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,983,219.68	1,983,219.68
2、年初账面价值	2,006,387.90	2,006,387.90

说明：本期末，公司土地使用权（皖（2017）蒙城县不动产权第 0009606 号）用于银行抵押借款，期末账面价值 1,983,219.68 元。

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,250,068.09	5,000,272.37	810,442.83	3,241,771.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,250,068.09	5,000,272.37	810,442.83	3,241,771.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.6.30	2018.12.31
可抵扣亏损		121,106.99
合计		121,106.99

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.6.30	2018.12.31	备注
2023 年		121,106.99	
合计		121,106.99	

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.6.30	2018.12.31
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

说明：①抵押借款-安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司抵押贷款 400 万，借款时间：2018 年 11 月 28 日至 2019 年 11 月 26 日，月利率为固定利率千分之 6.0175，每月 20 日为结

息日。抵押物坐落于蒙城县经开区。不动产权证皖（2017）蒙城县不动产权 0009606 号，包括办公楼、厂房、土地，办公楼证载建筑面积 4986.86 m²，钢混结构，非住宅。

②抵押借款-徽商银行蒙城支行 800 万，借款期限 2018 年 12 月 13 日至 2019 年 12 月 13 日，月利率为千分之 4.81375，按月结息，结息日固定为每月的第 20 日。抵押物坐落于蒙城县经开区。不动产权证皖（2017）蒙城县不动产权 0009606 号，包括办公楼、厂房、土地，办公楼证载建筑面积 4986.86 m²，钢混结构，非住宅。

③担保借款-徽商银行蒙城支行 400 万，借款期限 2018 年 9 月 18 日至 2019 年 9 月 18 日，月利率为千分之 5.83335，按月结息，结息日固定为每月的第 20 日。由蒙城县振兴融资担保有限公司担保，本公司以厂房、设备和车辆做抵押。

11、应付账款

①应付账款账龄列示

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,018,038.89	93.34	4,452,991.85	98.69
1 至 2 年	466,538.90	6.21	25,030.00	0.56
2 至 3 年			8,085.00	0.18
3 至 4 年	8,085.00	0.11	25,775.00	0.57
4 至 5 年	25,775.00	0.34		
5 年以上				
合计	7,518,437.79	100.00	4,511,881.85	100.00

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丹阳市金钻锁业有限公司	207,890.00	尚未付款
杭州富阳市恒通金属制品有限公司	197,077.90	尚未付款
杭州劲凯贸易有限公司	22,775.00	尚未付款
合计	427,742.90	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	987,283.81	55.74	764,020.61	97.45
1 至 2 年	764,020.61	43.13	20,000.00	2.55
2 至 3 年	20,000.00	1.13		
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1,771,304.42	100.00	784,020.61	100.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	360,353.05	1,274,533.84	986,409.84	648,477.05
二、离职后福利-设定提存计划		83,066.25	83,066.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	360,353.05	1,357,600.09	1,069,476.09	648,477.05

(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	360,353.05	1,155,720.35	867,596.35	648,477.05
2、职工福利费		79,186.88	79,186.88	
3、社会保险费		34,426.61	34,426.61	
其中：医疗保险费		29,165.95	29,165.95	
工伤保险费		3,112.12	3,112.12	
生育保险费		2,148.54	2,148.54	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		5,200.00	5,200.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	360,353.05	1,274,533.84	986,409.84	648,477.05

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		80,836.23	80,836.23	
2、失业保险费		2,230.02	2,230.02	
3、企业年金缴费				
合计		83,066.25	83,066.25	

14、应交税费

税项	2019.6.30	2018.12.31
所得税	124,507.47	137,377.92
增值税	896,404.85	752,711.11
土地使用税	76,819.03	38,409.55
城市维护建设税	44,820.34	37,635.55
教育费附加	44,820.24	22,581.33
房产税	176,353.68	15,054.23
印花税	813.51	148,776.12

其他	1,050.00	931.10
合计	1,365,589.12	1,154,526.91

15、其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息	31,501.58	31,501.58
应付股利		
其他应付款	14,474,585.00	13,603,245.00
合计	14,506,086.58	13,634,746.58

(1) 应付利息情况

项目	2019.6.30	2018.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	31,501.58	31,501.58
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	31,501.58	31,501.58

(2) 应付股利情况

无。

(3) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
借款	13,543,985.00	12,940,985.00
工程款		296,660.00
其他	319,600.00	68,600.00
房租费	351,000.00	297,000.00
服务费	260,000.00	
合计	14,474,585.00	13,603,245.00

②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
张兰祥	7,820,985.00	资金拆借
袁越亚	4,930,000.00	资金拆借
合计	12,750,985.00	

