

证券代码：872202

证券简称：聚力粮机

主办券商：中泰证券



聚力粮机

NEEQ : 872202

安徽聚力粮机科技股份有限公司

Anhui Juli Grain Machine Technology Co.,LTD.



年度报告

2020

公司年度大事记



报告期内，公司取得三项发明专利授权，“利用秸秆高值化开发多功能肥料专用发酵装置”专利号：ZL201611025735.5；散装粮车箱立体尺寸自动检测方法专利号：ZL2018105943058；一种粮库粮食扦样装置专利号：ZL201810600140.0。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录	84

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。

公司负责人曹静、主管会计工作负责人杨敏及会计机构负责人（会计主管人员）杨敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【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
应收账款余额较大风险	截至报告期末应收账款为 48,418,854.38 元，扣除坏账准备后的净额为 43,347,446.09 元，占公司资产总额的比例为 43.11%。期末应收账款余额较大，虽与公司经营情况相符，且公司客户信誉较好偿债能力较强，但若后期应收账款无法及时收回，可能存在应收账款坏账风险，并对公司资金运营产生不利影响。 应对措施：公司积极加强应收账款催收管理工作，编制激励催款回款奖罚制度，并逐渐规范客户管理，以减少应收账款余额水平，提高应收账款周转率。
政策变化风险	公司所属行业受国家宏观政策影响明显。近年来，随着国家对粮食安全问题的重视，相关部门发布了多项关于保障国家粮食安全的政策性文件，其中包含了多项关于加强粮食仓储设施建设的内容。这些产业政策给公司所属行业带来诸多利好，对公

	公司业务拓展起到了积极的促进作用。但随着粮食仓储设施建设不断完善，若国家相关产业政策发生调整，公司所属行业发展将受到较大影响。 应对措施：公司在经营过程中，根据市场需求对现有产品进行改良升级，提高自身产品科技含量；在预测未来国家粮食仓储设施建设发展趋势的基础上，积极研发适应市场需求和仓储导向的新型粮食仓储设备，以应对行业可能产生的不利变化。
销售季节性波动风险	公司主营业务为粮食仓储设备的研发、设计、生产和销售，所属行业大类为农业机械行业。农业机械行业受农业生产季节性影响，农机产品的销售表现出较为明显的季节性特征，通常 7-12 月为粮食仓储设备生产销售旺季。若公司不能根据季节性因素及时、合理调整产品生产计划和存货储备量、做好相关专业人才储备，将对公司经营产生影响。 应对措施：公司将合理调整产品生产结构，丰富行业淡季产品品种，以降低产品销售季节性波动影响；同时及时关注行业动向，合理预测未来国家粮食仓储设施建设发展趋势，实时评估行业政策对公司生产经营产生影响，调整生产计划和存货库存储备，做好专业人才储备。
原材料价格波动风险	公司 2019 年及 2020 年主营业务成本中直接材料占比分别为 89.25%、90.12%，材料占比较高。报告期内，公司通过和供应商建立合作关系、降低生产损耗、提高零部件自制率等措施稳定了材料成本，但若后期原材料价格发生较大波动，将对公司经营产生较大影响。 应对措施：公司采购部门一直密切关注原材料价格动向趋势，做好批量采购，加强原材料管理，严把原料关。同时，公司一直严把生产质量关，提高原材料利用率，最大幅度的降低生产成本。
公司持续亏损风险	2017 年度净利润 -10,341,594.34 元，2018 年度净利润

	-6,314,371.38 元，2019 年度净利润-820,220.49 元，2020 年度净利润-1,361,345.38 元，公司存在业绩持续亏损的风险。 应对措施：公司调整产品结构，上马新产品粮食烘干机，该产品成功投放市场为公司利润增长发挥较好作用；同时公司加强和大专院校科研院所合作，研发新产品，引进新项目提升现有产品市场竞争力，实现利润快速增长。
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		释义
聚力粮机、股份公司、公司	指	安徽聚力粮机科技股份有限公司
律联创投	指	律联创投 1 号基金（公司股东）
律联投资	指	律联（北京）投资基金管理有限公司（律联创投管理人）
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
上期	指	2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
期末	指	2020 年 12 月 31 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽聚力粮机科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Juli Grain Machine Technology Co.,LTD. Juli Grain
证券简称	聚力粮机
证券代码	872202
法定代表人	曹静

二、 联系方式

董事会秘书	王志卿
联系地址	安徽省界首市工业园区人民东路 599 号
电话	0558-2850697
传真	0558-2850697
电子邮箱	1353002811@qq.com
公司网址	www.ahjllj.com
办公地址	安徽省界首市工业园区人民东路 599 号
邮政编码	236500
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	安徽聚力粮机科技股份有限公司行政办公室

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	2007 年 11 月 26 日
挂牌时间	2017 年 9 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造-农、林、牧、渔专用机械制造-其他农、林、牧、渔业机械制造（C3579）
主要业务	粮食仓储设备的研发、设计、生产和销售
主要产品与服务项目	粮食仓储设备
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	55,550,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹静
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹静），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	91341282669455955W	否
注册地址	安徽省阜阳市界首市工业园区	否
注册资本	55,550,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马建华	李响
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-62	

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	85,753,475.98	75,344,518.84	13.82%
毛利率%	18.21%	17.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,361,345.38	-820,220.49	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,178,933.59	-6,120,756.12	-
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)	-2.94%	-1.73%	-
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)	-4.70%	-12.90%	-
基本每股收益	-0.02	-0.01	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	100,546,885.02	100,497,389.93	0.05%
负债总计	54,866,234.13	53,455,393.66	2.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,680,650.89	47,041,996.27	-2.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.85	-3.53%
资产负债率%(母公司)	54.57%	53.19%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	131.63%	140.30%	-
利息保障倍数	-1.80	-1.95	-

(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	-13,574,198.64	1,357,626.11	-
应收账款周转率	355.62%	215.76%	-
存货周转率	272.40%	245.39%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.05%	11.53%	-
营业收入增长率%	13.82%	12.90%	-
净利润增长率%	-	-	-

(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	55,550,000	55,550,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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
非流动性资产处置损益	15,928.20
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）	793,780.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,880.01
非经常性损益合计	817,588.21
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	817,588.21

(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

1、主要会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。

本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）财务报表相关项目情况。

报表项目	2019 年 12 月 31 日(变更前) 金额	2020 年 1 月 1 日(变更后) 金额
预收账款	2,518,762.11	
合同负债		2,228,993.02
其他流动负债		289,769.09

(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

公司属于专用设备制造业，是一家专业生产、销售粮食仓储设备的企业。公司拥有一支专业的技术研发、生产和销售团队，在研发和生产过程中积累了丰富的行业经验。公司通过自主研发、独立生产的生产模式，集中采购与零星采购相结合的原材料采购模式，政府招投标和自主销售相结合的销售模式，将产品提供给下游粮储仓库和粮食加工企业等客户，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内及至本报告报出日，公司的商业模式未发生变化。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	1,480,329.49	1.47%	4,852,902.37	4.83%	-69.50%
应收票据	0	0	0	0%	0
应收账款	43,347,446.09	43.11%	34,275,045.71	34.11%	26.47%
存货	22,733,496.53	22.61%	26,734,609.79	26.60%	-14.97%
投资性房地产	0	0	0	0%	-
长期股权投资	0	0	0	0%	-

