



ST 瑞格  
NEEQ : 832352

安徽瑞格电梯服务股份有限公司



年度报告

2020

## 公司年度大事记



2020年6月21日，我司作为设备供应商中标“山西省电梯应急处置平台管理系统”项目，目前在山西省特检院部署上线，运营良好。

2020年9月26日，安徽大学商学院经济与社会发展高等研究院吴义爽教授一行莅临考察，与瑞格股份高管进行座谈。通过介绍公司核心竞争产品及优势，双方就数字化企业进入传统产业的典型路径以及未来数字企业是否会和传统产业高度融合等问题进行了深入地探讨，并对瑞格目前的运作模式进行了充分的肯定。



2020年9月30日，蚌埠市江淮信息技术职业培训学校负责人方雯一行莅临瑞格股份，就电梯安装维修工的职业培训问题进行交流合作。

2020年10月20日，数字陕西高峰论坛在宝鸡召开。陕西广电融媒体集团丝路云启公司举办数字新基建发展分论坛。我司作为广电数字化转型应用示范案例应邀参展。



2020年10月22日，特检院相关专家小组莅临我司，对公司经营管理进行培训指导，并对特种设备A级资质进行审查升级。

2020年12月3日，我司“电梯云管家”项目参加阜阳市第二届退役军人创业创新大赛，荣获一等奖。



# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录.....	86

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周翔、主管会计工作负责人余峥及会计机构负责人（会计主管人员）陈沈全保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关要求，安徽瑞格电梯服务股份有限公司（以下简称“公司”）董事会就亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2020 年审计报告【亚会 A 审字（2021）01110294 号】出具的保留意见所涉及事项做出如下专项说明：

#### 一、2020 年度出具保留意见审计报告的主要内容

##### 1、往来款项

如财务报表附注五、（二）（四）（十三）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司应收账款 409.19 万元、其他应收款 365.54 万元、合同负债 39.88 万元，我们实施了函证等必要程序，但函证回函率较低。我们也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据，无法确定上述款项余额的准确性。

##### 2、存货

如财务报表附注五、（五）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司存货中发出商品余额为 1,046.12 万元，主要为以前年度发生的未完成检验的电梯安装项目，我们获取了与发出商品项目相关的销售（安装）合同与采购合同，对各项目的发出商品的相关客户实施了函证程序，但均未能获取回函，也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据以确认以上存货的真实性、完整性，以及是否存在减值情况。

##### 3、重大诉讼事项

如财务报表附注七.2 所述重大诉讼事项，截止本报告日，瑞格电梯公司已披露涉及诉讼事项 5 笔、标的金额 2,659.71 万元，其中：已结案 1 笔、标的金额 118.00 万元；已裁定尚未执行完毕或未执行（或部分执行）3 笔、标的金额 1,725.65 万元；已调解撤案 1 笔、标的金额 816.06 万元。上述重大诉讼事项主要是因经营资金不足、违约支付导致的。我们无法获取充分、适当的审计证据以判断已裁定尚未执行完毕的诉讼对公司财务报表的影响。



#### 4、与持续经营相关的重大不确定性

如财务报表附注二、(二)所示,瑞格电梯公司 2020 年度发生净亏损 836.82 万元、累计亏损 7,499.52 万元;2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元,下降 45.62%;另外,由于瑞格股份公司资金紧张,导致借款逾期、欠付员工工薪及上述所述的诉讼等事项,表明瑞格公司生产经营出现困难。瑞格公司披露并拟定扭转持续经营的措施,但该等措施是否可行性及有效性我们无法做出判断。”

#### 二、董事会对审计意见所涉及事项的说明

公司董事会对亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告的相关事项进行如下说明:

1、董事会认为亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告的主要原因是:2020 年度发生净亏损 836.82 万元,且 2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元,下降 45.62%,另外,由于瑞格电梯公司资金紧张,导致借款逾期、欠付员工工薪等事项,表明存在可能导致对瑞格股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2、由于债务和诉讼问题,2020 年度公司经营放缓,调整战略,并逐步拓展资金占比相对较少的梯联网新业务,积极转型。预计 2021 年度逐步平衡新老业务占比,逐步消化老项目存货及往来款项。

3、截止本报告日,公司已披露涉及诉讼事项 5 笔、标的金额 2,659.71 万元,企业经过前一年的积极应对,目前,已结案 1 笔、标的金额 118.00 万元;已裁定尚未执行完毕或未执行(或部分执行)3 笔,标的金额 1,725.65 万元;已调解撤案 1 笔、标的金额 816.06 万元。

4、截止 2020 年 12 月 31 日,企业仍在积极开展销售工作,但由于电梯销售工作以工程项目整体进度为基础,所以必然会出现推进周期长的状态。

5、截止 2020 年 12 月 31 日,公司梯联网新业务市场开拓已经逐步展开,已有三个正式签约项目,市场反馈很好,且企业自身技术过硬,商业理念及服务模式创新,已和多地政府部门及合作企业进行了战略合作签约,前景非常看好,预计 2021 年实现更多新业务签约。

6、鉴于上述原因,公司为保证经营稳定,进一步提高自身持续经营能力,拟采取以下措施:

(1)战略调整毛利率偏低甚至亏损的分公司,2021 年收回停止合作的电梯厂家的业务预存款、押金及保证金;

(2)全面清理账期较长的预付款和应收款,采取法律手段催收逾期往来款项;

(3)将现有资金投入至新战略项目业务,按照所占资金的项目投资回报率来评估每个新项目给公司带来的回报,从高到低优先合作投放资金,确保资产收益最大化;

(4)合理调整业务布局,调整部门架构,裁撤当前亏损的业务板块及人员,裁撤冗余的支撑部门人员;

(5)加大融资力度,争取尽快完成新一轮的资金募集,补充公司现金流。

#### 三、公司董事会意见:

公司董事会认为:亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,对上述事项出具的保留意见的审计报告,董事会表示理解,该报告客观严谨的反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高管人员积极采取有效措施,消除审计报告中所出具保留意见事项对公司的影响。

