



**盛力科技**

**NEEQ:430477**

**芜湖盛力科技股份有限公司**

**Wuhu ShengLi Technology Co., Ltd**



**半年度报告**

**2020**

## 公司半年度大事记

### 安徽省科技厅关于 2020 年第一批入库科技型中小企业的公告

皖科高秘〔2020〕78 号

各有关单位：根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价办法工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144 号）要求，我省 2020 年第一批 1010 家拟入库科技型中小企业已在“全国科技型中小企业信息服务平台”公示 10 个工作日，经公示通过，现将安徽省 2020 年第一批入库科技型中小企业名单（详见附件）予以公告。

附件：安徽省 2020 年第一批入库科技型中小企业名单公告.pdf

安徽省科学技术厅

2020 年 3 月 20 日

序号	企业名称	统一社会信用代码
330	芜湖华仁科技有限公司	202034020408000330
331	芜湖雅新科通汽车空调有限公司	202034020408000331
332	芜湖启迪半导体有限公司	202034020400000332
333	芜湖盛方科技股份有限公司	202034020400000333
334	芜湖云科信息技术有限公司	202034020408000334
335	芜湖瑞来电子科技有限公司	202034020400000335
336	安徽鑫龙低压电器有限公司	202034020708000336
337	安徽美沃门窗科技有限公司	202034020708000337

根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价办法工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144 号）要求，公司被纳入 2020 年安徽省第一批入库科技型中小企业。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	80

## 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。

公司负责人张武江、主管会计工作负责人朱旭东及会计机构负责人（会计主管人员）朱旭东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
经济环境变化风险	公司的主营业务是汽车零部件产业，专业从事商用汽车制动元件和工程机械制动元件的研发、生产、销售及服务，主要是为整车厂商配套，经营状况很大程度上受整车行业的景气状况所制约。汽车以及工程机械行业的发展受宏观形势的影响较大，尤其是经济环境的变化，对汽车、工程机械产销量将造成很大影响，从而对零部件行业产生冲击，可能造成公司的订单减少、存货积压等情况，因此公司存在经济环境波动的风险。
相关产业政策调整的风险	随着国内汽车保有量的增加，交通、能源、环保等问题也日益突出，国家可能会在产业发展、环保、市场监管等各方面进行相关政策调整，政策的不确定性将会对行业发展产生影响。汽车零部件制造行业是受汽车产销量以及政策环境的变化敏感反映领域，因此，存在受经济环境波动和国家政策调整所产生的风险。
市场竞争风险	随着我国汽车零部件产业的发展，国内主要整车企业和汽车制动系统生产企业不断扩大产能和同业企业数量迅猛增长，导致市场竞争激烈。国际著名汽车零部件企业也陆续以独资、合资等方式在我国投资建厂，将加剧市场的竞争，如果未来公司在激烈的市场竞争中不能及时提高企业市场竞争力，将面临市场份额下降，给企业的发展带来了一定的经营风险。

技术水平进步风险	若公司技术研发水平无法适应未来市场技术需求，若公司对技术创新、产品升级滞后于行业发展，尤其在新产品的研发方向、产品的生产工艺提升等方面不能正确把握，或不能满足市场需求，导致公司的市场竞争能力下降，公司的经营发展将会受到不利影响。
产品销售价格下降的风险	由于国内汽车以及工程机械市场竞争激烈，导致整车销售价格的竞争，整车厂产品降价的部分压力将传导给汽车零部件制造企业，直接导致了汽车零部件价格下降，受国内同行的竞争压力，公司存在产品销售价格下降的风险。
原材料价格波动风险	公司产品的主要原材料为铝合金、钢板、铸铝、铸铁等原材料，其价格波动将对公司生产成本形成一定的影响，如果原材料价格上涨，则公司的生产成本将增加，反之，将会下降，存在公司生产成本受原材料价格波动影响较大的风险。
下游行业需求波动风险	公司主要为整机提供配套，公司的生产规模和产品规格主要依赖于下游行业客户的市场需求，因此下游行业的发展状况对公司经营起着关键性的作用。如果下游行业受到宏观经济、行业政策等因素影响出现波动将会对公司的盈利能力和利润水平产生不利影响。
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：	<p>1、针对经济环境变化风险因素，公司采取的应对措施： 密切关注宏观经济走势和行业发展趋势，通过积极寻求战略合作，推进创新战略的实施；通过寻求技术合作和技术引进，提高新品研发能力、制造水平，加快产品的技术升级。实施品牌战略，巩固原有市场，挖掘和开拓新市场，拓展新领域，打造企业发展新优势。构建多元化的产品结构和多品种的产业链体系，降低周期性波动和市场变化的风险，以保证公司的有序经营和持续发展。</p> <p>2、相关产业政策调整的风险因素，公司采取的应对措施： 公司将密切关注国家政策和行业发展动态，充分利用行业协会的信息优势，密切与行业协会的交流和信息的互通，适时调整公司业务发展战略，拓展延伸产品领域，不断优化产品结构，以新能源汽车、电子电控、轻量化等汽车新技术作为未来发展方向。建立风险控制机制，完善风险管理，加快企业信息平台升级。</p> <p>3、市场竞争风险因素，公司采取的应对措施： 强化自身的优势，掌握行业的最新动态。公司将进一步增强研发能力、创新能力，制造能力；提高综合竞争实力和整体盈利能力。</p> <p>4、技术水平进步风险因素，公司采取的应对措施： (1) 引进高端技术人才，打造先进研发团队，实施人才战略和成果奖励；(2) 加强与国内外先进寻求技术合作伙伴的合作；(3) 注重与高校科研合作，加快科技创新，推进技术进步、产品升级及结构优化，提升综合竞争力。</p> <p>5、产品销售价格下降的风险因素，公司采取的应对措施：</p>

	<p>通过加强新品研发，推行智能制造，实现产品升级，提高质量和盈利水平。注重市场培育，拓展销售渠道，积极推进营销服务体系创新，实施多元营销战略，在稳定原有市场的基础上，挖掘和开拓新市场，提升产品的市场占有率。完善内部控制体系和管理控制流程，提高公司内控管理能力，降低产品生产成本，严格管控费用，压缩管理成本，加强基础管理，降低存货库存。强化效能建设，持续推行一专多能、一人多岗、一岗多责，瘦身提效。</p> <p>6、原材料价格波动风险因素，公司采取的应对措施： 进一步加强供应商管理，关注市场供应价格波动，在充分考虑价格变动、客户需求的基础上，在一定程度上控制库存，以降低原材料价格波动的风险；降低原材料价格波动对生产成本的影响。</p> <p>7、下游行业需求波动风险因素，公司采取的应对措施： 关注依赖单一市场的风险，公司在巩固原有工程机械、重型商用车配套同时，开拓新市场，寻求新机遇。一方面根据行业发展趋势，加快技术成果转化和产品升级，增加产品附加值，满足重点客户的高要求，另一方面转变发展观念，积极开拓维修市场。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、盛力科技	指	芜湖盛力科技股份有限公司
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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》
股东大会	指	芜湖盛力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	芜湖盛力科技股份有限公司董事会
监事会	指	芜湖盛力科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》或章程	指	芜湖盛力科技股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	芜湖盛力科技股份有限公司
英文名称及缩写	WuHu ShengLi Technology Co., Ltd. -
证券简称	盛力科技
证券代码	430477
法定代表人	张武江

