

股票名称：安阳机床

股票代码：831577

主办券商：中信建投



安阳机床

NEEQ : 831577

安阳鑫盛机床股份有限公司

Anyang Xinsheng Machine Tool Co., Ltd.



年度报告

2020

### 公司年度大事记

2020 年 7 月 24 日，公司承担的河南省重大科技专项“ADi 系列数控车床智能化技术研发及产业化应用”课题（编号：171100210300）顺利通过验收。



2020 年 9 月，公司顺利通过国家高新技术企业认定。

2020 年 12 月 11 日，根据工信部企业函[2020]335 号-工业和信息化部关于公布第二批专精特新“小巨人”企业名单的通告，我公司被工信部授予“专精特新‘小巨人’企业”称号。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	25
第八节	财务会计报告 .....	28
第九节	备查文件目录.....	127

## 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。

公司负责人吕安相、主管会计工作负责人张济峰及会计机构负责人（会计主管人员）张济峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1 宏观经济波动、政策变动风险	2020 年的新冠肺炎疫情对中国机床工具行业带来前所未有的冲击，整个行业呈现出大幅低开，恢复性增长态势，随着我国双循环新发展格局的形成，将有力促进机床工具行业的发展。
2 股权分散，无实际控制人风险	公司目前股权结构相对分散，共有 416 名股东，其中前五大股东的持股比例分别为 14.57%、4.65%、4.11%、3.70%、2.98%，不存在单一股东持有公司 30%以上股权，也不存在单一股东控制公司股东大会及董事会。
本期重大风险是否发生重大变化：	关于所得税优惠政策变化风险。公司已于 2020 年 9 月顺利通过国家高新技术企业认定，今后 3 年内将不存在所得税优惠政策变化风险。关于公司生产及办公用房无房产证的风险。公司目前未办理房产证的房产共有四处，均在公司合法拥有土地使用权的土地上建造，自建造以来，从未出现过第三人对该等房产主张权利的情形，不存在权属纠纷。公司的非独立董事、监事、高级管理人员已就无证房产事项出具《承诺函》，如公司因上述房产未按规定履行报建手续等原因而受到相关政府主管部门的处罚，或因上述原因影响上述房产的正常使用的，将对公司由此发生的一切相关损失予以补偿，以保证公司不会因此遭受任何损失。公司其他重大风险未发生重大变化。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、安阳机床	指	安阳鑫盛机床股份有限公司
盛达数控	指	安阳盛达数控设备有限公司，本公司全资子公司
盛隆铸造	指	安阳盛隆铸造有限公司，本公司全资子公司
股东大会	指	安阳鑫盛机床股份有限公司股东大会
董事会	指	安阳鑫盛机床股份有限公司董事会
监事会	指	安阳鑫盛机床股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安阳鑫盛机床股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安阳鑫盛机床股份有限公司
英文名称及缩写	Anyang Xinsheng Machine Tool Co., Ltd. -
证券简称	安阳机床
证券代码	831577
法定代表人	吕安相

### 二、 联系方式

董事会秘书	吴兴卫
联系地址	安阳市高新区弦歌大道西段路南
电话	15836320068
传真	0372-2118885
电子邮箱	606wxw@163.com
公司网址	www.ayjct.com
办公地址	安阳市高新区弦歌大道西段路南
邮政编码	455000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	安阳鑫盛机床股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 12 月 31 日
挂牌时间	2014 年 12 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-通用设备制造业(C34)-金属加工机械制造(C342)-金属切削机床制造(C3421)
主要业务	制造业(C)-通用设备制造业(C34)-金属加工机械制造(C342)-金属切削机床制造(C3421)
主要产品与服务项目	主要产品是金切车床，包括 CW 系列卧式车床、CK 系列数控车床、AD 系列全功能数控车床、CK 系列数控立式车床、QK 系列管螺纹车床，以及深孔镗床、球面车床、重型车床和自动生产线。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	135,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

