



新宁股份

NEEQ : 831220

安徽新宁装备股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和经营情况	6
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	13
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	102

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。

公司负责人周道宏、主管会计工作负责人吴林山及会计机构负责人（会计主管人员）吴林山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
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年、本年度	指	2020年1月1日至2020年6月30
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
宁国脉拓	指	宁国脉拓进出口有限公司
新宁能源	指	安徽新宁能源科技有限公司
新宁实业	指	安徽省宁国新宁实业有限公司
新宁投资	指	宁国市新宁投资管理有限公司
公司、本公司、股份公司、新宁股份、新宁装备	指	安徽新宁装备股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽新宁装备股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI XINNING EQUIPMENT CO. LTD
证券简称	新宁股份
证券代码	831220
法定代表人	周道宏

二、 联系方式

董事会秘书	吴林山
联系地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处
电话	0563-4280666
传真	0563-4180028
电子邮箱	1642117718@qq.com
公司网址	www.ngxn.com
办公地址	宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处
邮政编码	242300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽新宁装备股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年12月28日
挂牌时间	2014年10月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-34-2-3
主要业务	铸造机械、热处理设备及模具生产、销售
主要产品与服务项目	铸造机械、热处理设备及模具研发、生产、销售；工业汽轮机、特种汽轮机的设计、制造、销售及技术开发；冶炼设备、矿山设备的销售；自营本公司产品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品及技术除外）。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	23,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周道宏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周道宏，无一致行动人

四、 注册情况

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

五、 中介机构

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

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	7,697,649.70	7,876,901.23	-2.28%
毛利率%	26.98%	21.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,015,793.91	-3,554,452.22	15.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,064,386.54	-3,751,610.14	18.32%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-4.41%	-5.27%	-
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)	-4.48%	-5.56%	-
基本每股收益	-0.13	-0.15	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	66,161,493.87	70,503,098.7	-6.16%
负债总计	48,108,822.48	48,683,977.27	-1.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,067,483.62	15,003,953.80	-19.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.52	0.65	-20%
资产负债率% (母公司)	67.80%	63.94%	-
资产负债率% (合并)	72.71%	69.05%	-
流动比率	0.934	1.0246	-
利息保障倍数	-3.65	-1.69	-

(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	-884,320.31	-2,314,640.24	75.26%
应收账款周转率	0.74	1.51	-
存货周转率	0.44	0.48	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.29%	5.25%	-
营业收入增长率%	-2.28%	-18.50%	-
净利润增长率%	14.14%	-1,206.22%	-

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

2、公司依托雄厚的技术力量、精良的生产装备、科学的管理体系和流程，自主研发生产“铁模覆砂铸造生产线、无箱造型铸造生产线、环保铸造砂处理生产线、全自动无箱造型机、钢球模具、径向式汽轮机”等系列产品。

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

4、公司拥有较强的研发团队，获得多项发明和实用新型专利及外观设计专利。截止报告期止，公司共取得 12 项发明专利，64 项实用新型专利，1 项外观专利。

5、报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

1、报告期内，公司的主营业务、产品、服务未发生重大变化。

2、报告期内，公司业绩虽较去年同期基本持平，但毛利率较去年同期有所上升，公司实现营业收入 7,697,649.70 元，营业成本 5,621,037.69 元，三项费用 5,897,545.79 元，利润总额-3,845,773.77 元，净利润-3,845,773.77 元。

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

4、公司控股子公司新宁能源开发研制的工业小型汽轮机项目为国际水平，国内首台领先项目。2018 年 5 月份在江苏宿迁签订了径向汽轮机低温余热余压并网发电项目合同，12 月份完成调试试运行，2019 年 1 月份已正式并网发电，并运用互联网+服务对该项目运行情况进行适时监测服务。该项目的成功运用互联网+服务又为我在小型汽轮机市场的合同能源管理服务带来新的发展机遇。2020 年 1 月，二代径向汽轮机研发项目正式启动。

5、公司拥有较强的研发团队，获得多项发明和实用新型专利及外观设计专利。截止报告期止，公司共取得 12 项发明专利，64 项实用新型专利，1 项外观专利。

（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	2,315,404.88	3.50%	4,088,528.26	5.80%	-43.37%
应收账款	9,508,391.54	14.37%	11,295,253.12	16.02%	-15.82%
应收款项融资	4,605,892.30	6.96%	8,212,755.92	11.65%	-43.92%
预付款项	2,603,104.88	3.93%	504,100.53	0.72%	416.39%
其他应收款	550,242.87	0.83%	175,923.33	0.25%	212.77%
存货	13,212,619.43	19.97%	12,448,011.47	17.66%	6.14%
固定资产	20,626,480.80	31.18%	20,514,202.93	29.10%	0.55%
在建工程	2,032,133.91	3.07%	753,344.00	1.07%	169.75%
无形资产	9,430,302.54	14.25%	9,655,856.88	13.70%	-2.34%
长期待摊费用	316,795.61	0.48%	279,100.19	0.40%	13.51%
短期借款	19,900,000.00	30.08%	19,937,343.47	28.28%	-0.19%
应付票据	90,000.00	0.14%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	7,367,296.69	11.14%	6,220,872.49	8.82%	18.43%
预收款项	6,362,489.10	9.62%	1,968,142.80	2.79%	223.27%
应付职工薪酬	1,319,217.13	1.99%	1,024,502.30	1.45%	28.77%
应交税费	102,380.88	0.15%	1,395,212.90	1.98%	-92.66%
其他应付款	992,341.49	1.50%	359,939.07	0.51%	175.70%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期期末较上年期末减少 1,773,123.38 元，主要系本期支付的各项税费、其他费用等较上年同期增加、预付采购类的材料款较上年同期增加所致；
- 2、应收款项融资本期期末较上年期末减少 3,606,863.62 元，主要系本期收到的票据类的销售货款降低所致；
- 3、预付款项本期期末较上年期末增加 2,099,004.35 元，主要系本期预付采购类的材料款增加所致；
- 4、其他应收款本期期末较上年期末增加 374,319.54 元，主要系本期备用金及保证金增加所致；
- 5、在建工程本期期末较上年期末增加 1,278,789.91 元，主要系本期购入需安装的机器设备（龙门铣）增加所致；
- 6、预收帐款本期期末较上年期末增加 4,394,466.30 元，主要系预收出口业务销售款增加所致；
- 7、应交税费本期期末较上年期末减少 1,292,832.02 元，主要系本期在建工程、存货等方面进项税额增加所致；
- 8、其他应付款本期期末较上年期末增加 632,402.42 元，主要系应付其他往来款增加所致。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	7,697,649.70	100.00%	7,876,901.23	100.00%	-2.28%
营业成本	5,621,037.69	73.02%	6,218,517.88	78.95%	-9.61%
毛利率	26.98%	-	21.05%	-	5.93%
税金及附加	301,063.48	3.91%	339,055.57	4.30%	-11.21%
销售费用	1,235,053.81	16.04%	1,382,957.08	17.56%	-10.69%
管理费用	2,770,989.36	36.00%	2,702,289.56	34.31%	2.54%
研发费用	1,124,893.32	14.61%	1,035,329.89	13.14%	8.65%
财务费用	766,609.30	9.96%	812,873.55	10.32%	-5.69%
其他收益	83,774.00	1.09%	172,080.00	2.18%	-51.32%
信用减值损失	-227,630.86	-2.96%	61,949.66	0.79%	-467.44%
营业利润	-3,810,592.40	-49.50%	-4,503,991.96	-57.18%	-15.40%
净利润	-3,845,773.77	-49.96%	-4,478,914.04	-56.86%	-14.14%

项目重大变动原因：

- 1、其他收益本期同比上年同期减少 88,306.00 元，主要系本期获取与其他收益相关的数额减少所致；
- 2、信用减值损失本期同比上年同期增加 289,580.52 元，主要系本期计提坏帐损失所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-884,320.31	-2,314,640.24	75.26%
投资活动产生的现金流量净额	-223,993.92	-365,079.00	38.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-664,809.15	-592,131.37	-12.27%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期金额同比上期金额增加了 1,430,319.93 元，主要系经营活动费用类同比支出减少了 960,994.53 元所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期金额同比上期金额增加了 141,085.08 元，主要系投资活动购建机器设备同比支出减少了 141,085.08 元。