固定资产	20,023,261.17	19.91%	21,429,650.81	21.32%	-6.56%
在建工程	0	0	0	0%	-
无形资产	7,279,338.57	7.24%	7,499,924.49	7.46%	-2.94%
商誉	0	0	0	0	-
短期借款	13,017,095.83	12.95%	2,000,000.00	1.99%	550.85%
长期借款	0	0	3,000,000.00	2.99%	-100.00%
预付账款	2,748,483.63	2.73%	1,109,067.62	1.10%	147.82%
其他应收款	1,786,233.12	1.78%	3,184,592.84	3.17%	-43.91%
应付票据	0	0	0	0%	-
应付账款	33,330,500.61	33.15%	40,875,881.49	40.67%	-18.46%
预收账款	0	0	2,518,762.11	2.51%	-100.00%
其他应付款	1,831,169.26	1.82%	2,613,254.99	2.60%	-29.93%
资产总计	100,546,885.02	-	100,497,389.93	-	0.05%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金余额 1,480,329.49 元，较上期末减少 3,372,572.88 元，降幅 69.50%，主要变动原因系：报告期末付供应商货款所致。

2、应收账款较上期末增加 9,072,400.38 元，增幅 26.47%，主要是报告期内业绩增长未及时回款所致。

3、报告期末，存货较期初减少 4,001,113.26 元，降幅 14.97%，主要是报告期内减少存货的资金占用，上期发出商品已结算，本期发出商品较上期减少 3,188,595.31 元，合理采购原材料所致。

4、报告期末，短期借款较期初增加 11,017,095.83 元，增幅 550.85%，主要是报告期内疫情原因增加流动资金和材料采购款所致。

5、报告期末，预付账款余额 2,748,483.63 元，较上期增加 1,639,416.01 元，增幅 147.82%，主要系：报告期受烘干机项目采购材料增加预付款随之增加。

6、报告期末，其他应收款较上年减少 1,398,359.72 元，降幅 43.91%，主要系：报告期内收回投标保证金和履约保证金所致。

7、报告期末，应付账款较上期减少 7,545,380.88 元，降幅 18.46%，主要是报告期内减少存货的资金占用，合理采购原材料，未结算的应付账款较上期减少。

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	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	85,753,475.98	-	75,344,518.84	-	13.82%
营业成本	70,135,203.71	78.57%	61,999,257.19	82.29%	8.67%
毛利率	18.21%	-	17.71%	-	-
销售费用	6,725,194.71	7.84%	8,772,777.91	11.64%	-23.34%
管理费用	4,301,643.24	5.02%	4,858,134.84	6.45%	-11.45%
研发费用	4,099,617.50	4.78%	3,597,002.61	4.77%	13.97%
财务费用	578,479.71	0.67%	420,693.38	0.56%	37.51%
信用减值损失	-1,731,601.21	-2.02%	-1,608,606.61	-2.14%	7.65%
资产减值损失	0	0%	0	0%	-
其他收益	783,780.00	0.91%	5,337,869.00	7.08%	-85.32%
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	0	0%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	-1,654,893.78	-1.92%	-1,158,188.62	-1.54%	42.02%
营业外收入	44,180.20	0.05%	0	0%	-
营业外支出	10,371.99	0.01%	37,333.37	0.05%	-72.22%
净利润	-1,361,345.38	-1.59%	-820,220.49	-1.09%	65.97%

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司实现营业收入85,753,475.98元，较上期75,344,518.84元，增加10,408,957.14元，增幅13.82%。营业收入上升原因系：报告期内公司新上马烘干机项目中标增加营业收入增长所致，粮食局出台“粮食产后服务体系建设项目”政策报告期内持续延续，提高了产品销售。报告期内，营业成本元67,375,196.44元，较上期61,999,257.19元，增加5,375,939.25元，增幅8.67%，主要是因收入上升营业成本随之增加；本期毛利率为18.21%，较上期增加0.5个百分点，主要原因是：报告期内公司产品结构调整部分产品利润率较高。

2、报告期内，其他收益较上年同期减少4,544,089.00元，降幅85.13%，主要是报告期内新三板政府奖励较上年同期减少4,816,100.00元。

(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	85,489,906.78	72,145,973.36	18.50%
其他业务收入	263,569.20	3,198,545.48	-91.76%
主营业务成本	70,135,203.71	60,254,068.87	16.40%
其他业务成本	281,159.79	1,745,188.32	-83.89%

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%
输送机	20,222,530.35	19,335,036.75	4.39%	-2.11%	-3.77%	1.65%
卸粮机	5,335,267.15	3,647,176.06	31.64%	14.64%	-7.87%	16.71%
清理筛，振动筛	8,320,863.74	6,232,510.05	25.10%	-19.11%	-24.59%	5.45%
风选机				-100.00%	-100.00%	-15.66%
扒谷机，扒粮机	3,289,040.45	2,368,588.57	27.99%	-28.62%	-34.96%	7.01%
清粮机	4,356,272.42	3,373,732.79	22.55%	-0.47%	-15.59%	13.87%
装仓机	9,656,159.80	7,867,851.47	18.52%	9.73%	6.61%	2.38%
扦样机	5,947,776.63	3,774,657.37	36.54%	24.14%	-9.00%	23.11%
升降平台				-100.00%	-100.00%	-22.61%
清理中心	2,013,961.19	1,722,521.67	14.47%	477.20%	1,106.36%	-44.61%
仓储设备	14,337,247.18	9,324,307.19	34.96%	59.21%	13.89%	25.88%
提升机				-100.00%		0.00%
烘干机	12,010,787.87	9,447,654.73	21.34%	212.73%		21.34%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

输送机、清理筛、风选机、扒谷机、清粮机、升降平台、提升机等产品本期合计销售输入较上期减少4,517,423.51元，减幅11.10%；卸粮机、装仓机、扦样机、清理中心、仓储设备、烘干机等产品本期合计销售输入较上期增加17,861,356.93元，增幅56.81%；增减主要原因系公司的大部分客户为国家储备粮库及中储粮直属库，一般都是通过招投标采购，针对不同粮机提前做好采购计划，再通过招投标形式确定供应商供货，由于客户采购一批粮机设备后，下一期采购与上期采购几乎不重复，客户采购设备在一定期间进行轮换。

(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	怀远县粮食和物资储备局	3,699,292.04	4.31%	否
2	泌阳县粮食局	2,990,973.45	3.49%	否
3	南乐县粮食和物资储备服务中心	2,886,725.66	3.37%	否

4	河南金粒麦业有限公司	2,410,530.97	2.81%	否
5	项城市粮食局	2,113,026.55	2.46%	否
合计		14,100,548.67	16.44%	-

(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	天津市润泽钢管有限公司	3,016,488.55	7.80%	否
2	马鞍山钢润金属材料贸易有限公司	2,806,400.62	7.26%	否
3	铁岭凯瑞烘干设备有限公司	2,345,132.74	6.06%	否
4	天津市康德利电气商贸有限公司	1,802,103.10	4.66%	否
5	天津市凤鸣钢铁贸易有限公司	1,584,309.11	4.10%	否
合计		11,554,434.12	29.88%	-

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	-13,574,198.64	1,357,626.11	-
投资活动产生的现金流量净额	-40,712.77	-677,285.47	-
筹资活动产生的现金流量净额	10,242,338.53	1,596,485.84	541.56%

现金流量分析：

报告期内，公司经营产生的现金流量为净流出 13,574,198.64 元，上期净流入 1,357,626.11 元，主要原因系：报告期内购买商品、提供劳务支付的现金较上期增加 17,808,614.73 元；补贴收入、其他收入较上期减少 4,844,089.00 元；

报告期内，净利润-1,361,345.38 元，经营产生的现金流量为净流出 13,574,198.64 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润不相匹配的原因主要系因经营性应收项目大幅增加、经营性应付项目大幅减少合计影响所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出 40,712.77 元，较上期减少流出 636,572.7 元，投资活动现金流减少原因：本期减少了设备采购。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额 10,242,338.53 元，较上期增加净流入 8,645,852.69 元，主要系报告期贷款净增加 11,000,000 元所致。

