

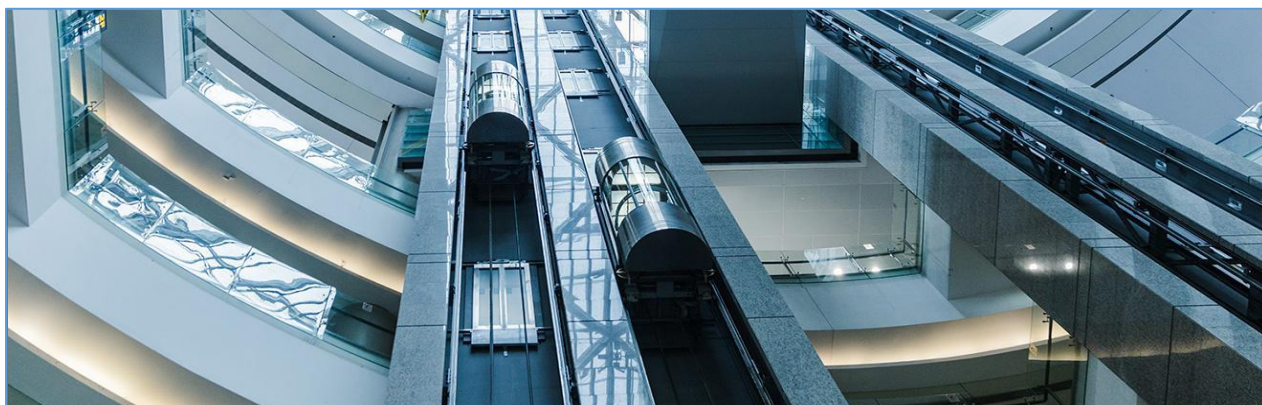


ST 瑞格

NEEQ : 832352

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

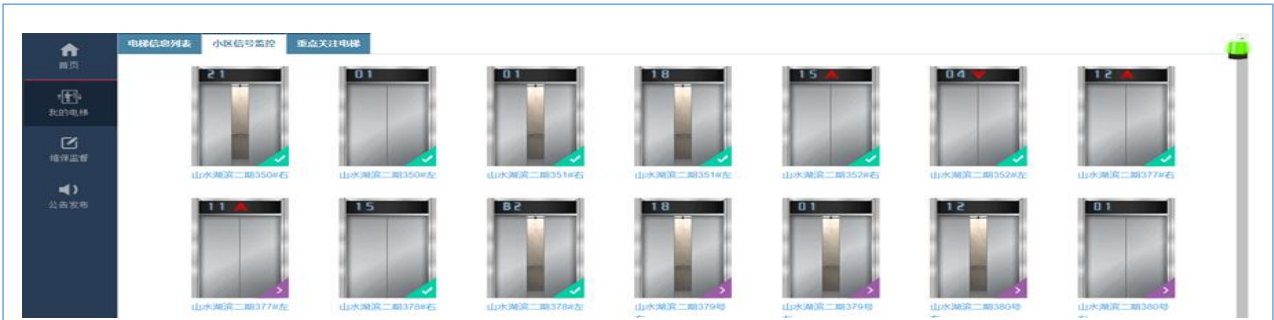
REGON ELEVATOR SERVICE CO., LTD.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2月16日，在新冠疫情期间，瑞格电梯服务的某些小区因为有确诊病例，因此被实施封闭。在维保人员无法按时维保的情况下，电梯物联网安全运维信息平台发挥了巨大作用，物业单位通过平台实时了解电梯运行状况，维保单位通过平台实施了按需维保，并且电梯内的紧急报警设施也可以第一时间联通物业和业主，为电梯的安全保驾护航。



3月25日，瑞格股份与安徽工程大学宣城产业研究院在拓宽合作领域等方面达成共识。瑞格电梯自成立以来一直把宣城市作为重点目标区域，并在当地树立了多个样板工程，受到了业主和政府的好评。瑞格正在积极转型升级，希望与宣城产业研究院能够资源共享、优势互补，共同服务宣城市地方经济发展。



6月9日，安徽广电传媒产业集团党委副书记、董事袁超带领广电集团一行，在阜阳市宣传部副部长、颍东区副区长等领导的陪同下，实地调研阜阳市颍东区智慧电梯安全监管平台项目。领导一行在现场观看了设备安装情况，听取了电梯物联网平台的介绍，并进行了现场紧急救援演练等环节。领导们对我司实施的智慧电梯项目予以充分肯定和认可，指示要尽快在全市推广。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	68

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。

公司负责人周翔、主管会计工作负责人余峥及会计机构负责人（会计主管人员）陈沈全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
市场竞争风险	公司致力于打造电梯设备的销售、安装、维修、保养及电梯物联网大数据、电梯后市场专业服务平台，承接了安徽省多个地区的市政工程、保障房及商业地产的电梯安装、维保项目，在安徽省电梯销售服务市场中占据一定的优势。
对工程项目现场的控制风险	作为一种频繁使用的特种建筑设备，电梯的安全运行直接关系到人们的生命安全和生活质量，而电梯的安全运行不仅取决于产品的质量，与电梯的正确安装及定期维保也密切相关。
下游房地产行业宏观调控带来的经营性风险	公司目标市场定位于市政工程、保障房及商业地产项目，房地产行业具有一定的经济周期，且易受到国家宏观调控的影响，因此公司存在因房地产行业宏观调控带来的经营性风险。
债务诉讼风险	报告期内，因公司取消定向增发，同时亏损，出现资金困难，各类银行贷款、企业间贷款、个人借款及部分应付款项存在不能按期偿还的风险，同时部分债权人已经经由法律诉讼解决债务纠纷问题。
持续经营能力的风险	公司仍然处于业务扩展阶段，需要大量的资金投入，公司在原有业务的基础上规划出拓宽业务渠道的重要决策，由于资金缺乏，原有基础业务电梯销售业务及电梯维保业务减少，各业务都未能如期创造利润。财务费用的加重造成公司整体产生大额亏损。

