



皋液重工

NEEQ : 872520

南通皋液重工股份有限公司

Nantong Gaoye Heavy Industry Co.,Ltd.



年度报告

2020

致投资者的信

尊敬的投资者：

南通皋液重工股份有限公司（以下简称“公司”），成立于 1999 年 3 月，是一家从事机械制造的中小企业。公司占地面积约 5.8 万平方米，现有生产厂房 2.8 万平方米，拥有各类加工设备 80 多台（套）。

公司成立以来本着诚信经营的理念，获得了“江苏省著名商标”、“江苏省重合同守信用企业”、“南通市知名商标”等荣誉称号。通过了 ISO 质量体系认证、国家环境保护以及安全生产等各项验收。

公司目前主营产品是“皋液”牌 6.3T—6000T 共 8 各系列 100 多个品种的各类液压机，其结构有四柱式、单柱式、框架式、卧式等机型。产品广泛应用于航空航天、汽车制造、船舶重工、轻工家电、塑料制品、粉末冶金、电子仪表以及日用五金等行业的部件成型压制、拉伸和装备作业。公司已先后为国内多家单位设计并生产数条生产线装备，产品畅销全国二十多个省、市、区，深受各用户的好评。

公司以科技创新为指导，每年投入专项资金进行产品的研究与开发。2009 年 9 月，公司获得“高新技术企业”认定，并且成立了“南通市企业工程技术研究中心”。2006 年至今，公司共获得“高新技术产品认定”22 项，完成“国家火炬计划”项目 2 项，完成“科技型中小企业技术创新基金”项目 1 项，并多次获得南通市科学技术进步奖、如皋市科学技术进步奖等奖项。

公司近期计划融资 2000 万元，用于产品生产和扩大经营，欢迎投资者莅临公司洽谈。

南通皋液重工股份有限公司

2021 年 4 月 26 日

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
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.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	111

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。

公司负责人赵秀芬、主管会计工作负责人沈良健及会计机构负责人（会计主管人员）张晓丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
1、公司治理风险	股份公司于 2017 年 4 月 14 日设立前，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个甚至几个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善，随着公司的发展，对公司治理将会提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人合计持有公司 86.95%的股份，对公司运营具有实质影响力。公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司经营带来一定风险。
3、公司部分土地和房产未取得产权证的风险	公司位于白蒲镇前进社区 1 组、红线范围内面积 16,719.22 m ² 的土地暂未取得土地使用权证。地上建筑包括科技大楼、食堂综合楼、职工宿舍以及整装车间和仓库，建筑面积合计约 8,690 m ² ，暂未取得房产证。公司前述土地和房产暂未取得产权

	证，存在可能无法取得产权证或者被主管部门处罚的风险。
4、经营盈利能力下降的风险	公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的净利润分别为 -198.68 万元、-650.49 万元和-877.56 万元，公司已连续三年亏损，公司经营能力下降。自 2017 年公司进行“新能源牵引车”新产品开发以来，持续投入的产品研发及市场开拓，使得公司研发费用、管理费用等成本开支大幅提升，然而新产品的销售未能达到预期。此外，受整体经济环境及疫情的影响，公司原有产品产量的减少导致产品分摊的各项成本增加，从而产品毛利率随之大幅度下降。产品的毛利不能弥补公司固定费用和期间费用支出，进而出现大额亏损。若公司未来无法继续开拓新市场新客户，则公司仍会面临盈利能力持续下降的风险。
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
公司、股份公司、皋液重工	指	南通皋液重工股份有限公司
有限公司、皋液公司	指	南通皋液液压机有限公司
股东会	指	南通皋液液压机有限公司股东会
股东大会	指	南通皋液重工股份有限公司股东大会
董事会	指	南通皋液重工股份有限公司董事会
监事会	指	南通皋液重工股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
机床	指	制造机器的机器，是加工机械零部件的设备的统称
液压机	指	采用液压传动的压力机的总称

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南通皋液重工股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Gaoye Heavy Industry Co.,Ltd.
证券简称	皋液重工
证券代码	872520
法定代表人	赵秀芬

二、 联系方式

董事会秘书	邹俊丽
联系地址	江苏省南通市如皋市白蒲镇通扬路 111 号
电话	13962740599
传真	0513-88576524
电子邮箱	416751273@qq.com
公司网址	www.ntgyyj.com
办公地址	江苏省南通市如皋市白蒲镇通扬路 111 号
邮政编码	226511
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	公司董事会秘书办公室

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	1999 年 3 月 9 日
挂牌时间	2017 年 12 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-金属加工机械制造（C342）-金属成形机床制造（C3422）
主要业务	成套液压系统、锻压设备、液压原件、液汽密元件及系统的制造、销售；通用零部件、机床配件、五金工具、切削工具、液压附件零售；自动引导车、新能源低速牵引车设计、制造与租赁；金属结构件的生产与销售；货物进出口，技术进出口。
主要产品与服务项目	成套液压设备
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）	23,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	邵志强
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邵志强、邵正国、赵秀芬、邹俊丽），一致行动人为（赵新华）

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	913206821383392773	否
注册地址	江苏省南通市如皋市白蒲镇通扬路 111 号	否
注册资本	23,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	金元证券	
主办券商办公地址	海南省海口市南宝路 36 号证券大厦四楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	金元证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱建华	李凯
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

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	22,048,203.33	24,965,797.77	-11.69%
毛利率%	-3.81%	10.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,775,593.10	-6,504,898.81	34.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,143,440.58	-6,619,035.56	38.14%
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)	-37.28%	-20.86%	-
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)	-38.85%	-21.23%	-
基本每股收益	-0.38	-0.28	36.72%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,702,593.83	65,852,274.64	-10.86%
负债总计	39,553,221.04	37,927,308.75	4.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,149,372.79	27,924,965.89	-31.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.83	1.21	-30.58%
资产负债率%(母公司)	67.38%	57.59%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.59	0.85	-
利息保障倍数	-5.73	-3.77	-

(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	2,676,449.90	-162,565.54	-1,746.38%
应收账款周转率	2.99	2.80	-
存货周转率	0.95	0.92	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.86%	-9.14%	-
营业收入增长率%	-11.69%	-20.92%	-
净利润增长率%	34.91%	227.40%	-

(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	23,000,000	23,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	75,998.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,849.48
非经常性损益合计	367,847.48
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	367,847.48

(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) 会计政策变更

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年年初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		3,359,872.41
预收款项	3,897,452.00	
其他流动负债		537,579.59

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下:

对资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	3,530,632.41	
预收款项		3,989,614.62
其他流动负债	458,982.21	

对利润表的影响:

报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
营业成本	22,888,072.27	22,231,734.41
销售费用	898,744.45	1,555,082.31

本报告期内无其他会计政策变更情况。

(2) 会计估计变更

本报告期内依据历史应收款项回款情况, 重新计算采用账龄分析法的预计信用损失率。

变更前:

账龄	预期信用损失率%	
	商业承兑汇票 (%)	应收账款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

变更后:

账龄	商业承兑汇票 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00

1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	28.65	28.65
3-4 年（含 4 年）	71.39	71.39
4-5 年（含 5 年）	84.00	84.00
5 年以上	100.00	100.00

本报告期无其他重要会计估计变更。

（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

本公司是处于金属成形机械制造业的生产商，公司成功完成了国家火炬计划项目 2 项，国家中小企业创新基金项目 1 项；取得了“江苏省重合同守信用企业”、“南通市著名商标”等荣誉；现有有效发明专利 5 件，软件著作权 1 件。

公司向客户销售的主要产品为各类液压机和液压机原件，因此公司的客户主要是汽车零部件制造企业、塑料制品企业、粉末冶金企业、机床机械企业等需要利用液压机实现产品成型的制造型企业。公司遵循“以销定产”的模式，在客户签订合同并支付定金后安排生产。因客户分布于不同的制造行业，其具体需求有着显著的差异化，公司通过直销的销售模式开拓业务，收入来源主要是产品销售。

