



小小科技

NEEQ : 836155

安徽省小小科技股份有限公司

(Anhui Xiaoxiao Science and Technology Inc.)

质量是企业生存的根

创新是企业发展的路



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人许道益、主管会计工作负责人章树佳及会计机构负责人（会计主管人员）章树佳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、宏观经济风险	公司属于汽车零部件行业，而汽车行业又属于周期性行业。汽车行业具有很强的顺经济周期的特点，其受宏观经济等因素影响波动性明显，当宏观经济处于上升阶段时，汽车消费活跃，汽车市场发展迅速，反之当宏观经济处于下降阶段时，居民对汽车的消费意愿下降，汽车市场发展将放缓。2020年中国宏观经济形势受新冠病毒疫情影响不容乐观，中国和全球经济下行压力加大，从目前形势看汽车行业有下滑趋势，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。
2、主要客户相对集中的风险	报告期内公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例较高。报告期内公司前五名的客户主要是大众、福特、长城、上汽、长安、吉利、江淮等国际知名汽车零部件供应商。公司所在汽车整车行业、一级供应商的集中度较高的行业特点决定了公司客户的集中度较高，虽然稳定的客户、较大的批次订单有利于提高生产效率、降低生产成本，但公司还是存在客户过于集中的风险，如果有某大客户自身的经营发生不利变化、或者减少甚至取消与本公司的合作，将对公司生产经营带来不利影响。
3、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险	报告期内，公司积极推动复工复产工作，新型冠状病毒肺炎疫情影响对公司业务的实际影响较小。国内经济长期向好的趋势

	依然，但受疫情影响短期增长面临的下行压力增大。但国际新型冠状病毒肺炎疫情的迅猛蔓延对全球经济产生巨大冲击，对公司未来业务发展亦存在不确定性影响。公司将毫不松懈地持续做好疫情防控工作，严格执行各项防疫措施，并加强与客户和供应商的沟通，做好供需两端尽可能平衡，确保公司良性健康发展。
4、经营资金相对紧张的风险	报告期内，新项目不断开发量产，为提升产能扩大生产及不断进行技术改造；同时公司分期建设汽车关键零部件生产基地，经营过程中对资金需求量仍然较大。虽然公司资信状况良好，资金周转正常，未因较高的资产负债率而影响生产经营及到期债务的偿还，但较高的资产负债率仍然使公司面临较大的偿债压力和风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、小小科技	指	安徽省小小科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
律师、天衍	指	上海天衍禾律师事务所
会计师、天职国际会计所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
县工投	指	绩溪县工业投资有限公司
黄山安元	指	黄山市安元现代服务业投资基金有限公司
毅达皖江	指	安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）
宣城火花	指	宣城火花科技创业投资有限公司
宣城正海	指	宣城正海资本创业投资基金（有限合伙）
本期/报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
上年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
期初、上年期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽省小小科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Xiaoxiao Science and Technology Inc.
证券简称	小小科技
证券代码	836155
法定代表人	许道益

二、 联系方式

董事会秘书	章树佳
联系地址	安徽省宣城市绩溪县生态工业园区霞间路1号
电话	0563-8158208
传真	0563-8166203
电子邮箱	xxkjzsj@126.com
公司网址	Http://www.chinaxxkj.com
办公地址	安徽省绩溪县生态工业园区霞间路1号
邮政编码	245300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽小小科技股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995年10月31日
挂牌时间	2016年3月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-36-366-3660
主要业务	汽车传动系统零部件精锻件的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	汽车传动系统零部件精锻件的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	38,833,300
优先股总股本（股）	—
做市商数量	0
控股股东	许道益
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（许道益），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913418001535541274	否
注册地址	安徽省宣城市绩溪县生态工业园区霞园路1号	否
注册资本(元)	38,833,300	否

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路18号国际金融中心A座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	国元证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	111,523,006.68	119,163,070.09	-6.41%
毛利率%	25.35%	20.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,061,631.89	6,922,639.54	74.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,458,890.00	5,381,579.60	94.35%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	4.91%	3.17%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	4.26%	2.46%	-
基本每股收益	0.31	0.18	72.22%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	549,314,870.42	490,732,207.61	11.93%
负债总计	297,438,559.02	251,053,500.82	18.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	251,876,311.40	239,678,706.79	5.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.49	6.17	5.19%
资产负债率% (母公司)	54.15%	51.16%	-
资产负债率% (合并)	54.15%	51.16%	-
流动比率	1.02	1.35	-
利息保障倍数	3.27	4.32	-

(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	33,080,321.65	33,999,151.26	-2.70%
应收账款周转率	1.42	1.63	-
存货周转率	1.15	1.30	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.93%	-2.14%	-
营业收入增长率%	-6.41%	11.69%	-
净利润增长率%	74.23%	23.90%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所在行业属于“汽车制造业”(C36);根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011),公司所在行业属于“汽车零部件及配件制造”(C3660)。

公司结合外部环境变化与公司发展规划,在有效利用现有资源和产业经验,向趋势要发展,抢滩新兴市场;向市场要订单,向管理要效益,提高人均产出,积极主动地推进内涵式增长,推动公司的持续、快速发展。公司处于汽车零部件及配件制造业,以产品研发为核心,以市场需求为导向,以技术创新为依托,专业从事汽车传动系统零部件精锻件及成品件的研发、生产和销售。公司拥有多项自主研发的专利技术,公司紧跟行业发展趋势和客户市场需求变化,通过自主研发、技术引进等方式,依托多年的理论研究和反复实践,自主研发了一批独创核心技术,并广泛应用于生产中。在公司客户端方面,公司对客户直接销售,通过多年来的客户积累和市场开拓,公司在行业内建立了具有领先优势的国际化客户群体,并在现有客户的基础上,积极开拓新市场,与更多国际知名公司进行接洽。

公司为客户提供 SUV 风动箱齿轮环、齿套、双离合变速器系列空心轴总成、双离合变速器控制模块自动换挡执行器元件电磁阀、8AT 汽车太阳轮支撑轴、内外毂、转子毂、三角法兰、输出法兰等汽车传动系统及新能源汽车电机零部件产品。产品广泛应用于乘用车、商用车传动系统变速器、分动箱、电机等关键组成部分。公司产品主要为大众、通用、福特、奥迪、丰田、克莱斯勒、菲亚特、长安、长城、江淮、上汽等公司众多车型配套。

1. 研发模式

公司将以科技为先导,以信息技术为手段,推进智能制造的全面升级,同时,与国内外重要整车厂及相关总成企业合作,合力推进新能源车部件及总成件的研制与产业化,公司制定了详细的研发流程,适用于研发、设计新产品、升级产品和重点配套产品,及适用于其他客户要求开发的定制化产品。公司在经过详细市场调研或获取客户特定需求的基础上,由研发中心进行可行性分析、成立小组、制定新产品开发计划等。对通过设计评审的开发计划进行样件试制、性能检测。针对样件质量信息反馈,实施整改措施。检验通过后进行验收鉴定,进而批量生产。

2. 采购模式

本公司的主要原材料为圆钢及带钢等。公司组织技术部、品管部进行供方的选择和评价,经审批后纳入《合格供方清单》。公司采购模式为“以产定购”,采购部根据部门提供的采购明细表和生产计划,编制采购计划,下达采购订单,分批向供应商采购。采购工作注重供应链建设,公司经过多年的生产经营,已经形成了稳定的采购渠道和供应商关系,完全能满足公司生产经营需要。每批材料入库进行严格检验,确保原材料的质量。

3. 生产模式

公司具有完整的生产组织系统，生产、检测设施俱全，采用订单式生产，能保证现阶段所需；公司技术队伍稳定、拥有研发中心，利用本公司CAD 等设计，自行设计产品图纸及生产工艺下发生产车间，生产车间根据《生产作业计划》、《作业指导书》加工生产。公司生产模式主要是以销定产，销售部根据客户的销售合同和订单情况每月向生产部门下达《生产通知单》。生产部根据《生产通知单》向车间下达《生产任务单》组织生产，公司购置高端设备，设备性能的稳定，从源头保证产品质量。公司不断进行自动化改造，提高生产效率，降低生产成本。品管部建立对产品一体化质量控制流程，确保产品质量。

4. 销售模式

目前主机厂外制造外协势愈发突显、小总成和新能源机遇不断、新势力造车风起云涌，均是潜在的新增市场。然而受疫情影响全球政治经济格局尚不明朗，疫情之下挑战与机遇并存，对外公司加大力度拓展业务，对内需进一步梳理经营管理激发活力，为疫情后汽车行业的复苏做好充足准备。产品采取直接销售给客户的模式，与客户建立了良好的配套合作关系，建立了便捷的销售网络，能够即时全面细致的为客户提供产品和技术服务，按时完成客户订单。公司的销售人员长期关注客户的动态，制定了用户回访计划，定期、不定期派销售人员走访用户，了解客户的各类产品信息，跟踪调查公司产品使用情况，及时收集市场需求信息。公司产品不断创新，已经形成了销售渠道、售后服务、商业配套等全面建设，统一管理的商业营销模式，从产品质量、价格体系、基础服务等多方面综合管理。公司通过多年来的客户积累和市场开拓，在行业内建立了具有领先优势的国际化客户群体，与美国、德国、法国以及国内等多个国家或地区的知名汽车零部件制造企业建立了长期稳定的合作关系，其中包括博格华纳扭矩传输系统公司（塞内卡工厂）[BorgWarner TorqTransfer Systems (Seneca)]、博格华纳传动系统（法国图勒）工厂以及国内的博格华纳联合传动系统有限公司、贺尔碧格传动技术（常州）有限公司、博格华纳汽车零部件（天津）有限公司、南京泉峰汽车精密技术股份有限公司等公司。在现有客户的基础上，公司积极发挥与客户的良好关系，并且强化质量管理，通过诚信经营、创新管理来开拓市场，销售渠道进一步拓展，研发能力进一步提高。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