特此说明。

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 15 日

**【重大风险提示表】**

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	公司致力于打造电梯设备的销售、安装、维修、保养及电梯物联网大数据、电梯后市场专业服务平台，承接了安徽省多个地区的市政工程、保障房及商业地产的电梯安装、维保项目，在安徽省电梯销售服务市场中占据一定的优势。
对工程项目现场的控制风险	作为一种频繁使用的特种建筑设备，电梯的安全运行直接关系到人们的生命安全和生活质量，而电梯的安全运行不仅取决于产品的质量，与电梯的正确安装及定期维保也密切相关。
下游房地产行业宏观调控带来的经营性风险	公司目标市场定位于市政工程、保障房及商业地产项目，房地产行业具有一定的经济周期，且易受到国家宏观调控的影响，因此公司存在因房地产行业宏观调控带来的经营性风险。
债务诉讼风险	报告期内，因公司取消定向增发，同时亏损，出现资金困难，各类银行贷款、企业间贷款、个人借款及部分应付款项存在不能按期偿还的风险，同时部分债权人已经经由法律诉讼解决债务纠纷问题。
持续经营能力的风险	公司仍然处于业务扩展阶段，需要大量的资金投入，公司在原有业务的基础上规划出拓宽业务渠道的重要决策，由于资金缺乏，原有基础业务电梯销售业务及电梯维保业务减少，各业务都未能如期创造利润。财务费用的加重造成公司整体产生大额亏损。
应收款坏账的风险	在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、瑞格股份	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司
瑞格有限、有限公司	指	安徽瑞格电梯有限公司
股东大会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司董事会
监事会	指	安徽瑞格电梯服务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司董事、监事及高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽瑞格电梯服务股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
会计师事务所、亚太	指	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、华扬	指	华扬律师事务所
洛宇投资	指	蚌埠市洛宇投资管理中心（有限合伙）
鼎锋久成	指	上海鼎锋久成投资资金合伙企业（有限合伙）
鼎锋明泽	指	上海鼎锋明泽投资管理合伙企业（有限合伙）
鼎锋明德正心	指	宁波鼎锋明德正心投资合伙企业（有限合伙）
鼎锋明德致知	指	宁波鼎锋明德致知投资合伙企业（有限合伙）
东证创新基金	指	东证创新-金信灏洋 2 号新三板投资基金
菁华 5 号基金	指	菁华新三板 5 号私募投资基金
东方证券	指	东方证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
本期、本年	指	2020 年度
上期、上年	指	2019 年度
本期末、期末	指	2020 年 12 月 31 日
上期末	指	2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书	周翔
联系地址	安徽省蚌埠市蚌山区万达甲写 A1-2003
电话	0552-2810222
传真	0552-2810223
电子邮箱	regon.elevator@qq.com
公司网址	www.regon.com.cn
办公地址	安徽省蚌埠市蚌山区万达甲写 A1-2003
邮政编码	233000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 3 月 18 日
挂牌时间	2015 年 4 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-49 建筑安装业-499-4990 其他建筑安装业
主要业务	从事电梯设备销售、安装、维修、保养及电梯物联网及大数据等电梯后市场一体化服务
主要产品与服务项目	电梯全产业生命周期服务，电梯物联网及大数据服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	15,871,429
优先股总股本（股）	15,871,429
做市商数量	0
控股股东	周翔
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周翔），一致行动人为（王宁）



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913403005704477443	否
注册地址	安徽省蚌埠市高新区大庆路 356 号	否
注册资本	15,871,429	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东兴证券		
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12,15 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	东兴证券		
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田梦珺	崔启龙	
	6 年	0 年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001		

#### 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、经营情况和管理层分析

#### 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	4,982,896.14	9,162,292.22	-45.62%
毛利率%	27.89%	13.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,368,264.37	-12,061,572.78	30.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,360,764.69	-12,010,927.51	30.39%
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)	-17.07%	31.09%	-
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)	-17.06%	30.96%	-
基本每股收益	-0.53	-0.76	30.26%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	44,958,254.52	53,040,155.20	-15.24%
负债总计	98,153,569.50	97,867,205.81	0.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	-53,195,314.98	-44,827,050.61	-18.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-3.35	-2.82	-18.79%
资产负债率%(母公司)	218.32%	184.52%	-
资产负债率%(合并)	218.32%	184.52%	-
流动比率	0.49	0.54	-
利息保障倍数	-19.05	-20.86	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	61,370.79	46,071,381.74	-99.87%
应收账款周转率	0.13	0.24	-
存货周转率	0.30	0.46	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.24%	-38.09%	-
营业收入增长率%	-45.62%	-29.14%	-
净利润增长率%	30.62%	42.17%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,871,429	15,871,429	0%
计入权益的优先股数量	15,871,429	15,871,429	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 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	4,347.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,846.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-7,499.68</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-7,499.68</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则, 但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的, 本公司选择不进行重述。因此, 对于首次执行该准则的累积影响数, 本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额, 2019 年度的财务报表未予重述。

首次执行日, 按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债(合并)账面价值的调节表:

项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日 (变更后)
<b>预收账款</b>	6,700,720.55			
减: 转出至合同负债		-645,672.02		
转出至其他流动负债		-737,265.22		
转出至其他非流动负债		-5,317,783.31		
按新收入准则列示的余额				
<b>合同负债</b>	—			
加: 自预收账款转入		645,672.02		
重新计量: 根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				645,672.02
<b>其他流动负债</b>				
加: 自预收账款转入		737,265.22		
按新收入准则列示的余额				737,265.22
<b>其它非流动负债</b>				
加: 自预收账款转入		5,317,783.31		
重新计量: 根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				5,317,783.31

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

##### 1、盈利模式

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

##### 2、销售模式

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

##### 3、采购模式

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

##### 4、质量控制模式

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

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

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	600,535.81	1.34%	712,464.81	1.34%	-15.71%
应收票据					
应收账款	4,091,877.82	9.10%	5,086,050.39	9.59%	-19.55%
存货	11,382,091.41	25.32%	12,580,918.03	23.72%	-9.53%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	75,442.64	0.17%	131,447.36	0.25%	-42.61%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	8,041,629.64	17.89%	8,137,529.04	15.34%	-1.18%
长期借款					
其他应收款	3,655,420.45	8.13%	8,445,653.53	15.92%	-56.72%
其他非流动负债	5,849,503.61	13.01%	750,143.24	1.41%	679.78%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期固定资产 75,442.64 元，上期 131,447.36，较上期减少 42.61%，主要系本期固定资产期末累计折旧较上期期末累计折旧增加，从而导致固定资产净值减少。
- 2、本期其他应收款 3,655,420.45 元，上期 8,445,653.53，较上期减少 56.72%，主要系本期其他应收款坏账增加，该方面是造成减少的主要原因。
- 3、本期其他非流动负债 5,849,503.61 元，上期 750,143.24，较上期增加 679.78%，主要是由于会计政策的变更，从 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，根据新的收入准则，原预收账款贷方金额 5,317,783.31 元转入其他非流动负债，造成本年其他非流动负债较大幅度增加。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

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	4,982,896.14	-	9,162,292.22	-	-45.62%
营业成本	3,593,304	72.11%	7,890,268.57	86.12%	-54.46%
毛利率	27.89%	-	13.88%	-	-
销售费用	12,344.00	0.25%	509,828.20	5.56%	-97.58%
管理费用	2,331,910.82	46.80%	2,217,355.81	24.20%	5.17%
研发费用	48,260.20	0.97%	1,132.08	0.01%	4,162.97%
财务费用	426,018.83	8.55%	561,682.45	6.13%	-24.15%
信用减值损失	-7,331,956.20	-147.14%	-4,216,358.61	-46.02%	-73.89%
资产减值损失	414,310.35	8.31%	-5,762,532.56	-62.89%	107.19%
其他收益	4,347.24	0.09%	80,081.34	0.87%	-94.57%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-8,353,710.73	-167.65%	-11,930,146.17	-130.21%	29.98%
营业外收入	0		434.19		
营业外支出	11,846.92	0.24%	131,160.80	1.43%	-90.97%
净利润	-8,368,264.37	-167.94%	-12,061,572.78	-131.64%	30.62%