(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

报告期内，公司股权清晰，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力，同时会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理层人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化，人员队伍稳定且无重大事项影响公司的持续经营能力；公司持续经营能力良好。

公司虽然已连续多年亏损，资产负债率 54.57%，但公司通过增加银行贷款，保障公司上马的新项目顺利实施，通过该项目实施并投入市场为公司带来了较高收益，丰富了公司产品结构。

报告期内，公司上马新项目粮食烘干机，该产品成功投放市场为公司利润增长发挥较好作用；同时对现有扦样机产品进行智能化功能升级，研发移动双管智能化扦样机。报告期内公司持续对现有产品升级改造，如清理筛、振动筛通过技术改造，增加降噪、除尘功能，实现绿色化发展，不但提高了产品的功能与适用性，而且在清理粮食过程中降低了粉尘污染，保护了环境；

报告期内，公司主营业务明确，研发过程可控，业务发展顺利，未来将会进一步加强深挖市场力度，充分发挥核心技术优势，加强自身优势培育及专业积累，确保营业收入呈稳定增长趋势。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	

项以及报告期内发生的企业合并事项		
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,000,000.00	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	7,800,000.00	6,208,800.00
4. 其他	200,000.00	155,963.30

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2016 年 12 月 15 日		挂牌	减少关联	详见承诺事项详	正在履行中

或控股股东				交易)	细情况	
实际控制人或控股股东	2017 年 5 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 5 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 5 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东及实际控制人曹静、董监高、持股 5%以上的股东于 2017 年 5 月 5 日出具《避免同业竞争承诺函》。截止报告期末，公司持股 5%以上的股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

2、为尽量减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益，公司制定了《防范控股股东及其关联方占用公司资金的制度》，公司控股股东及实际控制人曹静出具了《减少并规范关联交易承诺函》。截止报告期末，公司控股股东及实际控制人均严格履行上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	房产	抵押	8,682,869.84	8.64%	银行贷款抵押
无形资产	土地使用权	抵押	7,279,338.57	7.24%	银行贷款抵押
总计	-	-	15,962,208.41	15.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

以上资产受限，属于公司为开展经营活动从银行抵押贷款的正常行为，有助于公司增加流动资金，提高公司资产利用效率，不会对公司未来发展产生不利影响。

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	无限售股份总数	18,050,000	32.49%	0	18,050,000	32.49%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	12,250,000	22.05%	0	12,250,000	22.05%
	董事、监事、高管	250,000	0.45%	0	250,000	0.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	67.51%	0	37,500,000	67.51%
	其中：控股股东、实际控制人	36,750,000	66.16%	0	36,750,000	66.16%
	董事、监事、高管	750,000	13.50%	0	750,000	13.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,550,000	-	0	55,550,000	-
普通股股东人数		4				

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	曹静	49,000,000	0	49,000,000	88.21%	36,750,000	12,250,000	0	0
2	律联（北京）投资基金管理有限公司—律联创投1号基金	5,550,000	0	5,550,000	9.99%	0	5,550,000	0	0
3	刘社会	500,000	0	500,000	0.9%	375,000	125,000	0	0
4	彭振兴	500,000	0	500,000	0.9%	375,000	125,000	0	0
合计		55,550,000	0	55,550,000	100%	37,500,000	18,050,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司所有股东不存关联关系。

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

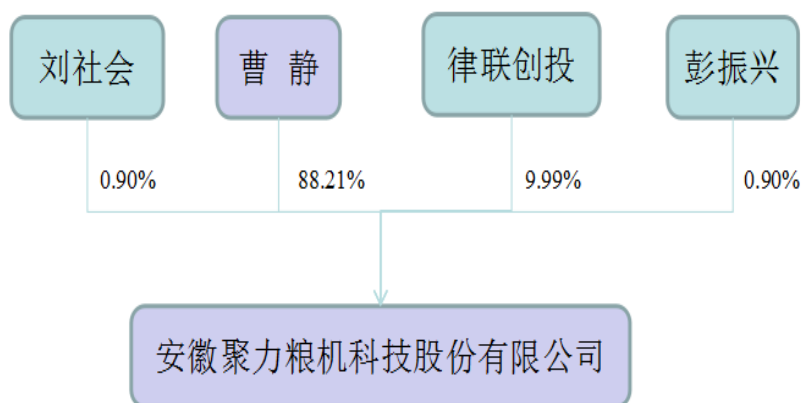
是否合并披露：

√是 □否

曹静直接持有公司 4900 万股，持股比例达到 88.21%，为公司的控股股东。曹静女士同时担任公司董事长兼总经理，能够实际控制公司的经营活动，为公司实际控制人。

曹静女士，董事长兼总经理，1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988 年 9 月至 1991 年 7 月，就读于芜湖机械学校机械专业；2003 年 9 月至 2005 年 7 月，就读于合肥工业大学 EMBA 专业；1991 年 7 月至 2002 年 3 月，就职于界首市财贸委员会，任工业科职员；2002 年 3 月至今，就职于安徽云龙电梯有限公司（现安徽菲茵特电梯有限公司），任执行董事；2007 年 11 月至 2016 年 12 月，就职于有限公司，任执行董事、总经理；2016 年 12 月至今，任公司董事长、总经理。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

截止报告期末，公司股权结构图如下：



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国银行界首支行	银行	5,000,000.00	2020 年 4 月 28 日	2021 年 4 月 28 日	3.85%
2	抵押贷款	中国银行界首支行	银行	3,000,000.00	2020 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 20 日	3.85%
3	抵押贷款	中国银行界首支行	银行	2,000,000.00	2020 年 9 月 8 日	2021 年 9 月 8 日	3.85%
4	抵押贷款	界首中银富登村镇银行	银行	3,000,000.00	2020 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 23 日	4.35%
5	信用贷款	中国邮政储蓄银行阜阳市分行	银行	1,000,000.00	2020 年 6 月 10 日	2021 年 5 月 9 日	5.96%
6	信用贷款	中国邮政储蓄银行阜阳市分行	银行	1,000,000.00	2020 年 6 月 18 日	2021 年 5 月 17 日	5.96%
7	信用贷款	中国邮政储蓄银行阜阳市分行	银行	1,000,000.00	2020 年 6 月 8 日	2021 年 5 月 7 日	5.96%
合计	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-

公司于 2020 年 9 月 4 日偿还中国银行贷款 2,000,000.00 元，于 2020 年 11 月 23 日偿还界首中银富登村镇银行抵押贷款 3,000,000.00 元。

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
曹静	董事长	女	1969 年 9 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
曹静	总经理	女	1969 年 9 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
刘社会	董事	男	1977 年 10 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
荣海超	董事	男	1980 年 7 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
樊小飞	董事	男	1975 年 12 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
樊小飞	副总经理	男	1975 年 12 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
杨敏	董事	女	1973 年 5 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
杨敏	财务总监	女	1973 年 5 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
彭振兴	监事会主席	男	1964 年 8 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
许超	监事	男	1988 年 8 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
肖硕	职工代表监事	男	1986 年 11 月	2020 年 1 月 10 日	2023 年 1 月 9 日
王志卿	董事会秘书	男	1983 年 10 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系，与控股股东、实际控制人之间也无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
曹静	董事长兼总经理	49,000,000	0	49,000,000	88.21%	0	0
刘社会	董事	500,000	0	500,000	0.9%	0	0
彭振兴	监事会主席	500,000	0	500,000	0.9%	0	0
荣海超	董事	0	0	0	0%	0	0
樊小飞	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
杨敏	董事	0	0	0	0%	0	0

许超	监事	0	0	0	0%	0	0
肖硕	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
王志卿	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	50,000,000	-	50,000,000	90.01%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
张俊	董事	离任	无	换届离任
荣海超	无	新任	董事	换届新任
李士银	监事会主席	离任	无	换届离任
彭振兴	监事	新任	监事会主席	换届新任
许超	无	新任	监事	换届新任

