



紫竹装备

NEEQ: 830894

辽宁紫竹高科装备股份有限公司

LIAONING ZIZHU HIGH-TECH EQUIPMENT CO., LTD



年度报告

—2020—

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标	7
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重大事件	31
第六节	股份变动、融资和利润分配	33
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第八节	行业信息	43
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	44
第十节	财务会计报告	52
第十一节	备查文件目录	72

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。

公司负责人陈勇、主管会计工作负责人张松涛及会计机构负责人（会计主管人员）刘姝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人洪海先生通过辽宁紫竹集团间接持有公司69.81%的股份，具有绝对控制权。作为公司的董事长，洪海能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势对公司进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
2.公司经营性现金流不足的风险	公司经过几年的钢板桩采购，钢板桩需求趋于饱和，然而利润和现金收入是随着租金分期收回而分期实现，存在时间差。如果未来公司无法按时收取租金、实现现金流入，公司仍然面临经营现金流不足的风险。
3.固定资产管理风险	公司的固定资产-钢板桩及支护材料分布于公司设在各地的仓库及项目现场，尽管公司制定了详细的固定资产管理制度并认真执行，但如果在固定资产的运营维护等阶段出现内部管理失控，将面临固定资产使用效能低下、维护不当、价值贬损、资源浪费、资产盘亏等风险。
4.业务规模大幅扩张的风险	本期公司受到新冠肺炎疫情影响，公司营业收入没有持续增加，但随着新冠肺炎疫情的好转，公司在全国业务网络的构建，预

	计未来几年中公司的业务规模仍将持续扩大。业务规模的大幅扩张，将使公司在资金及内部管理等各方面都面临着较大的挑战。如果公司的现金流及内部管理能力不能满足业务规模扩张的需求，将使公司面临较大的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否 zhe

释义

释义项目		释义
公司、本公司、紫竹装备	指	辽宁紫竹高科装备股份有限公司
紫竹型钢	指	鞍山紫竹科技型钢有限公司
紫竹集团	指	辽宁紫竹集团有限公司
紫竹轨道	指	鞍山紫竹轨道交通设备有限公司
鞍山三轧	指	鞍山紫竹第三轧钢有限公司
紫竹重型	指	鞍山紫竹重型特钢有限公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
立信、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
钢板桩	指	一种边缘带有联锁或咬口结构，且该联锁结构或咬口可以自由组合以便形成一种连续紧密的挡土或者挡水墙的钢结构体，也是一种可重复使用的绿色环保型结构用钢材

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁紫竹高科装备股份有限公司
英文名称及缩写	LIAONING ZIZHU HIGH-TECH EQUIPMENT CO.,LTD ZZHE
证券简称	紫竹装备
证券代码	830894
法定代表人	陈勇

2020年7月6日公司召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于变更公司全称和证券简称》的议案。该议案表决结果：同意6票，反对0票，弃权0票。

2020年7月22日公司召开2020年第五次临时股东大会审议通过《关于变更公司全称和证券简称》的议案。该议案表决结果：同意股数96,623,000股，占本次股东会有表决权股份总数的100%；反对股数0股；弃权股数0股。

自2020年8月6日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行名称变更，变更前本公司全称为“辽宁紫竹桩基础工程股份有限公司”，证券简称“紫竹桩基”，变更后全称为“辽宁紫竹高科装备股份有限公司”，证券简称“紫竹装备”，证券代码保持不变。

二、 联系方式

董事会秘书姓名	马鸿喆
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	辽宁省鞍山市铁西区通海大道469号
电话	0412-8202813
传真	0412-8997810
电子邮箱	mahongzhe1989@vip.qq.com
公司网址	www.lnzzpf.com
办公地址	辽宁省鞍山市铁西区通海大道469号
邮政编码	114015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年12月11日
挂牌时间	2014年8月1日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-71 租赁业-711 机械设备租赁-7113 建筑工程机械与设备租赁

主要产品与服务项目	钢板桩租赁及施工、工程机械制造
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）	132,336,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	辽宁紫竹集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为洪海，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	91210300587309081D	否
注册地址	辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号	否
注册资本	132,336,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	招商证券			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖常和	郭晓清		
	1 年	5 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	184,448,602.62	313,053,525.53	-41.08%
毛利率%	30.73%	27.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,900,394.62	39,387,219.08	-19.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,081,155.09	27,411,624.22	-63.22%
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)	8.56%	11.74%	-
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)	2.71%	8.17%	-
基本每股收益	0.24	0.30	-20.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	610,950,958.37	563,389,202.04	8.44%
负债总计	221,942,813.61	207,347,466.53	7.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	389,008,144.76	356,041,735.51	9.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.69	9.29%
资产负债率%(母公司)	41.35%	42.21%	-
资产负债率%(合并)	36.33%	36.80%	-
流动比率	2.45	1.69	-
利息保障倍数	7.06	11.62	-

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	16,474,569.53	47,173,008.05	-65.08%
应收账款周转率	0.89	1.67	-
存货周转率	2.25	10.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.44%	22.35%	-
营业收入增长率%	-41.08%	13.46%	-
净利润增长率%	-19.01%	19.28%	-

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	132,336,000	132,336,000	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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	25,880,171.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	2,786,512.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	72,862.84
非经常性损益合计	28,739,546.42
所得税影响数	6,920,306.89
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	21,819,239.53

九、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

十、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	199,918,963.68	141,248,322.06		
合同资产	0.00	58,670,641.62		
预收款项	9,970,041.57	2,564,790.35		
合同负债	0.00	7,365,624.34		
其他流动负债	0.00	39,626.88		

注：执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司所处的行业属于租赁和商业服务业，以海内外钢板桩租赁、施工为主营业务，并积极拓展桩工机械的研发、制造业务。

报告期内，公司采购钢板桩并租赁给客户，收取租赁费用并针对有钢板桩施工需求的客户，公司通过专业的施工团队，提供钢板桩施工服务，收取工程设计、施工费用。公司通过提供钢板桩租赁业务、施工服务，取得相应的租金收入、工程施工收入、设计收入、残值收入，产生现金流和利润。

公司钢板桩租赁、施工业务的客户群体主要为建筑施工领域中的企业。公司的关键资源主要在于先进的施工技术优势、成熟的施工技术团队以及覆盖全国的业务网络布局。同时公司建立了严格的业务标准体系，拥有国内外先进的打桩及配套施工设备，培育出优秀的专业技术人员，以及专门的施工设计团队和防腐工程团队，已具备钢板桩租赁、施工、设计等各类型业务的资质和能力，在同行业中具有明显优势。

公司通过区域细分在全国设置营销网络，已在哈尔滨、天津、西安、济南、上海、武汉、厦门、广州、昆明等国内主要城市组建了子公司或办事处，并配备了经验丰富的一线业务人员。公司科学合理地渠道布局将有力的推动当地业务的开拓，有助于公司降低租赁、施工业务的物流、仓储和人工成本，获取更大的利润空间。

公司现有近百台拥有自主知识产权的静压植桩机、液压冲击锤、液压振动锤、履带式打桩机等先进桩工机械设备，通过承接工程、销售和租赁的方式，取得相应的工程施工收入、销售收入和租赁收入。

报告期内公司商业模式无变化。

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、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司下设四大业务板块，基础工程施工板块、经营租赁板块、工程机械制造板块、电子商务网络板块。目前公司在全国设有16家全资子公司并控股一家俄罗斯子公司，并在国内主要城市均设有办事处。

在经营租赁业务方面，公司在济南和西安新设立全资子公司，进一步提升公司在全国连锁租赁等业

务的网络布局。公司已经建立了网络信息化、智能化管理，加强了租赁业务的规范管理。报告期内，公司租赁业务收入85,248,785.95元，占营业收入的46.22%。公司拥有钢板桩及支护材料十余万吨、桩工施工机械近百台，已逐渐成为在国内钢板桩租赁施工领域的领军企业。

基础工程施工方面，公司的施工业务收入 84,015,174.83 元，占营业收入的 45.55%。报告期内，公司积极拓展河道治理工程、管廊工程、基坑支护工程等领域中的施工业务，其代表工程主要有：西安综合管廊项目、沈北万达广场支护工程、南昌至景德镇至黄山铁路项目、锦州污水处理厂支护工程、鞍山达道湾电厂支护工程等。随着上述重点工程项目的陆续开展，标志着公司在施工技术 & 施工领域上有了更进一步的拓展，在国家重点高速高铁、桥梁隧道及战略性工程建设上都贡献着紫竹装备的力量。

工程机械制造方面，公司已成功研发具有自主知识产权的多功能静压植桩机、高频大功率免共振振动锤、液压冲击锤、机械打桩机等施工机械。报告期内，公司逐步把研制出的工程机械应用于公司的自主施工业务中，加快了施工进度，节省了施工成本，增加了公司的施工业务利润。公司将继续加大对工程机械制造领域的投入，对现有产品进行升级换代，降低成本并提高机械的施工效率与耐久性。

电子商务网络方面，上海紫竹智能科技有限公司是公司全资子公司，主要从事互联网电子商务平台搭建、运营业务，设有“铁蟹网”网络平台及手机客户端，铁蟹网致力于打造国内一流的机械设备资源交互生态圈，计划于 2021 年度在全国范围内上线运营。铁蟹网将会借助目前公司的其他版块业务进行融合升级，在线上建立专业的机械设备信息交流平台，让客户能够在铁蟹网满足购买、租赁、咨询、交流等多项需求，为客户提供一站式服务。

报告期内，公司实现营业收入 184,448,602.62 元，比上期减少 41.08%；实现净利润 31,900,394.62 元，比上期减少 19.01%。

报告期内，公司在继续保持原有商业模式的同时，加大研发、施工、电子商务和海外市场拓展团队的建设，为实现新的利润增长点打下坚实的基础。

（二） 行业情况

钢板桩是一种边缘带有联动装置，且这种联动装置可以自由组合以便形成一种连续紧密的挡土或者挡水墙的钢结构体。钢板桩市场主要分两大类：永久性支护以及临时支护。目前，国内钢板桩主要应用于建桥围堰、船坞码头建设、水利工程、管廊工程、堤坝支护等工程。由于钢板桩施工具有高效快速便捷、材料可重复利用等诸多优势，近些年随着国内施工企业对钢板桩用途认识的加深，钢板桩需求量逐年增长。

“十三五”期间，随着我国水域改造及沿江临海地区的基础建设规划，江河湖海大开发导致江河流域的改造。交通运输业的大量投入，掀起了跨江、跨海及崇山峻岭中大桥的建设高潮。长三角、粤港澳大湾区、环渤海经济圈的持续开发，黄河入海口区域大开发等都出现了关乎我国经济发展的超级大型系列工程。随着国家“十四五”规划的开局之年的到来，统筹推进基础设施建设，构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施必将成为发展目标。加快建设交通强国、加快能源建设、加强水利基础设施建设成为“十四五”期间我国基础建设的重要方向。同时，我国高速铁路、城际轻轨干线、高速公路国道等交通大动脉的兴建方兴未艾。工程建设中涉及的一系列技术、经济、环保等问题均为钢板桩的应用提供了广阔空间，对未来钢板桩租赁与施工市场提供强有力的支撑。

（三） 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	本期期末与本期期
----	------	------	----------

	金额	占总资产的 比重%	金额	占总资产的 比重%	初金额变动比例%
货币资金	49,804,394.50	8.15%	39,269,318.08	6.97%	26.83%
应收票据					
应收账款	132,756,884.17	21.73%	199,918,963.68	35.49%	-33.59%
应收款项融资	17,185,772.11	2.81%	7,405,280.13	1.31%	132.07%
预付款项	10,413,086.95	1.70%	10,882,834.70	1.93%	-4.32%
其他应收款	4,106,629.49	0.67%	6,970,197.83	1.24%	-41.08%
存货	84,326,351.49	13.80%	29,315,399.73	5.20%	187.65%
合同资产	45,615,963.53	7.47%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动资产	9,467,193.63	1.55%	5,756,636.41	1.02%	64.46%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	239,988,197.46	39.28%	252,103,194.83	44.75%	-4.81%
在建工程	1,368,086.89	0.22%	719,383.89	0.13%	90.17%
无形资产	3,049,899.48	0.50%	3,053,919.16	0.54%	-0.13%
长期待摊费用	2,317,037.37	0.38%	675,292.76	0.12%	243.12%
递延所得税资产	9,946,509.84	1.63%	7,104,340.92	1.26%	40.01%
其他非流动资产	604,951.46	0.10%	214,439.92	0.04%	182.11%
商誉					
短期借款	30,005,629.14	4.91%	500,000.00	0.09%	5,901.13%
应付票据	0.00	0.00%	10,000,000.00	1.77%	-100.00%
应付账款	65,928,319.18	10.79%	67,021,241.71	11.90%	-1.63%
预收款项	2,177,997.45	0.36%	9,970,041.57	1.77%	-78.15%
合同负债	338,754.29	0.06%			100.00%
应付职工薪酬	4,139,565.64	0.68%	3,449,172.56	0.61%	20.02%
应交税费	7,604,202.05	1.24%	5,770,991.80	1.02%	31.77%
其他应付款	7,415,266.32	1.21%	7,125,739.22	1.26%	4.06%
一年内到期的非流动负债	20,809,151.54	3.41%	73,263,231.11	13.00%	-71.60%
其他流动负债	6,171,272.32	1.01%	0.00	0.00%	100.00%
长期借款	65,539,137.75	10.73%	27,903,170.20	4.95%	134.88%
长期应付款	11,813,517.93	1.93%	2,343,878.36	0.42%	404.02%
资产总计	610,950,958.37	100.00%	563,389,202.04	100.00%	8.44%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、 本期应收账款较上期减少 33.59%，减少金额为 67,162,079.51 元，系因本期加大了对长期欠款客户的收款力度。
- 2、 本期应收款项融资较上年增加了 132.07%，增加金额为 9,780,491.98 元，主要是由于新冠肺炎疫情原因导致客户资金紧张。为促进客户回款，允许客户票据视同电汇归还欠款原因所致。

- 3、本期其他应收款较上年减少了 41.08%，减少金额为 2,863,568.34 元，系因受疫情影响，工程量减少，履约保证金、投标保证金减少、工程项目备用金减少所致。
- 4、本期末存货余额增加了 187.65%，增加金额为 55,010,951.76 元，系因本期增加工程机械生产的投入，使原材料、库存商品及在产品较往年增幅较大所致。
- 5、本期末合同资产余额较上年年末余额增加 100%，增加金额为 45,615,963.53 元，系本期公司首次执行新收入准则，对符合合同资产确认条件的资产确认为合同资产，上期期末公司未使用该科目。
- 6、本期末其他流动资产余额较上期增加 64.46%，增加金额为 3,710,557.22 元，系本期待抵扣进项税额增加所致。
- 7、本期在建工程余额较上年增加 90.17%，增加 648,703.00 元，系因本期购买吊车和改造水刀未达到使用状态所致。
- 8、本期长期待摊费用增加 243.12%，增加 1,641,744.61 元，主要是对母公司经营租入的场院进行道路和变压器改造的支出增加所致。
- 9、本期递延所得税资产较上期增加 40.01%，增加 2,842,168.92 元，系本期内部关联交易未实现利润较上期增加较大，相应计提的递延所得税资产较上期增加明显所致。
- 10、本期其他非流动资产较上期增加 182.11%，增加 390,511.54 元，系因本期购买的无形资产未达到预定用途，未由预付账款科目转为无形资产所致。
- 11、本期末短期借款余额较上期增加 5901.13%，增加 29,505,629.14 元，系因本期母公司增加银行贷款 1,950.56 万元，子公司鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司增加贷款 1000 万元所致。
- 12、本期末应付票据余额较上期减少 100%，减少 10,000,000.00 元，系应付票据到期归还所致。
- 13、本期末预收账款余额较上期减少 78.15%，减少 7,792,044.12 元，系上年有预收海外客户的购货款，今年受疫情影响海外业务停滞所致。
- 14、本期末合同负债余额较上年年末增加 100%，增加金额为 338,754.29 元，系本期公司首次执行新收入准则，对符合合同负债确认条件的负债确认为合同负债，上期期末公司未使用该科目。
- 15、本期应交税费余额比上期增加 31.77%，增加 1,833,210.25 元，系本期期末应交所得税余额较上年年末余额增幅较大所致。
- 16、其他流动负债较上期增加期末增加 100%，增加 6,171,272.32 元，系本期期末对已背书或贴现的尚未到期的商业汇票未终止确认，将其确认为其他流动负债所致。
- 17、本期末一年内到期的非流动负债较上期减少 71.6%，减少金额为 52,454,079.57 元，系往年借入的长期借款大额已到期归还，且融资租赁业务即将到期所致。
- 18、本期末长期借款余额较上期增加 134.88%，增加 37,635,967.55 元，系本期新增鞍山银行两年期银行贷款所致。
- 19、本期末长期应付款余额较上年增加 404.02%，增加 9,469,639.57 元，系因本期新增融资性售后回租业务所致。
- 20、本期资产负债率 36.33%，与同行业比资产负债率较低。公司资产状况良好，负债占比较少，不会对现金流产生重大影响。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		入 的 比 重 %		入 的 比 重 %	
营业收入	184,448,602.62	-	313,053,525.53	-	-41.08%
营业成本	127,764,708.72	69.27%	226,475,143.69	72.34%	-43.59%
毛利率	30.73%	-	27.66%	-	-
销售费用	6,907,007.85	3.74%	12,650,719.85	4.04%	-45.40%
管理费用	16,958,152.87	9.19%	16,920,014.10	5.40%	0.23%
研发费用	5,476,233.65	2.97%	5,217,700.40	1.67%	4.95%
财务费用	7,417,510.57	4.02%	5,095,955.24	1.63%	45.56%
信用减值损失	-5,909,321.47	-3.20%	-6,890,214.15	-2.20%	-14.24%
资产减值损失	1,824,745.58	0.99%	688,848.26	0.22%	164.90%
其他收益	2,786,512.39	1.51%	794,153.00	0.25%	250.88%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	25,880,171.19	14.03%	15,171,169.96	4.85%	70.59%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	42,039,459.63	22.79%	54,154,547.76	17.30%	-22.37%