### 二、 联系方式

董事会秘书	丁树人
联系地址	芜湖高新技术产业开发区天井山路 19 号
电话	0553-3026108
传真	0553-3026111
电子邮箱	slkj3026108@163.com
公司网址	http://www.slzd.com
办公地址	芜湖高新技术产业开发区天井山路 19 号
邮政编码	241000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘处

### 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	2003 年 1 月 21 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-泵、阀门、压缩机及类似机械制造（C344）-液压和气压动力机械及元件制造（C3444）
主要业务	工程机械制动系列产品、汽车制动系列产品、汽车配件制造及工程机械配件制造，自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。
主要产品与服务项目	公司作为轮式机械制动系统产品的供应商，主要为工程机械主机厂和汽车整车厂提供制动系统的解决方案和产品的研发、生产、销售和配套，承担着主机的国内外市场维修配件的供应。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张武江

实际控制人及其一致行动人	张武江、叶新年
--------------	---------

#### 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	91340200746761527B	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	芜湖市高新技术开发区天井山路 19 号	否
注册资本（元）	32,000,000	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
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	56,428,733.29	62,823,700.86	-10.18%
毛利率%	22.41%	15.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,119,127.63	-2,646,987.03	-19.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,108,786.62	-4,385,314.17	-29.11%
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)	-123.19%	-49.27%	-
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)	-180.72%	-81.62%	-
基本每股收益	-0.07	-0.08	-12.50%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	152,035,876.80	148,910,083.14	2.1%
负债总计	151,375,263.83	146,130,342.54	3.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	660,612.97	2,779,740.60	-76.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.02	0.09	-77.78%
资产负债率% (母公司)	99.57%	98.13%	-
资产负债率% (合并)	99.57%	98.13%	-
流动比率	0.72	0.72	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

##### (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	625,352.63	-920,025.69	-167.97%
应收账款周转率	1.73	1.84	-
存货周转率	0.75	0.90	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.1%	-0.43%	-
营业收入增长率%	-10.18%	-10.36%	-
净利润增长率%	19.94%	-594.08%	-

**(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**

公司专业从事商用汽车制动元件和工程机械制动元件的研发、生产、销售及服务，主要产品有铲运、起重、路面工程机械系列制动元器件；重型、中型商用车、轻型商用汽车、大中型商务客车系列制动元器件等十几个系列400多种产品，产品主要分为气压制动系统部件、空气（真空）助力制动系统部件、液压制动系统部件三大类。公司依据市场需求以及行业发展趋势，立足于自主研发和合作开发，通过创新不断提升产品的技术水平和独创性。主要为国内多家汽车、工程机械整车制造商承担配套，部分产品随整机出口。公司依托自身多年积累，产品在品种质量、品牌、价格、技术等行业中形成自身优势，在行业具有一定知名度。公司相继通过IATF16949-2016、ISO/9001-2015 质量管理体系认证和GB/T15496-2003、GB/T15497-2003、GB/T15498-2003“AAA”标准化管理体系认证以及第三方环境影响后评价。

**1、 销售模式**

公司以直销、经销商代销两种销售模式开拓业务，形成了“研发设计、生产销售、售后服务”经营体系。采取“以销定产”的模式，保持合理数量的安全库存，以备市场需要。公司按照配套客户集中度划分为十余个销售区域，收入来源以直销销售为主，产品直销终端客户，主要为国内汽车整车制造和工程机械主机制造提供制动系统零部件配套。并委托经销商代理和开设电商拓展社会维修市场，建立了规范、系统的产品销售体系和售后服务体系。

**2、 采购模式**

实行“以销定产、以产定购、合理库存”的经营生产管理，零部件采购量以生产作业计划为基础，适度库存。外购件的采购实行公开招标和定点配套两种形式，同一配件选择两家以上供应商的采购模式，以避免供应商单一过度依赖的风险。对上游供应商选择建立有严格评价体系和审批程序，依据供应商的质量、技术、能力等方面的综合评定，择优选择，每年组织对重点供应商进行质量管理体系运行审核。

**3、 生产模式**

作业以工艺布局，计划以销定产，根据订单及合同编制计划书组织生产。公司建有完整的生产计划体系、质量过程控制体系和保证手段及ERP信息化管理系统。

#### 4、 研发模式

公司拥有省级企业技术中心和产品试制试验中心以及安徽省工程机械制动系统工程技术研究中心，为安徽省产学研联合示范企业。具有研发、制造汽车制动系统控制元件以及工程机械制动系统控制元件40余年的经验，每年研发费用投入不低于年销售收入的4%，坚持自主研发和联合开发，根据市场需求和客户特定要求，提供商用车、轮式工程机械制动系统控制解决方案和产品配套。公司技术研发团队稳定，“磁浮列车制动系统用空气加力泵研发团队”被评定为芜湖市“5111”产业创新团队。拥有多项自主知识产权，截止报告期末，公司拥有有效专利67件，其中发明专利32件，实用新型专利35件。公司始终专注行业发展，致力于打造成为轮式机械制动控制元件专业化生产商。公司自主品牌“安湖”在行业中拥有一定的知名度，与国内多家汽车、工程机械主机制造商拥有长期合作关系，为客户提供全方位的服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

## （二） 经营情况回顾

公司专业从事商用汽车和轮式工程机械气制动元件的研发、生产和销售，主要业务没有发生变化。报告期内，公司实现营业收入56,428,733.29元，比上年同期62,823,700.86元，同比下滑10.18%，主要原因系受国内疫情影响，在春节后延迟了复工复产，同时受客户订单减少，产品销量和价格同比下降所致。营业成本43,784,042.34元，较上年同期53,073,127.25元同比下降17.5%；产品销售毛利率22.41%比上年同期15.52%上升了6.89%；归属于挂牌公司股东的净利润-2,119,127.63元，比上年同期-2,646,987.03元同比减亏-527,859元；资产总计152,035,876.80元比上年同期148,910,083.14元，增加3,125,794元。经营活动产生的现金流量净额为625,352.63元，较上年同期的-920,025.69元，增加1,545,378.32元，主要原因是公司自2019年逐渐剥离亏损产品和业务，毛利率提升，购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度加大；投资活动产生的现金流量净额为-290,840.86元，较上年同期的135,008.34元，减少425,849.20元，主要原因系本期购进固定资产支出较去年同期增多；筹资活动产生的现金流量净额为-1,089,486.47元，较上年同期的316,542.30元，减少1,406,028.77元，主要原因系由于较去年同期，本期借款减少约271万元，还贷减少约126万元。

由于2020年上半年受冠状病毒疫情的影响，地方政府给予了多项补贴与支持，2020年2月-6月，养老、失业和工伤共减免94.935万元；企业同时还获得了本地政府给予的稳岗等多项补贴12.817万元。