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

新任董事荣海超先生，汉族中国国籍，无境外永久居留权，1980年7月出生，大专学历。1997年9月至2000年7月就读于沈丘师范学校；2000年7月至2001年2月在家待业；2001年2月至2010年9月在界首市教育电视台专题部工作；2010年10月至2011年7月在华信生物药业有限公司扬州市场部任企划部经理；2011年8月至2013年9月在华信生物药业有限公司连云港市场部任区域经理；2013年10月至今在安徽聚力粮机科技股份有限公司负责粮机售后工作。

新任监事许超先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1988年8月出生，大专学历。2009年9月至2011年6月就读于安庆职业技术学院；2011年7月至2012年8月在浙江盾安机电热工事业部（杭州赛福特设备）任质量管理员；2012年9月至2013年4月学驾照；2013年5月至2016年2月在安徽润尔光电科技股份有限公司（中科大国家微尺度试验基地）任车间主任；2016年3月至2018年4月任安徽聚力粮机科技股份有限公司技术员；2018年5月至今任安徽聚力粮机科技股份有限公司车间主任。

(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
管理人员	6	1	0	7
生产人员	69	3	0	72
销售人员	29	3	0	32
技术人员	11	4	0	15
财务人员	6	0	0	6
行政人员	6	0	0	6
员工总计	127	11	0	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	9
专科	25	29
专科以下	93	99
员工总计	127	138

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

1、 薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。在满足相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。

2、 培训情况

公司一直注重员工的培训、考核工作。根据公司的经营发展需要，持续加大对培训的投入，加强对技术人员、操作工人、销售人员的培训，达到理论和实践相结合，注重培训效果的检验。

3、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内董事会审议修订了《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《重大决策事项管理规定》、《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度，建立起权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责分明、相互制衡协调的治理机制，为公司的规范治理奠定了制度基础，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司股东大会审议修订了《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》等重要治理制度，对于需要股东进行表决的事项，公司董事会

均按照相关规定及时的召集、召开了股东大会，股东大会的召开均符合《公司法》及《公司章程》的要求，会议程序、会议记录、决议内容规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。针对股东提出的各项诉求和建议，公司均积极、及时的进行了处理。

公司董事会评估认为，公司全体董事、监事、高级管理人员表现出的勤勉尽责的态度是公司股东权益得以维护的最大保障，现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的要求，能够有效提高公司的治理水平和决策质量，识别和应对经营管理中的重大风险，确保股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

为提高公司治理水平，根据《公司治理规则》和《信息披露规则》的相关规定，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，修改后的《公司章程》详见 www.neeq.com.cn 公司披露文件 2020-020。

(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	4	审议公司 2019 年年度报告、续聘会计师事务所、2020 年半年度报告；审议资产抵押贷款事项；审议换届选举事项、审议公司章程修订、审议公司相关制度修订。
监事会	3	审议公司 2019 年年度报告、2020 年半年度报告、审议换届选举事项。
股东大会	3	审议公司 2019 年年度报告、续聘会计师事务所；审议预计 2020 年日常性关联交易；审议资产抵押贷款事项、审议公司章程修订、审议

	公司相关制度修订。
--	-----------

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 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，其召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会和董事会秘书，管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资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和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力。

1、业务分开

公司具有完备的业务流程，能够独立对外从事采购、销售业务并签署相关协议，公司拥有独立的业务部门和销售渠道。公司在业务上独立于股东和其他关联方，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

2、人员分开

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其关联方处领取薪

金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

3、资产分开

公司运作规范，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备、运输工具以及相关知识产权等资产，不存在潜在争议或法律纠纷。公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，资产独立分开，不存在资产混同的情况。

4、机构分开

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与实际控制人、控股股东及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务分开

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，公司在有效分析市场风险、政策风险的前提下，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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年5月18日公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于安徽聚力粮机科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》。

报告期内，公司严格按照《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，未出现年度报告信息披露重大差错情况。

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	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中兴华审字（2021）第 020892 号				
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-62				
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>马建华</td><td>李响</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>	马建华	李响	2 年	2 年
马建华	李响				
2 年	2 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	11 万元				

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 020892 号

安徽聚力粮机科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽聚力粮机科技股份有限公司（以下简称“聚力粮机公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了聚力粮机公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于聚力粮机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

聚力粮机公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括聚力粮机公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估聚力粮机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算聚力粮机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚力粮机公司的财务报告过程。

五、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对聚力粮机公司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聚力粮机公司不能持续经营。

（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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马建华

中国·北京

中国注册会计师：李响

2021 年 4 月 20 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
流动资产：			
货币资金	七、（一）	1,480,329.49	4,852,902.37
结算备付金			0
拆出资金			0
交易性金融资产			0
衍生金融资产			0
应收票据			0
应收账款	七、（二）	43,347,446.09	34,275,045.71
应收款项融资			0
预付款项	七、（三）	2,748,483.63	1,109,067.62
应收保费			0
应收分保账款			0
应收分保合同准备金			0
其他应收款	七、（四）	1,786,233.12	3,184,592.84
其中：应收利息			0
应收股利			0
买入返售金融资产			0
存货	七、（五）	22,733,496.53	26,734,609.79
合同资产			0
持有待售资产			0
一年内到期的非流动资产			0
其他流动资产	七、（六）	123,795.84	596,835.87

流动资产合计		72,219,784.70	70,753,054.20
非流动资产:			
发放贷款及垫款			0
债权投资			0
其他债权投资			0
长期应收款			0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			0
其他非流动金融资产			0
投资性房地产			0
固定资产	七、(七)	20,023,261.17	21,429,650.81
在建工程		0	0
生产性生物资产			0
油气资产			0
使用权资产			0
无形资产	七、(八)	7,279,338.57	7,499,924.49
开发支出			0
商誉			0
长期待摊费用	七、(九)	145,833.25	195,833.29
递延所得税资产	七、(十)	878,667.33	618,927.14
其他非流动资产			0
非流动资产合计		28,327,100.32	29,744,335.73
资产总计		100,546,885.02	100,497,389.93
流动负债:			
短期借款	七、(十一)	13,017,095.83	2,000,000.00
向中央银行借款			0
拆入资金			0
交易性金融负债			0
衍生金融负债			0
应付票据			0
应付账款	七、(十二)	33,330,500.61	40,875,881.49
预收款项			2,518,762.11
合同负债	七、(十三)	1,773,660.18	0
卖出回购金融资产款			0
吸收存款及同业存放			0
代理买卖证券款			0
代理承销证券款			0
应付职工薪酬	七、(十四)	1,254,922.00	1,599,399.15
应交税费	七、(十五)	426,135.43	663,060.71
其他应付款	七、(十六)	1,831,169.26	2,613,254.99
其中: 应付利息			13,166.67
应付股利			0
应付手续费及佣金			0

应付分保账款			0
持有待售负债			0
一年内到期的非流动负债	七、(十七)	3,002,175.00	158,462.93
其他流动负债	七、(十八)	230,575.82	0
流动负债合计		54,866,234.13	50,428,821.38
非流动负债:			
保险合同准备金			0
长期借款	七、(十九)	0	3,000,000.00
应付债券			0
其中: 优先股			0
永续债			0
租赁负债			0
长期应付款	七、(二十)		26,572.28
长期应付职工薪酬			0
预计负债			0
递延收益			0
递延所得税负债			0
其他非流动负债			0
非流动负债合计			3,026,572.28
负债合计		54,866,234.13	53,455,393.66
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、(二十一)	55,550,000.00	55,550,000.00
其他权益工具			0
其中: 优先股			0
永续债			0
资本公积	七、(二十二)	8,162,763.75	8,162,763.75
减: 库存股			0
其他综合收益			0
专项储备			0
盈余公积	七、(二十三)	80,541.87	80,541.87
一般风险准备			0
未分配利润	七、(二十四)	-18,112,654.73	-16,751,309.35
归属于母公司所有者权益合计		45,680,650.89	47,041,996.27
少数股东权益			0
所有者权益合计		45,680,650.89	47,041,996.27
负债和所有者权益总计		100,546,885.02	100,497,389.93