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	801,062.04	1.36%	101,654.69	0.15%	688.02%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	4,097,942.33	6.98%	6,910,712.94	10.49%	-40.70%
存货	23,232,648.85	39.58%	23,339,036.49	35.44%	-0.46%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	20,103,787.98	34.25%	23,454,343.65	35.62%	-14.29%
在建工程	-	-	-	-	-

无形资产	9,867,508.97	16.81%	10,156,056.65	15.42%	-2.84%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	0.00	0.00%	21,605,550.93	32.81%	-100.00%
长期借款	21,528,273.97	36.67%	0.00	0.00%	-
应付账款	10,009,996.06	17.05%	7,935,415.03	12.05%	26.14%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：本期期末应收账款 409.79 万元，上年期末应收账款 691.07 万元，本期期末较上年期末减少了 40.70%，一方面是因为公司销售业绩下滑，订单减少所致，另一方面本期回款情况较去年情况良好，1 年以上的应收账款较去年同期减少。

2、短期借款、长期借款：本期短期借款期末无余额，上年期末短期借款 2160.56 万元，本期期末较上年期末减少 100.00%，而本期长期借款增加 2152.83 万元，主要系公司本期重新签订的贷款合同期限为三年，故而列示在长期借款下。

3、应付账款：本期期末应付账款 1001 万元，上年期末应付账款 793.54 万元，本期期末较上年期末增加 26.14%，主要系公司暂未支付的供货商货款增加所致。

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	22,048,203.33	-	24,965,797.77	-	-11.69%
营业成本	22,888,072.27	103.81%	22,311,128.48	89.34%	2.59%
毛利率	-3.81%	-	10.63%	-	-
销售费用	898,744.45	4.08%	1,476,517.87	5.91%	-39.13%
管理费用	3,876,828.02	17.58%	3,968,669.35	15.90%	-2.31%
研发费用	1,106,525.92	5.02%	1,332,104.17	5.34%	-16.93%
财务费用	1,335,178.40	6.06%	1,398,896.19	5.60%	-4.55%
信用减值损失	-696,549.70	-3.16%	-758,049.48	-3.04%	-8.11%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	93,636.35	0.42%	170,736.36	0.68%	-45.16%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-9,067,442.58	-41.13%	-6,603,771.47	-26.45%	37.31%
营业外收入	384,472.33	1.74%	128,712.00	0.52%	198.71%
营业外支出	92,622.85	0.42%	29,839.34	0.12%	210.41%
净利润	-8,775,593.10	-39.80%	-6,504,898.81	-26.06	34.91%

项目重大变动原因：

1、本期营业收入为 2204.82 万元，上年同期为 2496.58 万元，本期较上年同期减少 11.69%，主要系公司受整体经济环境及疫情影响，公司的主要客户的需求大幅度下降，造成公司原产品和新产品客户需求下降，导致公司本年度的营业收入大幅度下降。此外，由于分摊的生产成本高了，导致了毛利率为负值。

2、营业利润、净利润：本期营业利润为-906.74 万元，上年同期为-660.38 万元，本期与上年同期相比亏损增加 37.31%，本期净利润为-877.56 万元，上年同期为-650.49 万元，本期较上年同期亏损增加 34.91%，主要系公司受国内外市场整体环境恶化的影响，公司产品销售价格下降、订单不足，公司营业收入的毛利已为负值，使得公司处于亏损状态。

(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	19,893,943.87	24,636,423.36	-19.23%
其他业务收入	2,154,259.46	329,374.41	554.05%
主营业务成本	22,297,939.53	22,244,758.25	0.24%
其他业务成本	590,132.74	66,370.23	789.15%

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%
液压系统及设备	12,422,800.61	14,820,779.91	-19.30%	-36.25%	-18.18%	-375.76%
液压系统及设备元件	5,308,440.99	5,031,197.83	5.22%	78.40%	107.30%	-71.69%
金属结构件	2,162,702.27	1,789,623.93	17.25%	6.25%	8.48%	-8.97%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

1、本期液压系统及设备营业收入比上年同期减少 36.25%，主要系公司受中美贸易战的国际经济环境影响，公司的客户订单量减少，从而对本公司的设备采购需求减少所致。

2、本期液压系统及设备元件营业收入比上年同期增加 78.40%，主要系客户设备元件的需求有所增加所致。

3、本期金属结构件营业收入与上年同期变化不大。

(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	江苏良相智能科技有限公司	3,699,115.04	17.53%	否

2	扬州市邗江扬子汽车内饰件有限公司	2,292,035.40	10.86%	否
3	徐州徐工汽车制造有限公司	3,008,849.56	14.26%	否
4	机科发展科技股份有限公司	1,074,781.43	5.12%	否
5	横店集团东磁股份有限公司	1,294,195.05	6.13%	否
合计		11,368,976.48	53.9%	-

(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	南通旭飞供应链管理有限公司	3,271,818.09	22.08%	否
2	江阴金灿金属材料有限公司	2,266,517.52	15.30%	否
3	南通松能机械科技有限公司	1,825,890.26	12.32%	否
4	南通神龙工贸有限公司	3,088,070.69	20.84%	否
5	杭州超峰机械设备有限公司	1,807,699.12	12.20%	否
合计		12,259,995.68	82.74%	-

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	2,676,449.90	-162,565.54	-1,746.38%
投资活动产生的现金流量净额		-22,000.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,977,042.55	-1,132,150.49	21.95%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 267.65 万元，上年同期为-16.26 万元，较上年同期增加 283.91 万元，一方面，本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致，本期回款情况较去年有所提高，尤其是收回了部分 1 年以上的应收账款；另一方面，随着本期员工人数的减少及销售规模的下降，本期支付给职工以及支付的各项税费均有所减少，支付给职工的金额较去年同期减少 86.06 万元，支付的各项税费减少 75.88 万元。

本期实现净利润-887.56 万元，与经营活动产生的现金流量净额相差较大，主要系非付现成本及往来款的变动所致。其中，非付现成本（资产减值损失-69.65 万元，计提固定资产折旧及无形资产摊销共计 363.91 万元）对现金流量影响为 433.56 万元，支付的筹资活动下的利息支出即财务费用影响 130.34 万元，剩余差异为存货、经营性应收、应付项目的变动所致，本期存货减少 10.64 万元，受收入规模影响本期新增应收账款较少，且收回了应收款项 1 年以上的部分金额，导致本期经营性应收项目减少 407.09 万元，此外，经营性应付项目增加 163.57 万元，存货、经营性应收、应付项目的变动对现金流量影响金额为 581.30 万元，综上，本期实现的净利润与经营活动产生的现金流量金额两者能够勾稽。

2、本期公司无投资活动产生的现金流量净额，上年同期投资活动产生的现金流量净额为-2.20 万元，主要是由于公司上期存在新增购入固定资产情况，本期无发生。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-138.06 万元，上年同期为-113.22 万元，变动幅度较小，本期筹资活动净额主要是银行借款利息支出。

(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 年营业收入为 2204.82 万元，净资产为 1914.94 万元，2018 年度、2019 年度及 2020 年度的净利润分别为-198.68 万元、-650.49 万元和-877.56 万元，公司已连续三个会计年度亏损，主要原因是公司自 2017 年以来，在产品转型过程中，持续投入的产品研发及市场开拓，使得公司研发费用、管理费用等成本开支大幅提升。此外，受整体经济环境及疫情影响，造成本公司原有产品的客户订单严重不足；公司客户中有部分为汽车生产的配套供应商，随着国内汽车销售增幅的大幅度下滑，同样也造成公司原产品及新产品客户需求下降，从而导致公司本年度的生产销售大幅度下降，销售商品产生的毛利不能弥补公司固定费用和期间费用支出，进而出现大额亏损，对公司持续经营能力造成了影响。

报告期内，公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。目前，公司已终止新产品开发项目。在未来，公司将加强原有产品的市场营销能力，同时与国家机械科学研究总院等科研机构进行深度合作，进行产品的升级与开发，拓展市场空间；此外，公司会开展以降本增效为重点的内部管理活动，将公司的日常费用控制在目标值以内，以达到减少费用，增加盈利的目的。

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、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	3,000,000.00	304,725.00