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，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	83,774.00
其他营业外收入和支出	-35,181.37
非经常性损益合计	48,592.63

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	48,592.63

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

<p>一、变更概述</p> <p>（一）变更日期：2020年1月1日</p> <p>（二）变更前后会计政策的介绍</p> <p>1. 变更前采取的会计政策： 本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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。</p> <p>2. 变更后采取的会计政策： 本次会计政策变更后，公司将执行财政部于2017年7月修订并发布的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）相关规则，自2020年1月1日开始执行以上会计政策。 除本次变更外，公司财务报表中采用的其他会计政策，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其后续修订、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。</p> <p>（三）变更原因及合理性 本次会计政策变更及公司适用新收入准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更，能更加客观、公允地反映公司财务状况、经营成果和实际情况，能提供更可靠、更准确的会计信息，符合有关规定和公司的实际情况，符合《企业会计准则》的相关规定。</p> <p>（四）本次会计政策变更对公司的影响 无法追溯调整的/不采用追溯的，公司自2020年1月1日起执行新的收入准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度追溯调整。</p>

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			业 务 的 关 联 性						
安徽新宁能源科技有限公司	子公司	工业汽轮机设计、制造、销售及技术开发			13,810,000.00	18,500,921.30	6,027,731.16	1,278,450.46	-1,734,182.74
宁国脉拓进出口有限公司	子公司	自营和代理各类商品的进出口业务			500,000.00	554,639.30	430,995.63	0.00	-2,377.99

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

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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的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	2,600,000.00	223,098.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	1,800,000.00	19,769.90
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因

《宁国用 0010855 号》不动产权			4,566,330.33	6.88%	流动资金贷款抵押
《宁国用 0010854 号》不动产权			4,929,173.34	7.43%	流动资金贷款抵押
《宁国用 0009964 号》不动产权			9,623,960.91	14.50%	流动资金贷款抵押
总计	-	-	19,119,464.58	28.81%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押的不动产对公司经营无重大影响

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	周道宏	17,000,000	0	17,000,000	73.91%	12,750,000	4,250,000	0
2	宁国市新宁投资管理有限公司	3,000,000	0	3,000,000	13.04%	0	3,000,000	0
3	华安证券股份有限公司	1,503,000	0	1,503,000	6.54%	0	1,503,000	0
4	恒泰证券股份有限公司	997,000	0	997,000	4.34%	0	997,000	0
5	杨文胜	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000	0
合计		23,000,000	-	23,000,000	100.00%	12,750,000	10,250,000	0

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

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

(二) 实际控制人情况

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

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：无

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周道宏	董事长兼总经理	男	1969年9月	2020年4月22日	2023年4月22日
李水珍	董事	女	1972年3月	2020年4月22日	2023年4月22日
罗明松	董事	男	1969年3月	2020年4月22日	2023年4月22日
周宏伟	董事、副总经理	男	1967年2月	2020年4月22日	2023年4月22日
陈福兵	董事	男	1970年12月	2020年4月22日	2023年4月22日
王登国	监事会主席	男	1969年11月	2020年4月22日	2023年4月22日
李高成	监事	男	1974年2月	2020年4月22日	2023年4月22日
朱庆华	监事	男	1975年8月	2020年4月22日	2023年4月22日
吴林山	财务总监、董事会秘书	男	1978年1月	2020年4月22日	2020年8月26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:

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

(二) 持股情况

单位：股

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

		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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
夏显军	董事、董秘	离任	无	个人原因
彭英	财务总监	离任	无	正常换届
吴林山	财务部长	新任	财务总监、董秘	公司聘任
周宏伟	无	新任	董事、副总经理	公司聘任

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

<p>吴林山，男，1978年1月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，中专学历。2014年7月至2020年2月，任安徽省宁国新宁实业有限公司财务科长；2020年3月1日至2020年4月21日，任安徽新宁装备股份有限公司财务部长。</p> <p>周宏伟，男，1967年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2019年3月至2020年3月，任安徽新宁能源科技有限公司副总经理；2020年4月，任安徽新宁装备股份有限公司副总经理。</p>
--

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	22	1	0	23
生产人员	65	0	2	63
销售人员	10	0	0	10
技术人员	11	0	1	10
财务人员	4	0	0	4
员工总计	112	1	3	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	6	6

专科	25	25
专科以下	77	75
员工总计	112	110

(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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,315,404.88	4,088,528.26
结算备付金		0	0.00
拆出资金		0	0.00
交易性金融资产		0	0.00
衍生金融资产		0	0.00
应收票据	六、（二）	0	0.00
应收账款	六、（三）	9,508,391.54	11,295,253.12
应收款项融资	六、（四）	4,605,892.30	8,212,755.92
预付款项	六、（五）	2,603,104.88	504,100.53
应收保费		0	0.00
应收分保账款		0	0.00
应收分保合同准备金		0	0.00
其他应收款	六、（六）	550,242.87	175,923.33
其中：应收利息		0	0.00
应收股利		0	0.00
买入返售金融资产		0	0.00
存货	六、（七）	13,212,619.43	12,448,011.47
合同资产		0	0.00
持有待售资产		0	0.00
一年内到期的非流动资产		0	0.00
其他流动资产	六、（八）	960,125.11	499,581.28
流动资产合计		33,755,781.01	37,224,153.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0.00
债权投资		0	0.00
其他债权投资		0	0.00
长期应收款		0	0.00
长期股权投资		0	0.00
其他权益工具投资		0	0.00
其他非流动金融资产		0	0.00
投资性房地产		0	0.00

固定资产	六、(九)	20,626,480.80	20,514,202.93
在建工程	六、(十)	2,032,133.91	753,344.00
生产性生物资产		0	0.00
油气资产		0	0.00
使用权资产		0	0.00
无形资产	六、(十一)	9,430,302.54	9,655,856.88
开发支出		0	0.00
商誉		0	0.00
长期待摊费用	六、(十二)	316,795.61	279,100.19
递延所得税资产		0	
其他非流动资产	六、(十三)	0	2,076,440.79
非流动资产合计		32,405,712.86	33,278,944.79
资产总计		66,161,493.87	70,503,098.7
流动负债:			
短期借款	六、(十四)	19,900,000.00	19,937,343.47
向中央银行借款		0	0.00
拆入资金		0	0.00
交易性金融负债		0	0.00
衍生金融负债		0	0.00
应付票据	六、(十五)	90,000.00	0.00
应付账款	六、(十六)	7,367,296.69	6,220,872.49
预收款项	六、(十七)	6,362,489.10	1,968,142.80
合同负债		0	0.00
卖出回购金融资产款		0	0.00
吸收存款及同业存放		0	0.00
代理买卖证券款		0	0.00
代理承销证券款		0	0.00
应付职工薪酬	六、(十八)	1,319,217.13	1,024,502.30
应交税费	六、(十九)	102,380.88	1,395,212.90
其他应付款	六、(二十)	992,341.49	359,939.07
其中:应付利息		0	0.00
应付股利		0	0.00
应付手续费及佣金		0	0.00
应付分保账款		0	0.00
持有待售负债		0	0.00
一年内到期的非流动负债		0	0.00
其他流动负债	六、(二十一)	0	5,425,898.7
流动负债合计		36,133,725.29	36,331,911.73
非流动负债:			
保险合同准备金		0	0.00
长期借款		0	0.00
应付债券		0	0.00
其中:优先股		0	0.00

永续债		0	0.00
租赁负债		0	0.00
长期应付款	六、（二十二）	11,975,097.19	11,777,180.54
长期应付职工薪酬		0	0.00
预计负债	六、（二十三）	0	574,885.00
递延收益		0	0.00
递延所得税负债		0	0.00
其他非流动负债		0	0.00
非流动负债合计		11,975,097.19	12,352,065.54
负债合计		48,108,822.48	48,683,977.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十四）	23,000,000.00	23,000,000
其他权益工具		0	0.00
其中：优先股		0	0.00
永续债		0	0.00
资本公积	六、（二十五）	5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0	0.00
其他综合收益		0	0.00
专项储备		0	0.00
盈余公积	六、（二十六）	229,273.28	229,273.28
一般风险准备		0	0.00
未分配利润	六、（二十七）	-16,318,206.91	-13,381,736.73
归属于母公司所有者权益合计		12,067,483.62	15,003,953.80
少数股东权益		5,985,187.77	6,815,167.63
所有者权益合计		18,052,671.39	21,819,121.43
负债和所有者权益总计		66,161,493.87	70,503,098.70