（二） 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 549,314,870.42 元，较本期初 490,732,207.61 元，增加了 11.93%；负债总额为 297,438,559.02 元，较本期初的 251,053,500.82 元，增加了 18.48 %；净资产总额为 251,876,311.40 元，较本期初的 239,678,706.79 元，增长了 5.09%。

2、公司经营成果

报告期内，营业收入为 111,523,006.68 元，较上年同期的 119,163,070.09 元，下降了 6.41%，主要是本期受疫情影响，客户复工复产延后，出货略有下降，致使收入有所下滑；营业成本 83,252,078.23 元，较上年同期 94,945,737.59 元，下降了 12.32%，主要是本期销售量减少，产品工艺改进，生产成本下降，致使金额减少；归属于挂牌公司股东的净利润为 12,061,631.89 元，较上年同期 6,922,639.54 元，增长了 74.23%，主要为设备利用率加大，产品工艺改进，生产成本费用下降。

3、公司现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 33,080,321.65 元，较上年同期 33,999,151.26 元，下降了 2.70%，主要是本期收入减少所致。

4、经营分析

新冠疫情爆发以来，导致短期国内消费者、企业需求不足，企业生产经营难以正常开展，国内 GDP 增速放缓，而经济影响取决于疫情持续时间和国家层面财政与货币政策实施落地力度。从长期观察，对标人口、地理特点相似的国家市场，中国的乘用车渗透率仍有进一步增长的空间。从汽车产业零部件行

业来看，众多主流汽车零部件厂商受疫情影响，企业复工延迟、停工减产、物流受阻导致部分汽车零部件供应链出现中断或供给不足。疫情对汽车产业短期冲击较大，消费需求延迟与大幅下滑，且由于复工推迟导致供应链管理运营成本增加；长期看将加速产业优胜劣汰，带动汽车新零售和智能化产业链技术商用化进程。疫情深度影响中国汽车行业放缓增速，汽车供应链重构。截止6月末，我国经济运行总体复苏态势持续向好，制造业供需两端持续回暖，消费市场继续改善，重大基建项目加快开工。伴随各地促进汽车消费政策的持续带动，市场表现总体好于预期。汽车产销延续了回暖势头，保持了较好的发展态势。

报告期内，公司积极复工复产，紧紧围绕发展战略，专注于金属成型领域，提升核心竞争力。虽然汽车整车销量下滑，但公司得益于优质的客户、出口市场的持续增长、产品结构的转型升级、单车配套价值量的提升等，公司的营业收入下滑相对行业平均水平明显要小，这充分体现了公司的品牌信誉影响力、市场战略布局前瞻性、研发能力、产能保证能力、成本控制能力和可靠的质量保证能力。公司紧紧围绕成为金属零部件优秀制造商的企业使命，专注于金属成型领域，提升核心竞争力。公司不断提高自动化水平，加大自动化改造力度，提升生产效率；公司不断提高信息化建设，推进精益化管理，合理配置资源；加快新能源汽车零部件新项目建设进度，优化产品结构。公司不断提高自动化水平，加大自动化改造力度，提升生产效率；公司不断提高信息化建设，推进精益化管理，合理配置资源；加快新能源汽车零部件新项目建设进度，优化产品结构。

报告期内公司经营成果符合行业发展趋势，预计下半年仍将保持稳步发展的态势。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	26,070,717.47	4.75%	17,249,589.52	3.52%	51.14%
应收票据	37,867,799.47	6.89%	19,805,867.64	4.04%	91.19%
应收账款	65,180,497.41	11.87%	91,436,945.58	18.63%	-28.72%
存货	86,552,552.57	15.76%	58,640,010.28	11.95%	47.60%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	207,872,110.41	37.84%	201,708,867.50	41.10%	3.06%
在建工程	72,638,573.58	13.22%	56,955,809.26	11.61%	27.53%
短期借款	31,077,722.22	5.66%	19,549,200.80	3.98%	58.97%
长期借款	16,914,547.21	3.08%	67,763,874.78	13.81%	-75.04%
其他应收款	15,624,366.78	2.84%	11,943,412.37	2.43%	30.82%
长期待摊费用	1,993,278.24	0.36%	491,352.17	0.10%	305.67%
应交税费	2,548,803.02	0.46%	6,921,183.43	1.41%	-63.17%
其他应付款	4,348,999.90	0.79%	2,532,994.16	0.52%	71.69%
一年内到期的非流动负债	96,139,200.81	17.50%	35,828,432.44	7.30%	168.33%
其他流动负债	32,957,799.47	6.00%	17,490,590.30	3.56%	88.43%
长期应付款	32,617,110.42	5.94%	20,518,604.18	4.18%	58.96%

递延收益	19,150,098.84	3.49%	14,660,779.24	2.99%	30.62%
------	---------------	-------	---------------	-------	--------

项目重大变动原因:

(1) 货币资金较上年期末增加51.14%，主要是期末银行存款余额加大，因开具银行承兑汇票加大，开具银行承兑汇票保证金缴存加大造成其他货币资金余额加大。

(2) 应收票据较上年期末增加91.19%，主要是期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据所致。

(3) 应收账款较上年期末减少28.72%，主要是贷款回笼加快所致。

(4) 存货较上年期末增加47.60%，主要是疫情期间原材料、库存商品、在产品、发出商品加大库存管理所致。

(5) 在建工程较上年期末增加27.53%，主要是新建生产基地项目投资所致。

(6) 短期借款较上年期末增加58.97%，主要是增加中国银行绩溪支行短期借款所致。

(7) 长期借款较上年期末减少75.04%，主要是因为一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

(8) 其他应收款较上年期末增加30.82%，主要为新增融资租赁保证金所致。

(9) 长期待摊费用较上年期末增加305.67%，主要为融资租赁服务费同比增加150.19万元所致。

(10) 应交税费较上年期末减少63.17%，主要是计提的企业所得税、增值税减少等所致。

(11) 其他应付款较上年期末增加71.69%，主要是预提费用转入所致。

(12) 一年内到期的非流动负债较增加168.33%，主要是因为一年内到期的长期借款转入所致。

(13) 其他流动负债较上年期末增加88.43%，主要是期末已背书转让未到期未终止确认应收票据转入所致。

(14) 长期应付款较上年期末增加58.96%，主要为应付设备融资租赁租金所致。

(15) 递延收益较上年期末增加30.62%，主要为政府补助增加所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	111,523,006.68	-	119,163,070.09	-	-6.41
营业成本	83,252,078.23	74.65	94,945,737.59	79.68	-12.32
毛利率	25.35	-	20.32	-	24.75
销售费用	2,083,180.31	1.87	1,961,382.93	1.65	6.21
管理费用	2,387,011.30	2.14	3,297,154.71	2.77	-27.60
研发费用	6,983,262.74	6.26	6,814,368.60	5.72	2.48
财务费用	5,555,217.44	4.98	5,572,080.90	4.68	-0.30
信用减值损失	1,156,774.61	1.04	249,087.17	-0.21	364.41
其他收益	1,223,680.40	1.10	1,691,789.27	1.42	-27.67
投资收益	48,325.06	0.04	41,421.48	0.03	16.67
营业利润	12,672,770.78	11.36	7,139,491.13	5.99	77.50
营业外收入	757,257.35	0.68	120,908.18	0.10	526.31
营业外支出	152,212.07	0.14	12,470.18	0.01	1,120.61
净利润	12,061,631.89	10.82	6,922,639.54	5.81	74.23

项目重大变动原因:

(1) 信用减值损失比上年同期增加364.41%，其主要原因是：计提的坏账损失增加所致。

(2) 营业利润比上年同期增加77.50%，其主要原因是：设备利用率加大，产品工艺改进，生产成本费用下降所致。

(3) 营业外收入比上年同期增加526.31%，其主要原因是：收政府补助所致。

(4) 营业外支出比上年同期增加1,120.61%，其主要原因是：新型冠状病毒肺炎疫情期间，公司通过绩溪县慈善协会捐赠15万元，用于抗击疫情，对外捐赠增加所致。

(5) 净利润比上年同期增加74.23%，其主要原因是：设备利用率加大，产品工艺改进，生产成本费用下降所致。

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	33,080,321.65	33,999,151.26	-2.70
投资活动产生的现金流量净额	-38,815,109.25	-22,325,385.10	73.86
筹资活动产生的现金流量净额	8,996,350.04	-8,166,133.53	-210.17

现金流量分析:

(1) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 73.86%，其主要原因：由于报告期内公司项目量产，购置机器设备相比上年度投资增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,162,483.57 元，其主要原因：2020 年新增银行借款相比增加 11,800,000.00；偿还债务支付的现金为归还到期银行借款减少 6,819,408.72 元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金主要为公司支付利息所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	1,980,937.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	48,325.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,212.07
非经常性损益合计	1,877,050.74
所得税影响数	274,308.85
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,602,741.89

