



新宁股份

NEEQ : 831220

安徽新宁装备股份有限公司



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 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
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 .....	32

## 释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年、本年度	指	2019年1月1日至2019年6月30日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
宁国脉拓	指	宁国脉拓进出口有限公司
新宁能源	指	安徽新宁能源科技有限公司
新宁实业	指	安徽省宁国新宁实业有限公司
新宁投资	指	宁国市新宁投资管理有限公司
公司、本公司、股份公司、新宁股份、新宁装备	指	安徽新宁装备股份有限公司

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	安徽新宁装备股份有限公司董事会办公室
备查文件	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	安徽新宁装备股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI XINNING EQUIPMENT CO., LTD
证券简称	新宁股份
证券代码	831220
法定代表人	周道宏
办公地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

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

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91341800588862049A (1-1)	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处	否
注册资本（元）	23,000,000	

**五、 中介机构**

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

**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	7,876,901.23	9,665,388.81	-18.50%
毛利率%	21.05%	24.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,554,452.22	137,317.14	-2,685.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,751,610.14	-3,415,090.50	-9.85%
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）	-5.27%	0.63%	-
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）	-5.56%	-15.74%	-
基本每股收益	-0.15	0.01	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,151,429.65	65,699,646.74	5.25%
负债总计	46,979,692.09	39,169,888.01	19.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,032,480.79	18,466,040.14	-18.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.8	-18.30%
资产负债率%（母公司）	63.30%	57.68%	-
资产负债率%（合并）	67.94%	59.62%	-
流动比率	97.86%	110.88%	-
利息保障倍数	-4.32	0.06	-

### 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	-2,314,640.24	-2,540,760.09	8.90%
应收账款周转率	1.51	0.94	-
存货周转率	0.48	0.54	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.25%	9.99%	-

营业收入增长率%	-18.50%	19.67%	-
净利润增长率%	-1,206.22%	55.98%	-

## 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	23,000,000	23,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	172,080.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
其他营业外收入和支出	25,077.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>197,157.92</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>197,157.92</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 √其他原因 \_\_\_\_\_ □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款(合并)	10,334,138.58	10,334,138.58	0.00	10,334,138.58
应收票据(合并)	0.00	714,000.00	630,000.00	630,000.00
应收账款(合并)	0.00	4,870,463.60	9,704,138.58	9,704,138.58
应付票据及应付账款（合并）	7,924,830.17	7,924,830.17	0.00	5,169,635.62
其中：应付票据（合并）	0.00	2,579,255.50	0.00	0.00



应付账款（合并）	0.00	5,345,574.67	5,169,635.62	5,169,635.62
其他应付款(合并)	924,572.89	964,339.14	924,572.89	964,339.14
应付利息(合并)	0.00	0.00	39,766.25	39,766.25
管理费用(合并)	2,169,792.06	2,169,792.06	5,326,455.90	4,591,490.72
研发费(合并)	1,249,983.71	1,249,983.71	0.00	734,965.18
财务费用(合并)	1,064,029.59	1,064,029.59	1,728,647.78	1,728,647.78
其中：利息费用(合并)	0.00	1,029,395.81	0.00	751,987.31
利息收入(合并)	0.33	21,011.48	0.00	-220,178.20

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

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

3、报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司的主营业务、产品、服务未发生重大变化。

2、报告期内，公司业绩虽较去年同期基本持平，但毛利率较去年同期有所下降，公司实现营业收入 7,876,901.23 元，营业成本 6218517.88 元，三项费用 5929750.08 元，利润总额-4475214.04 元，净利润-4475214.04 元；营业收入较上年同期下降 18.50%，营业毛利较上年同期下降 3.48%，净利润较上年同期下降 2685.80%，三项费用较去年同期增加 6.38%，资产负债率 67.93%，较去年同期增长 8.3%。

1) 归属于挂牌公司股东的净利润较去年同期下降 2652.07%：是因为去年同期出售新宁能源股权收入增加了净利润所致；

2) 净利润增长率下降 1187.07%：是因为去年同期出售新宁能源股权收入增加了净利润所致；

3、公司完成了相关系列水平无箱造型机的开发和制造。2018 年上半年，新增加的水平无箱造型自动化生产线及产业化项目已研发成功，产品性能处国内领先水平。2018 年 11 月份启动二代滑出式水平无箱造型机的研制、开发，以优化一代产品的功能及质量。目前公司正加速资源整合，加快产品转型升级和新产品市场的开发，对于老产品老市场采取限制开发的销售模式，对客户已购买的老款产品进行返厂升级，更新为最新一代产品的销售模式。

4、公司正加快推进控股子公司新宁能源工业小型汽轮机项目开发研制，汽轮机项目为国际水平，国内首台领先项目。2018 年 5 月份在江苏宿迁签订了径向汽轮机汽轮机低温余热余压并网发电项目合同，12 月份完成调试试运行，今年 1 月份已正式并网发电，并运用互联网+服务对该项目运行情况进行适时监测服务。该项目的成功运用互联网+服务又为我在小型汽轮机市场的合同能源管理服务带来新的发展机遇。

5、公司拥有较强的研发团队，获得多项发明和实用新型专利及外观设计专利。报告期内，公司取得 6 项实用新型专利。截止目前公司共取得 14 项发明专利、50 项实用新型专利

### 三、 风险与价值

1、主要原材料价格波动风险。

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

针对该风险，公司一方面及时了解行情信息，对钢材、铸件等大宗材料采取货比三家等措施，并全

面导入采购招标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险，另一方面将继续提高现有材料的利用效率，配合生产订单需要，科学合理的控制好材料库存。

## 2、行业竞争加剧的风险

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

针对该风险，一方面公司目前通过加大研发投入、优化产品结构、加强成本管理等方式来争夺市场份额，进一步拓展抗市场风险的能力。另一方面提升售后服务质量，积极为客户已购买的老款产品进行返厂升级，更新为最新一代产品。

## 3、核心技术人员和关键管理人员流失的风险

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

针对该风险，公司一方面建立有效的人才管理机制和管理制度，实施股份激励政策，维护技术人员队伍的稳定；另一方面在杭州设立研发设计中心，为不断吸收引进业内优秀人员和高素质的复合型人才提供更大的平台和环境，加强公司在行业内的竞争力。

## 4、客户风险

目前能源公司销售模式为合同能源管理模式，客户风险有时比自身风险还要高。许多项目可行性评价为优良，实际运行中的节能效益也很显著，但确难以最终实现预期的收益，其中很大程度是有客户原因所致。如客户的信用风险、经营风险及合同风险。