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

（二） 母公司资产负债表

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		1,486,343.36	2,746,593.32
交易性金融资产		0	0.00
衍生金融资产		0	0.00
应收票据		0	0.00
应收账款	十三、（一）	7,255,911.43	9,546,676.48
应收款项融资		4,005,892.30	6,725,898.70
预付款项		1,369,507.96	357,891.13
其他应收款	十三、（二）	383,757.57	94,371.54
其中：应收利息		0	0.00
应收股利		0	0.00

买入返售金融资产		0	0.00
存货		12,887,592.90	10,770,542.52
合同资产		0	0.00
持有待售资产		0	0.00
一年内到期的非流动资产		0	0.00
其他流动资产		63,730.34	0.00
流动资产合计		27,452,735.86	30,241,973.69
非流动资产：			
债权投资		0	0.00
其他债权投资		0	0.00
长期应收款		0	0.00
长期股权投资	十三、（三）	7,700,000	7,700,000
其他权益工具投资		0	0.00
其他非流动金融资产		0	0.00
投资性房地产		0	0.00
固定资产		16,192,542.63	16,829,030.54
在建工程		264,500.00	164,500
生产性生物资产		0	0.00
油气资产		0	0.00
使用权资产		0	0.00
无形资产		8,012,824.18	8,111,747.98
开发支出		0	0.00
商誉		0	0.00
长期待摊费用		288,530.85	231,434.02
递延所得税资产		0	0.00
其他非流动资产		0	22,800
非流动资产合计		32,458,397.66	33,059,512.54
资产总计		59,911,133.52	63,301,486.23
流动负债：			
短期借款		19,900,000	19,937,343.47
交易性金融负债		0	0.00
衍生金融负债		0	0.00
应付票据		90,000.00	0.00
应付账款		8,231,524.92	7,567,982.70
预收款项		6,367,126.97	2,091,220.67
合同负债		0	0.00
卖出回购金融资产款		0	0.00
应付职工薪酬		1,153,972.58	932,877.14
应交税费		89,788.96	1,356,532.82
其他应付款		4,784,775.49	4,161,588.09
其中：应付利息		0	0.00
应付股利		0	0.00
持有待售负债		0	0.00

一年内到期的非流动负债		0	0.00
其他流动负债		0	5,275,898.70
流动负债合计		40,617,188.92	41,323,443.59
非流动负债：			
长期借款		0	0.00
应付债券		0	0.00
其中：优先股		0	0.00
永续债		0	0.00
租赁负债		0	0.00
长期应付款		0	0.00
长期应付职工薪酬		0	0.00
预计负债		0	574,885.00
递延收益		0	0.00
递延所得税负债		0	0.00
其他非流动负债		0	0.00
非流动负债合计		0	574,885.00
负债合计		40,617,188.92	41,898,328.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本		23,000,000	23,000,000.00
其他权益工具		0	0.00
其中：优先股		0	0.00
永续债		0	0.00
资本公积		5,156,417.25	5,156,417.25
减：库存股		0	0.00
其他综合收益		0	0.00
专项储备		0	0.00
盈余公积		229,273.28	229,273.28
一般风险准备			0.00
未分配利润		-9,091,745.93	-6,982,532.89
所有者权益合计		19,293,944.60	21,403,157.64
负债和所有者权益总计		59,911,133.52	63,301,486.23

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		7,697,649.70	7,876,901.23
其中：营业收入	六、（二十八）	7,697,649.70	7,876,901.23
利息收入			0.00
已赚保费			0.00
手续费及佣金收入			0.00
二、营业总成本		11,364,385.24	12,614,922.85

其中：营业成本	六、（二十八）	5,621,037.69	6,218,517.88
利息支出		0	0.00
手续费及佣金支出		0	0.00
退保金		0	0.00
赔付支出净额		0	0.00
提取保险责任准备金净额		0	0.00
保单红利支出		0	0.00
分保费用		0	0.00
税金及附加	六、（二十九）	301,063.48	339,055.57
销售费用	六、（三十）	1,235,053.81	1,382,957.08
管理费用	六、（三十一）	2,770,989.36	2,702,289.56
研发费用	六、（三十二）	1,124,893.32	1,035,329.89
财务费用	六、（三十三）	766,609.30	812,873.55
其中：利息费用		745,945.82	841,950.99
利息收入		3,120.45	128,578.43
加：其他收益	六、（三十四）	83,774.00	172,080.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十五）	-227,630.86	61,949.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,810,592.40	-4,503,991.96
加：营业外收入	六、（三十六）	493.78	26,927.92
减：营业外支出	六、（三十七）	35,675.15	1,850.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,845,773.77	-4,478,914.04
减：所得税费用	六、（三十八）		0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,845,773.77	-4,478,914.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,845,773.77	-4,478,914.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-829,979.86	-924,461.82
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,015,793.91	-3,554,452.22

六、其他综合收益的税后净额		0	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0	0.00
（5）其他		0	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0	0.00
（5）现金流量套期储备		0	0.00
（6）外币财务报表折算差额		0	0.00
（7）其他		0	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0.00
七、综合收益总额		-3,845,773.77	-4,478,914.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,015,793.91	-3,554,452.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-829,979.86	-924,461.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.15

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、（四）	6,503,166.19	7,282,960.54
减：营业成本	十三、（四）	4,663,975.18	5,390,129.54
税金及附加		299,721.78	337,981.93
销售费用		1,061,594.65	1,043,514.10
管理费用		1,787,401.06	1,862,779.66
研发费用		513,155.14	623,787.42
财务费用		646,132.03	697,586.30

其中：利息费用		647,419.61	607,641.54
利息收入		1,287.58	1,114.96
加：其他收益		81,774.00	118,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		313,248.71	-29,303.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,073,790.94	-2,583,921.99
加：营业外收入		253.05	26,165.13
减：营业外支出		35,675.15	1,900.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,109,213.04	-2,559,656.86
减：所得税费用			0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,109,213.04	-2,559,656.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,109,213.04	-2,559,656.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0	0.00
5.其他		0	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0	0.00
5.现金流量套期储备		0	0.00
6.外币财务报表折算差额		0	0.00
7.其他		0	0.00
六、综合收益总额		-2,109,213.04	-2,559,656.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.11

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

(五) 合并现金流量表

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		9,407,897.44	8,411,648.33
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0.00
向中央银行借款净增加额		0	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0	0.00
收到再保险业务现金净额		0	0.00
保户储金及投资款净增加额		0	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0.00
拆入资金净增加额		0	0.00
回购业务资金净增加额		0	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0	0.00
收到的税费返还		106,681.38	762.79
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	527,483.15	671,327.36
经营活动现金流入小计		10,042,061.97	9,083,738.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,854,406.67	4,356,760.73
客户贷款及垫款净增加额		0	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0.00
拆出资金净增加额		0	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0.00
支付保单红利的现金		0	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,942,571.06	3,155,342.00
支付的各项税费		1,711,459.39	507,336.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	2,417,945.16	3,378,939.69
经营活动现金流出小计		10,926,382.28	11,398,378.72
经营活动产生的现金流量净额		-884,320.31	-2,314,640.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	5,000.00
取得投资收益收到的现金		0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0	0.00

投资活动现金流入小计		0	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,993.92	370,079.00
投资支付的现金		0	0.00
质押贷款净增加额		0	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	0.00
投资活动现金流出小计		223,993.92	370,079.00
投资活动产生的现金流量净额		-223,993.92	-365,079.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0.00
取得借款收到的现金		4,700,000.00	4,751,699.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十九）	0	0.00
筹资活动现金流入小计		4,700,000.00	4,751,699.38
偿还债务支付的现金		4,700,000.00	4,705,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		664,809.15	638,730.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十九）	0	0.00
筹资活动现金流出小计		5,364,809.15	5,343,830.75
筹资活动产生的现金流量净额		-664,809.15	-592,131.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,773,123.38	-3,271,850.61
加：期初现金及现金等价物余额		4,088,528.26	10,889,646.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,315,404.88	7,617,796.04