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定, 实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则, 实施新收入准则对 2017-2019 年财务报表主要指标无影响, 对 2020 年财务报表的影响如下: 将原列报于“预收款项”的金额重分类至“合同负债”, 2020 年 6 月 30 日资产负债表“预收账款”列示金额为 0.00 元、2020 年 6 月 30 日资产负债表“合同负债”列示金额为 47,313.10 元。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、员工权益保护

公司规范经营, 努力提高员工收入、福利和劳动保障待遇, 缴纳“五险一金”, 法定节假日带薪休假、国家法定节假日加班发放补贴、全体职工免费午餐、夜班发放补贴和免费爱心晚餐; 公司开展了员工健康体检和职业健康体检专项活动, 充分体现了企业以人为本, 关爱职工身心健康的人文理念; 公司建立和有效执行职工代表大会制度, 充分保护员工的合法权益。

报告期内, 公司修订和提高员工薪资标准, 确保员工收入水平持续上升; 公司高度关注社会及校园招聘, 为失业群体、应届毕业生创造更多的就业机会; 通过多种招聘渠道, 不断招贤纳士, 吸引各类专业人才; 公司坚持以待遇留人, 感情留人, 事业留人, 能力提升机会留人, 成长通道平台留人, 职业生涯发展留人, 股权投资机会留人, 让各类人才安居乐业, 人才本地化, 干事有劲头, 生活有信心, 未来

充满希望。

2、积极参与社会公益事业

公司积极从事社会公益事业活动，乐于奉献社会，受到地方政府和社会各界人士的好评。新型冠状病毒肺炎疫情期间，公司通过绩溪县慈善协会捐赠15万元，用于抗击疫情，分发奶制品、矿泉水、食品到各个卡点慰问。

3、公司遵守国家环保相关的法律、法规，报告期内没有发生因环保导致行政处罚等的情形。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	100,000,000	53,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、许道益、王志兆、许茂源为公司贷款、设备融资租赁提供财务资助（挂牌公司接受的），提供的担保交易不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他非关联股东利益的行为，对公司业务的独立性没有影响。

(三) 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
实际控制人或控股股东	2015/11/19		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/19		挂牌	规范关联交易的承诺	公司持有 5%以上股权股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范关联交易。	正在履行中
其他股东	2015/11/19		挂牌	规范关联交易的承诺	公司持有 5%以上股权股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范关联交易。	正在履行中
董监高	2015/11/19		挂牌	规范关联交易的承诺	公司持有 5%以上股权股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/19		挂牌	社保公积金承诺	为符合缴纳五险一金条件的员工全部办理缴纳五险一金。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/13		整改	募集资金使用承诺	杜绝任何违规使用募集资金情况的情形，并承担违反承诺给公司及投资者造成损失的承诺。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺》。公司的控股股东、实际控制人，现就本人与挂牌公司进行公允的关联交易和避免本人与挂牌公司进行同业竞争出具如下承诺：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（小小科技除外，下同）均未直接或间接从事任何与小小科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与小小科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(3) 自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与小小科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与小小科技之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知挂牌公司，并尽力将该等商业机会让与挂牌公司。

(5) 本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与小小科技之业务构成竞争的其他公司、企业、组

织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向小小科技赔偿一切直接和间接损失。

2、关于关联交易的承诺

为规范关联方与安徽省小小科技股份有限公司(以下简称“小小科技”或“公司”)之间的关联交易，公司实际控制人、持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员承诺如下：

(1) 本承诺出具日后，本人或公司将尽可能避免与小小科技之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人或公司将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本人或公司承诺不通过关联交易损害小小科技及其他股东的合法权益。

(4) 本人或公司有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母及上述人员控制的公司）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

3、关于缴纳社保的承诺

本承诺函的签署人许道益作为安徽省小小科技股份有限公司（以下简称“小小科技”）控股股东、实际控制人，郑重承诺：

若有权部门依法要求小小科技为员工补缴公司报告期内应当缴纳的社会保险费和住房公积金，或小小科技因报告期内未为员工按时足额缴纳社会保险费和住房公积金而遭受罚款或损失，本人愿承担该等应补缴的社会保险费和住房公积金以及由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证小小科技不会因此遭受损失。

报告期内，公司履行了承诺，为符合缴纳五险一金条件的员工全部办理缴纳五险一金。

4、关于杜绝任何违规使用募集资金情况的情形，并承担违反承诺给公司及投资者造成损失的承诺。

本人许道益，系安徽省小小科技股份有限公司（以下简称“小小科技”）控股股东暨实际控制人，本人就小小科技不规范使用 2016 年股票发行募集资金事宜出具本承诺函，承诺如下：

小小科技未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《公司章程》和内控制度等规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；本人将督促小小科技严格履行上述承诺事项，如小小科技违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承诺赔偿责任。

报告期内，公司履行了承诺，严格按照相关规定使用募集资金。

经自查，上述人员未违反所作出的承诺。

(四) 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	货币资金	票据保证金	19,017,364.88	3.46%	票据保证金
应收票据	应收票据	质押	32,957,799.47	6.00%	已背书转让或贴现
固定资产	设备、房产	抵押	169,647,116.70	30.88%	贷款抵押、融资租赁设备
无形资产	土地	抵押	2,483,461.44	0.45%	贷款抵押
总计	-	-	224,105,742.49	40.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金受限是开具银行承兑汇票保证金；应收票据受限是已背书转让给供货调商或到银行办理贴现业

务；固定资产受限是办理抵押贷款；无形资产受限是用土地抵押贷款。以上资产权利受限对公司不造成影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	17,833,300	45.92%	0	17,833,300	45.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,150,000	1,150,000	2.96%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,000,000	54.08%	-	21,000,000	54.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,300,000	52.28%	-	20,300,000	52.28%	
	董事、监事、高管	700,000	1.8%	-	700,000	1.8%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,833,300	-	0	38,833,300	-	
普通股股东人数							8

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年1月2日，许道益通过全国中小企业股份转让系统盘后协议转让方式增持公司1,150,000股股份，许道益拥有的权益从52.2747%增至55.2361%，转让方县工投持股由3,500,000股变为2,350,000股。

(二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	许道益	20,300,000	1,150,000	21,450,000	55.24	20,300,000	1,150,000	8,000,000
2	皖江毅达	8,000,000	-	8,000,000	20.60	-	8,000,000	
3	县工投	3,500,000	-1,150,000	2,350,000	6.05	-	2,350,000	
4	宣城正海	2,333,300	-	2,333,300	6.01	-	2,333,300	
5	黄山	2,000,000	-	2,000,000	5.15	-	2,000,000	

	安元							
6	宣城火花	2,000,000	-	2,000,000	5.15	-	2,000,000	
7	程存健	350,000	-	350,000	0.90	350,000	-	
8	周晓滨	350,000	-	350,000	0.9%	350,000	-	
合计		38,833,300	-	38,833,300	100	21,000,000	17,833,300	8,000,000
普通股前十名股东间相互关系说明：股东许道益、程存健、周晓滨均系兄弟关系；除此之外，公司股东之间不存在关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为许道益，持有公司 21,450,000 股股份，占公司股本总额的 55.24%，系公司的控股股东、实际控制人；许道益的基本情况如下：

许道益先生，男，1954 年 4 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，助理研究员。2007 年荣获安徽省质量管理先进工作者称号和安徽省科学技术进步奖三等奖、2012 年荣获安徽省技术领军人才称号。主要工作经历：1978 年 3 月至 1987 年 2 月历任安徽省绩溪县黄山链条厂技术员、模具组组长、车间主任，1987 年 3 月至 1992 年 12 月任安徽省皖南卫海机械厂技术副厂长，1993 年 1 月至 1995 年 10 月期间创办、经营安徽绩溪县新异钢木家具厂、安徽省绩溪县新异轻工机械厂、安徽省绩溪县快餐食品有限公司并任负责人，1995 年 10 月至 2015 年 9 月历任小小有限总经理、执行董事、董事长兼技术中心主任。2015 年 9 月至 2018 年 9 月任公司第一届董事长；2018 年 9 月至今任公司第二届董事长，任期三年；并兼任公司技术中心主任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：无

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许道益	董事长、技术中心主任	男	1954年4月	2018年9月28日	2021年9月27日
程锦	董事	女	1970年10月	2018年9月28日	2021年9月27日
许茂源	董事、总经理	男	1982年10月	2018年9月28日	2021年9月27日
程存健	董事、副总经理	男	1957年9月	2018年9月28日	2021年9月27日
周晓滨	董事、副总经理、采购部经理	男	1966年9月	2018年9月28日	2021年9月27日
方朝晖	监事会主席、办公室主任	男	1968年6月	2018年9月28日	2021年9月27日
江立权	监事、工艺科经理	男	1968年5月	2018年9月28日	2021年9月27日
周晓峰	职工代表监事、生产部经理	男	1976年9月	2018年9月28日	2021年9月27日
章树佳	财务负责人、董事会秘书、财务部经理	男	1971年12月	2018年9月28日	2021年9月27日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

许道益、程存健、周晓滨均系兄弟关系，许道益与许茂源为父子关系，程存健与许茂源为叔侄关系，周晓滨与许茂源为叔侄关系；其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	----------	------------	---------------

					例%		
许道益	董事长	20,300,000	1,150,000	21,450,000	55.24%	21,450,000	8,000,000
程存健	董事、副总经理	350,000	-	350,000	0.90%	350,000	-
周晓滨	董事、副总经理	350,000	-	350,000	0.90%	350,000	-
合计	-	21,000,000.00	-	22,150,000.00	57.04%	22,150,000	8,000,000