#### 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	914105007457692793	否
注册地址	河南省安阳市高新区弦歌大道西段路南	否
注册资本	135,500,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马凤菊	任航
	6 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	182,267,753.07	193,401,231.36	-5.76%
毛利率%	20.05%	19.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,067,297.82	5,539,323.32	45.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,274,121.08	212,589.63	1,440.11%
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)	3.95%	2.80%	-
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)	1.60%	0.11%	-
基本每股收益	0.0595	0.0409	45.48%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	337,368,238.72	341,413,162.79	-1.18%
负债总计	128,950,331.66	141,062,553.55	-8.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	208,417,907.06	200,350,609.24	4.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.48	4.05%
资产负债率%(母公司)	32.68%	35.61%	-
资产负债率%(合并)	38.22%	41.32%	-
流动比率	1.79	1.30	-
利息保障倍数	10.40	8.23	-

##### (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	8,869,679.89	5,389,762.04	64.57%
应收账款周转率	22.95	34.27	-
存货周转率	1.05	1.12	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.18%	-2.72%	-
营业收入增长率%	-5.76%	13.55%	-
净利润增长率%	45.64%	360.47%	-

**(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	135,500,000	135,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1、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。	226,078.92
2、计入当期损益的政府补助	4,762,655.20
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,557.38
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,793,176.74</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,793,176.74</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

(1) 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

①本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

②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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	16,351,081.02		-16,351,081.02
合同负债		14,469,983.20	14,469,983.20
其他流动负债		1,881,097.82	1,881,097.82

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	14,118,296.80		-14,118,296.80
合同负债		12,494,067.96	12,494,067.96
其他流动负债		1,624,228.84	1,624,228.84

**(十) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司所处的行业：公司处于通用设备制造行业，是国家重点支持的高新技术领域中的高档数控机床的研发与制造、销售于一体的高新技术企业。公司的产品与服务：公司主要从事机床和各类机床产品的研发、制造和销售，机床设备的大修、改造，机床配件、机床工具制造销售，企业所经营项目的进出口业务。

在产品研发方面：公司拥有一支专业技术齐全，由国家省市级专业技术人才组成的高水平机床研发队伍，具有丰富的机床研发及制造经验，公司积极开展“产、学、研、用”相结合的科研模式，与清华大学、华中科技大学、北京机床研究所、山东大学、南京理工大学等科研院所进行积极合作，根据市场需求，大力开发专精特产品，进行定制化生产。先后承担国家科技重大专项课题 12 项，国家火炬计划项目 3 项，河南省重大科技专项 1 项，河南省重大科技攻关项目 20 余项。所有项目均已通过国家验收，达到专项要求，具有国际先进水平，实现了同类高档数控机床替代进口。

在营销模式方面：公司的销售模式分为经销商模式、直销模式、电子商务模式，以上模式中不存在部分出口业务。经销商模式方面，经销商数量较多，范围广；直销模式上，由于用户主要是航天航空、汽车、石油、军工、船舶、钢铁、建筑机械、矿山机械、轨道交通、通用材料制造和煤炭等行业内企业，公司销售人员直接与用户接触，销售成功率较高；电子商务模式上，公司已组建了队伍，搭建好了平台，业务量正逐步增加，效果正逐步显现。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	1,656,352.71	0.49%	2,373,199.48	0.70%	-30.21%
应收票据	896,069.45	0.27%	346,500.00	0.10%	158.61%
应收账款	8,603,048.97	2.55%	5,124,358.03	1.50%	67.89%
存货	137,838,333.54	40.86%	128,367,026.75	37.60%	7.38%
投资性房地产	17,238,154.03	5.11%	17,761,423.03	5.20%	-2.95%
长期股权投资					
固定资产	83,140,518.41	24.64%	90,038,853.01	26.37%	-7.66%
在建工程			535,000.85	0.16%	-100.00%
无形资产	74,749,035.59	22.16%	34,014,487.92	9.96%	119.76%
商誉					
短期借款	0.00	0.00	8,000,000.00	2.34%	-100.00%
长期借款					

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：下降 30.21%，主要原因是补缴以前年度职工养老保险；

应收票据：增长 158.61%，主要原因是报告期第四季度新增订单较上年同期增长幅度较大，应收票据增多；

应收账款：增加 67.89%，主要原因是以前销售代理商占比较大，多为全款发货，当年订单中，军工、航天类高端用户较多，多为直销用户，质保金增加，应收账款较去年同期有一定增长，但仍在公司年度目标规定的范围之内。