(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
公司	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	《规范关联交易的承诺函》，见承诺事项详细情况 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	《规范关联交易的承诺函》，见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	《规范关联交易的承诺函》，见承诺事项详细情况 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 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 12 月 27 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	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	资金占用承诺	《不占用资金承诺函》，见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	资金占用承诺	《不占用资金承诺函》，见承诺事项详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	出资承诺	见承诺事项详细情况 4	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	公积金缴纳承诺	见承诺事项详细情况 5	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	产权证办理承诺	见承诺事项详细情况 6	正在履行中
实际控制人	2017 年 12	-	挂牌	杜绝无	《杜绝无贸易	正在履行中

或控股股东	月 27 日			贸易背景 票据使用 承诺	背景票据使用的 承诺函》，见承 诺事项详细情况 7	
董监高	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	杜 绝 无 贸易背景 票据使用 承诺	《杜绝无贸易 背景票据使用的 承诺函》，见承 诺事项详细情况 7	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	杜 绝 无 经营实质 资金往来 承诺	《杜绝无经营 实质资金往来的 承诺函》，见承 诺事项详细情况 8	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 27 日	-	挂牌	杜 绝 无 经营实质 资金往来 承诺	《杜绝无经营 实质资金往来的 承诺函》，见承 诺事项详细情况 8	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为规范关联交易，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易的承诺函》：（1）本公司将尽量避免和减少与关联方之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与关联方依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；（2）本公司与关联方进行交易的价格应依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（3）本公司保证根据关联交易协议及时敦促并收回与关联方往来的应收账款和其他应收账款。

自承诺函出具之日起，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生违反该承诺的事项。

2、为避免关联方与公司之间的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》：本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。本承诺为不可撤销的承诺。

自承诺函出具之日起，公司实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员未发生违反该承诺的事项。

3、为避免资金占用，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《不占用资金承诺函》：本人、与本人关系密切的家庭成员以及本人、与本人关系密切的家庭成员控制的除公司外的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金。自本承诺出具之日起，本人保证本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、

任何理由占用公司及其控股子公司资金。若本人、与本人关系密切的家庭成员或本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给公司造成的一切损失。

自承诺函出具之日起，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员未发生违反该承诺的事项。

4、因有限公司时期出资存在瑕疵，公司实际控制人出具了《承诺函》：“公司股东已补齐全部出资，皋液有限及公司的注册资本真实、充足。若因公司出资仍存在瑕疵，由此损害债权人或其他投资人权益的，本人承担全部赔偿责任。若公司因历史沿革中出资瑕疵问题受到行政部门的行政处罚而导致任何费用支出及经济损失，本人将无条件无偿代公司承担，确保公司不会因此遭受任何经济损失。”报告期内，未发生因公司出资存在瑕疵而造成损害债权人或其他投资人权益的事项，也未因此受到行政部门的行政处罚。

5、因公司未为员工缴纳住房公积金，公司实际控制人出具了《承诺函》：“如果公司因未按照规定为职工缴纳住房公积金而导致任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。本承诺为不可撤销承诺。”报告期内，未发生因未按照规定为职工缴纳住房公积金而导致任何其他费用支出或经济损失的事项。

6、因公司部分土地和房产未取得产权证，公司实际控制人出具了《承诺函》：“将督促公司积极办理位于白蒲镇前进社区1组、用地面积为16,719.22 m²土地的土地使用权证，以及位于该土地上的科技大楼、食堂综合楼、职工宿舍以及整装车间和仓库合计建筑面积约8,690 m²的房产证相关手续。若前述土地证和房产证未能顺利取得，或导致公司因此受到相关部门行政处罚，本人将全额补偿公司所遭受的一切相关损失。”截止报告期末，公司已缴纳相关费用，目前相关产权证办理仍在审批中，报告期内未发生因此受到相关部门行政处罚的事项。

7、公司及实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《杜绝无贸易背景票据使用的承诺函》：本人在未来履行相应治理或管理职责过程中保证公司不再与其他法人、自然人发生无贸易背景票据开具、转让等情况。如本人违反承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

自承诺函出具之日起，公司及实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员未发生违反该承诺的事项。

8、因有限公司时期资金周转需要，发生了无经营实质的资金往来，为杜绝此类情况的发生，公司及实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《杜绝无经营实质资金往来的承诺函》：本人在未来履行相应治理或管理职责过程中保证公司不再与其他法人、自然人发生无经营实质的资金往来。如本人违反承诺给公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

自承诺函出具之日起，公司及实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员未发生违反该承诺的事项。

（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
车间1	固定资产	抵押	8,112,918.79	13.80%	为银行贷款提供担保
车间2	固定资产	抵押	637,118.81	1.08%	为银行贷款提供担保
AGV 厂房	固定资产	抵押	5,578,648.80	9.49%	为银行贷款提供担保

土地证 1	无形资产	抵押	3,362,265.38	5.72%	为银行贷款提供担保
土地证 2	无形资产	抵押	4,399,641.77	7.48%	为银行贷款提供担保
总计	-	-	22,090,593.55	37.57%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

本报告期末公司资产中有被抵押的固定资产和无形资产（如上表所示），其累计值为 22,090,593.55 元，占总资产的比例为 37.57%，资产抵押的原因均系为银行贷款提供担保，公司信用情况良好，且与银行建立了良好的长期合作关系，因此不会对公司的经营造成不利的影响。

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,036,850	30.60%	0	7,036,850	30.60%
	其中：控股股东、实际控制人	4,999,625	21.74%	0	4,999,625	21.74%
	董事、监事、高管	321,425	1.40%	0	321,425	1.40%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,963,150	69.40%	0	15,963,150	69.40%
	其中：控股股东、实际控制人	14,998,875	65.21%	0	14,998,875	65.21%
	董事、监事、高管	964,275	4.19%	0	964,275	4.19%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000	-
普通股股东人数		12				

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	邵志强	16,750,900	0	16,750,900	72.83%	12,563,175	4,187,725	0	0
2	邵正国	2,095,300	0	2,095,300	9.11%	1,571,475	523,825	0	0
3	邹俊丽	837,200	0	837,200	3.64%	627,900	209,300	0	0
4	黄仲兵	687,700	0	687,700	2.99%	0	687,700	0	0
5	赵新华	524,400	0	524,400	2.28%	393,300	131,100	0	0
6	郭玉婷	342,700	0	342,700	1.49%	0	342,700	0	0
7	吴海燕	342,700	0	342,700	1.49%	0	342,700	0	0
8	王恒林	342,700	0	342,700	1.49%	257,025	85,675	0	0
9	王晓梅	342,700	0	342,700	1.49%	0	342,700	0	0
10	赵秀芬	315,100	0	315,100	1.37%	236,325	78,775	0	0
合计		22,581,400	0	22,581,400	98.18%	15,649,200	6,932,200	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

邵正国与邵志强为父子关系，邵正国与赵秀芬为夫妻关系，邵志强与邹俊丽为夫妻关系，赵新华与赵秀芬为姐弟关系。普通股前十名其他股东之间无相互关系。

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

(一) 控股股东情况

邵志强，中国国籍，无境外永久居留权，男，1983年4月出生，高中学历。2000年8月至2017年3月，就职于有限公司，担任销售经理；2002年5月至2015年12月，兼任有限公司监事；2017年4月至今，担任股份公司副总经理，任期三年。邵志强先生现持有股份公司72.83%股份。