应收款坏账的风险	在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。
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：	本期重大风险因素与往期相比并无重大变化。公司将依托电梯物联网平台的建设运营，加大自主产品的研发投入和市场转化，迭代升级传统电梯行业管控一体化业务，同时，坚持标准引领和创新发展的思路，应对公司业务所面临的市场风险。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、瑞格股份	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司
股东大会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司董事会
监事会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司董事、监事及高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽瑞格电梯服务股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
律师事务所	指	华扬律师事务所
洛宇投资	指	蚌埠市洛宇投资管理中心（有限合伙）
鼎锋久成	指	上海鼎锋久成投资资金合伙企业（有限合伙）
鼎锋明泽	指	上海鼎锋明泽投资管理合伙企业（有限合伙）
鼎峰明德正心	指	宁波鼎峰明德正心投资合伙企业（有限合伙）
鼎峰明德致知	指	宁波鼎峰明德致知投资合伙企业（有限合伙）
东证创新基金	指	东证创新-金信灏洋 2 号新三板投资基金
菁华 5 号基金	指	菁华新三板 5 号私募投资基金
东方证券	指	东方证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽瑞格电梯服务股份有限公司
英文名称及缩写	REGON LIFTS SERVICE CO., LTD. REGON
证券简称	ST 瑞格
证券代码	832352
法定代表人	周翔

二、 联系方式

董事会秘书	周翔
联系地址	安徽省蚌埠市蚌山区万达甲写 A1-2003
电话	0552-2810222
传真	0552-2810223
电子邮箱	regon.elevator@qq.com
公司网址	www.regon.com.cn
办公地址	安徽省蚌埠市蚌山区万达甲写 A1-2003
邮政编码	233000
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	董秘办公室

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	2013-03-18
挂牌时间	2015-04-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-49 建筑安装业-499-4990 其他建筑安装业
主要业务	从事电梯设备销售、安装、维修、保养及电梯物联网及大数据等电梯后市场一体化服务
主要产品与服务项目	各类电梯整机、各类电梯安装、维修、保养、大修、改造服务以及电梯物联网设备及安装服务，大数据服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	15,871,429
优先股总股本（股）	15,871,429
做市商数量	0
控股股东	周翔
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周翔），一致行动人为（王宁）

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	913403005704477443	否
金融许可证机构编码		
注册地址	安徽省蚌埠市高新区大庆路 356 号	否
注册资本（元）	15,871,429	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12,15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东兴证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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	2,665,661.13	342,358.6	678.62%
毛利率%	19.63%	-31.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-546,520.26	-1,041,373.59	47.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-545,690.24	-1,041,289.04	47.59%
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）	1.85%	-7.43%	-
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）	1.85%	-7.43%	-
基本每股收益	-0.03	-0.07	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,878,113.70	53,040,155.20	-4.08%
负债总计	96,251,684.57	97,867,205.81	-1.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	-45,373,570.87	-44,827,050.61	1.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-2.86	-2.82	1.42%
资产负债率%（母公司）	189.18%	184.52%	-
资产负债率%（合并）	189.18%	184.52%	-
流动比率	5.31	0.54	-
利息保障倍数	0	-20.86	-

(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	49,003.80	350,319.60	
应收账款周转率	0.07	0.01	-
存货周转率	0.13	0.02	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-40.12%	2.83%	-
营业收入增长率%	678.62%	-96.05%	-
净利润增长率%	-47.52%	-69.54%	-

（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

1、盈利模式

电梯作为特种设备,具有很强的专业性质,购买后需要专业人士进行安装和维修保养。电梯的安装、维修保养质量直接决定着电梯的安全运行状况。国务院《特种设备安全监察条例》规定:“电梯的安装、改造、维修,必须由电梯制造单位或者其通过合同委托、同意的依照本条例取得许可的单位进行。”公司拥有特种设备安装改造维修许可证(A级),通过提供电梯设备的销售、安装、维修、保养等一整套服务获取利润。公司的主要客户类型为:房地产、城市基础设施建设等行业客户。公司根据电梯专业性比较强等特点,公司有针对性的组建了专业营销队伍,该等营销人员具有较强的专业知识背景,对细分市场、细分行业及专业技术等非常熟悉,在各个细分市场具备相应的客户资源,专业营销人员兼通技术和营销,有助于与客户进行充分沟通、顺利开展市场营销工作。因而电梯产品中定制产品占有相当大的比重。公司根据客户订单的参数要求提供定制产品,形成了“以销定产”的经营模式。

2、销售模式

电梯作为工程类产品,须根据应用场合、工程情况的不同进行个性化设计。公司下设营销事业部、安全质检技术部、工程维保部等部门。营销事业部负责工程的前期接洽、产品接单,完成销售合同和安装合同的签署;工程维保部负责合同签署后的土建跟踪、电梯安装、维保;安全质检技术部负责安装维保现场施工的安全检查、质量监督、验收检查、质量分析等,从而实现从合同签署到电梯安装、维保一条龙服务体系。