针对该风险，公司在合同签订前对客户的基本情况、历史沿革、财务状况、重大事项进行详尽调查，通过多种渠道收集客户信息，综合评价客户信用情况、经营情况，精选优质客户，优质项目方案，最大限度的降低客户风险。

在合同能源管理项目运行过程中紧跟国家产业导向，适时运用互联网+，对在运行项目进行远程适时监测，以降低风险。

## 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

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

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

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

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

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

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,700,000.00	623,466.52
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,800,000.00	187,875.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### (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
《宁国用不动产权第	抵押	3,367,720.20	4.87%	流动资金贷款抵押

0011349号》土地使用权				
《宁国用（2014）第1436号》土地使用权	抵押	2,477,546.20	3.58%	流动资金贷款抵押
《宁国用（2014）第1437号》土地使用权	抵押	2,365,405.38	3.42%	流动资金贷款抵押
房地权证宁字第00065142号房产使用权	抵押	2,412,849.39	3.49%	流动资金贷款抵押
房地权证宁字第00065143号房产使用权	抵押	2,678,993.18	3.87%	流动资金贷款抵押
<b>总计</b>	-	13,302,514.35	19.23%	-

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

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

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

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

### (二) 实际控制人情况

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



## 第六节 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
周道宏	董事长兼总经理	男	1969-9-9	本科	2017-4 至 2020-4	是
李水珍	董事、审计部长	女	1972-3-5	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
罗明松	董事、副总经理、技术部长	男	1967-3-24	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
夏显军	董事、董事会秘书	男	1977-5-12	大专	2017-4 至 2020-4	是
陈福兵	董事、销售副部长	男	1970-12-15	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
王登国	监事会主席	男	1969-11-23	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
李高成	监事、销售部长	男	1974-2-11	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
朱庆华	监事、工程师	男	1975-8-15	大专以下	2017-4 至 2020-4	是
彭英	财务总监	女	1978-7-11	大专	2018-8 至 2020-4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周道宏	董事长	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	0
合计	-	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input 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	25	24
生产人员	51	60
销售人员	8	9
技术人员	11	11
财务人员	4	4
员工总计	99	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	6	5
专科	20	24
专科以下	69	75
员工总计	99	108

**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：**

一、员工薪酬政策：薪酬作为分配价值形式之一，遵循公平性、竞争性、激励性、经济性、合法性的原则。依据员工的工作量、职务的高低、技术和能力水平、工作条件、工龄、企业负担能力、地区和行业的薪酬水平、劳动力市场的供求状况、生活费用与物价水平来进行薪酬分配。

二、员工培训计划：公司的培训形式包括公司内部培训、外派培训和员工自我培训。内部培训又分为员工职前培训岗位技能培训和员工态度培训。

1. 职前教育：公司新入职人员均应进行职前教育，使新入职员工了解公司的企业文化、经营理念、公司发展历程、管理规范、经营业务等方面内容。职前教育由各公司人事行政部门统一组织、实施和评估。

2. 岗位技能培训：根据公司的发展规划及各部门工作的需求，按专业分工不同对员工进行岗位技能培训，并可视其实际情况合并举办。岗位技能培训由人事行政部门协同其它各部门共同进行规划与执行。由各部门提出年度岗位技能培训计划，报人事行政部门，再将其汇总报人力资源部，由人力资源部根据需求统筹制定培训方案，呈报董事长核准后，由人力资源部会同各公司人事行政部门共同安排实施。

3. 部门内部培训：部门内部培训由各部门根据实际工作需要，对员工进行小规模、灵活实用的培训。同时各部门经理应经常督导所属员工以增进其处理业务能力，充实其处理业务应具备的知识，必要时应指定所属限期阅读与专业有关的书籍。部门内部培训由各部门组织，定期向人事行政部门通报培训情况。

4. 外派培训：培训地点在公司以外，包括参加各类培训班、管理人员及专业业务人员外出考察等。由公司出资外培的，公司应与参培人员签订培训合同。

5. 个人出资培训：由员工个人参加的各类业余教育培训，均属个人出资培训。公司鼓励员工在不影响本职工作的前提下，参加各种业余教育培训活动。员工因考试需占用工作时间，持准考证，经部门负责人批准办理请假手续。

6. 临时培训：各级管理人员可根据工作、业务需要随时设训，人事行政部门予以组织和配合。

三、公司为全体员工购买职工保险，无需承担离退休员工的退休费用。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、（一）	7,617,796.04	10,889,646.65
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	二、（二）	6,837,945.86	5,584,463.60
其中：应收票据	二、（二）	1,283,044.00	714,000.00
应收账款	二、（二）	5,554,901.86	4,870,463.60
应收款项融资			
预付款项	二、（三）	5,056,553.45	406,823.48
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	二、（四）	741,174.91	612,231.82
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	二、（五）	13,593,976.36	12,397,478.53
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	二、（六）	833,203.99	808,586.84
<b>流动资产合计</b>		<b>34,680,650.61</b>	<b>30,699,230.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00

长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	二、(七)	22,282,436.01	18,192,424.66
在建工程	二、(八)	2,226,176.73	6,636,709.08
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产			
无形资产	二、(九)	9,766,900.26	9,931,588.43
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	二、(十)	68,866.04	57,693.65
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产	二、(十一)	126,400.00	182,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,470,779.04</b>	<b>35,000,415.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>69,151,429.65</b>	<b>65,699,646.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、(十二)	16,900,000.00	16,900,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(十三)	11,691,541.17	7,924,830.17
其中：应付票据	二、(十三)	2,070,000.00	2,579,255.50
应付账款	二、(十三)	9,621,541.17	5,345,574.67
预收款项	二、(十四)	4,817,781.48	588,651.48
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、(十五)	1,340,301.23	1,239,270.72
应交税费	二、(十六)	119,841.82	250,944.14
其他应付款	二、(十七)	570,545.87	784,010.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		35,440,011.57	27,687,707.47
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债			
长期应付款	二、(十八)	11,539,680.52	11,302,180.54
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	二、(十九)	0.00	180,000.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		11,539,680.52	11,482,180.54
<b>负债合计</b>		46,979,692.09	39,169,888.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、(二十)	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	二、(二十一)	5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	二、(二十二)	229,273.28	229,273.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	二、(二十三)	-13,353,209.74	-9,919,650.39
归属于母公司所有者权益合计		15,032,480.79	18,466,040.14
少数股东权益		7,139,256.77	8,063,718.59
<b>所有者权益合计</b>		22,171,737.56	26,529,758.73
<b>负债和所有者权益总计</b>		69,151,429.65	65,699,646.74