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

（六） 母公司现金流量表

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		8,221,040.22	8,215,952.97
收到的税费返还		106,440.65	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		259,692.29	523,053.90
经营活动现金流入小计		8,587,173.16	8,739,006.87
购买商品、接受劳务支付的现金		3,235,602.21	3,823,013.27
支付给职工以及为职工支付的现金		2,387,691.31	2,620,916.67

支付的各项税费		1,700,958.24	490,104.36
支付其他与经营活动有关的现金		1,697,220.21	2,014,470.84
经营活动现金流出小计		9,021,471.97	8,948,505.14
经营活动产生的现金流量净额		-434,298.81	-209,498.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0.00
取得投资收益收到的现金		0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0	0.00
投资活动现金流入小计		0	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,142.00	314,400.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流出小计		161,142.00	314,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-161,142.00	-314,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金		4,700,000.00	4,700,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		4,700,000.00	4,700,000.00
偿还债务支付的现金		4,700,000.00	4,705,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		664,809.15	638,730.75
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流出小计		5,364,809.15	5,343,830.75
筹资活动产生的现金流量净额		-664,809.15	-643,830.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,260,249.96	-1,167,729.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,746,593.32	2,925,897.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,486,343.36	1,758,168.03

法定代表人：周道宏

主管会计工作负责人：吴林山

会计机构负责人：吴林山

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	
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

具体内容详见后附的2020年半年度财务报表附注。

说明：期初指2020年01月01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。

安徽新宁装备股份有限公司

2020 年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

(一) 公司概况

1. 公司名称: 安徽新宁装备股份有限公司(以下简称“本公司”)
2. 注册资本: 人民币 2,300.00 万元
3. 法定代表人: 周道宏
4. 统一社会信用代码: 91341800588862049A
5. 注册地址/总部地址: 宁国经济技术开发区河沥园区东城大道与东城路交汇处
6. 所处行业: 制造业

7. 经营范围: 铸造机械、热处理设备及模具研发、生产、销售; 工业汽轮机、特种汽轮机的设计、制造、销售及技术开发; 冶炼设备、矿山设备销售, 自营本公司产品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的产品及技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

8. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于二〇二〇年八月二十六日经公司董事会批准报出。

(二) 历史沿革

1. 有限公司设立

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

设立时, 公司股权结构如下表:

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

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

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

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

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

此次增资完成后，股东出资情况如下：

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

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

此次股权转让后，股东出资情况如下：

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

2. 股份公司成立

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

公司”），注册资本为人民币 2,000.00 万元。

本次变更后，公司股权结构如下：

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

3. 2015 年 5 月 17 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议以 100%表决权赞成的表决结果审议并批准了《股票发行方案》（增发股本 300.00 万股，每股作价人民币 2.00 元，其中 1.00 元计入股本，1.00 元计入资本公积），公司分别于 2015 年 5 月 19 日和 5 月 20 日收到了增资款合计 600.00 万元。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例（%）
周道宏	1,700.00	73.913
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	13.044
华安证券股份有限公司	150.00	6.522
恒泰证券股份有限公司	100.00	4.348
杨文胜	50.00	2.173
合计	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>

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

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

5. 2017 年 6 月至 12 月，由于股东在二级市场交易，截至 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
------	----------	---------

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
周道宏	1,700.00	73.913
宁国市新宁投资管理有限公司	300.00	13.044
华安证券股份有限公司	150.30	6.530
恒泰证券股份有限公司	99.70	4.339
杨文胜	50.00	2.174
合计	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>

6. 截至 2020 年 6 月 30 日，公司股权结构未发生变化。

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

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的

资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的

现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根

据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

(十一) 应收票据

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

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

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

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

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	账龄分析法

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

(十二) 应收账款

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

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

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

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

（1）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
特定保证金等款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00
1 年-2 年（含 2 年）	10.00
2 年-3 年（含 3 年）	20.00
3 年-4 年（含 4 年）	30.00
4 年-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

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

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

②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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十三) 其他应收款

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

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

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

组	计量预期信用损失的方法
备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
保证金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
代付工资组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	3.00
1年-2年(含2年)	10.00
2年-3年(含3年)	20.00
3年-4年(含4年)	30.00
4年-5年(含5年)	50.00

5年以上

100.00

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

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

(十四) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十五) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺,是指企

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

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

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

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

(十六) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占

租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十八）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。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利权	10
软件使用权	5

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十一）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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 预计负债

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

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

(二十五) 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。

（二十六）收入

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度追溯调整。

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

（三十）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 0.00 元，应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 11,295,253.12 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 4,870,463.60 元。 母公司资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 0.00 元，应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 9,546,676.48 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 4,780,058.02 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 2,579,255.50 元，应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 6,220,872.49 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 5,345,574.67 元。 母公司资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	<p>年 01 月 01 日列示金额 167,655.50 元，应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 7,567,982.70 元，2019 年 01 月 01 日列示金额 7,004,433.21 元。</p> <p>2019 年度列示金额为 134,040.76；2018 年度资产减值损失列示金额为 -514,580.34。</p>

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，银行承兑的银行承兑汇票重分类至应收款项融资列报	<p>合并资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额减少 8,212,755.92 元，应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 8,212,755.92 元。母公司资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额减少 6,725,898.70 元，应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额增加 6,725,898.70 元。</p>
新增“信用减值损失”科目	<p>合并利润表：信用减值损失 2019 年度列示金额-721,152.50 元。</p> <p>母公司利润表：信用减值损失 2019 年度列示金额-651,243.49 元。</p>
按实际利率法计提的金融工具利息调整至金融工具账面余额中列报	<p>合并资产负债表：短期借款期初列示金额 16,931,089.21 元，期末列示金额 19,937,343.47 元；其他应付款期初列示金额 752,921.75 元，期末列示金额 359,939.07 元；</p> <p>母公司资产负债表：短期借款期初列示金额 16,931,089.21 元，期末列示金额 19,937,343.47 元；其他应付款期初列示金额 5,664,872.77 元，期末列示金额 4,161,588.09 元；</p>

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	10,889,646.65	10,889,646.65	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	714,000.00		-714,000.00
应收账款	4,870,463.60	4,870,463.60	
应收款项融资		714,000.00	714,000.00
预付款项	406,823.48	406,823.48	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	612,231.82	612,231.82	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	12,397,478.53	12,397,478.53	
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	808,586.84	808,586.84	
流动资产合计	<u>30,699,230.92</u>	<u>30,699,230.92</u>	
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,192,424.66	18,192,424.66	
在建工程	6,636,709.08	6,636,709.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,931,588.43	9,931,588.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	57,693.65	57,693.65	
递延所得税资产			
其他非流动资产	182,000.00	182,000.00	
非流动资产合计	<u>35,000,415.82</u>	<u>35,000,415.82</u>	
资产总计	<u>65,699,646.74</u>	<u>65,699,646.74</u>	
流动负债：			
短期借款	16,900,000.00	16,931,089.21	31,089.21
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,579,255.50	2,579,255.50	
应付账款	5,345,574.67	5,345,574.67	
预收款项	588,651.48	588,651.48	
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,239,270.72	1,239,270.72	
应交税费	250,944.14	250,944.14	
其他应付款	784,010.96	752,921.75	-31,089.21
其中：应付利息	31,089.21		-31,089.21
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	<u>27,687,707.47</u>	<u>27,687,707.47</u>	
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	11,302,180.54	11,302,180.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债	180,000.00	180,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>11,482,180.54</u>	<u>11,482,180.54</u>	
负 债 合 计	<u>39,169,888.01</u>	<u>39,169,888.01</u>	
股东权益：			
股本	23,000,000.00	23,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,156,417.25	5,156,417.25	
减：库存股			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	229,273.28	229,273.28	
△一般风险准备			
未分配利润	-9,919,650.39	-9,919,650.39	
归属于母公司股东权益合计	<u>18,466,040.14</u>	<u>18,466,040.14</u>	
少数股东权益	8,063,718.59	8,063,718.59	
股东权益合计	<u>26,529,758.73</u>	<u>26,529,758.73</u>	
负债及股东权益合计	<u>65,699,646.74</u>	<u>65,699,646.74</u>	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,925,897.05	2,925,897.05	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	714,000.00		-714,000.00
应收账款	4,780,058.02	4,780,058.02	
应收款项融资		714,000.00	714,000.00
预付款项	296,638.33	296,638.33	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	494,369.18	494,369.18	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	12,146,912.43	12,146,912.43	
合同资产			
持有待售资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	211,190.31	211,190.31	
流动资产合计	<u>21,569,065.32</u>	<u>21,569,065.32</u>	
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,700,000.00	7,700,000.00	
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	17,745,690.09	17,745,690.09	
在建工程	121,914.50	121,914.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,309,595.58	8,309,595.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	182,000.00	182,000.00	
非流动资产合计	<u>34,059,200.17</u>	<u>34,059,200.17</u>	
资产总计	<u>55,628,265.49</u>	<u>55,628,265.49</u>	
流动负债：			
短期借款	16,900,000.00	16,931,089.21	31,089.21
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付票据	167,655.50	167,655.50	
应付账款	7,004,433.21	7,004,433.21	
预收款项	702,388.35	702,388.35	
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	1,195,735.86	1,195,735.86	
应交税费	240,428.95	240,428.95	
其他应付款	5,695,961.98	5,664,872.77	-31,089.21
其中：应付利息	31,089.21		-31,089.21
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	<u>31,906,603.85</u>	<u>31,906,603.85</u>	
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	180,000.00	180,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>180,000.00</u>	<u>180,000.00</u>	
负 债 合 计	<u>32,086,603.85</u>	<u>32,086,603.85</u>	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
股东权益：			
股本	23,000,000.00	23,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,156,417.25	5,156,417.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	229,273.28	229,273.28	
△一般风险准备			
未分配利润	-4,844,028.89	-4,844,028.89	
股东权益合计	<u>23,541,661.64</u>	<u>23,541,661.64</u>	
负债及股东权益合计	<u>55,628,265.49</u>	<u>55,628,265.49</u>	