报告期内，控股股东情况无变动。

(二) 实际控制人情况

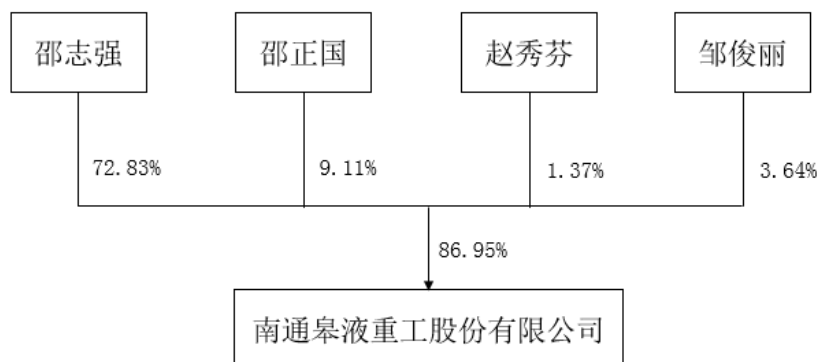
邵志强，见“(一) 控股股东情况”。

邵正国，中国国籍，无境外永久居留权，男，1958年8月出生，高中学历。1982年3月至1992年5月，就职于如皋市液压件厂，担任销售经理；1992年6月至1996年7月，就职于机械科学研究总院，担任办公科员；1996年8月至2017年3月，就职于有限公司，担任研发经理；2015年12月至2017年2月，兼任有限公司监事；2017年4月至今，担任股份公司董事兼总经理，任期三年。邵正国先生现持

有股份公司 9.11%股份。

赵秀芬，中国国籍，无境外永久居留权，女，1961 年 11 月出生，高中学历。1995 年 3 月至 2017 年 3 月，就职于有限公司，历任执行董事、经理、董事长；2017 年 4 月至今，担任股份公司董事长，任期三年。赵秀芬女士现持有股份公司 1.37%股份。

邹俊丽，中国国籍，无境外永久居留权，女，1986 年 10 月出生，毕业于吉林大学，本科学历。2008 年 8 月至 2017 年 3 月，就职于有限公司，担任技术员；2017 年 4 月至今，担任股份公司董事兼董事会秘书，任期三年。邹俊丽女士现持有股份公司 3.64%股份。



报告期内，实际控制人情况无变动。

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	江苏如皋农村商业银行股份有限公司白蒲支行	银行	21,580,000.00	2019年10月28日	2020年10月19日	6.09%
2	抵押贷款	江苏如皋农村商业银行股份有限公司白蒲支行	银行	21,500,000.00	2020年10月13日	2023年9月18日	4.80%
合计	-	-	-	43,080,000.00	-	-	-

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
赵秀芬	董事长	女	1961 年 11 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
邵正国	董事、总经理	男	1958 年 8 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
邹俊丽	董事、董事会秘书	女	1986 年 10 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
沈良健	董事、财务总监	男	1964 年 1 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
赵新华	董事、副总经理	男	1964 年 9 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
丁科平	监事会主席	男	1971 年 5 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
赵海泉	职工代表监事	男	1978 年 9 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
施向兵	监事	男	1967 年 7 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
邵志强	副总经理	男	1983 年 4 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司股东为邵正国、邵志强、赵秀芬、邹俊丽、王恒林、沈良健、黄仲兵、吴海燕、王晓梅、郭玉婷、赵新华、丁科平。其中邵正国与赵秀芬为夫妻关系，邵正国与邵志强为父子关系，赵秀芬与赵新华为姐弟关系，邵志强与邹俊丽为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员与股东相互间无关系。

(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
赵秀芬	董事长	315,100	0	315,100	1.37%	0	0

邵正国	董事、总经理	2,095,300	0	2,095,300	9.11%	0	0
邹俊丽	董事、董事会秘书	837,200	0	837,200	3.64%	0	0
沈良健	董事、财务总监	209,300	0	209,300	0.91%	0	0
赵新华	董事、副总经理	524,400	0	524,400	2.28%	0	0
丁科平	监事会主席	209,300	0	209,300	0.91%	0	0
赵海泉	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
施向兵	监事	0	0	0	0%	0	0
邵志强	副总经理	16,750,900	0	16,750,900	72.83%	0	0
合计	-	20,941,500	-	20,941,500	91.05%	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
王恒林	董事、财务总监	离任	无	辞职
沈良健	董事	新任	董事、财务总监	新任财务总监
赵新华	副总经理	新任	董事、副总经理	新任董事

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

赵新华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年9月出生，毕业于北京工业学院液压机械专业，大专学历，工程师。1982年10月至1997年3月，就职于如皋市液压件厂，历任普通工人、部长；1997年4月至2017年3月就职于南通皋液液压机有限公司，历任副总经理、总经理；2017年4月至今，担任南通皋液重工股份公司副总经理，持有公司2.28%股份。

沈良健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年1月出生，毕业于江苏广播电视大学统计学专业，中专学历。1981年10月至1989年6月，就职于如皋市白蒲轧花厂，历任普通工人、财务统计；1989年7月至1992年6月，学习；1992年7月至2004年2月，就职于如皋市白蒲轧花厂，历任经营科长、副厂长、副书记；2004年3月至2017年3月，就职于南通皋液液压机有限公司，担任支部书记、生产经理；2017年4月至今，担任南通皋液重工股份公司董事，持有公司0.91%股份。

(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	10	0	1	9
生产人员	50	0	8	42
销售人员	5	0	1	4
技术人员	7	0	3	4
财务人员	2	0	0	2
其他人员	7	0	0	7
员工总计	81	0	13	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	5
专科	8	7
专科以下	67	56
员工总计	81	68

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

公司根据国家相关法律法规政策，采用以岗定酬，同工同酬的薪酬政策，建立了企业负责人考核年薪制，管理人员岗位绩效工资制，生产作业人员联产联效计酬工资制为主体的薪酬体系。报告期内，公司无培训计划，公司需承担费用的离退休职工人数 3 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

根据《公司章程》的有关规定，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和总经理等组成的治理结构，建立了相应的公司治理制度，并能规范有效运行，保证股东权益。

(1) 公司的股东大会由全体股东组成，为公司的最高权力机构，行使《公司章程》所规定的职权。

(2) 公司董事会则由公司股东大会选举产生的董事组成，为公司的日常决策机构，对股东大会负责，行使《公司章程》所规定的职权，公司董事会现由 5 名董事组成。

(3) 公司监事会由公司股东大会选举产生的监事和职工选举的职工代表监事组成，为公司的监督机构，对股东大会负责，行使《公司章程》所规定的职权，监事会现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。

(4) 公司经营管理机构由以总经理为首的高级管理人员组成，总经理负责公司日常的经营管理并对董事会负责，行使《公司章程》及《总经理工作细则》所规定的职权。

公司本年度内对《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露制度》等治理制度进行了完善修订，建立了《募集资金使用制度》，确保公司规范运行。

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

公司分别通过《公司章程》第三十一条、第三十六条明确了公司股东享有的权利和承担的义务。公司通过上述条款充分保障了公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时规定公司控股股东、实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益，违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。公司严格防止股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止股东非经营性资金占用的长效机制。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大经营决策均按照《公司章程》和相关内部控制制度规定的程序和规章执行，公司的重要人数变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均符合相关制度的规定，截止报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规的最新规定，结合公司实际情况，对《公司章程》部分条款进行了修订和完善。详细情况见公司于 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《南通皋液重工股份有限公司关于修订<公司章程>公告》（公告编号 2020-010）。

（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	3	第一届董事会第十一次会议：1、审议通过《公司<2019 年度董事会工作报告>》议案；2、审议通过《公司<2019 年年度报告>和<2019 年年度报告摘要>》议案；3、审议通过《公司<2019 年度审计报告>》议案；4、审议通过《公司<2019 年度财务决算报告>》议案；5、审议通过《公司<2020 年度财务预算报告>》议案；6、审议通过《公司<2019 年度利润分配方案>》议案；7、审议通过《公司<2019 年度总经理工作报告>》议案；8、审议通过《关于会计政策变更》议案；9、审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案；10、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构》议案；11、审议通过《关于修订<公司章程>》议案；12、审议通过《董事、监事、高级管理人员换届》议案；13、审议通过《前期会计差错更正》议案；14、审议通过《关于核销应收账款坏账》议案；15、审议通过《未弥补亏损达到实收股本总额三分之一》议案；16、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>》议案；17、审议通过《关于修订<董事会议事规则>》议案；18、审议通过《关于修订<董事会秘书工作细则>》议案；19、审议通过《关于修订总经理工作细则》议案；20、审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>》议案；21、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>》议案；22、审议通过《关于修订<管理交易管理办法>》议案；23、审议通过《关于修订<对外投资管理办法>》议案；24、审议通过《关于修订<对外担保管理办法>》议案；25、审议通过《关于建立<募集资金管理制度>》议案；26、审议通过《提请召开南