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		1,758,168.03	2,925,897.05
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	十四、(一)	1,283,044.00	714,000.00
应收账款	十四、(一)	4,856,187.74	4,780,058.02
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		1,825,660.58	296,638.33
其他应收款	十四、(二)	478,271.90	494,369.18
其中：应收利息	十四、(二)	0.00	0.00
应收股利	十四、(二)	0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		13,376,529.79	12,146,912.43
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产			211,190.31
<b>流动资产合计</b>		<b>23,577,862.04</b>	<b>21,569,065.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、(三)	7,700,000.00	7,700,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		17,365,850.95	17,745,690.09
在建工程		186,414.50	121,914.50
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		8,210,671.78	8,309,595.58
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		126,400.00	182,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,589,337.23</b>	<b>34,059,200.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>57,167,199.27</b>	<b>55,628,265.49</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		16,900,000.00	16,900,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		280,000.00	167,655.50
应付账款		7,652,097.78	7,004,433.21
预收款项		4,816,738.35	702,388.35
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,256,093.37	1,195,735.86
应交税费		-51,765.88	240,428.95
其他应付款		5,332,030.87	5,695,961.98
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>36,185,194.49</b>	<b>31,906,603.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	180,000.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>180,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>36,185,194.49</b>	<b>32,086,603.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		229,273.28	229,273.28



一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-7,403,685.75	-4,844,028.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>20,982,004.78</b>	<b>23,541,661.64</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>57,167,199.27</b>	<b>55,628,265.49</b>

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,876,901.23	9,665,388.81
其中：营业收入	二、(二十四)	7,876,901.23	9,665,388.81
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		12,552,973.19	13,628,960.59
其中：营业成本	二、(二十四)	6,218,517.88	7,294,690.01
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	二、(二十五)	339,055.57	521,399.96
销售费用	二、(二十六)	1,382,957.08	1,090,154.08
管理费用	二、(二十七)	2,702,289.56	2,169,792.06
研发费用	二、(二十八)	1,035,329.89	1,249,983.71
财务费用	二、(二十九)	812,873.55	1,064,029.59
其中：利息费用	二、(二十九)	841,950.99	1,029,395.81
利息收入	二、(二十九)	128,578.43	21,011.48
信用减值损失			
资产减值损失	二、(三十)	61,949.66	238,911.18
加：其他收益	二、(三十一)	172,080.00	150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(三十二)	0.00	3,450,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、（三十三）	0.00	20,679.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,503,991.96	-342,892.38
加：营业外收入	二、（三十四）	26,927.92	0.00
减：营业外支出	二、（三十五）	1,850.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,478,914.04	-342,892.38
减：所得税费用	二、（三十六）	0.00	0.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,478,914.04	-342,892.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,478,914.04	-342,892.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-924,461.82	-480,209.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,554,452.22	137,317.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-4,478,914.04	-342,892.38

归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,554,452.22	137,317.14
归属于少数股东的综合收益总额		-924,461.82	-480,209.52
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	0.01

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	7,282,960.54	9,654,718.89
减：营业成本	十四、(四)	5,390,129.54	7,293,045.38
税金及附加		337,981.93	515,025.36
销售费用		1,043,514.10	867,214.06
管理费用		1,862,779.66	1,532,053.90
研发费用		623,787.42	964,066.99
财务费用		697,586.30	826,157.49
其中：利息费用		607,641.54	789,134.80
利息收入		1,114.96	17,158.14
加：其他收益		118,200.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	0.00	3,450,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,303.58	-241,699.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,583,921.99	865,456.15
加：营业外收入		26,165.13	
减：营业外支出		1,900.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,559,656.86	865,456.15
减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,559,656.86	865,456.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,559,656.86	865,456.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		-2,559,656.86	865,456.15
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,411,648.33	6,933,049.22
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00

回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		762.79	6,012.51
收到其他与经营活动有关的现金	二、（三十七）	671,327.36	1,401,860.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,083,738.48	8,340,922.00
购买商品、接受劳务支付的现金		4,356,760.73	1,702,792.30
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,155,342.00	3,559,824.72
支付的各项税费		507,336.30	1,509,491.81
支付其他与经营活动有关的现金	二、（三十七）	3,378,939.69	4,109,573.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,398,378.72	10,881,682.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,314,640.24	-2,540,760.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000.00	10,366,200.00
取得投资收益收到的现金		0.00	95,239.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	2,203,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	二、（三十七）	0.00	257,400.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,000.00	12,921,839.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,079.00	2,470,998.00
投资支付的现金		0.00	1,450,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	二、（三十七）	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		370,079.00	3,920,998.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-365,079.00	9,000,841.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		4,751,699.38	12,340,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、（三十七）	0.00	1,950,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,751,699.38	14,290,000.00
偿还债务支付的现金		4,705,100.00	17,839,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,730.75	829,111.05

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	二、（三十七）	0.00	123,528.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,343,830.75	18,791,639.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-592,131.37	-4,501,639.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,271,850.61	1,958,441.94
加：期初现金及现金等价物余额		10,889,646.65	4,446,214.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,617,796.04	6,404,656.08

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,215,952.97	5,909,549.42
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		523,053.90	1,309,872.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,739,006.87	7,219,421.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,823,013.27	1,450,684.70
支付给职工以及为职工支付的现金		2,620,916.67	3,180,168.66
支付的各项税费		490,104.36	1,484,771.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,014,470.84	1,513,530.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,948,505.14	7,629,155.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-209,498.27	-409,733.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	5,416,200.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	7,416,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,400.00	2,112,598.00
投资支付的现金			1,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		314,400.00	3,562,598.00

投资活动产生的现金流量净额		-314,400.00	3,853,602.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		4,700,000.00	12,340,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,950,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,700,000.00	14,290,000.00
偿还债务支付的现金		4,705,100.00	17,839,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,730.75	829,111.05
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	123,528.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,343,830.75	18,791,639.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-643,830.75	-4,501,639.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,167,729.02	-1,057,771.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,925,897.05	2,474,727.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,758,168.03	1,416,956.16

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：彭英

会计机构负责人：彭英

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

## 安徽新宁装备股份有限公司 2019 年度半年财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### (三) 公司的基本情况

#### (一) 公司概况

1. 公司名称：安徽新宁装备股份有限公司（以下简称“本公司”）
2. 注册资本：人民币 2,300.00 万元
3. 法定代表人：周道宏
4. 统一社会信用代码：91341800588862049A
5. 注册地址/总部地址：宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处
6. 所处行业：制造业
7. 经营范围：铸造机械、热处理设备及模具研发、生产、销售；工业汽轮机、特种汽轮机的设计、



