

证券代码：831042

证券简称：芜起股份

主办券商：中泰证券



芜起股份

NEEQ:831042

芜湖起重运输机器股份有限公司  
Wuhu Crane Conveyor Co.,Ltd.



年度报告

2019

## 公司年度大事记

2019 年 2 月，完成高新技术年度考核年报申报工作；

2019 年 3 月，完成科技型中小企业备案工作；

2019 年 4 月，完成省级企业技术中心年度绩效考核评价工作；

2019 年 6 月“高效公铁联运智能门式起重机关键技术研究及产业化”获得省科技厅成果鉴定；

2019 年 6 月公司承担的安徽省科技攻关计划项目“高效公铁联运智能门式起重机关键技术研究及产业化”顺利通过省科技厅组织的专家验收；

2019 年 6 月，完成安徽省工程技术中心年度绩效考核评价工作；

2019 年 7 月，质量管理体系、职业健康管理体系、环境管理体系三合证书复审；

2019 年 7 月，完成市委组织部 5111 第二年考核顺利通过；

2019 年 9 月，公铁联运门式起重机关键技术研究科技报告证书；

2019 年 12 月，取得叉车检验合格证书和厂内机动车证书；

2019 年 12 月，公司申报的“TDS500 胶带斗式提升机”、“DTB1200 带式输送机”、二款产品荣获安徽省高新技术产品荣誉称号；

2019 年 12 月，完成高新技术企业统计快报工作。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 22 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 24 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 26 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 31 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 32 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目     |   | 释义                     |
|----------|---|------------------------|
| 公司       | 指 | 芜湖起重运输机器股份有限公司         |
| 企融典当公司   | 指 | 公司参股企业：芜湖市企融典当有限公司     |
| 高级管理人员   | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 监事会      | 指 | 芜湖起重运输机器股份有限公司监事会      |
| 董事会      | 指 | 芜湖起重运输机器股份有限公司董事会      |
| 股东大会     | 指 | 芜湖起重运输机器股份有限公司股东大会     |
| 会计师、审计机构 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 中泰证券     | 指 | 中泰证券股份有限公司             |
| 元、万元     | 指 | 人民币元、人民币万元             |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人李静、主管会计工作负责人安平 及会计机构负责人（会计主管人员）安平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称    | 重要风险事项简要描述  |
|-------------|---|
| 1、宏观经济波动风险： | 公司的主营业务为输送机械设备和起重机械设备的研发、制造和销售。公司生产的输送机械设备和起重机械设备主要用于用于建材、电力、煤炭、港口、冶金、化工、玻璃、造纸等行业，因此受宏观经济波动影响，也受到实体经济整体发展状况的制约。行业市场供需状况与下游行业的景气程度和固定资产投资态势密切相关。宏观经济的运行波动，尤其是宏观经济的增长放缓、增速回落，会对公司产品的市场需求、售价、成本等方面造成较大影响，会对本行业的发展产生不利影响。 |
| 2、应收账款风险：   | 公司 2019 年末应收账款账面价值为 2,668.89 元，占总资产的比例为 14.66%，应收账款规模较大。截至 2019 年 12 月 31 日的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占比 51.98%。若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，公司应收账款可能存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。   |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 3、税收优惠政策发生变化风险： | 2018年7月24日，公司通过高新技术企业重新认定，领取新的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201834001213，期限三年。2021年7月到期，如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                               |
|---------|-------------------------------|
| 公司中文全称  | 芜湖起重运输机器股份有限公司                |
| 英文名称及缩写 | Wuhu Crane Conveyor Co., Ltd. |
| 证券简称    | 芜起股份                          |
| 证券代码    | 831042                        |
| 法定代表人   | 李静                            |
| 办公地址    | 安徽省芜湖市三山经济开发区官河路与浮山路交叉口       |

### 二、 联系方式

|                 |                                   |
|-----------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 安平                                |
| 职务              | 财务负责人、董事会秘书                       |
| 电话              | 0553-3916718                      |
| 传真              | 0553-5852711                      |
| 电子邮箱            | ap920403@163.com                  |
| 公司网址            | www.whqzys.com                    |
| 联系地址及邮政编码       | 安徽省芜湖市三山经济开发区官河路与浮山路交叉口；邮编：241001 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn                   |
| 公司年度报告备置地       | 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            | 2005 年 8 月 30 日                     |
| 挂牌时间            | 2014 年 8 月 14 日                     |
| 分层情况            | 基础层                                 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C3434 制造业—通用设备制造业—物料搬运设备制造—连续搬运设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 输送机械设备和起重机械设备的研发、制造和销售              |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                              |
| 普通股总股本（股）       | 50,000,000                          |
| 优先股总股本（股）       | 0                                   |
| 做市商数量           | 0                                   |
| 控股股东            | 李静                                  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 李静                                  |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                      | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913402007790806485      | 否        |
| 注册地址     | 安徽省芜湖市三山经济开发区官河路与浮山路交叉口 | 否        |
| 注册资本     | 50,000,000.00           | 否        |
|          |                         |          |

#### 五、 中介机构

|                |                                    |
|----------------|------------------------------------|
| 主办券商           | 中泰证券                               |
| 主办券商办公地址       | 济南市经七路 86 号证券大厦                    |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                  |
| 会计师事务所         | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 签字注册会计师姓名      | 张居忠、文冬梅、闫柳                         |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 楼 A-1 和 A-5 区域 |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 64,689,390.34 | 60,296,609.89 | 7.29%   |
| 毛利率%                                   | 23.66%        | 24.89%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 5,584,156.53  | 3,758,699.73  | 48.57%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 684,035.70    | 1,074,839.89  | -36.36% |
| 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)         | 5.55%         | 4.00%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 0.68%         | 1.14%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.11          | 0.08          | 37.50%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 182,035,174.66 | 160,551,583.48 | 13.38% |
| 负债总计            | 80,113,337.13  | 62,806,961.26  | 27.55% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 101,921,837.53 | 97,744,622.22  | 4.27%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.04           | 1.95           | 4.62%  |
| 资产负债率%(母公司)     | 44.01%         | 39.12%         | -      |
| 资产负债率%(合并)      |                |                | -      |
| 流动比率            | 1.57           | 2.24           | -      |
| 利息保障倍数          | 15.54          | 5.47           | -      |

#### 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 | 48,396,458.18 | 1,918,426.16 | 2,422.72% |
| 应收账款周转率       | 1.59          | 0.89         | -         |
| 存货周转率         | 1.71          | 3.02         | -         |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 13.38% | -7.70%  | -     |
| 营业收入增长率% | 7.29%  | -34.33% | -     |
| 净利润增长率%  | 48.57% | -46.43% | -     |

#### 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     | 50,000,000 | 50,000,000 |       |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |       |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |       |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                  |
|---|---------------------|
| 非流动性资产处置损益  | -4,036.21           |
| 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）   | 4,394,322.48        |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 833,445.85          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -92,178.67          |
| 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>5,131,553.45</b> |
| 所得税影响数  | 231,432.62          |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>4,900,120.83</b> |

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据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      |               | 16,689,636.04 |              |       |
| 应收帐款      |               | 43,196,921.51 |              |       |
| 应收票据及应收帐款 | 59,886,557.55 |               |              |       |
| 应付票据      |               |               |              |       |
| 应付帐款      |               | 18,070,959.26 |              |       |
| 应付票据及应付帐款 | 18,070,959.26 |               |              |       |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足于物料搬运设备制造业，依托其在输送机械设备领域拥有的技术优势和先进工艺、以及公司多年专注于该领域所积累的客户渠道、品牌信誉、项目经验，为客户提供输送机械设备和起重机械设  
备，公司的下游客户主要为建材、电力、煤炭、港口、冶金、化工、玻璃、造纸等行业内的企业。公司  
通过直销方式向客户提供物料搬运设备，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年尽管继续遭受国际、国内经济运行总体下滑的冲击，经公司领导及广大员工的不懈努力，公  
司的经营情况有了一定的提升。报告期内公司实现营业收入 6,468.94 万元，实现净利润 558.42 万元。

##### 1、公司财务状况

2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 18,203.52 万元，比本年初增加 13.38%；负债总额为 8,011.33  
万元，比本年初增加 27.55%；净资产总额为 10,192.18 万元，比本年初增加 4.27%。较 2019 年 1 月 1 日  
相比，公司资产负债结构无重大变动。

##### 2、公司经营成果

2019 年公司营业收入 6,468.94 万元，比上年同期增加 7.29%，相对平稳。营业成本 4,938.10 万元，  
比上年同期增加 9.04%，主要因为受营业收入增加 7.29%所致；净利润为 558.42 万元，比上年同期增加

48.57%，主要因为营业收入增加 439.28 万元、营业成本增加 409.42 万元、因税金及附加增加 15.75 万元、管理费用减少 189.31 万元、研发费用增加 51.73 万元、销售费用增加 274.07 万元、财务费用减少 40.36 万元、资产信用损失减少 109.10 万元、其他收益增加 153.31 万元、投资收益增加 60.79 万元所致、营业外收入减少 32.28 万元、所得税费用增加 19.40 万元所致。

### 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 4,839.65 万元，较上年增加 4,647.80 万元，主要因为本年度销售商品、提供劳务收到的现金减少 610.21 万元，购买商品、接受劳务支付的现金减少 5,113.05 万元，所致。

报告期内，投资活动产生的现金净流量-3,378.84 万元，较上年减少 4,819.59 万元，主要因为本年度收回投资收到的现金较去年同期增长 7,833.40 万元，取得投资收益收到的现金增长 9.39 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 470.58 万元，因投资支付的现金增加 12,192.00 万元所致。

报告期内，筹资活动产生的现金净流出为 1,710.64 万元，较上年增加 849.54 万元，主要因为取得借款收到的现金减少 1,500.00 万元，偿还债务支付的现金减少 600.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 50.46 万元所致。

### 4、经营计划的实现情况

由于继续遭受国际、国内经济运行总体下滑的影响，公司订单量有所减少，从而导致营业收入下降。报告期内，公司未完成预定的经营计划。报告期内公司主营业务未发生变化。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金   | 6,176,283.69  | 3.39%    | 8,755,156.81  | 5.45%    | -29.46%          |
| 应收票据   | 14,558,585.70 | 8.00%    | 16,626,122.51 | 10.36%   | -12.44%          |
| 应收账款   | 26,688,916.71 | 14.66%   | 43,196,921.51 | 26.91%   | -38.22%          |
| 存货     | 36,388,762.94 | 19.99%   | 21,520,324.26 | 13.40%   | 69.09%           |
| 投资性房地产 |               |          |               |          |                  |
| 长期股权投资 |               |          |               |          |                  |
| 固定资产   | 29,544,040.16 | 16.23%   | 27,544,546.95 | 17.16%   | 7.26%            |
| 在建工程   |               |          | 0             |          |                  |

|             |               |        |               |       |          |
|-------------|---------------|--------|---------------|-------|----------|
| 短期借款        |               |        | 15,000,000.00 | 9.34% | -100.00% |
| 长期借款        |               |        |               |       |          |
| 预付款项        | 526,865.76    | 0.29%  | 3,284,553.28  | 2.05% | -83.96%  |
| 其他应收款       | 197,487.22    | 0.11%  | 1,025,681.36  | 0.64% | -80.75%  |
| 其他流动资产      | 5,541,059.15  | 3.04%  | 1,129,301.94  | 0.70% | 390.66%  |
| 预收款项        | 31,971,138.59 | 17.56% | 7,447,402.09  | 4.64% | 329.29%  |
| 应交税费        | 183,359.32    | 0.10%  | 32,489.80     | 0.02% | 464.36%  |
| 其他应付款       | 214,149.63    | 0.12%  | 111,515.00    | 0.07% | 92.04%   |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        | 2,000,000.00  | 1.25% | -100.00% |
| 应付票据        |               |        | 243,379.97    | 0.15% | -100.00% |
| 其他流动负债      | 13,034,320.01 | 7.16%  |               |       |          |

### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收账款：期末余额较期初减少38.22%，主要因为公司本期加大催收应收帐款力度，从而导致期末应收账款减少1,650.80万元所致。

(2) 存货：期末余额较期初增加69.09%，主要因为公司有几份大额订单交货期是2020年1季度，报告期内已开始生产，但未完工，未发货，从而导致期末在产品增加1,591.04万元所致。

(3) 短期借款：期末余额较期初减少100.00%，主要因为公司本期归还1,500.00万元银行贷款所致。

(4) 预付款项：期末余额较期初减少83.96%，主要因为本期客户对产品所需配套件，如减速机、电机、胶带、链条等，而在采购时这些供应商要求发货前支付的款项减少，因而预付款项减少275.77万元所致。

(5) 其他应收款：期末余额较期初减少80.75%，主要因为公司加大催收投标保证金，本期投标保证金余额减少74.10万元所致。

(6) 其他流动资产：期末余额较期初增加390.66%，主要因为公司期末进项留底税金减少58.82万元，一年以内到期的债权投资增加500.00万元所致。

(7) 预收款项：期末余额较期初增加329.29%，主要因为公司本期客户发货前应支付款项的比例增加，从而导致期末预收款项增加2,452.37万元所致。

(8) 应交税费：期末余额较期初增加464.36%，主要因为公司本期企业所得税增加9.85万元所致。

(9) 其他应付款：期末余额较期初增加92.04%，主要因为公司报告期后已决诉讼赔偿上海阿苏商贸有限公司9.00万元所致。

(10) 一年内到期的非流动负债：期末余额较期初减少100.00%，主要因为公司报告期兴业银行贷款200.00万元已归还所致。

(11) 应付票据：期末余额较期初减少100.00%，主要因为应付票据23.34万元已全部到期并已结清所致。

(12) 其他流动负债：本期期末将已背书未到票据到期日的承兑汇票1,303.43万元，确认为其他流动负债并同时确认为应收票据所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |           | 上年同期          |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
|          | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额            | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 64,689,390.34 | -         | 60,296,609.89 | -         | 7.29%          |
| 营业成本     | 49,380,957.42 | 76.34%    | 45,286,721.76 | 75.11%    | 9.04%          |
| 毛利率      | 23.66%        | -         | 24.89%        | -         | -              |
| 销售费用     | 6,670,881.34  | 10.31%    | 3,930,177.98  | 6.52%     | 69.73%         |
| 管理费用     | 4,323,446.18  | 6.68%     | 6,216,542.81  | 10.31%    | -30.45%        |
| 研发费用     | 3,146,853.70  | 4.86%     | 2,629,580.36  | 4.36%     | 19.67%         |
| 财务费用     | 477,547.99    | 0.74%     | 881,195.98    | 1.46%     | -45.81%        |
| 信用减值损失   | 913,317.74    | -1.41%    | 0.00%         |           |                |
| 资产减值损失   | 0.00          | 0.00%     | -177,720.94   | 0.29%     | -100.00%       |
| 其他收益     | 3,253,122.48  | 5.03%     | 1,720,013.26  | 2.85%     | 89.13%         |
| 投资收益     | 1,333,445.85  | 2.06%     | 725,506.06    | 1.20%     | 83.80%         |
| 公允价值变动收益 | 0.00          | 0.00%     | 0.00          | 0.00%     | 0.00%          |
| 资产处置收益   | 0.00          | 0.00%     | 0.00%         | 0.00%     | 0.00%          |
| 汇兑收益     | 0.00          | 0.00%     | 0.00%         | 0.00%     | 0.00%          |
| 营业利润     | 5,044,579.55  | 7.80%     | 2,632,651.33  | 4.37%     | 91.62%         |
| 营业外收入    | 1,141,216.04  | 1.76%     | 1,464,054.90  | 2.43%     | -22.05%        |
| 营业外支出    | 96,230.92     | 0.15%     | 26,585.99     | 0.04%     | 261.96%        |
| 净利润      | 5,584,156.53  | 8.63%     | 3,758,699.73  | 6.23%     | 48.57%         |