3、采购模式

公司设立了采购部,负责市场信息的收集,供应商的选择、评审、确定、跟踪,以及采购订单/合同执行过程中和供应商的沟通及衔接。公司目前在国际、国内电梯品牌中按类别等级择优选择稳定供货商,建立长期战略合作关系,打造品类齐全的专业电梯供应平台,严格按照公司技术和质量标准实施采购。

4、质量控制模式

公司按照国家质检总局颁布的 TSGZ0004-2007《特种设备制造、安装、改造、维修许可质量保证体系基本要求》和 TSGZ0005-2007《特种设备制造、安装、改造、维修许可鉴定评审细则》要求,参照 ISO9001:2000 标准建立了瑞格质量保证体系,并将继续通过质量保证体系的有效运行持续改进,增强公司核心竞争力,不断提高服务质量,最大程度满足客户的需求。

（二） 经营情况回顾

截止到 2020 年 6 月 30 日,公司营业收入较上年同期上升幅度较大,上升比例 678.62%,截至 6

月底，公司总资产为 50,878,113.70 元，净资产为-45,373,570.87 元。实现营业收入 2,665,661.13 元，营业利润-545,413.56 元，净利润-546,520.26 元。本年度宣城晨光小区安置房项目验收，与去年同期项目验收收入额相比，收入额上升。本年度公司业务大幅下滑主要原因 2017 年定增失败导致中国银行蚌埠分行、徽商银行蚌埠大庆支行不再续贷，公司基本账户并被司法冻结，造成很多项目不能参与投标，以及 2017 年-2018 年形成的诉讼案件也给公司经营及融资渠道带来了很大的负面影响，该原因是导致公司业务下降的主要原因；另一方面目前电梯行业竞争激烈，各家电梯公司恶性竞争，客户不按照合同约定付款，前期形成的应收账款无法及时收回，由于电梯是量身定做，电梯厂家要求提货前付清全部设备款项，此方面造成公司已无力再承接、垫资新的项目，目前企业根据市场行业情况及新的发展趋势，从电梯销售及安装已逐步向电梯物联网行业转型，此方面也是造成公司业务下降的主要原因。综上所述，企业存在诉讼风险，账户资金冻结情况对公司的经营产生负面影响。但截至报告日，公司业务尚在正常进行。

（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	552,074.63	1.09%	712,464.81	1.34%	-22.51%
应收账款	6,923,799.69	13.61%	5,086,050.39	9.59%	36.13%
存货	8,707,052.05	17.11%	12,580,918.03	23.72%	-30.79%
长期股权投资		-			
固定资产	78,877.60	0.16%	131,447.36	0.25%	-39.99%
在建工程		-			
短期借款	8,041,629.64	15.81%	8,137,529.04	15.34%	-1.18%
长期借款	750,143.24	1.47%	750,143.24	1.41%	
资产总计	50,878,113.70		53,040,155.20		

项目重大变动原因：

- 1、本期应收账款 6,923,799.69 元，上年期末 5,086,050.39 元，变动比例为 36.13%，主要原因系本年度宣城晨光小区安置房项目验收，与去年同期项目验收收入额相比，收入额上升。
- 2、本期短期借款 8,041,629.64 元，上年期末 49,374,350.31 元，变动比例为-41.05%，主要原因系短期借款中有部分借款已由蚌埠高科资产管理有限公司代偿。
- 2、本期存货减少的主要原因系本年度宣城晨光小区安置房项目验收，存货减少。
- 3、本期折旧累计金额增加，导致固定资产金额减少。

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%	

主营业务收入	2,665,661.13	100%	342,358.60	100%	687.62%
其他业务收入					

项目重大变动原因:

1、本期主营业务收入 2,665,661.13 元，上年同期 342,358.6 元，变动比例为 687.62%，主要原因系发出商品中宣城晨光小区项目在本年度完成验收，从而增加了本年度营业收入。

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	49,003.80	350,319.60	-86.01%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	1.46	
筹资活动产生的现金流量净额	-95,899.4	0.00	

现金流量分析:

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 49,003.8 元，上期金额为 350,319.6 元，变动比例为-86.01%，主要原因系上半年度受疫情影响，回款不及时所导致，另一方面是本期坏账采用信用组合特征方法计提，所计提的坏账准备较上期有较大增加。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
个人所得税手续费返还	27.24
税收滞纳金	-1,133.94
非经常性损益合计	-1,106.70
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,106.70

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会（2017）22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。

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

公司遵循赢利至上的原则为员工提供经济保障，并为其缴纳五险一金，使得员工能更好的生活，公司每年都按时交纳税款。

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	报告期不存在，历史上有余额
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
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) 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
银行存款	现金存款	冻结	198,668.15	0.37%	诉讼执行
总计	-	-	198,668.15	0.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

冻结款项无法使用。

(三) 失信情况

被执行人名称：安徽瑞格电梯服务股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：913403005704477443

法定代表人或者负责人姓名：周翔

执行法院：上海市黄浦区人民法院

省份：上海

执行依据文号：(2,017)沪0,101民初32,895号

立案时间：2018年03月05日

案号：(2,018)沪0,101执1,505号

做出执行依据单位：上海市黄浦区人民法院

生效法律文书确定的义务：

一、被告安徽瑞格电梯服务股份有限公司于2018年3月1日前向原告上海东方证券创新投资有限公司退还股份认购款9,999,997.56元；

二、被告安徽瑞格电梯服务股份有限公司向原告上海东方证券创新投资有限公司支付利息损失(以9,999,997.56元为计算基数,以中国人民银行同期贷款利率为计算标准,自2017年9月22日计算至实际支付之日)；