2020年上半年公司围绕“创新驱动赢市场，提质增效抓落实，工艺提升补短板，精益管理降成本”

的经营方针，聚焦市场，积极调整经营思路，以目标导向、价值导向、业绩导向和精益管理为目的，层层分解抓落实。

#### （1）推进技术创新

公司年初制定和明确了研发规划，充分发挥省级企业技术中心、省工程机械制动系统工程技术研究中心研发平台的作用，进一步加强研发项目管理和研发团队建设及研发成果转化等系统工作，结合市场的需求变化及公司的市场定位，报告期内，公司完成全新产品开发 6 项。公司实施的“新建磁悬浮列车及轮式工程车辆制动系统关键零部件技术改造升级”安徽省技术改造项目已备案，公司为“安徽省 2020 年第一批入库科技型中小企业”。

#### （2）开展挖潜增效

严格控制制造费用，对外通过建立供应商平价体系和成本控制以及降耗目标的考核机制，压缩生产材料成本。通过供应商比价采购，实行成本倒逼，合理控制采购成本。推进新技术、新工艺运用，实现降耗。

#### （3）夯实基础管理

公司持续推进和提升生产现场的 6S 管理、5S 管理水平，重点抓责任，抓执行，抓监管，补齐短板，促进基础管理水平的全面提升。

#### （4）强化内部管控

确保年度经营方针、目标的贯彻执行，规范企业运营。公司建立健全并完善了各项规章制度和管理标准，对组织机构和 workflow 进行了优化，强化财务管控、生产管理，启动“MRP”升级，进行流程再造，以精益改善为着力点，提高各环节管理更加系统合理、规范有效。

#### （5）调整营销战略

优化产品结构，深化工程机械行业配套的战略合作，扩大装载机制动元件主机配套份额。报告期内，工程机械装载机制动元件主机配套实现销售 4945 万元，较去年同期增长 6.57%。采取多种措施开拓新市场，新增主机厂配套 6 家，新产品成果转化销售 615 万元。

#### （6）强化效能提升

推行多岗合一，一人多岗，一岗多职，进一步完善薪酬和考评体系。强化岗位培训和技能培训，上半年组织人员及技能培训 186 人次。

报告期内，公司经营正常，但公司仍处于续亏，未来面临的不确定因素依然较多，请投资者注意投资风险。

**(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	1,323,564.36	0.87%	2,078,539.06	1.40%	-36.32%
应收票据	2,411,431.50	1.59%	2,591,489.02	1.74%	-6.95%
应收账款	36,311,257.80	23.88%	29,035,408.11	19.50%	25.06%
存货	57,618,580.27	37.90%	59,260,022.66	39.80%	-2.77%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	344,742.54	0.23%	336,315.66	0.23%	2.51%
固定资产	18,040,235.68	11.87%	19,120,893.97	12.84%	-5.65%
在建工程	251,362.59	0.17%	251,362.59	0.17%	0.00%
短期借款	44,410,000.00	29.21%	46,211,758.67	31.03%	-3.90%
长期借款	-	-	-	-	-

**项目重大变动原因：**

货币资金较期初减少 36.20%，主要由于资金较紧张，闲置资金减少；应收账款较期初上升 25.06%，主要受疫情影响，部分客户账期延长，回款减少。

**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%	
营业收入	56,428,733.29	-	62,823,700.86	-	-10.18%
营业成本	43,784,042.34	77.59%	53,073,127.25	84.48%	-17.50%
毛利率	22.41%	-	15.52%	-	-
销售费用	6,193,708.92	10.98%	3,041,315.07	4.84%	103.65%
管理费用	4,259,719.75	7.55%	5,193,539.97	8.27%	-17.98%
研发费用	2,510,090.42	4.45%	3,001,056.18	4.78%	-16.36%
财务费用	1,787,727.80	3.17%	1,780,130.85	2.83%	0.43%
信用减值损失	-	-	-	-	-
资产减值损失	-82,783.46	-0.15%	-14,071.45	-0.02%	488.31%
其他收益	138,170.00	0.24%	895,600.00	1.43%	-84.57%
投资收益	8,426.88	0.01%	3,553.19	0.01%	137.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	-2,970,616.62	-5.26%	-3,489,714.57	-5.55%	-14.88%
营业外收入	853,218.99	1.51%	852,824.58	1.36%	0.05%
营业外支出	1,730.00	0.00%	10,097.04	0.02%	-82.87%
净利润	-2,119,127.63	-3.76%	-2,646,987.03	-4.21%	-19.94%

**项目重大变动原因:**

销售费用较去年同期上升 103.65%，主要由于客户索赔，售后服务费用大幅上升导致；资产减值损失较去年同期上升 488.31%，主要由于依据坏账政策计提坏账增加；其他收益较去年同期减少 84.57%，主要由于今年土地使用税奖励政策取消，去年同期土地使用税奖励 83.86 万元。

**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	625,352.63	-920,025.69	-167.97%
投资活动产生的现金流量净额	-290,840.86	135,008.34	-315.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,089,486.47	316,542.30	-444.18%

**现金流量分析:**

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,545,378.32 元。主要是由于公司自 2019 年逐渐剥离亏损产品和业务，毛利率提升，购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度加大；  
2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 425,849.20 元。主要由于本期购进固定资产支出较去年同期增多；  
3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 1,406,028.77 元。主要是由于较去年同期，本期借款减少约 271 万元，还贷减少约 126 万元综合作用的结果。

**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）	990,994.58
公益捐赠	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,335.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>989,658.99</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>989,658.99</b>

**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

公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新《企业会计准则第 14 号—收入》，本次会计政策变更，对公司无影响。

**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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，依法纳税、诚信经营、注重环保，认真履行应尽的社会责任。严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，注重维护职工利益，与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳社会保险等相关费用，保障员工合法权益。公司重视员工的成长和培养，建立了完整薪酬体系和激励机制，为员工成长提供良好的发展平台，增进员工对公司的认同感和归属感。公司秉承“质量第一，用户至上”的宗旨，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值。与供应商建立互利共赢合作关系，保障了债权人、供应商等利益相关者的合法权益。公司认真贯彻执行绿色发展理念，始终关注环境绿化与环境保护、安全生产，努力建设资源节约型、环境友好型企业，实施清洁生产，完成了《环境影响后评价报告》、《职业安全现场评价报告》以及《安全标准化》的复评。

公司认真规范的遵守《公司法》、《证券法》等国家相关法律法规，不断完善公司法人治理结构，提高信息披露水平，公司注重维护全体股东利益。

新冠疫情期间，员工居家隔离，公司停产，未发生主动裁员的情形，依然按照国家规定在疫情期间全额支付员工的工资。复工后，公司给上班员工配备了口罩等防疫物资。

积极参与公益慈善事业，有效履行各项社会责任。



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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

注：本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			



	业								
芜湖康奇制药有限公司	否	1,500,000	1,500,000	1,500,000	2019/5/6	2020/5/6	保证	连带	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	1,500,000			-	-	-	-	-