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上期增加 7.09%，与上期营业收入基本相当，只是略有增长，另报告期内，由于公司订单大多按市场招标项目来进行投标，其中带式输送机、订单增多，斗式提升机订单减少，故带式输送机占比增加 26.27 个百分点，斗式提升机占比减少 27.98 个百分点，公司其他收入构成无重大变动。

2、营业成本：本期比上期增加 9.04%，主要因为营业收入与上年增加 7.09%，另外材料价格上涨、以及配套件性能要求增加导致配套件价格上升。

3、销售费用：本期比上期增加 69.73%，主要原因如下：

(1) 本期部分合同的交货地点较偏，路途较远，导致运输费用增加 187.97 万元；

(2) 销售人员薪酬主要由基本工资和资金回笼的提成构成，本年度资金回笼大幅增加，导致销售人员提成有较大增长，导致工资增加 67.55 万元；

(3) 由于本期中中介机构招标的合同较多，导致中标服务费较上期增加 19.40 万元，

除上述以外其他费用金额较小，因此主要是由本期运费增加 187.97 万元、销售人员薪酬增加 67.55 万元以及中标服务费增加 19.40 万元所致。

4、管理费用：本期比上期减少 30.45%，主要原因如下：

(1) 本期职工福利费及社保费全部纳入应付职工薪酬核算，再根据职工人员构成分配到相应的成本费用，以前年度全在管理费用——福利费中核算，导致管理薪酬减少 207.51 万元；

(2) 由于公司本期加大清欠力度，对一些拒不付款的单位，公司以法律手段起诉以及强制执行，从而导致中介服务费用增加 7.22 万元、通讯差旅费增加 24.44 万元；

(3) 由于公司加大对招待费的控制，导致本期业务招待费减少 22.86 万元；

除上述以外其他费用金额较小，因此主要是由本期管理薪酬减少 207.51 万元、中介服务费用增加 7.22 万元、通讯差旅费增加 24.44 万元、业务招待费减少 22.86 万元所致。

5、财务费用：本期比上期减少 45.81%，主要因为本期期初归还兴业银行贷款 200.00 万元，2019 年 7 月份归还中国银行贷款 1,500.00 万元所致。

6、信用减值损失：本期冲减资产减值损失 91.33 万元，并将此调致信用减值损失所致。

7、资产减值损失：本期比上期减少 100.00%，主要因为本期资产减值损失-91.33 万元调到信用减值损失所致。

8、其他收益：本期比上期增加 89.13%，主要因为本期科技小巨人验收合格补贴 228.23 万元所致。

9、投资收益：本期比上期增加 83.80%，主要因为本期债权投资收益增加 31.94 万元，中泰证券理财产品收益增加 29.20 万元所致。

10、营业利润：本期比上期增加 91.62%，主要因为营业收入增加 439.28 万元、营业成本增加 409.42 万元、税金及附加增加 15.74 万元、销售费用增加 274.41 万元，管理费用减少 189.31 万元、研发费用增加 51.73 万元、财务费用减少 40.36 万元、信用减值损失（资产减值损失）增加 109.10 万元、营业外收入中的政府补助的调入使其他收益增加 153.31 万元、投资收益增加 60.79 万元所致。

9、净利润：本期比上期增加 48.57%，主要因为本期营业利润增加 241.19 万元、政府补助调到其他收益使营业外收入减少 32.28 万元、所得税增加 19.40 万元所致。



(2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%   |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 64,638,892.99 | 60,135,531.28 | 7.49%   |
| 其他业务收入 | 50,497.35     | 161,078.61    | -68.65% |
| 主营业务成本 | 49,380,957.42 | 45,286,721.76 | 9.04%   |
| 其他业务成本 | 0.00          | 0.00          | 0.00%   |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目  | 本期            |           | 上年同期          |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
|        | 收入金额          | 占营业收入的比重% | 收入金额          | 占营业收入的比重% |                |
| 斗式提升机  | 13,264,120.31 | 20.50%    | 29,232,716.14 | 48.48%    | -27.98%        |
| 螺旋输送机  | 2,439,883.29  | 3.77%     | 1,413,673.74  | 2.34%     | 1.43%          |
| 带式输送机  | 40,206,106.26 | 62.15%    | 21,635,239.76 | 35.88%    | 26.27%         |
| 链式输送机  | 2,176,553.99  | 3.36%     | 1,181,481.72  | 1.96%     | 1.40%          |
| 起重机    |               | 0%        | 839,655.17    | 1.39%     | -1.39%         |
| 给料机    | 124,137.93    | 0.19%     | 1,791,629.83  | 2.97%     | -2.78%         |
| 配件     | 4,223,613.43  | 6.53%     | 4,041,134.92  | 6.70%     | -0.17%         |
| 出口     | 2,204,477.78  | 3.41%     |               |           | 3.41%          |
| 其他业务收入 | 50,497.35     | 0.08%     | 161,078.61    | 0.27%     | -0.19%         |
| 合计     | 64,689,390.34 | 100.00%   | 60,296,609.89 | 100.00%   |                |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，由于公司订单大多按市场招标项目来进行投标，其中带式输送机、订单增多，斗式提升机订单减少，故带式输送机占比增加 26.27 个百分点，斗式提升机占比减少 27.98 个百分点。报告期内，公司其他收入构成无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                   | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 成都建筑材料工业设计研究院工程装备分公司 | 12,254,780.74 | 18.94%  | 否        |
| 2  | 中国重型机械有限公司           | 9,830,900.00  | 15.20%  | 否        |
| 3  | 常德伟厦新材料有限公司          | 7,591,150.44  | 11.73%  | 否        |

|    |                |               |        |   |
|----|----------------|---------------|--------|---|
| 4  | 昌都高争水泥项目建设有限公司 | 4,292,035.40  | 6.63%  | 否 |
| 5  | 山西吉港水泥有限公司     | 4,159,292.04  | 6.43%  | 否 |
| 合计 |                | 38,128,158.62 | 58.93% | - |

注：“常德伟厦新材料有限公司”现已更名为“湖南临澧南方新材料科技有限公司”。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商              | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 马鞍山钢润金属材料贸易有限公司  | 6,884,328.76  | 11.30%  | 否        |
| 2  | 芜湖百联汽车运输有限公司     | 5,100,005.40  | 8.37%   | 否        |
| 3  | SEW-传动设备（苏州）有限公司 | 2,840,195.99  | 4.66%   | 否        |
| 4  | 芜湖国茂减速机有限公司      | 2,722,257.62  | 4.47%   | 否        |
| 5  | 芜湖市万峰物资有限公司      | 2,399,951.03  | 3.94%   | 否        |
| 合计 |                  | 19,946,738.80 | 32.74%  | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          | 变动比例%     |
|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,396,458.18  | 1,918,426.16  | 2,422.72% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,788,412.99 | 14,407,437.09 | -334.52%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,106,413.33 | -8,610,989.03 | -98.66%   |

#### 现金流量分析：

(1) 2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 4,839.65 万元，上年同期为 191.84 万元，本期金额比上期增加 4,647.80 万元，主要因为本年度销售商品、提供劳务收到的现金减少 610.21 万元，收到的税费返还增加 28.66 万元，收到其他与经营活动有关的现金增加 131.36 万元，购买商品、接受劳务支付的现金减少 5,113.05 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 12.17 万元所致，支付的各项税费减少 281.10 万元，支付其他与经营活动有关的现金增加 283.97 万元所致。

(2) 2019 年度公司投资活动产生的现金净流量流出 3,378.84 万元，较上年减少 4,819.59 万元，主要因为本年度收回投资收到的现金 7,833.40 万元，取得投资收益收到的现金增长 9.39 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 470.58 万元，投资支付的现金增加 12,192.00 万元所致。

(3) 2019 年度公司筹资活动产生的现金流流出为 1,710.64 万元，上年同期流出为 861.10 万元，本期金额比上期流出增加 849.54 万元，主要因为本年度归还了兴业银行贷款 200.00 万元，归还中行 1,500.00 万元，实际比上年多归还银行贷款 900.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 50.46 万元所致。

(4) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为 4,839.65 万元, 净利润为 558.42 万元, 其差异主要因为计提信用减值损失 91.33 万元、固定资产折旧 271.95 万元、无形资产摊销 52.66 万元、财务费用支出 41.88 万元、投资收益 133.34 万元、递延所得税资产减少 27.40 万元、存货增加 1,486.84 万元、经营性应收项目减少 3,617.68 万元以及经营性应付项目增加 1,980.86 万元所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

企融典当公司: 公司于 2011 年 6 月投资芜湖市企融典当有限公司 1,000.00 万元, 持股比例 9.52%, 对芜湖市企融典当有限公司不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量, 因此采用成本法核算, 2019 年营业收入 618.76 万元, 净利润 454.08 万元, 资产负债率 3.96%。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1. 会计估计的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。会计政策变更未产生影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。会计政策变更未产生影响。

## 2. 会计估计的变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正事项。

### 三、 持续经营评价

公司行为内市场地位和品牌具有一定的知名度。报告期内，公司经营情况稳定，公司不断加强新产品的研发力度，满足客户新的需求，公司不存在异常的经营风险。公司 2019 年经营状况基本保持稳定，报告期内实现营业收入 6,468.94 万元，报告期内实现净利润 558.42 万元。2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 18,203.52 万元，比本年初增加 13.38%；负债总额为 8,011.33 万元，比本年初增加 27.55%；净资产总额为 10,192.18 万元，比本年初增加 4.27%。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险：公司的主营业务为输送机械设备和起重机械设备的研发、制造和销售。公司生产的输送机械设备和起重机械设备主要应用于用于建材、电力、煤炭、港口、冶金、化工、玻璃、造纸等行业，因此受宏观经济波动影响，也受到实体经济整体发展状况的制约。行业市场供需状况与下游行业的景气程度和固定资产投资态势密切相关。宏观经济的运行波动，尤其是宏观经济的增长放缓、增速回落，会对公司产品的市场需求、售价、成本等方面造成较大影响，会对本行业的发展产生不利影响。

应对措施：面对越来越严峻的市场环境，加快公司科技创新和设备技术改造，转变发展方式，谋求兼并重组。

2、应收账款风险：公司 2019 年末应收账款账面价值为 2,668.89 元，占总资产的比例为 14.66%，应收账款规模较大。截至 2019 年 12 月 31 日的应收账款余额中，账龄为一年以内的应收账款占比 51.98%。若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，公司应收账款可能存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司一方面继续严格执行对客户的信用等级评估和授信制度，安排专人加强对应收账款的催收，缩短销售货款的回款周期；另一方面，选择信誉度高的客户以减少应收账款的

坏账风险。

3、税收优惠政策发生变化风险：2018年7月24日，公司通过高新技术企业重新认定，领取新的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201834001213，期限三年。2021年7月到期，如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：针对税收优惠政策变化带来的风险，公司将不断加强技术研发，保持其技术在行业中的领先地位，增强公司产品的市场竞争力，进而提高公司的收入和利润，在公司专注领域做大做强，降低税收优惠政策变化对公司的影响。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 | 五.二.(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 | 五.二.(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 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容   | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|--|--------|
| 董监高        | 2014年2月20日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不会发生同业竞争的情况。 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年2月20日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出                             | 正在履行中  |

|  |  |  |  |  |                              |  |
|--|--|--|--|--|------------------------------|--|
|  |  |  |  |  | 具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不会发生同业竞争的情况。 |  |
|--|--|--|--|--|------------------------------|--|

**承诺事项详细情况：**

2014 年 2 月 20 日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及公司均严格遵守了相关承诺事项。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产名称 | 资产类别   | 权利受限类型 | 账面价值       | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|--------|--------|------------|----------|------|
| 货币资金 | 其它货币资金 | 冻结     | 619,705.85 | 0.34%    | 保证金  |
| 总计   | -      | -      | 619,705.85 | 0.34%    | -    |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |    |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|----|
|         |               | 数量         | 比例%    |         | 数量         | 比例%    |    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 13,437,491 | 26.87% | 154,685 | 13,282,806 | 26.57% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,251,562 | 22.50% | 0.00    | 11,251,562 | 22.50% |    |
|         | 董事、监事、高管      | 935,930    | 1.87%  | 154,685 | 782,245    | 1.56%  |    |
|         | 核心员工          | 0.00       | 0.00%  | 0.00    | 0.00       | 0.00%  |    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 36,562,509 | 73.13% | 464,065 | 36,717,194 | 73.43% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 33,754,689 | 67.51% | 0.00    | 33,754,689 | 67.51% |    |
|         | 董事、监事、高管      | 2,807,820  | 5.61%  | 464,065 | 2,343,755  | 4.69%  |    |
|         | 核心员工          | 0.00       | 0.00%  | 0.00    | 0.00       | 0.00%  |    |
| 总股本     |               | 50,000,000 | -      | 618,750 | 50,000,000 | -      |    |
| 普通股股东人数 |               |            |        |         |            |        | 11 |

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 李静   | 45,006,251 | 0.00 | 45,006,251 | 90.01%  | 33,754,689  | 11,251,562  |
| 2  | 王国宏  | 1,875,000  | 0.00 | 1,875,000  | 3.75%   | 1,406,250   | 468,750     |
| 3  | 沈茜   | 618,750    | 0.00 | 618,750    | 1.24%   | 618,750     | 0           |
| 4  | 许方才  | 312,501    | 0.00 | 312,501    | 0.63%   | 234,377     | 78,124      |
| 5  | 秦斌   | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%   | 234,376     | 78,124      |
| 6  | 李胜权  | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%   | 234,376     | 78,124      |
| 7  | 张高潮  | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%   | 0.00        | 312,500     |
| 8  | 朱春龙  | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%   | 0.00        | 312,500     |
| 9  | 廖德贵  | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%   | 0.00        | 312,500     |
| 10 | 姜崇平  | 312,499    | 0.00 | 312,499    | 0.63%   | 234,376     | 78,123      |
| 合计 |      | 49,687,501 | 0.00 | 49,687,501 | 99.41%  | 36,717,194  | 12,970,307  |

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东之间不存在关联关系，报告期内前十名股东持股情况无变动。



## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

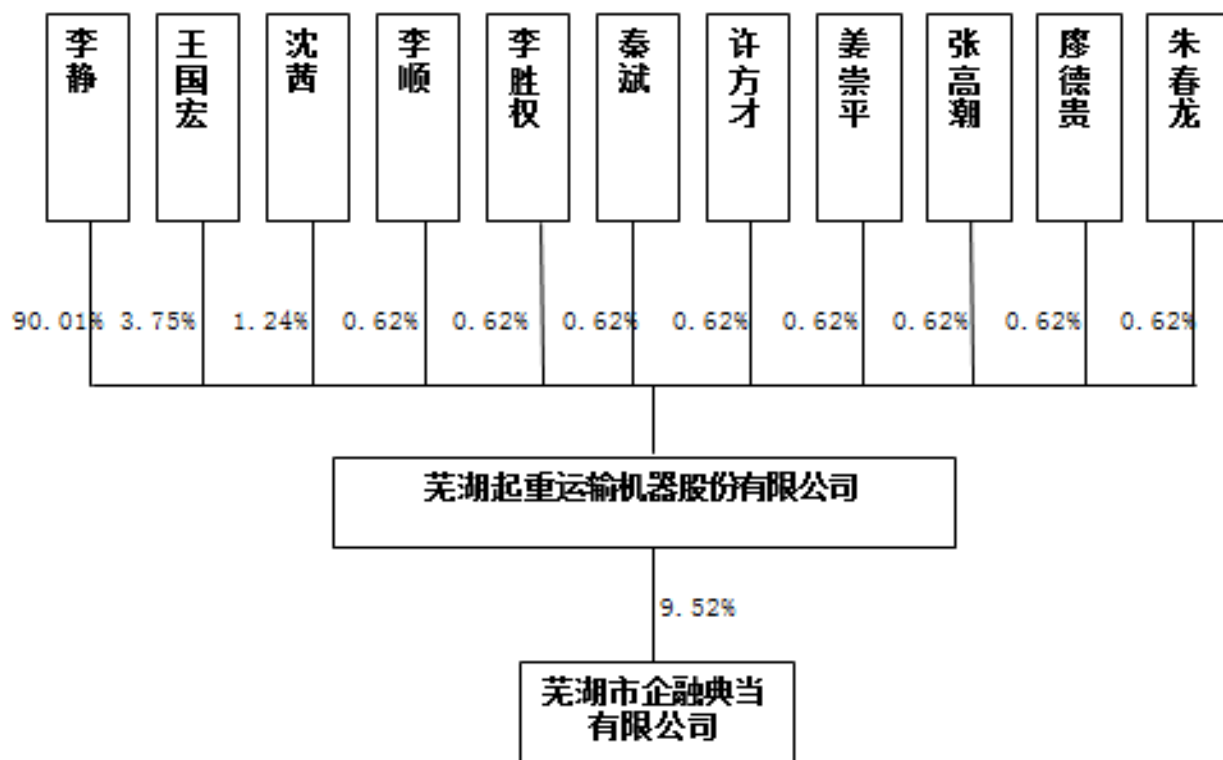
是否合并披露：

是 否

报告期末，李静先生持有公司股份 4,500.6251 万股，占公司股份总额的 90.0125%，为公司的控股股东、实际控制人。

李静，男，1962 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高级工程师，大专学历。1982 年 7 月毕业于芜湖市重型机床厂技工学校车工专业，取得中专学历；1987 年 9 月毕业于安徽广播电视大学机械制造专业，取得大专学历；1999 年 9 月毕业于南京大学 MBA 研修班。1982 年 7 月至 1999 年 11 月供职于芜湖锅炉厂，任副厂长；1999 年 12 月至 2005 年 7 月供职于芜湖起重运输机器厂，曾任厂长；2005 年 8 月至 2013 年 12 月供职于芜湖起重运输机器有限公司，历任总经理、董事、董事长等职务。目前担任股份公司的董事长、总经理。李静先生担任的社会职务包括中国人民政治协商会议芜湖市第十二届委员会委员、芜湖市企业家协会副会长、芜湖市慈善基金会理事、中国重型机械工业协会常务理事、中国重型机械工业协会输送机、给料机行业分会理事长。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方        | 贷款提供方类型      | 贷款规模          | 存续期间            |                 | 利息率%   |
|----|------|--------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|--------|
|    |      |              |              |               | 起始日期            | 终止日期            |        |
| 1  | 抵押   | 中国银行<br>芜湖分行 | 中国银行<br>芜湖分行 | 10,000,000.00 | 2018年12月18<br>日 | 2019年12月<br>18日 | 4.785% |
| 2  | 抵押   | 中国银行<br>芜湖分行 | 中国银行<br>芜湖分行 | 5,000,000.00  | 2018年12月26<br>日 | 2019年12月<br>26日 | 4.785% |
| 合计 | -    | -            | -            | 15,000,000.00 | -               | -               | -      |

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期         | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------------|----------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 8 日 | 0.34           |           |           |
| 合计             |                |           |           |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 0.34           |           |           |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务          | 性别 | 出生年月        | 学历 | 任职起止日期           |                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------|----|-------------|----|------------------|------------------|-----------|
|           |             |    |             |    | 起始日期             | 终止日期             |           |
| 李静        | 董事长、总经理     | 男  | 1962 年 6 月  | 大专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 王国宏       | 董事、生产总监     | 男  | 1962 年 11 月 | 本科 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 李胜权       | 董事、销售总监     | 男  | 1967 年 10 月 | 本科 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 秦斌        | 董事、技术总监     | 男  | 1967 年 11 月 | 大专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 许方才       | 董事          | 男  | 1966 年 8 月  | 本科 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 夏海兵       | 监事会主席       | 男  | 1967 年 2 月  | 大专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 姜崇平       | 监事          | 男  | 1963 年 7 月  | 中专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 昂扬        | 职工监事        | 男  | 1990 年 9 月  | 大专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 徐宝明       | 技术总监        | 男  | 1968 年 10 月 | 本科 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 安平        | 财务负责人、董事会秘书 | 女  | 1967 年 10 月 | 大专 | 2019 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 是         |
| 董事会人数:    |             |    |             |    |                  |                  | 5         |
| 监事会人数:    |             |    |             |    |                  |                  | 3         |
| 高级管理人员人数: |             |    |             |    |                  |                  | 6         |

#### 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:

李静是公司控股股东、实际控制人，担任公司董事长、总经理，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系及其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务     | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|----|--------|------------|------|------------|------------|------------|
| 李静 | 董事长、总经 | 45,006,251 | 0.00 | 45,006,251 | 90.01%     | 0.00       |

|     |                 |            |      |            |        |      |
|-----|-----------------|------------|------|------------|--------|------|
|     | 理               |            |      |            |        |      |
| 王国宏 | 董事、生产总监         | 1,875,000  | 0.00 | 1,875,000  | 3.75%  | 0.00 |
| 李胜权 | 董事、销售总监         | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%  | 0.00 |
| 秦斌  | 董事、技术总监         | 312,500    | 0.00 | 312,500    | 0.63%  | 0.00 |
| 许方才 | 董事              | 312,501    | 0.00 | 312,501    | 0.63%  | 0.00 |
| 夏海兵 | 监事会主席           | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00%  | 0.00 |
| 姜崇平 | 监事              | 312,499    | 0.00 | 312,499    | 0.63%  | 0.00 |
| 昂扬  | 职工监事            | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00%  | 0.00 |
| 徐宝明 | 技术总监            | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00%  | 0.00 |
| 安平  | 财务负责人、<br>董事会秘书 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00%  | 0.00 |
| 合计  | -               | 48,131,251 | 0.00 | 48,131,251 | 96.28% | 0.00 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型(新任、<br>换届、离任) | 期末职务 | 变动原因         |
|-----|-------|--------------------|------|--------------|
| 秦斌  | 技术部部长 | 换届                 | 技术总监 | 原技术总监离职,进行补选 |
| 徐宝明 | 副总工程师 | 换届                 | 技术总监 | 原技术总监离,进行补选  |

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

报告期内新任高级管理人员:

秦斌,男,1967年11月3日出生,中国国籍,毕业于安徽机电学院,大专学历,1987.9-1994.7 芜湖起重运输机器厂任模具钳工,1994.7-1999.12 芜湖起重运输机器厂技术部任模具技术员,1999.12-2005.12 芜湖起重运输机器厂技术部任产品设计工程师,2006.1-2012.4 芜湖起重运输机器有限公司技术部任副部长,2012年4月-2019年12月芜湖起重运输机器有限公司技术部任部长,从2019年12月30日起担任技术总监。

徐宝明，男，1968 年 10 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年 7 月毕业于甘肃工业大学（现兰州理工大学），本科学历，1991 年 7 月至 1999 年 10 月，就职于芜湖起重运输机器厂，技术员，工程师；1999 年 10 月至 2004 年 4 月，就职于深圳森钢重型钢结构工程有限公司，技术部部长；2004 年 4 月至 2008 年 11 月，就职于芜湖市康德机械制造有限公司，副总经理，2008 年 11 月至 2013 年 11 月，就职于芜湖市众发中运机械有限公司，副总经理，2013 年 11 月- 2019.12 月，就职于芜湖起重运输机器股份有限公司，副总工程师，从 2019 年 12 月 30 日起担任技术总监。

## 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  | 18   | 18   |
| 生产人员    | 129  | 107  |
| 销售人员    | 14   | 10   |
| 技术人员    | 14   | 10   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 179  | 149  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      |      |      |
| 硕士      |      |      |
| 本科      | 13   | 8    |
| 专科      | 29   | 29   |
| 专科以下    | 137  | 112  |
| 员工总计    | 179  | 149  |

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

原监事昂扬因个人原因于 2020 年 4 月 8 日辞去监事职务，公司 2020 年第一次职工代表大会于 2020 年 4 月 9 日审议通过：选举徐礼学为公司职工代表监事，任职期限为自公司 2020 年第一次职工代表大会审议通过之日起至本届监事会期满。

新聘任监事简历：徐礼学，男，1983 年 12 月 19 日出生，中国国籍，2001/09 至 2005/07 就读于安徽工程科技学院（现为安徽工程大学）；2005/7 至 2007/6 在芜湖起重运输机器厂工作，为技术部设计员；2007/11 至 2008/6 在芜湖中兴机械厂工作，为质量工程师；2008/7 至 2014/9 在芜湖起重运输机器股份有限公司，为技术部工程师，主管大部分皮带机设计及技术处理工作；2014/10 至现在在芜湖起重运输机器股份有限公司，为技术部副部长，全权主管皮带机设计及技术处理工作，现职称为中级工程师。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规的要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，持续推进、构建及健全现代企业制度，有效提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

公司董事会认为，公司治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》对公司对外投资、融资、关联交易、担保等事项都作出了具体的规定。经自查，在实际执行过程中，公司均能够按照相关规定履行审批决策程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

2019 年 6 月 11 日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围



并修订公司章程》的议案，并提请股东大会审议，2018 年 6 月 27 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程》的议案。

为更好的满足公司业务发展的需要，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修改经营范围并拟对公司章程中涉及公司经营范围的条款进行相应的修订。

公司章程原第二章第十二条：“公司的经营范围：起重运输设备制造，环保尘、水、气治理设备制造及安装、工矿机械设备，配件来料加工（上述经营范围涉及许可证的凭许可证经营）”

修订为：“起重运输设备制造，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外），环保尘、水、气治理设备制造及安装、工矿机械设备，配件来料加工（上述经营范围涉及许可证的凭许可证经营）。”

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 4           | 董事会审议通过：2018 年年度报告、2018 年度利润分配预案，2019 年半年度报告，关于选举李静先生等人为公司第三届董事会董事，关于选举李静先生继任公司第三届董事会董事长。      |
| 监事会  | 4           | 监事会审议通过：2018 年年度报告、2019 年半年度报告、2019 年度监事会工作报告等议案、关于选举夏海兵等人为公司第三届监事会监事、关于选举夏海兵先生为公司第三届监事会监事会主席。 |
| 股东大会 | 2           | 股东大会审议通过：2018 年年度报告、2018 年度利润分配预案、2018 年度董事会工作报告、2018 年度监事会工作报告、关于选举李静等人为公司第三届董事会董事。           |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等情形，决议内容及签署合法合规，真实有效。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，持续健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司将在未来运营的实际操作中不断改进和完善公司内部管理与控制，加强制度的执行与监督，促进公司平稳、快速的发展。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司于 2015 年 4 月 13 日第一届董事会第四次会议建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|              |   |
|--------------|---|
| 是否审计         | 是   |
| 审计意见         | 无保留意见   |
| 审计报告中的特别段落   | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号       | 天职业字[2020]18652 号   |
| 审计机构名称       | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 楼 A-1 和 A-5 区域  |
| 审计报告日期       | 2020 年 4 月 27 日   |
| 注册会计师姓名      | 张居忠、文冬梅、闫柳  |
| 会计师事务所是否变更   | 否   |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5   |
| 会计师事务所审计报酬   | 8 万元  |

审计报告正文：审计报告

天职业字[2020]18652 号

芜湖起重运输机器股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了芜湖起重运输机器股份有限公司（以下简称“芜起公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了芜起公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

芜起公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括芜起公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督芜起公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中国·北京

中国注册会计师：张居忠

中国注册会计师：文冬梅

二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师：闫柳

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注    | 2019年12月31日  | 2019年1月1日    |
|--------------|-------|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |       |              |              |
| 货币资金         | 六、(一) | 6,176,283.69 | 8,755,156.81 |
| 结算备付金        |       |              |              |

|                        |        |                      |                      |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 拆出资金                   |        |                      |                      |
| 交易性金融资产                | 六、(二)  | 5,400,000.00         |                      |
| 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                   | 六、(三)  | 14,558,585.70        | 16,626,122.51        |
| 应收账款                   | 六、(四)  | 26,688,916.71        | 43,196,921.51        |
| 应收款项融资                 |        |                      |                      |
| 预付款项                   | 六、(五)  | 526,865.76           | 3,284,553.28         |
| 应收保费                   |        |                      |                      |
| 应收分保账款                 |        |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |        |                      |                      |
| 其他应收款                  | 六、(六)  | 197,487.22           | 1,025,681.36         |
| 其中：应收利息                |        |                      |                      |
| 应收股利                   |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |        |                      |                      |
| 存货                     | 六、(七)  | 36,388,762.94        | 21,520,324.26        |
| 合同资产                   |        |                      |                      |
| 持有待售资产                 |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 六、(八)  | 5,541,059.15         | 1,129,301.94         |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>95,477,961.17</b> | <b>95,538,061.67</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |        |                      |                      |
| 债权投资                   | 六、(九)  | 20,000,000.00        |                      |
| 可供出售金融资产               |        | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |        |                      |                      |
| 持有至到期投资                |        | -                    |                      |
| 长期应收款                  |        |                      |                      |
| 长期股权投资                 |        |                      |                      |
| 其他权益工具投资               | 六、(十)  | 13,371,691.38        | 13,026,916.35        |
| 其他非流动金融资产              |        |                      |                      |
| 投资性房地产                 |        |                      |                      |
| 固定资产                   | 六、(十一) | 29,544,040.16        | 27,544,546.95        |
| 在建工程                   |        |                      | 0                    |
| 生产性生物资产                |        |                      |                      |
| 油气资产                   |        |                      |                      |
| 使用权资产                  |        |                      |                      |
| 无形资产                   | 六、(十二) | 22,660,620.42        | 23,187,221.46        |
| 开发支出                   |        |                      |                      |
| 商誉                     |        |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |        |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 六、(十三) | 980,861.53           | 1,254,837.05         |