营业外收入	98,140.97	0.05%	9,654.28	0.00%	916.55%
营业外支出	25,278.13	0.01%	7,517.43	0.00%	236.26%
净利润	31,900,394.62	17.30%	39,387,219.08	12.58%	-19.01%
所得税费用	10,211,927.85	5.54%	14,769,465.53	4.72%	-30.86%

项目重大变动原因:

1. 本期营业收入较上期减少 41.08% 减少 128,604,922.91 元, 系因本期受国内疫情影响, 上半年施工业务基本停滞, 新增施工合同减少, 因此工程施工收入比上期减少 68,399,428.34 元, 下降 44.88%; 销售业务上期主要是出口俄罗斯的钢管桩结构件和焊接型钢, 本期受俄罗斯疫情影响出口大量减少, 销售减少 57,972,039.36 元, 下降 79.24%; 租赁业务虽受疫情影响给客户减免了部分租金, 但基本持平。
2. 本期营业成本较上期减少 43.59%, 减少 98,710,434.97 元, 系因本期受疫情影响, 收入减少, 相应的成本减少所致。
3. 本期销售费用比上期减少 45.40%, 减少 5,743,712.00 元, 原因一: 本期受国外疫情影响, 海外销售减少, 销售费用的港杂费和海外客户的销售佣金减少 4,666,199.55 元; 原因二: 上期销售运费记在销售费用中, 本期销售运费调整到主营业务成本中, 因此销售运费比上期减少 2,369,567.97 元。
4. 本期财务费用较上期增加 45.56%, 增加 2,321,555.33 元, 主要是本期的短期借款、长期借款增加, 使得利息增加所致。
5. 本期资产减值损失冲回 1,824,745.58 元, 上期冲回 688,848.26 元, 冲回金额比上期增加 164.90%。主要是由于本年受疫情影响新签订工程较上年大幅减少, 另部分工程我方已完全履行相应的义务即工程完工并被甲方验收, 使得合同资产余额显著减少, 因此资产减值损失冲回较多。
6. 其他收益较上期增加 250.88%, 增加 1,992,359.39 元, 系本年取得的政府补助较上期增幅较大所致。
7. 资产处置收益较上期增加 70.59%, 增加 10,709,001.23 元, 系本期处置了折旧期满且使用状况不佳的钢板桩, 形成的资产处置收益所致。
8. 本期营业外收入较上期增加 916.55%, 增加 88,486.69 元, 主要系本期核销一笔无法支付的款项 86,400.00 元所致。
9. 营业外支出较上期增加 236.26%, 增加 17,760.70 元, 系本期增加一笔非正常损失 24,662.00 元所致。
10. 本期所得税费用较上期减少 30.86%, 减少金额 4,557,537.68, 系本期内部关联交易未实现利润较上期增加较大, 冲减的递延所得税费用较上期增加明显, 另本年税前利润较上年减少较大, 因此计提的当期所得税费用较上期减少。

(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	183,838,550.62	313,053,525.53	-41.28%
其他业务收入	610052.00	0.00	100.00%
主营业务成本	127305960.67	226,475,143.69	-43.79%

其他业务成本	458,748.05	0.00	100.00%
--------	------------	------	---------

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%
租赁业务	85,248,785.95	54,675,055.80	35.86%	-2.55%	-2.77%	0.14%
施工业务	84,015,174.83	62,599,353.94	25.49%	-44.88%	-44.61%	-0.36%
销售业务	15,184,641.84	10,490,298.98	30.92%	-79.24%	-81.67%	9.15%
合计	184,448,602.62	127,764,708.72	30.73%	-41.08%	-43.59%	3.07%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内租赁业务占总收入比重 46.22%，工程施工占总收入比重 45.55%，销售业务占总收入比重 8.23%，上期租赁业务占总收入比重 27.94%，工程施工占比 48.69%，销售业务占比 23.37%，由此可见，本期收入构成较上期发生重大变动，主要原因为受国内外新冠疫情的影响，施工进度受阻且海外业务无法正常开展，使得施工收入和销售业务占比下滑。
- 2、报告期内工程施工收入较上期减少 44.88%，主要是受新冠疫情的影响，2020 年上半年施工业务大部分处于停工状态且新签工程较少，使得本年取得施工收入较上年大幅度减少。
- 3、本期销售业务收入较上年同期减少 79.24%，主要原因为受国际新冠疫情影响导致海外贸易基本停滞。

(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	中铁十局集团第三建设有限公司	13,133,885.87	7.12%	否
2	哈尔滨城市排水工程有限公司	9,509,035.25	5.16%	否
3	中国建筑股份有限公司	8,137,260.65	4.41%	否
4	ORGENERGOSTORY,JSC	7,150,695.90	3.88%	否
5	中建二局第三建筑工程有限公司	6,103,612.32	3.31%	否
合计		44,034,489.99	23.88%	-

应收账款及合同资产联动分析：

报告期内应收账款及合同资产合计数较上期减少了 10.79%，系受疫情影响，本期海外销售业务锐减、工程施工业务较上年同期减少幅度较大，使得本期新增的应收账款及合同资产较少，另本期公司积极催款使得回款较多，因此应收账款及合同资产较上期减少明显。

客户 1：中铁十局集团第三建设有限公司报告期内确认收入 13,133,885.87 元，本期累计回款 10,945,574.00 元。

客户 2：哈尔滨城市排水工程有限公司报告期内确认收入 9,509,035.25 元，本期累计回款 3,300,000.00 元。

客户 3：中国建筑股份有限公司报告期内确认收入 8,137,260.65 元，本期累计回款 4,861,325.03 元。

客户 4：ORGENERGOSTROY,JSC 报告期内确认收入 7,150,695.90 元，本期累计回款 574,180.11 元。

客户 5：中建二局第三建筑工程有限公司报告期内确认收入 6,103,612.32 元，本期累计回款 12,050,000.00 元。

(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	沈阳奥林液压装备制造有限公司	16,057,442.72	8.95%	否
2	北京瑞莱斯机电设备技术有限公司	12,414,533.39	6.92%	否
3	鞍山市三宝机械有限公司	7,987,959.48	4.45%	否
4	长沙威泓建筑工程有限公司	6,711,994.13	3.74%	否
5	湖南嘉飞工程机械有限公司	6,183,313.27	3.45%	否
合计		49,355,242.99	27.51%	-

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	16,474,569.53	47,173,008.05	-65.08%
投资活动产生的现金流量净额	-22,030,478.17	-58,710,846.47	62.48%
筹资活动产生的现金流量净额	19,793,132.04	36,632,361.20	-45.97%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的流量净额较上期减少了 65.08%，减少 3069.84 万元，主要原因为本期受国内国外疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金流量减少 6,402.82 万元。经营活动现金流量净额与净利润的差异，主要原因为企业非付现的折旧成本 5,361.20 万元，经营性应收、应付项目减少 301.00 万元，导致经营性现金流量与净利润差异较大。
2. 本期投资活动产生的流量净额较上年增加 62.48%，增加 3,668.04 万元，主要系本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额增加的同时,购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上期有所减少所致。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少了 45.97%，减少 1,683.92 万元，主要是由于本期增加的银行贷款增加幅度比上期减小所致。

(四) 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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
鞍山紫竹基础工程有	控股子公司	基础工程建设施工	118,630.89	-513,104.46	324,486.25	-513,104.46

限公司						
鞍山紫竹高科装备管理有限公司	控股子公司	工程机械销售、租赁，钢板桩及支护材料租赁	88,095,271.48	27,392,935.37	11,547,247.62	-3,191,198.42
鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司	控股子公司	海外工程承包，设备、货物、技术进出口	38,252,358.06	27,904,503.95	7,150,695.90	734,523.71
紫竹俄罗斯工程有限公司	控股子公司	俄罗斯建筑工程施工	0.00	0.00	0.00	0.00
哈尔滨紫竹智能装备有限公司	控股子公司	工程机械销售与租赁、基础工程施工	21,788,608.34	19,238,799.17	12,186,744.04	3,466,798.32
天津紫竹智能装备有限公司	控股子公司	工程机械销售与租赁、基础工程施工	19,052,426.66	3,636,331.02	14,698,426.51	11,366,480.48
上海紫竹桩基础工程有限公司	控股子公司	工程机械销售与租赁、基础工程施工	16,666,920.67	7,544,416.67	18,256,616.48	-794,665.33
武汉紫竹智能装备有限公司	控股子公司	工程机械销售与租赁、基础工程施工	3,009,755.02	2,698,018.21	7,452,920.96	1,088,758.32
厦门紫竹桩基础建筑	控股子公司	工程机械销售与租赁、	13,183,537.96	11,555,429.04	10,522,406.63	2,080,528.82

工程有 限公司		基础工 程建设 施工				
广州紫 竹智能 装备有 限公司	控股子 公司	工程机 械销售 与租赁、 基础工 程建设 施工	7,833,014.25	3,168,100.99	12,914,706.26	877,367.34
昆明紫 竹智能 装备有 限公司	控股子 公司	工程机 械销售 与租赁、 基础工 程建设 施工	2,070,040.60	1,340,061.77	3,289,996.43	772,602.34
济南紫 竹智能 装备有 限公司	控股子 公司	工程机 械销售 与租赁、 基础工 程建设 施工	203,836.15	-24,036.14	0.00	-24,036.14
西安紫 竹智能 装备有 限公司	控股子 公司	工程机 械销售 与租赁、 基础工 程建设 施工	0.00	0.00	0.00	0.00
鞍山紫 竹高科 装备制造有 限公司	控股子 公司	工程机 械设备 设计、研 发、制造	100,947,146.12	22,125,856.63	68,280,998.84	6,596,071.86
大连紫 竹科技 发展有 限公司	控股子 公司	工程机 械设计、 研发	2,339,131.07	2,184,558.08	2,075,471.64	229,882.01
上海紫 竹高科 装备科 技有限 公司	控股子 公司	工程机 械设计、 研发	234,934.09	-115,537.61	0.00	-115,537.61
上海紫 竹智能 科技有	控股子 公司	计算机 技术、网 络技术	371,877.67	-403,384.84	0.00	-381,813.38

限公司		的开发				
-----	--	-----	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司新设立 4 家全资子公司，分别为鞍山紫竹基础工程有限公司、济南紫竹智能装备有限公司、西安紫竹智能装备有限公司、上海紫竹高科装备科技有限公司。公司拥有 17 家控股子公司，拥有 0 家参股子公司。报告期内，无处置子公司情况。

1. 鞍山紫竹基础工程有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：91210300MA10L9WYXH，法定代表人：王家涛，注册资本壹亿元，注册地：辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号，经营范围：许可项目：各类工程建设活动，建筑劳务分包。一般项目：装卸搬运，金属材料销售，金属材料制造，金属结构制造，建筑工程机械与设备租赁，建筑工程用机械销售，机械零件、零部件加工，机械零件、零部件销售。

2. 鞍山紫竹高科装备管理有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：912103000945504083，法定代表人：姜松，注册资本 1,000 万元，注册地：辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号，经营范围：一般经营项目：工程机械销售；工程机械配件销售；工程机械售后维修；房屋建筑工程、土木工程建筑、地基与基础工程、桩基础工程、深基坑支护工程、边坡治理、地下连续墙、软弱地基处理、钢板桩围堰工程；钢板桩及支护材料租赁、工程机械租赁；钢材销售；钢材装卸、搬运。

3. 鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：9121030031887742R，法定代表人：王东，注册资本 2,000 万元，注册地：辽宁省鞍山铁西区 469 号，经营范围：海外工程承包；设备进出口；钢板桩及支护材料、工程机械租赁；货运代理；货物装卸；地基与基础建设工程专业施工；经营货物及技术进出口。

4. 紫竹俄罗斯工程有限公司

该公司为公司间接持股 51% 的控股子公司，注册地址：俄罗斯联邦斯维尔德洛夫斯克州叶卡捷琳堡市卢甘斯克大街 2 号 92 号房间，主要从事俄罗斯建筑工程施工业务。

5. 哈尔滨紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：91230103086044740B，法定代表人：高东亮，注册资本 50 万元，注册地：哈尔滨市南岗区哈尔滨大街 640 号金爵万象 2 栋 1 单元 16 层 14 号，经营范围：智能设备销售租赁；按资质从事桩基础工程、地基与基础工程的设计及施工；工程机械租赁；装卸服务；经销：钢材。

6. 天津紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：911201160796243680，法定代表人：高骥乾，注册资本 100 万元，注册地：天津开发区新城西路 52 号 8-204 室，经营范围：智能基础制造装备销售；建筑工程机械与设备租赁；建筑工程用机械销售；农业机械租赁；机械设备销售；机械零件、零部件销售；装卸搬运；金属材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。

7. 上海紫竹桩基础工程有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：91310113087889681Q，法定代表人：张博，注册资本 3000 万元，注册地：上海市宝山区月罗路 559 号 R-14 室，经营范围：许可项目：各类工程建设活动。一般项目：钢板桩及支护材料、工程机械租赁；钢材销售；货物装卸（除危险品及专项规定）；国内货运代理。

8. 武汉紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：91420102333537500N，法定代表人：张博，注册资本 50 万元，注册地：武汉市江岸区金桥大道 1 号竹叶山中环商贸城 D 区 02 号，经营范围：智能装备销售及租赁；地基与基础工程施工；钢板桩及支护材料、工程机械租赁；钢材的销售；货物装卸服

务；货运代办。

9. 厦门紫竹桩基础建筑工程有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**91350211MA344XFG47**，法定代表人：毛会升，注册资本**50**万元，注册地：厦门市集美区杏林湾路**482**号**501**单元**B**区，经营范围：铁路工程建筑；公路工程建筑；市政道路工程建筑；其他道路、隧道和桥梁工程建筑；水源及供水设施工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑；港口及航运设施工程建筑；架线及设备工程建筑；管道工程建筑；土石方工程（不含爆破）；其他未列明土木工程建筑（不含须经许可审批的事项）；提供施工设备服务；为列明的其他建筑业；建材批发；装卸搬运；建筑工程机械与设备租赁。

10. 广州紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**914401010941717231**，法定代表人：张巍，注册资本**50**万元，注册地：广州市南沙区南沙街海滨路**169**号**1308**房，经营范围：专用设备制造业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公司平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

11. 昆明紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**91530111MA6KTXWK1E**，法定代表人：丁贵金，注册资本**50**万元，注册地：中国（云南）自由贸易试验区昆明片区官渡区星体花园**41**幢**1-3**层商铺**10**室，经营范围：智能装备销售；智能装备租赁；地基基础工程专业承包、桩基础工程；深基坑支护工程、边坡治理工程、地下连续墙工程、软弱地基处理工程、钢板桩围堰工程的设计与施工；钢板桩及支护材料、工程机械设备的租赁及销售；搬运、装卸。

12. 济南紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**91370112MA3U8N3PX1**，法定代表人：高骥乾，注册资本**50**万元，注册地：山东省济南市历城区工业北路**58**号恒大城二地块商业西**1-908**，经营范围：一般项目：智能基础制造装备销售；建筑工程机械与设备租赁；建筑工程用机械销售；农业机械销售；机械销售；机械零件、零部件销售；装卸搬运；金属材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。

13. 西安紫竹智能装备有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**91611105MAB2KFLJ8J**，法定代表人：刘鑫，注册资本**50**万元，注册地：陕西省西安市沣东新城西咸大道国润城**A2**座**6**楼**F2-037**，经营范围：一般项目：智能基础制造装备销售；智能仓储装备销售；金属材料销售；建筑工程机械与设备租赁；机械农业租赁；机械零件、零部件销售。

14. 鞍山紫竹高科装备制造有限公司

该公司为公司的全资控股子公司，统一社会信用代码：**9121030031874240XA**，法定代表人：崔巍，注册资本**2,000**万元，注册地：辽宁省鞍山市铁西区通海大道**469**号，经营范围：工程机械设备、起重机械、配件及耗材研发、制造、安装、改造、维修、销售；自动化技术研发、转让及咨询服务；技术信息咨询服务；设备租赁；机械零配件加工及设备修理。