制造、销售及技术开发；冶炼设备、矿山设备销售，自营本公司产品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

8. 母公司以及集团最终母公司的名称：安徽新宁装备股份有限公司

9. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于二〇一九年八月二十六日经公司董事会批准报出。

## （二）历史沿革

### 1. 有限公司设立

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

设立时，公司股权结构如下表：

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

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

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

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

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

此次增资完成后，股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽省宁国新宁实业有限公司	1,700.00	85.00

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

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

此次股权转让后，股东出资情况如下：

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

## 2. 股份公司成立

2014年3月18日，经安徽省宁国新宁装备制造科技发展有限公司股东会决议通过，以安徽省宁国新宁装备制造科技发展有限公司截止2013年12月31日的净资产22,156,417.25元出资，折合为股本2,000.00万元，余额计入资本公积2,156,417.25元，有限公司整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职业字[2014]7332号）和验资报告（天职业字[2014]7909号）。公司于2014年5月9日取得宁国市市场监督管理局颁发的注册号为341881000055757（2-2）的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“安徽新宁装备股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），注册资本为人民币2,000.00万元。

本次变更后，公司股权结构如下：

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

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

本次增资后，公司股权结构如下：

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

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
合计	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>

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

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

#### （四） 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### （二） 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### （五） 重要会计政策及会计估计

##### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

##### 2、 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

##### 3、 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

##### 4、 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## 5、企业合并

### (1) .同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (2) .非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) .合营安排的认定和分类

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

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

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

### (2) .合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、 金融工具

### （1）. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### （2）. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### （3）. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （4）. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （5）. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

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

## 11、 应收款项

### (1) . 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### (2) . 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

#### 1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

#### 2) 账龄组合

账龄

计提比例(%)



1年以内（含1年）	3.00
1年-2年（含2年）	10.00
2年-3年（含3年）	20.00
3年-4年（含4年）	30.00
4年-5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

### 3) 特定保证金等款项组合

组合名称	计提方法说明
特定保证金等款项组合	特定保证金主要指支付给政府机构或银行等信誉良好单位的保证金等款项，该资金回收风险很小。
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### (3). 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

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

## 12、 存货

### (1). 存货的分类

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

### (2). 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法。

### (3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) . 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) . 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、 持有待售资产

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

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

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

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

14、 长期股权投资

(1) . 投资成本的确定

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

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

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

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

## (2) . 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## (3) . 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能

力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）.长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

#### （5）.减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 15、 固定资产

#### （1）.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

#### （2）.各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

#### （3）.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### （4）.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### 16、 在建工程

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

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

#### 17、 借款费用

##### （1）. 借款费用资本化的确认原则

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

##### （2）. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### （3）. 借款费用资本化金额

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

## 18、 无形资产

(1). 无形资产包括土地使用权、计算机软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	10
计算机软件	5

(3). 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段；

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

## 20、 长期待摊费用

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

## 21、 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

### 2. 离职后福利

- （1） 设定提存计划

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

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处



理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、 预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 24、 收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

## 25、 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 26、 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、 租赁

### 1. 经营租赁

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

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

### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （六）、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、16.00、13.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### （二）重要税收优惠政策及其依据

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

## （七）、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本公司本期无会计政策变更。

### 2. 会计估计的变更

本公司本期无重大会计估计变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正事项。

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 二、 报表项目注释

说明：本财务报表参照了 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的列报和披露要求。期初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，上期指 2018 年度 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	30,498.30	4,571.00
银行存款	5,507,297.74	8,305,820.15
其他货币资金	2,080,000.00	2,579,255.50
合计	<u>7,617,796.04</u>	<u>10,889,646.65</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 2,080,000.00 元。

3. 期末无存放在境外的款项。

4. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）应收票据及应收账款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,283,044.00	714,000.00
应收账款	5,554,901.86	4,870,463.60
合计	<u>6,837,945.86</u>	<u>5,584,463.60</u>

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,283,044.00	714,000.00
合计	<u>1,283,044.00</u>	<u>714,000.00</u>

## (2) 期末已质押的应收票据

无。

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,274,000.00	6,682,867.92	
商业承兑汇票	50,000.00		
合计	<u>1,324,000.00</u>	<u>6,682,867.92</u>	

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,548,787.19	100.00	993,885.33	15.18	5,554,901.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>6,548,787.19</u>	<u>100.00</u>	<u>993,885.33</u>	<u>15.18</u>	<u>5,554,901.86</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,816,217.25	100.00	945,753.65	16.26	4,870,463.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款					
合计	<u>5,816,217.25</u>	<u>100.00</u>	<u>945,753.65</u>		<u>4,870,463.60</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,498,426.51	72,497.18	3
1-2年(含2年)	1,587,541.48	158,754.15	10
2-3年(含3年)	645,688.98	129,137.80	20
3-4年(含4年)	1,519,667.19	455,900.16	30
4-5年(含5年)	239,733.99	119,867.00	50
5年以上	57,729.04	57,729.04	100
合计	<u>6,548,787.19</u>	<u>993,885.33</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	48,131.68

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末总额比例 (%)	坏账准备期末余额
铜川明鑫耐磨材料有限公司	1,362,798.19	20.81	408,839.46
江苏禾友化工有限公司	542,736.64	8.29	16,282.10
中建材宁国新马铸造科技有限公司	504,445.21	7.70	49,719.06
宁国市永泰实业有限公司	447,780.75	6.84	13,433.42
宁国南方耐磨材料有限公司	389,474.00	5.95	12,251.22
合计	<u>3,247,234.79</u>	<u>49.59</u>	<u>500,525.26</u>

(三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,849,318.75	65.30	279,653.70	68.74
1-2年 (含2年)	297,924.79	5.05	22,406.75	5.51
2-3年 (含3年)	156,898.28	2.66	43,654.29	10.73
3年以上	752,411.63	12.76	61,108.74	15.02
合计	<u>5,056,553.45</u>	<u>85.78</u>	<u>406,823.48</u>	<u>100.00</u>

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末总额比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛千双佳节能技术有限公司	2,450,000.00	41.56	
淄博工创电气科技有限公司	607,100.00	10.30	
山东鸿儒建筑工程有限公司	569,280.00	9.66	
杭州杭氧透平机械有限公司	560,000.00	9.50	
青岛中海德自动化设备有限公司	417,500.00	7.08	
合计	<u>4,603,880.00</u>	<u>78.10</u>	

## (四) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	741,174.91	612,231.82
合计	<u>741,174.91</u>	<u>612,231.82</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					