|                        |         |                |                |
|------------------------|---------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产                |         |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | 86,557,213.49  | 65,013,521.81  |
| <b>资产总计</b>            |         | 182,035,174.66 | 160,551,583.48 |
| <b>流动负债：</b>           |         |                |                |
| 短期借款                   | 六、(十四)  |                | 15,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |         |                |                |
| 拆入资金                   |         |                |                |
| 交易性金融负债                |         |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         | -              |                |
| 衍生金融负债                 |         |                |                |
| 应付票据                   | 六、(十五)  |                | 243,379.97     |
| 应付账款                   | 六、(十六)  | 15,361,029.37  | 17,827,579.29  |
| 预收款项                   | 六、(十七)  | 31,971,138.59  | 7,447,402.09   |
| 合同负债                   |         |                |                |
| 卖出回购金融资产款              |         |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |         |                |                |
| 代理买卖证券款                |         |                |                |
| 代理承销证券款                |         |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 六、(十八)  |                |                |
| 应交税费                   | 六、(十九)  | 183,359.32     | 32,489.80      |
| 其他应付款                  | 六、(二十)  | 214,149.63     | 111,515.00     |
| 其中：应付利息                |         |                |                |
| 应付股利                   |         |                |                |
| 应付手续费及佣金               |         |                |                |
| 应付分保账款                 |         |                |                |
| 持有待售负债                 |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 六、(二十一) |                | 2,000,000.00   |
| 其他流动负债                 | 六、(二十二) | 13,034,320.01  |                |
| <b>流动负债合计</b>          |         | 60,763,996.92  | 42,662,366.15  |
| <b>非流动负债：</b>          |         |                |                |
| 保险合同准备金                |         |                |                |
| 长期借款                   |         |                |                |
| 应付债券                   |         |                |                |
| 其中：优先股                 |         |                |                |
| 永续债                    |         |                |                |
| 租赁负债                   |         |                |                |
| 长期应付款                  |         |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |         |                |                |
| 预计负债                   |         |                |                |
| 递延收益                   | 六、(二十三) | 18,843,586.50  | 19,690,557.66  |
| 递延所得税负债                | 六、(十三)  | 505,753.71     | 454,037.45     |
| 其他非流动负债                |         |                |                |

|               |         |                |                |
|---------------|---------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计       |         | 19,349,340.21  | 20,144,595.11  |
| 负债合计          |         | 80,113,337.13  | 62,806,961.26  |
| 所有者权益（或股东权益）： |         |                |                |
| 股本            | 六、（二十四） | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具        |         |                |                |
| 其中：优先股        |         |                |                |
| 永续债           |         |                |                |
| 资本公积          | 六、（二十六） | 21,131,738.84  | 21,131,738.84  |
| 减：库存股         |         |                |                |
| 其他综合收益        | 六、（二十五） | 2,865,937.67   | 2,572,878.90   |
| 专项储备          |         |                |                |
| 盈余公积          | 六、（二十七） | 3,714,179.86   | 3,155,764.21   |
| 一般风险准备        |         |                |                |
| 未分配利润         | 六、（二十八） | 24,209,981.16  | 20,884,240.27  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |         | 101,921,837.53 | 97,744,622.22  |
| 少数股东权益        |         |                |                |
| 所有者权益合计       |         | 101,921,837.53 | 97,744,622.22  |
| 负债和所有者权益总计    |         | 182,035,174.66 | 160,551,583.48 |

法定代表人：李静

主管会计工作负责人：安平

会计机构负责人：安平

## （二） 利润表

单位：元

| 项目          | 附注      | 2019 年        | 2018 年        |
|-------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入     | 六、（二十九） | 64,689,390.34 | 60,296,609.89 |
| 其中：营业收入     |         | 64,689,390.34 | 60,296,609.89 |
| 利息收入        |         |               |               |
| 已赚保费        |         |               |               |
| 手续费及佣金收入    |         |               |               |
| 二、营业总成本     | 六、（二十九） | 65,144,696.86 | 59,931,756.94 |
| 其中：营业成本     |         | 49,380,957.42 | 45,286,721.76 |
| 利息支出        |         |               |               |
| 手续费及佣金支出    |         |               |               |
| 退保金         |         |               |               |
| 赔付支出净额      |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额 |         |               |               |
| 保单红利支出      |         |               |               |
| 分保费用        |         |               |               |
| 税金及附加       | 六、（三十）  | 1,145,010.23  | 987,538.05    |



|                               |         |                     |                     |
|-------------------------------|---------|---------------------|---------------------|
| 销售费用                          | 六、(三十一) | 6,670,881.34        | 3,930,177.98        |
| 管理费用                          | 六、(三十二) | 4,323,446.18        | 6,216,542.81        |
| 研发费用                          | 六、(三十三) | 3,146,853.70        | 2,629,580.36        |
| 财务费用                          | 六、(三十三) | 477,547.99          | 881,195.98          |
| 其中：利息费用                       | 六、(三十三) | 418,770.06          | 910,989.04          |
| 利息收入                          | 六、(三十四) | 19,383.91           | 38,797.73           |
| 加：其他收益                        | 六、(三十五) | 3,253,122.48        | 1,720,013.26        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、(三十六) | 1,333,445.85        | 725,506.06          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、(三十七) | 913,317.74          |                     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、(三十八) |                     | -177,720.94         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         |                     |                     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>5,044,579.55</b> | <b>2,632,651.33</b> |
| 加：营业外收入                       | 六、(三十九) | 1,141,216.04        | 1,464,054.90        |
| 减：营业外支出                       | 六、(四十)  | 96,230.92           | 26,585.99           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | <b>6,089,564.67</b> | <b>4,070,120.24</b> |
| 减：所得税费用                       | 六、(四十一) | 505,408.14          | 311,420.51          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>5,584,156.53</b> | <b>3,758,699.73</b> |
| 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）        |         | 5,584,156.53        | 3,758,699.73        |
| 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（净亏损以“-”号填列）         |         |                     |                     |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |         | 5,584,156.53        | 3,758,699.73        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         | <b>293,058.77</b>   |                     |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 六、(二十五) | 293,058.77          |                     |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |         | 293,058.77          |                     |
| （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             | 六、(二十五) | 293,058.77          |                     |

|                           |        |                     |                     |
|---------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动        |        |                     |                     |
| (5) 其他                    |        |                     |                     |
| <b>2. 将重分类进损益的其他综合收益</b>  |        |                     |                     |
| (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                    |        |                     |                     |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |        |                     |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>           |        | <b>5,877,215.30</b> | <b>3,758,699.73</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |        | 5,877,215.30        | 3,758,699.73        |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |        |                     |                     |
| <b>八、每股收益：</b>            | 十五、(二) |                     |                     |
| (一) 基本每股收益 (元/股)          | 十五、(二) | 0.11                | 0.08                |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)          |        | 0.11                | 0.08                |

法定代表人：李静

主管会计工作负责人：安平

会计机构负责人：安平

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注 | 2019 年        | 2018 年        |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| <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               |    | 89,757,287.85 | 95,859,401.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    | -             |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |    |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |    |               |               |

|                           |         |                       |                      |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         |                       |                      |
| 收到的税费返还                   |         | 286,582.13            |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十三) | 3,689,182.79          | 2,375,614.03         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>93,733,052.77</b>  | <b>98,235,015.48</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 23,252,851.45         | 74,383,303.32        |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                       |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                       |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                       |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |         |                       |                      |
| 拆出资金净增加额                  |         |                       |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                       |                      |
| 支付保单红利的现金                 |         |                       |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 11,566,467.61         | 11,444,780.95        |
| 支付的各项税费                   |         | 2,509,591.17          | 5,320,566.44         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十三) | 8,007,684.36          | 5,167,938.61         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>45,336,594.59</b>  | <b>96,316,589.32</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 六、(四十四) | <b>48,396,458.18</b>  | <b>1,918,426.16</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |         | 102,534,048.59        | 24,200,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 819,397.26            | 725,506.06           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 1,961.17              |                      |
| 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            |         |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>103,355,407.02</b> | <b>24,925,506.06</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 4,723,820.01          | 18,068.97            |
| 投资支付的现金                   |         | 132,420,000.00        | 10,500,000.00        |
| 质押贷款净增加额                  |         |                       |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                       |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>137,143,820.01</b> | <b>10,518,068.97</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-33,788,412.99</b> | <b>14,407,437.09</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                      |
| 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                 |         |                       | 15,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |         |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |                       | <b>15,000,000.00</b> |

|                           |         |                       |                      |
|---------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金                 |         | 15,000,000.00         | 21,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 2,106,413.33          | 2,610,989.03         |
| 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            |         |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>17,106,413.33</b>  | <b>23,610,989.03</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-17,106,413.33</b> | <b>-8,610,989.03</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>829.14</b>         | <b>4,594.62</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、（四十四） | <b>-2,497,539.00</b>  | <b>7,719,468.84</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、（四十四） | 8,054,116.84          | 334,648.00           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、（四十四） | <b>5,556,577.84</b>   | <b>8,054,116.84</b>  |

法定代表人：李静

主管会计工作负责人：安平

会计机构负责人：安平

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019 年        |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------------|------|--------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |              |      |              |        | 少数股东权益        | 所有者权益合计 |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |               |         | 未分配利润         |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 一、上年期末余额              | 50,000,000.00 |        |    |  | 21,131,738.84 |       |              |      | 3,161,162.86 |        | 20,932,828.12 |         | 95,225,729.82 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       | 2,572,878.90 |      | -5,398.65    |        | -48,587.85    |         | 2,518,892.40  |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 二、本年期初余额              | 50,000,000.00 |        |    |  | 21,131,738.84 |       | 2,572,878.90 |      | 3,155,764.21 |        | 20,884,240.27 |         | 97,744,622.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  |               |       | 293,058.77   |      | 558,415.65   |        | 3,325,740.89  |         | 4,177,215.31  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       | 293,058.77   |      |              |        | 5,584,156.53  |         | 5,877,215.30  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |               |       |              |      |              |        |               |         |               |

|                    |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 4. 其他              |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| (三) 利润分配           |                      |  |  |                      |  |                     | 558,415.65          | -2,258,415.64        |  |  |  | -1,699,999.99         |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |                      |  |                     | 558,415.65          | -558,415.65          |  |  |  | 0.00                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  | -1,699,999.99         |
| 4. 其他              |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 6. 其他              |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| (六) 其他             |                      |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |  |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>50,000,000.00</b> |  |  | <b>21,131,738.84</b> |  | <b>2,865,937.67</b> | <b>3,714,179.86</b> | <b>24,209,981.16</b> |  |  |  | <b>101,921,837.53</b> |

| 项目                    | 2018 年        |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |                 |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 一、上年期末余额              | 50,000,000.00 |             |    |  | 21,131,738.84 |               |                |          | 2,785,292.89 |                            | 19,249,998.35 |                        | 93,167,030.08   |
| 加：会计政策变更              |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 前期差错更正                |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 同一控制下企业合并             |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 其他                    |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 二、本年期初余额              | 50,000,000.00 |             |    |  | 21,131,738.84 |               |                |          | 2,785,292.89 |                            | 19,249,998.35 |                        | 93,167,030.08   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |    |  |               |               |                |          | 375,869.97   |                            | 1,682,829.77  |                        | 2,058,699.74    |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            | 3,758,699.73  |                        | 3,758,699.73    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |                 |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------------|----------------------|---------------|--|--|----------------------|
| 的金额                |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| (三) 利润分配           |                      |  |  |  |                      |  |  | 375,869.97          | -2,075,869.96        |               |  |  | -1,699,999.99        |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                      |  |  | 375,869.97          | -375,869.97          |               |  |  |                      |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      | -1,699,999.99 |  |  | -1,699,999.99        |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |               |  |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>50,000,000.00</b> |  |  |  | <b>21,131,738.84</b> |  |  | <b>3,161,162.86</b> | <b>20,932,828.12</b> |               |  |  | <b>95,225,729.82</b> |



法定代表人：李静

主管会计工作负责人：安平

会计机构负责人：安平

# 芜湖起重运输机器股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称: 芜湖起重运输机器股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

注册资本: 5,000.00 万元

法定代表人: 李静

注册地址: 安徽省芜湖市三山区经济开发区官河路与浮山路交叉口

本公司主要产品: 公司的主营业务为输送机械设备和起重机械设备的研发、制造和销售。

本公司经营范围: 起重运输设备制造, 自营和代理各类商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商品和技术除外), 环保尘、水、气治理设备制造及安装、工矿机械设备, 配件来料加工。(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)。

(二) 本公司财务报告于二〇二〇年四月二十七日经本公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

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

#### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

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

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月做为一个经营周期，并以此做为资产和负债的流动性划分标准。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

## 2. 合营安排的会计处理

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

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

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

### （十）金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的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公司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；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

## 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### （2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时



的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | 计量方法    |
|----------------------|---------|
| 银行承兑汇票组合             | 不计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票组合             | 预期信用损失率 |

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见三、（十二）应收账款）予以计提坏账准备。

## （十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### （1）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 | 单项金额重大是指单项金额占期末余额比例在 5% 之上（含 5%）的应收款项。 |
| 单项计提坏账准备的理由      | 按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。      |
| 单项计提坏账准备的计提方法    | 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计提坏账准备。  |

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

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。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

| 应收款项账龄       | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00       |
| 1-2 年（含 2 年） | 5.00       |
| 2-3 年（含 3 年） | 15.00      |
| 3-4 年（含 4 年） | 25.00      |
| 4-5 年（含 5 年） | 50.00      |

5 年以上

100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日,本公司都将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。

(3) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### (十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,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。

本公司将持有的应收款项,以贴现或背书等形式转让,且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的,其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售,按照金融工具准则的相关规定,将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### (十四) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注三(十)金融工具]进行处理。

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定的组合及计量预期信用损失的方法如下:

| 组合  | 计量预期信用损失的方法  |
|-----|--|
| 备用金 | 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,计算预期信用损失为 0。 |
| 其他  | 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。    |

对于划分为组合的其他应收款,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,编制其他应收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。

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下:

| 其他应收款账龄       | 预期信用损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1.00        |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5.00        |
| 2-3 年 (含 3 年) | 15.00       |
| 3-4 年 (含 4 年) | 25.00       |

| 其他应收款账龄       | 预期信用损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 4-5 年 (含 5 年) | 50.00       |
| 5 年以上         | 100.00      |

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日,本公司都将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。

(2) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值,则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (十五) 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

发出存货采用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,按照存货类别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

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十六) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能

发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

#### （十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

#### （十八）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十九) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 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 | 10-30   | 5.00    | 3.17-9.50   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-15    | 5.00    | 6.33-19.00  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5       | 5.00    | 19.00       |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-7     | 5.00    | 13.57-19.00 |

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。

#### （二十一）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。

#### （二十二）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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



(二十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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 年    |

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。

(二十四) 长期待摊费用

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

(二十五) 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

#### (二十六) 预计负债

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

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

#### (二十七) 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。

公司生产的输送机械设备和起重机械设备直接送往客户指定收货地点,每月根据客户验收确认的发货单作为确认销售收入的依据。

##### 2. 提供劳务

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

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

(二十九) 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。

(三十) 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。

(三十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

**四、税项**

(一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计 税 依 据   | 税 率                             |
|---------|---|---------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                       | 16%、13%                         |
| 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 | 1.2%、12%                        |
| 土地使用税   | 土地面积  | 1-6 月 13 元/平米/年,7-12 月 8 元/平米/年 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%                              |

| 税 种     | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|---------|-----|
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15% |

(二) 重要税收优惠政策及其依据

2018年7月24日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局复审通过本公司的高新技术企业认定（证书编号：GR201834001213），享受按15%优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，期限三年。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                       | 受影响的报表项目名称和金额  |
|------------------------------------|--|
| 将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示         | 资产负债表：应收票据2019年12月31日列示金额14,558,585.70元，2019年1月1日列示金额16,626,122.51元，应收账款2019年12月31日列示金额26,688,916.71元，2019年1月1日列示金额43,196,921.51元。 |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示         | 资产负债表：应付票据2019年12月31日列示金额0.00元，2019年1月1日列示金额243,379.97元，应付账款2019年12月31日列示金额15,361,029.37元，2019年1月1日列示金额17,827,579.29元。             |
| 新增“信用减值损失”科目                       | 利润表：信用减值损失2019年度列示金额913,317.74元。   |
| “资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“—”填列       | 利润表：资产减值损失2019年度列示金额0.00元，2018年度列示-177,720.94元。  |
| “投资收益”项目下增加其中项“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益” | 利润表：“投资收益”项目下“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”2019年度列示金额0.00元。  |