15. 大连紫竹科技发展有限公司

该公司为公司全资控股子公司，统一社会信用代码：**91210231MA102M1065**，法定代表人：刘成旭，注册资本**500**万元，注册地：辽宁省大连市高新技术产业园区七贤岭火炬路**3**号纳米大厦**4**层**411**室，经营范围：计算机技术开发、技术转让、技术咨询；智能化设备、铁路专用设备及器材、起重机械、农业机械设计、制造、销售及安装服务；机械零部件加工；国内一般贸易；货物、技术进出口。

16. 上海紫竹高科装备科技有限公司

该公司为公司全资控股子公司，统一社会信用代码：**91310113MA1GPM3W06**，法定代表人：张博，注册资本**500**万元，注册地：上海市宝山区月罗路**559W-887**室，经营范围：一般项目：从事高科装备科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询；智能化设备、铁路专用设备及器材；农

业机械销售及安装（除特种设备及专项规定）；特种设备销售。

17. 上海紫竹智能科技有限公司

该公司为公司全资控股子公司，统一社会信用代码：91310113MA1GMC33XM，法定代表人：张博，注册资本 2,000 万元，注册地上海市宝山区月罗路 559 号 W-18 室，经营范围：许可项目：第二类增值电信业务。一般项目：从事计算机技术、网络技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；商务咨询；设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告；电子商务（除增值电信、金融业务）；建筑工程机械、金属材料及制品、建材、五金交电、机电设备、矿产品、焦炭、电子产品、计算机软件的销售；仓储服务（除危险化学品）；供应链管理；货物运输代理；装卸服务（除危险化学品）；建筑工程机械与设备租赁；从事智能科技、机械设备专业科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询；智能型停车设备研发、设计、销售、租赁；停车场（库）经营；钢结构工程、建筑安装工程、物业管理；企业管理咨询；财务咨询；商务信息咨询。

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,476,233.65	5,217,700.40
研发支出占营业收入的比例	2.97%	1.67%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科以下	18	29
研发人员总计	18	31
研发人员占员工总量的比例	5.77%	7.97%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	67	53
公司拥有的发明专利数量	15	15

研发项目情况：

报告期内，公司发生研发投入金额 5,476,233.65 元，共开展七个研发项目：

1. 液压冲击锤升级项目

液压冲击锤是一种预制桩施工机械，被广泛地应用于工业建筑、民用建筑、道路、桥梁以及水中桩基施工。液压冲击锤照比传统的柴油冲击锤项目具有清洁环保、冲击能量大、打桩效率高等诸多优势。

2. 液压振动锤升级项目：

液压振动锤是桩基础施工中的重要设备之一，它通过偏心体转动产生的振动，可将桩体周围的土“液化”，减少桩入土的阻力，迅速达到沉拔桩的目的。随着我国国民经济的迅速发展，液压振动锤在我国现代化建设中正发挥着不可替代的作用，它也为我国桩工机械行业的发展注入了新的活力。液压振动锤具有高效环保、施工噪音小、不扰民、设备体积小便于运输等诸多优势。

3. 多功能静压植桩机升级项目

多功能静压植桩机是一种新形式的桩工打拔设备，主要应用于实施桩基工程植桩作业，采用完全不同的新型施工工法，在技术上进行了改革，集多种功能于一身，是国内桩工机械的首台套项目。公司投入研发对多功能静压植桩机进行不断升级，在提升打拔桩工作效率、提升最大打桩力、减小整机重量方面取得了突破性进展。并针对不同的地质环境，对静压植桩机进行高强度的打拔桩测试，通过不断的优化测试，提升产品的市场竞争力。

4. 多功能静压机动力站升级项目

通过对液压系统和电气系统进行技术改进，提高了液压系统的最高压力，优化了电气操作系统。在提高动力站输出性能的同时，对制造工艺流程进行了调整，简化工艺流程，调整原材料材质，有效缩短了制造周期，降低了生产成本。

5. S-TRD 工法机项目

“S-TRD 工法”源于日本，它是将水泥类固化材料及土壤改良类材料等改良剂，用链条式混合搅拌机（简称挖掘机 TRD），按照一定的流动性进行竖直方向的搅拌，同时连续水平移动，由此对多层土质的地基机型改良，搅拌区域内达到均质改良体的一种地基改良施工工法。在日本的土壤改良、土壤硬化、堤坝护坡、地下成墙等领域有着广泛的应用。

TRD 在日本已有 20 多年的发展史，现已成为日本市场浅层·中层混合处理工法的主要施工工法。在国内还处在刚刚认知和起步阶段，但我国的应用市场非常广阔，预计市场容量是日本市场的 20--30 倍。我国应用市场方向主要有土壤修复、基础固化、防渗工程等。

6. 蜘蛛微型起重机项目

目前，随着科学技术进步的加快，世界各国蜘蛛吊车的生产及应用有了较大的发展，从最初的小型单一产品，已发展成全系列、多功能、外型美观、操作简单、使用安全，并能进行有线或无线遥控的先进产品；可以说蜘蛛吊车的技术发展已进入了成熟期。由于国外劳动力费用高，强调工作效率，施工中基本不存在人工装卸，蜘蛛吊车有使用灵活、技术成熟等特点，所以在日本、欧美等发达国家的市场前景非常广阔。

在日本，由于国土面积小，人口密集，蜘蛛微型起重机在各行业都有广泛用途。典型用途包括建筑施工安装，工业厂房内吊装，日常物料转运等。蜘蛛微型起重机可以在狭窄的空间内灵活移动，爬坡，进入电梯，在复杂环境下仍可以将其支撑腿打开作业。

在欧美国家，蜘蛛微型起重机最早在玻璃安装行业发挥其优势，应用得以推广。随后设备租赁公司和使用发现其在室内机电安装，展览布展，建筑施工，造船，航空等领域比传统起重机有很大优势，并逐渐替代后者。近些年蜘蛛吊在国内市场的需求量一直呈上升趋势。

7. 液压冲击锤动力站升级项目

通过对动力站的结构进行改进，方便设备的加工制作；对本设备中用的液压元件和电气系统用的电气元件进行国产化调整；对制造工艺流程进行了调整，简化工艺流程；调整原材料材质；通过上述改进能有效地降低动力站的制造成本，缩短了制作周期。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款的可收回性及减值	
请参阅财务报表附注“三、（九）”所述的会计政策及“五、（二）应收账款”。2020年12月31日，紫竹装备合并财务报表应收账款原值为14,823.75万元，坏账准备金额为1,548.06万元。 紫竹装备管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，且管理层在确定应收款项预期信用损失时作出了重大判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大。因此，我们将应收款项的可收回性及减值确定为关键审计事项。	我们针对应收账款的可收回性及减值执行的审计程序主要包括： 1、了解、评估并测试与应收账款管理及确定应收账款坏账准备相关的内部控制的设计和运行有效性； 2、复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备预期信用损失率的合理性以及应收账款坏账准备计提的充足性； 3、选取样本实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行核对，关注未回函或回函不符情况； 4、与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收款项，关注应收账款的回款情况及坏账准备计提的充分性； 5、结合期后销售回款情况的检查，评价管理层期末坏账准备计提的合理性。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对

可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
不满足无条件向客户收取对价的权利计入合同资产或其他非流动资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务计入合同负债。	应收账款	-58,670,641.62	-58,670,641.62
	合同资产	58,670,641.62	58,670,641.62
	预收款项	-3,216,204.41	- 479,925.44
	合同负债	2,973,477.28	440,298.56
	其他流动负债	242,727.13	39,626.88

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（增加/（减少））：

受影响的报表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-45,615,963.53	-45,615,963.53
合同资产	45,615,963.53	45,615,963.53
预收款项	-340,380.50	-14,135.50
合同负债	338,754.29	12,509.29
其他流动负债	1,626.21	1,626.21

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同—控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期收入人民币 2,050,199.27 元。

重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则:

公司结合近年废钢市场价格及新购钢板桩及支护材料新购价格变动情况, 以及公司过往钢板桩使用状况及处置情况, 为更加公正客观的反映公司的财务状况和经营成果, 将经营租赁资产的残值率由 5%调整为 20%, 折旧年限由 6 年调整为 5 年。

本次会计估计的变更内容和程序符合《公司章程》的规定, 根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定, 本次会计估计变更采用未来适用法, 自会计估计变更当期开始执行, 不对前期财务报表进行追溯调整, 对以往各年度财务状况和经营成果不产生影响。

(2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的 2020 年度 报表项目	影响金额 (减少)
经营租赁资产 (钢板桩及支护材料) 残值率由 5%调整为 20%, 折旧年限由 6 年调整为 5 年。	经公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第三次会议审议通过	营业成本	1,247.00 万元
		累计折旧	1,247.00 万元

(八) 合并报表范围的变化情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司新设立 4 家全资子公司, 分别为鞍山紫竹基础工程有限公司、济南紫竹智能装备有限公司、西安紫竹智能装备有限公司、上海紫竹高科装备科技有限公司。上述 4 家公司的经营情况等财务数据将纳入公司 2020 年合并报表。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展。公司将继续积极承担企业社会责任，依法诚信经营。

三、 持续经营评价

2018 年度、2019 年度和 2020 年度公司的营业收入分别为 275,926,037.79 元、313,053,525.53 元和 184,448,602.62 元，净利润分别为 33,020,663.08 元、39,387,219.08 元和 31,900,394.62 元。此外，报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主运营能力；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；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的销售研发模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素和资源。综上，公司在可预见的未来具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大影响的下列事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）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（人员、土地、设备、原材料）。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、行业发展

进入 21 世纪以来，人类居住、交通、环境的矛盾日益突出，使人们对于土地的开发逐渐由地面转入对地下空间的开发和利用。随着我国国民经济的发展，城镇化的不断推进，基础建设规模的不断扩大，建筑可用地的日趋紧张，高层建筑的日趋增加，地下空间开发力度的不断加大，施工环境越来越复杂，对地基与基础工程行业提出了更高的要求，以高科技为支撑点，发展低碳经济，已经成为我国社会经济发展的重要方向，也是地基与基础工程行业的发展方向。“一带一路”的发展战略也带动了国际施工领域，必然使地基与基础工程向海外市场拓展。

我国钢板桩租赁行业未来的发展趋势将体现出以下几个特点：

（1）专业化程度提高、服务水平逐步提升

市场化运作的深化将促使钢板桩租赁业整体专业化水平和服务能力不断提升。在过去的很长一段时间内，重经营、轻服务仍是租赁行业存在的主要问题之一，随着建筑业整体分工的不断细化，提升服务质量已成为钢板桩租赁行业与时俱进的关键。做好服务并非仅限于提升现有服务的满意度，更重要的是挖掘用户深层次的需求，进而创造租赁企业独有的、差异化的服务。

（2）跨区域经营将成为主流

大型建筑企业的跨区域施工业务不断增多，由于其项目规模较大，对配套服务的要求较高，客观上需要有大规模跨区域经营的租赁企业为其提供租赁服务。就租赁企业自身的发展而言，大规模、跨区域经营是租赁企业突破自身发展瓶颈的重要途径之一。小规模、区域性的租赁企业，受区域性建筑市场规模及建筑物资租赁市场饱和度的影响较大，市场风险应对能力较差。相比较而言，规模大、业务网点广泛的建筑物资租赁企业，则能较好的弱化区域限制。

2、周期波动

随着我国城市化进程的加速，“一带一路”国家发展战略的实施，城市轨道交通工程、高架桥梁工程、道路、地下空间、市政工程改造、管廊工程等领域的快速发展，桩基工程行业进入上升周期。

3、市场竞争的现状

目前业内其他企业经营模式相对比较单一，大多以钢板桩租赁或施工单一业务为主。钢板桩产品专项租赁公司在租赁行业中少之又少，目前公司的主要竞争对手以中小型企业居多，并没有同类以围绕钢板桩产品形成完整产业链的竞争对手。

公司在保证钢板桩充足货源的前提下重视施工技术的改进，有针对性地研发和购买施工专用设备，较好地解决了特殊地质条件的施工难题。报告期内，公司在国内市场上确立了领先的市场地位。

4、已知趋势

钢板桩地基工程是地基与基础工程中应用较多的一种基础形式，它由若干个沉入土或者水中的钢板桩连接组成，具有良好的承载特性、抗震性能、防水性能等。因此，随着工程建设的不断深化发展，钢板桩的施工及应用得到了迅速的发展，不仅广泛应用于工业和民用建筑、高层建筑、重型仓储基础，而且还应用于江海大桥、城市高架道路、高铁路基、城市地铁、管廊工程、水利防治、河道治理等领域，具有广阔的发展前景，尤其是随着我国城市化进程的加速，高层建筑以及道路管线的日益密集，桩基工程行业迎来了新的机遇。

近年来国家对高铁和桥梁、水利工程、市政工程等领域基础设施建设逐步重视，目前国内港口大部分采用永久性钢板桩结构，所以施工使用量较大。随着国内的钢板桩应用逐步成熟，钢板桩已经取代传统工字钢、钢管，预计使用量逐年增加。

基坑支护、桩基工程、地基处理等施工工艺采用的施工设备将朝着减少劳务用量的机械化、智能化、高效化方向发展，未来通过减少施工过程中的劳务用量，从而实现施工成本大幅下降的施工企业将在激烈的市场竞争中占据优势。

5、重大事件对公司的影响

报告期内，公司在污水处理、管廊工程、水工工程等领域中开展施工业务，标志着公司在施工技术方面有了更进一步的提高。此外，公司与国内外众多知名企业建立了稳定的战略合作伙伴关系、签订海外施工战略合作协议，为加强海外租赁及施工市场的奠定了基础。

(二) 公司发展战略

公司将立足于现阶段取得的经营成果，在钢板桩租赁、工程施工、高端装备研发、海外工程等业务上保持优势的同时，寻求建立起多元化经营模式，逐渐将公司打造成围绕桩基础领域的全方位问题解决方案提供商。

1.深耕钢板桩施工与租赁业务领域

公司将利用原有的基础优势，充分利用公司分布于全国多地的营销网络布局，实际业务中经验丰富的核心技术团队，种类齐全、型号完备的钢板桩库存，以及自主研发的高端施工设备，利用与国内知名企业建立起长期稳定的战略合作伙伴关系，继续大力开展钢板桩租赁与施工业务，为客户提供满意的租赁、施工服务。同时不断扩大公司市场占有率，提高知名度，全力将公司打造成高难度桩基综合解决商。

2.寻求多元化经营

开发科技含量高，经济效益好的高端装备，公司现已成功研制出多项具有自主知识产权的高端设备。

(1)履带式打桩机：采用履带底盘，最高可以打桩 18 米，适用不同桩型，主立柱可以根据不同工况更换不同功能的设备，如振动锤，旋挖钻，冲击锤，静压系统等等，打桩时无需吊车辅助配合，全部工作独立完成，具有打桩垂直度好、效率高、可实现不同的功能应用等特点。

(2)液压振动锤：利用高频振动将桩打入地下，国内应用较普遍，具有效率高、节能的优势。公司在原有基础上对其进行大幅度优化，进一步提升效率。可以用于施打大型钢板桩、超长桩，也可以与各种吊机配合，具有广泛的施工领域，市场前景广阔。

(3)静压植桩机：无噪音，无振动，桩长不受限制，适用于 U 型钢板桩，Z 型钢板桩，板桩等各种桩型，配合水刀系统和旋挖系统可以解决不同地质条件下的钢板桩植入问题，拥有自主知识产权，目前已拥有申请专利 53 项。

(4)横夹振动锤：一种新的夹桩形式振动锤，但是区别于挖机锤打桩时桩长受限制，该振动锤能够直接夹在桩的中间进行打桩，适用于在高度有限制的条件下施工。

公司将具有自主知识产权的高端打桩设备运用于实际生产以及面向其他施工企业推广、销售。使高新技术设备研发及销售成为公司新的利润增长点，形成企业在市场上新的核心竞争力，努力做到“人无我有，人有我优”。在充分利用公司技术和资质优势的同时，通过自主研发和创造，使公司成为在钢板桩这一细分行业的龙头企业。

3.实施人才战略

人才在经营及发展过程中始终是核心要素，自公司成立以来，逐渐培养出一批高水平的经营、管理团队、及专业的施工技术团队和设备研发团队。未来公司将继续大力加强人才的引进和培养，在用好公司现有人才的基础上，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。

(三) 经营计划或目标

1. 扩大营销网络

公司继续在国内主要城市建立营销网络并建立配套的仓储物流体系。通过全国销售网络的逐渐拓展，更有利于公司的租赁与施工业务拓展。同时公司在全国主要城市仓储物流体系的建立是公司业务开拓强有力的保障。

2. 加大研发投入，壮大技术人才队伍

公司目前在鞍山、大连、上海共计设有 3 个工程机械研发团队。公司会继续加大研发投入，继续组建研发团队，并建立合伙人模式，继续开发世界工程施工领域的优秀高效机械设备。

3. 成立电商网络平台

公司准备在上海组建专业的电子商务团队，整合公司的钢板桩租赁、施工与工程机械销售、租赁的业务，打造国内线上专业的机械设备信息交流平台，让客户能够满足购买、租赁、咨询、交流等多项需求，为客户提供一站式服务。