注：1、公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于芜湖盛力科技股份有限公司为芜湖康奇制药有限公司向兴业银行股份有限公司芜湖支行借款150 万元提供担保的议案》，并提请2019年第一次临时股东大会审议通过。

公司拟为芜湖康奇制药有限公司担保向兴业银行股份有限公司芜湖分行借款人民币150 万元，用于补充流动资金。详见公司于2019 年4 月19 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第三届董事会第四会议决议公告》（公告编号：2019-001）、《为芜湖康奇制药有限公司提供对外担保的公告》（公告编号：2019-003），《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-011）。

2、上述担保2020年5月到期，已解除。

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	1,500,000	1,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 清偿和违规担保情况：

无

### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000	2,097,824
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	73,000,000	44,410,000

注：日常性关联交易

1. 购买原材料、燃料、动力：公司向关联方芜湖鑫力橡塑有限公司采购产品，主要为公司产品组装件。详见公司于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-006）、《第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-007）、《关于预计2020年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-010）和2020年5月21日披露的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

2. 其他：①公司为满足经营发展的需要，预计向关联方芜湖企融典当有限公司借款，金额为300万

元，用于补充日常经营所需的流动资金。报告期内，公司实际控制人、董事长、张武江担任芜湖企融典当有限公司董事，构成关联交易。详见公司于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-006）、《第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-007）、《关于预计2020年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-010）和2020年5月21日披露的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

②公司因经营需要拟向贷款机构申请贷款，金额为不超过人民币7,000万元，股东张武江、叶新年、胡丹红、李钢、乔跃平、毛文华、王世荣、丁树人拟为提供连带责任保证。详见公司于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-006）、《第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-007）、《关于预计2020年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-010）和2020年5月21日披露的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

#### （四） 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	2014/1/1		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014/1/1		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2014/1/1		挂牌	社保承诺	社保缴纳	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### （一） 同业竞争承诺

为避免未来可能存在的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人张武江，实际控制人叶新年做出《避免同业竞争的承诺》，承诺：

1、本人及关联自然人与公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着一般商业原则，公平合理地进行；本人及关联自然人将认真履行已经签订的协议，并保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务，以保护股份公司及其他股东的利益。

2、在持有股份公司股权期间，本人对于公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，保证现在和持有公司股权期间不生产、开发任何对公司生产的产品构成直接竞争的类同产品，亦不直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。保证不利用控股股东的地位损害股份公司及其他股东的正当权益，并将促使关联自然人遵守上述承诺。持有公司5%以上股份的股东胡丹红也做出了《避免同业竞争的承诺》。

截至报告期末，上述承诺人均严格遵守上述承诺。

##### （二） 社保缴纳

公司正在积极履行为公司员工缴纳社会保险的义务。

(五) 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
土地	无形资产	抵押	25,747,800.16	16.94%	银行借款
房产	固定资产	抵押	10,160,628.50	6.68%	银行借款
设备	固定资产	抵押	1,783,371.42	1.17%	反担保
总计	-	-	37,691,800.08	24.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响

## 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	17,990,750	56.22%	0	17,990,750	56.22%
	其中：控股股东、实际控制人	3,400,000	10.63%	0	3,400,000	10.63%
	董事、监事、高管	1,309,750	4.09%	0	1,309,750	4.09%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,009,250	43.78%	0	14,009,250	43.78%
	其中：控股股东、实际控制人	10,080,000	31.50%	0	10,080,000	31.50%
	董事、监事、高管	39,292	12.28%	0	39,292	12.28%
	核心员工					
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		75				

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	张武江	13,440,000	0	13,440,000	42.00%	10,080,000	3,360,000	0
2	胡丹红	1,600,000	0	1,600,000	5.00%	1,200,000	400,000	0
3	李钢	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	900,000	300,000	0
4	乔跃平	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	900,000	300,000	0
5	殷国柱	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	0	1,200,000	0
6	伍懋泽	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	0	1,200,000	0
7	李智勇	800,000	0	800,000	2.50%	0	800,000	0
8	周邦跃	400,000	0	400,000	1.25%	300,000	100,000	0
9	孙求平	400,000	0	400,000	1.25%	300,000	100,000	0
10	王华	400,000	0	400,000	1.25%	400,000	0	0
合计		21,840,000	-	21,840,000	68.25%	14,080,000	7,760,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东张武江先生，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，硕士研究生。曾任芜湖市汽车制动阀厂副厂长、厂长，芜湖仪表厂厂长，芜湖盛力制动有限责任公司董事长。曾担任公司第一、二届董事长，现任公司第三届董事长，任期自2018年5 月16 日至2021 年5 月15 日。期末公司控股股东张武江先生持有1,344 万股公司股份，占公司股份总数的42.00%。

报告期内，控股股东无变动。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为张武江先生和叶新年女士，二人系配偶关系，二人合计持13,480,000股公司股份，占公司股份总数的42.125%，其基本情况如下：张武江先生，持有13,440,000股公司股份，占公司股份总数的42.00%，基本情况已在“控股股东情况”中予以介绍，在此不再赘述。叶新年女士，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，大专学历。曾任公司技术部副部长、副总工程师、总经理助理。持有40,000 股公司股份，占公司股份总数的0.125%，于2015 年12 月退休，不再担任公司任何职务。

报告期内，实际控制人无变动。

## 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

**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
张武江	董事长	男	1955年3月	2018年5月16日	2021年5月15日
胡丹红	董事、总经理	女	1960年6月	2018年5月16日	2021年5月15日
李钢	董事、副总经理	男	1958年10月	2018年5月16日	2021年5月15日
乔跃平	董事、副总经理	男	1958年11月	2018年5月16日	2021年5月15日
毛文华	董事	男	1972年12月	2018年5月16日	2021年5月15日
王世荣	董事	男	1966年4月	2018年5月16日	2021年5月15日
周邦跃	监事会主席	男	1970年2月	2018年5月16日	2021年5月15日
孙求平	监事	男	1965年1月	2018年5月16日	2021年5月15日
俞水金	监事	女	1979年10月	2018年5月16日	2021年5月15日
朱旭东	财务总监	男	1990年8月	2018年5月16日	2021年5月15日
丁树人	董事会秘书	男	1958年2月	2018年5月16日	2021年5月15日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张武江	董事长	13,440,000	0	13,440,000	42%	0	10,080,000
胡丹红	董事、总经理	1,600,000	0	1,600,000	5.00%	0	1,200,000
李钢	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	0	900,000
乔跃平	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	3.75%	0	900,000
毛文华	董事	40,000	0	40,000	0.125%	0	30,000
王世荣	董事	0	0	0	0%	0	0
周邦跃	监事会主席	400,000	0	400,000	1.25%	0	300,000
孙求平	监事	400,000	0	400,000	1.25%	0	300,000
俞水金	监事	0	0	0	0%	0	0
朱旭东	财务总监	0	0	0	0%	0	0

丁树人	董事会秘书	399,000	0	399,000	1.25%	0	299,250
<b>合计</b>	-	18,679,000	-	18,679,000	58.38%	0	14,009,250