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	25	1	1	25
生产人员	552	108	6	654
销售人员	8	1	0	9
技术人员	77	19	0	96
财务人员	5	1	0	6
员工总计	667	130	7	790

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	8	14
专科	64	79

专科以下	594	696
员工总计	667	790

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	26,070,717.47	17,249,589.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	37,867,799.47	19,805,867.64
应收账款	六、（三）	65,180,497.41	91,436,945.58
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	1,316,499.77	1,466,613.60
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、（五）	15,624,366.78	11,943,412.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	86,552,552.57	58,640,010.28
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、（七）	830.49	
流动资产合计		232,613,263.96	200,542,438.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、（八）	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(九)	207,872,110.41	201,708,867.50
在建工程	六、(十)	72,638,573.58	56,955,809.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	16,061,387.95	16,066,538.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	1,993,278.24	491,352.17
递延所得税资产	六、(十三)	3,648,767.83	3,148,886.08
其他非流动资产	六、(十四)	13,987,488.45	11,318,314.72
非流动资产合计		316,701,606.46	290,189,768.62
资产总计		549,314,870.42	490,732,207.61
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	31,077,722.22	19,549,200.80
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十六)	26,015,946.27	20,214,127.14
应付账款	六、(十七)	26,927,387.79	36,074,702.09
预收款项	六、(十八)		47,083.40
合同负债	六、(十九)	47,313.10	
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、(二十)	8,692,945.35	9,451,928.86
应交税费	六、(二十一)	2,549,487.64	6,921,183.43
其他应付款	六、(二十二)	4,348,999.90	2,532,994.16
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、(二十三)	96,139,200.81	35,828,432.44
其他流动负债	六、(二十四)	32,957,799.47	17,490,590.30
流动负债合计		228,756,802.55	148,110,242.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十五)	16,914,547.21	67,763,874.78
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十六)	32,617,110.42	20,518,604.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十七)	19,150,098.84	14,660,779.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,681,756.47	102,943,258.20
负债合计		297,438,559.02	251,053,500.82
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十八)	38,833,300.00	38,833,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十九)	140,555,123.18	140,555,123.18
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(三十)	135,972.72	
盈余公积	六、(三十一)	7,846,332.28	7,846,332.28
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十二)	64,505,583.22	52,443,951.33
归属于母公司所有者权益合计		251,876,311.40	239,678,706.79
少数股东权益			
所有者权益合计		251,876,311.40	239,678,706.79
负债和所有者权益总计		549,314,870.42	490,732,207.61

法定代表人: 许道益

主管会计工作负责人: 章树佳

会计机构负责人: 章树佳

(二) 利润表

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		111,523,006.68	119,163,070.09
其中: 营业收入	六、(三十三)	111,523,006.68	119,163,070.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		101,279,015.97	114,005,876.88
其中: 营业成本	六、(三十三)	83,252,078.23	94,945,737.59
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、(三十四)	1,018,265.95	1,415,152.15
销售费用	六、(三十五)	2,083,180.31	1,961,382.93
管理费用	六、(三十六)	2,387,011.30	3,297,154.71
研发费用	六、(三十七)	6,983,262.74	6,814,368.60
财务费用	六、(三十八)	5,555,217.44	5,572,080.90
其中：利息费用	六、(三十八)	5,844,376.89	5,942,847.35
利息收入	六、(三十八)	140,834.96	73,711.79
加：其他收益	六、(三十九)	1,223,680.40	1,691,789.27
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十)	48,325.06	41,421.48
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	1,156,774.61	249,087.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,672,770.78	7,139,491.13
加：营业外收入	六、(四十二)	757,257.35	120,908.18
减：营业外支出	六、(四十三)	152,212.07	12,470.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,277,816.06	7,247,929.13
减：所得税费用	六、(四十四)	1,216,184.17	325,289.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,061,631.89	6,922,639.54
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）		12,061,631.89	6,922,639.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,061,631.89	6,922,639.54
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,061,631.89	6,922,639.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,061,631.89	6,922,639.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十五、(二)	0.31	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	十五、(二)	0.31	0.18

法定代表人：许道益

主管会计工作负责人：章树佳

会计机构负责人：章树佳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,171,937.17	127,212,281.41
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			
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		2,783,400.56	2,342,998.67
收到其他与经营活动有关的现金		6,611,092.31	16,311,672.21
经营活动现金流入小计		141,566,430.04	145,866,952.29
购买商品、接受劳务支付的现金		58,738,113.46	74,885,329.21
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		28,449,419.49	26,161,666.63
支付的各项税费		7,527,765.17	4,670,470.95
支付其他与经营活动有关的现金		13,770,810.27	6,150,334.24
经营活动现金流出小计		108,486,108.39	111,867,801.03
经营活动产生的现金流量净额		33,080,321.65	33,999,151.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		48,325.06	41,421.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		48,325.06	41,421.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,863,434.31	22,366,806.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,863,434.31	22,366,806.58
投资活动产生的现金流量净额		-38,815,109.25	-22,325,385.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,500,000.00	17,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,500,000.00	22,768,000.00
筹资活动现金流入小计		44,000,000.00	40,468,000.00
偿还债务支付的现金		17,350,000.00	24,169,408.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,848,732.91	7,856,524.81
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		11,804,917.05	16,608,200.00
筹资活动现金流出小计		35,003,649.96	48,634,133.53
筹资活动产生的现金流量净额		8,996,350.04	-8,166,133.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	21,506.85
五、现金及现金等价物净增加额		3,261,562.44	3,529,139.48
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十五)	3,791,790.15	888,644.57
六、期末现金及现金等价物余额		7,053,352.59	4,417,784.05

法定代表人：许道益

主管会计工作负责人：章树佳

会计机构负责人：章树佳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	注 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

注 1、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定，本报告期对公司无重大影响。

(二) 报表项目注释

安徽省小小科技股份有限公司 2020 年 1-6 月财务报表附注

(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：安徽省小小科技股份有限公司

注册资本：人民币 3,883.33 万元

法定代表人：许道益

注册地址：安徽省宣城市绩溪县生态工业园区霞间路 1 号

营业执照注册号：913418001535541274

（二）历史沿革

安徽省小小科技实业有限责任公司（以下简称“实业公司”）成立于 1995 年 10 月，由黄栓玲、许道益、毕定国、郑明瑜、陈艾 5 位自然人共同出资组建，注册资本 300.00 万元。后因各股东对实业公司发展前景存在分歧，各股东并未实际出资。

1996 年 5 月，实业公司将注册资本变更为 200.00 万元。其中：许道益出资 185.00 万元，占注册资本的 92.50%；程存建出资 10.00 万元，占注册资本的 5.00%；周晓滨出资 5.00 万元，占注册资本的 2.50%。

2006 年 4 月 28 日，许道益分别与程存建、周晓滨签订股权转让协议，许道益将其中 25.00 万元股权转让给程存建，将其中 30.00 万元股权转让给周晓滨。同日，实业公司股东会决议增加注册资本 300.00 万元，由许道益以货币资金方式投入。股权转让及增资完成后，实业公司注册资本变更为 500.00 万元，其中：许道益出资 430.00 万元，占注册资本的 86.00%；程存建出资 35.00 万元，占注册资本的 7.00%；周晓滨出资 35.00 万元，占注册资本的 7.00%。

2008 年 7 月 22 日，实业公司股东会决议同意增加注册资本 800.00 万元，由许道益以货币资金方式投入。增资完成后，实业公司注册资本变更为 1,300.00 万元，其中：许道益出资 1,230.00 万元，占注册资本的 94.62%；程存建出资 35.00 万元，占注册资本的 2.69%；周晓滨出资 35.00 万元，占注册资本的 2.69%。

2009 年 8 月 2 日，实业公司股东会决议同意增加注册资本 800.00 万元，由许道益以货币资金方式投入。增资完成后，实业公司注册资本变更为 2,100.00 万元，其中：许道益出资 2,030.00 万元，占注册资本的 96.66%；程存建出资 35.00 万元，占注册资本的 1.67%；周晓滨出资 35.00 万元，占注册资本的 1.67%。

2011 年 9 月 20 日，实业公司股东会决议同意增加芜湖瑞建汽车产业创业投资有限公司为实业公司新股东，新增货币出资 233.33 万元。增资完成后，实业公司注册资本变更为 2,333.33 万元，其中：许道益出资 2,030.00 万元，占注册资本的 87.00%；芜湖瑞建汽车产业创业投资有限公司出资 233.33 万元，占注册资本的 10.00%；程存建出资 35.00 万元，占注册资本的 1.50%；周晓滨出资 35.00 万元，占注册资本的 1.50%。

2015 年 8 月 25 日，根据实业公司股东会决议，实业公司以 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 33,487,479.78 元折股整体变更为安徽省小小科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“小小科技”），注册资本 2,333.33 万元，该净资产折股出资后的余额 10,154,179.78 元计入股份公司资本公积。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次净资产折股进行了审验并于 2015 年 8 月 25 日出具了天职业字[2015]13635 号验资报告。

根据公司 2016 年 10 月 26 日第二次及 2016 年 11 月 15 日第三次临时股东大会通过的股票发行方案，公司向黄山市安元现代服务业投资基金有限公司及绩溪县工业投资有限公司定向发行的股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 550.00 万股。公司原注册资本为人民币 2,333.33 万元，根据修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币 550 万元，变更后的注册资本为人民币 2,883.33 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行审验并于 2016 年 11 月 18 日出具天职业字[2016] 16694 号验资报告。