		通皋液重工股份有限公司 2019 年年度股东大会》议案。 第二届董事会第一次会议：1、审议通过《2020 年半年度报告》议案；2、审议通过《提请召开 2020 年第一次临时股东大会》议案；3、审议通过《任命沈良健先生为公司财务总监》议案；4、审议通过《选举赵新华先生为公司董事》议案。 第二届董事会第二次会议：1、审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》议案；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜》议案；3、审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的异议股东权益保护措施》议案；4、审议通过《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案。
监事会	2	第一届监事会第八次会议：1、审议通过《公司<2019 年度监事会工作报告>》议案；2、审议通过《公司<2019 年年度报告>和<2019 年年度报告摘要>》议案；3、审议通过《公司<2019 年度审计报告>》议案；4、审议通过《公司<2019 年度财务决算报告>》议案；5、审议通过《公司<2020 年度财务预算报告>》议案；6、审议通过《公司<2019 年度利润分配方案>》议案；7、审议通过《关于会计政策变更》议案；8、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构》议案；9、审议通过《董事、监事、高级管理人员换届》议案；10、审议通过《前期会计差错更正》议案；11、审议通过《关于核销应收账款坏账》议案；12、审议通过《关于修订<监事会议事规则>》议案。 第二届监事会第一次会议：1、审议通过《2020 年半年度报告》议案。
股东大会	3	2019 年年度股东大会：1、审议通过《公司<2019 年度董事会工作报告>》议案；2、审议通过《公司<2019 年度监事会工作报告>》议案；3、审议通过《公司<2019 年年度报告>和<2019 年年度报告摘要>》议案；4、审议通过《公司<2019 年度审计报告>》议案；5、审议通过《公司<2019 年度财务决算报告>》议案；6、审议通过《公司<2020 年度财务预算报告>》

		议案；7、审议通过《公司<2019 年度利润分配方案>》议案； 8、审议通过《关于会计政策变更》议案；9、审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案；10、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构》议案；11、审议通过《关于修订<公司章程>》议案；12、审议通过《前期会计差错更正》议案；13、审议通过《关于核销应收账款坏账》议案；14、审议通过《未弥补亏损达到实收股本总额三分之一》议案；15、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>》议案；16、审议通过《关于修订<董事会议事规则>》议案；17、审议通过《关于修订<监事会议事规则>》议案；18、审议通过《关于修订<董事会秘书工作细则>》议案；19、审议通过《关于修订总经理工作细则》议案；20、审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>》议案；21、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>》议案；22、审议通过《关于修订<管理交易管理办法>》议案；23、审议通过《关于修订<对外投资管理办法>》议案；24、审议通过《关于修订<对外担保管理办法>》议案；25、审议通过《关于建立<募集资金管理制度>》议案。 2020 年第一次临时股东大会：1、审议通过《选举赵新华先生为公司董事》。 2020 年第二次临时股东大会：1、审议否决《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》议案；2、审议否决《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜》议案；3、审议否决《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的异议股东权益保护措施》议案。
--	--	--

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

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、行政法规以及《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则的规定和要求，规范执行股东大会、董事会、监事会的通知、召集、召开、提案、审议、表决和决议程序。

公司平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利；公司董事会成员熟悉有关法律法规，能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益；公司监事会成员能够认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度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

1、公司的业务独立

公司的经营范围为：成套液压系统、锻压设备、液压原件、液汽密元件及系统制造、销售、通用零部件、机床配件、五金工具、切削工具、液压附件零件；自动导引车、新能源低速牵引车设计与制造（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）。公司实际经营的业务与其《营业执照》所记载的经营范围相符。

公司拥有独立完整的采购、生产和销售业务体系，生产经营所需的资产为公司合法拥有，能够顺利开展相关业务，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，公司的业务独立。

2、公司人员独立

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业领薪，也不存在自营或为他人经营与本公司相同或相似业务的情形。公司的财务人员没有在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》的规定干预公司人事任免的情况。

公司与员工签订了劳动合同，公司设有包括办公室、财务部等劳动人事及工资管理的独立行政管理机构，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。公司的人员具有独立性，符合法律、法规和规范性文件的相关规定。

3、公司资产独立完整

公司不存在资产或资金被控股股东及其他关联方违规控制和占用的情况，没有以资产和权益为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形。公司拥有与经营有关的土地房产、机器设备、知识产权等，拥有独立完整的经营性资产，与各股东实现了资产分开，公司资产独立、完整。

4、公司机构独立

公司未设子公司或分公司，公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，已建立了健全的内部经营管理职能部门，并能够独立行使经营管理职权，不存在与公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的机构混同的情况，公司实现了机构独立。

5、公司财务独立

公司设有独立的财务部门，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计管理制度。公司独立在银行开立帐户，报告期内，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，也未将资金存入控股股东的个人账户。公司独立纳税，持有独立的统一社会信用代码。公司不存在资金被实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，公司实现了财务独立。

综上所述，公司业务、人员、资产、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力，与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部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

为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，结合公司的实际情况，公司制定了年报信息披露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	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	中兴财光华审会字（2021）第 317017 号				
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24				
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>朱建华</td><td>李凯</td></tr> <tr> <td>1 年</td><td>1 年</td></tr> </table>	朱建华	李凯	1 年	1 年
朱建华	李凯				
1 年	1 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	10 万元				

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 317017 号

南通皋液重工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通皋液重工股份有限公司（以下简称皋液重工）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，公允反映了皋液重工 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，我们独立于皋液重工，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

皋液重工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括皋液重工 2019 年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

皋液重工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，管理层负责评估皋液重工的持续经营能力，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皋液重工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督皋液重工的财务报告过程。

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，就可能导致对皋液重工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皋液重工不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 朱建华

中国注册会计师： 李凯

中国·北京

2021 年 4 月 26 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	(五) 1、	801,062.04	101,654.69
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	(五) 5、	4,097,942.33	6,910,712.94
应收款项融资	(五) 6、	295,403.12	1,670,000.00
预付款项	(五) 7、	304,240.54	220,470.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 9、	23,232,648.85	23,339,036.49
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			
流动资产合计		28,731,296.88	32,241,874.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五) 21、	20,103,787.98	23,454,343.65
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	(五) 26、	9,867,508.97	10,156,056.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,971,296.95	33,610,400.30
资产总计		58,702,593.83	65,852,274.64
流动负债：			
短期借款	(五) 32、	0.00	21,605,550.93
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	(五) 36、	10,009,996.06	7,935,415.03
预收款项	(五) 37、		3,897,452.00
合同负债	(五) 38、	3,530,632.41	
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	(五) 39、	1,792,759.26	1,255,966.23
应交税费	(五) 40、	206,850.40	310,804.63
其他应付款	(五) 41、	2,025,726.73	2,922,119.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 44、	458,982.21	
流动负债合计		18,024,947.07	37,927,308.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五) 45、	21,528,273.97	0.00
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			
非流动负债合计		21,528,273.97	-
负债合计		39,553,221.04	37,927,308.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（五）52、	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五）55、	13,687,775.56	13,687,775.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五）59、		
一般风险准备			
未分配利润	（五）60、	-17,538,402.77	-8,762,809.67
归属于母公司所有者权益合计		19,149,372.79	27,924,965.89
少数股东权益			
所有者权益合计		19,149,372.79	27,924,965.89
负债和所有者权益总计		58,702,593.83	65,852,274.64