(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
管理人员	33	0	6	27
生产人员	180	0	5	175
销售人员	18	0	0	18
技术人员	37	0	2	35
财务人员	8	0	0	8
行政人员	19	0	0	19
<b>员工总计</b>	295	0	13	282

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	6
本科	20	19
专科	88	81
专科以下	177	176
<b>员工总计</b>	295	282

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,323,564.36	2,078,539.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	530,136.44	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	2,411,431.50	2,591,489.02
应收账款	六、4	36,311,257.80	29,035,408.11
应收款项融资			
预付款项	六、5	26,297.14	24,393.74
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、6	563,632.88	1,152,918.75
其中：应收利息			
应收股利			250,000.00
买入返售金融资产			
存货	六、7	57,618,580.27	59,260,022.66
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>98,784,900.39</b>	<b>94,142,771.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、8	344,742.54	336,315.66
其他权益工具投资	六、9	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、10	18,040,235.68	19,120,893.97
在建工程	六、11	251,362.59	251,362.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	25,747,800.16	26,091,104.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	1,938,379.37	1,938,379.37
其他非流动资产	六、14	1,928,456.07	2,029,256.07
<b>非流动资产合计</b>		<b>53,250,976.41</b>	<b>54,767,311.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>152,035,876.80</b>	<b>148,910,083.14</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	44,410,000.00	46,211,758.67
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	六、16	67,087,997.31	61,182,484.68
预收款项	六、17	1,673,062.30	1,270,139.38
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、18	99,908.40	107,601.60
应交税费	六、19	1,368,510.05	1,227,625.65
其他应付款	六、20	21,883,260.58	19,179,400.90
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			
其他流动负债	六、21	484,282.24	1,630,264.13
<b>流动负债合计</b>		<b>137,007,020.88</b>	<b>130,809,275.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、22	2,981,523.49	3,081,523.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	11,386,719.46	12,239,544.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,368,242.95</b>	<b>15,321,067.53</b>
<b>负债合计</b>		<b>151,375,263.83</b>	<b>146,130,342.54</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,664,986.62	5,664,986.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	1,199,672.11	1,199,672.11
一般风险准备			
未分配利润	六、27	-38,204,045.76	-36,084,918.13
归属于母公司所有者权益合计		660,612.97	2,779,740.60
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>660,612.97</b>	<b>2,779,740.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>152,035,876.80</b>	<b>148,910,083.14</b>

法定代表人：张武江

主管会计工作负责人：朱旭东 会计机构负责人：朱旭东

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	六、28	56,428,733.29	62,823,700.86
其中：营业收入		56,428,733.29	62,823,700.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		59,463,163.33	67,198,497.17
其中：营业成本	六、28	43,784,042.34	53,073,127.25
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、29	927,874.10	1,109,327.85
销售费用	六、30	6,193,708.92	3,041,315.07
管理费用	六、31	4,259,719.75	5,193,539.97
研发费用	六、32	2,510,090.42	3,001,056.18
财务费用	六、33	1,787,727.80	1,780,130.85
其中：利息费用		1,782,367.42	1,775,455.22
利息收入		1,055.62	1,391.49
加：其他收益	六、35	138,170.00	895,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	8,426.88	3,553.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,426.88	3,553.19
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-82,783.46	-14,071.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,970,616.62	-3,489,714.57
加：营业外收入	六、37	853,218.99	852,824.58
减：营业外支出	六、38	1,730.00	10,097.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,119,127.63	-2,646,987.03
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,119,127.63	-2,646,987.03
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）		-2,119,127.63	-2,646,987.03
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		-2,119,127.63	-2,646,987.03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,119,127.63	-2,646,987.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,119,127.63	-2,646,987.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.08

法定代表人：张武江

主管会计工作负责人：朱旭东 会计机构负责人：朱旭东

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,297,471.09	29,934,981.88
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		454,437.15	680,087.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,751,908.24</b>	<b>30,615,069.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,089,638.88	9,886,707.40
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		9,629,818.01	10,315,134.22
支付的各项税费		3,002,139.20	2,982,516.63
支付其他与经营活动有关的现金		7,404,959.52	8,350,737.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,126,555.61</b>	<b>31,535,095.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>625,352.63</b>	<b>-920,025.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		250,000.00	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		540,840.86	114,991.66
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>540,840.86</b>	<b>114,991.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-290,840.86</b>	<b>135,008.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,838,241.33	49,610,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>46,838,241.33</b>	<b>49,610,000.00</b>
偿还债务支付的现金		46,140,000.00	47,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,787,727.80	1,863,457.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>47,927,727.80</b>	<b>49,293,457.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,089,486.47</b>	<b>316,542.30</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-754,974.70</b>	<b>-468,475.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,078,539.06	2,096,068.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,323,564.36</b>	<b>1,627,593.34</b>

法定代表人：张武江

主管会计工作负责人：朱旭东 会计机构负责人：朱旭东

### 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	五、(一)
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



## 芜湖盛力科技股份有限公司

## 2020 年度半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

芜湖盛力制动有限责任公司(以下简称“有限公司”), 系 2003 年 1 月由张武江等 34 个自然人出资 260.00 万元, 经芜湖市工商行政管理局批准成立, 企业法人营业执照注册号 340200000053169, 注册资本为 260.00 万元, 法定代表人张武江。

根据 2011 年 1 月 25 日的股东会决议, 审议通过《关于有限公司增资扩股的议案》, 向王乐平、周邦跃、秦基材、李国庆、王鸣、周阳六位股东分别增资 5.00 万元, 共计增资 30.00 万元。根据 2011 年 6 月 30 日的股东会决议, 审议通过《有限公司增加注册资本金的议案》, 由张武江单方面增资 110.00 万元, 截止 2011 年 9 月 30 日, 有限公司注册资本为人民币 400.00 万元整, 股东变更为张武江、胡丹红、李刚等四十位自然人股东, 其中第一大股东张武江的出资比例为 41.88%, 为有限公司的控股股东。

根据 2011 年 12 月 22 日的股东会决议, 决议有限公司整体变更为芜湖盛力科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 以有限公司截止 2011 年 9 月 30 日为基准日经天职国际会计师事务所有限公司天职皖 SJ[2011]249 号审计报告审计的净资产 37,664,986.62 元(其中: 实收资本 4,000,000.00 元, 盈余公积 2,167,550.59 元, 未分配利润 31,497,436.03 元)折合为 32,000,000.00 股, 改制后的股本为人民币 32,000,000.00 元, 并经天职国际会计师事务所有限公司出具天职皖 SJ[2011]250 号验资报告验证。芜湖盛力科技股份有限公司于 2012 年 1 月 8 日召开创立大会, 并于 2012 年 1 月 18 日办理工商变更登记, 取得企业法人营业执照。