根据公司 2017 年 11 月 17 日第三次临时股东大会通过的股票发行方案，向安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）及宣城火花科技创业投资有限公司定向发行的股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 1,000.00 万股。公司原注册资本为人民币 2,883.33 万元，根据修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币 1,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 3,883.33 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行审验并于 2017 年 11 月 23 日出具天职业字[2017] 19153 号验资报告。

（三）本公司所处行业、经营范围

所处行业：制造业。

经营范围：汽车零部件、通用机械、电子产品的研制、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口。【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】

（四）本公司的控股股东

本公司的控股股东为自然人许道益。

（五）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人许道益。

（六）营业期限

营业期限为1995年10月31日至无限期限。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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 个月作为一个经营周期，并以其作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（股本溢价），股本溢价不足冲减的，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。本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司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

银行承兑汇票组合

不计提坏账准备

商业承兑汇票组合

账龄分析法

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。

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准

应收账款单项金额在人民币 200 万元以上的视为重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，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。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
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。

4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十三) 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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

低风险组合 信用情况良好的保证金、备用金等

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

低风险组合 一般不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00

2-3年(含3年)	30.00
3-4年(含4年)	50.00
4-5年(含5年)	80.00
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。

(十四) 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对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）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（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（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。

（十八）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。

（十九）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	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

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）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。

（二十一）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。

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件等，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
办公软件	3 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。

5. 本公司划分内部研究开发项目的研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

4. 其他长期职工福利

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

(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) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十八) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要系销售商品。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

境内销售：公司在商品交付给客户，取得客户确认的签收单据后确认收入。

境外销售：欧洲区采用直接销售的形式，出口欧洲在同时满足下列条件时确认收入：根据合同规定将货物发出；货物已被搬运到车船或其他运输工具之上，并取得装运提单；完成出口报关手续，并取得报关单。出口美国区客户时，因美国区客户（塞内卡、法兰克福）采用零库存管理，故公司设立海外仓库，根据框架协议年销量分批向海外仓库供货，客户从海外仓库直接提取货物，隔月与公司进行结算，故在商品交付给客户，取得客户确认的签收单据后确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十九）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：

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。

（三十）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。

（三十一）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。

（三十二）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（%）
企业所得税	应纳税所得额	15.00
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12
土地使用税	土地面积	7元/m ²
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于2017年7月取得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201734000854，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司系高新技术企业，自2017-2020年享受企业所得税15%的优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 会计政策的变更

本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。对2020年财务报表的影响如下：

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
将原列报于“预收款项”的金额重分类至“合同负债”	2020年6月30日资产负债表“预收账款”列示金额为0.00元、 2020年6月30日资产负债表“合同负债”列示金额为47,313.10元。

（二）会计估计变更情况

本公司本年度无会计估计变更情况。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况。

六、财务报表重要项目的说明

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年06月30日，上期指2019年1-6月，本期指2020年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,420.46	148.55
银行存款	7,051,932.13	3,791,641.60
其他货币资金	19,017,364.88	13,457,799.37
合计	<u>26,070,717.47</u>	<u>17,249,589.52</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末其他货币资金19,017,364.88元系应付票据保证金，除此之外，无其他抵押、冻结等对变现有限制款项。

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

无。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,867,799.47	19,805,867.64
合计	<u>37,867,799.47</u>	<u>19,805,867.64</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尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,065,975.37	32,957,799.47	
合计	<u>1,065,975.37</u>	<u>32,957,799.47</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 坏账准备计提情况

无。

6. 坏账准备的情况

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	68,280,434.90
1-2年(含2年)	231,214.29
2-3年(含3年)	65,443.59
3-4年(含4年)	15,747.31
4-5年(含5年)	261,536.12
5年以上	77,453.34
合计	<u>68,931,829.55</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	68,931,829.55	100.00	3,751,332.14	5.44	65,180,497.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>68,931,829.55</u>	<u>100.00</u>	<u>3,751,332.14</u>	<u>5.44</u>	<u>65,180,497.41</u>
接上表					

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	96,616,666.93	100.00	5,179,721.35	5.36	91,436,945.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>96,616,666.93</u>	<u>100.00</u>	<u>5,179,721.35</u>	<u>5.36</u>	<u>91,436,945.58</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	68,280,434.90	3,414,021.74	5.00
1-2 年 (含 2 年)	231,214.29	23,121.43	10.00
2-3 年 (含 3 年)	65,443.59	19,633.08	30.00
3-4 年 (含 4 年)	15,747.31	7,873.65	50.00
4-5 年 (含 5 年)	261,536.12	209,228.90	80.00
5 年以上	77,453.34	77,453.34	100.00
合计	<u>68,931,829.55</u>	<u>3,751,332.14</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	5,179,721.35	-1,428,389.21		3,751,332.14
合计	<u>5,179,721.35</u>	<u>-1,428,389.21</u>		<u>3,751,332.14</u>

本期无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
博格华纳联合传动系统有限公司	33,982,216.28	49.30%	1,699,101.81
贺尔碧格传动技术 (常州) 有限公司	8,751,255.93	12.70%	437,562.80
博格华纳扭矩传输系统公司 (塞内卡工厂)	8,101,172.31	11.75%	405,058.62
博格华纳汽车零部件 (天津) 有限公司	6,615,942.65	9.60%	330,797.12
南京泉峰汽车精密技术股份有限公司	3,383,038.57	4.91%	169,151.93
	<u>60,833,625.74</u>	<u>88.26%</u>	<u>3,041,672.28</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,284,691.88	97.58	1,457,281.87	99.36
1-2年 (含2年)	31,462.69	2.39	8,986.53	0.61
2-3年 (含3年)				
3年以上	345.20	0.03	345.20	0.03
合计	<u>1,316,499.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,466,613.60</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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
南京钢铁股份有限公司	352,842.95	26.80%
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	156,226.87	11.87%
上海宽道贸易有限公司	81,360.00	6.18%
温州市曙光环境工程有限公司	68,000.00	5.17%
常州博海智能科技有限公司	60,000.00	4.56%
合计	<u>718,429.82</u>	54.58%

(五) 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	15,624,366.78	11,943,412.37
合计	<u>15,624,366.78</u>	<u>11,943,412.37</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	9,707,237.02

账龄	期末余额
1-2年(含2年)	3,734,308.11
2-3年(含3年)	1,600,000.00
3-4年(含4年)	1,991,109.50
4-5年(含5年)	
5年以上	15,400.00
合计	<u>17,048,054.63</u>

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,584,749.59	2,153,099.26
保证金	8,600,000.00	6,183,000.00
出口退税	111,700.51	
土地平整款	405,300.00	1,405,300.00
关税	5,346,304.53	3,354,086.36
合计	<u>17,048,054.63</u>	<u>13,095,485.62</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6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)	
2020年1月1日余额	<u>1,152,073.25</u>			<u>1,152,073.25</u>
2020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	271,614.60			<u>271,614.60</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	<u>1,423,687.85</u>			<u>1,423,687.85</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	

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	1,152,073.25	271,614.60		1,423,687.85
合计	<u>1,152,073.25</u>	<u>271,614.60</u>		<u>1,423,687.85</u>

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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	坏账准备期末余
				总额的比例 (%)	
博格华纳扭矩传输系统公司	关税	4,715,764.26	1年以内(含1年)	27.03%	235,788.21
君创国际融资租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1年以内(含1年)	14.33%	
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内(含2年)	11.46%	
瑞士 K.RPIFFNERAG	往来款	1,991,109.50	3-4年(含4年)	11.41%	995,554.75
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	1,600,000.00	1-2年(含2年)	9.17%	
合计		<u>12,806,873.76</u>		73.40%	<u>1,231,342.96</u>

(7) 应收政府补助情况

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额
原材料	22,643,005.31		22,643,005.31	18,549,441.69
库存商品	42,394,142.55		42,394,142.55	23,977,086.70
在产品	21,110,729.28		21,110,729.28	15,717,351.30
周转材料	404,675.43		404,675.43	396,130.59
合计	<u>86,552,552.57</u>		<u>86,552,552.57</u>	<u>58,640,010.28</u>

2. 存货跌价准备

无。

3. 存货跌价准备情况

无。

4. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

5. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	830.49	
合计	<u>830.49</u>	

(八) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
安徽绩溪农村商业银行股份有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

(九) 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	207,872,110.41	201,708,867.50
固定资产清理		
合计	<u>207,872,110.41</u>	<u>201,708,867.50</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	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	71,801,158.00	218,246,414.04	1,082,314.38	2,478,916.05	293,608,802.47
2. 本期增加金额		<u>16,883,294.70</u>		<u>152,842.90</u>	<u>17,036,137.60</u>
(1) 购置		16,883,294.70		152,842.90	<u>17,036,137.60</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	<u>71,801,158.00</u>	<u>235,129,708.74</u>	<u>1,082,314.38</u>	<u>2,631,758.95</u>	<u>310,644,940.07</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,904,390.63	68,104,155.61	981,710.85	1,909,677.88	91,899,934.97
2. 本期增加金额	1,051,157.70	9,726,686.11	3,134.01	91,916.87	10,872,894.69
(1) 计提	1,051,157.70	9,726,686.11	3,134.01	91,916.87	10,872,894.69
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>21,955,548.33</u>	<u>77,830,841.72</u>	<u>984,844.86</u>	<u>2,001,594.75</u>	<u>102,772,829.66</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>49,845,609.67</u>	<u>157,298,867.02</u>	<u>97,469.52</u>	<u>630,164.20</u>	<u>207,872,110.41</u>
2. 期初账面价值	<u>50,896,767.37</u>	<u>150,142,258.43</u>	<u>100,603.53</u>	<u>569,238.17</u>	<u>201,708,867.50</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3. 固定资产清理