4. 加大拓展海外市场

受到 2020 年新冠肺炎疫情的影响，公司海外施工业务受到非常严重的影响。但随着海外疫情的逐渐好转，公司会加大工程机械的海外市场的推广力度，并承接更多的海外施工项目，积极参与到海外港口码头等基础设施建设工程中。

(四) 不确定性因素

公司近年来一直专注于钢板桩租赁及施工领域并涉及钢板桩打拔专用设备等工程机械的研发和制

造，目前产品主要应用于基础设施建设行业，关于河道治理工程、管廊工程、湖海桥隧工程等的需求对公司具有重大影响。如果未来行业的宏观环境发生不可预测的不利变化，例如国家减少基础建设投资或者城市对于钢板桩施工工程、同行业中对于钢板桩打桩设备的需求规模大幅下降，将对公司的盈利能力产生不利影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人洪海通过紫竹集团间接持有公司 69.81%的股份，具有绝对控制权。作为公司的董事长，洪海能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势对公司进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行公司《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，对高管、核心员工进行股权激励，引入战略投资者，以进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免实际控制人不当控制的风险。

2、公司经营性现金流不足的风险

公司经过几年的钢板桩采购，钢板桩需求趋于饱和，然而利润和现金收入是随着租金分期收回而分期实现，存在时间差。如果未来公司无法按时收取租金而实现现金流入，公司仍然面临经营现金流不足的风险。

应对措施：未来公司将根据业务发展通过股权和债权等方式进行融资，以进一步解决经营方面的资金需求。

3、固定资产管理风险

公司的固定资产-钢板桩及支护材料分布于公司设在各地的仓库及项目现场，尽管公司制定了详细的固定资产管理制度并认真执行，但如果在固定资产的运营维护等阶段出现内部管理失控，将面临固定资产使用效能低下、维护不当、价值贬损、资源浪费、资产盘亏等风险。

应对措施：公司将进一步健全公司治理结构，明确经营策略和风险管理，完善内部管理制度和监督机制，积极防范和应对可能存在的风险。

4、业务规模大幅扩张的风险

本期公司受到新冠肺炎疫情影响，公司营业收入没有持续增加，但随着新冠肺炎疫情的好转，公司在全国业务网络的构建，预计未来几年中公司的业务规模仍将持续扩大。业务规模的大幅扩张，将使公司在资金及内部管理等各方面都面临着较大的挑战。如果公司的现金流及内部管理能力不能满足业务规模扩张的需求，将使公司面临较大的风险。

应对措施：公司将不断完善各项内部管理制度并采取债权融资等多种融资渠道以满足公司快速发展的需要。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 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） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☒是 ☐否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	30,685,141.57	0.00	30,685,141.57	7.89%

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	22,500,000.00	2,265,819.61
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	38,400.00	38,352.00

注：报告期内，公司向关联方紫竹科技型钢采购钢板桩 557.51 吨，采购金额共计 2,265,819.61 元(不含税金额为 2,005,150.09 元)。

报告期内，公司向关联方紫竹轨道交通支付租赁土地费用 38,352.00 元(不含税金额为 35,185.32)。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	177,500,000.00	108,558,300.00
采购商品	1,660,000.00	1,098,373.87

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司子公司高科装备管理向关联方紫竹国贸采购进口卡特彼勒品牌发动机三台，2020 年 7 月 6 日第三届董事会第七次会议审议通过《关于公司子公司拟向关联方采购暨关联交易》的议案。此次关联交易有助于保证公司海外采购商品的时效性，保障了公司的正常生产运营。本次关联交易价格公允，不存在损害公司股东利益的情况。

报告期内，关联方为公司及子公司进行担保，更有助于公司向银行及非银行金融机构申请授信额度，对公司的生产经营产生积极影响，关联方对公司及子公司的担保不向公司收取担保费用，不会损害公司股东的利益。具体担保情况详见附注九、（三）。

(五) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020 年 8 月 17 日	2020 年 8 月 17 日	-	设立鞍山紫竹基础工程有限公司	股权	注册资本人民币壹亿元	否	否

对外投资	2020 年 10 月 19 日	2020 年 10 月 20 日	-	设立济南 紫竹智能 装备有限 公司	股权	注册资本 人民币 50 万元	否	否
对外投资	2020 年 10 月 19 日	2020 年 10 月 20 日	-	设立上海 紫竹高科 装备科技 有限公司	股权	注册资本 人民币 500 万元	否	否
对外投资	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日	-	设立西安 紫竹智能 装备有限 公司	股权	注册资本 人民币 50 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司成立鞍山紫竹基础工程有限公司有助于公司更好的承接工程施工业务。成立济南紫竹智能装备有限公司及西安紫竹智能装备有限公司有助于公司完善全国销售网络布局，加强华北地区市场的推广力度。成立上海紫竹高科装备科技有限公司有助于公司加强设计研发能力、完善科研人才队伍建设。

(六) 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 8 月 1 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	2014 年 8 月 1 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	2014 年 8 月 1 日	-	挂牌	公司独立性承诺	承诺公司保持独立性	正在履行中
董监高	2014 年 8 月 1 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺尽可能避免或减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 8 月 1 日	-	挂牌	经营场地搬迁承诺	承诺如发生经营场地搬迁承担所有经济损失	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司申请挂牌前，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员皆签署了《避免同业竞争承诺书》，承诺将不在中国境内外，以任何形式直接或间接参与任何同公司构成竞争的业务或活动。报告期内承诺得到了严格履行。

公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于公司独立性的承诺》，承诺公司业务、资产、人员、财务、机构独立，报告期内未发生影响公司独立性的情况。

公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避

免和减少关联交易的发生，如无法避免或有合理原因而发生，将保证交易的公允性。报告期内，上述人员能够按照承诺执行，尽可能地避免和减少关联交易，对于无法避免和有合理原因而发生的关联交易，能够按照公司制度履行相应审议程序，保证交易的公允性。

控股股东和实际控制人对于经营场所搬迁风险可能造成的损失出具了《关于房屋租赁相关情况的承诺》，承诺若公司租赁的场地因被责令拆迁等事项而导致搬迁，控股股东将确保公司的正常经营不受影响，由于新旧场地衔接不畅致使公司经营损失的，由控股股东承担所有的搬迁费用及搬迁给公司造成的所有经济损失。现公司经营场所使用情况良好，未发生可能出现的风险事件。

(七) 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
农民工保证金	货币资金	冻结	303,205.09	0.05%	承接工程
总计	-	-	303,205.09	0.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

由于公司承接青岛金茂智慧新城项目，按照国家和山东省规定，实施规范的劳务分包管理，并设立专职劳务员，对在该工程项目施工的劳务人员严格实行实名制管理，对工资核算与发放进行管控和监督，保证按主管部门的规定和劳动合同，将工资及时足额发放到劳务人员手中。

上述农民工保证金的冻结不会对公司正常生产、经营造成不利影响。

第六节 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	130,343,100	98.49%	-192,025	130,151,075	98.35%
	其中：控股股东、实际控制人	92,937,000	70.23%	413,000	93,350,000	70.54%
	董事、监事、高管	630,300	0.48%	-90,325	539,975	0.41%
	核心员工	1,212,000	0.92%	-71,400	1,140,600	0.86%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,992,900	1.51%	192,025	2,184,925	1.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,992,900	1.51%	-372,975	1,619,925	1.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		132,336,000	-	0	132,336,000	-
普通股股东人数		175				

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%	期末持有无限售股份数量	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	辽宁紫竹集团有限公司	92,937,000	413,000	93,350,000	70.5401%	0	93,350,000	0	0
2	北京众合融诚基金管理有限公司-鞍山泓泽股权	10,000,000	0	10,000,000	7.5565%	0	10,000,000	0	0

	投资基金合伙企业（有限合伙）								
3	李岩松	2,550,400	0	2,550,400	1.9272%	0	2,550,400	0	0
4	战冰洁	1,817,500	0	1,817,500	1.3734%	0	1,817,500	0	0
5	解展	994,800	0	994,800	0.7517%	0	994,800	0	0
6	吴家君	898,300	0	898,300	0.6788%	0	898,300	0	0
7	董明娟	1,237,500	-413,000	824,500	0.6230%	0	824,500	0	0
8	洪丽娥	724,100	0	724,100	0.5472%	0	724,100	0	0
9	王振阳	680,000	0	680,000	0.5138%	0	680,000	0	0
10	大连鞍运物流有限公司	625,000	0	625,000	0.4723%	0	625,000	0	0
合计		112,464,600	0	112,464,600	84.9840%	0	112,464,600	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司前十大股东之间无关联关系。									

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

（一） 控股股东情况

辽宁紫竹集团有限公司持有公司 70.54%的股份，是公司的控股股东。

紫竹集团，成立于 2008 年 5 月 14 日，住所地为鞍山市千山区鞍腾路 555 号，法定代表人为洪海，注册资本 25,000 万元，注册证号为 91210300673780283N。经营范围：自动化轧钢系统、节能环保设备软件技术开发、设计；特种钢铁、合金产品制造安装及相关技术研发；矿石粉、金属材料（不含专营）、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料、机电产品（不含专营）、机械设备、铁路交通设备经营及贸易进出口；金属结构加工；（自有）资产经营管理。

报告期内，控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

洪海通过紫竹集团间接持有公司 69.81%的股份，是公司的实际控制人。

洪海，男，1973 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1996 年毕业于沈阳农业大学，本科学

历。1996年9月至1998年5月，任鞍山进出口公司销售经理；1998年5月至2008年7月，任鞍山市第三轧钢有限公司经理；2008年7月至今，任紫竹集团董事长兼总经理，兼任鞍山兴鞍外贸有限公司董事长；2013年11月至今，任公司董事长。

报告期内，实际控制人无变动。

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	信用贷款、抵押贷款	鞍山银行	银行	56,278,047.35	2020年8月20日	2022年8月20日	6.18%
2	信用贷款、抵押贷款	中国银行	银行	18,602,130.30	2019年7月29日	2022年8月28日	5.94%
3	信用贷款	中国银行	银行	10,000,000.00	2020年4月1日	2021年4月1日	5.44%
4	信用贷款、抵押贷款	中国银行	银行	10,000,000.00	2020年4月23日	2021年9月22日	5.44%
5	信用贷款	营口银行	银行	10,005,629.14	2020年2月13日	2021年5月1日	6.57%
6	抵押类贷款	裕融租赁有限公司	非银行金融机构	240,000.00	2019年8月30日	2021年8月30日	6.55%
7	抵押类贷款	裕融租赁	非银行金融	656,160.00	2019年12月	2021年12月	5.87%

	款	有限公司	机构		16 日	16 日	
8	抵押类贷款	台新融资租赁（天津）有限公司	非银行金融机构	300,100.00	2019 年 9 月 16 日	2021 年 9 月 16 日	5.95%
9	抵押类贷款	山东高速通达融资租赁有限公司	非银行金融机构	13,229,200.00	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 15 日	5.67%
10	抵押类贷款	远东国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	9,045,458.20	2020 年 8 月 18 日	2022 年 8 月 18 日	5.86%
合计	-	-	-	128,356,724.99	-	-	-

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

第七节 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
洪海	董事长	男	1973 年 6 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
陈勇	董事、总经理	男	1976 年 3 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
张松涛	董事、副总经理、财务负责人	女	1975 年 7 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日

马鸿喆	董事、董事会秘书	男	1989 年 12 月	2020 年 6 月 17 日	2022 年 12 月 10 日
王东	董事	男	1978 年 11 月	2020 年 7 月 29 日	2022 年 12 月 10 日
赵轩禹	董事	男	1989 年 8 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 12 月 10 日
郭媛宁	监事会主席	女	1980 年 7 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
高振刚	监事	男	1983 年 12 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
袁也晴	监事	女	1994 年 7 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 12 月 10 日
顾翠月	职工监事	女	1984 年 6 月	2016 年 12 月 5 日	2022 年 12 月 10 日
张成辉	职工监事	男	1986 年 11 月	2019 年 4 月 24 日	2022 年 12 月 10 日
姜松	副总经理	男	1979 年 3 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
张博	副总经理	男	1985 年 12 月	2016 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 10 日
董事会人数:				6	
监事会人数:				5	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员互相不存在关联关系。董事、监事、高级管理人员中，董事长洪海先生通过控股紫竹集团间接持有公司股份，是公司的实际控制人。董事洪海及监事郭媛宁、高振刚在紫竹集团任职。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(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
洪海	董事长	0	0	0	0%	0	0
陈勇	董事、总经理	550,000	0	550,000	0.4156%	0	0
张松涛	董事、副总经理、财务总监	390,600		390,600	0.2952%	0	0
马鸿喆	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
王东	董事	86,000	0	86,000	0.0650%	0	0
赵轩禹	董事	0	0	0	0%	0	0
郭媛宁	监事会主席	550,000	0	550,000	0.4156%	0	0
高振刚	监事	38,600	0	38,600	0.0292%	0	0
袁也晴	监事	0	0	0	0%	0	0
顾翠月	职工监事	22,000	0	22,000	0.0166%	0	0
张成辉	职工监事	0	0	0	0%	0	0
姜松	副总经理	300,000	2,700	302,700	0.2287%	0	0
张博	副总经理	220,000	0	220,000	0.1662%	0	0
合计	-	2,157,200	-	2,159,900	1.6321%	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
王宏峰	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	无	离职
马鸿喆	无	新任	董事、董事会秘书	董事会聘任、股东大会 选举
吴俊玲	董事	离任	无	离职
王东	鞍山紫竹高科装 备管理有限公司 副总经理	新任	董事、鞍山紫竹高科 装备管理有限公司 副总经理	股东大会选举

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

马鸿喆，男，1989年12月出生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权。2008年9月至2012年7月就读于天津财经大学金融学专业；2013年10月至2015年3月任职于辽宁紫竹集团有限公司证券事务部；2015年3月至2017年10月任职于鞍山紫竹第三轧钢有限公司供应部；2017年10月至2019年2月任职于鞍山紫竹物资有限公司贸易部；2019年2月至2020年6月任职于辽宁紫竹集团有限公司证券事务部。现任辽宁紫竹高科装备股份有限公司董事、董事会秘书职务。 王东，男，1978年11月出生，中国籍，辽宁工程技术大学专科学历，无境外永久居留权。2007年6月至2011年2月任职于鞍山紫竹第三轧钢有限公司市场开发部；2011年3月至2013年4月任职于鞍山紫竹科技型钢有限公司市场开发部；2013年5月至2019年9月任职于鞍山紫竹轨道交通设备有限公司经营部；2019年10月至今担任鞍山紫竹高科装备管理有限公司副总经理职务。现任辽宁紫竹高科装备股份有限公司董事职务。
--

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	80	0	7	73

生产人员	30	51	0	81
销售人员	32	0	0	32
技术人员	150	35	0	185
财务人员	20	0	2	18
员工总计	312	86	9	389

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	6
本科	90	135
专科	78	61
专科以下	142	187
员工总计	312	389

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：

报告期内，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，定期向员工支付工资、奖金、津贴，依法为员工办理社会保险，缴纳住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。 公司通过校园招聘、社会招聘等多种方式，加强人才引进力度，补充企业成长的人才需要。同时公司采用优胜劣汰的岗位人才选用标准，建立起一个开放、公平、积极正向竞争的人才机制，从而为公司的长远发展提供了坚实的人力资源保障。 公司建立起从入职、试用期到日常工作中的全方位培训机制，并鼓励和帮助员工参加各类学历、职称、技能提升培训。 报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
阎虹伟	无变动	鞍山紫竹高科装备制造有限公司总经理	175,000	0	175,000
赵博	无变动	鞍山紫竹高科装备制造有限公司技术经理	363,000	0	363,000
王贺	无变动	鞍山紫竹高科装备制造有限公司工程师	33,000	0	33,000
尤龙	无变动	鞍山紫竹基础工程有限公司综合部部长	22,000	0	22,000
姚伟男	无变动	鞍山紫竹基础工程有限公司项目管理部部长	43,000	0	43,000
徐飞宇	无变动	鞍山紫竹基础工程有限公司项目经理	221,000	-3,000	218,000
崔巍	无变动	鞍山紫竹基础工程有限公司设备部部长	44,000	0	44,000

常江	无变动	鞍山紫竹高科装备国际 管理有限公司总经理	25,000	0	25,000
高东亮	无变动	哈尔滨紫竹智能装备有 限公司总经理	22,000	0	22,000
王胜亮	无变动	天津紫竹智能装备有限 公司副总经理	46,000	0	46,000
陈灿	无变动	济南紫竹智能装备有限 公司总经理	22,000	3,100	25,100
王伟	无变动	天津紫竹智能装备有限 公司业务经理	15,000	0	15,000
张春龙	无变动	天津紫竹智能装备有限 公司业务经理	10,000	0	10,000
田政中	无变动	武汉紫竹智能装备有限 公司业务经理	22,000	0	22,000
王楷涵	无变动	上海紫竹桩基础工程有 限公司业务经理	25,000	0	25,000
李德军	无变动	上海紫竹桩基础工程有 限公司业务经理	22,000	-500	21,500
薛如迁	无变动	广州紫竹智能装备有限 公司业务经理	31,000	0	31,000
张勇	离职	鞍山紫竹基础工程有限 公司项目经理	22,000	0	22,000
徐航	离职	上海紫竹桩基础工程有 限公司业务经理	49,000	-1,500	47,500