三、案件受理费81,800元,减半收取40,900元,财产保全费5,000元,两项共计45,900元,由被告安徽瑞格电梯服务股份有限公司负担,并于2018年3月1日前支付给原告上海东方证券创新投资有限公司。

被执行人的履行情况：全部未履行失信被执行人行为

具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

发布时间：2018年06月12日

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	7,300,107	46.00%	0	7,300,107	46.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,540,000	9.70%	0	1,540,000	9.70%
	董事、监事、高管	2,427,107	15.29%	0	2,427,107	15.29%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	8,571,322	54.00%	0	8,571,322	54.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,620,000	29.11%	0	4,620,000	29.11%
	董事、监事、高管	3,951,322	24.90%	0	3,951,322	24.90%
	核心员工					
总股本		15,871,429	-	0	15,871,429	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	周翔	6,160,000	0	6,160,000	38.81%	4,620,000	1,540,000	0
2	王宁	3,840,000	0	3,840,000	24.19%	2,880,000	960,000	0
3	洛宇投资	1,110,000	0	1,110,000	7.00%	0	1,110,000	0
4	鼎锋久成	1,428,429	0	1,428,429	9.00%	0	1,428,429	0
5	鼎锋明泽	1,904,571	0	1,904,571	12.00%	0	1,904,571	0
6	李霖君	1,428,429	0	1,428,429	9.00%	1,071,322	357,107	0
合计		15,871,429	-	15,871,429	100.00%	8,571,322	7,300,107	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周翔和王宁为表姐弟关系，洛宇投资执行事务合伙人周楠和周翔为堂兄妹关系，周楠和王宁为表姐妹关系。李霖君为鼎锋久成和鼎锋明泽的执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为自然人周翔，现持有公司 616 万股股份，占公司股份总额的 38.81%。周翔自公司成立以来一直全面负责公司日常经营管理和业务战略发展，其个人基本情况如下：周翔先生，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学工商管理专业，本科学历，高级电气工程师。2003 年 9 月至 2005 年 8 月任联想新疆集团哈密分公司技术顾问；2005 年 8 月至 2011 年 2 月任阿拉伯联合酋长国皇家电梯有限公司项目经理；2011 年 3 月创办安徽瑞格电梯有限公司并担任执行董事；现任公司董事长、总经理、总工程师，本届任期自 2014 年 11 月 21 日至 2017 年 11 月 20 日。报告期内控股股东及实际控制人未发生变更。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人和控股股东是同一人。

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：

--

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
周翔	董事长、总经理	男	1983年6月	2014年11月21日	2022年11月21日
王宁	董事	女	1970年2月	2014年11月21日	2022年11月21日
周楠	董事	女	1988年5月	2014年11月21日	2022年11月21日
余峥	董事、财务总监	女	1968年4月	2014年11月21日	2022年11月21日
印略略	董事	男	1987年2月	2019年6月26日	2022年11月21日
高源	监事会主席	男	1978年8月	2014年11月21日	2022年11月21日
吴金泽	监事	男	1981年7月	2019年6月26日	2022年11月21日
刘莉	监事	女	1980年5月	2014年11月21日	2022年11月21日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

周翔和王宁为表姐弟关系，周楠和周翔为堂兄妹关系，周楠和王宁为表姐妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周翔	董事长、总经理	6,160,000	0	6,160,000	38.81%	0	0
王宁	董事	3,840,000	0	3,840,000	24.20%	0	0
周楠	董事	1,087,800	0	1,087,800	6.85%	0	0
余峥	董事、财务	22,200	0	22,200	0.14%	0	0

	总监						
合计	-	11,110,000	-	11,110,000	70.00%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、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
行政人员	8	0	0	8
销售人员	5	0	0	5
技术人员	25	0	0	25
财务人员	5	0	0	5
员工总计	43	0	0	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	5	5
本科	13	13
专科	13	13
专科以下	10	10
员工总计	43	43

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3
其他对公司有重大影响的人员（非董	2	0	0	2

事、监事、高级管 理人员)				
------------------	--	--	--	--

核心员工的变动情况:

报告期内，核心技术团队未发生变动情况。

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	注释一	552,074.63	712,464.81
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			
应收账款	注释二	6,923,799.69	5,086,050.39
应收款项融资			
预付款项	注释三	24,726,488.56	25,885,422.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释四	9,768,584.28	8,445,653.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释五	8,707,052.05	12,580,918.03
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			41,753.56
流动资产合计	注释六	50,677,999.21	52,752,262.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资	注释七	100,000	100,000
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	注释八	78,877.60	131,447.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释九	21,236.89	56,445.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		200,114.49	287,892.55
资产总计		50,878,113.70	53,040,155.20
流动负债：			
短期借款	注释十	8,041,629.64	8,137,529.04
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			
应付账款	注释十一	2,539,699.22	1,838,227.78
预收款项	注释十二	6,036,050.36	6,700,720.55
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	注释十三	886,386.34	996,749.62
应交税费	注释十四	5,924,363.45	5,760,793.15
其他应付款	注释十五	72,073,412.32	73,683,042.43
其中：应付利息		4,046,672.9	4,046,672.90
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			
其他流动负债			
流动负债合计		95,501,541.33	97,117,062.57
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释十六	750,143.24	750,143.24
非流动负债合计		750,143.24	750,143.24
负债合计		96,251,684.57	97,867,205.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释十七	15,871,429	15,871,429
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释十八	5,692,736.8	5,692,736.8
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释十九	235,775.89	235,775.89
一般风险准备			
未分配利润	注释二十	-67,173,512.56	-66,626,992.30
归属于母公司所有者权益合计		-45,373,570.87	-44,827,050.61
少数股东权益			
所有者权益合计		-45,373,570.87	-44,827,050.61
负债和所有者权益总计		50,878,113.70	53,040,155.20