类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	851,400.45	100	110,225.54	12.95	741,174.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>851,400.45</u>	<u>100</u>	<u>110,225.54</u>		<u>741,174.91</u>

(接上表)

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	511,912.09	11,855.39	3.00
1-2年(含2年)	73,086.00	7,308.60	10.00
2-3年(含3年)	128,140.57	25,631.72	20.00
3-4年(含4年)	63,402.79	19,020.83	30.00
4-5年(含5年)	56,900.00	28,450.00	50.00
5年以上	17,959.00	17,959.00	100.00
合计	<u>851,400.45</u>	<u>110,225.54</u>	<u>741,174.91</u>

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	253,732.30	403,587.96
保证金	114,859.00	118,532.84

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	482,809.15	189,721.84
合计	<u>851,400.45</u>	<u>711,842.64</u>

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	13,818.00
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁国市政府非税收入	其他	110,706.00	1年以内	13.00	3,321.18
代小明	备用金	70,000.00	1年以内	8.22	2,100.00
钱军	备用金	55,000.00	1年以内	6.46	1,650.00
安徽宁国中欧众益投资 管理有限公司	保证金	56,900.00	4-5年	6.68	28,450.00
安徽省宁国众益新型 城镇化建设有限公司	保证金	40,000.00	3-4年	4.70	12,000.00
合计		<u>332,606.00</u>		<u>39.07</u>	<u>47,521.18</u>

## (五) 存货

## 1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,052,031.13		6,052,031.13	6,464,067.04		6,464,067.04
在产品	5,271,655.85		5,271,655.85	2,949,936.46		2,949,936.46
库存商品	3,171,314.80	1,052,155.04	2,119,159.76	3,933,063.52	1,052,155.04	2,880,908.48
发出商品	151,129.60		151,129.60	102,566.55		102,566.55
合计	<u>14,646,131.38</u>	<u>1,052,155.04</u>	<u>13,593,976.34</u>	<u>13,449,633.57</u>	<u>1,052,155.04</u>	<u>12,397,478.53</u>

## 2. 存货跌价准备

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

## 三、3. 存货跌价准备情况

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

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	833,203.99	767,139.79
待抵扣进项税		41,447.05
合计	<u>833,203.99</u>	<u>808,586.84</u>

## (七) 固定资产

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22282436.01	18,192,424.66
固定资产清理		
合计	<u>22282436.01</u>	<u>18,192,424.66</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,884,047.05	4,092,124.93	379,482.76	447,480.29	690,776.78	<u>22,493,911.81</u>
2. 本期增加金额	0	5,602,454.16		90,077.89	12,000.00	<u>5,704,532.05</u>
(1) 购置		317,871.49		90,077.89	12,000.00	<u>419,949.38</u>
(2) 在建工程转入		5,284,582.67				<u>5,284,582.67</u>
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	16,884,047.05	9,694,579.09	379,482.76	537,558.18	702,776.78	<u>28,198,443.86</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,015,822.14	1,677,411.62	44,520.76	84,509.82	479,222.81	<u>4,301,487.15</u>
2. 本期增加金额	407,016.15	1,072,310.79	43,404.24	45,608.33	46,181.19	<u>1614520.7</u>
(1) 计提	407,016.15	1,072,310.79	43,404.24	45,608.33	46,181.19	<u>1614520.7</u>
3. 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,422,838.29	2,749,722.41	87,925.00	130,118.15	525,404.00	<u>5916007.85</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>14,461,208.76</u>	<u>6,944,856.68</u>	<u>291,557.76</u>	<u>407,440.03</u>	<u>177,372.78</u>	<u>22,282,436.01</u>
2. 期初账面价值	<u>14,868,224.91</u>	<u>2,414,713.31</u>	<u>334,962.00</u>	<u>362,970.47</u>	<u>211,553.97</u>	<u>18,192,424.66</u>

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	6,548,896.85	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1007	247,129.33	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1019	247,129.33	产权证正在办理中
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1020	247,129.33	产权证正在办理中

## (八) 在建工程

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,226,176.73	6,636,709.08
工程物资		
<u>合计</u>	<u>2,226,176.73</u>	<u>6,636,709.08</u>

## 2. 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	64,500.00		64,500.00			

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿化工程	121,914.50		121,914.50	121,914.50		121,914.50
连云港金长林 BOT 项目	581,718.76		581,718.76	581,718.76		581,718.76
无为东隆发电项目	1,458,043.47		1,458,043.47	1,432,633.53		1,432,633.53
江苏禾友项目	-		-	4,500,442.29		4,500,442.29
合计	<u>2,226,176.73</u>		<u>2,226,176.73</u>	<u>6,636,709.08</u>		<u>6,636,709.08</u>

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期减少额	期末余额
办公楼		64,500.00			64,500.00
绿化工程	121,914.50				121,914.50
连云港金长林 BOT 项目	581,718.76				581,718.76
无为东隆发电项目	1,432,633.53	25,409.94			1,458,043.47
江苏禾友项目	4,500,442.29	755,880.20	525,632.49		0.00
合计	<u>6,514,794.58</u>	<u>845,790.14</u>	<u>5,256,322.49</u>		<u>2,226,176.73</u>

## (九) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,496,681.15	2,097,300.00	86,019.42	<u>11,680,000.57</u>
2. 本期增加金额			48,103.45	<u>48,103.45</u>
(1) 购置			48,103.45	<u>48,103.45</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,496,681.15	2,097,300.00	134,122.87	<u>11,728,104.02</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,187,085.57	506,847.50	54,479.07	<u>1,748,412.14</u>
2. 本期增加金额	98,923.8	104,865	9,002.82	<u>212,791.62</u>
(1) 计提	98,923.8	104,865.00	9,002.82	<u>212,791.62</u>
3. 本期减少金额				

项目	土地使用权	非专利权	软件使用权	合计
(1) 处置				
4. 期末余额	1,286,009.37	611,712.50	63,481.89	<u>1961203.76</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>8,210,671.78</u>	<u>1,485,587.50</u>	<u>70,640.98</u>	<u>9,766,900.26</u>
2. 期初账面价值	<u>8,309,595.58</u>	<u>1,590,452.50</u>	<u>31,540.35</u>	<u>9,931,588.43</u>

## (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
环氧中涂	17,450.14		4,985.76		12,464.38
稀释剂	6,481.48		1,851.84		4,629.64
车间隔断	6,708.34		1,916.67		4,791.67
铺架货架	4,126.33		1,125.36		3,000.97
室内护栏网	1,927.36		525.64		1,401.72
车间办公室施工	21,000.00		4,500.00		16,500.00
安全阀		6637.17	428.20		6,208.97
CE-3000 电力监控系统		21238.94	1370.25		19,868.69
合计	<u>57,693.65</u>	<u>27876.11</u>	<u>16703.72</u>		<u>68,866.04</u>