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司核心人员张勇和徐航因个人原因离职。上述核心人员已于离职前做好工作交接，不会对公司的生产经营产生负面影响。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

依据《挂牌公司管理型行业分类指引》中的“L-租赁和商务服务业-71-租赁业”；《国民经济行业分类与代码》(GB/4754-2011)中的“L—租赁和商务服务业—71—租赁业—711—机械设备租赁—7113—建筑工程机械与设备租赁”，公司所属行业具体为钢板桩的租赁。

1、行业管理体制及产业政策

我国对于钢板桩租赁行业无特别的强制性的管理政策。

对于钢板桩产品的质量标准，我国国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会于 2007 年 5 月 14 日发布了《热轧 U 型钢板桩》国家标准(GB/T 20933-2007)，规定了热轧 U 型钢板桩的订货内容、分类、代号、尺寸、外形、重量及允许偏差、技术要求、试验方法、检验规则、包装、标志及质量证明书等。

对于钢板桩产品的施工标准，我国 2013 年出版的《建筑施工手册(第 5 版)》中，首次写入了钢板桩的施工工法，主要分布在《基坑支护工程》和《地基与桩基工程》两章中。

2、市场供需分析

我国钢板桩的推广应用在近几年才开始起步，与发达国家相比存在较大的差距。原来较小的市场需求导致我国主要的钢铁生产企业较少生产钢板桩产品，市场需求主要依靠进口解决，随着我国高铁等大型工程建设高峰期的到来、城镇化建设进入到后期所具有的建设和施工特点以及我国西部大开发的地域和地质结构，我国钢板桩需求量呈现持续不断扩大的态势，预计我国热轧钢板桩的年消费量保守估计也将超过百万吨，成为钢板桩消费的大国。

供不应求的市场行情也使得国内的主要钢铁企业开始研制钢板桩产品，但目前也仅有武汉钢铁股份有限公司、河北津西钢铁集团股份有限公司、鞍山紫竹科技型钢有限公司、包头钢铁集团有限责任公司等少数几家钢铁企业成功轧制并批量生产、销售热轧 U 型钢板桩产品，并对进口产品形成一定替代。同时，国内热轧钢板桩产品应用已从单一的 U 型钢板桩，扩展到 Z 型钢板桩、直线型钢板桩等多个品种，呈齐头并进的态势。

据分析，在钢板桩的需求中，国外的消费结构大致是：用在永久性结构中的消费量较大，用于重复使用的临时性结构占次要地位。在临时性结构中，出于社会分工和经济效益的考虑，重复使用钢板桩一般由专业的打桩租赁公司经营，按此推算国内每年的钢板桩租赁需求将保持持续增长态势。

第九节 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

公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》。

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，且均严格按照相关法律法规，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能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，未发生损害股东的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司董事、监事、高级管理人员均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行三次《公司章程》修改。

2020年5月12日公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>》的议案。具体内容详见在全国股权转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告的《公司章程变更公告》（公告编号2020-020）。

2020年7月22日公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>》的议案。具体内容详见在全国股权转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告的《公司章程变更公告》（公告编号2020-040）。

2020年10月10日公司召开2020年第十次临时股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>》的议案。具体内容详见在全国股权转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告的《公司章程变更公告》（公告编号2020-076）。

（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	14	（一）2020年1月17日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于预计2020年度日常性关联交易》的议案、《关于全资子公司调整为全资孙公司》的议案、《关于召开2020年度第一次临时股东大会》的议案。 （二）2020年3月25日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于关联方为公司向中国银行申请授信提供担保暨关联交易》的议案、《关于关联方为子公司向中国银行申请授信提供担保暨关联交易》的议案、《关于召开2020年度第二次临时股东大会》的议案。 （三）2020年4月21日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《2019年度总经理工作报告》的议案、《2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》的议案、《2019年度董事会工作报告》的议案、《2019年度财务决算报告》的议案、《2020年度财务预算报告》的议案、《2019年度利润分配方案》的议案、《关于续聘2020年度财务报告审计机构》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于修订<信息披露管理制度>》的议案、《关于修订<董事会议事规则>》的议案、《关于修订<股东大会议事规则>》的议案、《2019年度会计政策变更》的议案、《关于召开2019年度股东大会》的议案。 （四）2020年5月18日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关联方为公司向鞍山银行申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案、

		《关联方为公司向营口银行申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会》的议案。 （五）2020 年 6 月 17 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《聘任马鸿喆先生担任公司董事会秘书》的议案、《关于提名马鸿喆先生为公司董事》的议案、《增加全资子公司注册资本》的议案、《关于召开公司 2020 年第四次临时股东大会》的议案。 （六）2020 年 7 月 6 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于变更公司全称及证券简称》的议案、《关于变更公司经营范围》的议案、《关于变更公司营业期限》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于公司全资子公司拟向关联方采购暨关联交易》的议案、过《关联方为公司申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案、《关于召开公司 2020 年第五次临时股东大会》的议案。 （七）2020 年 7 月 13 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于提名王东先生为公司董事》的议案、《关于召开公司 2020 年第六次临时股东大会》的议案。 （八）2020 年 7 月 27 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关联方为全资子公司申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案、《关于召开公司 2020 年第七次临时股东大会》的议案。 （九）2020 年 8 月 17 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于会计估计变更》的议案、《关于设立全资子公司》的议案、《关于变更全资子公司名称》的议案、《关于全资子公司调整为全资孙公司》的议案、《关于召开 2020 年第八次临时股东大会》的议案。 （十）2020 年 8 月 31 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《公司 2020 年半年度报告》的议案。 （十一）2020 年 9 月 1 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》的议案、《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》的议案、《关于公司拟与开源证券股份有限公司签署持续督导协议》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》的议案、《关于召开 2020
--	--	---

		年第九次临时股东大会通知公告》的议案。 （十二）2020年9月23日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于变更公司经营范围》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于召开2020年第十次临时股东大会》的议案。 （十三）2020年10月19日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司拟设立全资孙公司》的议案、《关于公司全资孙公司拟设立全资子公司》的议案、《关于全资子公司拟变更经营范围》的议案。 （十四）2020年12月23日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司全资孙公司拟设立全资子公司》的议案。
监事会	3	（一）2020年4月21日召开第三届监事会第二次会议，审议通过《2019年度监事会工作报告》议案、《2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》议案、《2019年度利润分配方案》议案、《2019年度财务决算报告》议案、《2020年度财务预算报告》议案、《关于续聘2020年度财务报告审计机构》议案、《关于修订<监事会议事规则>》议案。 （二）2020年8月17日召开第三届监事会第三次会议，审议通过《关于会计估计变更》的议案。 （三）2020年8月31日召开第三届监事会第四次会议，审议通过《2020年半年度报告》的议案。
股东大会	11	（一）2020年2月4日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司调整为全资孙公司》的议案、《关于预计2020年日常性关联交易》的议案。 （二）2020年4月10日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于关联方为公司向中国银行申请授信额度提供担保》的议案、《关于关联方为子公司向中国银行申请授信额度提供担保》的议案。 （三）2020年5月12日召开2019年度股东大会，审议通过《2019年董事会工作报告》的议案、《2019年监事会工作报告》的议案、《2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》的议案、《2019年度财务决算报告》的议案、《2019年度利润分配方案》的议案、《2020年度财务预算报告》的议案、《关于续聘2020年度财务

		报告审计机构》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于修订<董事会议事规则>》的议案、《关于修订<监事会议事规则>》的议案、《关于修订<股东大会议事规则>》的议案。 （四）2020年6月5日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于关联方为公司向鞍山银行申请授信额度提供担保》的议案、《关于关联方为公司向营口银行申请授信额度提供担保》的议案。 （五）2020年7月3日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于选举马鸿喆先生为公司董事》的议案、《增加全资子公司注册资本》的议案。 （六）2020年7月22日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司全称和证券简称》的议案、《关于变更公司经营范围》的议案、《关于变更公司营业期限》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于公司全资子公司拟向关联方采购暨关联交易》的议案、《关联方为公司申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案。 （七）2020年7月29日召开2020年第六次临时股东大会，审议通过《关于选举王东先生为公司董事》的议案。 （八）2020年8月12日召开2020年第七次临时股东大会，审议通过《关联方为全资子公司申请授信额度提供担保暨关联交易》的议案。 （九）2020年9月2日召开2020年第八次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司》的议案、《关于变更全资子公司名称》的议案、《关于全资子公司调整为全资孙公司》的议案。 （十）2020年9月16日召开2020年第九次临时股东大会，审议否决《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》的议案、《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》的议案、《关于公司拟与开源证券股份有限公司签署持续督导协议》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》。 （十一）2020年10月10日召开2020年第十次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案。
--	--	--

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，未发生损害股东的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

(三) 公司治理改进情况

公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》。

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，且均严格按照相关法律法规，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基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司的战略投资机构同时驻派 1 名董事和 1 名监事参与到公司的日常经营管理工作。

公司董事会引入了职业经理人，做为职业经理人为公司确立了发展目标并以身作则为全体员工树立了清晰直观的发展规划和前景，有利于激发全体人员的信心和斗志。在现代企业中，职业经理人既是创新战略的主要设计者，又是创新活动的组织者，更是创新环境的营造者，职业经理人在企业自主创新活动中起着核心作用。

在未来的公司治理实践中，公司继续严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度，强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，优化管理层次和结构，积极寻求公司管理的新局面，兼顾公司内部、外部的执行和监督，切实加强公司与投资者之间的信息沟通，完善公司治理结构，提高公司的运行透明度，保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期稳定和谐的良性互动关系。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司的指导监督下，根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台进行日常信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和投资者之间保持畅通有效的沟通。

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，没有发现任何股东特别是中小股东权益受到侵害的情况，监事会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

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、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立

公司主要提供钢板桩租赁和施工服务，拥有独立的采购、租赁、施工系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及业务部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争及显失公平的关联交易。

2、资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，内部控制完整有效。公司成立以来，不存在股东占用公司资产或资金的情形，未为股东或其下属单位以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(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，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。公司已于第二届董事会第五次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生年度报告重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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

第十节 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	信会师报字[2021]第 ZB10683 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖常和	郭晓清		
	1 年	5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审计报告

信会师报字[2021]第 ZB10683 号

辽宁紫竹高科装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了辽宁紫竹高科装备股份有限公司（以下简称紫竹装备）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了紫竹装备 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司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，我们独立于紫竹装备，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款的可收回性及减值	
请参阅财务报表附注“三、（九）”所述的会计政策及“五、（二）应收账款”。2020年12月31日，紫竹装备合并财务报表应收账款原值为14,823.75万元，坏账准备金额为1,548.06万元。紫竹装备管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，且管理层在确定应收款项预期信用损失时作出了重大判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大。因此，我们将应收款项的可收回性及减值确定为关键审计事项。	我们针对应收账款的可收回性及减值执行的审计程序主要包括： 1、了解、评估并测试与应收账款管理及确定应收账款坏账准备相关的内部控制的设计和运行有效性； 2、复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备预期信用损失率的合理性以及应收账款坏账准备计提的充足性； 3、选取样本实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行核对，关注未回函或回函不符情况； 4、与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收款项，关注应收账款的回款情况及坏账准备计提的充分性； 5、结合期后销售回款情况的检查，评价管理层期末坏账准备计提的合理性。

四、 其他信息

紫竹装备管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括紫竹装备 2020 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。

五、 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，管理层负责评估紫竹装备的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督紫竹装备的财务报告过程。

六、 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对紫竹装备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紫竹装备不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就紫竹装备中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖常和
（项目合伙人）

中国注册会计师：郭晓清

中国·上海

2021 年 4 月 27 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

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	（一）	49,804,394.50	39,269,318.08
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	(二)	132,756,884.17	199,918,963.68
应收款项融资	(三)	17,185,772.11	7,405,280.13
预付款项	(四)	10,413,086.95	10,882,834.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	4,106,629.49	6,970,197.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	84,326,351.49	29,315,399.73
合同资产	(七)	45,615,963.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	9,467,193.63	5,756,636.41
流动资产合计		353,676,275.87	299,518,630.56
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	(九)	239,988,197.46	252,103,194.83
在建工程	(十)	1,368,086.89	719,383.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一)	3,049,899.48	3,053,919.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	2,317,037.37	675,292.76
递延所得税资产	(十三)	9,946,509.84	7,104,340.92
其他非流动资产	(十四)	604,951.46	214,439.92
非流动资产合计		257,274,682.50	263,870,571.48
资产总计		610,950,958.37	563,389,202.04
流动负债：			
短期借款	(十五)	30,005,629.14	500,000.00
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	(十六)		10,000,000.00
应付账款	(十七)	65,928,319.18	67,021,241.71
预收款项	(十八)	2,177,997.45	9,970,041.57
合同负债	(十九)	338,754.29	
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	(二十)	4,139,565.64	3,449,172.56
应交税费	(二十一)	7,604,202.05	5,770,991.80
其他应付款	(二十二)	7,415,266.32	7,125,739.22
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	(二十三)	20,809,151.54	73,263,231.11
其他流动负债	(二十四)	6,171,272.32	
流动负债合计		144,590,157.93	177,100,417.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十五)	65,539,137.75	27,903,170.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(二十六)	11,813,517.93	2,343,878.36
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		77,352,655.68	30,247,048.56
负债合计		221,942,813.61	207,347,466.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十七)	132,336,000.00	132,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十八)	63,423,930.29	63,423,930.29

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(二十九)	5,572,404.48	4,506,389.85
盈余公积	(三十)	14,495,358.20	11,861,810.35
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	173,180,451.79	143,913,605.02
归属于母公司所有者权益合计		389,008,144.76	356,041,735.51
少数股东权益			
所有者权益合计		389,008,144.76	356,041,735.51
负债和所有者权益总计		610,950,958.37	563,389,202.04

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张松涛

会计机构负责人：刘姝

(二) 母公司资产负债表

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		34,177,591.58	27,763,684.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	145,140,811.31	194,018,493.33
应收款项融资	(二)	16,425,772.11	6,405,280.13
预付款项		9,535,191.78	1,087,981.67
其他应收款	(三)	67,129,267.79	44,351,041.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,135,222.69	8,219,042.37
合同资产		45,615,963.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,062,353.84
流动资产合计		347,159,820.79	282,907,877.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	43,450,000.00	25,450,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		172,679,487.95	217,220,619.40
在建工程		408,414.39	382,901.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,049,899.48	3,053,919.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,285,464.83	675,292.76
递延所得税资产		3,958,701.06	4,588,198.48
其他非流动资产		270,000.00	136,489.92
非流动资产合计		226,101,967.71	251,507,421.61
资产总计		573,261,788.50	534,415,298.97
流动负债：			
短期借款		20,005,629.14	500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		50,956,032.87	65,690,982.27
预收款项		220,000.00	566,325.44
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,230,098.21	1,731,773.21
应交税费		5,648,315.04	1,898,576.33
其他应付款		68,015,776.80	44,175,025.22
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		12,509.29	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,590,290.52	71,236,039.84
其他流动负债		5,791,626.21	
流动负债合计		167,470,278.08	195,798,722.31
非流动负债：			
长期借款		65,539,137.75	27,903,170.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,032,455.85	1,894,982.77
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		69,571,593.60	29,798,152.97
负债合计		237,041,871.68	225,596,875.28
所有者权益：			
股本		132,336,000.00	132,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,423,930.29	63,423,930.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,572,404.48	4,506,389.85
盈余公积		14,495,358.20	11,861,810.35
一般风险准备			
未分配利润		120,392,223.85	96,690,293.20
所有者权益合计		336,219,916.82	308,818,423.69
负债和所有者权益合计		573,261,788.50	534,415,298.97

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		184,448,602.62	313,053,525.53
其中：营业收入	（三十二）	184,448,602.62	313,053,525.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,991,250.68	268,662,934.84
其中：营业成本	（三十二）	127,764,708.72	226,475,143.69
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	（三十三）	2,467,637.02	2,303,401.56
销售费用	（三十四）	6,907,007.85	12,650,719.85
管理费用	（三十五）	16,958,152.87	16,920,014.10
研发费用	三十六	5,476,233.65	5,217,700.40
财务费用	三十七	7,417,510.57	5,095,955.24
其中：利息费用		6,954,658.20	5,101,416.89

利息收入		360,226.62	128,813.99
加：其他收益	(三十八)	2,786,512.39	794,153.00
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）	(四十)	-5,909,321.47	-6,890,214.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十一)	1,824,745.58	688,848.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	25,880,171.19	15,171,169.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,039,459.63	54,154,547.76
加：营业外收入	(四十三)	98,140.97	9,654.28
减：营业外支出	(四十四)	25,278.13	7,517.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,112,322.47	54,156,684.61
减：所得税费用	(四十五)	10,211,927.85	14,769,465.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,900,394.62	39,387,219.08
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）		31,900,394.62	39,387,219.08
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）		31,900,394.62	39,387,219.08
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		31,900,394.62	39,387,219.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,900,394.62	39,387,219.08
(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）	（四十六）	0.24	0.30
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.24	0.30