无。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,638,573.58	56,955,809.26
工程物资		
合计	<u>72,638,573.58</u>	<u>56,955,809.26</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智能制造汽车高端零部件生产基地项目（一车间）	72,433,766.72		72,433,766.72
erp 软件	204,806.86		204,806.86
合计	<u>72,638,573.58</u>		<u>72,638,573.58</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智能制造汽车高端零部件生产基地项目（一车间）	56,798,172.21		56,798,172.21
erp 软件	157,637.05		157,637.05
合计	<u>56,955,809.26</u>		<u>56,955,809.26</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
智能制造汽车高端 零部件生产基地项 目（一车间）	56,798,172.21	15,635,594.51			72,433,766.72

接上表：

工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
122.39	122.39%				金融机构贷 款、自有资 金

(3) 本期计提在建工程减值准备的情况。

无。

3. 工程物资

无。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
期初余额	17,300,606.23	666,153.85	17,966,760.08
2. 本期增加金额	<u>190,000.00</u>		<u>190,000.00</u>
(1) 购置	190,000.00		<u>190,000.00</u>
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>17,490,606.23</u>	<u>666,153.85</u>	<u>18,156,760.08</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>1,550,477.53</u>	<u>349,743.66</u>	<u>1,900,221.19</u>
2. 本期增加金额	<u>172,843.24</u>	<u>22,307.70</u>	<u>195,150.94</u>
(1) 计提	172,843.24	22,307.70	<u>195,150.94</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>1,723,320.77</u>	<u>372,051.36</u>	<u>2,095,372.13</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	土地使用权	办公软件	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>15,767,285.46</u>	<u>294,102.49</u>	<u>16,061,387.95</u>
2. 期初账面价值	<u>15,750,128.70</u>	<u>316,410.19</u>	<u>16,066,538.89</u>

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
融资租赁服务费	491,352.17	1,733,018.87	231,092.80		1,993,278.24
合计	<u>491,352.17</u>	<u>1,733,018.87</u>	<u>231,092.80</u>		<u>1,993,278.24</u>

(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	5,175,019.99	776,253.00	6,331,794.60	949,769.19
递延收益	19,150,098.84	2,872,514.83	14,660,779.24	2,199,116.89
合计	<u>24,325,118.83</u>	<u>3,648,767.83</u>	<u>20,992,573.84</u>	<u>3,148,886.08</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 未确认递延所得税资产明细

无。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	13,987,488.45	11,318,314.72
合计	<u>13,987,488.45</u>	<u>11,318,314.72</u>

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
质押借款	13,000,000.00	
期末已贴现未到期未终止确认应收票据	30,000.00	1,515,277.34
计提短期借款应付利息	47,722.22	33,923.46

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>31,077,722.22</u>	<u>19,549,200.80</u>

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,015,946.27	20,214,127.14
合计	<u>26,015,946.27</u>	<u>20,214,127.14</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原辅材料款	13,048,683.97	12,075,939.18
设备工程款	1,940,463.92	5,225,822.58
运保费、关税	6,688,620.62	9,035,010.98
外协加工费	5,249,619.28	9,737,929.35
合计	<u>26,927,387.79</u>	<u>36,074,702.09</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款		47,083.40
合计		<u>47,083.40</u>

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	47,313.10	
合计	<u>47,313.10</u>	

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因。

无。

(二十) 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	9,451,928.86	27,371,912.69	28,130,896.20	8,692,945.35
二、离职后福利中-设定提存计划负债		308,129.30	308,129.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>9,451,928.86</u>	<u>27,680,041.99</u>	<u>28,439,025.50</u>	<u>8,692,945.35</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	9,204,431.14	23,589,003.21	24,392,961.11	8,400,473.24
二、职工福利费		2,027,601.26	2,027,601.26	0.00
三、社会保险费		<u>617,366.22</u>	<u>617,133.83</u>	<u>232.39</u>
其中：医疗保险费		600,406.36	600,173.97	232.39
工伤保险费		7,845.50	7,845.50	0.00
生育保险费		9,114.36	9,114.36	0.00
四、住房公积金	182,058.00	1,137,942.00	1,093,200.00	226,800.00
五、工会经费和职工教育经费	65,439.72			65,439.72
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
八、其他短期薪酬				0.00
合计	<u>9,451,928.86</u>	<u>27,371,912.69</u>	<u>28,130,896.20</u>	<u>8,692,945.35</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		298,803.68	298,803.68	
2. 失业保险费		9,325.62	9,325.62	
合计		<u>308,129.30</u>	<u>308,129.30</u>	

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	2,061,481.53	4,185,475.63

税费项目	期末余额	期初余额
2. 增值税		1,925,061.63
3. 城市维护建设税		157,631.65
4. 教育费附加		157,631.64
5. 代扣代缴个人所得税	12,151.03	22,545.02
6. 印花税	8,718.86	13,422.56
7. 水利基金	14,131.59	21,537.61
8. 房产税	143,308.36	129,039.57
9. 土地使用税	309,696.27	308,838.12
合计	<u>2,549,487.64</u>	<u>6,921,183.43</u>

(二十二) 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	4,348,999.90	2,532,994.16
合计	<u>4,348,999.90</u>	<u>2,532,994.16</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 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	97,790.00	97,790.00
预提费用	3,461,700.90	1,590,179.38
其他	789,509.00	845,024.78
合计	<u>4,348,999.90</u>	<u>2,532,994.16</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十三) 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	66,080,000.00	16,200,000.00
1年内到期的长期应付款	29,921,158.16	19,591,562.58
计提长期借款应付利息	138,042.65	36,869.86
合计	<u>96,139,200.81</u>	<u>35,828,432.44</u>

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期末已背书转让未到期未终止确认应收票据	32,957,799.47	17,490,590.30
合计	<u>32,957,799.47</u>	<u>17,490,590.30</u>

(二十五) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	11,980,000.00	57,910,000.00	6.65%-7.33733%
质押借款	4,900,000.00	9,700,000.00	7.40%
计提长期借款应付利息	34,547.21	153,874.78	
合计	<u>16,914,547.21</u>	<u>67,763,874.78</u>	

(二十六) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	32,617,110.42	20,518,604.18
专项应付款		
合计	<u>32,617,110.42</u>	<u>20,518,604.18</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	32,617,110.42	20,518,604.18
合计	<u>32,617,110.42</u>	<u>20,518,604.18</u>

3. 专项应付款

无。

(二十七) 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	14,660,779.24	5,620,200.00	1,130,880.40	19,150,098.84	收到与资产相关

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>14,660,779.24</u>	<u>5,620,200.00</u>	<u>1,130,880.40</u>	<u>19,150,098.84</u>	的政府补助

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
汽车零部件研发设计平台建设补贴	887,234.77		81,188.16		806,046.61	与资产相关
技术改造补助	833,063.00		61,900.86		771,162.14	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	2,918,072.13		206,862.66		2,711,209.47	与资产相关
购置研发仪器设备补助	60,339.62		4,415.10		55,924.52	与资产相关
制造业发展专项资金补助	1,733,822.32		114,076.14		1,619,746.18	与资产相关
省重大项目奖励补助	1,213,642.09		85,907.40		1,127,734.69	与资产相关
土地出让金返还	3,889,471.62		40,305.42		3,849,166.20	与资产相关
2018年制造业奖补资金	2,859,511.66		168,586.02		2,690,925.64	与资产相关
购置研发仪器设备补助	195,185.74		13,052.82		182,132.92	与资产相关
进口设备补贴	70,436.29		4,563.72		65,872.57	与资产相关
新能源汽车技术改造		4,060,000.00	257,191.48		3,802,808.52	与资产相关
智能制造汽车基地项目		1,560,200.00	92,830.62		1,467,369.38	与资产相关
合计	<u>14,660,779.24</u>	<u>5,620,200.00</u>	<u>1,130,880.40</u>		<u>19,150,098.84</u>	

(二十八) 股本

本期增减变动(+、-)

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)			合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金转股 其他		
一、有限售条件股份						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	<u>24,500,000.00</u>			-3,500,000.00	-3,500,000.00	<u>21,000,000.00</u>
其中：境内法人持股	3,500,000.00			-3,500,000.00	-3,500,000.00	0
境内自然人持股	21,000,000.00					21,000,000.00
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份						

本期增减变动 (+、-)

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
1. 人民币普通股	14,333,300.00				3,500,000.00	17,833,300.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	<u>38,833,300.00</u>				<u>0</u>	<u>38,833,300.00</u>

(二十九) 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	140,064,524.89			140,064,524.89
其他资本公积	490,598.29			490,598.29
合计	<u>140,555,123.18</u>			<u>140,555,123.18</u>

(三十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用		736,030.02	600,057.30	135,972.72

注：本期按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提安全生产费用。

(三十一) 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	7,846,332.28			7,846,332.28
合计	<u>7,846,332.28</u>			<u>7,846,332.28</u>