(2) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响见五、4.首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资

产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更未产生影响。

(4)本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会(2019)9号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更未产生影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

| 项目                     | 2018年12月31日   | 2019年1月1日     | 调整数        |
|------------------------|---------------|---------------|------------|
| 流动资产                   |               |               |            |
| 货币资金                   | 8,755,156.81  | 8,755,156.81  |            |
| △结算备付金                 |               |               |            |
| △拆出资金                  |               |               |            |
| 交易性金融资产                |               |               |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |            |
| 衍生金融资产                 |               |               |            |
| 应收票据                   | 16,689,636.04 | 16,626,122.51 | -63,513.53 |
| 应收账款                   | 43,196,921.51 | 43,196,921.51 |            |
| 应收款项融资                 |               |               |            |
| 预付款项                   | 3,284,553.28  | 3,284,553.28  |            |
| △应收保费                  |               |               |            |
| △应收分保账款                |               |               |            |
| △应收分保合同准备金             |               |               |            |
| 其他应收款                  | 1,025,681.36  | 1,025,681.36  |            |
| 其中：应收利息                |               |               |            |
| 应收股利                   |               |               |            |
| △买入返售金融资产              |               |               |            |
| 存货                     | 21,520,324.26 | 21,520,324.26 |            |

| 项目             | 2018 年 12 月 31 日      | 2019 年 1 月 1 日        | 调整数                 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 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         | 1,129,301.94          | 1,129,301.94          |                     |
| <b>流动资产合计</b>  | <u>95,601,575.20</u>  | <u>95,538,061.67</u>  | <u>-63,513.53</u>   |
| 非流动资产          |                       |                       |                     |
| △发放贷款和垫款       |                       |                       |                     |
| 债权投资           |                       |                       |                     |
| 可供出售金融资产       | 10,000,000.00         |                       | -10,000,000.00      |
| 其他债权投资         |                       |                       |                     |
| 持有至到期投资        |                       |                       |                     |
| 长期应收款          |                       |                       |                     |
| 长期股权投资         |                       |                       |                     |
| 其他权益工具投资       |                       | 13,026,916.35         | 13,026,916.35       |
| 其他非流动金融资产      |                       |                       |                     |
| 投资性房地产         |                       |                       |                     |
| 固定资产           | 27,544,546.95         | 27,544,546.95         |                     |
| 在建工程           |                       |                       |                     |
| 生产性生物资产        |                       |                       |                     |
| 油气资产           |                       |                       |                     |
| 使用权资产          |                       |                       |                     |
| 无形资产           | 23,187,221.46         | 23,187,221.46         |                     |
| 开发支出           |                       |                       |                     |
| 商誉             |                       |                       |                     |
| 长期待摊费用         |                       |                       |                     |
| 递延所得税资产        | 1,245,310.02          | 1,254,837.05          | 9,527.03            |
| 其他非流动资产        |                       |                       |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <u>61,977,078.43</u>  | <u>65,013,521.81</u>  | <u>3,036,443.38</u> |
| <b>资产总计</b>    | <u>157,578,653.63</u> | <u>160,551,583.48</u> | <u>2,972,929.85</u> |
| 流动负债           |                       |                       |                     |
| 短期借款           | 15,000,000.00         | 15,000,000.00         |                     |
| △向中央银行借款       |                       |                       |                     |
| △拆入资金          |                       |                       |                     |



| 项目                     | 2018年12月31日                 | 2019年1月1日                   | 调整数 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----|
| 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                   | 243,379.97                  | 243,379.97                  |     |
| 应付账款                   | 17,827,579.29               | 17,827,579.29               |     |
| 预收款项                   | 7,447,402.09                | 7,447,402.09                |     |
| 合同负债                   |                             |                             |     |
| △卖出回购金融资产款             |                             |                             |     |
| △吸收存款及同业存放             |                             |                             |     |
| △代理买卖证券款               |                             |                             |     |
| △代理承销证券款               |                             |                             |     |
| 应付职工薪酬                 |                             |                             |     |
| 应交税费                   | 32,489.80                   | 32,489.80                   |     |
| 其他应付款                  | 111,515.00                  | 111,515.00                  |     |
| 其中：应付利息                |                             |                             |     |
| 应付股利                   |                             |                             |     |
| △应付手续费及佣金              |                             |                             |     |
| △应付分保账款                |                             |                             |     |
| 持有待售负债                 |                             |                             |     |
| 一年内到期的非流动负债            | 2,000,000.00                | 2,000,000.00                |     |
| 其他流动负债                 |                             |                             |     |
| <b>流动负债合计</b>          | <b><u>42,662,366.15</u></b> | <b><u>42,662,366.15</u></b> |     |
| 非流动负债                  |                             |                             |     |
| △保险合同准备金               |                             |                             |     |
| 长期借款                   |                             |                             |     |
| 应付债券                   |                             |                             |     |
| 其中：优先股                 |                             |                             |     |
| 永续债                    |                             |                             |     |
| 租赁负债                   |                             |                             |     |
| 长期应付款                  |                             |                             |     |
| 长期应付职工薪酬               |                             |                             |     |
| 预计负债                   |                             |                             |     |

| 项目               | 2018年12月31日           | 2019年1月1日             | 调整数                 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 递延收益             | 19,690,557.66         | 19,690,557.66         |                     |
| 递延所得税负债          |                       | 454,037.45            | 454,037.45          |
| 其他非流动负债          |                       |                       |                     |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>19,690,557.66</b>  | <b>20,144,595.11</b>  | <b>454,037.45</b>   |
| <b>负债合计</b>      | <b>62,352,923.81</b>  | <b>62,806,961.26</b>  | <b>454,037.45</b>   |
| 股东权益             |                       |                       |                     |
| 股本               | 50,000,000.00         | 50,000,000.00         |                     |
| 其他权益工具           |                       |                       |                     |
| 其中:优先股           |                       |                       |                     |
| 永续债              |                       |                       |                     |
| 资本公积             | 21,131,738.84         | 21,131,738.84         |                     |
| 减:库存股            |                       |                       |                     |
| 其他综合收益           |                       | 2,572,878.90          | 2,572,878.90        |
| 专项储备             |                       |                       |                     |
| 盈余公积             | 3,161,162.86          | 3,155,764.21          | -5,398.65           |
| △一般风险准备          |                       |                       |                     |
| 未分配利润            | 20,932,828.12         | 20,884,240.27         | -48,587.85          |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>95,225,729.82</b>  | <b>97,744,622.22</b>  | <b>2,518,892.40</b> |
| <b>负债及股东权益合计</b> | <b>157,578,653.63</b> | <b>160,551,583.48</b> | <b>2,972,929.85</b> |

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 于2019年1月1日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

| 2018年12月31日(原金融工具准则) |              |               | 2019年1月1日(新金融工具准则) |                    |               |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 项目                   | 计量类别         | 账面价值          | 项目                 | 计量类别               | 账面价值          |
| 货币资金                 | 以摊余成本计量的金融资产 | 8,755,156.81  | 货币资金               | 以摊余成本计量的金融资产       | 8,755,156.81  |
| 应收票据                 | 以摊余成本计量的金融资产 | 16,689,636.04 | 应收票据               | 以摊余成本计量的金融资产       | 16,626,122.51 |
| 应收账款                 | 以摊余成本计量的金融资产 | 43,196,921.51 | 应收账款               | 以摊余成本计量的金融资产       | 43,196,921.51 |
| 其他应收款                | 以摊余成本计量的金融资产 | 1,025,681.36  | 其他应收款              | 以摊余成本计量的金融资产       | 1,025,681.36  |
| 可供出售金融资产             | 以摊余成本计量的金融资产 | 10,000,000.00 | 其他权益工具投资           | 以公允价值计量且变动计入其他综合收益 | 13,026,916.35 |
| 应付票据                 | 其他金融负债       | 243,379.97    | 应付票据               | 以摊余成本计量的金融负债       | 243,379.97    |
| 应付账款                 | 其他金融负债       | 17,827,579.29 | 应付账款               | 以摊余成本计量的金融负债       | 17,827,579.29 |

其他应付款 其他金融负债 111,515.00 其他应付款 以摊余成本计量的金融负债 111,515.00

(2) 于 2019 年 1 月 1 日, 按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日的账面价值 (按原金融工具准则) | 重分类           | 重新计量         | 2019 年 1 月 1 日的账面价值 (按新金融工具准则) |
|------------------------|----------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| A. 金融资产                |                                  |               |              |                                |
| a. 摊余成本                |                                  |               |              |                                |
| 货币资金                   |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额和          |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           | 8,755,156.81                     |               |              | 8,755,156.81                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额           |                                  |               |              |                                |
| 减: 转出至其他非流动金融资产        |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           |                                  |               |              |                                |
| 应收票据                   |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额和          |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           | 16,689,636.04                    |               | -63,513.53   | 16,626,122.51                  |
| 应收账款                   |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额和          |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           | 43,196,921.51                    |               |              | 43,196,921.51                  |
| 其他应收款                  |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额和          |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           | 1,025,681.36                     |               |              | 1,025,681.36                   |
| 其他流动资产                 |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额和          |                                  |               |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           |                                  |               |              |                                |
| 可供出售金融资产               |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额           | 10,000,000.00                    |               |              |                                |
| 减: 转出至其他权益工具投资         |                                  |               |              |                                |
|                        |                                  | 10,000,000.00 |              |                                |
| 按新金融工具准则列示余额           |                                  |               |              |                                |
| 以摊余成本计量的总金融资产          | <u>79,667,395.72</u>             |               |              | <u>69,603,882.19</u>           |
| b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |                                  |               |              |                                |
| 其他权益工具投资               |                                  |               |              |                                |
| 按原金融工具准则列示余额           |                                  |               |              |                                |
| 加: 可供出售金融资产 (原金融       |                                  | 10,000,000.00 | 3,026,916.35 |                                |

| 项目                            | 2018年12月31日的账面<br>价值（按原金融工具准则） | 重分类 | 重新计量 | 2019年1月1日的账面价值<br>（按新金融工具准则） |
|-------------------------------|--------------------------------|-----|------|------------------------------|
| 工具准则）转入                       |                                |     |      |                              |
| 按新金融工具准则列示余额                  |                                |     |      | 13,026,916.35                |
| 以公允价值计量且其变动计入<br>其他综合收益的总金融资产 |                                |     |      | 13,026,916.35                |
| B. 金融负债                       |                                |     |      |                              |
| a. 摊余成本                       |                                |     |      |                              |
| 应付票据                          |                                |     |      |                              |
| 按原金融工具准则列示余额和                 | 243,379.97                     |     |      | 243,379.97                   |
| 按新金融工具准则列示余额                  |                                |     |      |                              |
| 应付账款                          |                                |     |      |                              |
| 按原金融工具准则列示余额和                 | 17,827,579.29                  |     |      | 17,827,579.29                |
| 按新金融工具准则列示余额                  |                                |     |      |                              |
| 其他应付款                         |                                |     |      |                              |
| 按原金融工具准则列示余额和                 | 111,515.00                     |     |      | 111,515.00                   |
| 按新金融工具准则列示余额                  |                                |     |      |                              |
| 以摊余成本计量的总金融负债                 | <u>18,182,474.26</u>           |     |      | <u>18,182,474.26</u>         |

(3) 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

| 项目           | 2018年12月31日计提的减值<br>准备（按原金融工具准则） | 重分类 | 重新计量      | 2019年1月1日的计提的减值<br>准备（按新金融工具准则） |
|--------------|----------------------------------|-----|-----------|---------------------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产 |                                  |     |           |                                 |
| 应收票据坏账准备     |                                  |     | 63,513.53 | 63,513.53                       |
| 应收账款坏账准备     | 6,518,803.62                     |     |           | 6,518,803.62                    |
| 其他应收款坏账准备    | 20,763.17                        |     |           | 20,763.17                       |

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 现金   | 9,370.87     | 5,284.30     |
| 银行存款 | 5,547,206.97 | 8,048,832.54 |

| 项目     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 其他货币资金 | 619,705.85          | 701,039.97          |
| 合计     | <u>6,176,283.69</u> | <u>8,755,156.81</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619,705.85元,均为保函保证金。

### (二) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末余额                | 期初余额 |
|---------------------------|---------------------|------|
| 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 | 5,400,000.00        |      |
| 其中：其他                     | 5,400,000.00        |      |
| 合计                        | <u>5,400,000.00</u> |      |

其他：其他系购买的非保本浮动收益的银行理财产品。

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

| 种类     | 期末余额                 |                 |                      | 期初余额                 |                  |                      |
|--------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|        | 账面余额                 | 坏账准备            | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备             | 账面价值                 |
| 银行承兑汇票 | 14,445,050.01        |                 | 14,445,050.01        | 10,338,283.34        |                  | 10,338,283.34        |
| 商业承兑汇票 | 114,682.52           | 1,146.83        | 113,535.69           | 6,351,352.70         | 63,513.53        | 6,287,839.17         |
| 合计     | <u>14,559,732.53</u> | <u>1,146.83</u> | <u>14,558,585.70</u> | <u>16,689,636.04</u> | <u>63,513.53</u> | <u>16,626,122.51</u> |

2. 期末无已质押的应收票据

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 | 4,735,731.61        | 13,023,320.01        |    |
| 商业承兑汇票 |                     | 11,000.00            |    |
| 合计     | <u>4,735,731.61</u> | <u>13,034,320.01</u> |    |

4. 本期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 期末余额                 |               | 坏账准备            |        |
|-------------|----------------------|---------------|-----------------|--------|
|             | 账面余额<br>金额           | 比例 (%)        | 金额              | 比例 (%) |
| 按单项计提坏账准备   |                      |               |                 |        |
| 按组合计提坏账准备   | <u>14,559,732.53</u> | <u>100.00</u> | <u>1,146.83</u> |        |
| 其中：商业承兑汇票组合 | 114,682.52           | 0.79          | 1,146.83        | 1.00   |
| 银行承兑汇票组合    | 14,445,050.01        | 99.21         |                 |        |

| 类别 | 期末余额                 |               |                 |        |
|----|----------------------|---------------|-----------------|--------|
|    | 账面余额                 |               | 坏账准备            |        |
|    | 金额                   | 比例 (%)        | 金额              | 比例 (%) |
| 合计 | <u>14,559,732.53</u> | <u>100.00</u> | <u>1,146.83</u> |        |

| 类别          | 期初余额                 |               |                  |        |
|-------------|----------------------|---------------|------------------|--------|
|             | 账面余额                 |               | 坏账准备             |        |
|             | 金额                   | 比例 (%)        | 金额               | 比例 (%) |
| 按单项计提坏账准备   |                      |               |                  |        |
| 按组合计提坏账准备   | <u>16,689,636.04</u> | <u>100.00</u> | <u>63,513.53</u> |        |
| 其中:商业承兑汇票组合 | 6,351,352.70         | 38.06         | 63,513.53        | 1.00   |
| 银行承兑汇票组合    | 10,338,283.34        | 61.94         |                  |        |
| 合计          | <u>16,689,636.04</u> | <u>100.00</u> | <u>63,513.53</u> |        |