法定代表人: 曹静

主管会计工作负责人: 杨敏

会计机构负责人: 杨敏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		85,753,475.98	75,344,518.84
其中：营业收入	七、(二十五)	85,753,475.98	75,344,518.84
利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			0
二、营业总成本		86,460,548.55	80,231,969.85
其中：营业成本		70,135,203.71	61,999,257.19
利息支出			0
手续费及佣金支出			0
退保金			0
赔付支出净额			0
提取保险责任准备金净额			0
保单红利支出			0
分保费用			0
税金及附加	七、(二十六)	620,409.68	584,103.92
销售费用	七、(二十七)	6,725,194.71	8,772,777.91
管理费用	七、(二十八)	4,301,643.24	4,858,134.84
研发费用	七、(二十九)	4,099,617.50	3,597,002.61
财务费用	七、(三十)	578,479.71	420,693.38
其中：利息费用		576,555.42	416,680.83
利息收入		2,526.99	4,382.65
加：其他收益	七、(三十一)	783,780.00	5,337,869.00
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
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
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(三十二)	-1,731,601.21	-1,608,606.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,654,893.78	-1,158,188.62
加：营业外收入	七、(三十三)	44,180.20	0
减：营业外支出	七、(三十四)	10,371.99	37,333.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,621,085.57	-1,195,521.99

减：所得税费用	七、(三十五)	-259,740.19	-375,301.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,361,345.38	-820,220.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,361,345.38	-820,220.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,361,345.38	-820,220.49
六、其他综合收益的税后净额			0
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			0
（1）重新计量设定受益计划变动额			0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			0
（3）其他权益工具投资公允价值变动			0
（4）企业自身信用风险公允价值变动			0
（5）其他			0
2. 将重分类进损益的其他综合收益			0
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			0
（2）其他债权投资公允价值变动			0
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			0
（4）其他债权投资信用减值准备			0
（5）现金流量套期储备			0
（6）外币财务报表折算差额			0
（7）其他			0
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			0
七、综合收益总额		-1,361,345.38	-820,220.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,361,345.38	-820,220.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额			0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.01

法定代表人：曹静

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		82,937,133.95	79,784,101.28
客户存款和同业存放款项净增加额			0
向中央银行借款净增加额			0
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			0
收到再保险业务现金净额			0
保户储金及投资款净增加额			0
收取利息、手续费及佣金的现金			0
拆入资金净增加额			0
回购业务资金净增加额			0
代理买卖证券收到的现金净额			0
收到的税费返还		-	111,565.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、(三十六)	2,299,777.49	6,287,385.87
经营活动现金流入小计		85,236,911.44	86,183,052.94
购买商品、接受劳务支付的现金		79,527,797.92	58,959,175.92
客户贷款及垫款净增加额			0
存放中央银行和同业款项净增加额			0
支付原保险合同赔付款项的现金			0
为交易目的而持有的金融资产净增加额			0
拆出资金净增加额			0
支付利息、手续费及佣金的现金			0
支付保单红利的现金			0
支付给职工以及为职工支付的现金		9,744,305.07	10,090,646.37
支付的各项税费		2,913,247.73	2,020,928.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十六)	6,625,759.36	13,754,676.23
经营活动现金流出小计		98,811,110.08	84,825,426.83
经营活动产生的现金流量净额		-13,574,198.64	1,357,626.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金			0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计		800.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,512.77	677,285.47

投资支付的现金			0
质押贷款净增加额			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		41,512.77	677,285.47
投资活动产生的现金流量净额		-40,712.77	-677,285.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0
取得借款收到的现金		16,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(三十六)	6,208,800.00	1,725,900.00
筹资活动现金流入小计		22,208,800.00	3,725,900.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		572,626.26	403,514.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(三十六)	6,393,835.21	1,725,900.00
筹资活动现金流出小计		11,966,461.47	2,129,414.16
筹资活动产生的现金流量净额		10,242,338.53	1,596,485.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,372,572.88	2,276,826.48
加：期初现金及现金等价物余额		4,852,902.37	2,576,075.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,480,329.49	4,852,902.37

法定代表人：曹静

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

(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
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-16,751,309.35	47,041,996.27
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	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-16,751,309.35	47,041,996.27
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-1,361,345.38	-1,361,345.38
（一）综合收益总额											-1,361,345.38	-1,361,345.38
（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													
四、本年期末余额	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-18,112,654.73		45,680,650.89

项目	2019 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	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-15,931,088.86		47,862,216.76
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-15,931,088.86		47,862,216.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-820,220.49		-820,220.49
（一）综合收益总额											-820,220.49		-820,220.49
（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													
四、本年期末余额	55,550,000.00				8,162,763.75				80,541.87		-16,751,309.35		47,041,996.27

法定代表人：曹静

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

三、 财务报表附注

安徽聚力粮机科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安徽聚力粮机科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2007 年 11 月 26 日成立,2016 年 12 月由安徽聚力机械制造有限公司整体变更为股份有限公司。公司现统一社会信用代码为 91341282669455955W,法定代表人:曹静,注册地址:安徽省界首市工业园区,住所:安徽省界首市工业园区。

2017 年 9 月 20 日,本公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票简称“聚力粮机”,股票代码:872202。公司挂牌后股本总额未发生变化。截止 2020 年 12 月 31 日,本公司总股本为 5,555.00 万元,注册资本 5,555.00 万元。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造业,经营范围主要包括:粮食机械、粮食仓储设备、农用机械、减速机械、电机装备、粮食烘干设备、衡器及配件生产、安装、销售,粮机工程设备安装改造服务,电子产品及计算机软件技术、机器人、粮库智能控制系统研发及应用;网络工程、物联网应用、计算机安装与维护、储粮保粮设备、检化验仪器设备销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司是一家生产粮食仓储机械的专业生产厂家,又是集科研、生产、销售、服务于一体的省级高新技术企业。公司产品有自主研发的视频智能型多功能粮食扦样机、多功能组合式清粮机、液压扒谷机、输送机、装仓机等现代大型粮库实用型粮机产品。

(四) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为公司董事会,批准报出日为 2021 年 4 月 20 日。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

(二) 持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四） 企业合并

同一控制下的合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五） 投资性主体

1. 投资性主体的判断依据

同时满足下列条件时，属于投资性主体：

- （1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- （2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- （3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

公司属于投资性主体的，通常情况下应当符合下列所有特征：

- （1）拥有一个以上投资；
- （2）拥有一个以上投资者；
- （3）投资者不是该主体的关联方；
- （4）其股东权益以股权或类似权益方式存在。

2. 合并范围的确定

作为投资性主体应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并按照视同在转变日处置子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及

或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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投资损益。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的股东权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（七）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（八）外币业务和外币报表折算

外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为

购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（十） 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。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）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。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2. 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量:

①以摊余成本计量的债务工具投资

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,且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的,本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失,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债务工具投资

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,且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的,本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

③指定为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

初始确认时,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。本公司将其相关股利收入计入当期损益,其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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,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,为消除或显著减少会计错配,本公司可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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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,未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

4. 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

5. 金融资产和金融负债的抵销

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。

6. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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。

7. 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(十二) 存货

本公司存货主要包括原材料、发出商品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(十三) 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(十四) 长期股权投资

确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够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。