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	126,400.00	182,000.00
合计	<u>126,400.00</u>	<u>182,000.00</u>

## (十二) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,900,000.00	16,900,000.00
质押借款		
合计	<u>16,900,000.00</u>	<u>16,900,000.00</u>

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### （十三）应付票据及应付账款

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,070,000.00	2,579,255.50
应付账款	9,621,541.17	5,345,574.67
合计	<u>11,691,541.17</u>	<u>7,924,830.17</u>

#### 2. 应付票据

##### （1）应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,070,000.00	2,579,255.50
合计	<u>2,070,000.00</u>	<u>2,579,255.50</u>

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

#### 3. 应付账款

##### （1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	6,666,452.78	2,547,976.62
应付工程款、设备款	985,645.00	2,797,598.05
合计	<u>7652097.78</u>	<u>5,345,574.67</u>

##### （2）账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁国中英传动零部件有限公司	147,887.30	尚未结算
无锡市康晖机械制造有限公司	113,500.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津华铁隆津泰储运有限公司	125,883.30	尚未结算
南京科远自动化集团股份有限公司	20,000.00	尚未结算
合计	407,270.60	

## (十四) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,817,781.48	588,651.48
合计	<u>4,817,781.48</u>	<u>588,651.48</u>

## 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诺托铸造工业有限公司	219,728.45	尚未结算
沙河市隆金工贸有限公司	95,000.00	尚未结算
昱胜汽车配件有限公司	26,055.20	尚未结算
合计	340,783.65	

## (十五) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,239,270.72	344,941.26	334,838.75	1,340,301.23
二、离职后福利中-设定提存计划负债				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,239,270.72</u>	<u>3,449,416.26</u>	<u>3,348,385.75</u>	<u>1,340,301.23</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,132,133.69	2,869,483.42	2,768,452.91	1,233,164.20
二、职工福利费	5.00	152,469.77	152,469.77	5.00
三、社会保险费		326,914.07	326,914.07	-
其中：医疗保险费		116,796.84	116,796.8	-
工伤保险费		4,552.65	4,552.65	-



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		8,625.84	8,625.84	-
四、住房公积金		-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	107,132.03	359.00	359.00	107,132.03
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
八、其他短期薪酬		57,619.00	57,619.00	-
合计	<u>1,239,270.72</u>	<u>3,536,820.59</u>	<u>3,435,790.08</u>	<u>1,340,301.23</u>

## (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	24,059.79	34,235.28
增值税		147,486.93
土地使用税	57,056.18	
房产税	35,677.46	31,049.66
城市维护建设税	212.63	20,672.24
教育附加	91.13	14,765.89
代扣代缴个人所得税	2,744.63	2,734.14
合计	<u>119,841.82</u>	<u>250,944.14</u>

## (十七) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		31,089.21
应付股利		
其他应付款	570,545.87	752,921.75
合计	<u>570,545.87</u>	<u>784,010.96</u>

## 2. 应付利息

## (1) 分类列示

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

## 3. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	48,417.00	400,000.00
运输费	2,100.00	2,100.00
工程款	67,768.00	67,768.00
其他	268,560.87	283,053.75
合计	<u>386,845.87</u>	<u>752,921.75</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

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

## (十八) 长期应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,539,680.52	11,302,180.54
专项应付款		
合计	<u>11,539,680.52</u>	<u>11,302,180.54</u>

## 2. 长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
径向汽轮机项目扶持资金	11,539,680.52	11,302,180.54
合计	<u>11,539,680.52</u>	<u>11,302,180.54</u>

## (十九) 预计负债

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

## (二十) 股本

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

## (二十一) 资本公积

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

## (二十二) 盈余公积

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

## (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-9919650.39	-9,153,024.80
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	120,892.87	
调整后期初未分配利润	-9,798,757.52	-9,153,024.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,554,452.22	-766,625.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-13,353,209.74</u>	<u>-9,919,650.39</u>

## (二十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7708239.89	6,052,697.64	9,242,163.57	7,095,258.62
其他业务	168661.34	165,784.25	423,225.24	199,431.39
合计	<u>7,876,901.23</u>	<u>6,218,481.89</u>	<u>9,665,388.81</u>	<u>7,294,690.01</u>

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	19060.4	18,967.63	应缴流转税税额的 7.00%
教育费附加	8142.55	8,128.98	应缴流转税税额的 3.00%
地方教育费附加	6229.45	5,419.33	应缴流转税税额的 2.00%
印花税	2224.9	11,784.75	
房产税	72254.92	71,560.20	
土地使用税	228285.6	401,716.00	
水利基金	2857.75	3,583.07	
车船税	0	240.00	
合计	<u>339,055.57</u>	<u>521,399.96</u>	

## (二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	259,308.43	234,064.30
业务宣传费	77,881.99	28,575.47
运输费	58,400.07	75,418.06
差旅费	117,895.54	154,793.12
业务招待费	212,190.14	70,571.80
安装调试费	31,093.78	92,687.90
售后服务费	167,542.84	257,388.40
展会服务、展位费	41,956.00	4,055.00
通讯费		300.00
会务费	9,518.04	2,830.19
办公费	7,520.00	7,059.13
邮寄费	4,199.34	2,407.00
社会保险费	29,771.31	32,702.28
小车费	82,812.49	109,172.42
职工福利费	50,048.00	793.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
路桥费	11,307.64	15,336.01
其他	221,511.47	2,000.00
合计	<u>1,382,957.08</u>	<u>1,090,154.08</u>

## (二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	674,130.38	715,832.63
差旅费	9,865.90	13,921.72
业务招待费	310,099.46	40,598.10
通讯费	39,184.83	31,380.08
办公费	91,468.68	135,364.52
邮寄费	1,358.23	2,902.29
会务费	3,000.00	
无形资产摊销	212,390.76	228,207.72
中介机构费	276,886.75	187,349.34
小车费	10,171.13	39,115.82
水电费	5,166.28	10,426.65
折旧费	351,116.26	242,528.04
社会保险费	111,178.74	87,378.25
律师及诉讼费	56,452.34	180,628.53
维修费	300.00	22,878.06
广告费	-	11,200.00
检测费	28,191.70	1,725.00
工会经费	-	5,000.00
认证费	-	9,433.96
代理费	29,311.32	590.00
职工福利费	95,895.77	28,294.06
职工教育经费	359.00	924.53
路桥费	29,162.27	446.09
长期待摊费用摊销	14,905.26	11,905.26
租赁	244,840.66	
其他	106,853.84	161,761.41
合计	<u>2,702,289.56</u>	<u>2,169,792.06</u>