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张松涛

会计机构负责人：刘姝

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	（五）	196,878,595.78	202,923,988.23
减：营业成本	（五）	168,779,513.62	162,880,282.26
税金及附加		1,868,418.62	1,747,170.90
销售费用		788,387.16	1,449,141.97
管理费用		6,777,072.37	7,688,227.74
研发费用			
财务费用		6,631,796.16	5,095,771.68
其中：利息费用		6,088,641.72	5,101,416.89
利息收入		244,783.21	79,989.51
加：其他收益		1,110,643.63	
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）		-3,813,145.72	-5,588,814.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,824,745.58	-158,974.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		25,941,936.58	15,171,169.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,097,587.92	33,486,774.69
加：营业外收入		98,135.21	8,736.34
减：营业外支出		25,213.15	7,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,170,509.98	33,488,011.03
减：所得税费用		10,835,031.48	8,587,283.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,335,478.50	24,900,727.82

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,335,478.50	24,900,727.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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			
六、综合收益总额		26,335,478.50	24,900,727.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.19

（五） 合并现金流量表

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		199,065,764.61	263,093,955.93
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		6,627,447.19	8,284,920.72

收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	17,049,737.35	13,251,637.85
经营活动现金流入小计		222,742,949.15	284,630,514.50
购买商品、接受劳务支付的现金		120,179,808.50	138,794,084.69
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		36,404,666.20	37,001,990.84
支付的各项税费		27,676,340.01	30,339,765.40
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	22,007,564.91	31,321,665.52
经营活动现金流出小计		206,268,379.62	237,457,506.45
经营活动产生的现金流量净额		16,474,569.53	47,173,008.05
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		36,288,994.34	20,551,910.88
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		36,288,994.34	20,551,910.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,319,472.51	79,262,757.35
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		58,319,472.51	79,262,757.35
投资活动产生的现金流量净额		-22,030,478.17	-58,710,846.47
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		108,783,676.49	46,265,539.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		108,783,676.49	46,265,539.00
偿还债务支付的现金		82,502,969.43	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,487,575.02	4,633,177.80
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			
筹资活动现金流出小计		88,990,544.45	9,633,177.80

筹资活动产生的现金流量净额		19,793,132.04	36,632,361.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,352.07	-4,370.10
五、现金及现金等价物净增加额		14,231,871.33	25,090,152.68
加：期初现金及现金等价物余额		35,269,318.08	10,179,165.40
六、期末现金及现金等价物余额		49,501,189.41	35,269,318.08

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张松涛

会计机构负责人：刘姝

（六） 母公司现金流量表

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		211,941,200.32	189,560,884.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,968,892.25	9,101,513.18
经营活动现金流入小计		266,910,092.57	198,662,397.40
购买商品、接受劳务支付的现金		149,751,389.48	60,088,353.05
支付给职工以及为职工支付的现金		13,574,660.88	20,775,097.56
支付的各项税费		18,969,056.30	23,125,738.20
支付其他与经营活动有关的现金		70,404,655.68	66,786,560.41
经营活动现金流出小计		252,699,762.34	170,775,749.22
经营活动产生的现金流量净额		14,210,330.23	27,886,648.18
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		35,848,994.34	20,551,910.88
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		35,848,994.34	20,551,910.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,470,687.48	69,934,920.81
投资支付的现金		18,000,000.00	
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		38,470,687.48	69,934,920.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,621,693.14	-49,383,009.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		86,283,676.49	46,265,539.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		86,283,676.49	46,265,539.00
偿还债务支付的现金		81,672,969.43	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,088,641.72	4,633,177.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,761,611.15	9,633,177.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,477,934.66	36,632,361.20
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		10,110,702.43	15,135,999.45
加：期初现金及现金等价物余额		23,763,684.06	8,627,684.61
六、期末现金及现金等价物余额		33,874,386.49	23,763,684.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

[illegible]

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配								2,633,547.85		-2,633,547.85			
1.提取盈余公积								2,633,547.85		-2,633,547.85			
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							1,066,014.63						1,066,014.63
1.本期提取							1,163,987.01						1,163,987.01
2.本期使用							97,972.38						97,972.38
（六）其他													
四、本年期末余额	132,336,000.00				63,423,930.29			5,572,404.48	14,495,358.20		173,180,451.79		389,008,144.76

（三）利润分配								2,490,072.78		-2,490,072.78		
1.提取盈余公积								2,490,072.78		-2,490,072.78		
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							1,865,718.32					1,865,718.32
1.本期提取							2,286,219.05					2,286,219.05
2.本期使用							420,500.73					420,500.73
（六）其他												
四、本年期末余额	132,336,000.00				63,423,930.29		4,506,389.85	11,861,810.35		143,913,605.02		356,041,735.51

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张松涛

会计机构负责人：刘姝

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								1,066,014.63				1,066,014.63
1.本期提取								1,160,765.01				1,160,765.01
2.本期使用								94,750.38				94,750.38
（六）其他												
四、本年期末余额	132,336,000.00				63,423,930.29			5,572,404.48	14,495,358.20		120,392,223.85	336,219,916.82

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	132,336,000.00				63,423,930.29			2,640,671.53	9,371,737.57		74,279,638.16	282,051,977.55

[illegible]

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								1,865,718.32				1,865,718.32
1.本期提取								2,286,219.05				2,286,219.05
2.本期使用								420,500.73				420,500.73
（六）其他												
四、本年期末余额	132,336,000.00				63,423,930.29			4,506,389.85	11,861,810.35		96,690,293.20	308,818,423.69

三、 财务报表附注

辽宁紫竹高科装备股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

辽宁紫竹高科装备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2011 年 12 月 14 日, 2014 年 8 月 1 日起公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。公司的营业执照统一社会信用代码: 91210300587309081D。

截至 2020 年 12 月 31 日止, 注册资本为 13,233.60 万元。

注册地址: 辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号

法定代表人: 陈勇

经营范围: 各类工程建设活动, 建筑劳务分包, 道路货物运输(不含危险货物)(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, 具体经营项目以审批结果为准)一般项目: 建筑工程机械与设备租赁, 建筑工程用机械制造, 建筑工程用机械销售, 农业机械制造, 农业机械租赁, 机械设备销售, 机械零件、零部件加工, 机械零件、零部件销售, 装卸搬运, 金属材料销售, 金属结构制造, 金属切削机床销售, 金属丝绳及其制品销售, 机床功能部件及其附件销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本公司的母公司为辽宁紫竹集团有限公司, 本公司的实际控制人为洪海先生。

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
哈尔滨紫竹智能装备有限公司
鞍山紫竹高科装备管理有限公司
天津紫竹智能装备有限公司
上海紫竹桩基础工程有限公司
广州紫竹智能装备有限公司
武汉紫竹智能装备有限公司
鞍山紫竹高科装备制造有限公司
鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司
厦门紫竹桩基础建筑工程有限公司
昆明紫竹智能装备有限公司
上海紫竹智能科技有限公司
大连紫竹科技发展有限公司

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

子公司名称
鞍山紫竹基础工程有限公司
上海紫竹高科装备科技有限公司
济南紫竹智能装备有限公司
ZIZHURusEngineeringCo.,Ltd
西安紫竹智能装备有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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”），以及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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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,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(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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(权益工具)。该指定

在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述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外，本公司将其余所有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。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到

的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本和合同取得成本等，存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存

货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法，包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
经营租赁资产	年限平均法	5	20%	16.00%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5 年	年限平均法	预计受益年限
土地使用权	50 年	年限平均法	证书年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。
开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损

益。

(十七) 长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为

合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司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,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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。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。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工

具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债:

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务;
 - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具(例如转股权等),且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算;
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款;
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具,在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十四) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确

认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。

- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则：

公司的收入包括租赁收入、工程施工收入、产品销售收入，公司针对不同类型履约义务按照以下原则确认收入：

（1）租赁业务收入：主要为钢板桩、支护材料和设备的租赁收入，按照合同约定的起租日、租赁单价，以实际使用的租赁资产的数量（重量）、使用时间计算租金，按照各期租金计算表确认租金收入。

（2）工程施工收入：主要是钢板桩工程施工收入，依据与客户签订的施工合同，每期末按照客户及或监理单位确认的工作量结算单确认收入，将当期实际发生的施工成本结转为当期营业成本。客户未提供工作量结算单的，已经发生的工程施工成本在合同履约成本科目核算。已经发生的工程施工成本预计不能够得到补偿的，计入当期损益不确认工程施工收入。

（3）产品销售收入：主要为设备销售收入，以设备（产品）交付客户，且经客户验收后确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）销售商品收入确认的具体原则

国内产品销售收入在发出货物并经客户签收、验收后确认，国外产品销售收入在完成货物出口报关后确认。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 租赁收入确认的具体原则

公司让渡资产使用权收入主要是钢板桩及支护材料的租金收入，按照租赁合同约定的结算时点，依据合同约定的租赁单价、实际租赁数量（按重量计算）和租赁天数计算租金，各期按照客户确认的租金结算单确认租金收入。

3、 提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 提供劳务的收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照客户确认的已完成工作量确认提供劳务收入，同时，将对应期间实际发生的成本结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 提供劳务收入确认的具体原则

公司劳务收入主要是钢板桩工程施工收入，依据与客户签订的施工合同，每期末按照客户及或监理单位确认的工作量确认单确认收入，将当期实际发生的施工成本结转为当期劳务成本。客户未提供完工工作量确认的，已经发生的劳务工程施工成本在存货科目核算。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的工程施工成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

向租赁客户收取的维修费、装卸费、清理费等收入按照合同约定的计算方法，在取得客户确认后随租赁收入一并确认。

(二十五) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
不满足无条件向客户收取对价的权利计入合同资产或其他非流动资产;将已收或应收客户对价而应向客户客户转让商品的义务计入合同负债。	应收账款	-58,670,641.62	-58,670,641.62
	合同资产	58,670,641.62	58,670,641.62
	预收款项	-7,405,251.22	- 479,925.44
	合同负债	7,365,624.34	440,298.56
	其他流动负债	39,626.88	39,626.88

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(增加/(减少)):

受影响的报表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-45,615,963.53	-45,615,963.53
合同资产	45,615,963.53	45,615,963.53
预收款项	-340,380.50	-14,135.50
合同负债	338,754.29	12,509.29
其他流动负债	1,626.21	1,626.21

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业

的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期收入人民币 2,050,199.27 元。

2、重要会计估计变更

（1）公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

公司结合近年废钢市场价格及新购钢板桩及支护材料新购价格变动情况，以及公司过往钢板桩使用状况及处置情况，为更加公正客观的反映公司的财务状况和经营成果，将经营租赁资产的残值率由 5%调整为 20%，折旧年限由 6 年调整为 5 年。

本次会计估计的变更内容和程序符合《公司章程》的规定，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，自会计估计变更当期开始执行，不对前期财务报表进行追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不产生影响。

（2）本期主要会计估计变更

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的 2020 年度报表项目	影响金额（减少）
经营租赁资产（钢板桩及支护材料）残值率由 5% 调整为 20%，折旧年限由 6 年调整为 5 年。	经公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第三次会议审议通过	营业成本	1,247.00 万元
		累计折旧	1,247.00 万元

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	199,918,963.68	141,248,322.06	-58,670,641.62		-58,670,641.62
合同资产		58,670,641.62	58,670,641.62		58,670,641.62
预收款项	9,970,041.57	2,564,790.35	-7,405,251.22		-7,405,251.22
合同负债		7,365,624.34	7,365,624.34		7,365,624.34
其他流动负债		39,626.88	39,626.88		39,626.88

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	194,018,493.33	135,347,851.71	-58,670,641.62		-58,670,641.62
合同资产		58,670,641.62	58,670,641.62		58,670,641.62
预收款项	566,325.44	86,400.00	-479,925.44		-479,925.44
合同负债		440,298.56	440,298.56		440,298.56
其他流动负债		39,626.88	39,626.88		39,626.88

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%、2%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1.5%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
鞍山紫竹高科装备制造有限公司	15.00%

其他纳税主体均适用 25.00%的企业所得税税率。

(二) 税收优惠

公司子公司鞍山紫竹高科装备制造有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合核发的编号为 GR201821000652 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，有效期内按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税[2019]13 号文，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	130,428.13	93,754.68
银行存款	49,370,540.68	35,175,563.40
其他货币资金	303,425.69	4,000,000.00
合计	49,804,394.50	39,269,318.08
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
用于担保的定期存款或通知存款	303,205.09	
银行承兑汇票保证金		4,000,000.00
合计	303,205.09	4,000,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	65,305,258.93	128,276,945.73
1 至 2 年	68,610,344.32	20,419,187.64
2 至 3 年	11,579,672.83	1,543,526.05
3 至 4 年	1,307,195.65	696,137.57
4 至 5 年	648,464.06	23,796.48
5 年以上	786,550.74	813,329.92
小计	148,237,486.53	151,772,923.39
减：坏账准备	15,480,602.36	10,524,601.33
合计	132,756,884.17	141,248,322.06

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,863,412.30	1.93	2,863,412.30	100.00		1,461,715.06	0.96	1,461,715.06	100.00	
按组合计提坏账准备	145,374,074.23	98.07	12,617,190.06	8.68	132,756,884.17	150,311,208.33	99.04	9,062,886.27	6.03	141,248,322.06
其中：账龄分析组合	145,374,074.23	98.07	12,617,190.06	8.68	132,756,884.17	150,311,208.33	99.04	9,062,886.27	6.03	141,248,322.06
合计	148,237,486.53	100.00	15,480,602.36		132,756,884.17	151,772,923.39	100.00	10,524,601.33		141,248,322.06

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
海南升达伟业建筑工程有限公司	580,516.20	580,516.20	100.00	预计无法收回
昆明熊羽市政工程有限公司	777,797.92	777,797.92	100.00	预计无法收回
江西中盛建筑工程有限公司	578,865.92	578,865.92	100.00	预计无法收回
广州市中核基础工程有限公司	181,056.55	181,056.55	100.00	预计无法收回
大庆市建工劳务派遣服务有限公司	43,383.12	43,383.12	100.00	预计无法收回
南京鑫德隆建设工程有限公司	218,178.72	218,178.72	100.00	预计无法收回
武汉市龙红劳务服务有限公司	31,636.00	31,636.00	100.00	预计无法收回
广州云浩基础建筑工程有限公司	183,888.34	183,888.34	100.00	预计无法收回
沈阳红山机械租赁有限公司	268,089.53	268,089.53	100.00	预计无法收回
合计	2,863,412.30	2,863,412.30		

按组合计提坏账准备：

账龄分析组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	65,305,258.93	3,265,262.95	5.00
1-2 年	68,385,904.65	6,838,590.47	10.00
2-3 年	11,293,188.51	2,258,637.70	20.00
3-4 年	142,696.93	57,078.77	40.00
4-5 年	247,025.21	197,620.17	80.00
合计	145,374,074.23	12,617,190.06	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	15,791,289.90	10,524,601.33	5,042,622.07		86,621.04	15,480,602.36
坏账准备						
合计	15,791,289.90	10,524,601.33	5,042,622.07		86,621.04	15,480,602.36

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	86,621.05

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
长春市江河水利水电工程建设开发有限责任公司	账款	70,464.00	无法收回	管理层批准	否
上海坚实地基基础工程有限公司	账款	16,157.05	无法收回	管理层批准	否
合计		86,621.05			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁十七局集团上海轨道交通工程有限公司	16,751,385.70	11.30	1,476,550.08
中铁隧道集团三处有限公司	9,022,901.76	6.09	902,290.18
济南城建集团有限公司	8,007,563.63	5.40	758,483.49
济南市市政工程建设集团有限公司	7,366,230.52	4.97	907,963.87
中铁大桥局集团第五工程有限公司	5,490,016.27	3.70	531,615.16
合计	46,638,097.88	31.46	4,576,902.78

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	17,185,772.11	7,405,280.13
应收账款		
合计	17,185,772.11	7,405,280.13

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,600,000.00	20,928,459.13	20,754,870.24		3,773,588.89	
商业承兑汇票	3,952,926.45	19,111,175.20	8,946,014.05		14,118,087.60	
合计	7,552,926.45	40,039,634.33	29,700,884.29		17,891,676.49	

3、应收款项融资减值准备

类别	上年年末	年初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	------	--------	------

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

	余额		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	147,646.32	147,646.32	558,258.06			705,904.38
合计	147,646.32	147,646.32	558,258.06			705,904.38

4、 期末公司无已质押的应收款项融资

5、 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款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,490,793.20
合计	6,490,793.20

6、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款融资

无

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,277,316.95	98.70	10,882,834.70	100.00
1 至 2 年	135,770.00	1.30		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,413,086.95	100.00	10,882,834.70	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京瑞莱斯机电设备技术有限公司	2,862,811.86	27.49
沈阳奥林液压装备制造有限公司	893,652.40	8.58
上海新坛智能机械有限公司	192,600.00	1.85
辽阳康捷液压成套设备有限公司	470,570.00	4.52
河南省发达起重机有限公司	252,000.00	2.42
合计	4,671,634.26	44.86