#### 项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入 4,982,896.14 元，上期营业收入 9,162,292.22，较上期减少 45.62%，主要系本期公司在电梯物联网项目上已经落地，但由于公司失信没有完全解除，不能正常参与项目招投标，无法签订合同，导致公司营业收入大幅度降低。
- 2、本期营业成本 3,593,304 元，上期营业成本 7,890,268.57 元，较上期减少 54.46%，成本下降原因如上述收入下降原因造成。
- 3、本期销售费用 13,244 元，上期销售费用 509,828.2 元，较上期减少 97.58%，下降的主要原因系是本期在公司管理方面上，全面精简 2 销售人员，从而导致用工成本及相关人员费用下降。
- 4、本期研发费用 48,260.2 元，上期研发人员 1,132.08 元，较上期增加 4,162.978%，主要原因系公司目前业务已转型电梯物联网，在拓展业务中购买相关研发设备用于项目支出。
- 5、本期信用减值损失-7331956.2 元，上期资产信用减值损失-4216358.61 元，较上期增加 73.89%，主要原因系本期其他应收账款坏账增加，从而造成计提坏账准备增加。
- 6、本期资产减值损失 414,310.35 元，上期资产减值损失-5,762,532.56 元，较上期增加减少 107.19%，主要原因系计提的存货跌价准备在本期转回，该方面是造成减少的主要原因。
- 7、本期其他收益本期 4,347.24 元，上期 80,081.34 元，较上期减少 94.57%，主要原因系本期收到的专利补贴较上年减少导致。
- 8、本期营业外支出 11,846.92 元，上期 131,160.8 元，较上期减少 90.97%，主要原因是本期在清缴税款方面及专利缴费方面能够及时交纳，从而本期为违约金减少。
- 9、本期净利润-8,368,264.37 元，上期-12,061,572.78 元，亏损较上期减少 30.26%，主要原因系本期营业总成本较去年下降，去年营业总成本增加主要方面体现在资产减值损失，去年相关客户发货商品已全额计提减值。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	4,982,896.14	9,162,292.22	-45.62%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	3,593,304.00	7,890,268.57	-54.46%
其他业务成本	0	0	0%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电梯的销售与安装	4,982,896.14	3,593,304.00	27.89%	-45.62%	54.46%	100.94%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

本期营业收入 4,982,896.14 元，上期营业收入 9,162,292.22，较上期减少 45.62%，主要系本期公司在电梯物联网项目上已经开展市场，由于公司失信没有完全解除，不能正常参与项目招投标，无法签订合同，导致公司营业收入大幅度降低。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	宣城市皖东南置业投资有限责任公司	2,100,000.00	95.15%	否
2	砀山恒业丽景置业有限公司	55,200.00	2.50%	否
3	宿州华迪置业有限公司	17,500.00	0.79%	否
4	安徽银鹭食品有限公司	17,100.00	0.77%	否
5	利辛县中医院	13,500.00	0.61%	否
	合计	2,203,300	99.82%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽瑞隆机电设备有限公司	580,000.00	48.07%	否
2	宣城华展电梯有限公司	70,000.00	5.80%	否

3	大连经济技术开发区汇菱达五金商行	39,800.00	3.30%	否
4	安徽安升电梯有限公司	25,753.73	2.13%	否
5	迅达（中国）电梯有限公司合肥分公司	12,800.00	1.06%	否
合计		728,353.73	60.36%	-

### 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	61,370.79	46,071,381.74	-99.87%
投资活动产生的现金流量净额	-8,761.06		
筹资活动产生的现金流量净额	-95,899.40	-45,601,161.00	-99.79%

#### 现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额 61,370.79 元，上期现金流量净额 46,071,381.74 元，较上期变动 -99.87%，筹资活动产生的现金流量净额 -95,899.4 元，上期筹资活动现金流量净额 46,071,381.74 元，较上期变动 -99.79%，主要差距较大的主要原因系：2019 年通过往来偿还了部分借款人本金及利息，从而造成本期经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额跟去年相比差距较大。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

公司 2020 年度发生净亏损 836.82 万元，2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元，下降 45.62%；主要原因系瑞格电梯失信人名单已陆续解除，个别未解决的都有实质性的进展，在未完全解除之前，不能正常参与项目招投标，针对上述情况，本公司正在与个别未解决的单位积极沟通，争取在尽可能短的时间内解除公司失信，使公司能够正常参与招投标，恢复正常有序生产经营。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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

本报告期公司无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

单位：元



占用主体	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
安徽海宁投资实业有限公司	否	资金	其他	5,000,000	0	0	5,000,000	已事后补充履行
合计	-	-	-	5,000,000			5,000,000	-

**资金占用分类汇总：**

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	0	0%

**占用原因、整改情况及对公司的影响：**

2014年6月26日安徽海宁投资实业有限公司从上海浦江正宜投资管理有限公司借款500万元，保证人为宁静。上海浦江正宜投资管理有限公司为了完善手续降低风险，于2015年10月15日又追加了补充协议，补充协议中追加宁静、安徽瑞格电梯服务股份有限公司为该借款的保证人。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	现金存款	冻结	130,028.82	0.29%	诉讼执行
总计	-	-	130,028.82	0.29%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司查封已陆续解除，个别未解决的都有实质性的进展，在未完全解除之前，瑞格电梯不能正常参与项目招投标，本公司正在与个别未解决的单位积极沟通，争取在尽可能短的时间内解除公司现状，使公司能够正常参与招投标。

**(五) 失信情况**

被执行人名称：安徽瑞格电梯服务股份有限公司  
 身份证号码/组织机构代码：913403005704477443

法定代表人或者负责人姓名：周翔

执行法院：上海市黄浦区人民法院

省份：上海

执行依据文号：(2,017)沪0,101民初32,895号

立案时间：2018年03月05日

案号：(2,018)沪0,101执1,505号

做出执行依据单位：上海市黄浦区人民法院

生效法律文书确定的义务：

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

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

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

被执行人的履行情况：全部未履行失信被执行人行为

具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

发布时间：2018年06月12日

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 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 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	周翔	6,160,000	0	6,160,000	38.81%	4,620,000	1,540,000		
2	王宁	3,840,000	0	3,840,000	24.19%	2,880,000	960,000		
3	洛宇投资	1,110,000	0	1,110,000	7.00%	0	1,110,000		
4	鼎锋久成	1,428,429	0	1,428,429	9.00%	0	1,428,429		
5	鼎锋明泽	1,904,571	0	1,904,571	12.00%	0	1,904,571		
6	李霖君	1,428,429	0	1,428,429	9.00%	1,071,322	357,107		
合计		15,871,429	0	15,871,429	100.00%	8,571,322	7,300,107		

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

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

### (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人和控股股东是同一人。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周翔	董事长、总经理	男	1983年6月	2014年11月21日	2022年11月21日
王宁	董事	女	1970年2月	2014年11月21日	2021年11月21日
周楠	董事	女	1988年5月	2014年11月21日	2021年11月21日
余峥	董事、财务总监	女	1968年4月	2014年11月21日	2021年11月21日
印略略	董事	男	1987年2月	2019年6月26日	2022年11月21日
高源	监事会主席	男	1978年8月	2014年11月21日	2021年11月21日
吴金泽	监事	男	1981年7月	2019年6月26日	2022年11月21日
刘莉	监事	女	1980年5月	2014年11月21日	2022年11月21日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

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

余峥	董事、财务总监	22,200	0	22,200	0.14%	0	0
合计	-	11,110,000	-	11,110,000	70.00%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	8	0	3	5
销售人员	5	3	0	8
技术人员	25	0	0	25
财务人员	5	0	0	5
员工总计	43	3	3	43

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

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司建立了完整的薪酬制度，根据员工发展阶段及岗位类型制定培训计划，报告期内无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

自2014年11月24日有限公司整体变更为股份公司以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序履行应尽的职责和义务。公司董事会按照信息披露相关制度的要求，努力提高公司运营的透明度和规范性。