## (二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
水平分型铁模覆砂铸件自动化控制生产线项目		964,066.99
汽轮机研发项目	411,542.47	285,916.72
滑出式水平无箱造型机项目	623,787.42	
合计	<u>1,035,329.89</u>	<u>1,249,983.71</u>

## (二十九) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-122,716.50	-21,011.48
利息支出	841,950.99	1,029,395.81
汇兑损益	-6,976.89	
手续费	100,615.95	55,645.26
合计	<u>812,873.55</u>	<u>1,064,029.59</u>

## (三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	61,949.68	238,911.18
二、存货跌价损失		
合计	<u>61,949.68</u>	<u>238,911.18</u>

## (三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
2016(1+1+5)政策奖励	3,880.00	
双创大赛奖励	50,000.00	
科技创新奖励		150,000.00
2017年基地转型奖励基金	118,200.00	
合计	<u>172,080.00</u>	<u>150,000.00</u>

## (三十二) 投资收益

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

## (三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		20,679.40
处置无形资产		
合计		<u>20,679.40</u>

## (三十四) 营业外收入

## 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	26,927.92	20,679.40	26,927.92
合计	<u>26,927.92</u>	<u>20,679.40</u>	<u>26,927.92</u>

## (三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,850.00		1,850.00
合计	<u>1,850.00</u>		<u>1,850.00</u>

## (三十六) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

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

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,478,914.04	-342,892.38
按适用税率计算的所得税费用		
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计		

## (三十七) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	73,436.79	5,021.41
政府补助	53,880.00	150,000.00
往来款	544,010.57	1,246,838.86
合计	<u>671,327.36</u>	<u>1,401,860.27</u>

收到其他与经营活动有关的现金的说明：

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	931,835.39	420,771.04
付现管理费用	1,623,077.99	681,897.26
支付手续费	6,227.23	6,079.53
捐赠支出	-	
往来款	817,799.08	3,000,825.43
合计	<u>3,378,939.69</u>	<u>4,109,573.26</u>

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		229,134.10
资金往来利息		28,265.97
合计		<u>257,400.07</u>

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		
合计		

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		1,950,000.00
合计		<u>1,950,000.00</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金的说明：

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		123,528.83
其他		
合计		<u>123,528.83</u>

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-4,478,914.04	-342,892.38
加：资产减值准备	61,949.68	246,170.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	736,346.86	615,084.19
无形资产摊销	212,791.62	228,207.72
长期待摊费用摊销	16,703.72	11,905.26
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）		-20,679.40
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）	812,873.55	1,064,029.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,450,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,196,497.81	-327,120.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,032,155.32	3,647,585.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,752,304.10	-3,682,815.01
其他	-200,042.60	-530,235.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-2,314,640.24</u></b>	<b><u>-2,540,760.09</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,617,796.04	6,404,656.15
减：现金的期初余额	10,889,646.65	4,446,214.14
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-3,271,850.61</u>	<u>1,958,442.01</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,617,796.04</u>	<u>6,404,656.15</u>
其中：库存现金	30,498.30	15,020.04
可随时用于支付的银行存款	5,507,297.74	4,915,380.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,080,000.00	1,474,255.50
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	<u>7,617,796.04</u>	<u>6,404,656.15</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保的资产		
1. 固定资产-房屋建筑物	5,091,842.57	借款抵押
2. 无形资产-土地使用权	8,210,671.78	借款抵押
3. 货币资金-其他货币资金	2,080,000.00	票据保证金
合计	<u>15,382,514.35</u>	

## (四十) 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016(1+1+5)政策奖励	3,880.00	营业外收入	3,880.00
双创大赛奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017年基地转型奖励基金	118,200.00	其他收益	118,200.00
合计	<u>172,080.00</u>		<u>172,080.00</u>

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 本公司的构成

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

## 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持 股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东 权益余额
安徽新宁能源科技有限公司	47.86	47.86	-924,461.82		7,139,256.77

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	安徽新宁能源科技有限公司	
流动资产		17,521,322.33
非流动资产		7,742,941.81
资产合计		<u>25,264,264.14</u>
流动负债		5,254,502.03
非流动负债		11,539,680.52
负债合计		<u>16,794,182.55</u>
营业收入		632,734.81
净利润（净亏损）		-1,931,595.94
综合收益总额		-1,931,595.94
经营活动现金净流量		-2,095,145.19

## 四、接上表：

项目	期初余额或本期发生额	
	安徽新宁能源科技有限公司	
流动资产		15,699,712.72
非流动资产		8,641,215.65
资产合计		<u>24,340,928.37</u>
流动负债		2,786,261.55
非流动负债		11,302,180.54
负债合计		<u>14,088,442.09</u>

项目	期初余额或本期发生额	
	安徽新宁能源科技有限公司	
营业收入		89,848.97
净利润（净亏损）		-1,200,523.80
综合收益总额		-1,200,523.80
经营活动现金净流量		-2,075,692.94

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易无。

（三）在合营企业或联营企业中的权益无。

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
应收账款			5,554,901.86		<u>5,554,901.86</u>
其他应收款			741,174.91		<u>741,174.91</u>
其他流动资产			833,203.99		<u>833,203.99</u>

接上表：

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

金融资产项目	期初余额			可供出售 金融资产	合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到 期投资	贷款和应 收款项		
其他流动资产			808,586.84		<u>808,586.84</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		16,900,000.00	<u>16,900,000.00</u>
应付账款		9,621,541.14	<u>9,621,541.14</u>
其他应付款		386,845.87	<u>386,845.87</u>

79接上表：

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

## （二）信用风险

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

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

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

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他流动资产	<u>833,203.99</u>	833,203.99			

接上表：

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

### （三）流动风险

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

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

### （四）市场风险

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

#### 1. 利率风险

本公司无以浮动利率计息的负债。

#### 2. 汇率风险

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

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

#### 3. 权益工具投资价格风险

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

本公司无权益性证券。

### （五）资本管理

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

## 九、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

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

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

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

（二）本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为周道宏。

（三）本公司的子公司情况

详见附注十、（三）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

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

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	耐火材料等	623,466.52	122,699.14
合计		<u>623,466.52</u>	<u>122,699.14</u>

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	设备、模具等	187,875.00	234,866.38
合计		<u>234,866.38</u>	<u>234,866.38</u>