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

（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	注释二十一	2,665,661.13	342,358.6
其中：营业收入		2,665,661.13	342,358.6
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释二十一	2,436,429.96	1,383,619.45
其中：营业成本		2,142,525.03	451,054.8

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	注释二十二	7,900.12	7,386.57
销售费用	注释二十三	8,436.00	360,205.69
管理费用	注释二十四	276,673.10	559,304.85
研发费用	注释二十四		1,132.08
财务费用	注释二十五	895.71	4,535.46
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	注释二十六	-774,644.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-545,413.56	-1,041,260.85
加：营业外收入	注释二十七	27.24	
减：营业外支出	注释二十八	1,133.94	112.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	注释二十九	-546,520.26	-1,041,373.59
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-546,520.26	
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)		-546,520.26	-1,041,373.59
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		-546,520.26	-1,041,373.59
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		-546,520.26	-1,041,373.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-546,520.26	-1,041,373.59
(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)		-0.03	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.03	-0.07

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

(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		751,550	2,251,533.93
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			
收到其他与经营活动有关的现金		679,105.33	1,341,368.18
经营活动现金流入小计		1,430,655.33	3,592,902.11
购买商品、接受劳务支付的现金		284,376.51	823,952.11
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		148,270.72	338,155.18
支付的各项税费			1,996.01
支付其他与经营活动有关的现金		949,004.3	2,078,479.21
经营活动现金流出小计		1,381,651.53	3,242,582.51
经营活动产生的现金流量净额		49,003.80	350,319.60
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			1.46
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			1.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			1.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		95,899.4	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		95,899.4	
筹资活动产生的现金流量净额		-95,899.4	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-46,895.6	350,321.06
加：期初现金及现金等价物余额		616,470.23	145,137.51
六、期末现金及现金等价物余额		569,574.63	495,458.57

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务报表附注 4.7
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

安徽瑞格电梯服务股份有限公司 2020 年半年度财务报表附注

1、公司基本情况

安徽瑞格电梯服务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽瑞格电梯有限公司于 2014 年 11 月整体变更设全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意安徽瑞格电梯服务股份有限公司于 2015 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司 2015 年 6 月 30 日召开的立的股份有限公司。公司设立时总股本为 1,111 万股，每股面值 1 元，注册资本为人股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2015〕1259 号），公司股票人民币 1,111 万元。

公司于 2015 年 4 月 3 日取得 2015 年第一次临时股东大会审议并通过《关于公司向战略投资者定向增发股票的议案》，公司发行股票 476.1429 万股，每股面值 1 元。股票发行后公司总股本增加至 1,587.1419 万股，同时注册资本变更为 1,587.1419 万元，公司已于 2015 年 7 月 17 日完成相关工商变更登记手续

本公司住所：安徽省蚌埠市大庆路 356 号 19 号楼；

法定代表人：周翔；

注册资本：15,871,429 元；

统一社会信用代码：913403005704477443；

经营范围：电梯设备的安装、改造；电梯设备的维修服务及技术服务；电梯、电梯零部件、建筑材料、楼宇设备的销售。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 24 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

1 编制基础

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

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

2 持续经营

本公司 2020 年 1 月-6 月及 2019 年 1 月-6 月净利润分别为-54.65 万元、-104.14 万元。

针对上述情况，本公司股东正积极筹划，拓展业务，以改变经营现状，争取在尽可能短的时间内提升公司盈利能力。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年

6月30日的财务状况及2020年上半年度度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司从事电梯安装、维保经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.17 收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.22 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

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

4.4 现金及现金等价物的确定标准

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

4.5 外币业务和外币报表折算

4.5.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.5.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑

差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.6 金融工具

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

4.6.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.6.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.6.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允

价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

4.6.2.2 持有至到期投资

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

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

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

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

4.6.2.3 贷款和应收款项

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

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

4.6.2.4 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销

形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

4.6.3 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.6.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

4.6.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金

和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4.6.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.6.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

4.6.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.6.5.3 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.6.6 金融负债的终止确认

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

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

4.6.7 金融资产和金融负债的抵销

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

4.6.8 权益工具

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

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

4.7 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.7.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.7.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4.7.3 坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4.8 存货

4.8.1 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括发出商品、劳务成本、周转材料等

4.8.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价

4.8.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

4.8.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.9 固定资产

4.9.1 固定资产确认条件

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

4.9.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

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

4.9.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.9.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政

策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.9.5 其他说明

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

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

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

4.10 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.11 借款费用

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

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

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

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

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

4.12 无形资产

4.12.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.12.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.12.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.13 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.14 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.15 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

4.16 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

4.16.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

4.16.2 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

4.17 收入

4.17.1 商品销售收入

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

公司主营业务收入主要包括销售商品收入和维保收入，收入确认的具体方法如下：

销售商品收入确认原则：对于销售电梯不提供安装的，公司在发出电梯并经客户验收后确认销售收入；对于销售电梯同时提供安装的，在安装完成后并经当地质量监督部门检验合格后确认销售收入。

维保收入确认原则：维保收入是指为维修保养电梯而收取的款项。公司在维保期间内分期确认收入。

4.17.2 提供劳务收入

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

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

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

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

4.17.3 建造合同收入

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

定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

4.17.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.17.5 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.18 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成