2015年4月27日挂牌之后，公司管理层重视公司的内控管理和风险防范，进一步完善内部控制工作，制度包括《关联交易决策制度》、《重大事项权限管理办法》、《信息披露管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》等一系列制度，形成了较为完整、合理的内部控制制度。为了进一步加强管理，完善内部治理机制，公司再次修订了各项管理制度，依次颁发了《人员聘用管理制度》、《薪酬管理制度》、《福利管理制度》、《员工培训管理办法》、《公文管理办法》、《公司财务管理办法》、《印章管理办法》、《会议管理办法》、《费用报销管理办法》、《专业技术职务管理办法》、《管理者及关键岗位负责人任命书》等制度。

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，遵循了《年度报告重大差错责任追究制度》及《募集资金管理制度》，逐步建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，对于出现的问题能够积极汇报和处理，并且迅速做好整改措施。在出现问题之后，未再出现同一问题的违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

1、公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

2、公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定并及时修改后的章程修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等

规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的行政管理、人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项的履行，严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定要求执行。对于出现的问题能够积极汇报和处理，并且迅速做好整改措施。在出现问题之后，未再出现同一问题的违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司不断完善内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

1、2020年4月28日召开第一届董事会第三十二次临时会议审议通过《关于修订公司章程》的议案，2020年5月15日公司召开的2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程》的议案，具体内容详见公司于2020年4月30日全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关于拟修订公司章程》公告，公告编号为2020-012；

2、2020年4月28日召开第一届董事会第三十二次临时会议审议通过《关于修订董事会议事规则》的议案，2020年5月15日公司召开的2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订董事会议事规则》的议案，具体内容详见公司于2020年4月30日全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《董事会议事规则》公告，公告编号为2020-013；

3、2020年4月28日召开第一届董事会第三十二次临时会议审议通过《关于修订股东大会议事规则》的议案，2020年5月15日公司召开的2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订股东大会议事规则》的议案，具体内容详见公司于2020年4月30日全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《股东大会议事规则》公告，公告编号为2020-014；

4、2020年4月28日召开第一届董事会第三十二次临时会议审议通过《关于修订信息披露管理制度》的议案，具体内容详见公司于2020年4月30日全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《信息披露事务管理制度》公告，公告编号为2020-015；

4、2020年4月28日召开第一届监事会第十五次临时会议审议通过《关于修订监事会议事规则》的议案，2020年5月15日公司召开的2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订监事会议事规则》的议案，具体内容详见公司于2020年4月30日全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《监事会议事规则》公告，公告编号为2020-017；

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	会计师事务所变更、公司章程、管理制度及议事规则变更、召开临时股东大会通知、审议定期报告等
监事会	4	会计师事务所变更、监事会议事规则变更、审议定期报告等
股东大会	3	会计师事务所变更、公司章程、管理制度及议

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事、监事及全体高级管理人员保证股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定要求。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东独立，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立性公司致力于打造电梯设备的销售、安装、维修、保养等电梯后市场专业服务平台，公司的目标市场定位于市政工程、保障房及商业地产项目。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的供、采、销及维保服务业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司所拥有和使用的资产主要包括办公设备、知识产权等与生产经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

3、人员独立性公司设立专门的行政人事部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同或劳务合同。公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。

4、财务独立性公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

5、机构独立性公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，包括行政人事部、财务部、营销事业部、采购部、安全质检技术部、工程维保部等6个职能部门，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况指定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。公司暂未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在问题。

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

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用



## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01110294 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001			
审计报告日期	2021 年 4 月 15 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田梦珺 6 年	崔启龙 0 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	13 万元			
审计报告正文：	<h3 style="margin: 0;">审计报告</h3> <p style="text-align: right; margin: 0;">亚会审字（2021）第 01110294 号</p> <p>安徽瑞格电梯服务股份有限公司全体股东：</p> <p>（一）保留意见</p> <p>我们审计了安徽瑞格电梯服务股份有限公司（以下简称“瑞格电梯”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2020 年度公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞格电梯公司 2020 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2020 年度的公司经营成果和现金流量。</p> <p>（二）形成审计意见的基础</p> <p>1、往来款项</p> <p>如财务报表附注五、（二）（四）（十三）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司应收账款 409.19 万元、其他应收款 365.54 万元、合同负债 39.88 万元，我们实施了函证等必要程序，但函证回函率较低。我们也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据，无法确定上述款项余额的准确性。</p> <p>2、存货</p> <p>如财务报表附注五、（五）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司存货中发出商品余额为 1,046.12 万元，主要为以前年度发生的未完成检验的电梯安装项目，我们获取了与发出商品项目相关的销售（安装）合同与采购合同，对各项目的发出商品的相关客户实施了函证程序，但均未能获取回函，也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据以确认以上存货的真实性、完整性，以及是否存在减值情况。</p> <p>3、重大诉讼事项</p>			

如财务报表附注七.2 所述重大诉讼事项，截止本报告日，瑞格电梯公司已披露涉及诉讼事项 5 笔、标的金额 2,659.71 万元，其中：已结案 1 笔、标的金额 118.00 万元；已裁定尚未执行完毕或未执行（或部分执行）3 笔、标的金额 1,725.65 万元；已调解撤案 1 笔、标的金额 816.06 万元。上述重大诉讼事项主要是因经营资金不足、违约支付导致的。我们无法获取充分、适当的审计证据以判断已裁定尚未执行完毕的诉讼对公司财务报表的影响。

#### 4、与持续经营相关的重大不确定性

如财务报表附注二、（二）所示，瑞格电梯公司 2020 年度发生净亏损 836.82 万元、累计亏损 7,499.52 万元；2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元，下降 45.62%；另外，由于瑞格股份公司资金紧张，导致借款逾期、欠付员工工薪及上述所述的诉讼等事项，表明瑞格公司生产经营出现困难。瑞格公司披露并拟定扭转持续经营的措施，但该等措施是否可行性及有效性我们无法做出判断。

##### （三）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞格电梯公司持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞格电梯公司运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞格电梯公司的财务报告过程。

##### （四）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

（此页无正文，为安徽瑞格电梯服务股份有限公司 2020 年度审计报告之签字盖章页）

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

中国注册会计师

二〇二一年四月十五日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释一	600,535.81	712,464.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释二	4,091,877.82	5,086,050.39
应收款项融资			
预付款项	注释三	24,998,653.08	25,885,422.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释四	3,655,420.45	8,445,653.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释五	11,382,091.41	12,580,918.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释六	45,080.72	41,753.56
<b>流动资产合计</b>		<b>44,773,659.29</b>	<b>52,752,262.65</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			100,000
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释七	100,000	
投资性房地产			
固定资产	注释八	75,442.64	131,447.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释九	9,152.59	56,445.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		184,595.23	287,892.55
<b>资产总计</b>		44,958,254.52	53,040,155.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释十	8,041,629.64	8,137,529.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释十一	1,954,594.71	1,838,227.78
预收款项	注释十二		6,700,720.55
合同负债	注释十三	399,864.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释十四	681,172.9	996,749.62
应交税费	注释十五	5,997,125.72	5,760,793.15
其他应付款	注释十六	74,603,014.96	73,683,042.43
其中：应付利息		4,463,908.13	4,046,672.90
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释十七	626,663.12	
<b>流动负债合计</b>		92,304,065.89	97,117,062.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释十八	5,849,503.61	750,143.24
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,849,503.61</b>	<b>750,143.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>98,153,569.50</b>	<b>97,867,205.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释十九	15,871,429	15,871,429
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释二十	5,692,736.8	5,692,736.8
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释二十一	235,775.89	235,775.89
一般风险准备			
未分配利润	注释二十二	-74,995,256.67	-66,626,992.3
归属于母公司所有者权益合计		-53,195,314.98	-44,827,050.61
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>-53,195,314.98</b>	<b>-44,827,050.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>44,958,254.52</b>	<b>53,040,155.2</b>