2013 年 6 月 16 日, 股东王华(1965 年生)、杜绍君、吴秀友、叶新年、毛文华、吕平、徐英华、周家龙、王平升将在芜湖盛力科技股份有限公司的部分股份转让给朱学敏等 36 位自然人。2013 年 6 月 15 日, 各转让方与受让方分别签订《股权转让协议》。本次股权转让系因芜湖盛力科技股份有限公司设立满 1 年, 符合股份公司股权转让的条件, 为使公司股权明晰, 公司股东代表将原代持的股权全部转让给各实际出资人。同时, 应实际出资人王翔要求, 本次股权转让由股东代表叶新年将原王翔持有的 4 万股股权转让给王翔妻子陈玲; 因实际出资人张家保于 2012 年 2 月去世, 应张家保继承人其妻王仲霞要求, 股东张武江受让了原张家保持有的 4 万股股权。2013 年 6 月 20 日, 公司依法办理工商变更登记。2016 年 2 月 26 日, 公司进行了三证合一变更, 原注册号 340200000053169 变更为统一社会信用代码: 91340200746761527B。

本公司所处行业：通用设备制造业。

注册地址：芜湖高新技术产业开发区天井山路 19 号。

经营范围：工程机械制动系列产品、汽车制动系列产品、汽车配件制造及工程机械配件制造，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

经评估，自本报告期末起 12 个月内，公司未发现存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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。

经营周期是指企业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。本公司的经营周期为 12 个月。

### （三）记账本位币

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

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

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账面价值计量。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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《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. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，

但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 100 万元以上（含 100 万元）
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。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### （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：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，

本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

(2) 账龄分析法

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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的应收款项。

虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：

各单项分别进行减值测试，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。

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

(十二) 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。

#### (十三) 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。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

##### 2. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在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。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, 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	5	5.00	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。

### （十七）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。

### （十八）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

## (十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限
土地使用权	50 年
计算机软件	5 年
专利	5 年

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

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

## （二十）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。

## （二十一）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。

## （二十二）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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 收入

##### 1. 销售商品

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

靠地计量。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

### （二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (二十七) 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. 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。

#### (二十八) 租赁

##### 1. 经营租赁

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。

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

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 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。

公司为出租人时, 在租赁期开始日, 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。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30 %后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
水利基金	营业收入	0.06
企业所得税	应纳税所得额	15.00

##### (二) 重要税收优惠政策及其依据

###### 1、所得税

公司 2018 年适用的企业所得税税率为 15%。2008 年 11 月公司通过了安徽省科学技术厅的高新技术企业认定并颁发了 GR200834000100 号认定证书，本公司已向芜湖市地方税务局备案，自 2008 年起适用的企业所得税税率为 15%；2017 年 7 月 20 日，通过安徽省科学技术厅组织的高新技术企业复审，颁发了高新技术企业证书，编号为 GR201734000335，有效期三年。

#### 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

##### (一) 会计政策的变更

财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更对我公司无影响。

##### (二) 会计估计的变更

无。

##### (三) 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年12月31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	5,577.29	20,329.58
银行存款	1,317,987.07	2,058,209.48
其他货币资金		
合计	1,323,564.36	2,078,539.06

2. 期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

## (二) 交易型金融资产

## 1. 交易型金融资产分类列示

项目	期末余额	期初余额
厦门厦工股份有限公司	530,136.44	0.00
合计	530,136.44	0.00

## (三) 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,757,360.00	800,000.00
商业承兑汇票	654,071.50	1,791,489.02
合计	2,411,431.50	2,591,489.02

## (四) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,095,020.01

账龄	期末余额
1-2 年（含 2 年）	475,122.25
2-3 年（含 3 年）	591,192.72
3-4 年（含 4 年）	513,829.98
4-5 年（含 5 年）	100,705.47
5 年以上	2,601,043.24
合计	41,376,913.67

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,041,693.65	100.00	5,006,285.54	15.27	29,035,408.11
合计	34,041,693.65	100.00	5,006,285.54	15.27	29,035,408.11

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	41,376,913.67	100.00	5,065,655.87	12.24	36,311,257.80
合计	41,376,913.67	100.00	5,065,655.87	12.24	36,311,257.80

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	37,095,020.01	1,854,751.00	5.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年(含 2 年)	4,751,22.25	95,024.45	20.00
2-3 年(含 3 年)	591,192.72	177,357.82	30.00
3-4 年(含 4 年)	513,829.98	256,914.99	50.00
4-5 年(含 5 年)	100,705.47	80,564.38	80.00
5 年以上	2,601,043.24	2,601,043.24	100.00
<b>合计</b>	<b>41,376,913.67</b>	<b>5,065,655.87</b>	<b>12.24</b>

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	非关联方	6,349,467.93	一年以内	15.35
徐工集团工程机械股份有限公司道路机械分公司	非关联方	3,565,474.19	一年以内	8.62
广西柳工股份有限公司	非关联方	3,100,843.7	一年以内	7.49
山东临工工程机械有限公司	非关联方	2,426,990.22	一年以内	5.87
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	非关联方	1,776,524.28	一年以内	4.29
<b>合计</b>		<b>17,219,300.32</b>	<b>一年以内</b>	<b>41.62</b>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,143.40	8.15	400.00	1.64
1-2 年 (含 2 年)	160.00	0.61		
2-3 年 (含 3 年)			23,993.74	98.36
3 年以上	23,993.74	91.24		
<b>合计</b>	<b>26,297.14</b>	<b>100.00</b>	<b>24,393.74</b>	<b>100.00</b>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	0	250,000.00
其他应收款	709,891.65	902,918.75
合计	709,891.65	1,152,918.75

## 2. 应收利息

无

## 3. 应收股利

## (1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
芜湖市企融典当有限公司		250,000.00
芜湖鑫力橡塑有限公司		0
合计	0	250,000.00

## 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）	403,285.38
1-2 年（含 2 年）	131,742.10
2-3 年（含 3 年）	64,454.42
3-4 年（含 4 年）	60,000.00
4-5 年（含 5 年）	
5 年以上	50,409.75
小计	709,891.65
减：坏账准备	146,258.77
合计	563,632.88

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	55,000.00	55,000.00



借款	654,891.65	970,764.39
小计	709,891.65	1,025,764.39
减：坏账准备	146,258.77	122,845.64
合计	563,632.88	902,918.75

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
任泉	非关联方	158,714.42	三年以内	22.36	34873.33
吴胜文(柳冲车间)	非关联方	95,000.00	一年以内	13.38	4750.00
黄斌	非关联方	83,015.70	二年以内	11.69	10013.10
装配二车间(王珏)	非关联方	83,000.00	一年以内	11.69	4150.00
中联重科股份有限公司工程起重机分公司	非关联方	50,000.00	四年以内	7.04	25000.00
合计		469,730.12		66.16	78786.43

## (七) 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/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,751,480.62		9,751,480.62	9,759,402.28		9,759,402.28
在产品	3,911,544.66		3,911,544.66	4,651,406.00		4,651,406.00
库存商品	46,565,647.96	3,758,920.28	42,806,727.68	47,956,347.35	3,758,920.28	44,197,427.07
低值易耗品	1,148,827.31		1,148,827.31	651,787.31		651,787.31
合计	61,377,500.55	3,758,920.28	57,618,580.27	63,018,942.94	3,758,920.28	59,260,022.66

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,758,920.28					3,758,920.28
低值易耗品						
合计	3,758,920.28					3,758,920.28