法定代表人：赵秀芬

主管会计工作负责人：沈良健

会计机构负责人：张晓丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		22,048,203.33	24,965,797.77
其中：营业收入	（五）61、	22,048,203.33	24,965,797.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,512,732.56	30,982,256.12
其中：营业成本	（五）61、	22,888,072.27	22,311,128.48
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	(五) 62、	407,383.50	494,940.06
销售费用	(五) 63、	898,744.45	1,476,517.87
管理费用	(五) 64、	3,876,828.02	3,968,669.35
研发费用	(五) 65、	1,106,525.92	1,332,104.17
财务费用	(五) 66、	1,335,178.40	1,398,896.19
其中：利息费用		1,303,365.59	1,364,552.13
利息收入		856.60	5,093.19
加：其他收益	(五) 67、	93,636.35	170,736.36
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 71、	-696,549.70	-758,049.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,067,442.58	-6,603,771.47
加：营业外收入	(五) 74、	384,472.33	128,712.00
减：营业外支出	(五) 75、	92,622.85	29,839.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,775,593.10	-6,504,898.81
减：所得税费用	(五) 76、		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,775,593.10	-6,504,898.81
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）		-8,775,593.10	-6,504,898.81
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）		-8,775,593.10	-6,504,898.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,775,593.10	-6,504,898.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,775,593.10	-6,504,898.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.38	-0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.38	-0.28

法定代表人：赵秀芬

主管会计工作负责人：沈良健

会计机构负责人：张晓丽

(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		28,292,097.99	15,616,012.79
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		17,638.35	127,373.13
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 78、	76,854.60	1,903,756.42
经营活动现金流入小计		28,386,590.94	17,647,142.34
购买商品、接受劳务支付的现金		17,805,253.38	5,208,150.36
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		4,528,118.55	5,388,761.80
支付的各项税费		783,740.09	1,542,496.41
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 78、	2,593,029.02	5,670,299.31
经营活动现金流出小计		25,710,141.04	17,809,707.88
经营活动产生的现金流量净额		2,676,449.90	-162,565.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			22,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			22,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-22,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,500,000.00	21,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 78、	304,725.00	1,910,000.00
筹资活动现金流入小计		21,804,725.00	23,490,000.00
偿还债务支付的现金		21,580,000.00	21,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,300,642.55	1,333,001.20
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	(五) 78、	901,125.00	1,699,149.29
筹资活动现金流出小计		23,781,767.55	24,622,150.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,977,042.55	-1,132,150.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		699,407.35	-1,316,716.03
加：期初现金及现金等价物余额		101,654.69	1,418,370.72
六、期末现金及现金等价物余额		801,062.04	101,654.69

法定代表人：赵秀芬

主管会计工作负责人：沈良健

会计机构负责人：张晓丽

(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	23,000,000.00				13,687,775.56						-8,762,809.67	27,924,965.89
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	23,000,000.00				13,687,775.56						-8,762,809.67	27,924,965.89
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-8,775,593.10	-8,775,593.10
（一）综合收益总额											-8,775,593.10	-8,775,593.10
（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	23,000,000.00				13,687,775.56						-17,538,402.77		19,149,372.79

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	23,000,000.00				13,687,775.56				50,754.81		456,020.73		37,194,551.10
加：会计政策变更													

前期差错更正									-50,754.81		-2,713,931.59		-2,764,686.40
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,000,000.00				13,687,775.56						(2,257,910.86)		34,429,864.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,504,898.81		-6,504,898.81
（一）综合收益总额											-6,504,898.81		-6,504,898.81
（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	23,000,000.00				13,687,775.56						-8,762,809.67		27,924,965.89

法定代表人：赵秀芬

主管会计工作负责人：沈良健

会计机构负责人：张晓丽

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

南通皋液重工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1999年3月9日在南通市注册成立。统一社会信用代码：913206821383392773。

公司前身为南通皋液液压机有限公司，2017年3月25日在有限责任公司基础上改组为股份有限公司。股改时注册资本为人民币2,300.00万元，股本总数2300万股。

截止至2020年12月31日，公司股权结构如下：

项目	出资金额	占注册资本比例%
邵志强	16,750,900.00	72.83
邵正国	2,095,300.00	9.11
赵秀芬	315,100.00	1.37
邹俊丽	837,200.00	3.64
赵新华	524,400.00	2.28
沈良健	209,300.00	0.91
丁科平	209,300.00	0.91
黄仲兵	687,700.00	2.99
王恒林	342,700.00	1.49
郭玉婷	342,700.00	1.49
王晓梅	342,700.00	1.49
吴海燕	342,700.00	1.49
合 计	23,000,000.00	100.00

公司注册地址：如皋市白蒲镇通扬路111号

组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

企业法定代表人：赵秀芬

注册资本：人民币2,300.00万元

主要经营活动：成套液压系统、锻压设备、液压原件、液汽密元件及系统制造、销售；通用零部件、机床配件、五金工具、切削工具、液压附件零售；自动引导车、新能源低速牵引车设计、制造与租赁；金属结构件的生产与销售；货物进出口；技术进出口。（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）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2021年4月26日批准。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无合并财务报表范围及其变化情况。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于

2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司经营状况正常，自报告期末起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） 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年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。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

（2） 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注（三）22、“长期股权投资”或本附注（三）10、“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注（三）22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

☐适用 ☒不适用

(2) 外币财务报表折算

☐适用 ☒不适用

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损

益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，但是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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	计提方法
应收票据组合 1	商业承兑汇票
银收票据组合 2	银行承兑汇票

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

项目	计提方法
应收账款组合 1	单项计提

应收账款组合 2		账龄	
B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：			
项目	项目名称	计提方法或计提比例（%）	
其他应收款组合 1	关联方款项	不计提	
其他应收款组合 2	往来款、押金、备用金	账龄	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	商业承兑汇票	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	28.65	20.00
3-4 年（含 4 年）	40.00	71.39	40.00
4-5 年（含 5 年）	70.00	84.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

☐适用 ☒不适用

13. 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

具体详见（三）10. 金融工具。

14. 其他应收款

☐适用 ☒不适用

15. 存货

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

取得存货时按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。
存货发出计价：库存商品、发出商品按个别计价法，原材料、在产品按加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续存盘制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

分次摊销法。

16. 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17. 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

18. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分

为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 债权投资

☐适用 ☒不适用

20. 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

21. 长期应收款

☐适用 ☒不适用

22. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注（三）10、“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的

初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注（三）6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23. 投资性房地产

☐适用（成本模式计量） ☐适用（公允价值模式计量） ☒不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

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	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☒适用 ☐不适用

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。

融资租入的固定资产，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。

(4) 其他说明

☒适用 ☐不适用

大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

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

27. 生物资产

☐ 消耗性生物资产 ☐ 生产性生物资产 ☐ 公益性生物资产 ☒ 不适用

28. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

29. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	年限平均法	50	0.00
专利权	年限平均法	—	0.00
非专利技术	年限平均法	—	0.00
财务软件	年限平均法	10	0.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

35. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

37. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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)的控制权时确认收入。

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,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同承诺的对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务: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。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

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

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

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

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

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

42. 租赁

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。	公司第二届董事会第三次会议审议通过。	

其他说明：

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年年初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		3,359,872.41

预收款项	3,897,452.00	
其他流动负债		537,579.59
与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：		
对资产负债表的影响：		
报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	3,530,632.41	
预收款项		3,989,614.62
其他流动负债	458,982.21	
对利润表的影响：		
报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
营业成本	22,888,072.27	22,231,734.41
销售费用	898,744.45	1,555,082.31

(2) 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本报告期内依据历史应收款项回款情况，重新计算采用账龄分析法的预计信用损失率。	公司第二届董事会第三次会议审议通过。	2020 年 1 月 1 日	

其他说明：

变更前：		
账龄	预期信用损失率%	
	商业承兑汇票 (%)	应收账款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00
变更后：		
账 龄	商业承兑汇票 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	28.65	28.65

3-4 年（含 4 年）	71.39	71.39
4-5 年（含 5 年）	84.00	84.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：☐是 ☒否

资产负债表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金			
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			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计			
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产			
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计			
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项	3,897,452.00	3,897,452.00	-3,897,452.00
合同负债		3,359,872.41	3,359,872.41
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			
应交税费			
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		537,579.59	537,579.59
流动负债合计			
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计			
负债和所有者权益总计			

调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐适用 ☒不适用

45. 其他

☐适用 ☒不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00、13.00
消费税	-	-
教育费附加	实缴增值税、消费税	3.00
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5.00

企业所得税	应纳税所得额	15.00
房产税	计税余值、计税租金	1.20、12.00
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠政策及依据