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,982,896.14</b>	<b>9,162,292.22</b>
其中：营业收入	注释二十三	4,982,896.14	9,162,292.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>6,423,308.26</b>	<b>11,193,628.56</b>
其中：营业成本	注释二十三	3,593,304	7,890,268.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	注释二十四	11,470.41	13,361.45
销售费用	注释二十五	12,344.00	509,828.20
管理费用	注释二十六	2,331,910.82	2,217,355.81
研发费用	注释二十七	48,260.20	1,132.08
财务费用	注释二十八	426,018.83	561,682.45
其中：利息费用		417,235.23	551,827.31
利息收入		2,093.91	1,356.87
加：其他收益	注释二十九	4,347.24	80,081.34
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释三十	-7,331,956.20	-4,216,358.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释三十一	414,310.35	-5,762,532.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,353,710.73</b>	<b>-11,930,146.17</b>
加：营业外收入	注释三十二	0	434.19
减：营业外支出	注释三十三	11,846.92	131,160.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-8,365,557.65</b>	<b>-12,060,872.78</b>
减：所得税费用		2,706.72	700
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,368,264.37</b>	<b>-12,061,572.78</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,368,264.37	-12,061,572.78
<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>		-8,368,264.37	-12,061,572.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		-0.53	-0.76
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	注释三十五	3,868,272.2	2,851,596.88
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			430.72
收到其他与经营活动有关的现金		920,635.73	50,732,444.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4788907.93</b>	<b>53,584,472.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,248,276.35	3,282,878.5
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		1,325,908.54	1,244,894.67
支付的各项税费		238,553.32	70,112.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,914,798.93	2,915,204.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,727,537.14</b>	<b>7,513,090.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>61,370.79</b>	<b>46,071,381.74</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,761.06	
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>8,761.06</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,761.06</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			
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>			
偿还债务支付的现金		95,899.4	40,450,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,151,161
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>		95,899.4	45,601,161
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-95,899.40	-45,601,161.00
<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>		-43,289.67	470,220.74
加：期初现金及现金等价物余额		513,796.66	43,575.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		470,506.99	513,796.66

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	15,871,429				5,692,736.8				235,775.89		-66,626,992.30		-44,827,050.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,871,429				5,692,736.8				235,775.89		-66,626,992.30		-44,827,050.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,368,264.37		-8,368,264.37
（一）综合收益总额											-8,368,264.37		-8,368,264.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,871,429</b>				<b>5,692,736.8</b>				<b>235,775.89</b>		<b>-74,995,256.67</b>	<b>-53,195,314.98</b>

项目	2019年											少数 股东	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	15,871,429				5,692,736.8				235,775.89		-35,598,888.96		-13,798,947.27
加：会计政策变更											-18,966,530.56		-18,966,530.56
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,871,429				5,692,736.8				235,775.89		-54,565,419.52		-32,765,477.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,061,572.78		-12,061,572.78
（一）综合收益总额											-12,061,572.78		-12,061,572.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,871,429</b>				<b>5,692,736.8</b>				<b>235,775.89</b>		<b>-66,626,992.30</b>		<b>-44,827,050.61</b>

法定代表人：周翔

主管会计工作负责人：余峥

会计机构负责人：陈沈全



### 三、 财务报表附注

## 安徽瑞格电梯服务股份有限公司 2020年度财务报表附注

(金额单位: 元币种: 人民币)

#### 一、 公司基本情况

安徽瑞格电梯服务股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由安徽瑞格电梯有限公司于2014年11月整体变更设立的股份有限公司。公司设立时总股本为1,111万股,每股面值1元,注册资本为人民币1,111万元。

公司于2015年4月3日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意安徽瑞格电梯服务股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函(2015)1259号),公司股票于2015年4月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司2015年6月30日召开的2015年第一次临时股东大会审议并通过《关于公司向战略投资者定向增发股票的议案》,公司发行股票476.1429万股,每股面值1元。股票发行后公司总股本增加至1,587.1419万股,同时注册资本变更为1,587.1419万元,公司已于2015年7月17日完成相关工商变更登记手续

本公司住所:安徽省蚌埠市大庆路356号19号楼;

法定代表人:周翔;

注册资本:15,871,429元;

统一社会信用代码:913403005704477443;

经营范围:电梯设备的安装、改造;电梯设备的维修服务及技术服务;电梯的维护及保养;电控设备安装与调试;电梯、电梯零部件、电器控制元件、计算机软件、通讯设备、建筑材料、楼宇设备的销售;物联网系统集成、云计算大数据研发与服务;电控设备和计算机产品的技术服务、技术咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月15日决议批准报出。

#### 二、 财务报表编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制;按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

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

##### (二) 持续经营

公司 2020 年度发生净亏损 836.82 万元、累计亏损 7,499.52 万元；2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元，下降 45.62%；另外，由于瑞格股份公司资金紧张，导致借款逾期、欠付员工工薪等问题仍存在，使得生产经营出现困难。

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

#### （六）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### 1、金融工具的分类

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

###### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，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，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金融资产**

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## **(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### **3、金融负债的分类、确认和计量**

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### **(1) 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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### **(2) 其他金融负债**

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **4、金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

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

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

## 5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

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

## 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8、权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 9、金融资产（不含应收款项）减值

①本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，及全部现金短缺的现值。

②当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会

做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④除本条③计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金

融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### （七）应收账款

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量其减值准备。公司在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及信用风险特征分析的基础上，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，计提方法如下：

（1）期末对应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据类型及信用风险特征划分应收款项组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

类别	标准	计提方法
1、单项计提坏账准备的应收账款		
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大（300万以上）的应收款项	本公司对单项金额重大的其他应收款项单项进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，按照减值金额计提信用减值损失，其余纳入按组合计提坏账准备的其他应收款项计提信用减值损失
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务	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，确认减值损失，计提坏账准备
2、按组合计提坏账准备的其他应收款项		
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	不计提减
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。	预期信用损失率

本公司参照历史信用损失经验确认的组的预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率例(%)
1 年以内	41.85
1-2 年	70.52
2-3 年	76.46
3-4 年	93.05
4-5 年	96.71
5 年以上	100.00

### （八）其他应收账款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量其减值准备。公司在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及信用风险特征分析的基础上，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计，计提方法如下：

(1) 期末对其他应收款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 当单项款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据类型及信用风险特征划分其他应收款项组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

类别	标准	计提方法
1、单项计提坏账准备的应收账款		
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大（300万以上）的应收款项	本公司对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，按照减值金额计提信用减值损失，其余纳入按组合计提坏账准备的其他应收款项计提信用减值损失
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务	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，确认减值损失，计提坏账准备
2、按组合计提坏账准备的其他应收款项		
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	不计提减
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金、代扣代缴的社保公积金。	不计提减
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。	预期信用损失率

本公司参照历史信用损失经验确认的组的预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	12.80
1-2 年	16.33
2-3 年	39.07
3-4 年	53.18
4-5 年	75.93
5 年以上	100.00

#### (九) 合同资产



本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（六）金融工具减值。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括发出商品、劳务成本、周转材料等

### 2、存货取得和发出的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4、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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十一）持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司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。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司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。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十二) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额

## **（十五）借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、借款费用暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **4、借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## **(十六) 无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括系统软件等。

#### **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

### **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产”。

### **4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核**

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核:

### **5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术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。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 7、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标（一般为取得国家食品药品监督管理局颁发新药注册证书）后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