## (八) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
芜湖鑫力橡塑有限公司	336,315.66		

接上表:

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
8,426.88			

接上表:

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		344,742.54	

## (九) 其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资分类列示

项目	2020年6月30日余额			2019年12月31日余额		
	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						
其中:按成本计量						

芜湖市企融典当有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

## (2) 期末其他权益工具投资

项目	账面余额			
	2019年12月31日	本期	本期	2020年6月30日
	余额	增加	减少	余额
芜湖市企融典当有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

## (十) 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	18,040,235.68	19,120,893.97
固定资产清理		
合计	18,040,235.68	19,120,893.97

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,455,539.37	21,432,496.11	3,620,865.51	951,499.3	64,460,400.29
2. 本期增加金额		111,504.42			
(1) 购置		111,504.42			
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	38,455,539.37	21,544,000.53	3,620,865.51	951,499.3	64,571,904.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,436,476.68	1,834,8121.62	2,716,310.03	838,597.99	45,339,506.32
2. 本期增加金额	913,703.58	194,696.17	77,932.02	5,830.94	1,192,162.71
(1) 计提	913,703.58	194,696.17	77,932.02	5,830.94	1,192,162.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
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	24,350,180.26	18,542,817.79	2,794,242.05	844,428.93	46,531,669.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,105,359.11	3,001,182.74	826,623.46	107,070.37	18,040,235.68
2. 期初账面价值	15,019,062.69	3,084,374.49	904,555.48	112,901.31	19,120,893.97

## (2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,339,370.93	5,072,416.22		266,954.71	已提足折旧
办公设备	93,980.00	86,621.00		7,359.00	已提足折旧
合计	5,433,350.93	5,159,037.22		274,313.71	

## (十一) 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	251,362.59	251,362.59
工程物资		
合计	251,362.59	251,362.59

## 2. 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5#厂房	251,362.59		251,362.59	251,362.59		251,362.59
合计	251,362.59		251,362.59	251,362.59		251,362.59

## (十二) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	34,330,400.00			34,330,400.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	34,330,400.00			34,330,400.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,239,295.86			8,239,295.86
2. 本期增加金额				
(1) 计提	343,303.98			343,303.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,582,599.84			8,582,599.84
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,747,800.16			25,747,800.16
2. 期初账面价值	26,091,104.14			26,091,104.14

## (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	3,758,920.28	563,838.04	3,758,920.28	563,838.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	9,163,608.85	1,374,541.33	9,163,608.85	1,374,541.33
合计	12,922,529.13	1,938,379.37	12,922,529.13	1,938,379.37

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,129,131.18	5,129,131.18
可抵扣亏损	44,881,751.21	44,881,751.21
合计	50,010,882.39	50,010,882.39

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	16,934,193.09	16,934,193.09	
2026	12,201,446.65	12,201,446.65	
2028	6,908,822.17	6,908,822.17	
2029	8,837,289.30	8,837,289.30	
合计	44,881,751.21	44,881,751.21	

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				100,800.00		100,800.00
预交所得税	1,928,456.07		1,928,456.07	1,928,456.07		1,928,456.07
合计	1,928,456.07		1,928,456.07	2,029,256.07		2,029,256.07

## (十五) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	39,410,000.00	38,390,000.00
保证借款	5,000,000.00	7,750,000.00
应计利息		71,758.67
合计	44,410,000.00	46,211,758.67

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无逾期未偿还的短期借款。

## (十六) 应付账款

## 1. 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	67,087,997.31	61,182,484.68
合计	67,087,997.31	61,182,484.68

## 2. 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	37,039,109.59	54,793,677.63
1至2年	25,223,894.92	4,686,440.51
2至3年	3,332,392.84	979,595.89
3年以上	1,492,599.96	722,770.65

账龄	期末余额	期初余额
合计	67,087,997.31	61,182,484.68

## (十七) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,673,062.30	1,270,139.38
合计	1,673,062.30	1,270,139.38

## 2. 预收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	745,826.67	668,703.96
1至2年	340,830.21	81,052.80
2至3年	69,152.80	13,039.90
3年以上	517,252.62	507,342.72
合计	1,673,062.30	1,270,139.38

## (十八) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,601.60	7,795,597.51	7,803,290.71	99,908.40
二、离职后福利中-设定提存计划 负债		184,291.58	184,291.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	107,601.60	7,979,889.09	7,987,582.29	99,908.40

## 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		7,166,486.98	7,166,486.98	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费		156,489.79	156,489.79	
三、社会保险费		467,045.65	467,045.65	
其中：医疗保险费		448,073.37	448,073.37	
工伤保险费		13,402.84	13,402.84	
生育保险费		5,569.44	5,569.44	
四、住房公积金	93,245.60		8,259.20	84,986.40
五、工会经费和职工教育经费	14,356.00	5,575.09	5,009.09	14,922.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	107,601.60	7,795,597.51	7,803,290.71	99,908.40

## 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		178,707.05	178,707.05	
2. 失业保险费		5,584.53	5,584.53	
3. 企业年金缴费				
合计		184,291.58	184,291.58	

## (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		
2. 增值税	494,953.39	370,534.16
3. 营业税		
4. 消费税		
5. 资源税		
6. 土地增值税		
7. 土地使用税	238,738.79	238,738.61
8. 房产税	52,447.17	52,447.17
9. 车船使用税		
10. 城市维护建设税	159,248.89	150,539.54
11. 教育费附加	149,776.67	143,555.70

税费项目	期末余额	期初余额
12. 矿产资源补偿费		
13. 代扣代缴个人所得税	24,394.57	22,846.29
14. 其他	248,950.57	248,964.18
合计	1,368,510.05	1,227,625.65

## (二十) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,883,260.58	19,179,400.90
合计	21,883,260.58	19,179,400.90

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	17,533,057.67	17,533,057.67
代扣社保	712,414.28	585,454.28
押金	236,477.00	225,977.00
其他	3,401,311.63	834,911.95
合计	21,883,260.58	19,179,400.90

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
芜湖新马投资有限公司	16,484,657.67	未结算
合计	16,484,657.67	

## (二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的背书商业承兑汇票	484,282.24	1,630,264.13

## (二十二) 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	2,981,523.49	3,081,523.49
专项应付款		
合计	2,981,523.49	3,081,523.49

## 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
芜湖市二轻集体企业联社	1,135,000.00	1,135,000.00
改制费	1,846,523.49	1,946,523.49
合计	2,981,523.49	3,081,523.49

## (二十三) 递延收益

## 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	12,239,544.04		852,824.58	11,386,719.46	政府补助
合计	12,239,544.04		852,824.58	11,386,719.46	

## 涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金 额	本期计入营 业 外收入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变 动	期末余额	与资 产相 关/与 收益 相关
拆迁补偿款	12,239,544.04		852,824.58			11,386,719.46	与资 产相 关
合计	12,239,544.04		852,824.58			11,386,719.46	

## (二十四) 股本

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	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	14,009,250.00						14,009,250.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	14,009,250.00						14,009,250.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	14,009,250.00						14,009,250.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股</b>	17,990,750.00						17,990,750.00
1. 人民币普通股	17,990,750.00						17,990,750.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b>32,000,000.00</b>						<b>32,000,000.00</b>