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	4,106,629.49	6,970,197.83
合计	4,106,629.49	6,970,197.83

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,696,087.88	4,922,803.29
1 至 2 年	856,800.00	1,947,411.60
2 至 3 年	1,775,500.00	519,510.00
3 至 4 年	506,210.00	500.00
4 至 5 年	500.00	210,000.00
5 年以上	210,000.00	
小计	5,045,097.88	7,600,224.89
减：坏账准备	938,468.39	630,027.06
合计	4,106,629.49	6,970,197.83

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,659,125.51	21.83			1,659,125.51
按组合计提坏账准备	5,045,097.88	100.00	938,468.39	18.60	4,106,629.49	5,941,099.38	78.17	630,027.06	10.60	5,311,072.32
其中：账龄分析组合	5,045,097.88	100.00	938,468.39	18.60	4,106,629.49	5,941,099.38	78.17	630,027.06	10.60	5,311,072.32
合计	5,045,097.88	100.00	938,468.39		4,106,629.49	7,600,224.89	100.00	630,027.06		6,970,197.83

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按账龄分析组合计提坏账准备情况:

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,696,087.88	84,804.39	5.00
1 至 2 年	856,800.00	85,680.00	10.00
2 至 3 年	1,775,500.00	355,100.00	20.00
3 至 4 年	506,210.00	202,484.00	40.00
4 至 5 年	500.00	400.00	80.00
5 年以上	210,000.00	210,000.00	100.00
合计	5,045,097.88	938,468.39	

(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)	
上年年末余额	630,027.06			630,027.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	308,441.33			308,441.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	938,468.39			938,468.39

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	7,600,224.89			7,600,224.89
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	2,555,127.01			2,555,127.01
其他变动				
期末余额	5,045,097.88			5,045,097.88

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	630,027.06	308,441.33			938,468.39
合计	630,027.06	308,441.33			938,468.39

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	557,354.48	545,917.28
押金及保证金	4,233,481.37	4,157,438.00
出口退税		1,659,125.51
其他往来	254,262.03	1,237,744.10
合计	5,045,097.88	7,600,224.89

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁隧道集团三处有限公司	履约保证金	1,275,500.00	2-3 年	25.28	255,100.00
中铁十局集团第三建设有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内 100,000.00 元； 其余 2-3 年	9.91	85,000.00
辽宁省路桥建设集团有限公司第三分公司	履约保证金	460,000.00	3-4 年	9.12	184,000.00
中建七局交通建筑有限责任公司	投标保证金	310,000.00	1 年以内 70,000.00 元； 其余 1-2 年	6.14	27,500.00
中国化学工程第十六建设有限公司	安全保证金	300,000.00	1-2 年	5.95	30,000.00
合计		2,845,500.00		56.40	471,200.00

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	31,410,156.92		31,410,156.92	7,423,542.52		7,423,542.52
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品	22,842,466.66		22,842,466.66	9,924,119.44		9,924,119.44
库存商品	24,203,255.08		24,203,255.08	4,609,371.20		4,609,371.20
合同履约成本	5,870,472.83		5,870,472.83	7,358,366.57		7,358,366.57

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	84,326,351.49		84,326,351.49	29,315,399.73		29,315,399.73

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收款项	49,057,906.52	3,441,942.99	45,615,963.53
合计	49,057,906.52	3,441,942.99	45,615,963.53

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	49,057,906.52	100.00	3,441,942.99	7.02	45,615,963.53
其中：账龄分析组合	49,057,906.52	100.00	3,441,942.99	7.02	45,615,963.53
合计	49,057,906.52	100.00	3,441,942.99		45,615,963.53

3、 按账龄组合计提减值准备

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内	33,576,309.22	1,678,815.46	5.00
1-2 年	13,331,974.09	1,333,197.41	10.00
2-3 年	2,149,595.81	429,919.16	20.00
3-4 年	27.40	10.96	40.00
4-5 年			
5 年以上			
合计	49,057,906.52	3,441,942.99	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产减值准备	5,266,688.57		1,824,745.58		3,441,942.99	
合计	5,266,688.57		1,824,745.58		3,441,942.99	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	9,344,934.08	4,694,282.57
预缴所得税	122,259.55	1,062,353.84
合计	9,467,193.63	5,756,636.41

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	239,988,197.46	252,103,194.83
固定资产清理		
合计	239,988,197.46	252,103,194.83

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	办公设备	经营租赁资产	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额		82,809,691.72	5,816,648.62	668,283.95	726,503.25	403,185,631.35	493,206,758.89
（2）本期增加金额	8,131,647.44	36,120,464.30	181,084.60	454,683.31	29,200.00	2,861,770.20	47,778,849.85
—购置	8,131,647.44	12,301,427.66	181,084.60	454,683.31	29,200.00	2,861,770.20	23,959,813.21
—自建		23,819,036.64					23,819,036.64
（3）本期减少金额		808,407.08				51,870,391.54	52,678,798.62
—处置或报废		808,407.08				51,870,391.54	52,678,798.62
（4）期末余额	8,131,647.44	118,121,748.94	5,997,733.22	1,122,967.26	755,703.25	354,177,010.01	488,306,810.12
2. 累计折旧							
（1）上年年末余额		17,806,970.72	3,811,564.60	492,486.47	476,578.27	218,515,964.00	241,103,564.06
（2）本期增加金额	123,726.24	9,373,766.24	720,776.62	107,080.85	123,360.17	43,163,089.65	53,611,799.77
—计提	123,726.24	9,373,766.24	720,776.62	107,080.85	123,360.17	43,163,089.65	53,611,799.77
（3）本期减少金额		48,825.41				46,347,925.76	46,396,751.17
—处置或报废		48,825.41				46,347,925.76	46,396,751.17
（4）期末余额	123,726.24	27,131,911.55	4,532,341.22	599,567.32	599,938.44	215,331,127.89	248,318,612.66
3. 减值准备							
（1）上年年末余额							
（2）本期增加金额							
—计提							
（3）本期减少金额							
—处置或报废							
（4）期末余额							
4. 账面价值							
（1）期末账面价值	8,007,921.20	90,989,837.39	1,465,392.00	523,399.94	155,764.81	138,845,882.12	239,988,197.46
（2）上年年末账面价值		65,002,721.00	2,005,084.02	175,797.48	249,924.98	184,669,667.35	252,103,194.83

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、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
机器设备	34,627,746.07	8,695,856.75		25,931,889.32
合计	34,627,746.07	8,695,856.75		25,931,889.32

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
钢板桩及支护材料	138,845,882.12
合计	138,845,882.12

(十) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,368,086.89	719,383.89
工程物资		
合计	1,368,086.89	719,383.89

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装机器设备	1,368,086.89		1,368,086.89	719,383.89		719,383.89
合计	1,368,086.89		1,368,086.89	719,383.89		719,383.89

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标权	著作权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	3,005,600.00	620,512.89			3,626,112.89
(2) 本期增加金额		159,000.00			159,000.00
—购置		159,000.00			159,000.00
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	3,005,600.00	779,512.89			3,785,112.89
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	145,270.57	267,948.79			413,219.36
(2) 本期增加金额	60,111.96	102,907.72			163,019.68
—计提	60,111.96	102,907.72			163,019.68
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	205,382.53	370,856.51			576,239.04
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		158,974.37			158,974.37

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	土地使用权	软件	商标权	著作权	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额		158,974.37			158,974.37
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,800,217.47	249,682.01			3,049,899.48
(2) 上年年末账面价值	2,860,329.43	193,589.73			3,053,919.16

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	675,292.76	2,119,722.29	477,977.68		2,317,037.37
合计	675,292.76	2,119,722.29	477,977.68		2,317,037.37

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,487,235.80	5,184,886.71	16,727,937.65	4,181,984.42
内部交易未实现利润	20,842,251.54	4,761,623.13	7,183,036.16	1,795,759.04
专项储备			4,506,389.85	1,126,597.46
合计	41,329,487.34	9,946,509.84	28,417,363.66	7,104,340.92

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	7,600,917.91	6,014,216.27
合计	7,600,917.91	6,014,216.27

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备预付款等	604,951.46		604,951.46	214,439.92		214,439.92
合计	604,951.46		604,951.46	214,439.92		214,439.92

(十五) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	30,005,629.14	500,000.00
合计	30,005,629.14	500,000.00

(十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		10,000,000.00

(十七) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	6,473,456.36	1,443,521.39
应付工程款	48,760,377.70	64,208,441.81
应付设备款	10,565,393.79	1,077,089.99
其他	129,091.33	292,188.52
合计	65,928,319.18	67,021,241.71

(十八) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	2,177,997.45	2,564,790.35
预收货款		6,925,325.78
预收工程款		479,925.44
合计	2,177,997.45	9,970,041.57

(十九) 合同负债

项目	期末余额
工程预收款	338,754.29
合计	338,754.29

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,055,075.30	38,468,657.94	37,667,963.80	3,855,769.44
离职后福利-设定提存计划	394,097.26	553,792.26	664,093.32	283,796.20
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,449,172.56	39,022,450.20	38,332,057.12	4,139,565.64

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,769,504.82	34,560,986.67	33,820,242.38	3,510,249.11
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	205,978.50	2,393,866.53	2,351,923.48	247,921.55
其中：医疗保险费	170,688.27	2,304,697.65	2,246,487.12	228,898.80
工伤保险费	23,999.99	30,243.26	36,210.50	18,032.75
生育保险费	11,290.24	58,925.62	69,225.86	990.00
(4) 住房公积金	43,465.00	1,193,272.00	1,170,061.00	66,676.00
(5) 工会经费和职工教育经费	36,126.98	312,650.18	318,411.72	30,365.44
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		7,882.56	7,325.22	557.34
合计	3,055,075.30	38,468,657.94	37,667,963.80	3,855,769.44

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	381,915.57	535,846.58	642,747.02	275,015.13
失业保险费	12,181.69	17,945.68	21,346.30	8,781.07
企业年金缴费				
合计	394,097.26	553,792.26	664,093.32	283,796.20

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,930,834.34	2,173,189.33
企业所得税	5,292,500.83	3,233,416.78
个人所得税	51,486.80	66,128.54
城市维护建设税	144,238.44	139,414.43
房产税	3,845.54	3,845.54
教育费附加	102,618.89	101,221.25
土地使用税	25,386.93	25,386.93
印花税	53,290.28	28,389.00
合计	7,604,202.05	5,770,991.80

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,415,266.32	7,125,739.22
合计	7,415,266.32	7,125,739.22

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他应付款项

按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,415,266.32	6,643,028.22
1-2 年		476,086.12
2-3 年		
3 年以上		6,624.88
合计	7,415,266.32	7,125,739.22

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	9,301,039.90	70,022,837.89
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	11,508,111.64	3,240,393.22
合计	20,809,151.54	73,263,231.11

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销售税	381,272.32	
未终止确认的商业承兑汇票	5,790,000.00	
合计	6,171,272.32	

(二十五) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		
保证借款	65,539,137.75	27,903,170.20
合计	65,539,137.75	27,903,170.20

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	11,813,517.93	2,343,878.36
专项应付款		
合计	11,813,517.93	2,343,878.36

长期应付款

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	11,813,517.93	2,343,878.36
其中：融资租赁本金	12,456,046.16	2,486,371.60
未确认融资费用	-642,528.23	-142,493.24
合计	11,813,517.93	2,343,878.36

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	11,508,111.64
1 至 2 年	8,229,115.26
2 至 3 年	3,584,402.67
3 年以上	
合计	23,321,629.57

(二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	132,336,000.00						132,336,000.00

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	60,836,730.29			60,836,730.29
其他资本公积	2,587,200.00			2,587,200.00
合计	63,423,930.29			63,423,930.29

(二十九) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,506,389.85	1,160,765.01	94,750.38	5,572,404.48
合计	4,506,389.85	1,160,765.01	94,750.38	5,572,404.48

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,861,810.35	11,861,810.35	2,633,547.85		14,495,358.20
任意盈余公积					
合计	11,861,810.35	11,861,810.35	2,633,547.85		14,495,358.20

(三十一) 未分配利润

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	143,913,605.02	107,016,458.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	143,913,605.02	107,016,458.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,900,394.62	39,387,219.08
减：提取法定盈余公积	2,633,547.85	2,490,072.78
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	173,180,451.79	143,913,605.02

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,838,550.62	127,305,960.67	313,053,525.53	226,475,143.69
其他业务	610,052.00	458,748.05		
合计	184,448,602.62	127,764,708.72	313,053,525.53	226,475,143.69

2、 营业收入明细

项目	本期金额	上期金额
租赁业务收入	85,248,785.95	87,482,241.16
施工业务收入	84,015,174.83	152,414,603.17
产品销售收入	15,184,641.84	73,156,681.20
合计	184,448,602.62	313,053,525.53

3、 合同产生的收入情况

合同分类	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型：			
租赁业务收入	85,248,785.95		85,248,785.95
施工业务收入	84,015,174.83		84,015,174.83
产品销售收入	14,574,589.84	610,052.00	15,184,641.84
合计	183,838,550.62	610,052.00	184,448,602.62
按经营地区分类：			
国内	176,687,854.72	610,052.00	177,297,906.72
国外	7,150,695.90		7,150,695.90
合计	183,838,550.62	610,052.00	184,448,602.62
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	20,880,944.48	610,052.00	21,490,996.48
在某一时段内确认	162,957,606.14		162,957,606.14
合计	183,838,550.62	610,052.00	184,448,602.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,029,557.04	920,265.14
教育费附加	743,977.38	659,502.52
土地使用税	279,256.24	304,643.16
印花税	305,413.83	300,462.64
房产税	42,300.94	46,146.48
其他	67,131.59	72,381.62
合计	2,467,637.02	2,303,401.56

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
员工薪酬	5,154,470.55	4,807,746.24
运费		2,369,567.97
广告费	693,467.55	276,055.61
维修费	319,412.27	309,318.03
港杂费	88,348.40	1,184,942.66
佣金	118,931.41	3,688,536.70
投标费	2,000.00	2,930.00
差旅费	369,045.79	
材料费	101,741.14	
其他	59,590.74	11,622.64
合计	6,907,007.85	12,650,719.85

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
员工薪酬	9,604,957.20	10,289,507.64
差旅费	1,070,636.04	1,417,446.77
租赁费	1,020,879.87	943,320.61
办公费	952,681.08	858,977.26
招待费	201,199.80	206,537.54
折旧费	530,015.26	550,732.52
汽车费用	665,642.20	871,152.76
中介咨询费	668,919.60	836,631.97
残保金	48,966.16	112,383.87
无形资产摊销	207,221.45	152,419.68
诉讼费	852,603.14	217,417.48
融资租赁服务费	779,445.56	
其他	354,985.51	463,486.00
合计	16,958,152.87	16,920,014.10

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
员工薪酬	3,255,365.42	2,286,987.32

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
直接材料	1,884,277.13	2,406,378.46
折旧费用		14,368.97
吊装维修费	196,695.56	
差旅费	24,260.38	
其它	115,635.16	509,965.65
合计	5,476,233.65	5,217,700.40

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,954,658.20	5,101,416.89
减：利息收入	360,226.62	128,813.99
汇兑损益	-13,880.50	9,250.56
其他	836,959.49	114,101.78
合计	7,417,510.57	5,095,955.24

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
企业扶持资金		44,280.00
进项税加计抵减	1,366,502.83	749,873.00
稳岗基金补贴	970,009.56	
研发补助	450,000.00	
合计	2,786,512.39	794,153.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金		44,280.00	与收益相关
稳岗基金补贴	970,009.56		与收益相关
进项税加计抵减	1,366,502.83	749,873.00	与收益相关
研发补助	450,000.00		与收益相关
合计	2,786,512.39	794,153.00	

(三十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助。

本期无与资产相关的政府补助。

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
失业基金返还	970,009.56	970,009.56		其他收益

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
进项税加计抵减	1,366,502.83	1,366,502.83	749,873.00	其他收益
研发奖励及补助	450,000.00	450,000.00		其他收益
企业扶持资金			44,280.00	其他收益

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	5,042,622.06	6,765,013.77
应收款项融资减值损失	558,258.08	-195,353.68
其他应收款坏账损失	308,441.33	320,554.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	5,909,321.47	6,890,214.15

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-847,822.63
合同资产减值损失	-1,824,745.58	
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		158,974.37
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
合计	-1,824,745.58	-688,848.26

(四十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
固定资产处置收益	25,880,171.19	15,171,169.96	25,880,171.19
合计	25,880,171.19	15,171,169.96	25,880,171.19

(四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
接受捐赠			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		467.50	
盘盈利得			
其他	98,140.97	9,186.78	98,140.97
合计	98,140.97	9,654.28	98,140.97

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
罚款、滞纳金支出	550.00		550.00
赔偿支出		7,500.00	
其他	24,728.13	17.43	24,728.13
合计	25,278.13	7,517.43	25,278.13

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	13,054,096.77	15,889,697.86
递延所得税费用	-2,842,168.92	-1,120,232.33
合计	10,211,927.85	14,769,465.53