注：本期未计提法定盈余公积。

(三十二) 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	52,443,951.33	31,096,090.74
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>52,443,951.33</u>	<u>31,096,090.74</u>
加：本期归属于所有者的净利润	12,061,631.89	33,989,095.55
减：提取法定盈余公积		3,398,909.56
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,242,325.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>64,505,583.22</u>	<u>52,443,951.33</u>

(三十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,955,688.54	83,252,078.23	118,674,513.56	94,945,737.59
其他业务	567,318.14		488,556.53	
合计	<u>111,523,006.68</u>	<u>83,252,078.23</u>	<u>119,163,070.09</u>	<u>94,945,737.59</u>

(三十四) 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	88,277.34	202,485.51	缴流转税税额 5%
教育费附加	88,277.37	202,485.49	应缴流转税税额 3%、2%
地方水利基金	66,913.84	71,524.21	营业收入*0.6%
房产税	229,293.12	258,078.84	房产原值的 70%*1.2%
土地税	494,999.34	617,676.42	7 元/m ²
印花税	49,158.30	61,555.04	
车船使用税	1,346.64	1346.64	
合计	<u>1,018,265.95</u>	<u>1,415,152.15</u>	

(三十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输装卸费		1,240,605.99
职工薪酬	247,521.15	318,438.24
差旅费	17,130.80	59,738.52
邮电通讯费	1,030.00	5,680.00
销售奖	13,200.00	31,250.00
进出口费(代理费、空运费)	1,104,878.14	202,297.00
其他	699,420.22	103,373.18
合计	<u>2,083,180.31</u>	<u>1,961,382.93</u>

(三十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	837,831.86	868,247.53
折旧费	333,779.48	678,235.35
业务招待费	126,727.50	115,346.10
差旅费	26,300.35	55,762.43
无形资产及长期待摊费用摊销	144,108.10	183,283.50
车辆使用费	30,456.58	68,696.01
办公费	176,567.17	172,110.31
通讯费	38,980.80	28,583.78
中介机构费	138,320.76	219,180.41
其他	533,938.70	907,709.29
合计	<u>2,387,011.30</u>	<u>3,297,154.71</u>

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,330,749.02	3,157,300.93
材料费	895,497.08	415,826.82
折旧费及摊销	769,165.01	927,329.32
电费	600,000.00	600,000.00
模具制作、产品试制费	1,195,046.29	1,391,494.31
其他	192,805.34	322,417.22
合计	<u>6,983,262.74</u>	<u>6,814,368.60</u>

(三十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,844,376.89	5,942,847.35
减：利息收入	140,834.96	73,711.79
汇兑损失		
减：汇兑损益	174,541.38	313,228.51
银行手续费	26,216.89	16,173.85
其他		
合计	5,555,217.44	<u>5,572,080.90</u>

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
汽车零部件研发设计平台建设补贴摊销	81,188.16	54,641.02
研发补助	4,415.10	4,415.09

项目	本期发生额	上期发生额
工业强基技术改造项目设备补助摊销	206,862.66	206,862.68
技术改造补助摊销	61,900.86	61,900.85
创新型省份建设专项补助摊销	85,907.40	85,907.37
制造业发展专项资金补助	114,076.14	114,076.12
土地出让金返还	40,305.42	40,305.41
购置研发仪器设备补助	13,052.82	5,938.09
退代扣代缴个人所得税手续费		8,742.64
出口信保补贴		109,000.00
年产100万套D C T湿式干式双离合变速器技术改造		1,000,000.00
2018年制造业奖补资金	168,586.02	
进口设备补贴	4,563.72	
新能源汽车核心零部件技术改造项目	257,191.48	
智能制造汽车高端零部件生产基地项目	92,830.62	
2018年绩溪县外向型经济专项资金补助	62,800.00	
绩溪县支持科技创新专项补助	30,000.00	
合计	<u>1,223,680.40</u>	<u>1,691,789.27</u>

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	48,325.06	41,421.48
合计	<u>48,325.06</u>	<u>41,421.48</u>

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,156,774.61	-249,087.17
合计	<u>1,156,774.61</u>	<u>-249,087.17</u>

(四十二) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	757,257.35	120,908.18	757,257.35
合计	<u>757,257.35</u>	<u>120,908.18</u>	<u>757,257.35</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
社保补贴	227,433.08	5,563.18	与收益相关
航天信息技术维护费		280.00	与收益相关
稳岗补贴	130,047.00	115,065.00	与收益相关
外向型经济专项资金补助			与收益相关
技术奖励	5,000.00		与收益相关
土地税补助	393,000.00		与收益相关
个人所得税返还	1,777.27		与收益相关
合计	<u>757,257.35</u>	<u>120,908.18</u>	

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠	152,000.00	7,920.00	152,000.00
其他	212.07	4,550.18	212.07
合计	<u>152,212.07</u>	<u>12,470.18</u>	<u>152,212.07</u>

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,716,065.92	235,065.71
递延所得税费用	-499,881.75	90,223.88
合计	<u>1,216,184.17</u>	<u>325,289.59</u>

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	13,277,816.06	7,247,929.13
按适用税率计算的所得税费用	1,991,672.41	1,087,189.37
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
非应税收入的影响	-7,248.76	-6,213.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-335,895.68	-755,686.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
其他	-432,343.80	
所得税费用合计	1,216,184.17	325,289.59

(四十五) 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	6,470,257.35	1,812,697.45
利息收入	140,834.96	73,711.79
票据保证金		14,425,262.97
合计	<u>6,611,092.31</u>	<u>16,311,672.21</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
银行手续费	26,216.89	16,173.85
办公费	176,567.17	172,110.31
差旅费	43,431.15	115,500.95
运费及进出口费	2,410,516.76	1,442,902.99
业务招待费	126,727.50	115,346.10
车辆使用费	30,456.58	68,696.01
邮电通讯费	40,010.80	34,263.78
中介机构费	138,320.76	219,180.41
咨询顾问费		707,547.17
票据保证金	5,559,565.51	
往来款及其他	5,218,997.15	3,258,612.67
合计	<u>13,770,810.27</u>	<u>6,150,334.24</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	14,500,000.00	22,500,000.00
收到与资产相关的政府补助		268,000.00
票据贴现		
合计	<u>14,500,000.00</u>	<u>22,768,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	11,804,917.05	14,108,200.00
融资租赁款保证金		2,500,000.00
合计	<u>11,804,917.05</u>	<u>16,608,200.00</u>

(四十六) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,061,631.89	6,922,639.54
加：资产减值准备	-1,156,774.61	-249,087.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,872,894.69	10,418,869.39
无形资产摊销	195,150.94	235,511.41
长期待摊费用摊销	231,092.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	5,844,376.89	5,572,080.90
投资损失(收益以“－”号填列)	-48,325.06	-41,421.48
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-499,881.75	90,223.88
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)	-27,912,542.29	4,989,482.93
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	22,470,999.88	15,145,503.21
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	11,021,698.27	-14,390,309.02
其他		5,305,657.67
经营活动产生的现金流量净额	<u>33,080,321.65</u>	<u>33,999,151.26</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,053,352.59	4,417,784.05
减：现金的期初余额	3,791,790.15	888,644.57

补充资料	本期发生额	上期发生额
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>3,261,562.44</u>	<u>3,529,139.48</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,053,352.59</u>	<u>4,417,784.05</u>
其中：库存现金	1,420.46	1,048.72
可随时用于支付的银行存款	7,051,932.13	4,416,735.33
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>7,053,352.59</u>	<u>4,417,784.05</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

(四十七) 外币货币性项目

(1) 分类列示

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>4.96</u>
其中：美元	0.7	7.0795	4.96
应收账款			<u>10,412,579.17</u>
其中：美元	1,258,130.65	7.0795	8,906,935.94
欧元	189,127.40	7.961	1,505,643.23
其他应收款			<u>7,337,414.03</u>
其中：美元	755,181.09	7.0795	5,346,304.53
瑞士法郎	267,500.00	7.4434	1,991,109.50
应付账款			6,956,051.57
其中：美元	944,787.15	7.0795	6,688,620.63
日元	4,064,300.00	0.0658	267,430.94

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	169,647,116.70	贷款抵押、融资租赁设备

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	2,483,461.44	贷款抵押
货币资金	19,017,364.88	票据保证金
应收票据	32,957,799.47	已背书转让或贴现
合计	<u>224,105,742.49</u>	

(四十九) 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
汽车零部件研发设计平台建设补贴	887,234.77	递延收益\其他收益	81,188.16
技术改造补助	833,063.00	递延收益\其他收益	61,900.86
工业强基技术改造项目设备补助	2,918,072.13	递延收益\其他收益	206,862.66
购置研发仪器设备补助	60,339.62	递延收益\其他收益	4,415.10
制造业发展专项资金补助	1,733,822.32	递延收益\其他收益	114,076.14
省重大项目奖励补助	1,213,642.09	递延收益\其他收益	85,907.40
土地出让金返还	3,889,471.62	递延收益\其他收益	40,305.42
2018年制造业奖补资金	2,859,511.66	递延收益\其他收益	168,586.02
购置研发仪器设备补助	195,185.74	递延收益\其他收益	13,052.82
进口设备补贴	70,436.29	递延收益\其他收益	4,563.72
年产100万件新能源汽车核心零部件P3行星架技术改造项目	4,060,000.00	递延收益\其他收益	257,191.48
智能制造汽车高端零部件生产基地项目	1,560,200.00	递延收益\其他收益	92,830.62
2018年绩溪县外向型经济专项资金补助	62,800.00	其他收益	62,800.00
绩溪县支持科技创新专项补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
社保补贴	227,433.08	营业外收入	227,433.08
稳岗补贴	130,047.00	营业外收入	130,047.00
技术奖励	5,000.00	营业外收入	5,000.00
土地税补助	393,000.00	营业外收入	393,000.00
个人所得税返还	1,777.27	营业外收入	1,777.27
合计	<u>21,131,036.59</u>		<u>1,980,937.75</u>