16、递延收益

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30	形成原因
特支专项资金	391,072.36		39,126.21	351,946.15	创新创业领军人才
合计	391,072.36		39,126.21	351,946.15	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
特支专项 资金	391,072.36				39,126.21		351,946.15	与收益相关
合计	391,072.36				39,126.21		351,946.15	

特支专项资金依据中共安徽省委组织部文件（皖组通字[2017]17号），根据安徽省“特支计划”创业领军人才工作方案要求和财政资金的管理规定，项目专项资金主要用于科研项目研发设备的购置、研发过程中所使用的原材料，研发过程中实验室的管理和实验室的耗材消耗；科技研发人员的培训、人才的培养和团队建设；公司研发产品的推广和学术交流、发明专利等活动。

17、股本

项目	2018.01.01	本期增减				2019.6.30
		发行新 股送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00					5,000,000.00

18、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
股本溢价	2,653,320.78			2,653,320.78
其他资本公积				
合计	2,653,320.78			2,653,320.78

19、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	45,980.20			45,980.20
任意盈余公积				
合计	45,980.20			45,980.20

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-119,317.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-119,317.80	
加：本期归属于所有者的净利润	366,805.01	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		247,487.21

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,199,389.41	9,678,831.29	12,509,610.82	9,111,714.36
其他业务				
合计	13,199,389.41	9,678,831.29	12,509,610.82	9,111,714.36

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
钢木质防火门	2,980,842.25	2,171,020.56	4,700,077.14	3,265,505.26
钢质防火门	4,476,950.78	3,344,915.75	2,198,475.58	1,478,732.15
木质防火门	2,311,473.12	1,789,672.54	3,734,126.20	3,021,247.46
特级防火卷帘门	296,907.05	207,680.78	1,042,992.60	731,279.63
钢质防火进户门	1,724,222.59	1,168,979.45	249,539.32	170,308.36
防火窗	1,017,241.42	710,981.98	96,194.83	65,412.48
塑钢窗	391,752.20	285,580.23	488,205.15	379,229.01
合计	13,199,389.41	9,678,831.29	12,509,610.82	9,111,714.35

22、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	57,079.75	42,164.21
教育费附加	34,247.85	25,298.53
地方教育费附加	22,831.90	16,865.68
房产税	36,061.56	36,061.56
土地使用税	76,819.03	102,425.28
其他	10,960.69	7,627.71
合计	238,000.77	230,442.97

23、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资、福利费、社保	194,882.30	184,469.85

差旅费	51,196.24	85,075.71
运杂费	100.00	600.00
广告宣传费		22,615.04
其他	468.26	2,939.02
合计	246,646.80	295,699.62

24、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资、福利费、社保等	436,617.15	390,804.62
办公费	11,747.12	17,521.84
差旅费	32,362.19	38,573.43
折旧费	136,079.69	134,551.37
无形资产摊销	23,168.22	23,168.22
税金		5,766.02
招待费	156,050.00	109,720.80
电话费	8,805.65	7,993.83
修理费	7,295.78	22,623.54
电费	2,830.57	3,384.27
保险费	31,632.74	16,861.43
服务费	307,155.16	175,264.15
其他	341.70	9,110.67
房租费	54,000.00	54,000.00
诉讼费		3,050.00
合计	1,208,085.97	1,012,394.19

25、研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资、福利费、社保等	153,570.83	174,788.51
累计折旧	34,372.38	34,815.68
材料	403,098.08	189,520.64
其他	8,970.56	63,558.39
合计	600,011.85	462,683.22

26、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	525,090.61	634,757.35
减：利息收入	440.94	458.51

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,316.00	1,356.00
担保费		
合计	525,965.67	635,654.84

27、其他收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	100,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
合计	100,000.00	

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
与收益相关：		
省知识产权企业补助	100,000.00	
合计	100,000.00	

28、投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-76,366.16	
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益		
债权投资持有期间取得的投资收益		
处置债权投资产生的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的投资收益		
处置其他债权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
处置持有至到期投资产生的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		

合计	-76,366.16
----	------------

29、资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	1,758,501.05	644,693.96
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
合计	1,758,501.05	644,693.96

30、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	973,809.60		973,809.60
其他	480.30	859.30	480.30
合计	974,289.90	859.30	974,289.90

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月
与收益相关		
新三板挂牌奖励	871,809.60	
名牌奖励	100,000.00	
党建费	2,000.00	
合计	973,809.60	

31、营业外支出

项目	2019年度	2018年度	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
其他	4,090.00		4,090.00
合计	14,090.00		14,090.00

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用		41,089.93
递延所得税费用	-439,625.26	-161,173.49

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
合计	-439,625.26	-120,083.56

(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	-72,820.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,205.06
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,513.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-443,933.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-439,625.26