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	42,112,322.47
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,528,080.62
子公司适用不同税率的影响	-743,068.05
调整以前期间所得税的影响	13,939.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,552,746.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-987,713.22
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	230,100.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-382,158.28
所得税费用	10,211,927.85

(四十六) 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外

普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	31,900,394.62	39,387,219.08
本公司发行在外普通股的加权平均数	132,336,000.00	132,336,000.00
基本每股收益	0.24	0.30
其中：持续经营基本每股收益	0.24	0.30
终止经营基本每股收益		

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	15,269,499.05	13,078,045.39
政府补贴	1,420,009.56	44,747.50
利息收入	360,226.62	128,824.38
营业外收入	2.12	20.58
合计	17,049,737.35	13,251,637.85

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	9,764,851.82	17,172,504.16
付现费用支出	11,550,400.71	14,075,494.91
银行手续费	388,557.29	66,165.45
营业外支出	550.00	7,501.00
保证金	303,205.09	
合计	22,007,564.91	31,321,665.52

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,900,394.62	39,387,219.08
加：信用减值损失	5,909,321.47	6,890,214.15
资产减值准备	-1,824,745.58	-688,848.26
固定资产折旧	53,611,799.77	67,164,907.79
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	163,019.68	152,419.68
长期待摊费用摊销	477,977.68	167,690.04
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）	-25,880,171.19	-15,171,169.96
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）	6,960,010.27	5,101,416.89

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-2,842,168.92	-1,120,232.33
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）	-55,010,951.76	-12,870,123.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,659,243.31	-51,273,722.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,649,159.82	9,433,236.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,474,569.53	47,173,008.05
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	14,231,871.33	25,090,152.68
现金的期末余额	49,501,189.41	35,269,318.08
减：现金的期初余额	35,269,318.08	10,179,165.40
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	14,231,871.33	25,090,152.68

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	49,501,189.41	35,269,318.08
其中：库存现金	130,428.13	93,754.68
可随时用于支付的银行存款	49,370,540.68	35,175,563.40
可随时用于支付的其他货币资金	220.60	
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	49,501,189.41	35,269,318.08
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		

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围增加 4 家，均为新设立公司，具体情况如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	与公司关系	注册地	注册时间	注册资本 (万元)	公司持股比例 (%)	
					直接持股	间接持股
鞍山紫竹基础工程有限公司	子公司	辽宁省鞍山市	2020-09-11	10,000	100.00	
上海紫竹高科装备科技有限公司	二级子公司	上海市宝山区	2020-10-28	500.00		100.00
济南紫竹智能装备有限公司	三级子公司	山东省济南市	2020-10-27	50.00		100.00
西安紫竹智能装备有限公司	三级子公司	陕西省西安市	2020-12-31	50.00		100.00

注：西安紫竹智能装备有限公司成立于 2020 年 12 月 31 日，截至报表日，尚未实际开展经营。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨紫竹智能装备有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市南岗区哈尔滨大街 640 号	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
鞍山紫竹高科装备管理有限公司	鞍山市	鞍山市千山区宁远镇双台楼村	地基与基础工程、钢板桩租赁	100.00%		设立
天津紫竹智能装备有限公司	天津市	天津开发区新城西路 52 号 8-204 室	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
上海紫竹桩基础工程有限公司	上海市	上海市宝山区月罗路 559 号 R-14 室	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
广州紫竹智能装备有限公司	广州市	广州市天河区华明路 9 号 808 房	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
武汉紫竹智能装备有限公司	武汉市	武汉市江岸区金桥大道 1 号	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
鞍山紫竹高科装备制造有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号	工程机械设备研发、制造	100.00%		设立
鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司	鞍山市	鞍山市千山区宁远镇双楼台村	海外工程承包、地基与基础工程		100.00%	设立
厦门紫竹桩基础建筑工程有限公司	厦门市	厦门市集美区杏林湾路 482 号	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
昆明紫竹智能装备有限公司	昆明市	云南省昆明市官渡区星体花园 41 幢 1-3 层商铺 10 室	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
上海紫竹智能科技有限公司	上海市	上海市宝山区月罗路 559 号 W-18 室	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
大连紫竹科技发展有限公司	大连市	辽宁省大连高新技术产业园区七贤岭火炬路 3 号纳米大厦 4 层 411 室	研究和试验发展		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鞍山紫竹基础工程有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市铁西区通海大道 469 号	地基与基础工程、钢板桩租赁	100.00%		设立
上海紫竹高科装备科技有限公司	上海市	上海市宝山区月罗路 559 号 W-887 室	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
济南紫竹智能装备有限公司	济南市	山东省济南市历城区工业北路 58 号恒大城二地块商业西	地基与基础工程、钢板桩租赁		100.00%	设立
ZIZHURusEngineeringCo.,Ltd	俄罗斯联邦叶卡捷琳堡市	斯维尔德洛夫斯克州叶卡捷琳堡市卢甘斯克大街 2 号 92 号房间	海外工程承包、地基与基础工程		51%	设立
西安紫竹智能装备有限公司	西安市	陕西省西安市沣东新城西咸大道国润城 A2 座 6 楼 F2-037	智能装备制造		100.00%	设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司信用风险主要产生于应收账款、应收票据。

公司制定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场表现等评估客户的信用资质，定期对客户信用评级监控以及应收账款账龄进行分析，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	
	1 年以内	合计
短期借款	30,005,629.14	30,005,629.14

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额	
	1 年以内	合计
短期借款	30,005,629.14	30,005,629.14
应付账款	50,696,144.63	50,696,144.63
其他应付款	7,415,266.32	7,415,266.32
一年内到期的非流动负债	20,809,151.54	20,809,151.54
合计	108,926,191.63	108,926,191.63

项目	上年年末余额	
	1 年以内	合计
短期借款	500,000.00	500,000.00
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	66,939,530.82	66,939,530.82
其他应付款	6,643,028.22	6,643,028.22
一年内到期的非流动负债	73,263,231.11	73,263,231.11
合计	157,345,790.15	157,345,790.15

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
辽宁紫竹集团有限公司	鞍山市千山区 鞍腾路 555 号	自动化 轧钢系统	25,000	70.23	70.23

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
鞍山紫竹科技型钢有限公司	同一母公司
鞍山紫竹轨道交通设备有限公司	同一母公司
鞍山紫竹国际贸易有限公司	同一母公司
鞍山紫竹重型特钢有限公司	同一母公司
鞍山紫竹第三轧钢有限公司	母公司之母公司
鞍山紫竹物资有限公司	同一母公司
洪海	实际控制人
李丽	实际控制人家庭密切成员

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
鞍山紫竹科技型钢有限公司	钢板桩采购	2,005,150.09	25,368,812.52
鞍山紫竹国际贸易有限公司	代理进口发动机	1,098,373.87	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鞍山紫竹轨道交通设备有限公司	土地	35,185.32	35,185.32

3、 关联担保情况

公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
辽宁紫竹集团有限公司、鞍山紫竹第三轧钢有限公司、洪海、李丽	鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司	1,000.00	2020/4/1	2021/4/1
辽宁紫竹高科装备股份有限公司	鞍山紫竹高科装备制造有限公司	24.00	2019/8/30	2021/8/30
辽宁紫竹高科装备股份有限公司、鞍山紫竹轨道交通设备有限公司、洪海、李丽	鞍山紫竹高科装备制造有限公司	65.62	2019/12/16	2021/12/16
辽宁紫竹高科装备股份有限公司、鞍山紫竹轨道交通设备有限公司、洪海、李丽	鞍山紫竹高科装备制造有限公司	30.01	2019/9/16	2021/9/16
辽宁紫竹高科装备股份有限公司、鞍山紫竹第三轧钢有限公司、洪海	鞍山紫竹高科装备管理有限公司	1,322.92	2020/10/15	2023/10/15

公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
鞍山紫竹重型特钢有限公司、洪海、李丽	辽宁紫竹高科装备股份有限公司	5,627.80	2020/8/20	2022/8/20
鞍山紫竹第三轧钢有限公司、鞍山紫竹科技型钢有限公司、鞍山紫竹国际贸易有限公司、洪海、李丽	辽宁紫竹高科装备股份有限公司	1,860.21	2019/7/29	2022/8/28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
鞍山紫竹第三轧钢有限公司、鞍山紫竹科技型钢有限公司、鞍山紫竹国际贸易有限公司、洪海、李丽	辽宁紫竹高科装备股份有限公司	1,000.00	2020/4/23	2021/9/22
辽宁紫竹集团有限公司、鞍山紫竹第三轧钢有限公司、鞍山紫竹国际贸易有限公司、洪海、李丽	辽宁紫竹高科装备股份有限公司	1,000.56	2020/2/13	2021/5/1
辽宁紫竹集团有限公司、鞍山紫竹第三轧钢有限公司、鞍山紫竹重型特钢有限公司、鞍山紫竹科技型钢有限公司、鞍山紫竹物资有限公司、洪海	辽宁紫竹高科装备股份有限公司	904.55	2020/8/18	2022/8/18

6、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,785,858.03	1,689,543.29

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	77,676,722.48	122,904,652.97
1 至 2 年	66,842,588.10	19,696,139.63
2 至 3 年	11,132,324.49	85,212.00

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

账龄	期末余额	期初余额
3 至 4 年		254,323.88
4 至 5 年	89,000.74	
5 年以上	183,888.34	234,464.00
小计	155,924,524.15	143,174,792.48
减：坏账准备	10,783,712.84	7,826,940.77
合计	145,140,811.31	135,347,851.71

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	183,888.34	0.12	183,888.34	100.00		183,888.34	0.13	183,888.34	100.00	
按组合计提坏账准备	155,740,635.81	99.88	10,599,824.50	6.81	145,140,811.31	142,990,904.14	99.87	7,643,052.43	5.35	135,347,851.71
其中：账龄分析组合	110,421,917.60	70.82	10,599,824.50	9.51	99,822,093.09	127,452,323.21	89.02	7,643,052.43	6.00	119,809,270.78
关联方组合	45,318,718.21	29.06			45,318,718.21	15,538,580.93	10.85			15,538,580.93
合计	155,924,524.15	100.00	10,783,712.84	6.92	145,140,811.31	143,174,792.48	100.00	7,826,940.77	5.47	135,347,851.71

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广州云浩基础建筑工程有限公司	183,888.34	183,888.34	100.00%	无法收回
合计	183,888.34	183,888.34		

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,358,004.27	1,617,900.20	5.00%
1 至 2 年	66,842,588.10	6,684,258.81	10.00%
2 至 3 年	11,132,324.49	2,226,464.90	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	89,000.74	71,200.59	80.00%
5 年以上			
合计	110,421,917.60	10,599,824.50	9.51%

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	70,464.00

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
长春市江河水利水电工程建设开发有限责任公司	账款	70,464.00	无法收回	管理层批准	否
合计		70,464.00			

4、 本期计提、收回或转回应收账款情况

类别	上年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	13,093,629.34	7,826,940.77	3,027,236.07		70,464.00	10,783,712.84

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
鞍山紫竹高科装备管理有限公司	33,741,212.79	21.64	

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中铁十七局集团上海轨道交通工程有限 公司	16,751,385.70	10.74	1,476,550.08
中铁隧道集团三处有限公司	9,022,901.76	5.79	902,290.18
上海紫竹桩基础工程有限公司	8,606,015.10	5.52	
济南城建集团有限公司	8,007,563.63	5.14	758,483.49
合计	76,129,078.98	48.83	3,137,323.75

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	16,425,772.11	6,405,280.13
应收账款		
合计	16,425,772.11	6,405,280.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他 变动	期末余额	累计在其他 综合收益中 确认的损失 准备
银行承兑汇票	3,600,000.00	16,339,042.09	16,165,453.20		3,773,588.89	
商业承兑汇票	2,952,926.45	15,268,087.60	4,902,926.45		13,318,087.60	
合计	6,552,926.45	31,607,129.69	21,068,379.65		17,091,676.49	

3、 应收款项融资减值准备

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核 销	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	147,646.32	147,646.32	518,258.06			665,904.38
合计	147,646.32	147,646.32	518,258.06			665,904.38

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	67,129,267.79	44,351,041.96
合计	67,129,267.79	44,351,041.96

其他应收款项

(1) 按账龄披露

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	64,717,573.44	42,439,484.42
1 至 2 年	850,000.00	1,857,711.60
2 至 3 年	1,775,500.00	500,000.00
3 至 4 年	500,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	67,843,073.44	44,797,196.02
减：坏账准备	713,805.65	446,154.06
合计	67,129,267.79	44,351,041.96

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	67,843,073.44	100.00	713,805.65	1.05	67,129,267.79	44,797,196.02	100.00	446,154.06	1.00	44,351,041.96
其中：账龄分析组合	4,599,613.04	6.78	713,805.65	15.52	3,885,807.39	5,565,369.51	12.42	446,154.06	8.02	5,119,215.45
关联方组合	63,243,460.40	93.22			63,243,460.40	39,231,826.51	87.58			39,231,826.51
合计	67,843,073.44	100.00	713,805.65	1.05	67,129,267.79	44,797,196.02	1.00	446,154.06	1.00	44,351,041.96

按账龄分析组合计提坏账准备情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,474,113.04	73,705.65	5.00
1-2 年	850,000.00	85,000.00	10.00
2-3 年	1,775,500.00	355,100.00	20.00
3-4 年	500,000.00	200,000.00	40.00
合计	4,599,613.04	713,805.65	

关联方组合计提坏账准备情况：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
鞍山紫竹高科装备制造有限公司	61,464,127.48		
上海紫竹智能科技有限公司	589,228.73		
鞍山紫竹高科装备管理有限公司	405,136.51		
鞍山紫竹基础工程有限公司	291,967.68		
上海紫竹高科装备科技有限公司	270,000.00		
济南紫竹智能装备有限公司	223,000.00		
合计	63,243,460.40		

（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)	
上年年末余额	446,154.06			446,154.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	267,651.59			267,651.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	713,805.65			713,805.65

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	44,797,196.02			44,797,196.02
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	23,045,877.42			23,045,877.42
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	67,843,073.44			67,843,073.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	446,154.06	267,651.59			713,805.65
合计	446,154.06	267,651.59			713,805.65

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	3,405,000.00	3,829,800.00
备用金	496,354.48	531,917.28
房租物业押金	681,858.43	201,878.00
关联往来款	63,243,460.40	39,231,826.51
其他往来	16,400.13	1,101,774.23
合计	67,843,073.44	44,797,196.02

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鞍山紫竹高科装备制造有限公司	关联往来	61,464,127.48	1 年以内	90.60	
中铁隧道集团三处有限公司	履约保证金	1,275,500.00	2-3 年	1.880	255,100.00
上海紫竹智能科技有限公司	关联往来	589,228.73	1 年以内	0.87	
中铁十局集团第三建设有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内 100,000.00 元, 其余 2-3 年	0.74	85,000.00
辽宁省路桥建设集团有限公司第三分公司	履约保证金	460,000.00	3-4 年	0.68	184,000.00
合计		64,288,856.21		94.77	524,100.00

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,450,000.00		43,450,000.00	25,450,000.00		25,450,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	43,450,000.00		43,450,000.00	25,450,000.00		25,450,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津紫竹智能装备有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海紫竹桩基础工程有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
鞍山紫竹高科装备管理有限公司	500,000.00	22,950,000.00		23,450,000.00		
哈尔滨紫竹智能装备有限公司	500,000.00		500,000.00			
广州紫竹智能装备有限公司	200,000.00		200,000.00			
鞍山紫竹高科装备制造有限公司	2,000,000.00	18,000,000.00		20,000,000.00		
鞍山紫竹高科装备国际管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
武汉紫竹智能装备有限公司	100,000.00		100,000.00			
厦门紫竹桩基础建筑工程有限公司	100,000.00		100,000.00			
昆明紫竹智能装备有限公司	50,000.00		50,000.00			
合计	25,450,000.00	40,950,000.00	22,950,000.00	43,450,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,700,629.11	168,630,801.77	202,923,988.23	162,880,282.26
其他业务	177,966.67	148,711.85		
合计	196,878,595.78	168,779,513.62	202,923,988.23	162,880,282.26

2、 营业收入明细

项目	本期金额	上期金额
租赁业务收入	50,606,844.65	47,473,101.87
施工业务收入	77,384,333.94	152,414,603.17
产品销售收入	68,887,417.19	3,036,283.19
合计	196,878,595.78	202,923,988.23

3、 合同产生收入情况

合同分类	本期金额
业务类型：	
租赁业务收入	50,606,844.65
工程施工业务收入	77,384,333.94
产品销售业务收入	68,887,417.19
合计	196,878,595.78
按经营地区分类：	
国内	196,878,595.78
国外	
合计	196,878,595.78
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	68,887,417.19
在某一时段内确认	127,991,178.59
合计	196,878,595.78

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,880,171.19	
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）	2,786,512.39	
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	72,862.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	28,739,546.42	
所得税影响额	-6,920,306.89	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	21,819,239.53	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	8.56	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.08	0.08

辽宁紫竹高科装备股份有限公司
（加盖公章）
二〇二一年四月二十七日

附：

第十一节 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：

辽宁紫竹高科装备股份有限公司董事会办公室