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

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

1) 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	10,889,646.65	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	10,889,646.65
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	714,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	714,000.00
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	4,870,463.60	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	4,870,463.60
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	612,231.82	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	612,231.82
应付票据	其他金融负债	2,579,255.50	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	2,579,255.50
应付账款	其他金融负债	5,345,574.67	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	5,345,574.67
其他应付款	其他金融负债	784,010.96	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	752,921.75
			短期借款	以摊余成本计量的金融负债	31,089.21

2) 母公司财务报表

2018年12月31日(原金融工具准则)			2019年1月1日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	2,925,897.05	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	2,925,897.05
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	714,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	714,000.00
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	4,780,058.02	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	4,780,058.02
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	494,369.18	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	494,369.18
应付票据	其他金融负债	167,655.50	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	167,655.50
应付账款	其他金融负债	7,004,433.21	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	7,004,433.21
其他应付款	其他金融负债	5,695,961.98	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	5,664,872.77
			短期借款	以摊余成本计量的金融负债	31,089.21

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

1) 合并财务报表

项目	2018年12月31日的	重分类	重新计量	2019年1月1日的
	账面价值(按原金融工具准则)			账面价值(按新金融工具准则)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	10,889,646.65			10,889,646.65
应收票据				
按原金融工具准则列示余额	714,000.00			
减: 转出至应收款项融资		714,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	4,870,463.60			4,870,463.60

项目	2018年12月31日的 账面价值(按原金融 工具准则)	重分类 重新计量	2019年1月1日的 账面价值(按新金融 工具准则)
其他应收款			
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具 准则列示余额	612,231.82		612,231.82
以摊余成本计量的 总金融资产	<u>17,086,342.07</u>	<u>714,000.00</u>	<u>16,372,342.07</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 应收款项融资			
按原金融工具准则列示余额			
加: 自应收票据(原 金融工具准则)转入 按新金融工具准则 列示余额		714,000.00	714,000.00
以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的总金融资 产		<u>714,000.00</u>	<u>714,000.00</u>
B. 金融负债			
a. 摊余成本			
应付票据			
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具 准则列示余额	2,579,255.50		2,579,255.50
应付账款			
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具 准则列示余额	5,345,574.67		5,345,574.67
其他应付款			
按原金融工具准则列示余额	784,010.96		
减: 转出至短期借款		-31,089.21	
按新金融工具准则列示余额			752,921.75
短期借款			
按原金融工具准则列示余额	16,900,000.00		
加: 自其他应付款(原金融工具准则)转入		31,089.21	
按新金融工具准则列示余额			16,931,089.21
以摊余成本计量的总金融负债	<u>25,608,841.13</u>		<u>25,608,841.13</u>

2) 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的		2019年1月1日的	
	账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	账面价值(按新金融工具准则)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	2,925,897.05			2,925,897.05
应收票据				
按原金融工具准则列示余额	714,000.00			
减: 转出至应收款项融资		714,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	4,780,058.02			4,780,058.02
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	494,369.18			494,369.18
以摊余成本计量的总金融资产	<u>8,914,324.25</u>	<u>714,000.00</u>		<u>8,200,324.25</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示余额				
加: 自应收票据(原金融工具准则)转入		714,000.00		
按新金融工具准则列示余额				714,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		<u>714,000.00</u>		<u>714,000.00</u>
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付票据				

项目	2018年12月31日的	重分类	重新计量	2019年1月1日的
	账面价值(按原金融工具准则)			账面价值(按新金融工具准则)
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	167,655.50			167,655.50
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	7,004,433.21			7,004,433.21
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额	5,695,961.98			
减：转出至短期借款		-31,089.21		
按新金融工具准则列示余额				5,664,872.77
短期借款				
按原金融工具准则列示余额	16,900,000.00			
加：自其他应付款(原金融工具准则)转入		31,089.21		
按新金融工具准则列示余额				16,931,089.21
以摊余成本计量的总金融负债	<u>29,768,050.69</u>			<u>29,768,050.69</u>

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

1) 合并财务报表

项目	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的计提的减值准备(按新金融工具准则)
	以摊余成本计量的金融资产			
应收账款坏账准备	945,753.65			945,753.65
	99,610.82			99,610.82

2) 母公司财务报表

项目	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的计提的减值准备(按新金融工具准则)
----	------------------------------	-----	------	-----------------------------

项目	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	926,419.70			926,419.70
	79,366.02			79,366.02

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年01月01日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	10,330.43	2,313.43
银行存款	2,215,074.45	4,086,214.83
其他货币资金	90,000.00	
合计	<u>2,315,404.88</u>	<u>4,088,528.26</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项90,000.00元，均为票据保证金。

3. 期末无存放在境外的款项。

4. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

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	4,605,892.30	8,212,755.92

2. 期末无已质押的票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	891,977.90	4,902,572.00	
商业承兑汇票			
合计	<u>891,977.90</u>	<u>4,902,572.00</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 坏账准备计提情况

无。

6. 坏账准备的情况

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	7,510,969.11
1-2年(含2年)	1,320,469.06
2-3年(含3年)	958,230.38
3-4年(含4年)	319,918.70
4-5年(含5年)	141,046.48
5年以上	259,333.03
账面余额小计	<u>10,509,966.76</u>
坏账准备	1,001,575.22
合计	<u>9,508,391.54</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险组合计提坏账准备	10,509,966.76	100.00	1,001,575.22	9.53	9,508,391.54
合计	<u>10,509,966.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,001,575.22</u>	<u>9.53</u>	<u>9,508,391.54</u>

(接上表)

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					
按信用风险组合计提坏账准备的 应收账款	12,513,576.17	100.00	1,218,323.05	9.74	11,295,253.12
合计	<u>12,513,576.17</u>	<u>100.00</u>	<u>1,218,323.05</u>		<u>11,295,253.12</u>

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	期末余额	占应收账款期末总额比例 (%)
宁国市海兴耐磨材料有限公司	2,483,785.08	23.63
江苏禾友化工有限公司	2,241,722.62	21.33
宁国慧宏耐磨材料有限公司	770,867.30	7.33
宁国市长信耐磨材料有限公司	635,167.00	6.04
金昌镍都矿山实业有限公司	450,450.00	4.29
合计	6,581,992.00	62.63

4. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

5. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,605,892.30	8,212,755.92
合计	<u>4,605,892.30</u>	<u>8,212,755.92</u>