控制是指本公司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其回报金额。

共同控制是指按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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响;本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方股东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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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股东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,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,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的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。

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;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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。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，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产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，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。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方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重大影响,分类为可供出售金融资产的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。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。

(十五) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	20	5.00%	4.75%
2	机器设备	10	5.00%	9.50%
3	运输设备	5	5.00%	19.00%
4	电子设备	3	5.00%	31.67%
5	其他设备	3	5.00%	31.67%

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九） 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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列报。

（二十） 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

（二十一） 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二） 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十三） 职工薪酬

本公司的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。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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（二十四） 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十五） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司在客户验收确认商品质量符合规定后即确认收入。

（二十六） 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（二十七） 政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

③资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在股东权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（2）本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（3）本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

（二十九） 融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及影响

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。

本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）财务

报表相关项目情况。

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
存货		
合同资产		
预收款项	2,518,762.11	
合同负债		2,228,993.02
其他流动负债		289,769.09

上述会计政策变更对本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（二） 会计估计变更及影响

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正及影响

本公司报表期间未发生重大会计差错更正事项。

六、税项

1. 流转税及附加税

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入	13.00%、9.00%、
城建税	应交流转税额	7.00%
教育费附加（含地方）	应交流转税额	5.00%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12.00%
土地使用税	实际使用土地面积	5 元/m ²

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
安徽聚力粮机科技股份有限公司	15.00%	

3. 税收优惠及批文

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合认证，公司于 2019 年 9 月 9 日通过高新技术企业复核，重新取得了编号为 GR201934000827 的《高新技术企业证书》。本期公司减按 15.00%的税率征收企业所得税。

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年度，“上年”系指 2019 年度，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	32,766.44	18,557.24
银行存款	1,447,563.05	4,834,345.13
其他货币资金		
合计	1,480,329.49	4,852,902.37

(二) 应收账款

类别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
按单项计提坏账准备的应收账款	191,000.00	0.39%	191,000.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,227,854.38	99.61%	4,880,408.29	43,347,446.09
合计	48,418,854.38	100.00%	5,071,408.29	43,347,446.09

续

类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
按单项计提坏账准备的应收账款	191,000.00	0.51%	191,000.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,352,922.21	99.49%	3,077,876.50	34,275,045.71
合计	37,543,922.21	100.00%	3,268,876.50	34,275,045.71

1. 期末按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北天丰科技股份有限公司	191,000.00	191,000.00	100.00%	被法院列为失信被执行企业
合计	191,000.00	191,000.00	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（按账龄）列示如下：

账龄	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	28,554,702.23	59.21%	1,427,735.11	27,126,967.12
1-2 年	12,939,598.48	26.83%	1,293,959.85	11,645,638.63

账龄	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
2-3 年	3,491,430.67	7.24%	698,286.13	2,793,144.54
3-4 年	1,407,784.00	2.92%	422,335.20	985,448.80
4-5 年	1,592,494.00	3.30%	796,247.00	796,247.00
5 年以上	241,845.00	0.50%	241,845.00	
合计	48,227,854.38	100.00%	4,880,408.29	43,347,446.09

续

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	27,279,880.51	73.03%	1,363,994.03	25,915,886.48
1-2 年	5,577,827.70	14.93%	557,782.77	5,020,044.93
2-3 年	2,433,555.00	6.52%	486,711.00	1,946,844.00
3-4 年	1,807,204.00	4.84%	542,161.20	1,265,042.80
4-5 年	254,455.00	0.68%	127,227.50	127,227.50
5 年以上				
合计	37,352,922.21	100.00%	3,077,876.50	34,275,045.71

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	坏账准备	欠款年限	占应收账款总额的比例
安徽禾阳机械科技有限公司	客户/非关联方	2,250,000.00	225,000.00	1-2 年	4.65%
河南金粒麦业有限公司	客户/非关联方	1,523,900.00	76,195.00	1 年以内	3.15%
泌阳县粮食局	客户/非关联方	1,351,920.00	67,596.00	1 年以内	2.79%
河南省舞钢市粮食局	客户/非关联方	1,327,900.00	66,395.00	1 年以内	2.74%
贵溪市粮油流通服务中心	客户/非关联方	1,007,320.00	50,366.00	1 年以内	2.08%
合计		7,461,040.00	485,552.00		15.41%

(三) 预付款项

按账龄列示的预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	2,667,975.82	97.07%		1,109,067.62	100.00	
1-2 年	80,507.81	2.93%				
合计	2,748,483.63	100.00%		1,109,067.62	100.00	

按预付对象归集的期末大额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限
安徽维创精密机械科技有限公司	供应商/非关联方	518,710.00	1 年以内
王标	供应商/非关联方	390,000.00	1 年以内
项城市光武森发机械制造厂	供应商/非关联方	281,643.15	1 年以内
安徽金锡机械科技有限公司	供应商/非关联方	259,200.00	1 年以内
界首市飞天龙粮机有限公司	供应商/非关联方	241,600.00	1 年以内
合计		1,691,153.15	

(四) 其他应收款

类别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
按单项计提坏账准备的应收账款	637,760.40	24.79%	637,760.40	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,934,846.60	75.21%	148,613.48	1,786,233.12
合计	2,572,607.00	100.00%	786,373.88	1,786,233.12

续

类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
按单项计提坏账准备的应收账款	649,627.50	16.07%	649,627.50	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,392,269.80	83.93%	207,676.96	3,184,592.84
合计	4,041,897.30	100.00%	857,304.46	3,184,592.84

1. 其他应收款账龄分析

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,039,131.60	40.39%	2,736,093.90	67.69%
1-2 年	824,861.00	32.06%	728,529.40	18.02%
2-3 年	523,809.40	20.36%	159,156.00	3.94%
3-4 年	73,487.00	2.86%	418,118.00	10.34%
4-5 年	111,318.00	4.33%		
合计	2,572,607.00	100.00%	4,041,897.30	100.00%

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,965,229.40	3,368,034.50
备用金	435,877.60	672,362.80
押金	1,500.00	1,500.00
往来款	170,000.00	
合计	2,572,607.00	4,041,897.30

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	207,676.96		649,627.50	857,304.46
本期计提				
本期转回	59,063.48		11,867.10	70,930.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	148,613.48		637,760.40	786,373.88

4. 期末第三阶段其他应收款明细情况

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长垣县国库支付中心	229,300.00	229,300.00	100.00%	存在回收风险
巢湖市润农粮食购销有限公司	99,880.00	99,880.00	100.00%	存在回收风险
肥西县会计核算中心	64,295.40	64,295.40	100.00%	存在回收风险
微山县国家粮食储备库	56,350.00	56,350.00	100.00%	存在回收风险
江苏淮金粮食产业园有限公司	44,400.00	44,400.00	100.00%	存在回收风险
宜宾市公共资源交易中心	27,528.00	27,528.00	100.00%	存在回收风险
龙岩市粮食储备直属库	25,000.00	25,000.00	100.00%	存在回收风险
长兴县粮食收储有限公司	15,080.00	15,080.00	100.00%	存在回收风险
兴文县粮油贸易总公司	14,570.00	14,570.00	100.00%	存在回收风险
尤溪县粮食局	12,830.00	12,830.00	100.00%	存在回收风险
宜宾黄桷庄粮油集团有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	存在回收风险
华安县公共资源交易中心	8,500.00	8,500.00	100.00%	存在回收风险

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沅陵县政府采购中心	8,000.00	8,000.00	100.00%	存在回收风险
芜湖市公共资源交易中心	6,390.00	6,390.00	100.00%	存在回收风险
江苏大洲工程项目管理有限公司 射阳分公司	5,500.00	5,500.00	100.00%	存在回收风险
山东世纪华都工程咨询有限公司 聊城分公司	4,000.00	4,000.00	100.00%	存在回收风险
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	3,137.00	3,137.00	100.00%	存在回收风险
资中县财政局	3,000.00	3,000.00	100.00%	存在回收风险
合计	637,760.40	637,760.40	—	—