## 2. 关联方资金拆借

无。

## (七) 关联方应收应付款项

项目	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收账款	安徽省宁国新宁实业有限公司	0.00	187,875.00	187,875.00	0.00
应付账款	安徽省宁国新宁实业有限公司	0.00	623,466.52	623,466.52	0.00

## (八) 关联方承诺事项

截至2019年6月30日止, 本公司无需要披露的关联方承诺事项。

**十一、承诺及或有事项**

## (一) 重要承诺事项

截至2019年6月30日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

宁国市志诚机械制造有限公司（以下简称“志诚公司”）以我公司侵犯其 ZL201410390078.9 “一种射芯机”专利为由，于 2017 年 11 月 19 日向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼，该案通过一审、二审，于 2019 年 5 月 6 日经安徽省高级人民法院判决我公司侵犯了志诚公司的 ZL201410390078.9 “一种射芯机”专利，赔偿志诚公司经济损失及合理支出 170000 元，同时承担案件诉讼费等 12450 元。

我公司于 2019 年 2 月 25 日向国家知识产权局提起申请，申请志诚公司的 ZL201410390078.9 “一种射芯机”专利无效，经国家知识产权局审查，于 2019 年 6 月 26 日作出决定宣告志诚公司 ZL201410390078.9 “一种射芯机”专利全部无效。目前，我公司就该案已依法申请再审，并于 2019 年 7 月 23 日向最高人民法院递交再审材料；虽然志诚公司的 ZL201410390078.9 “一种射芯机”专利已被国家知识产权局宣告



全部无效，我公司实质上已不存在侵权行为且我公司已向最高院申请再审，但为了维护法律的尊严，尊重生效判决，我公司秉承依法经营、遵纪守法的一贯做法，已于2019年8月21日按照生效判决主动全部履行了相关义务，待该判决被再审撤销后再依法申请执行回转。

## 十二、资产负债表日后事项

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

## 十三、其他重要事项

### （一）外币折算

计入当期损益的汇兑差额为6976.89元；

### （二）租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物		
2. 机器设备		
3. 电子设备		
合计		

## 十四、母公司财务报表项目注释

### （一）应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,283,044.00	714,000.00
应收账款	4,856,187.74	4,780,058.02
合计	<u>6,139,231.74</u>	<u>5,494,058.02</u>

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,283,044.00	714,000.00
合计	<u>1,283,044.00</u>	<u>714,000.00</u>

## (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,274,000.00	6482867.92	
商业承兑汇票	50,000.00		
合计	<u>1,324,000.00</u>	<u>6,482,867.92</u>	

## (3) 期末已质押的应收票据

无。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>5,811,311.02</u>	<u>100.00</u>	<u>958,269.28</u>	<u>16.49</u>
其中：账龄组合	5,811,311.02	100	958,269.28	16.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>5,811,311.02</u>	<u>100</u>	<u>958,269.28</u>	

## 五、（接上表）

类别	期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>5,706,477.72</u>	<u>100.00</u>	<u>926,419.70</u>	<u>16.23</u>
其中：账龄组合	5,706,477.72	100.00	926,419.70	16.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>5,706,477.72</u>	<u>100.00</u>	<u>926,419.70</u>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1,870,689.87	56,215.08	3.00%
1-2 年（含 2 年）	1,561,401.95	156,140.20	10.00%
2-3 年（含 3 年）	562,088.98	112,417.80	20.00%
3-4 年（含 4 年）	1,519,667.19	455,900.16	30.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4-5年（含5年）	239,733.99	119,867.00	50.00%
5年以上	57,729.04	57,729.04	100.00%
合计	<u>5,811,311.02</u>	<u>958,269.28</u>	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	29,303.58
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

## (3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
铜川明鑫耐磨材料有限公司	1,362,798.19	245.51	408,839.46
中建材宁国新马铸造科技有限公司	504,445.21	8.68%	49,719.06
宁国市永泰实业有限公司	447,780.75	7.70%	13,433.42
宁国南方耐磨材料有限公司	389,474.00	6.70%	12,251.22
新疆长讯耐磨材料有限公司	350,000.00	6.02%	35,000.00
合计	<u>3,054,498.15</u>	<u>24,579.95</u>	<u>519,243.16</u>

## (二) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	478,271.90	494,369.18
合计	<u>478,271.90</u>	<u>494,369.18</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末金额			
	金额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>555,091.92</u>	<u>100</u>	<u>76,820.02</u>	<u>13.83915298</u>

类别	期末金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
其中：账龄组合	555,091.92	100.00	76,820.02	13.84
特定保证金、货款等款项组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>555,091.92</u>	<u>100</u>	<u>76,820.02</u>	

(接上表)

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	385,179.79	11,555.39	3.00%
1-2年(含2年)	41,550.00	4,155.00	10.00%
2-3年(含3年)	13,503.13	2,700.63	20.00%
3-4年(含4年)	40,000.00	12,000.00	30.00%
4-5年(含5年)	56,900.00	28,450.00	50.00%
5年以上	17,959.00	17,959.00	100.00%
合计	<u>555,091.92</u>	<u>76,820.02</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	137,000.00	309,130.36
保证金	114,859.00	118,532.84
代付农民工工资		
其他	303,232.92	146,072.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	<u>555,091.92</u>	<u>573,735.20</u>

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-2,546.00
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
宁国市政府非税收入	其他	110,706.00	1年以内	19.94%	3,321.18
代小明	备用金	70,000.00	1年以内	12.61%	2,100.00
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司	保证金	56,900.00	4-5年	10.25%	28,450.00
钱军	备用金	55,000.00	1年以内	9.91%	1,650.00
安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司	保证金	40,000.00	3-4年	7.21%	12,000.00
合计		<u>332,606.00</u>		<u>59.92%</u>	<u>4752118.00%</u>

## (三) 长期股权投资

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

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
安徽新宁能源科技有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
宁国脉拓进出口有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	<u>7,700,000.00</u>			<u>7,700,000.00</u>		

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,004,984.92	5,224,345.29	9,251,262.62	7,093,613.99
其他业务	277,975.62	165,784.25	403,456.27	199,431.39

合计	<u>7,282,960.54</u>	<u>5,390,129.54</u>	<u>9,654,718.89</u>	<u>7,293,045.38</u>
----	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

### （五）投资收益

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

## 十五、补充资料

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

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	172,080.00	其他收益
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	金额	说明
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,077.92	主要为预付款核销
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>197,157.92</u></b>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>197,157.92</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	173,203.99	
归属于少数股东的非经常性损益	23,953.93	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.27	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.56	-0.16	-0.16

## (三) 其他

截至 2019 年 6 月 30 日止, 无需要披露的其他重要事项。