(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)	1,474,208.85	56.63	347,438.29	68.93
1-2年(含2年)	668,208.98	25.67	30,117.25	5.97
2-3年(含3年)	87,793.87	3.37	21,781.96	4.32

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
3 年以上	372,893.18	14.32	104,763.03	20.78
合计	<u>2,603,104.88</u>	<u>100.00</u>	<u>504,100.53</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
淄博工创电气科技有限公司	607,100.00	23.32	
青岛天兴达铸造机械有限公司	386,592.00	14.85	
无锡市新国铸造设备有限公司	330,000.00	12.68	
南京元鑫钢铁有限公司	213,253.75	8.19	
淄博文源成套设备有限公司	202,200.00	7.77	
合计	<u>1,739,145.75</u>	<u>66.81</u>	

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	550,242.87	175,923.33
合计	<u>550,242.87</u>	<u>175,923.33</u>

2. 应收利息

无

3. 应收股利

无

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	392,741.34
1-2 年 (含 2 年)	31,349.38
2-3 年 (含 3 年)	40,721.16

账龄	期末余额
3-4年(含4年)	151,219.36
4-5年(含5年)	0
5年以上	74,859.00
账面余额小计	<u>690,890.24</u>
坏账准备	140,647.37
合计	<u>550,242.87</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金组合	372,711.57	74,764.13
保证金组合	80,159.00	93,859.00
代付工资组合	0	29,152.22
其他组合	238,019.67	94,457.60
账面余额小计	690,890.24	<u>292,232.95</u>
坏账准备	140,647.37	116,309.62
合计	<u>550,242.87</u>	<u>175,923.33</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	116,309.62	24,337.75		140,647.37
合计	<u>116,309.62</u>	<u>24,337.75</u>	=	<u>140,647.37</u>

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
李高三	备用金	150,000.00	1年以内	21.71
代小明	备用金	70,890.22	1年以内	10.26
安徽宁国中欧众益投资管理 有限公司	保证金	56,900.00	1年以内	8.24
钱军	备用金	43,000.00	1年以内	6.22
杨善	备用金	40,931.18	5年以上	5.92
合计		<u>361,721.40</u>		<u>52.36</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

项	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,197,339.03		6,197,339.03	5,397,601.04		5,397,601.04
生产成本	5,427,796.54		5,427,796.54	2,986,758.70		2,986,758.70
库存商品	1,433,511.16	474,808.40	958,702.76	3,933,063.52	474,808.40	3,458,255.12
发出商品	628,781.10		628,781.10	1,142,294.36		1,142,294.36
合计	<u>13,687,427.83</u>	<u>474,808.40</u>	<u>13,212,619.43</u>	<u>13,459,717.62</u>	<u>474,808.40</u>	<u>12,984,909.22</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	474,808.40					474,808.40
合计	474,808.40	=		<u>0</u>		<u>474,808.40</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	0	499,185.70
待抵扣进项税	867,804.14	395.58
合计	<u>867,804.14</u>	<u>499,581.28</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,832,952.71	20,514,202.93
固定资产清理		
合计	<u>23,832,952.71</u>	<u>20,514,202.93</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	17,014,376.15	9,694,579.09	379,482.76	537,558.18	730,970.59	<u>28,411,794.36</u>
2. 本期增加金额		<u>2,017,016.91</u>		<u>6,300.00</u>		
(1) 购置		66,420.35		6,300.00		
(2) 在建工程转入		1,950,596.56				
3. 本期减少金额		256,942.19				
(1) 处置或报废		256,942.19				
4. 期末余额	<u>17,014,376.15</u>	<u>11,454,653.81</u>	<u>379,482.76</u>	<u>543,858.18</u>	<u>730,970.59</u>	<u>30,123,341.49</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,830,992.70	4,024,093.82	131,329.24	178,892.58	555,908.08	<u>7,721,216.42</u>
2. 本期增加金额						
(1) 计提	410,430.93	1,231,599.65	43,404.25	48,513.58	41,695.86	<u>1,775,644.27</u>
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	<u>3,241,423.63</u>	<u>5,255,693.47</u>	<u>174,733.49</u>	<u>227,406.16</u>	<u>597,603.94</u>	<u>9,496,860.69</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>13,772,952.52</u>	<u>6,198,960.34</u>	<u>204,749.27</u>	<u>316,452.02</u>	<u>133,366.65</u>	<u>20,626,480.80</u>
2. 期初账面价值	<u>14,183,383.45</u>	<u>5,670,485.27</u>	<u>248,153.52</u>	<u>358,665.60</u>	<u>175,062.51</u>	<u>20,690,577.94</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 107	253,291.33	商品房未验收
华贝城市广场 2 期 12 幢 1 单元 1019	253,291.33	商品房未验收
华贝城市广成 2 期 12 幢 1 单元 1020	253,291.33	商品房未验收

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,032,133.91	753,344.00
工程物资		
合计	<u>2,032,133.91</u>	<u>753,344.00</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	264,500.00		264,500.00			
安装工程	0		0	164,500.00		164,500.00
龙门铣	0		0	7,125.24		7,125.24
连云港金长林 BTO 项目	379,518.76		379,518.76	581,718.76		581,718.76
无为东隆发电项目	<u>1,388,115.15</u>		<u>1,388,115.15</u>			
合计	<u>2,032,133.91</u>		<u>2,032,133.91</u>	<u>753,344.00</u>		<u>753,344.00</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
办公楼		264,500.00				264,500.00
安装工程	170,000.00	164,500.00				164,500.00
龙门铣	2,100,000.00	7,125.24	1,943,471.32	1,950,596.56		0
连云港金长林 BTO 项目	600,000.00	581,718.76				581,718.76
合计	<u>9,810,000.00</u>	<u>1,017,844.00</u>	<u>1,943,471.32</u>	<u>1,950,596.56</u>		<u>1,010,718.76</u>
		0				

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,496,681.15	<u>2,256,996.37</u>	86,019.42	<u>11,839,696.94</u>
2. 本期增加金额		-		-
(1) 购置				-
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>9,496,681.15</u>	<u>2,256,996.37</u>	<u>86,019.42</u>	<u>11,839,696.94</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	<u>1,384,933.17</u>	<u>726,823.04</u>	<u>71,682.99</u>	<u>2,183,840.06</u>
2. 本期增加金额				=
(1) 计提	98,923.80	118,429.44	8,601.96	=
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>1,483,856.97</u>	<u>845,252.48</u>	<u>80,284.95</u>	<u>2,409,394.40</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>8,012,824.18</u>	<u>1,411,743.89</u>	<u>5,734.47</u>	<u>9,430,302.54</u>
2. 期初账面价值	<u>8,111,747.98</u>	<u>1,529,772.47</u>	<u>14,336.43</u>	<u>9,655,856.88</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
环氧中涂	7,478.63		4,985.76		2,492.87
稀释剂	2,777.78		1,851.84		925.94
车间隔断	2,875.01		1,916.64		958.37
铺架货架	1,875.61		1,125.36		750.25

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
室内护栏网	876.08		525.66		350.42
车间办公室施工	12,000.00		4,500.00		7,500.00
绿化工程	231,434.02		23,941.44		207,492.58
围墙		82,411.80	1,373.53		81,038.27
禾友发电项目	19,783.06		4,496.15		15,286.91
合计	<u>279,100.19</u>	<u>82,411.80</u>	<u>44,716.38</u>		<u>316,795.61</u>

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	0	2,076,440.79
合计	<u>0</u>	<u>2,076,440.79</u>

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,900,000.00	19,937,343.47
合计	<u>19,900,000.00</u>	<u>19,937,343.47</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		0
银行承兑汇票	90,000.00	0
合计	<u>90,000.00</u>	<u>0</u>

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00元。

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,094,108.53	4,512,524.78
应付工程款、设备款	2,273,188.16	1,708,347.71
合计	<u>7,367,296.69</u>	<u>6,220,872.49</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宣城市宣艺装饰设计工程有限公司	985,645.00	尚未结算
淄博工创电气科技有限公司	637,068.97	尚未结算
宁国市诚辉铸造有限公司	597,495.27	尚未结算
青岛天兴达铸造机械有限公司	469,026.55	尚未结算
无锡市新国铸造设备有限公司	354,105.75	尚未结算
合计	<u>3,043,341.54</u>	

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	6,362,489.10	1,968,142.80
合计	<u>6,362,489.10</u>	1,968,142.80