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
长垣县国库支付中心	客户/非关联方	229,300.00	2-3 年	8.91%
怀远县粮食局	客户/非关联方	209,010.00	1-2 年	8.12%
菲茵特电梯公司	客户/关联方	170,000.00	1 年以内	6.61%
沁阳市非税收入管理专户	客户/非关联方	164,200.00	1-2 年	6.38%
宜兴市周铁镇粮油管理所	客户/非关联方	160,000.00	1-2 年	6.22%
合计		932,510.00		36.24%

（五）存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,254,817.33		6,254,817.33	7,267,903.33		7,267,903.33
库存商品	8,380,074.44		8,380,074.44	8,179,506.39		8,179,506.39
发出商品	8,098,604.76		8,098,604.76	11,287,200.07		11,287,200.07
合计	22,733,496.53		22,733,496.53	26,734,609.79		26,734,609.79

（六）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证增值税进项税	90,220.45	596,835.87
预缴所得税	33,575.39	
合计	123,795.84	596,835.87

(七) 固定资产

固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,473,908.48	6,903,169.81	749,440.82	574,235.39	29,700,754.50
2. 本期增加金额		61,061.95	373,451.33	22,035.40	456,548.68
(1) 外购		61,061.95	373,451.33	22,035.40	456,548.68
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		81,435.90		19,500.00	100,935.90
(1) 处置或报废		81,435.90		19,500.00	100,935.90
(2) 其他转出					
4. 期末余额	21,473,908.48	6,882,795.86	1,122,892.15	576,770.79	30,056,367.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,643,638.11	2,617,270.14	494,205.65	515,989.79	8,271,103.69
2. 本期增加金额	1,037,314.44	597,527.70	201,658.03	21,391.35	1,857,891.52
(1) 计提	1,037,314.44	597,527.70	201,658.03	21,391.35	1,857,891.52
3. 本期减少金额		77,364.10		18,525.00	95,889.10
(1) 处置		77,364.10		18,525.00	95,889.10
(2) 其他转出					
4. 期末余额	5,680,952.55	3,137,433.74	695,863.68	518,856.14	10,033,106.11
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					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,792,955.93	3,745,362.12	427,028.47	57,914.65	20,023,261.17
2. 期初账面价值	16,830,270.37	4,285,899.67	255,235.17	58,245.60	21,429,650.81

期末已提足折旧仍继续使用、暂时闲置、本年处置、报废固定资产情况：

项目	金额	备注
1. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	1,140,341.84	
2. 期末暂时闲置的固定资产原值		
3. 本年处置、报废固定资产情况		
(1) 本年处置、报废固定资产原值	100,935.90	
(2) 本年处置、报废固定资产净值	5,046.80	
(3) 本年处置、报废固定资产处置损益	16,103.20	

通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
激光切割机	398,230.09	56,747.79		341,482.30

期末固定资产抵押情况

项目	账面价值
房屋建筑物（用于本公司长期借款抵押）	8,682,869.84

（八）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,823,440.00	8,823,440.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 股东投入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	8,823,440.00	8,823,440.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,323,515.51	1,323,515.51
2. 本期增加金额	220,585.92	220,585.92
(1) 计提	220,585.92	220,585.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

项目	土地使用权	合计
4. 期末余额	1, 544, 101. 43	1, 544, 101. 43
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7, 279, 338. 57	7, 279, 338. 57
2. 期初账面价值	7, 499, 924. 49	7, 499, 924. 49

2. 本公司期末土地使用权用于抵押借款的账面净值为 7, 279, 338. 57 元。

(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
固定资产维修	195, 833. 29		50, 000. 04		145, 833. 25
合计	195, 833. 29		50, 000. 04		145, 833. 25

(十) 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	878, 667. 33	5, 857, 782. 17	618, 927. 14	4, 126, 180. 96
合计	878, 667. 33	5, 857, 782. 17	618, 927. 14	4, 126, 180. 96

(十一) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	3, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00
抵押借款+保证借款	10, 000, 000. 00	
应计利息	17, 095. 83	
合计	13, 017, 095. 83	2, 000, 000. 00

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付货款	33,330,500.61	40,875,881.49
合计	33,330,500.61	40,875,881.49

1. 账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
天津市康德利电气商贸有限公司	1,158,039.10	未结算
杭州萧山岩山减速器厂	907,698.00	未结算
开封三龙橡胶有限公司	454,897.79	未结算
山东奔腾漆业股份有限公司	409,211.00	未结算
济南粮保仓储设备有限公司	401,540.00	未结算
合计	3,331,385.89	

(十三) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收销售货款	1,773,660.18	2,228,993.02
合计	1,773,660.18	2,228,993.02

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	1,599,399.15	9,267,384.43	9,611,861.58	1,254,922.00
离职后福利-设定提存计划		132,443.49	132,443.49	
合计	1,599,399.15	9,399,827.92	9,744,305.07	1,254,922.00

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,598,199.15	8,928,852.49	9,272,329.64	1,254,722.00
职工福利费	1,000.00	97,567.37	98,567.37	-
社会保险费		150,684.57	150,684.57	
其中：医疗保险费		148,399.33	148,399.33	
工伤保险费		2,285.24	2,285.24	
生育保险费				
工会经费	200.00	80,080.00	80,080.00	200.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
职工教育经费		10,200.00	10,200.00	
合计	1,599,399.15	9,267,384.43	9,611,861.58	1,254,922.00

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险费		125,507.25	125,507.25	
失业保险费		6,936.24	6,936.24	
合计		132,443.49	132,443.49	

(十五) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	301,692.01	485,158.52
应交城市维护建设税	13,020.04	35,016.77
教育附加费	9,300.03	25,011.98
土地使用税	55,133.02	26,666.80
房产税	38,998.42	79,044.02
印花税	2,384.00	
应交个人所得税	90.00	182.45
水利基金	4,467.91	10,930.17
环保税	1,050.00	1,050.00
合计	426,135.43	663,060.71

(十六) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		13,166.67
其他应付款	1,831,169.26	2,600,088.32
合计	1,831,169.26	2,613,254.99

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息		7,500.00
长期借款利息		5,666.67
合计		13,166.67

(2) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质列示

款项性质	年末余额	年初余额
工程款		1,373,000.00

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,831,169.26	1,136,788.00
其他		90,300.32
合计	1,831,169.26	2,600,088.32

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
曹静	972,342.11	资金往来未结算
界首市东城街道办事处	800,000.00	资金往来未结算
合计	1,772,342.11	

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,002,175.00	
一年内到期的长期应付款		158,462.93
合计	3,002,175.00	158,462.93

(十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	230,575.82	289,769.09
合计	230,575.82	289,769.09

(十九) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款+保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应计利息	2,175.00	
减：一年内到期的长期借款（注：见附注七（十七））	3,002,175.00	
合计		3,000,000.00

(二十) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
平安国际融资租赁有限公司		185,035.21
减：一年内到期的长期应付款		158,462.93
合计		26,572.28

(二十一) 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	55,550,000.00						55,550,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	8,162,763.75			8,162,763.75
合计	8,162,763.75			8,162,763.75

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	80,541.87			80,541.87
合计	80,541.87			80,541.87

注：法定盈余公积增加额系按照本年净利润的 10.00%计提的盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	-16,751,309.35	-15,931,088.86
加：本年归属于母公司所有者的净利润转入	-1,361,345.38	-820,220.49
减：本年提取盈余公积数		
本年年末余额	-18,112,654.73	-16,751,309.35