☒适用 ☐不适用

公司系高新技术企业，2019年12月6日取得编号GR201932010228高新技术企业证书，有效期三年，从2019年享受高新技术企业所得税15.00%税率政策优惠。
公司持有软件著作权登记证书，享受增值税即征即退税收优惠政策。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,227.39	13,607.76
银行存款	774,834.65	88,046.93
其他货币资金	-	-
合计	801,062.04	101,654.69
其中：存放在境外的款项总额	-	-

使用受到限制的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至2020年12月31日止，无受限的货币资金，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,977,413.33	100.00%	1,879,471.00	31.44%	4,097,942.33
合计	5,977,413.33	100.00%	1,879,471.00	31.44%	4,097,942.33

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,757,495.18	100.00%	1,846,782.24	21.09%	6,910,712.94
合计	8,757,495.18	100.00%	1,846,782.24	21.09%	6,910,712.94

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内 (含 1 年)	3,593,367.39	179,668.37	5.00%
账龄 1 至 2 年	211,782.84	21,178.28	10.00%
账龄 2 至 3 年	255,620.10	73,242.95	28.65%
账龄 3 至 4 年	65,907.00	47,049.56	71.39%
账龄 4 至 5 年	1,827,526.00	1,535,121.84	84.00%
账龄 5 年以上	23,210.00	23,210.00	100.00%
合计	5,977,413.33	1,879,471.00	31.44%

确定组合依据的说明:

本公司对应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	1,846,782.24	705,349.70	4,400.00	668,260.94	1,879,471.00
合计	1,846,782.24	705,349.70	4,400.00	668,260.94	1,879,471.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	668,260.94

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
丹阳广球钣金有限公司	货款	92,500.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
山东天鸿模具股份有限公司	货款	92,000.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
河南新马车辆有限公司	货款	82,500.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
常州远达结晶器铜管有限公司	货款	68,000.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
长春一汽四环华通汽车零部件有限公司	货款	50,000.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
江苏隆士达实业有限公司	货款	50,000.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否
江都威尔车辆设备厂	货款	37,030.00	账龄超过 3 年以上，且预计无法收回	决议核销	否

无锡龙筠模具制造有限公司	货款	35,900.00	账龄超过 3 年以上, 且预计无法收回	决议核销	否
合计	-	507,930.00	-	-	-

应收账款核销说明:

无应收账款核销说明。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
徐州徐工汽车制造有限公司	1,360,500.00	22.76	68,025.00
江苏海润环境科技有限公司	704,036.00	11.78	591,390.24
江苏农春生物科技有限公司	659,700.00	11.04	554,148.00
机科发展科技股份有限公司	625,366.01	10.46	31,268.30
横店集团东磁股份有限公司	478,520.72	8.01%	23,926.04
合计	3,828,122.73	64.05%	1,268,757.58

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	295,403.12	1,670,000.00
合计	295,403.12	1,670,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

注 1：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额合计为 4,057,665.63 元。

7、预付款项

☒适用 ☐不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	280,240.54	92.11	161,642.83	73.33
1 至 2 年	24,000.00	7.89	53,847.57	24.42
2 至 3 年			356.71	0.16
3 年以上			4,623.11	2.09
合计	304,240.54	100.00	220,470.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
江阴乐迪金属材料有限公司	167,047.30	54.91
南通友维知识产权代理有限公司	32,300.00	10.62
中国移动通信集团江苏有限公司南通分公司	11,790.20	3.88
如皋市玉华阁红木家具厂	10,000.00	3.29
北京一格知识产权代理事务所如皋分所	9,810.00	3.22%
合计	230,947.50	75.92%

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☐适用 ☒不适用

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

2) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

3) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

7) 涉及政府补助的其他应收款

☐适用 ☒不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,596,889.63		3,596,889.63
在产品	15,528,976.44		15,528,976.44
库存商品	4,106,782.78		4,106,782.78
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	23,232,648.85		23,232,648.85

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,926,454.43		2,926,454.43
在产品	17,658,874.90		17,658,874.90
库存商品	2,753,707.16		2,753,707.16
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	23,339,036.49		23,339,036.49

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,103,787.98	23,454,343.65
固定资产清理		
合计	20,103,787.98	23,454,343.65

(2) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	36,058,892.46	29,781,134.07	674,626.49	2,739,970.17	193,000.00	69,447,623.19
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	36,058,892.46	29,781,134.07	674,626.49	2,739,970.17	193,000.00	69,447,623.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,068,181.25	26,310,455.28	619,538.42	1,836,134.40	158,970.19	45,993,279.54
2. 本期增加金额	1,567,482.75	1,467,475.42	11,004.28	280,414.93	24,178.29	3,350,555.67
(1) 计提	1,567,482.75	1,467,475.42	11,004.28	280,414.93	24,178.29	3,350,555.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	18,635,664.00	27,777,930.70	630,542.70	2,116,549.33	183,148.48	49,343,835.21

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	17,423,228.46	2,003,203.37	44,083.79	623,420.84	9,851.52	20,103,787.98
2. 期初账面 价值	18,990,711.21	3,470,678.79	55,088.07	903,835.77	34,029.81	23,454,343.65

(3) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

☐适用 ☒不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钢结构整装车间	422,000.01	土地产权证未取得
钢结构仓库	280,802.83	土地产权证未取得
科技大楼	185,547.23	土地产权证未取得
职工宿舍、食堂	129,270.84	土地产权证未取得
整装车间 1	202,919.81	土地产权证未取得
食堂综合楼	918,368.95	土地产权证未取得

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,188,343.10	654,017.11		11,842,360.21
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,188,343.10	654,017.11		11,842,360.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,479,198.14	207,105.42		1,686,303.56
2. 本期增加金额	223,766.88	64,780.80		288,547.68

(1) 计提	223,766.88	64,780.80		288,547.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,702,965.02	271,886.22		1,974,851.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,485,378.08	382,130.89		9,867,508.97
2. 期初账面价值	9,709,144.96	446,911.69		10,156,056.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0.00 元，占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
流转土地	1,723,470.93	流转土地已缴纳流转费，产权证尚未办理

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☐适用 ☒不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

31、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		21,580,000.00
保证借款		
信用借款		
应付利息		25,550.93
合计		21,605,550.93

短期借款分类的说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	9,875,564.53	7,639,373.45
加工费	24,547.00	162,080.30
运输费	109,884.53	133,961.28
合计	10,009,996.06	7,935,415.03

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	0.00	3,897,452.00
合计	0.00	3,897,452.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,530,632.41	
合计	3,530,632.41	

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,255,966.23	4,931,293.77	4,394,500.74	1,792,759.26
2、离职后福利-设定提存计划		133,617.81	133,617.81	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,255,966.23	5,064,911.58	4,528,118.55	1,792,759.26

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,243,238.77	4,686,636.39	4,137,115.90	1,792,759.26
2、职工福利费	12,727.46	93,106.88	105,834.34	
3、社会保险费		80,980.50	80,980.50	
其中：医疗保险费		64,784.42	64,784.42	
工伤保险费		8,098.05	8,098.05	
生育保险费		8,098.03	8,098.03	
4、住房公积金		29,160.00	29,160.00	
5、工会经费和职工教育经费		41,410.00	41,410.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,255,966.23	4,931,293.77	4,394,500.74	1,792,759.26

(3) 设定提存计划

☒适用 ☐不适用

单位：元

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		129,568.78	129,568.78	
2、失业保险费		4,049.03	4,049.03	
3、企业年金缴费				
合计		133,617.81	133,617.81	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,934.41	189,779.28
消费税		
企业所得税		
个人所得税	2,998.77	10,404.90
城市维护建设税	151.22	8,724.11
教育费附加	151.24	8,724.12
地方教育附加		
印花税	477.80	2,926.28
房产税	87,287.50	79,396.48
车船税		
土地使用税	10,849.46	10,849.46
资源税		
合计	206,850.40	310,804.63

其他说明：

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,025,726.73	2,922,119.93
合计	2,025,726.73	2,922,119.93

(1) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	1,966,790.38	2,563,190.38
押金		300,000.00
费用款	58,936.35	58,929.55
合计	2,025,726.73	2,922,119.93