## (二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	5,664,986.62			5,664,986.62
其他资本公积				
合计	5,664,986.62			5,664,986.62

## (二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,199,672.11			1,199,672.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,199,672.11			1,199,672.11

## (二十七) 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	-36,084,918.13	-32,168,619.92
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	-36,084,918.13	-32,168,619.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,119,127.63	-3,916,298.21
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-38,204,045.76	-36,084,918.13

## (二十八) 营业收入、营业成本

## 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,180,725.16	43,543,768.07	62,451,152.71	52,700,579.1
其他业务	248,008.13	240,274.27	372,548.15	372,548.15
合计	56,428,733.29	43,784,042.34	62,823,700.86	53,073,127.25

## (二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期	计缴标准
城市维护建设税	154,952.09	92,786.82	详见四、税项

项目	本期发生额	上年同期	计缴标准
教育费附加	110,680.06	66,276.29	详见四、税项
房产税	142,275.90	142,275.90	详见四、税项
土地使用税	469,180.20	750,688.32	详见四、税项
水利基金	33,857.25	38,200.32	详见四、税项
印花税	16,928.60	19,100.2	详见四、税项
合计	927,874.10	1,109,327.85	

## (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期
办公费	334,633.37	67,422
仓储费	451,216.23	318,302.05
差旅费	289,189.15	273,142.50
职工薪酬	873,069.76	454,143.99
三包工时服务费	1,042,154.46	486,145.21
维修费	1,844,668.20	291,220.77
运费	1,131,757.14	1,123,022.55
招待费	227,020.61	27,916.00
其他		
合计	6,193,708.92	3,041,315.07

## (三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	2,598,036.06	3,035,330.84
差旅、交通费	44,400.73	90,086.65
保险费	223,565.86	580,898.79
无形资产摊销	343,303.98	343,303.98
修理费	47,949.07	70,289.99
其他费用	1,002,464.05	1,073,629.72
合计	4,259,719.75	5,193,539.97

## (三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期
人员工资	748,011.7	924,090.38
直接投入	1,334,337.63	1,620,686.16
折旧费用与长期费用摊销	400,120.49	404,143.8
设计费	7,620.69	10,473.96
其他费用	19,999.91	41,661.88
合计	2,510,090.42	3,001,056.18

## (三十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上年同期
利息支出	1,782,367.42	1,775,455.52
减：利息收入	1,055.62	1,391.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	6,416.00	6,066.82
合计	1,787,727.80	1,780,130.85

## (三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期
一、坏账损失	82,783.46	14,071.45
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	82,783.46	14,071.45

## (三十五) 其他收益

上年同期项目	上年同期
弋江区土地奖励款（皖政（2013）58号、开办（2013）201号）	838,600.00
科技局项目尾款（（2015pt04）项目资金）	7,000.00
芜湖科技局专项拨款（芜科办（2018）16号）	50,000.00
合计	895,600.00

本年上半年项目	上半年金额
弋江区失业保险返还	70,170.00
国库集中专项拨款(弋政办【2017】85号文)	10,000.00
政府抗疫专项补贴	58,000.00
合计	138,170.00

## (三十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	8,426.88	3,553.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,426.88	3,553.19

## (三十七) 营业外收入

## 1. 分类列示



项 目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	853,218.99	852,824.58	852,824.58
合计	853,218.99	852,824.58	852,824.58

## 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
递延收益摊销	852,824.58	852,824.58	与收益相关
合计	852,824.58	852,824.58	

## (三十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期	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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
其他	1730.00	5,097.04	1730.00
合计	1730.00	10,097.04	1730.00

## (三十九) 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	上年同期
利息收入	3,680.15	1,391.49
往来净额	312,587.00	-216,903.81
政府补助	138,170.00	895,600.00

项目	本期发生额	上年同期
合计	454,437.15	680,087.68

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
费用性支出	7,263,785.22	7,490,413.30
其他	141,174.30	860,323.70
合计	7,404,959.52	8,350,737.00

## (四十) 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	上年同期
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-2,119,127.63	-2,646,987.03
加：资产减值准备	82,783.46	14,071.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,192,162.71	1,216,009.44
使用权资产摊销	343,303.98	343,303.98
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,787,727.80	1,780,130.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,426.88	-3,553.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,641,442.39	2,172,195.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,087,175.05	-3,664,181.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,792,661.85	4,139,985.34
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>625,352.63</b>	<b>-920,025.69</b>

补充资料	本期发生额	上年同期
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,323,564.36	1,627,593.34
减：现金的期初余额	2,078,539.06	2,096,068.39
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	-754,974.70	-468,475.05

## 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	1,323,564.36	1,627,593.34
其中：库存现金	5,577.29	3,62.14
可随时用于支付的银行存款	1,317,987.07	1,627,231.20
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	1,323,564.36	1,627,593.34
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		

## 七、关联方关系及其交易

1. 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。

2. 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系
---------	--------

实际控制人名称	与本公司关系
张武江	实际控制人
叶新年	实际控制人

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
芜湖鑫力橡塑有限公司	联营企业

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡丹红	持股 5%以上股东

## 5. 关联方交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	2020年1-6月	本期发生额占同类交易金额的比例	2019年1-6月	上期发生额占同类交易金额的比例
芜湖鑫力橡塑有限公司	购买商品	市场价	2,097,824.00	4.9%	2,313,695.95	4.37%

## (2) 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	担保是否已经履行完毕
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	1,500,000.00	2019-1-11	2020-1-10	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	15,100,000.00	2019-3-25	2020-3-25	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	3,500,000.00	2019-3-25	2020-3-24	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	7,240,000.00	2019-4-4	2020-4-4	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	11,250,000.00	2019-4-24	2020-4-24	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	2,750,000.00	2019-6-19	2020-6-19	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	4,800,000.00	2019-6-27	2020-6-27	是
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	1,500,000.00	2020-1-13	2021-1-12	否
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	14,910,000.00	2020-3-25	2021-3-25	否
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	3,500,000.00	2020-3-30	2021-3-30	否
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	7,150,000.00	2020-4-7	2021-4-7	否
张武江, 叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	11,110,000.00	2020-4-27	2021-4-27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张武江、叶新年	芜湖盛力科技股份有限公司	4,740,000.00	2020-6-28	2021-6-28	否

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

本期应收关联方期初期末均无金额。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	芜湖鑫力橡塑有限公司	4,384,366.49	3,666,052.42

八、承诺及或有事项

1. 担保事项

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
本公司	芜湖康奇制药有限公司	民营企业	1,500,000.00		保证	正常经营

2. 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

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

十、其他重要事项

截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司无其他重要事项。

十一、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	-123.19%	-0.07	-0.07

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-180.72%	-0.10	-0.10

2. 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[2008]》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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	990,994.58	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(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	-1,335.59	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>989,658.99</b>	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	989,658.99	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	989,658.99	
归属于少数股东的非经常性损益		

## 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：

公司董秘处