(二十五) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	85,489,906.78	69,854,043.92	72,145,973.36	60,254,068.87
其他业务小计	263,569.20	281,159.79	3,198,545.48	1,745,188.32
合计	85,753,475.98	70,135,203.71	75,344,518.84	61,999,257.19

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	130,714.19	124,295.37
教育费附加	56,020.38	53,269.46
地方教育费附加	37,346.92	35,512.97
房产税	114,688.08	198,216.84
土地使用税	192,065.92	108,821.59
印花税	33,473.90	17,004.00
地方水利建设基金	50,580.29	42,783.69

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	4,200.00	4,200.00
车船税	1,320.00	
合计	620,409.68	584,103.92

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,089,037.59	2,940,905.81
办公费	51,589.98	69,362.74
差旅费	1,196,667.25	1,044,568.81
业务费招待费	830,959.10	806,054.33
维修费	644,516.00	417,706.38
运输费		2,514,734.44
广告费	94,406.31	51,268.30
招标中标服务费	677,918.48	469,515.89
业务费	140,100.00	458,661.21
合计	6,725,194.71	8,772,777.91

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,209,640.26	2,491,580.67
办公费	326,156.68	604,818.18
差旅费	56,721.86	30,307.31
业务招待费	151,748.72	18,651.26
中介机构费服务费	905,826.43	932,634.81
折旧费	193,596.11	132,084.04
维修费及装修费	329,910.70	446,433.03
无形资产摊销	56,326.20	56,326.20
其他	71,716.28	145,299.34
合计	4,301,643.24	4,858,134.84

(二十九) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
差旅费	69,011.50	60,004.74
直接材料	2,267,380.59	1,948,655.77

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	953,359.70	1,030,397.58
折旧费	465,990.48	465,990.46
其它	343,875.23	91,954.06
合计	4,099,617.50	3,597,002.61

(三十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	576,555.42	416,680.83
减：利息收入	2,526.99	4,382.65
加：手续费及其他	4,451.28	8,395.20
合计	578,479.71	420,693.38

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	非经常性损益
与企业日常活动相关的政府补助	783,780.00	5,337,869.00	783,780.00
合计	783,780.00	5,337,869.00	783,780.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额
高新技术产业	5,000.00
技能提升培训补贴款	76,500.00
双强六好奖金	30,000.00
界首市经济和信息化局2019年阜阳市促进新型工业化和建筑	300,000.00
高新开发区七一表彰先进党支部	2,000.00
界首市科技局创业扶持奖补金	15,000.00
四次认定高新技术企业奖金	300,000.00
界首市科技局创业扶持奖补金	11,000.00
稳岗补贴	23,540.00
知识产权奖补	20,740.00

(三十二) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收账款坏账损失	-1,802,531.79	-974,991.77
其他应收款坏账损失	70,930.58	-633,614.84
合计	-1,731,601.21	-1,608,606.61

(三十三) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	非经常性损益
与企业日常活动无关的政府补助	10,000.00		10,000.00
报废资产收益	15,928.20		15,928.20
其他	18,252.00		18,252.00
合计	44,180.20		44,180.20

(三十四) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	非经常性损益
公益性捐赠	10,000.00	32,000.00	10,000.00
税收滞纳金	196.99	5,333.37	196.99
其他	175.00		175.00
合计	10,371.99	37,333.37	10,371.99

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细表

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
调整以前期间所得税的影响		-138,210.51
递延所得税费用	-259,740.19	-237,090.99
合计	-259,740.19	-375,301.50

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	-1,621,085.57
按法定/适用税率计算的所得税	-243,162.84
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,093.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-100,670.76
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	
所得税费用	-259,740.19

(三十六) 现金流量表相关事项说明

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
往来款	1,469,290.30	945,134.22

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,526.99	4,382.65
补贴收入、其他收入	827,960.20	5,337,869.00
合 计	2,299,777.49	6,287,385.87

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
往来款	719,811.57	5,203,750.44
付现费用	5,891,124.52	8,505,197.22
手续费支出	4,451.28	8,395.20
赞助费等	10,371.99	37,333.37
合 计	6,625,759.36	13,754,676.23

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
往来借款	6,208,800.00	1,725,900.00
合 计	6,208,800.00	1,725,900.00

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
融资租赁支付的现金	185,035.21	
往来借款	6,208,800.00	1,725,900.00
合 计	6,393,835.21	1,725,900.00

净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,361,345.38	-820,220.49
加：信用减值损失	1,731,601.21	1,608,606.61
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,857,891.52	1,785,323.63
无形资产摊销	220,585.92	202,203.75
长期待摊费用摊销	50,000.04	50,000.04
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)	-15,753.20	

项目	本年金额	上年金额
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）	576,555.42	416,680.83
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）	-259,740.19	-237,090.99
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）	4,001,113.26	-2,937,850.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,964,878.76	-7,917,044.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,410,228.48	9,009,982.28
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-13,574,198.64	1,160,590.90
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,480,329.49	4,852,902.37
减：现金的期初余额	4,852,902.37	2,576,075.89
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	-3,372,572.88	2,276,826.48

现金和现金等价物

项目	本年 金额	上年 金额
现金	1,480,329.49	4,852,902.37
其中：库存现金	32,766.44	18,557.24
可随时用于支付的银行存款	1,447,563.05	4,834,345.13
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,480,329.49	4,852,902.37
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）所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,682,869.84	借款抵押
无形资产	7,279,338.57	借款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
合 计	15,962,208.41	

八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露重要的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

关联方关系

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
曹静	88.21%	88.21%

子企业

本公司无子企业。

合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

其他关联方情况

企业名称	注册地	注册资本 (万元)	组织机构代码	经济性质	法定代表人	与本企业关系
曹静						股东、实际控制人、 董事长、总经理
律联（北京） 投资基金管理 有限公司	北京市房 山区	3,000.00	9111010635 162320XN	有限责 任公司	刘敬瑛	持股 5%以上股东
刘社会						董事
张俊						董事（离职一年内）
荣海超						董事
樊小飞						董事
杨敏						董事、财务总监
彭振兴						监事会主席

许超						监事
李士银						监事（离职一年内）
肖硕						监事
王志卿						董事会秘书
安徽菲茵特电梯有限公司	安徽界首市工业园区	20,000.00	9134128275 48927702	有限责任公司	曹静	公司控股股东、实际控制人曹静控制的企业

关联交易

购买固定资产

关联方名称	定价方式	本年	上年
安徽菲茵特电梯有限公司	协议价格		488,000.00
合计			488,000.00

2、购买投融资咨询服务

关联方名称	定价方式	本年	上年
律联（北京）投资基金管理有限公司	协议价格	129,333.33	66,666.67
合计		129,333.33	66,666.67

3、关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
安徽菲茵特电梯有限公司		6,208,800.00	6,208,800.00	

4、关联方租赁

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽菲茵特电梯有限公司	厂房	155,963.30	155,963.30
合计		155,963.30	155,963.30

5、关联方担保情况

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	担保是否已履行完毕
曹静	2,000,000.00	2020 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 08 日	否
曹静	3,000,000.00	2020 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 08 日	否
曹静	5,000,000.00	2020 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	否
曹静	3,000,000.00	2020 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 22 日	否
曹静	3,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	否

关联方往来余额

项目名称	期末余额	期初余额
预付账款		
律联（北京）投资基金管理有限公司		129,333.33
其他应付款：		
曹静	972,342.11	336,788.00

十一、其他事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	15,928.20	
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）	793,780.00	
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		
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		

项 目	金 额	说 明
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	7,880.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	817,588.21	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	-2.94%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.70%	-0.04	-0.04

安徽聚力粮机科技股份有限公司

2021 年 4 月 20 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：

安徽聚力粮机科技股份有限公司行政办公室

安徽聚力粮机科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 20 日