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
赵秀芬	1,662,065.38	股东拆借款
合计	1,662,065.38	-

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	21,500,000.00	
保证借款		
信用借款		
应付利息	28,273.97	
减：一年内到期的长期借款		
合计	21,528,273.97	

长期借款分类的说明：

√适用 □不适用

2020 年 12 月 31 日止，抵押借款情况列示如下：

借款银行	借款单位	抵押物	借款金额	借款起始日	借款到期日
江苏如皋农村商业银行股份有限公司白蒲支行	南通皋液重工股份有限公司	房地产	21,500,000.00	2020/10/13	2023/09/18
合计			21,500,000.00		

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

(2) 专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,000,000.00						23,000,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无其他权益工具增减变动情况。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	13,687,775.56			13,687,775.56
其他资本公积				
合计	13,687,775.56			13,687,775.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

☐适用 ☒不适用

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

☐适用 ☒不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,762,809.67	-2,257,910.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,762,809.67	-2,257,910.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,775,593.10	-6,504,898.81
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	-17,538,402.77	-8,762,809.67

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

61、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,893,943.87	22,297,939.53	24,636,423.36	22,244,758.25
其他业务	2,154,259.46	590,132.74	329,374.41	66,370.23
合计	22,048,203.33	22,888,072.27	24,965,797.77	22,311,128.48

(2) 合同产生的收入情况

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

本公司收入确认政策详见附注（三）39、。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务，本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	13,055.05	52,052.86
教育费附加	13,055.04	52,052.86
地方教育附加		
房产税	333,368.05	334,431.92
车船税		
土地使用税	43,397.84	43,397.84
资源税		
印花税	4,507.52	13,004.58
其他		
合计	407,383.50	494,940.06

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	349,674.21	357,306.00
差旅费	277,931.86	278,858.00
业务招待费	18,811.50	25,096.00
折旧费		
办公费		

商品维修费		
广告费		
运输装卸费		741,662.58
预计产品质量保证损失		
社保	17,799.88	53,846.45
宣传及售后服务费	234,527.00	12,620.00
其他		7,128.84
合计	898,744.45	1,476,517.87

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,598,758.25	1,615,856.68
差旅费	71,404.68	90,862.38
业务费		
中介服务费	436,840.50	477,017.75
咨询费		
租赁费		
折旧费	732,760.48	326,414.99
福利费	84,068.12	186,706.21
无形资产摊销	288,547.68	332,169.31
办公费	115,522.88	173,746.28
会议费	-	19,245.29
业务招待费	207,826.19	274,485.51
修理费	45,159.82	34,934.10
车辆费用	176,934.63	351,463.10
残疾人就业保障金	-	3,460.20
其他	119,004.79	82,307.55
合计	3,876,828.02	3,968,669.35

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	185,214.00	44,354.65
职工薪酬	157,539.01	228,583.26
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		

直接成本	763,772.91	947,850.16
技术开发费	-	97,087.38
其他	-	14,228.72
合计	1,106,525.92	1,332,104.17

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,303,365.59	1,364,552.13
减：利息收入	856.60	5,093.19
汇兑损益		
手续费及其他		
承兑汇票贴息	31,929.53	25,446.25
手续费	739.88	13,991.00
其他		
合计	1,335,178.40	1,398,896.19

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,636.35	168,173.13
代扣代缴个人所得税手续费	-	2,563.23
其他		
合计	93,636.35	170,736.36

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-696,549.70	-748,833.40
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		-9,216.08
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-696,549.70	-758,049.48

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	384,472.33	128,712.00	384,472.33
合计	384,472.33	128,712.00	384,472.33

计入当期损益的政府补助：

☒适用 ☐不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助	科技局	资助	其他收益	否	否	6,060.00	10,800.00	与收益相关
2019年如皋市科技计划项目	科技局	奖励	其他收益	否	否	64,000.00	20,000.00	与收益相关
增值税即	税务局	即征即	其他收	否	否	17,638.35	127,373.13	与收益

征即退		退	益					相关
其他	科技局	补贴	其 他 收 益	否	否	5,938.00	10,000.00	与 收 益 相关

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
对外捐赠			
滞纳金	92,622.85	29,839.34	92,622.85
其他			
合计	92,622.85	29,839.34	92,622.85

营业外支出的说明：

☐适用 ☒不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-8,775,593.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,316,338.97
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,290.82
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	1,406,532.32

研发费用加计扣除影响	-124,484.17
所得税费用	

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	75,998.00	40,800.00
利息收入	856.60	5,093.19
收到经营性往来款		1,510,000.00
收回投标保证金		45,000.00
退手续费		300.00
退个税手续费		2,563.23
押金		300,000.00
合计	76,854.60	1,903,756.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款		3,260,000.00
期间费用	2,500,406.17	1,954,962.29
保证金		45,000.00
滞纳金	92,622.85	29,839.34
其他		380,497.68
合计	2,593,029.02	5,670,299.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	304,725.00	1,910,000.00
合计	304,725.00	1,910,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金为股东拆借款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	901,125.00	1,699,149.29
合计	901,125.00	1,699,149.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金为归还股东借款。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,775,593.10	-6,504,898.81
加：资产减值准备		
信用减值损失	696,549.70	758,049.48
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,350,555.67	3,345,439.42
使用权资产折旧		
无形资产摊销	288,547.68	332,169.31
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,303,365.59	1,389,998.38
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)	106,387.64	1,847,577.10
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	4,070,908.41	-375,216.30
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,635,728.31	-955,684.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,676,449.90	-162,565.54
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	801,062.04	101,654.69
减：现金的期初余额	101,654.69	1,418,370.72
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	699,407.35	-1,316,716.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	801,062.04	101,654.69
其中：库存现金	26,227.39	13,607.76
可随时用于支付的银行存款	774,834.65	88,046.93
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	801,062.04	101,654.69
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		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受限的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	14,328,686.40	借款抵押
无形资产	7,761,907.15	借款抵押
合计	22,090,593.55	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(2) 境外经营实体说明

☐适用 ☒不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利资助	6,060.00	其他收益	6,060.00
2019年如皋市科技计划项目	64,000.00	其他收益	64,000.00
增值税即征即退	17,638.35	其他收益	17,638.35
其他补贴	5,938.00	其他收益	5,938.00
合计	93,636.35	-	93,636.35

(2) 本期退回的政府补助情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

84、套期

☐适用 ☒不适用

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3. 反向购买

☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

2) 非一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4. 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(八) 与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、应收款项融资、贷款、等金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）应收款项融资			295,403.12	295,403.12
（五）其他非流动金融资产				
（六）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（七）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			295,403.12	295,403.12
（八）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9. 其他

☐适用 ☒不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2. 本公司的子公司情况

☐适用 ☒不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4. 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵秀芬	股东、董事长、法人
邵志强	股东、副总经理
邵正国	股东、董事、总经理
邹俊丽	股东、董事、董事会秘书
赵新华	股东、董事、副总经理
沈良健	股东、董事、财务负责人
丁科平	股东、监事会主席
黄仲兵	股东
王恒林	股东
郭玉婷	股东
王晓梅	股东
吴海燕	股东

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表：

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联受托管理/承包情况说明：

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联委托管理/出包情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方：

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵秀芬	304,725.00	-	-	随借随还
拆出				
赵秀芬	901,125.00	-	-	随借随还

资金拆借情况说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	892,500.00	892,500.00

(8) 其他关联方交易

☐适用 ☒不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赵秀芬	1,966,790.38	2,563,190.38

7. 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5. 其他

☐适用 ☒不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2. 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3. 销售退回

☐适用 ☒不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2. 债务重组

☐适用 ☒不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4. 年金计划

☐适用 ☒不适用

5. 终止经营

☐适用 ☒不适用

6. 分部信息

☐适用 ☒不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

☐适用 ☒不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	75,998.00	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投		

资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	291,849.48	
小计	367,847.48	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	367,847.48	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	-37.28%	-0.38	-0.38
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.85%	-0.40	-0.40

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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：

公司董事会秘书办公室