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沙河市隆金工贸有限公司	95,000.00	尚未结算
合计	<u>95,000.00</u>	

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,024,502.30	3,889,924.85	3,595,210.02	1,319,217.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债		326,353.71	326,353.71	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,024,502.30	<u>4,216,278.56</u>	<u>3,921,563.73</u>	<u>1,319,217.13</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	917,365.27	3,615,980.36	3,321,265.53	1,212,080.10
二、职工福利费	5.00	82,361.58	82,361.58	5.00
三、社会保险费		<u>97,848.00</u>	<u>97,848.00</u>	
其中：医疗保险费		67,916.41	67,916.41	
工伤保险费		881.11	881.11	
生育保险费		-30.18	-30.18	
四、住房公积金		0	0	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	107,132.03	396.00	396.00	107,132.03
六、短期带薪缺勤		0		
七、短期利润分享计划		0		
八、其他短期薪酬		93,338.91	93,338.91	
合计	<u>1,024,502.30</u>	<u>3,889,924.85</u>	<u>3,595,210.02</u>	<u>1,319,217.13</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	0	326,308.44	326,308.44	0
2. 失业保险费	0	45.27	45.27	0
3. 企业年金缴费	0	0	0	0
合计		<u>326,353.71</u>	<u>326,353.71</u>	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	34,235.28	34,235.28
增值税	0.00	1,131,609.29
土地使用税	34,166.88	56,995.44
房产税	29,261.97	36,577.46
城市维护建设税	51.10	77,290.42
教育附加	36.50	55,207.45
代扣代缴个人所得税	4,629.15	3,297.56
合计	<u>102380.88</u>	<u>1,395,212.90</u>

(二十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	992,341.49	359,939.07
合计	<u>992,341.49</u>	359,939.07

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
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	0	0
运输费	5,874.00	4,100.00
工程款	106,138.59	67,768.00
其他	880,328.90	288,071.07
合计	<u>992,341.49</u>	<u>359,939.07</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州大众钢结构有限公司	67,768.00	尚未结算
合计	<u>67,768.00</u>	

(二十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0	5,425,898.70
合计	<u>0</u>	5,425,898.70

(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	11,975,097.19	11,777,180.54
专项应付款		
合计	<u>11,975,097.19</u>	<u>11,777,180.54</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
径向汽轮机项目扶持资金	11,975,097.19	11,777,180.54
合计	<u>11,975,097.19</u>	<u>11,777,180.54</u>

(二十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	0	574,885.00	未决诉讼
合计	<u>0</u>	574,885.00	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（正为增、负为减）				期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他 合 计	
一、有限售条件股份	<u>12,750,000.00</u>					<u>12,750,000.00</u>
其他内资持股	<u>12,750,000.00</u>					<u>12,750,000.00</u>
其中：境内自然人持股	12,750,000.00					12,750,000.00
境内法人持股						
二、无限售条件流通股						<u>10,250,000.00</u>
份	<u>10,250,000.00</u>					
人民币普通股	10,250,000.00					10,250,000.00
股份合计	<u>23,000,000.00</u>					<u>23,000,000.00</u>

（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）	5,156,417.25			5,156,417.25
合计	<u>5,156,417.25</u>			<u>5,156,417.25</u>

（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
法定盈余公积	229,273.28			229,273.28
合计	<u>229,273.28</u>			<u>229,273.28</u>

（二十七）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		-9,919,650.39
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		120,892.87
调整后期初未分配利润	-13,381,736.76	-9,798,757.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,015,793.91	-3,554,452.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-16,397,530.67</u>	<u>-13,353,209.74</u>

（二十八）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	7,274,743.57	5,383,668.46	7,708,239.89	6,052,697.64
其他业务	422,906.13	237,369.23	168,661.34	165,784.25
合计	<u>7,697,649.70</u>	<u>5,621,037.69</u>	<u>7,876,901.23</u>	<u>6,218,481.89</u>

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,590.58	19,060.4	应缴流转税税额的7.00%
教育费附加	3,253.10	8,142.55	应缴流转税税额的3.00%
地方教育费附加	2,168.74	6,229.45	应缴流转税税额的2.00%
印花税	6,259.70	2,224.90	
房产税	65,839.43	72,254.92	
土地使用税	205,457.04	228,285.60	
水利基金	10,494.89	2,857.75	
合计	<u>301,063.48</u>	<u>339,055.57</u>	

(三十) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	393,566.96	259,308.43
业务宣传费	97,010.60	77,881.99
运输费	47,542.31	58,400.07
差旅费	62,964.65	117,895.54
业务招待费	214,890.32	212,190.14
安装调试费	27,647.00	31,093.78
售后服务费	297,199.90	167,542.84
小车费	38,410.12	82,812.49
通讯费		0
会务费	0	9,518.04
办公费	3,510.26	7,520.00
邮寄费	3,295.11	4,199.34
展会服务、展位费	0	41956.00
社会保险费	8,349.33	29,771.31
路桥费	25,216.77	11,307.64
其他	15,450.48	221511.47
合计	<u>1,235,053.81</u>	<u>1,382,957.08</u>

(三十一) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	904,352.53	674,130.38

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,818.11	9,865.90
业务招待费	244,033.82	310,099.46
通讯费	32,642.08	39,184.83
办公费	106,556.92	91,468.68
邮寄费	2,289.06	1,358.23
会务费	3,000.00	3,000.00
无形资产摊销	212,390.76	212,390.76
中介机构费	4,905.66	276,886.75
小车费	32,322.36	10,171.13
水电费	4,065.37	5,166.28
折旧费	355,785.92	351,116.26
社会保险费	26,061.97	111,178.74
律师及诉讼费	2,970.30	56,452.34
维修费	75,140.00	300.00
广告费	26,199.26	
检测费	120.00	28,191.70
代理费	41,669.15	29,311.32
职工福利费	65,458.38	95,895.77
职工教育经费	396.00	359.00
路桥费	29,162.27	446.09
长期待摊费用	70,220.23	14,905.26
租赁费	361,105.99	244,840.66
其他	196,485.49	106,853.84
合计	<u>2,770,989.36</u>	<u>2,702,289.56</u>

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	983,903.11	912,704.43
直接投入费用	115,085.82	115,303.97
折旧费用	11,129.10	4,288.50
其他相关费用	14,775.29	3,032.99
合计	<u>1,124,893.32</u>	<u>1,035,329.89</u>

(三十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	745,945.82	841,950.99
减：利息收入	3,120.45	122,716.50

费用性质	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	0	-6,976.89
手续费	23,783.93	100,615.95
合计	<u>766,609.30</u>	<u>812,873.55</u>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
2016(1+1+5)政策奖励		3,880.00
2018年度宣城市专利资助款	8,000.00	
双创大赛奖励		50,000.00
转型升级、科技创新奖金	10,000.00	
2017年基地转型奖励基金		118,200.00
2018年基地企业发展专利奖	65,000.00	
2019年党组织活动室以奖代补资金	774.00	
合计	<u>83,774.00</u>	<u>172,080.00</u>

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-227,630.86	61,949.66
合计	<u>-227,630.86</u>	<u>61,949.66</u>

(三十六) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
防洪补助	0	0	0
其他	493.78	26,927.92	493.78
合计	<u>493.78</u>	<u>26,927.92</u>	<u>493.78</u>

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	0		0
其他	35,675.15	1,850.00	35,675.15
合计	<u>35,675.15</u>	<u>1,850.00</u>	<u>35,675.15</u>

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		

递延所得税费用

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,845,773.77	-4,478,914.04
按适用税率计算的所得税费用	0	0
子公司适用不同税率的影响	0	0
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0	0
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0	0
所得税费用合计		

(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	上期发生额
利息收入	3,120.00	73,436.79
政府补助	83,774.00	53,880.00
往来款	440,589.15	544,010.57
合计	<u>527,483.15</u>	<u>671,327.36</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	544,286.95	931,835.39
付现管理费用	1,450,509.30	1,623,077.99
支付手续费	23,783.93	6,227.23
捐赠支出	0	
往来款	399,364.98	817,799.08
合计	<u>2,417,945.16</u>	<u>3,378,939.69</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		0
合计		<u>00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来		0
合计		<u>0</u>