(2) 政府补助退回情况

无。

七、与金融工具相关的风险

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

账款等。

本公司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) 2020年06月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	26,070,717.47				<u>26,070,717.47</u>
应收票据	37,867,799.47				<u>37,867,799.47</u>
应收账款	65,180,497.41				<u>65,180,497.41</u>
其他应收款	15,624,366.78				<u>15,624,366.78</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			17,249,589.52		<u>17,249,589.52</u>
应收票据			19,805,867.64		<u>19,805,867.64</u>
应收账款			91,436,945.58		<u>91,436,945.58</u>
其他应收款			11,943,412.37		<u>11,943,412.37</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年06月30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		31,077,722.22	<u>31,077,722.22</u>
应付票据		26,015,946.27	<u>26,015,946.27</u>
应付账款		26,927,387.79	<u>26,927,387.79</u>
其他应付款		4,348,999.90	<u>4,348,999.90</u>
一年内到期的非流动负债		96,139,200.81	<u>96,139,200.81</u>
其他流动负债		32,957,799.47	<u>32,957,799.47</u>
长期借款		16,914,547.21	<u>16,914,547.21</u>
长期应付款		32,617,110.42	<u>32,617,110.42</u>

(2) 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
--------	------------------------	--------	----

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期	其他金融负债	合计
	损益的金融负债		
短期借款		19,549,200.80	<u>19,549,200.80</u>
应付票据		20,214,127.14	<u>20,214,127.14</u>
应付账款		36,074,702.09	<u>36,074,702.09</u>
其他应付款		2,532,994.16	<u>2,532,994.16</u>
一年内到期的非流动负债		35,828,432.44	<u>35,828,432.44</u>
其他流动负债		17,490,590.30	<u>17,490,590.30</u>
长期借款		67,763,874.78	<u>67,763,874.78</u>
长期应付款		20,518,604.18	<u>20,518,604.18</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、其他应收款等，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。

1、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：

- (1) 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100%
- (2) 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

2、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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；

- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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。

3、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(回款期限以及还款方式等)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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

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	2020年06月30日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	31,077,722.22				<u>31,077,722.22</u>

项目	2020年06月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	26,015,946.27				<u>26,015,946.27</u>
应付账款	26,169,872.02	497,697.49	63,129.90	196,688.38	<u>26,927,387.79</u>
其他应付款	4,250,707.90			98,292.00	<u>4,348,999.90</u>
一年内到期的非流动 负债	96,139,200.81				<u>96,139,200.81</u>
其他流动负债	32,957,799.47				<u>32,957,799.47</u>
长期借款	34,547.21	9,480,000.0	7,400,000.00		<u>16,914,547.21</u>
长期应付款		22,828,223.70	9,788,886.72		<u>32,617,110.42</u>

接上表:

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	19,549,200.80				<u>19,549,200.80</u>
应付票据	20,214,127.14				<u>20,214,127.14</u>
应付账款	35,132,346.09	745,667.62	7,220.00	189,468.38	<u>36,074,702.09</u>
其他应付款	2,329,702.16		105,000.00	98,292.00	<u>2,532,994.16</u>
一年内到期的非流动 负债	35,828,432.44				<u>35,828,432.44</u>
其他流动负债	17,490,590.30				<u>17,490,590.30</u>
长期借款	153,874.78	58,030,000.00	9,580,000.00		<u>67,763,874.78</u>
长期应付款		16,144,409.58	4,374,194.60		<u>20,518,604.18</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

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注六、（四十七）外币货币性项目说明。

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、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。本期及上期资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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。

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	
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			500,000.00	<u>500,000.00</u>
持续以公允价值计量的资产总额			<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

（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

不适用。

(九) 其他

不适用。

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) 本公司最终控制人为自然人许道益。

(三) 本公司的子公司情况：无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况：无

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
许茂源	董事、总经理
王志兆	实际控制人配偶

(六) 关联方交易

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
许道益、许茂源	小小科技	10,000,000.00	2017.12.27	2029.12.26	保证	否
许道益	小小科技	955,200.00	2018.10.11	2020.10.11	保证	否
许道益	小小科技	7,464,000.00	2018.08.15	2020.08.15	保证	是
许道益	小小科技	17,903,000.00	2018.08.15	2021.08.27	保证	否
许道益、许茂源	小小科技	25,000,000.00	2019.01.31	2021.12.31	保证	否
许道益、许茂源	小小科技	10,000,000.00	2019.12.25	2022.12.15	保证	否
许道益	小小科技	5,000,000.00	2019.2.18	2020.2.17	保证	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
许道益	小小科技	3,000,000.00	2019.2.18	2020.2.17	保证	是
许道益	小小科技	5,000,000.00	2020.3.17	2021.3.16	保证	否
许道益	小小科技	3,000,000.00	2020.3.17	2021.3.16	保证	否
许道益、王志兆、 许茂源	小小科技	10,000,000.00	2020-4-24	2023-4-24	保证	否
许道益、许茂源	小小科技	30,000,000.00	2020-4-26	2023-4-26	保证	否
许道益、王志兆、 许茂源	小小科技	5,000,000.00	2020-5-8	2022-5-15	保证	否

2. 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	319,080.00	319,080.00

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

无。

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(三) 其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无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

本期未发生债务重组事项。

（二）资产置换

本期未发生资产置换事项。

（三）年金计划

本公司年金计划的主要内容是补充养老保险，本期无重大变化。

（四）终止经营

本公司本年度无终止经营事项。

（五）分部信息

本公司根据附注三、（三十二）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有经营分部的损益资料。因此，本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

本年财务费用中汇兑收益346,387.79元，汇兑损失171,846.41元，计入当期损益的汇兑净收益为174,541.38元。

（八）租赁

1. 融资租赁承租人

（1）租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	105,269,426.54	29,122,227.10		65,809,524.17	12,268,968.77	

截至2020年06月30日止，未确认融资费用余额为5,136,677.21元。

（2）以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	33,390,117.12
1年以上2年以内（含2年）	24,236,317.12
2年以上3年以内（含3年）	10,048,511.55
合计	<u>67,674,945.79</u>

2. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

(1) 2018年6月29日与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将1套卧式加工金属的加工中心、1套小型加工中心，账面原值合计8,092,579.13元，以售后回租的方式融资6,713,104.54元人民币，期限为24个月，每期应付租金311,000.00元，租赁到期时租赁物留购价款100.00元。

(2) 2018年8月15日与重庆谈石融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将2套立式车削中心、3台其他切削金属的卧式数控机床、2套卧式加工金属的加工中心，账面原值合计21,945,785.23元，以售后回租的方式融资16,000,000.00元人民币，期限为36个月，每期应付租金497,800.00元，租赁到期时租赁物留购价款100.00元。

(3) 2019年1月2日与君创国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将8套立式车削中心、7台卧式数控机床，账面原值合计21,858,696.72元，以售后回租的方式融资25,000,000.00元人民币，期限为36个月，每期应付租金785,000.00元，租赁到期时租赁物留购价款100.00元。

(4) 2019年12月3日与安徽兴泰融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同（回租）》，将2套卧式加工金属的加工中心、9台卧式数控机床，账面原值合计12,946,945.86元，以售后回租的方式融资10,000,000.00元人民币，期限为36个月，每期应付租金313,709.76元，租赁到期时租赁物留购价款1,000.00元。

(5) 2020年4月24日与上瑞融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将2台车铣复合车床、1台液压机、4台精密刀塔车床、2台数控插齿机、1台立式加工中心、1条等温正火生产线，账面原值合计11,071,303.09元，以售后回租的方式融资10,000,000.00元人民币，期限为36个月，1-24期每期应付租金330,000.00元，25-36期每期应付租金265,000.00元，租赁到期时租赁物留购价款1.00元。

(6) 2020年4月26日与海尔融资租赁股份有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将2台四轴加工中心、3台数控机床等共计78台设备，账面原值合计27,618,401.06元，以售后回租的方式融资20,000,000.00元人民币，期限为36个月，1-35期每期应付租金623,000.00元，36期应付租金8,000.00元，租赁到期时租赁物留购价款100.00元。

(7) 2020年5月8日与华北联合融资租赁（天津）有限公司签订《融资租赁合同（回租）》，将5台数控车床，1台辗环机等共计27台设备，账面原值合计8,011,889.53元，以售后回租的方式融资5,000,000.00元人民币，期限为24个月，1-23期每期应付租金233,000.00元，24期应付租金4,500.00元，租赁到期时租赁物留购价款1,000.00元。

十五、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,980,937.75	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	48,325.06	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(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	-152,212.07	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,877,050.74</u>	
减：所得税影响金额	274,308.85	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,602,741.89</u>	

非经常性损益明细

金额 说明

其中：归属于母公司所有者的非经常性损益

1,602,741.89

归属于少数股东的非经常性损益

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.27	0.27

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。