### （十七）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。



关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （十八）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

## （十九）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业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、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十一）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### （3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据，并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （二十二）收入

### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

### 3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

### 4、应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

## 5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

## 6、主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 7、合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## 8、收入确认的具体方法

本公司生产产品交付客户，客户验收并确认无误后开具发票，确认收入。

### （二十三）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（二十五）租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

（1） 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2） 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2、融资租赁会计处理**

（1） 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（3） 采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（4） 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **（二十六）终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十）。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

首次执行日，按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债(合并)账面价值的调节表：

项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日 (变更后)
<b>预收账款</b>	6,700,720.55			
减：转出至合同负债		-645,672.02		
转出至其他流动负债		-737,265.22		
转出至其他非流动负债		-5,317,783.31		
按新收入准则列示的余额				
<b>合同负债</b>	—			
加：自预收账款转入		645,672.02		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				645,672.02
<b>其他流动负债</b>				
加：自预收账款转入		737,265.22		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				737,265.22
<b>其它非流动负债</b>				
加：自预收账款转入		5,317,783.31		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				5,317,783.31

### 2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
库存现金	21,472.08	57,550.17
银行存款	579,063.73	654,914.64
其他货币资金	-	-
合计	600,535.81	712,464.81
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年期末余额
银行账户冻结	130,028.82	198,668.15
合计	130,028.82	198,668.15

### （二）应收账款

#### 1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	3,127,706.90
1至2年	1,821,337.55
2至3年	775,361.88
3至4年	10,062,774.23
4至5年	12,961,015.55
5年以上	10,976,494.95
小计	39,724,691.06
减：坏账准备	35,632,813.24
合计	4,091,877.82

#### 2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,066,650.00	5.20	2,066,650.00	100.00	-



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	2,066,650.00	5.20	2,066,650.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	37,658,041.06	94.80	33,566,163.24	89.13	4,091,877.82
其中：账龄分析法组合	37,658,041.06	94.80	33,566,163.24	89.13	4,091,877.82
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	39,724,691.06		35,632,813.24		4,091,877.82

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,066,650.00	5.35	2,066,650.00	100.00	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	2,066,650.00	5.35	2,066,650.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	36,592,307.16	94.65	31,506,256.77	86.10	5,086,050.39
其中：账龄分析法组合	36,592,307.16	94.65	31,506,256.77	86.10	5,086,050.39
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	38,658,957.16		33,572,906.77		5,086,050.39

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	金额	计提比例 (%)	坏账准备金额	计提原因
淮北矿业股份有限公司物资分公司	2,066,650.00	100.00	2,066,650.00	存在纠纷、预计无法收回
合计	2,066,650.00		2,066,650.00	

(2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,127,706.90	1,187,590.31	37.97
1至2年	1,821,337.55	1,421,189.69	78.03
2至3年	775,361.88	689,606.85	88.94
3至4年	10,062,774.23	9,222,532.58	91.65
4至5年	12,961,015.55	12,135,398.86	93.63
5年以上	8,909,844.95	8,909,844.95	100.00
合计	37,658,041.06	33,566,163.24	

### 3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	33,572,906.77	2,059,906.47	-	-	35,632,813.24
合计	33,572,906.77	2,059,906.47	-	-	35,632,813.24

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
安徽达沃斯机电设备销售有限公司	3,507,446.76	8.83	3,256,413.88
淮北矿业股份有限公司物资分公司	3,346,650.00	8.42	2,552,666.00
陕西雪峰工程机械有限公司	3,260,120.00	8.21	2,907,192.96
蚌埠市怡嘉置业发展有限公司	3,023,600.00	7.61	2,830,996.68
北京奥利文商贸有限公司	2,682,600.00	6.75	2,682,600.00
合计	15,820,416.76	39.82	14,229,869.52

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	634,890.72	2.54	1,877,853.73	7.25
1-2年	957,141.46	3.83	3,353,453.57	12.95
2-3年	3,213,882.50	12.86	16,050,741.77	62.01
3年以上	20,192,738.40	80.77	4,603,373.26	17.78
合计	24,998,653.08	100.00	25,885,422.33	100.00

#### 2、按预付对象归集的期末余额情况列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
安徽安信机电设备有限公司	非关联方	15,033,246.65	60.14	2016年4,603,373.26元, 2017年9,391,773.39元, 2018年1,038,100.00元	
安徽瑞隆机电设备有限公司	非关联方	5,524,661.71	22.10	2018年1,875,822.00元, 2017年3,648,839.71元	
西安三九机电设备有限公司	非关联方	2,434,128.67	9.74	2017年	
通力电梯有限公司	非关联方	480,000.00	1.92	2019年	
苏州莱茵电梯股份有限公司	非关联方	314,854.95	1.26	2020年300,235.35元, 2019年14,619.60元	
合计		23,786,891.98	95.16	/	/

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,655,420.45	8,445,653.53
合计	3,655,420.45	8,445,653.53

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,093,537.79
1 至 2 年	313,885.94
2 至 3 年	11,718,468.56
3 至 4 年	697,253.94
4 至 5 年	864,757.44
5 年以上	1,752,006.84
小计	16,439,910.51
减：坏账准备	12,784,490.06
合计	3,655,420.45

按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,932,560.00	23.92	3,932,560.00	100.00	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	3,932,560.00	23.92	3,932,560.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	12,507,350.51	76.08	8,851,930.06	70.77	3,655,420.45
其中：账龄分析法组合	12,364,527.51	75.21	8,851,930.06	71.59	3,512,597.45
关联方组合	142,823.00	0.87	-	-	142,823.00
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	16,439,910.51		12,784,490.06		3,655,420.45

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,932,560.00	24.64	3,932,560.00	100.00	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	3,932,560.00	24.64	3,932,560.00	100.00	-
单项金额不重大但单独	-	-	-	-	-

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,025,533.86	75.36	3,579,880.33	25.90	8,445,653.53
其中：账龄分析法组合	11,898,613.86	74.56	3,579,880.33	35.44	8,318,733.53
关联方组合	126,920.00	0.80	-	-	126,920.00
无风险组合	-	-	-	-	-
合计	15,958,093.86	100.00	7,512,440.33		8,445,653.53

①单项计提坏账准备的应收账款中单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末金额	计提比例 (%)	坏账准备金额	计提原因
安徽奥力机械科技有限公司	3,932,560.00	100.00	3,932,560.00	客户经营异常
合计	3,932,560.00		3,932,560.00	

②用风险特征组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	1,076,437.79	265,987.78	24.71
1至2年	285,050.94	96,375.72	33.81
2至3年	7,689,020.56	5,342,331.49	69.48
3至4年	697,253.94	530,470.80	76.08
4至5年	864,757.44	864,757.44	100.00
5年以上	1,752,006.84	1,752,006.84	100.00
合计	12,364,527.51	8,851,930.06	

(2)按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	2,893,631.27	2,589,731.27
备用金	2,127,943.18	2,274,863.98
往来款	11,418,336.06	11,093,498.61
小计	16,439,910.51	15,958,093.86
减：坏账准备	12,784,490.06	7,512,440.33
合计	3,655,420.45	8,445,653.53

(3)坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	7,512,440.33	5,272,049.73	-	-	12,784,490.06
合计	7,512,440.33	5,272,049.73	-	-	12,784,490.06