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

| 名称     | 期末余额              |                 |          |
|--------|-------------------|-----------------|----------|
|        | 应收票据              | 坏账准备            | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 114,682.52        | 1,146.83        | 1.00     |
| 合计     | <u>114,682.52</u> | <u>1,146.83</u> |          |

组合计提项目: 银行承兑汇票组合

| 名称     | 期末余额                 |      |          |
|--------|----------------------|------|----------|
|        | 应收票据                 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 14,445,050.01        |      |          |
| 合计     | <u>14,445,050.01</u> |      |          |

#### 6. 坏账准备的情况

| 类别     | 期初余额             | 本期变动金额 |                  |       | 期末余额            |
|--------|------------------|--------|------------------|-------|-----------------|
|        |                  | 计提     | 收回或转回            | 转销或核销 |                 |
| 商业承兑汇票 | 63,513.53        |        | 62,366.70        |       | 1,146.83        |
| 合计     | <u>63,513.53</u> |        | <u>62,366.70</u> |       | <u>1,146.83</u> |

7. 本期无实际核销的应收票据。

#### (四) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 16,579,841.15 |

| 账龄           | 期末余额                 |
|--------------|----------------------|
| 1-2 年（含 2 年） | 5,967,936.94         |
| 2-3 年（含 3 年） | 4,199,139.00         |
| 3-4 年（含 4 年） | 890,816.65           |
| 4-5 年（含 5 年） | 735,906.50           |
| 5 年以上        | 3,522,218.23         |
| 合计           | <u>31,895,858.47</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值                 |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
|            | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)      |                      |
| 按单项计提坏账准备  |                      |               |                     |              |                      |
| 其中:        |                      |               |                     |              |                      |
| 按组合计提坏账准备: | <u>31,895,858.47</u> | <u>100.00</u> | <u>5,206,941.76</u> | <u>16.32</u> | <u>26,688,916.71</u> |
| 其中: 账龄组合   | 31,895,858.47        | 100.00        | 5,206,941.76        | 16.32        | 26,688,916.71        |
| 合计         | <u>31,895,858.47</u> | <u>100.00</u> | <u>5,206,941.76</u> |              | <u>26,688,916.71</u> |

| 类别         | 期初余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值                 |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
|            | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 计提比例(%)      |                      |
| 按单项计提坏账准备  |                      |               |                     |              |                      |
| 其中:        |                      |               |                     |              |                      |
| 按组合计提坏账准备: | <u>49,715,725.13</u> | <u>100.00</u> | <u>6,518,803.62</u> | <u>13.11</u> | <u>43,196,921.51</u> |
| 其中: 账龄组合   | 49,715,725.13        | 100.00        | 6,518,803.62        | 13.11        | 43,196,921.51        |
| 合计         | <u>49,715,725.13</u> | <u>100.00</u> | <u>6,518,803.62</u> |              | <u>43,196,921.51</u> |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

| 名称           | 期末余额          |            |         |
|--------------|---------------|------------|---------|
|              | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 16,579,841.15 | 165,798.41 | 1.00    |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,967,936.94  | 298,396.85 | 5.00    |
| 2-3 年（含 3 年） | 4,199,139.00  | 629,870.86 | 15.00   |
| 3-4 年（含 4 年） | 890,816.65    | 222,704.16 | 25.00   |
| 4-5 年（含 5 年） | 735,906.50    | 367,953.25 | 50.00   |

| 名称    | 期末余额                 |                     |          |
|-------|----------------------|---------------------|----------|
|       | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 5 年以上 | 3,522,218.23         | 3,522,218.23        | 100.00   |
| 合计    | <u>31,895,858.47</u> | <u>5,206,941.76</u> |          |

3. 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                | 本期变动金额 |                   |                   | 期末余额                |
|------|---------------------|--------|-------------------|-------------------|---------------------|
|      |                     | 计提     | 收回或转回             | 转销或核销             |                     |
| 坏账准备 | 6,518,803.62        |        | 762,876.16        | 548,985.70        | 5,206,941.76        |
| 合计   | <u>6,518,803.62</u> |        | <u>762,876.16</u> | <u>548,985.70</u> | <u>5,206,941.76</u> |

4. 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 548,985.70 |

其中重要的应收账款核销情况

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额核销原因           | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------------|---------|-----------|
| 中国中材国际工程股份有限公司 | 往来款    | 107,000.00账龄较长无法收回 | 管理层审批   | 否         |
| 上海阿苏商贸有限公司     | 往来款    | 294,000.00法院已判决    |         | 否         |
| 合计             |        | <u>401,000.00</u>  |         |           |

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称                 | 应收账款金额               | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备金额            | 账龄    | 是否为关联方 |
|----------------------|----------------------|----------------|-------------------|-------|--------|
| 成都建筑材料工业设计研究院工程装备分公司 | 6,138,090.00         | 19.24          | 61,380.90         | 1 年以内 | 否      |
| 江苏鹏飞集团股份有限公司         | 2,689,200.00         | 8.43           | 26,892.00         | 1 年以内 | 否      |
| 中国中材国际工程股份有限公司 (苏州)  | 2,167,800.00         | 6.80           | 21,678.00         | 1 年以内 | 否      |
| 成都建筑材料工业设计研究院        | 1,561,300.00         | 4.89           | 78,065.00         | 1-2 年 | 否      |
| 海城海鸣矿业有限责任公司         | 1,318,030.00         | 4.13           | 65,901.50         | 1-2 年 | 否      |
| 合计                   | <u>13,874,420.00</u> | <u>43.49</u>   | <u>253,917.40</u> |       |        |

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的形成的资产、负债。

(五) 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 (%) |



| 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) | 523,625.76        | 99.39         | 3,279,303.28        | 99.84         |
| 1-2 年 (含 2 年) | 3,240.00          | 0.61          | 5,250.00            | 0.16          |
| 合计            | <u>526,865.76</u> | <u>100.00</u> | <u>3,284,553.28</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           | 款项性质 | 期末余额              | 账龄    | 占预付款项总额的比例 (%) | 是否关联方 |
|----------------|------|-------------------|-------|----------------|-------|
| 合肥斐盛电气有限公司     | 材料款  | 36,571.90         | 1 年以内 | 6.94           | 否     |
| 芜湖思博瑞锦机电设备有限公司 | 材料款  | 64,007.00         | 1 年以内 | 12.15          | 否     |
| 弗兰德传动系统有限公司    | 材料款  | 100,677.50        | 1 年以内 | 19.11          | 否     |
| 山东康迪泰克工程橡胶有限公司 | 材料款  | 44,220.00         | 1 年以内 | 8.39           | 否     |
| 湖北华俄激光科技有限公司   | 材料款  | 200,000.00        | 1 年以内 | 37.96          | 否     |
| 合计             |      | <u>445,476.40</u> |       | <u>84.55</u>   |       |

(六) 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 | 197,487.22        | 1,025,681.36        |
| 合计    | <u>197,487.22</u> | <u>1,025,681.36</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄            | 期末余额              |
|---------------|-------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 132,907.51        |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5,000.00          |
| 2-3 年 (含 3 年) | 24,508.00         |
| 3-4 年 (含 4 年) | 53,560.00         |
| 合计            | <u>215,975.51</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     |
|-------|------------|------------|
| 投标保证金 | 83,580.00  | 824,580.00 |
| 备用金   | 112,195.51 | 215,314.53 |

|    |                   |                     |
|----|-------------------|---------------------|
| 其他 | 20,200.00         | 6,550.00            |
| 合计 | <u>215,975.51</u> | <u>1,046,444.53</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备                       | 第一阶段             | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------------------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                            | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 2019 年 1 月 1 日余额           | 20,763.17        |                      |                      | <u>20,763.17</u> |
| 2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期 |                  |                      |                      |                  |
| ——转入第二阶段                   |                  |                      |                      |                  |
| ——转入第三阶段                   |                  |                      |                      |                  |
| ——转回第二阶段                   |                  |                      |                      |                  |
| ——转回第一阶段                   |                  |                      |                      |                  |
| 本期计提                       |                  |                      |                      |                  |
| 本期转回                       | 2,274.88         |                      |                      | <u>2,274.88</u>  |
| 本期转销                       |                  |                      |                      |                  |
| 本期核销                       |                  |                      |                      |                  |
| 其他变动                       |                  |                      |                      |                  |
| 2019 年 12 月 31 日余额         | <u>18,488.29</u> |                      |                      | <u>18,488.29</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额             | 本期变动金额 |                 |            | 期末余额             |
|------|------------------|--------|-----------------|------------|------------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回           | 转销或核销 其他变动 |                  |
| 坏账损失 | 20,763.17        |        | 2,274.88        |            | 18,488.29        |
| 合计   | <u>20,763.17</u> |        | <u>2,274.88</u> |            | <u>18,488.29</u> |

(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        |
|--------------|------|------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 王素贞          | 备用金  | 16,757.92        | 1 年以内 | 7.76            | 167.58          |
| 俞宏卫          | 备用金  | 5,000.00         | 1-2 年 | 2.32            | 250.00          |
| 贺宇翔          | 备用金  | 28,295.00        | 1 年以内 | 13.10           | 282.95          |
| 黄方国          | 备用金  | 19,488.00        | 2-3 年 | 9.02            | 2,923.20        |
| 安徽省芜湖市中级人民法院 | 其他   | 6,700.00         | 1 年以内 | 3.10            | 67.00           |
| 合计           |      | <u>76,240.92</u> |       | <u>35.30</u>    | <u>3,690.73</u> |

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

(七) 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   | 5,013,299.61         |      | 5,013,299.61         | 5,214,875.15         |      | 5,214,875.15         |
| 在产品   | 5,867,917.74         |      | 5,867,917.74         | 15,285,328.98        |      | 15,285,328.98        |
| 库存商品  | 25,327,804.00        |      | 25,327,804.00        | 987,121.55           |      | 987,121.55           |
| 周转材料  |                      |      |                      |                      |      |                      |
| 低值易耗品 | 179,741.59           |      | 179,741.59           | 32,998.58            |      | 32,998.58            |
| 合计    | <u>36,388,762.94</u> |      | <u>36,388,762.94</u> | <u>21,520,324.26</u> |      | <u>21,520,324.26</u> |

(八) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 期末留抵增值税 | 541,059.15          | 1,031,456.57        |
| 预缴税费    |                     | 97,845.37           |
| 债权投资    | 5,000,000.00        |                     |
| 合计      | <u>5,541,059.15</u> | <u>1,129,301.94</u> |

(九) 债权投资

1. 债权投资情况

| 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 |
| 信托投资 | 20,000,000.00        |      | 20,000,000.00        |      |      |      |
| 合计   | <u>20,000,000.00</u> |      | <u>20,000,000.00</u> |      |      |      |

2. 期末重要的债权投资

| 项目                  | 期末余额          |       |      |            | 期初余额 |      |      |     |
|---------------------|---------------|-------|------|------------|------|------|------|-----|
|                     | 面值            | 票面利率  | 实际利率 | 到期日        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 信托投资(安徽响水涧生态旅游有限公司) | 20,000,000.00 | 8.20% |      | 2021.10.31 |      |      |      |     |

合计 20,000,000.00

3. 本期债权投资未计提减值准备。

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 股权投资 | 13,371,691.38        | 13,026,916.35        |
| 合计   | <u>13,371,691.38</u> | <u>13,026,916.35</u> |

2. 非交易性权益工具投资情况

| 项目          | 本期确认的股利收入         | 投资成本                 | 累计利得                | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 芜湖市企融典当有限公司 | 500,000.00        | 10,000,000.00        | 7,500,000.00        |      |                 | 长期持有<br>无交易意图             |                 |
| 合计          | <u>500,000.00</u> | <u>10,000,000.00</u> | <u>7,500,000.00</u> |      |                 |                           |                 |

(十一) 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   | 29,544,040.16        | 27,544,546.95        |
| 固定资产清理 |                      |                      |
| 合计     | <u>29,544,040.16</u> | <u>27,544,546.95</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              | 电子设备及其他         | 合计                   |
|-----------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| 一、账面原值    |                     |                 |                   |                 |                      |
| 1. 期初余额   | 34,665,788.27       | 14,440,535.90   | 2,456,596.56      | 881,158.38      | <u>52,444,079.11</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>4,607,406.21</u> | <u>3,103.45</u> | <u>108,758.63</u> | <u>4,551.72</u> | <u>4,723,820.01</u>  |
| (1) 购置    | 4,607,406.21        | 3,103.45        | 108,758.63        | 4,551.72        | <u>4,723,820.01</u>  |
| 3. 本期减少金额 |                     |                 | <u>95,869.80</u>  |                 | <u>95,869.80</u>     |

| 项目        | 房屋及建筑物               | 机器设备                 | 运输工具                | 电子设备及其他           | 合计                   |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| (1) 处置或报废 |                      |                      | 95,869.80           |                   | <u>95,869.80</u>     |
| 4. 期末余额   | <u>39,273,194.48</u> | <u>14,443,639.35</u> | <u>2,469,485.39</u> | <u>885,710.10</u> | <u>57,072,029.32</u> |
| 二、累计折旧    |                      |                      |                     |                   |                      |
| 1. 期初余额   | 11,639,597.70        | 10,816,577.63        | 1,619,684.19        | 823,672.64        | <u>24,899,532.16</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>1,372,328.78</u>  | <u>1,301,987.02</u>  | <u>25,636.64</u>    | <u>19,580.87</u>  | <u>2,719,533.31</u>  |
| (1) 计提    | 1,372,328.78         | 1,301,987.02         | 25,636.64           | 19,580.87         | <u>2,719,533.31</u>  |
| 3. 本期减少金额 |                      |                      | <u>91,076.31</u>    |                   | <u>91,076.31</u>     |
| (1) 处置或报废 |                      |                      | 91,076.31           |                   | <u>91,076.31</u>     |
| 4. 期末余额   | <u>13,011,926.48</u> | <u>12,118,564.65</u> | <u>1,554,244.52</u> | <u>843,253.51</u> | <u>27,527,989.16</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>26,261,268.00</u> | 2,325,074.70         | 915,240.87          | 42,456.59         | <u>29,544,040.16</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>23,026,190.57</u> | 3,623,958.27         | 836,912.37          | 57,485.74         | <u>27,544,546.95</u> |

(2) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

## (十二) 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. 期初余额   | 26,079,242.40 | <u>26,079,242.40</u> |
| 2. 本期增加金额 |               |                      |
| (1) 购置    |               |                      |
| 3. 本期减少金额 |               |                      |
| (1) 处置    |               |                      |

| 项目        | 土地使用权             | 合计                   |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 4. 期末余额   | 26,079,242.40     | <u>26,079,242.40</u> |
| 二、累计摊销    |                   |                      |
| 1. 期初余额   | 2,892,020.94      | <u>2,892,020.94</u>  |
| 2. 本期增加金额 | <u>526,601.04</u> | <u>526,601.04</u>    |
| (1) 计提    | 526,601.04        | <u>526,601.04</u>    |
| 3. 本期减少金额 |                   |                      |
| (1) 处置    |                   |                      |
| 4. 期末余额   | 3,418,621.98      | <u>3,418,621.98</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 | 22,660,620.42     | <u>22,660,620.42</u> |
| 2. 期初账面价值 | 23,187,221.46     | <u>23,187,221.46</u> |