(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	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		-4,478,914.04
加：资产减值准备		61,949.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,775,644.27	736,346.86
无形资产摊销	225,955.20	212,791.62
长期待摊费用摊销	75,615.61	16,703.72
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)	766,609.30	812,873.55
投资损失(收益以“-”号填列)		
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)	-764,607.96	-1,196,497.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,786,861.58	-6,032,155.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,146,424.20	7,752,304.10
其他		-200,042.60
经营活动产生的现金流量净额	<u>-884,320.31</u>	<u>-2,314,640.24</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

 债务转为资本

 一年内到期的可转换公司债券

 融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额 2,315,404.88 7,617,796.04

减：现金的期初余额 4,088,528.26 10,889,646.65

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-1,773,123.38	-3,271,850.61

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	-	-
其中：库存现金	10,330.43	2,313.43
可随时用于支付的银行存款	2,215,074.45	4,086,214.83
可随时用于支付的其他货币资金	90,000.00	0
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	2,315,404.88	4,088,528.26

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
1. 固定资产	11,439,992.72	短期借款抵押
2. 无形资产	8,111,747.98	短期借款抵押
3. 货币资金	90,000.00	票据保证金
合计	19,641,740.70	

(四十二) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度宣城市专利资助款	8,000.00	其他收益	8,000.00
转型升级、科技创新奖金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年基地企业发展专利奖	65,000.00	其他收益	65,000.00
2019 年党组织活动室以奖代补资金	774.00	其他收益	774.00
合计	83,774.00	其他收益	83,774.00

四、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

- (二) 同一控制下企业合并
无。
- (三) 反向购买
无。
- (四) 处置子公司
无。
- (五) 其他原因的合并范围变动
无。
- (六) 其他
无。

五、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

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

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持 股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东 权益余额
安徽新宁能源科技有限公司	47.86	47.86	-1,248,550.96		6,815,167.63

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司
流动资产	10,853,606.10
非流动资产	7,647,315.20
资产合计	<u>18,500,921.30</u>
流动负债	498,092.95
非流动负债	11,975,097.19
负债合计	<u>12,473,190.14</u>
营业收入	1,278,450.46

项目	期末余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司
净利润（净亏损）	1,734,182.74
综合收益总额	1,734,182.74
经营活动现金净流量	449,467.51

接上表：

项目	期初余额或本期发生额
	安徽新宁能源科技有限公司
流动资产	16,285,244.80
非流动资产	7,174,554.12
资产合计	<u>23,459,798.92</u>
流动负债	3,920,704.48
非流动负债	11,777,180.54
负债合计	<u>15,697,885.02</u>
营业收入	271,076.82
净利润（净亏损）	275,026.33
综合收益总额	275,026.33
经营活动现金净流量	254,293.01

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

六、资本管理

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

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

七、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			8,212,755.92	<u>8,212,755.92</u>
持续以公允价值计量的资产总额			8,212,755.92	<u>8,212,755.92</u>
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

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

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

不适用。

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

不适用。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

(九) 其他

不适用。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准:

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

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为周道宏。

(三) 本公司的子公司情况

详见附注七、(一)。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
安徽省宁国新宁实业有限公司	受同一控制人之控制
李水珍	周道宏配偶、董事
罗明松	本公司董事
陈福兵	本公司董事
周宏伟	本公司董事、副总经理
王登国	本公司监事会主席
李高成	本公司监事
朱庆华	本公司监事
吴林山	本公司董秘、财务总监

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	耐火材料等	223,098.00	623,466.52
合计		<u>223,098.00</u>	<u>623,466.52</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省宁国新宁实业有限公司	设备、模具等	19,769.90	187,875.00
合计		<u>19,769.90</u>	<u>187,875.00</u>

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安徽省宁国新宁实业有限公司	637.17	10,265.44
合计		<u>637.17</u>	<u>10,265.44</u>

(八) 关联方承诺事项

截至2020年06月30日止,本公司无需要披露的关联方承诺事项。

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

无。

(二) 以权益结算的股份支付情况

无。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

(五) 其他

无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2020年06月30日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

无

(三) 其他

无。

十一、资产负债表日后事项

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

十二、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

无。

(六) 借款费用

无。

(七) 外币折算

无

(八) 租赁

无。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,981,320.15
1-2年(含2年)	524,985.40
2-3年(含3年)	932,090.85
3-4年(含4年)	236,318.70
4-5年(含5年)	141,196.50
5年以上	259,333.03
账面余额小计	<u>8,075,244.63</u>
坏账准备	819,183.20
合计	<u>7,256,061.43</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,075,244.63	100.00	819,183.20	10.14	7,256,061.43
合计	<u>8,075,244.63</u>	<u>100.00</u>	<u>819,183.20</u>	<u>10.14</u>	<u>7,256,061.43</u>

(接上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险组合计提坏账准备的 应收账款	10,683,068.58	100.00	1,136,392.10	10.64	9,546,676.48
合计	<u>10,683,068.58</u>	<u>100.00</u>	<u>1,136,392.10</u>	<u>10.64</u>	<u>9,546,676.48</u>

组合计提项目：信用风险

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,075,244.63	819,183.20	10.14
特定保证金等款项组合			
合计	<u>8,075,244.63</u>	<u>819,183.20</u>	<u>10.14</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险组合计提坏账准备的 应收账款	1,136,392.10	0	317,208.90	0	819,183.20
合计	<u>1,136,392.10</u>	<u>0</u>	<u>317,208.90</u>	<u>0</u>	<u>819,183.20</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

317,208.90

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额				
实际核销的应收账款	0.00				
其中重要的应收账款核销情况					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无					否
合计		<u>0</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	应收账款金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
宁国市海兴耐磨材料有限公司	2,483,785.08	30.76	74,513.55
宁国慧宏耐磨材料有限公司	770,867.30	9.55	23,126.02
宁国市长信耐磨材料有限公司	635,167.00	7.87	19,055.01

单位名称	应收账款金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
金昌镍都矿山实业有限公司	450,450.00	5.58	13,513.50
宁国市东升机械制造厂	439,664.50	5.44	13,189.34
合计	<u>4,779,933.88</u>	<u>59.19</u>	<u>143,397.42</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	383,757.57	94,371.54
合计	<u>383,757.57</u>	<u>94,371.54</u>

2. 应收利息

无

3. 应收股利

无

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	357,254.06
1-2年(含2年)	30,854.38
2-3年(含3年)	0
3-4年(含4年)	13,503.13
4-5年(含5年)	0
5年以上	74,859.00
账面余额小计	<u>476,470.57</u>
坏账准备	92,713.00
合计	<u>383,757.57</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金组合	372,711.57	70,564.13
保证金组合	80,159.00	84,859.00
代付工资组合	0.00	27,701.22
其他组合	23,600.00	0
账面余额小计	<u>476,470.57</u>	<u>183,124.35</u>
坏账准备	92,713.00	88,752.81
合计	<u>383,757.57</u>	<u>94,371.54</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	88,752.81	3,960.19	0		92,713.00
合计	<u>88,752.81</u>	<u>3,960.19</u>	<u>0</u>		<u>92,713.00</u>

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
李高三	备用金	150,000.00	1年以内	31.48	4,500.00
代小明	备用金	70,890.22	1年以内	14.88	2,126.71
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司	保证金	56,900.00	5年以上	11.94	56,900.00
钱军	备用金	43,000.00	1年以内	9.02	1,290.00
杨善	备用金	40,931.18	1年以内	8.59	1,227.94
合计		<u>361,721.40</u>		<u>88.06</u>	<u>66,044.64</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

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

1. 对子公司投资

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

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,077,624.73	4,423,970.62		
其他业务	425,541.46	240,004.56		
合计	<u>6,503,166.19</u>	<u>4,663,975.18</u>		

十四、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	83,774.00	其他收益
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非经常性损益明细

金额 说明

(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	-586,814.00	合同赔偿金
(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	-35,181.37	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益合计 48,592.63

减：所得税影响金额

扣除所得税影响后的非经常性损益 -

其中：归属于母公司所有者的非经常性损益

归属于少数股东的非经常性损益

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.30	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.57	-0.13	-0.13

(三) 其他

截至 2020 年 06 月 30 日止,无需要披露的其他重要事项。

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：

安徽新宁装备股份有限公司董事会办公室