## (4) 按欠款方归集的期末前五大大余额列示的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽海宁投资实业有限公司	往来款	5,476,000.00	1-2年 51,000.00元, 2-3年 5,425,000.00元	33.31	3,786,533.10
安徽奥力机械科技有限公司	往来款	3,932,560.00	2-3年	23.92	3,932,560.00
宿州欣通劳务有限公司	往来款	1,000,000.00	2-3年	6.08	694,800.00
胡斌	员工备用金	398,043.94	2-3年 370,000.00元, 3-4年 28,043.94元	2.42	278,411.83
个人:潘骆	往来款	161,676.14	2-3年	0.98	112,332.58
合计		10,968,280.08		66.71	8,804,637.51

## (五) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	15,809,426.99	5,348,222.21	10,461,204.78	17,673,756.23	5,762,532.56	11,911,223.67
劳务成本	250,717.77	-	250,717.77	666,891.36	-	666,891.36
低值易耗品	670,168.86	-	670,168.86	2,803.00	-	2,803.00
合计	16,730,313.62	5,348,222.21	11,382,091.41	18,343,450.59	5,762,532.56	12,580,918.03

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	45,080.72	41,753.56
合计	45,080.72	41,753.56

## (七) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000.00
其中: 债务工具投资	
权益工具投资	100,000.00
衍生金融资产	
混合工具投资	
其他	
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	
其中: 债务工具投资	

项 目	期末余额
混合工具投资	
其他	
合 计	100,000.00

## (八) 固定资产

### 1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	75,442.64	131,447.36
固定资产清理	-	-
合 计	75,442.64	131,447.36

### 2、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	173,495.75	258,510.17	758,709.14	1,190,715.06
2.本期增加金额	8,761.06	-	-	8,761.06
(1)购置	8,761.06	-	-	8,761.06
(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	182,256.81	258,510.17	758,709.14	1,199,476.12
二、累计折旧				
1.期初余额	137,726.05	245,584.66	675,956.99	1,059,267.70
2.本期增加金额	10,073.88	4,854.87	49,837.03	64,765.78
(1)计提	10,073.88	4,854.87	49,837.03	64,765.78
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	147,799.93	250,439.53	725,794.02	1,124,033.48
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	34,456.88	8,070.64	32,915.12	75,442.64
2.期初账面价值	35,769.70	12,925.51	82,752.15	131,447.36

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无受限固定资产,固定资产不存在减值情况，不需计提

固定资产减值准备。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	56,445.19	-	47,292.60	-	9,152.59
合计	56,445.19	-	47,292.60	-	9,152.59

(十) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
委托借款	-	-
保证借款	8,041,629.64	8,137,529.04
信用借款	-	-
合计	8,041,629.64	8,137,529.04

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 8,041,629.64 元、其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

贷款单位	借款期末金额	借款利率(%)	逾期时间
徽商银行蚌埠分行	7,228,450.91	5.78	3-4 年
中国银行股份有限公司蚌埠分行	813,178.73	5.08	2-3 年
合计	8,041,629.64	-	-

(十一) 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
应付材料款	1,275,288.64	1,284,341.71
安装工程款	482,454.16	416,254.16
其他	196,851.91	137,631.91
合计	1,954,594.71	1,838,227.78

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	账龄	期末金额	未偿还或结转的原因
苏州帝奥电梯有限公司	1-2 年 2,400.00 元, 2-3 年 312,500.00 元, 3-4 年 133.33 元	315,033.33	未结算
杭州西奥电梯有限公司	2-3 年	274,765.70	未结算
安徽安升电梯有限公司	1-2 年	244,098.18	未结算
迅达(中国)电梯有限公司合肥分公司	1-2 年 61,882.00 元, 2-3 年 36,800.00 元	98,682.00	未结算
安徽皖豪置业有限公司	5 年以上	100,000.00	未结算
通力电梯有限公司合肥分公司	2-3 年 40,646.06 元, 3-4 年 47,926.10 元	88,572.16	未结算
合计	--	1,121,151.37	--

(3) 应付账款期末余额前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
苏州帝奥电梯有限公司	非关联方	315,033.33	1-2年 2,400.00元, 2-3年 312,500.00元, 3-4年 133.33元	16.12	材料款
杭州西奥电梯有限公司	非关联方	276,037.70	1年以内 1,272.00元, 2-3年 274,765.70元	14.12	材料款
安徽安升电梯有限公司	非关联方	269,851.91	1年以内 25,753.73元, 1-2年 244,098.18元	13.81	材料款
迅达(中国)电梯有限公司合肥分公司	非关联方	111,482.00	1年以内 12,800.00元, 1-2年 61,882.00元, 2-3年 36,800.00元	5.70	工程款
安徽皖豪置业有限公司	非关联方	100,000.00	5年以上	5.12	工程款
合计		1,072,404.94		54.87	-

## (十二) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
货款		6,700,720.55
合计		6,700,720.55

## (十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	399,864.84	
建造合同形成的已结算未完工合同义务		
客户的购买选择权		
客户的续约选择权		
合计	399,864.84	

## (十四) 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	993,865.18	860,532.78	1,176,109.50	678,288.46
二、离职后福利-设定提存计划	2,884.44	60,074.23	60,074.23	2,884.44
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	996,749.62	920,607.01	1,236,183.73	681,172.90

### 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	992,088.74	774,451.89	1,090,028.61	676,512.02
二、职工福利费	-	28,879.50	28,879.50	-
三、社会保险费	705.36	42,253.39	42,253.39	705.36
其中：医疗保险费	705.36	40,184.67	40,184.67	705.36
工伤保险费	-	268.21	268.21	-
生育保险费	-	1,800.52	1,800.52	-
四、住房公积金	-	13,248.00	13,248.00	-



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	1,071.08	1,700.00	1,700.00	1,071.08
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	993,865.18	860,532.78	1,176,109.50	678,288.46

### 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	2,708.04	58,007.73	58,007.73	2,708.04
2.失业保险费	176.40	2,066.50	2,066.50	176.40
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,884.44	60,074.23	60,074.23	2,884.44

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,178,932.03	3,934,473.71
企业所得税	1,397,519.06	1,398,219.06
城建税	238,519.57	242,976.49
教育费附加	98,162.75	99,922.46
地方教育费附加	63,750.84	64,923.98
个人所得税	1,205.73	1,010.73
印花税	1,255.30	1,309.90
房产税	9,023.42	9,023.42
水利基金	2,742.02	2,918.40
残保金	6,015.00	6,015.00
合计	5,997,125.72	5,760,793.15

### (十六) 其他应付款

#### 1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	4,463,908.13	4,046,672.90
应付股利	-	-
其他应付款	70,139,106.83	69,636,369.53
合计	74,603,014.96	73,683,042.43

#### 2、应付利息

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,463,908.13	4,046,672.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,463,908.13	4,046,672.90

##### (2) 重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
蚌埠兴隆融资租赁有限公司	2,775,553.83	企业暂无力偿还
徽商银行蚌埠大庆支行	744,325.07	企业暂无力偿还
中国银行蚌埠万达支行	944,029.23	企业暂无力偿还
合计	4,463,908.13	/

### 3、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
定向增发款项	16,500,133.60	16,500,133.60
员工垫付款	503,915.46	2,103,429.07
其他往来款	53,135,057.77	51,032,806.86
合计	70,139,106.83	69,636,369.53

#### 其中：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
信隆融资租赁有限公司	34,000,000.00	无力偿还
东证创新-金信灏洋 2 号新三板投资基金	9,354,722.48	无力偿还
蚌埠高科资产管理有限公司	7,560,000.00	无力偿还
蚌埠科技融资担保有限公司	7,119,291.76	无力偿还
东方证券股份有限公司	7,088,619.45	无力偿还
王松	1,275,461.52	项目代垫款
蚌埠中欣投资发展有限责任公司	929,065.66	按还款计划偿还
王昌茂	200,000.00	项目代垫款
合计	67,527,160.87	/