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额                |                   | 期初余额                |                     |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|        | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备 | 5,226,576.88        | 783,986.53        | 6,603,080.32        | 990,462.05          |
| 贴息项目   | 1,312,500.00        | 196,875.00        | 1,762,500.00        | 264,375.00          |
| 合计     | <u>6,539,076.88</u> | <u>980,861.53</u> | <u>8,365,580.32</u> | <u>1,254,837.05</u> |

2. 未抵销的递延所得税负债

| 项目             | 期末余额                |                   | 期初余额                |                   |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                | 应纳税暂时性差异            | 递延所得税负债           | 应纳税暂时性差异            | 递延所得税负债           |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 3,371,691.38        | 505,753.71        | 3,026,916.35        | 454,037.45        |
| 合计             | <u>3,371,691.38</u> | <u>505,753.71</u> | <u>3,026,916.35</u> | <u>454,037.45</u> |

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额 | 期初余额                 |
|------|------|----------------------|
| 抵押借款 |      | 15,000,000.00        |
| 合计   |      | <u>15,000,000.00</u> |

(十五) 应付票据

| 种类     | 期末余额 | 期初余额              |
|--------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 |      | 243,379.97        |
| 合计     |      | <u>243,379.97</u> |

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目  | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----|----------------------|----------------------|
| 材料款 | 14,674,553.53        | 17,627,052.09        |
| 运费  | 488,143.80           | 2,195.16             |
| 质保金 | 198,332.04           | 198,332.04           |
| 合计  | <u>15,361,029.37</u> | <u>17,827,579.29</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 |
|------------------|---------------------|-----------|
| 焦作市新链条输送设备制造有限公司 | 538,199.73          | 仍有往来, 未结算 |
| 山东道远新能源科技有限公司    | 259,847.48          | 仍有往来, 未结算 |
| 江西华伍制动器股份有限公司    | 585,535.43          | 仍有往来, 未结算 |
| 合计               | <u>1,383,582.64</u> |           |

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

| 项目 | 期末余额                 | 期初余额                |
|----|----------------------|---------------------|
| 货款 | 31,971,138.59        | 7,447,402.09        |
| 合计 | <u>31,971,138.59</u> | <u>7,447,402.09</u> |

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

| 项目             | 期末余额                | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------------|-----------|
| 国能绿色能源股份有限公司   | 1,162,500.00        | 对方未要求发货   |
| 常德市三一机械有限公司    | 656,748.00          | 对方未要求发货   |
| 可耐福石膏(印度尼西亚)公司 | 375,040.51          | 合同未执行     |
| 合计             | <u>2,194,288.51</u> |           |

(十八) 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            |      | 10,788,857.97        | 10,788,857.97        |      |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 |      | 778,300.18           | 778,300.18           |      |
| 合计                |      | <u>11,567,158.15</u> | <u>11,567,158.15</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 |      | 9,306,031.73         | 9,306,031.73         |      |
| 二、职工福利费       |      | 1,136,969.59         | 1,136,969.59         |      |
| 三、社会保险费       |      | <u>345,856.65</u>    | <u>345,856.65</u>    |      |
| 其中：医疗保险费      |      | 287,858.06           | 287,858.06           |      |
| 工伤保险费         |      | 35,852.86            | 35,852.86            |      |
| 生育保险费         |      | 22,145.73            | 22,145.73            |      |
| 四、住房公积金       |      |                      |                      |      |
| 五、工会经费和职工教育经费 |      |                      |                      |      |
| 六、短期带薪缺勤      |      |                      |                      |      |
| 七、短期利润分享计划    |      |                      |                      |      |
| 八、其他短期薪酬      |      |                      |                      |      |
| 合计            |      | <u>10,788,857.97</u> | <u>10,788,857.97</u> |      |

3. 设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1. 基本养老保险 |      | 756,154.45        | 756,154.45        |      |
| 2. 失业保险费  |      | 22,145.73         | 22,145.73         |      |
| 合计        |      | <u>778,300.18</u> | <u>778,300.18</u> |      |

(十九) 应交税费

| 税费项目         | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 1. 企业所得税     | 98,471.10 |           |
| 2. 土地使用税     | 53,359.33 |           |
| 3. 房产税       | 29,086.08 | 29,086.08 |
| 4. 代扣代缴个人所得税 | 2,440.26  | 1,749.72  |
| 5. 印花税       | 2.55      | 472.57    |
| 6. 水利基金      |           | 1,181.43  |



| 税费项目 | 期末余额              | 期初余额             |
|------|-------------------|------------------|
| 合计   | <u>183,359.32</u> | <u>32,489.80</u> |

(二十) 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  |                   |                   |
| 应付股利  |                   |                   |
| 其他应付款 | 214,149.63        | 111,515.00        |
| 合计    | <u>214,149.63</u> | <u>111,515.00</u> |

2. 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              |
|------|-------------------|-------------------|
| 保证金  | 105,000.00        | 105,000.00        |
| 其他   | 109,149.63        | 6,515.00          |
| 合计   | <u>214,149.63</u> | <u>111,515.00</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 |
|--------------|-------------------|-----------|
| 芜湖百联汽车运输有限公司 | 100,000.00        | 仍有往来、未结算  |
| 合计           | <u>100,000.00</u> |           |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额 | 期初余额                |
|------------|------|---------------------|
| 1年内到期的长期借款 |      | 2,000,000.00        |
| 合计         |      | <u>2,000,000.00</u> |

(二十二) 其他流动负债

| 项目         | 期末余额                 | 期初余额 |
|------------|----------------------|------|
| 未终止确认票据背书款 | 13,034,320.01        |      |
| 合计         | <u>13,034,320.01</u> |      |

(二十三) 递延收益

递延收益情况

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 19,690,557.66 |      | 846,971.16 | 18,843,586.50 | 递延收益摊销 |

| 项目 | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少              | 期末余额                 | 形成原因 |
|----|----------------------|------|-------------------|----------------------|------|
| 合计 | <u>19,690,557.66</u> |      | <u>846,971.16</u> | <u>18,843,586.50</u> |      |

涉及政府补助的项目:

| 项目            | 期初余额                 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业<br>外收入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末余额                 | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|---------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------------|----------|----------------------|---------------------|
| 基础设施建设补助款     | 17,928,057.66        |              |                     | 396,971.16         |          | 17,531,086.50        | 与资产相关               |
| 发展引导资金 360 项目 | 1,762,500.00         |              |                     | 450,000.00         |          | 1,312,500.00         | 与资产相关               |
| 合计            | <u>19,690,557.66</u> |              |                     | <u>846,971.16</u>  |          | <u>18,843,586.50</u> |                     |

(二十四) 股本

| 项目                      | 期初余额                 | 本期增减变动 (+、-) |        |               |                    | 合计                 | 期末余额                 |
|-------------------------|----------------------|--------------|--------|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|                         |                      | 发行<br>新股     | 送<br>股 | 公积<br>金转<br>股 | 其他                 |                    |                      |
| <b>一、有限售条件股份</b>        | <u>36,562,509.00</u> |              |        |               | <u>154,685.00</u>  | <u>154,685.00</u>  | <u>36,717,194.00</u> |
| 1. 国家持股                 |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 2. 国有法人持股               |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 3. 其他内资持股               | <u>36,562,509.00</u> |              |        |               | <u>154,685.00</u>  | <u>154,685.00</u>  | <u>36,717,194.00</u> |
| 其中：境内法人持股               |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 境内自然人持<br>股             | 36,562,509.00        |              |        |               | 154,685.00         | 154,685.00         | 36,717,194.00        |
| 4. 境外持股                 |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 其中：境外法人持股               |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 境外自然人持<br>股             |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| <b>二、无限售条件流通股<br/>份</b> | <u>13,437,491.00</u> |              |        |               | <u>-154,685.00</u> | <u>-154,685.00</u> | <u>13,282,806.00</u> |
| 1. 人民币普通股               | 13,437,491.00        |              |        |               | -154,685.00        | -154,685.00        | 13,282,806.00        |
| 2. 境内上市外资股              |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 3. 境外上市外资股              |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| 4. 其他                   |                      |              |        |               |                    |                    |                      |
| <b>股份合计</b>             | <u>50,000,000.00</u> |              |        |               |                    |                    | <u>50,000,000.00</u> |

(二十五) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |
|----|------|-------|
|----|------|-------|

|                           | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>留存收益 | 减：所得税<br>费用 | 期末余额         |
|---------------------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|
| 一、不能重分类进损益<br>的其他综合收益     | 2,572,878.90  | 344,775.03                     |                                  | 51,716.26   | 2,865,937.67 |
| 1. 重新计量设定受益计<br>划变动额      |               |                                |                                  |             |              |
| 2. 权益法下不能转损益<br>的其他综合收益   |               |                                |                                  |             |              |
| 3. 其他权益工具投资公<br>允价值变动     | 2,572,878.90  | 344,775.03                     |                                  | 51,716.26   | 2,865,937.67 |
| 4. 企业自身信用风险公<br>允价值变动     |               |                                |                                  |             |              |
| 二、将重分类进损益的<br>其他综合收益      |               |                                |                                  |             |              |
| 1. 权益法下可转损益的<br>其他综合收益    |               |                                |                                  |             |              |
| 2. 其他债权投资公允价<br>值变动       |               |                                |                                  |             |              |
| 3. 金融资产重分类计入<br>其他综合收益的金额 |               |                                |                                  |             |              |
| 4. 其他债权投资信用减<br>值准备       |               |                                |                                  |             |              |
| 5. 现金流量套期的有效<br>部分        |               |                                |                                  |             |              |
| 6. 外币财务报表折算差<br>额         |               |                                |                                  |             |              |
| 合计                        | 2,572,878.90  | 344,775.03                     |                                  | 51,716.26   | 2,865,937.67 |

(二十六) 资本公积

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 21,131,738.84 |      |      | 21,131,738.84 |
| 合计   | 21,131,738.84 |      |      | 21,131,738.84 |

(二十七) 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 | 3,047,000.45 | 558,415.65 |      | 3,605,416.10 |

|        |                     |                   |                     |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 任意盈余公积 | 108,763.76          |                   | 108,763.76          |
| 合计     | <u>3,155,764.21</u> | <u>558,415.65</u> | <u>3,714,179.86</u> |

注：本期按照净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十八) 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            | 20,932,828.12        | 19,249,998.35        |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | -48,587.85           |                      |
| 调整后期初未分配利润              | 20,884,240.27        | 19,249,998.35        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润       | 5,584,156.53         | 3,758,699.73         |
| 减：提取法定盈余公积              | 558,415.65           | 375,869.97           |
| 提取任意盈余公积                |                      |                      |
| 提取一般风险准备                |                      |                      |
| 应付普通股股利                 | 1,699,999.99         | 1,699,999.99         |
| 转作股本的普通股股利              |                      |                      |
| 期末未分配利润                 | <u>24,209,981.16</u> | <u>20,932,828.12</u> |

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-48,587.85元。

(二十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 64,638,892.99        | 49,380,957.42        | 60,135,531.28        | 45,286,721.76        |
| 其他业务 | 50,497.35            |                      | 161,078.61           |                      |
| 合计   | <u>64,689,390.34</u> | <u>49,380,957.42</u> | <u>60,296,609.89</u> | <u>45,286,721.76</u> |

(三十) 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 | 1,099.65   | 98,892.50  | 按流转税额的 7%                              |
| 教育费附加   | 471.28     | 42,382.51  | 按流转税额的 3%                              |
| 地方教育费附加 | 314.18     | 28,255.00  | 按流转税额的 2%                              |
| 房产税     | 240,612.86 | 240,615.31 | 房产原值扣除 30% 后余值的 1.2%                   |
| 土地使用税   | 840,409.50 | 520,253.52 | 2019 年 1-6 月 13 元/平米/年，7-12 月 8 元/平米/年 |
| 印花税     | 16,275.48  | 16,871.22  |  |

| 项目    | 本期发生额               | 上期发生额             | 计缴标准 |
|-------|---------------------|-------------------|------|
| 水利基金  | 38,807.26           | 34,547.99         |      |
| 车船使用税 | 4,020.00            | 3,720.00          |      |
| 残疾保障金 | 3,000.02            | 2,000.00          |      |
| 合计    | <u>1,145,010.23</u> | <u>987,538.05</u> |      |

(三十一) 销售费用

| 费用性质  | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬  | 1,528,958.62        | 853,449.00          |
| 差旅费   | 266,693.81          | 331,957.45          |
| 业务招待费 | 142,944.50          | 108,565.20          |
| 运费    | 4,433,131.96        | 2,553,478.91        |
| 中标服务费 | 223,750.09          | 29,747.40           |
| 邮费    | 52,746.66           | 29,535.32           |
| 其他    | 22,655.70           | 23,444.70           |
| 合计    | <u>6,670,881.34</u> | <u>3,930,177.98</u> |

(三十二) 管理费用

| 费用性质   | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬   | 1,405,023.85        | 3,480,099.11        |
| 办公费    | 16,205.19           | 30,516.70           |
| 折旧费    | 567,440.18          | 554,227.62          |
| 中介服务费  | 774,218.22          | 702,052.50          |
| 业务招待费  | 204,999.99          | 433,604.79          |
| 保险费    | 63,138.76           | 59,899.95           |
| 通讯差旅费  | 452,096.23          | 207,689.70          |
| 无形资产摊销 | 526,601.04          | 526,601.04          |
| 其他     | 313,722.72          | 221,851.40          |
| 合计     | <u>4,323,446.18</u> | <u>6,216,542.81</u> |

(三十三) 研发费用

| 项目     | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 研发人员薪酬 | 2,213,823.49        | 1,683,492.97        |
| 研发材料费用 | 871,737.82          | 888,931.03          |
| 其他     | 61,292.39           | 57,156.36           |
| 合计     | <u>3,146,853.70</u> | <u>2,629,580.36</u> |

(三十四) 财务费用

| 费用性质    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 利息支出    | 418,770.06        | 910,989.04        |
| 减:利息收入  | 19,383.91         | 38,797.73         |
| 金融机构手续费 | 12,588.67         | 13,599.29         |
| 汇兑损益    | 65,573.17         | -4,594.62         |
| 合计      | <u>477,547.99</u> | <u>881,195.98</u> |

(三十五) 其他收益

| 项目                        | 本期发生金额                | 上期发生金额              |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| 发展引导资金 360 项目             | 450,000.00            | 450,000.00          |
| 基地设施建设补助                  | 396,971.16            | 396,971.16          |
| 芜湖市中小企业金融服务中心有限公司         | 282,252.32            |                     |
| 兴业银行还贷款科技小巨人贷款政府还款        | 2,000,000.00          |                     |
| 芜湖市社会保险中心失业保险返还           | 23,899.00             |                     |
| 中共芜湖市委组织部 5111 产业创新团队扶持资金 | 100,000.00            | 100,000.00          |
| 芜湖市三山区财政局自主创新奖            |                       | 84,288.00           |
| 芜湖市三山区财政局支持企业创新能力提升奖励     |                       | 300,000.00          |
| 芜湖市三山区财政局两化融合综合奖励         |                       | 100,000.00          |
| 芜湖市科技局 2017 年专利权质押贷款补助    |                       | 200,000.00          |
| 芜湖市社会保险中心稳岗补贴             |                       | 24,658.00           |
| 芜湖市科学技术局科技攻关计划项目          |                       | 60,000.00           |
| 个人所得税返还手续费                |                       | 4,096.10            |
| 合计                        | <u>3,253,122.4800</u> | <u>1,720,013.26</u> |