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	1,073,809.60	
营业外收入		859.30
利息收入	440.94	458.51
保证金		235,000.00
合计	1,074,250.54	236,317.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
营业外支出	14,090.00	
付现费用	1,023,370.05	777,139.03
保证金		125,000.00
合计	1,037,460.05	902,139.03

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联方拆借	1,896,500.00	1,400,000.00
其他拆借	611,000.00	
合计	2,507,500.00	1,400,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
关联方拆借	1,696,500.00	3,240,000.00
其他拆借	208,000.00	

合计	1,904,500.00	3,240,000.00
----	--------------	--------------

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	366,805.01	237,270.52
加：资产减值准备	1,758,501.05	644,693.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	427,061.25	420,559.82
无形资产摊销	23,168.22	23,168.22
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）	525,090.61	634,757.35
投资损失（收益以“—”号填列）	76,366.16	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-439,625.26	-157,277.74
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）	-54,509.94	-394,695.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,180,703.36	-4,002,242.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,722,239.75	5,311,102.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,393.49	2,717,337.30
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	50,974.37	224,343.42
减：现金的期初余额	95,758.88	203,095.20
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	-44,784.51	21,248.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	50,974.37	224,343.42
其中：库存现金	41,233.63	163,537.31
可随时用于支付的银行存款	9,740.74	60,806.11

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	50,974.37	224,343.42
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		

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	7,578,095.94	短期借款抵押
无形资产	1,983,219.68	短期借款抵押
合计	9,561,315.62	

36、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
省知识产权企业补助	100,000.00				100,000.00		是
新三板挂牌奖励	871,809.60					871,809.60	是
名牌奖励	100,000.00					100,000.00	是
党建费	2,000.00					2,000.00	是
合计	1,073,809.60				100,000.00	973,809.60	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
省知识产权企业补助	与收益相关	100,000.00		
新三板挂牌奖励	与收益相关		871,809.60	
名牌奖励	与收益相关		100,000.00	
党建费	与收益相关		2,000.00	
合计		100,000.00	973,809.60	

六、在其他主体中的权益

1、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
亳州安旺门业科技有限公司	涡阳	涡阳	防火门、窗加工、销售;防火卷帘门、进户门、伸缩门、金属门、金属窗、木质防火门、金属护栏、金属工具制造、加工、销售、安装、维修;钢材销售;	35.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	亳州安旺门业科技有限公司	
流动资产	2,371,406.66	
非流动资产	107,159.02	
资产合计	2,478,565.68	
流动负债	89,714.21	
非流动负债		
负债合计	89,714.21	
所有者权益	2,388,851.47	
按持股比例计算的净资产份额	722,598.01	
对联营企业权益投资的账面价值	722,598.01	
营业收入		
净利润	-218,189.03	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明无。

(4) 与联营企业投资相关的或有负债无。

七、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司无控股母公司，本公司控股股东暨实际控制人张兰祥，持有本公司 330.00 万股，持股比例 66%。担任本公司董事长。

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
裘越亚	控制人张兰祥配偶
余海凤	本公司股东，持有本公司4%股份
倪俞华	本公司股东，持有本公司10%股份
张兰明	本公司股东，董事兼副总经理，张兰祥哥哥，持有本公司10%股份

刘海琴	本公司股东，刘海琴，持有本公司10%股份
张翼	董事
丁利利	董事
倪俞华	监事会主席
郁子军	职工代表监事
王国海	职工代表监事
葛壮壮	董事会秘书兼财务负责人
杭州富阳富兴服装材料有限公司	张兰祥、裘越亚夫妇全额控股公司
杭州富阳鼎红装饰设计有限公司	张兰明、刘海琴参股公司
商丘桦桐纸业有限公司	张兰祥参股10%

3、关联担保情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无关联方担保情况。

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无。

② 出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联担保情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无关联方担保情况。

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初拆入(+)、拆出(-)	本期拆入	本期拆出	期末拆入(+)、拆出(-)
张兰祥	7,820,985.00			7,820,985.00
裘越亚	5,120,000.00	390,000.00	190,000.00	5,320,000.00
王国海		1,506,500.00	1,506,500.00	
合计	12,940,985.00	1,896,500.00	1,696,500.00	13,140,985.00

5、关键管理人员报酬

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
关键管理人员报酬	174,038.74	204,646.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.6.30	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	张兰祥	7,820,985.00	7,820,985.00
	裘越亚	5,320,000.00	5,120,000.00

合计	13,140,985.00	12,940,985.00
----	---------------	---------------

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 22 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期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，或偶发性的税收返还、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	1,073,809.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		

项目	金额	说明
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	-13,609.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,060,199.90	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	1,060,199.90	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,060,199.90	

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	4.72	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.93	-0.14	-0.14

安徽安旺门业股份有限公司

2019年8月22日