#### (十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待结转增值税销项税额	626,663.12	
合计	626,663.12	

#### (十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼赔款	750,143.24	750,143.24
预计超过 1 年才能结转的合同负债	5,099,360.37	
合计	5,849,503.61	750,143.24

#### (十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,871,429.00						15,871,429.00

#### (二十) 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(股本溢价)	5,692,736.80			5,692,736.80
合计	5,692,736.80			5,692,736.80

### (二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	235,775.89			235,775.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	235,775.89			235,775.89

盈余公积说明：按照公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

### (二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-66,626,992.30	-35,598,888.96
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-18,966,530.56
调整后期初未分配利润	-66,626,992.30	-54,565,419.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,368,264.37	-12,061,572.78
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	-74,995,256.67	-66,626,992.30

### (二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,982,896.14	3,593,304.00	9,162,292.22	7,890,268.57
其他业务	-	-	-	-
合计	4,982,896.14	3,593,304.00	9,162,292.22	7,890,268.57

### (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,875.48	5,640.84
教育费附加	2,349.44	2,180.98
地方教育费附加	1,566.30	1,454.00
印花税	738.00	1,436.42
水利建设基金	941.19	2,649.21
合计	11,470.41	13,361.45

### (二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	-	390,315.57
运输费	-	15,881.40
业务招待费	1,000.00	70,959.00
广告宣传费	-	12,430.00
办公费	-	20,242.23

项目	本期发生额	上期发生额
其他	11,344.00	-
合计	12,344.00	509,828.20

#### (二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,026,129.74	1,026,152.66
业务招待费	89,972.20	100,028.94
固定资产折旧费	64,765.78	144,814.86
租赁费	239,862.58	416,053.60
办公费	356,742.15	390,709.78
其他	554,438.37	139,595.97
合计	2,331,910.82	2,217,355.81

#### (二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
其他	48,260.20	1,132.08
合计	48,260.20	1,132.08

#### (二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	417,235.23	551,827.31
减：利息收入	2,093.91	1,356.87
汇兑损益	-	-
银行手续费	10,877.51	11,096.01
其他	-	116.00
合计	426,018.83	561,682.45

#### (二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	4,320.00	79,876.72	与收益相关
附加税收返还	27.24	204.62	与收益相关
合计	4,347.24	80,081.34	/

#### (三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	-	-
应收账款坏账损失	-2,059,906.47	- 3,565,134.42
其他应收款坏账损失	-5,272,049.73	- 651,224.19
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合计	-7,331,956.20	-4,216,358.61

### (三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	414,310.35	-5,762,532.56
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	414,310.35	-5,762,532.56

### (三十二) 营业外收入

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
其他		434.19	
合计		434.19	

### (三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
违约金		109,733.43	
税收滞纳金	4,947.22	7,822.29	4,947.22
其他	6,899.70	13,605.08	6,899.70
合计	11,846.92	131,160.80	11,846.92

### (三十四) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,706.72	700.00
递延所得税费用	-	-
合计	2,706.72	700.00

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-8,365,557.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,091,389.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,706.72
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,751.23
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	2,073,638.18
所得税费用	2,706.72

### (三十五) 现金流量表项目

#### 1、收到其他与经营活动有关的现

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,320.00	79,446.00
转入受限现金	68,639.33	
利息收入	1,356.87	1,356.87
营业外收入		
其他往来款	846,319.53	50,651,641.60
合计	920,635.73	50,732,444.47

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	1,312,447.01	1,145,991.00
其他支出	11,896.92	131,160.80
转出受限款		17,130.72
其他往来款	590,455.00	1,620,921.75
合计	1,914,798.93	2,915,204.27

### (三十六) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-8,368,264.37	-12,061,572.78
加: 资产减值准备	7,331,956.20	9,978,891.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,765.78	144,814.86
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	47,292.60	70,873.92
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)	417,235.23	551,827.31
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)	1,613,136.97	9,381,741.30

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,603,706.33	19,370,618.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,717,097.28	18,651,317.72
其他	68,639.33	-17,130.72
经营活动产生的现金流量净额	61,370.79	46,071,381.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	470,506.99	513,796.66
减：现金的期初余额	513,796.66	43,575.92
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	-43,289.67	470,220.74

## 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	470,506.99	513,796.66
其中：库存现金	21,472.08	56,977.17
可随时用于支付的银行存款	449,034.91	456,819.49
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	470,506.99	513,796.66
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		

### （三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	130,028.82	冻结款
合计	130,028.82	

## 六、关联方及关联交易

### （一）存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司关系
周翔	38.81	股东、实际控制人

### （二）本公司其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
王宁	股东、董事
蚌埠市洛宇投资管理中心（有限合伙）	股东
上海鼎锋久成股权投资资金合伙企业（有限合伙）	股东
上海鼎峰明泽投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
李霖军及其参股的公司	股东、董事及其参股的公司
宁静	本公司股东周翔之姑母、股东王宁之母亲
安徽海宁投资实业有限公司	受宁静控制
安徽方显新型材料有限公司	受宁静控制
安徽煌家新型建材有限公司	受宁静控制
周楠	董事、董事会秘书
余峥	董事、财务总监
高源	监事会主席
吴金泽	监事

### （三）关联交易情况

#### 1、关联担保情况

##### ① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周翔	7,374,350.31	2016-9-6	2017-9-6	否

#### 2、关联方应收应付款项

##### 应收项目

项目名称	期末余额	上年期末余额
其他应收款：		
安徽海宁投资实业有限公司	5,476,000.00	5,476,000.00
周楠	100,000.00	100,000.00

##### 应付项目

项目名称	期末余额	上年期末余额
其他应付款：		
周翔	104.00	16,400.00
王宁	7,039.53	7,039.53

### 七、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的承诺及或有事项。

#### 2、资产负债表日存在的或有事项



### 资产负债表日存在的重大诉讼事项

序号	原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
1	徽商银行股份有限公司蚌埠分行	本公司、安徽海宁投资实业有限公司、周翔、王宁	金融借款合同纠纷	安徽省蚌埠市蚌山区人民法院	8,160,591.12	已调解撤案，文书已提供
2	蚌埠兴达典当有限公司	本公司、安徽海宁投资实业有限公司、周翔、王守铭、宁静	典当借款合同纠纷	安徽省蚌埠市蚌山区人民法院	1,180,000.00	已结案
3	东方证券股份有限公司	本公司	其他合同纠纷	上海市黄浦区人民法院	7,088,619.45	已裁定，未执行
4	上海东方证券创新投资有限公司	本公司	其他合同纠纷	上海市黄浦区人民法院	9,354,722.48	已裁定，部分执行
5	中国银行股份有限公司蚌埠分行	本公司、王宁、周翔	金融借款合同纠纷	安徽省蚌埠市龙子湖蚌山区人民法院	813,179.00	2021年3月已裁定，尚未执行
合计					26,597,112.05	

### 八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 九、其他重要事项

本报告期未发生需要披露的其他重要事项。

### 十、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,347.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		

项目	金额	说明
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,846.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-7,499.68	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-7,499.68	

## （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	17.07	-0.53	-0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.06	-0.53	-0.53

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

二〇二一年四月十五日

## 第九节 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。

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

文件备置地址：

公司档案室