(三十六) 投资收益

| 产生投资收益的来源           | 本期发生额               | 上期发生额             |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益    |                     | 500,000.00        |
|                     |                     | 0                 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 500,000.00          |                   |
| 债权投资持有期间取得的利息收入     | 319,397.26          |                   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 514,048.59          |                   |
| 理财产品利息收入            |                     | 225,506.00        |
|                     |                     | 6                 |
| 合计                  | <u>1,333,445.85</u> | <u>725,506.00</u> |
|                     |                     | <u>6</u>          |

(三十七) 信用减值损失

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------|
| 应收票据坏账损失  | 62,366.70         |       |
| 应收账款坏账损失  | 848,676.16        |       |
| 其他应收款坏账损失 | 2,274.88          |       |
| 合计        | <u>913,317.74</u> |       |

(三十八) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额              |
|--------|-------|--------------------|
| 一、坏账损失 |       | -177,720.94        |
| 合计     |       | <u>-177,720.94</u> |

(三十九) 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<br>额   |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 补助 | 1,141,200.00        | 1,440,600.00        | 1,141,200.00        |
| 其他 | 16.04               | 23,454.90           | 16.04               |
| 合计 | <u>1,141,216.04</u> | <u>1,464,054.90</u> | <u>1,141,216.04</u> |

2. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目            | 本期发生金额              | 上期发生金额              | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 三山区财政局补贴土地使用税奖励 | 341,200.00          | 1,140,600.00        | 与收益相关       |
| 三山区财政局新三板督导费    | 300,000.00          | 300,000.00          | 与收益相关       |
| 18年度新型工业化奖      | 500,000.00          |                     | 与收益相关       |
| 合计              | <u>1,141,200.00</u> | <u>1,440,600.00</u> |             |

(四十) 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<br>损益的金额 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计: | <u>4,036.21</u>  | <u>26,584.45</u> | <u>4,036.21</u>   |
| 其中: 固定资产处置损失 | 4,036.21         | 26,584.45        | 4,036.21          |
| 其他           | 92,194.71        | 1.54             | 92,194.71         |
| 合计           | <u>96,230.92</u> | <u>26,585.99</u> | <u>96,230.92</u>  |

(四十一) 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 | 231,432.62 | 117,380.48 |
| 递延所得税费用 | 273,975.52 | 194,040.03 |

合计 505,408.14 311,420.51

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                           | 6,089,564.67      | 4,070,120.24      |
| 按适用税率计算的所得税费用                  | 913,434.70        | 610,518.04        |
| 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                       | -75,000.00        | -75,000.00        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 20,994.48         | 283,194.94        |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 |                   | -211,464.68       |
| 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 |                   |                   |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -354,021.04       | -295,827.79       |
| 所得税费用合计                        | <u>505,408.14</u> | <u>311,420.51</u> |

(四十二) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、财务报表主要项目注释(二十五)其他综合收益”。

(四十三) 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               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助及专项投入 | 1,547,351.32        | 2,313,642.10        |
| 利息收入      | 19,383.91           | 38,797.73           |
| 往来款及其他    | 2,122,447.56        | 23,174.20           |
| 合计        | <u>3,689,182.79</u> | <u>2,375,614.03</u> |

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               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 付现费用   | 6,278,943.09        | 4,803,101.21        |
| 往来款及其他 | 1,728,741.27        | 364,837.40          |
| 合计     | <u>8,007,684.36</u> | <u>5,167,938.61</u> |

(四十四) 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 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|



| 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                                  | 5,584,156.53                | 3,758,699.73               |
| 加：信用减值损失                             | -913,317.74                 |                            |
| 资产减值准备                               |                             | 177,720.94                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 2,719,533.31                | 3,005,293.61               |
| 使用权资产折旧                              |                             |                            |
| 无形资产摊销                               | 526,601.04                  | 526,601.04                 |
| 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<br>（收益以“-”号填列） |                             |                            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | 4,036.21                    | 26,584.45                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  |                             |                            |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 418,770.06                  | 906,394.42                 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -1,333,445.85               | -725,506.06                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | 273,975.52                  | 194,040.03                 |
| 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）                     | -14,868,438.68              | -13,001,634.30             |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | 23,142,514.52               | 16,496,306.56              |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 32,842,902.40               | -9,446,074.26              |
| 其他                                   | -829.14                     |                            |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <b><u>48,396,458.18</u></b> | <b><u>1,918,426.16</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                              | 5,556,577.84                | 8,054,116.84               |
| 减：现金的期初余额                            | 8,054,116.84                | 334,648.00                 |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                             |                            |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                             |                            |
| 现金及现金等价物净增加额                         | <u>-2,497,539.00</u>        | <u>7,719,468.84</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           | 5,556,577.84        | 8,054,116.84        |
| 其中：库存现金        | 9,370.87            | 5,284.30            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,547,206.97        | 8,048,832.54        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                     |                     |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                     |                     |
| 存放同业款项         |                     |                     |
| 拆放同业款项         |                     |                     |
| 二、现金等价物        |                     |                     |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                     |                     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>5,556,577.84</u> | <u>8,054,116.84</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  
（四十五）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 |
|------|-------------------|------|
| 货币资金 | 619,705.85        | 保证金  |
| 合计   | <u>619,705.85</u> |      |

（四十六）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额           |
|-------|------------|--------|---------------------|
| 货币资金  |            |        | <u>2,784,758.68</u> |
| 其中：美元 | 399,179.88 | 6.9762 | 2,784,758.68        |

（四十七）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    |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 发展引导资金 360 项目           | 3,600,000.00  | 递延收益/其他收益 | 450,000.00   |
| 基地设施建设补助                | 19,808,618.00 | 递延收益/其他收益 | 396,971.16   |
| 芜湖市中小企业金融服务中心有限公司       | 282,252.32    | 其他收益      | 282,252.32   |
| 兴业银行还贷款科技小巨人贷款政府还款      | 2,000,000.00  | 其他收益      | 2,000,000.00 |
| 芜湖市社会保险中心 失业保险返还        | 23,899.00     | 其他收益      | 23,899.00    |
| 中共芜湖市委组织部 5111 创新团队扶持资金 | 100,000.00    | 其他收益      | 100,000.00   |

| 种类              | 金额                   | 列报项目  | 计入当期损益的金额           |
|-----------------|----------------------|-------|---------------------|
| 18 年度新型工业化奖     | 500,000.00           | 营业外收入 | 500,000.00          |
| 三山区财政局补贴土地使用税奖励 | 341,200.00           | 营业外收入 | 341,200.00          |
| 三山区财政局新三板督导费    | 300,000.00           | 营业外收入 | 300,000.00          |
| 合计              | <u>26,955,969.32</u> |       | <u>4,394,322.48</u> |

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （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

##### （1）2019年12月31日

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量       | 以公允价值计量且其变动  | 以公允价值计量且其变动计  | 合计                   |
|----------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
|          | 的金融资产         | 计入当期损益的金融资产  | 入其他综合收益的金融资产  |                      |
| 货币资金     | 6,176,283.69  |              |               | <u>6,176,283.69</u>  |
| 交易性金融资产  |               | 5,400,000.00 |               | <u>5,400,000.00</u>  |
| 应收票据     | 14,558,585.70 |              |               | <u>14,558,585.70</u> |
| 应收账款     | 26,688,916.71 |              |               | <u>26,688,916.71</u> |
| 其他应收款    | 197,487.22    |              |               | <u>197,487.22</u>    |
| 其他流动资产   | 5,000,000.00  |              |               | <u>5,000,000.00</u>  |
| 债权投资     | 20,000,000.00 |              |               | <u>20,000,000.00</u> |
| 其他权益工具投资 |               |              | 13,371,691.38 | <u>13,371,691.38</u> |

##### （2）2019年1月1日

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量       | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动计  | 合计                   |
|----------|---------------|-------------|---------------|----------------------|
|          | 的金融资产         | 计入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产  |                      |
| 货币资金     | 8,755,156.81  |             |               | <u>8,755,156.81</u>  |
| 应收票据     | 16,626,122.51 |             |               | <u>16,626,122.51</u> |
| 应收账款     | 43,196,921.51 |             |               | <u>43,196,921.51</u> |
| 其他应收款    | 1,025,681.36  |             |               | <u>1,025,681.36</u>  |
| 其他权益工具投资 |               |             | 13,026,916.35 | <u>13,026,916.35</u> |

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债        | 合计                   |
|--------|------------------------|---------------|----------------------|
| 应付账款   |                        | 15,361,029.37 | <u>15,361,029.37</u> |
| 其他应付款  |                        | 214,149.63    | <u>214,149.63</u>    |
| 其他流动负债 |                        | 13,034,320.01 | <u>13,034,320.01</u> |

(2) 2019年1月1日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债        | 合计                   |
|-------------|------------------------|---------------|----------------------|
| 短期借款        |                        | 15,000,000.00 | <u>15,000,000.00</u> |
| 应付票据        |                        | 243,379.97    | <u>243,379.97</u>    |
| 应付账款        |                        | 17,827,579.29 | <u>17,827,579.29</u> |
| 其他应付款       |                        | 111,515.00    | <u>111,515.00</u>    |
| 一年内到期的非流动负债 |                        | 2,000,000.00  | <u>2,000,000.00</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、交易性金融资产、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/交易对手、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。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著

增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### （三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 |       |       |       | 合计                   |
|--------|------------------|-------|-------|-------|----------------------|
|        | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |                      |
| 应付账款   | 15,361,029.37    |       |       |       | <u>15,361,029.37</u> |
| 其他应付款  | 214,149.63       |       |       |       | <u>214,149.63</u>    |
| 其他流动负债 | 13,034,320.01    |       |       |       | <u>13,034,320.01</u> |

接上表：

| 项目          | 2019 年 1 月 1 日 |       |       |       | 合计                   |
|-------------|----------------|-------|-------|-------|----------------------|
|             | 1 年以内          | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |                      |
| 短期借款        | 15,000,000.00  |       |       |       | <u>15,000,000.00</u> |
| 应付票据        | 243,379.97     |       |       |       | <u>243,379.97</u>    |
| 应付账款        | 17,827,579.29  |       |       |       | <u>17,827,579.29</u> |
| 其他应付款       | 111,515.00     |       |       |       | <u>111,515.00</u>    |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,000,000.00   |       |       |       | <u>2,000,000.00</u>  |

### （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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### 1. 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

#### 2. 汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

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或采购所致。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。

## 八、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。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年末和2019年初公司的资产负债率分别为44.01%、39.12%。

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                        | 期末余额       |            |                      | 合计                   |
|---------------------------|------------|------------|----------------------|----------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量           |                      |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |            |            |                      |                      |
| （一）交易性金融资产                |            |            | 5,400,000.00         | <u>5,400,000.00</u>  |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 5,400,000.00         | <u>5,400,000.00</u>  |
| （1）债务工具投资                 |            |            |                      |                      |
| （2）权益工具投资                 |            |            |                      |                      |
| （3）衍生金融资产                 |            |            | 5,400,000.00         | <u>5,400,000.00</u>  |
| （二）其他权益工具投资               |            |            | 13,371,691.38        | <u>13,371,691.38</u> |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     |            |            | <u>18,771,691.38</u> | <u>18,771,691.38</u> |

### （二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

| 项目     | 账面价值          |      | 公允价值          |      | 公允价值所属的层次 |
|--------|---------------|------|---------------|------|-----------|
|        | 期末金额          | 期初金额 | 期末金额          | 期初金额 |           |
| 债权投资   | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |      |           |
| 其他流动资产 | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  |      |           |

(九) 其他

无。

## 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) 本公司没有母公司，实际控制人为自然人股东李静，直接持股比例 90.0125%。

(三) 本公司无子公司。

(四) 本公司无合营和联营企业。

(五) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系    |
|---------|----------------|
| 王国宏     | 董事、生产总监、核心技术人员 |



|     |            |
|-----|------------|
| 李胜权 | 董事、销售总监    |
| 秦斌  | 董事、核心技术人员  |
| 许方才 | 董事         |
| 夏海兵 | 监事会主席      |
| 姜崇平 | 监事         |
| 昂扬  | 职工监事       |
| 汪强  | 销售总监       |
| 安平  | 财务总监、董事会秘书 |
| 李敏  | 实际控制人的弟弟   |
| 王秀英 | 实际控制人的配偶   |

#### (六) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

##### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### 3. 关联租赁情况

无。

##### 4. 关联担保情况

###### (1) 本公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 李静、王秀英 | 10,000,000.00 | 2018-12-18 | 2019-12-18 | 是          |
| 李静、王秀英 | 5,000,000.00  | 2018-12-26 | 2019-12-26 | 是          |

关联担保情况说明：2018年12月18日本公司与中国银行芜湖分行签订借款合同，合同编号为“2018年芜中小借字111号”，借款1,000.00万元，期限1年，自2018年12月18日到2019年12月18日，借款利率为4.785%。本借款以本公司房屋产权和土地使用权做抵押、股东李静、配偶王秀英做担保。抵押房屋产权证编号为“不动产02141469号”。最高额抵押合同编号“2018年芜中小高抵字019号”，抵押期限2018年12月18日至2021年12月18日，保证合同编号“2018年芜中小高保字023号”，保证期限为2018年12月18日至2021年12月18日。截至本期末，借款已归还，抵押已解除。

2018年12月26日本公司与中国银行芜湖分行签订借款合同，合同编号为“2018年芜中小借字112号”，借款500.00万元，期限1年，自2018年12月26日到2019年12月26日，借款利率为4.785%。本借款以本公司房屋产权和土地使用权做抵押、股东李静、配偶王秀英做担保。抵押房屋产权证编号为“不动产02141469号”。最高额抵押合同编号“2018年芜中小高抵字

019号”，抵押期限2018年12月18日至2021年12月18日，保证合同编号“2018年芜中小高保字023号”，保证合同期限是2018年12月18日至2021年12月18日。截至本期末，借款已归还，抵押已解除。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 993,797.00 | 1,011,672.00 |

8. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末金额      |      | 期初金额     |      |
|-------|-----|-----------|------|----------|------|
|       |     | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额     | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 李胜权 |           |      | 4,700.00 |      |
| 其他应收款 | 夏海兵 | 5,699.00  |      | 1,380.00 |      |
| 其他应收款 | 昂扬  | 10,000.00 |      |          |      |

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

## 十一、股份支付

本期本公司无股份支付情况。

## 十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(三) 其他

无。

### 十三、资产负债表日后事项

本公司 2020 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于〈2019 年度利润分配预案〉的议案》：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派送现金股利 0.34 元（含税），剩余未分配利润滚存入以后年度分配。该预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

除上述事项外，截至本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重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十四、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

无。

(六) 借款费用

无。

(七) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为 65,573.17 元。

(八) 租赁

无。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

## 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   | -4,036.21                  |    |
| (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）  | 4,394,322.48               |    |
| (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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 833,445.85                 |    |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                            |    |
| (16) 对外委托贷款取得的损益   |                            |    |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                            |    |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行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  | -92,178.67                 |    |
| (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>5,131,553.45</u></b> |    |

| 非经常性损益明细               | 金额                         | 说明 |
|------------------------|----------------------------|----|
| 减：所得税影响金额              | 231,432.62                 |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b> | <b><u>4,900,120.83</u></b> |    |

(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<br>(%) | 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          | 5.59              | 0.11   | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.69              | 0.01   | 0.01   |

芜湖起重运输机器股份有限公司

2020年4月27日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

芜湖起重运输机器股份有限公司

董事会

2020年4月28日