本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

4.19 递延所得税资产/递延所得税负债

4.19.1 当期所得税

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

4.19.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

4.19.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.20 租赁

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

4.20.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

4.20.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

4.20.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

4.21 重要会计政策、会计估计的变更

4.21.1 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会(2017)22 号)(以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。

4.21.2 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

4.22 重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

4.22.1 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

4.22.2 坏账准备计提

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

4.22.3 存货跌价准备

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

4.22.4 金融工具公允价值

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

4.22.5 可供出售金融资产减值

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

4.22.6 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

4.22.7 折旧和摊销

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

4.22.8 递延所得税资产

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

4.22.9 所得税

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

4.22.10 预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负

债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

5、税项

5.1 主要税种及税率

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

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 6 月 30 日，本期指 2020 年 1 月-6 月，上年同期指 2019 年 1 月-6 月。

（一）货币资金

（1）明细情况

项目	期末余额	年初余额
现金		
银行存款	552,074.63	712,464.81
其他货币资金	0	0
合计	552,074.63	712,464.81

注：截止 2020 年 6 月 30 日，除冻结的货币资金 198,668.15 元外，本公司不存在其他质押、或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
冻结款	198,668.15	198,668.15
合计	198,668.15	198,668.15

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,066,650	5.60	2,066,650	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,341,880.39	94.89	31,418,080.70	81.94	6,923,799.69
其中：账龄分析法组合	38,341,880.39	94.89	31,418,080.70	81.94	6,923,799.69
合计	40,408,530.39		33,484,730.70		6,923,799.69

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,066,650	5.35	2,066,650	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,592,307.16	94.65	31,506,256.77	86.1	5,086,050.39
其中：账龄分析法组合	36,592,307.16	94.65	31,506,256.77	86.1	5,086,050.39
合计	38,658,957.16		33,572,906.77		5,086,050.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,840,673.88	2,025,822.02	41.85%
1-2年	1,815,528.58	1,280,310.75	70.52%
2-3年	9,946,105.40	7,704,253.24	77.46%
3-4年	13,106,797.77	12,003,576.12	93.05%
4-5年	6,950,036.10	6,721,379.91	96.71%
5年以上	1,682,738.66	1,682,738.66	100.00%
合计	38,341,880.39	31,418,080.70	

(续) 信用风险特征组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,297,306.78	961,422.89	41.85
1至2年	986,652.26	695,787.17	70.52
2至3年	10,163,905.40	7,872,961.12	77.46
3至4年	13,397,797.77	12,466,650.82	93.05

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	7,210,036.09	6,972,825.91	96.71
5 年以上	2,536,608.86	2,536,608.86	100.00
合 计	36,592,307.16	31,506,256.77	

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为-88,176.07 元。

2. 本期实际核销的应收账款情况：无。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 15,866,416.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 39.27%

4. 按应收对象归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
北京奥利文商贸有限公司	电梯款/安装费	2,682,600.00	3-4 年	6.64
安徽达沃斯机电设备销售有限公司	维保费	3,507,446.76	2-3 年	8.68
陕西雪峰工程机械有限公司	维保费	3,260,120.00	2-3 年	8.07
蚌埠市怡嘉置业发展有限公司	电梯款/安装费	3,023,600.00	2-3 年	7.48
淮北矿业股份有限公司物资分公司	电梯款/安装费	3,392,650.00	2-3 年	8.4
合计	—	15,866,416.76	—	39.27

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,350,391.93	5.46	1,877,853.73	7.25
1-2 年	2,585,177.28	10.46	3,353,453.57	12.95
2-3 年	16,555,815.95	66.95	16,050,741.77	62.01
3 年以上	4,235,103.40	17.13	4,603,373.26	17.78

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	24,726,488.56	100	25,885,422.33	100

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 24,057,420.08 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 97.29%。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
安徽安信机电设备有限公司	电梯款	15,033,246.65	2-4 年	60.80
安徽瑞隆机电设备有限公司	维保费\安装费	6,004,661.71	2-4 年	24.28
西安三九机电设备有限公司	电梯款	2,434,128.67	2-4 年	9.84
安徽安升电梯有限公司	安装费	281,583.05	1 年以内	1.14
安徽迅腾机电设备销售有限公司	维保费	303,800.00	1 年以内	1.23
合计	—	24,057,420.08		97.29

(四) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,932,560.00	22.05	3,932,560.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,900,187.71	77.95	4,131,603.43	29.72	9,768,584.28
其中：账龄分析法组合	13,900,187.71	77.95	4,131,603.43	29.72	9,768,584.28
合计	17,832,747.71		8,064,163.43		9,768,584.28

(续)

按坏账计提方法分类列示

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,932,560.00	24.64	3,932,560.00	100.00	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	3,932,560.00	24.64	3,932,560.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	12,025,533.86	75.36	3,579,880.33	25.90	8,445,653.53
其中：账龄分析法组合	11,898,613.86	74.56	3,579,880.33	35.44	8,318,733.53
关联方组合	126,920.00	0.80	-	-	126,920.00
无风险组合	-	-	-	-	-
合 计	15,958,093.86	100.00	7,512,440.33		8,445,653.53

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,634,219.45	209,180.09	12.80%
1-2 年	7,410,349.50	1,217,307.73	16.33%
2-3 年	1,632,288.00	637,734.92	39.07%
3-4 年	1,861,457.44	989,923.07	53.18%
4-5 年	1,181,619.03	897,203.33	75.93%
5 年以上	180,254.29	180,254.29	100.00%
合计	13,900,187.71	4,131,603.43	

(续)

账龄	年初余额
1 年以内	741,801.08
1 至 2 年	7,955,214.56
2 至 3 年	711,753.94
3 至 4 年	4,797,317.44
4 至 5 年	1,181,619.03
5 年以上	570,387.81
小 计	15,958,093.86
减：坏账准备	7,512,440.33
合 计	8,445,653.53

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为 551723.1 元。

3. 本期实际核销的其他应收款情况：无。

4. 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	年初余额
押金及保证金	2,589,731.27	2,589,731.27
备用金	2,593,487.83	2,274,863.98
往来款	12,649,528.61	11,093,498.61
小计	17,832,747.71	15,958,093.86

款项性质	期末余额	年初余额
减：坏账准备	8,064,163.43	7,512,440.33
合计	9,768,584.28	8,445,653.53

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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额	是否关联方
安徽海宁投资实业有限公司	往来款	5,425,000.00	1-2年以内	33.41	271,250	是
宿州欣通劳务有限公司	往来款	1,000,000.00	2-3年	6.16	100,000	否
蚌埠新海投资管理有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	6.16	500,000	否
胡斌	备用金	505,209.00	2-3年	3.11	101,041.80	否
王悟远	备用金	426,844.64	2-3年	2.63	85,368.93	否
合计	—	8,357,053.64	—	51.47	1,057,660.73	

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	16,088,868.55	8,051,510.86	8,037,357.69	17,673,756.23	5,762,532.56	11,911,223.67
劳务成本	666,891.36		666,891.36	666,891.36		666,891.36
低值易耗品	2,803.00		2,803.00	2,803.00		2,803.00
合计	16,758,562.91	8,051,510.86	8,707,052.05	18,343,450.59	5,762,532.56	12,580,918.03

(六)、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额		41,753.56
合计		41,753.56

(七)、可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	100,000		100,000	100,000		100,000
其中：按成本计量的						
合计	100,000		100,000	100,000		100,000

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
上海金慈资产管理合伙企业(有限合伙)	100,000.00			100,000.00					7.00	
合计	100,000.00			100,000.00					7.00	

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日		758,709.14	258,510.17	173,495.75	1,190,715.06
2. 本期增加金额					
(1) 购置			1,229.97		
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁租入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他				5,029.77	
4. 2020年6月30日		758,709.14	259,740.14	168,465.98	1,186,915.26
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日		675,956.99	245,584.66	137,726.05	1,059,267.7
2. 本期增加金额					

(1) 计提		33730.68	-4,855.67	19,894.95	48,769.96
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 2020年6月30日		709,687.67	240,728.99	157,621.00	1,108,037.66
三、减值准备					
1. 2020年6月30日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 2020年6月30日					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		49,021.47	19,011.15	10,844.98	78,877.60
2. 期初账面价值		82,752.15	12,925.51	35,769.70	131,447.36

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
房屋租赁费、 装修费	56,445.19		35,208.3		21,236.89
合计	56,445.19		35,208.3		21,236.89

(十) 短期借款

(1) 截至2020年6月30日本公司借813.75万元，其详细情况如下

项目	期末余额	年初余额
徽商银行蚌埠分行	7,228,450.91	7,324,350.31
中国银行万达支行	813,178.73	813,178.73
合计	8,041,629.64	8,137,529.04

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	1,775,371.72	1,284,341.71
安装加工款	626,695.59	416,254.16
其他	137,631.91	137,631.91
合计	2,539,699.22	1,838,227.78

(十二) 预收款项

1. 预收款项账龄

项目	期末余额	年初余额
预收账款	6,036,050.36	6,700,720.55
合计	6,036,050.36	6,700,720.55

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	款项性质	期末余额	未偿还或结转原因
五河县苏河置业有限公司	电梯款/安装费	1,322,451.61	尚未验收合格
安徽拓实置业有限公司	电梯款/安装费	1,117,600.00	尚未验收合格
砀山经济开发区管理委员会土地出让金专户	电梯款/安装费	855,600.00	尚未验收合格
休宁永琪置业有限公司	电梯款/安装费	680,000.00	尚未验收合格
亳州市教育经费核算中心	梯款/安装费	331,550.00	
合计	—	4,307,201.61	—

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	993,865.18	234,445.46	126,966.62	886,386.34
二、离职后福利-设定提存计划	2,884.44	2,884.44	0	0
合计	996,749.62	237,329.9	126,966.62	886,386.34

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	992,088.74	207,872.08	94,873.24	749,307.77
2、职工福利费				
3、社会保险费	705.36	25,469.38	25,469.38	
其中：医疗保险费	705.36			
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金		1,104	6,624	5,520
5、工会经费和职工教育经费	1,071.08			1,071.08
合计	993,865.18	234,445.46	126,966.62	886,386.34

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,708.04	2,708.04	0	0
2、失业保险费	176.40	176.40	0	0
合计	2,884.44	2,884.44	0	0

(十四) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,099,708.12	3,934,473.71
房产税	9,023.42	9,023.42
城市维护建设税	242,494.96	242,976.49
教育费附加	99,776.84	99,922.46
地方教育费附加	64,826.90	64,923.98
个人所得税	1,010.73	1,010.73
企业所得税	1,397,519.06	1,398,219.06
印花税	1,246.40	1,309.9
水利基金	2,742.02	2,918.40
残保金	6,015	6,015
合计	5,924,363.45	5,760,793.15

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
定向增发款项	16,500,133.60	16,500,133.60
员工垫付款	2,103,429.07	2,103,429.07
其他往来款	53,469,849.65	55,079,479.76
合计	72,073,412.32	73,683,042.43

其中：应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,046,672.90	4,046,672.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,046,672.90	4,046,672.90

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
其他非流动负债	750,143.24	750,143.24
合计	750,143.24	750,143.24

(十七) 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,871,429.00						15,871,429.00
合计	15,871,429.00						15,871,429.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,692,736.80			5,692,736.80
合计	5,692,736.80			5,692,736.80

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	235,775.89			235,775.89
合计	235,775.89			235,775.89

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	-66,626,992.30	-35,598,888.96
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	-18,966,530.56
调整后年初未分配利润	-66,626,992.30	-54,565,419.52
加:本期归属于母公司股东的净利润	-546,520.26	-12,061,572.78
减:提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-67,173,512.56	-66,626,992.30

(二十一) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,665,661.13	2,142,525.03	342,358.60	451,054.8
其他业务				
合计	2,665,661.13	2,142,525.03	342,358.6	451,054.8

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上年金额
房产税		
城市维护建设税	4,161.49	2,810.87
教育费附加	1,753.78	1,127.09
地方教育费附加	1,169.19	751.4
印花税	262.50	983.2
水利基金	553.16	1,714.01
合计	7,900.12	7,386.57

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上年金额
工资		44,951.25
招待费		6,639
办公费		5,346.23
差旅费	1,771	8,410
运输费		0
广告费		12,430
福利费		
培训费		
小车费	6,665	14,818.4
标书费		
其他		258,676.08
住房公积金		690
投标费		
社保费		8,244.73
合计	8,436	360,205.69

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上年金额
职工薪酬	92,873.24	179,963.31
福利费		4,105.30
折旧费	51,778.31	90,137.83
摊销费		
车辆使用费	2,265	19,174.71
业务招待费	8,609	26,050.80
租赁费	3,539.82	
办公费	9,140.35	65,733.59
税费	45.4	
差旅费	9,098	33,131.35
中介服务费		
广告费		20,830.00
工会经费		1,205.55
住房公积金	6,624	4,968.00
社保费	25,469.38	54,429.20
研发费用		1,132.08
装修费	35,208.3	35,436.96
运输费		3,233.96
物业费	9,610.38	12,853.92
其他	18,079.41	8,050.37
保险费	4,332.51	
合计	276,673.10	560,436.93

(二十五) 财务费用

项目	本期金额	上年金额
利息支出		
减：利息收入	1,375.59	-16.64
手续费支出	2,271.3	4,436.10
其他		116.00
合计	895.71	4,535.46

(二十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	774,644.73	
合计	774,644.73	

(二十七) 营业外收入

项目	本期金额	上年金额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
保险补偿款		
政府补助		
其他	27.24	
合计	27.24	

(1) 政府补助明细

项目	本期金额	上年金额	来源和依据
新三板挂牌补贴			
其他	27.24	0	
合计	27.24	0	

(二十八) 营业外支出

项目	本期金额	上年金额
税收滞纳金	1,133.94	112.74
其他		
合计	1,133.94	112.74

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-546520.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-136630.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	

(三十) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
银行存款利息	1,375.59	16.64
政府补助		
收到的保证金及其他往来款	677,729.74	1,341,351.54
合计	679,105.33	1,341,368.18

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
差旅费、办公费等经营性费用	13,792.80	920,642.62
银行手续费	2,271.30	4,436.00
支付的保证金及其他往来款	932,940.20	115,328.00
滞纳金		112.74
合计	949,004.30	2,078,479.21

3. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,253.50	56,977.17
可随时用于支付的银行存款	351,152.98	461,217.54
可随时用于支付的其他货币资金		
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	353,406.48	518,194.71

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,668.15	法院冻结
其他货币资金		
合计		

四、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为自然人周翔。

（二）本公司的子公司情况

本公司无子公司。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）本公司其他关联方：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周翔	股东、董事长、总经理
王宁	股东、董事
蚌埠市洛宇投资管理中心（有限合伙）	股东
上海鼎锋久成股权投资资金合伙企业（有限合伙）	股东
上海鼎峰明泽投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
李霖军	股东
安徽海宁投资实业有限公司	受公司股东王宁之母亲控制
安徽方显新型材料有限公司	受公司股东王宁之母亲控制
安徽煌家新型建材有限公司	受公司股东王宁之母亲控制
宁静	本公司股东王宁之母亲
周楠	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
余峥	董事、财务总监
印略略	董事
高源	监事会主席
吴金泽	监事
刘莉	监事、销售部经理

(五) 关联交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周翔、王宁	8,000,000.00	连带责任担保	2016-9-6	2017-9-6	否
周翔	8,000,000.00	股权质押反担保	2017-1-3	2018-1-3	否
王宁	34,000,000.00	股权质押反担保	2017-4-17	2017-10-14	否

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	年初余额	占用形成原因
其他应收款：			
宁静	3,214.23		备用金
周楠	100,000.00	100,000.00	备用金
安徽海宁投资实业有限公司	5,425,000.00	5,476,000.00	
其他应付款：			
周翔	16,400.00	16,400.00	实际控制人无偿提供公司使用的款项、备用金

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2020年6月30日，本公司报告期无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

(一) 其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至本财务报告日，公司存在关联方担保如下：

担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周翔	8,000,000.00	股权质押反担保	2017-3-17	2018-3-17	否

七、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	本期金额	上年金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,106.70	112.74
小计	-1,106.70	-112.74
所得税影响额	-276.68	-28.19
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-830.02	-84.55

（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	1.85%	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.85%	-0.03	-0.03

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

二〇二零年八月二十四日

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：

公司档案室