在建工程：下降 100%，主要愿因是上期投入的环保改造项目全部完工并投入使用。

短期借款：下降 100%，主要原因是为降低公司财务风险，当期偿还全部银行贷款 800 万元。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	182,267,753.07	-	193,401,231.36	-	-5.76%
营业成本	145,729,234.76	79.95%	155,857,069.40	80.59%	-6.50%
毛利率	20.05%	-	19.41%	-	-
销售费用	10,199,519.36	5.60%	10,861,226.13	5.62%	-6.09%
管理费用	9,090,961.96	4.99%	11,530,085.84	5.96%	-21.15%
研发费用	9,898,824.49	5.43%	8,122,210.23	4.20%	21.87%
财务费用	891,310.15	0.49%	957,240.09	0.49%	-6.89%
信用减值损失	-296,883.46	-0.16%	-217,193.96	-0.1%	36.69%
资产减值损失	1,090,621.59	0.60%	-812,043.31	-0.42%	-
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	77,883.71	0.04%	669,734.42	0.35%	-88.37%

汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	3,352,004.79	1.84%	882,324.05	0.46%	279.91%
营业外收入	5,406,616.93	2.97%	4,809,138.80	2.49%	12.42%
营业外支出	691,323.90	0.38%	152,139.53	0.08%	354.40%
净利润	8,067,297.82	4.43%	5,539,323.32	2.86%	45.64%

### 项目重大变动原因：

营业收入下降的主要原因：一是遇到了突如其来的新冠疫情，从2月初开始，直到4月初，生产经营才逐步走向正常，同时国外疫情持续恶化，外贸销售受到巨大影响；二是遇到了史上最严厉的环保管控，夏季严控VOCS，喷漆断续停止生产达半个月，12月份雾霾严重，喷漆停产20多天，机加工和装配工段停产一周以上；三是由于环保管控，公司的铸件、锻件及外协件、配套件等不能按时到加工装配现场，严重影响交货。

管理费用减少的主要原因是：一是加强管理，严格控制各项费用；二是为应对新冠疫情，国家对企业承担的养老、失业、工伤保险进行政策性减免。

研发费用增加的主要原因是：一是公司三年规划中，产品档次向中高端发展，军工、航天等中高端客户增多，公司对中高端产品的研发投入增加；二是国家重大科技专项通过验收后，对这些重大科技专项形成的专利及专有技术等由开发支出转无形资产，分年度进行摊销。

信用减值损失增加的主要原因是：由于本期末应收账款余额增加，信用减值损失计提金额增加。

资产处置收益减少的主要原因是：本年度处置闲置旧设备减少。

营业利润增加的主要原因是：一是加强细化了内部管理，严控期间费用；二是为应对新冠疫情，帮助企业尽快度过难关，国家对2020年2-12月份的企业承担部分养老、失业、工伤保险进行减免；三是提高生产效率，毛利率由上年的19.41%，提高到20.49%。

营业外收入增加的主要原因：一是收到当地政府产业结构调整补助；二是收到当地政府对研发投入的奖励；三是当地人力资源部门对公司以工代训补助。

营业外支出增加较多的主要原因是：本年度支付伤残赔偿63万元。

净利润增长的主要原因：一是为应对新冠疫情，帮助企业尽快度过难关，国家对2020年2-12月份的企业承担部分养老、失业、工伤保险进行减免近300万元；二是报告期内退房产、土地使用税122万元；三是加强细化了内部管理，严控管理费用，同比减少244万元；四是提高有效工时，减少无效重复劳动，提高生产效率，毛利率由上年的19.41%，提高到20.49%。

### (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	175,441,282.45	176,009,377.43	-0.32%
其他业务收入	6,826,470.62	17,391,853.93	-60.75%
主营业务成本	139,930,502.98	138,735,006.68	0.86%
其他业务成本	5,798,731.78	17,122,062.72	-66.13%

### 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	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	----------	-------------

				增减%	期 增减%	
数控车床	109,869,491.43	86,939,620.66	20.87%	8.31%	7.66%	2.35%
普通车床	65,571,791.02	52,990,882.32	19.19%	-12.07%	-8.61%	-13.71%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的原因：**

收入结构与上期无明显差异。

**(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	广州数控设备有限公司	4,153,982.30	2.37%	否
2	嘉兴汉友机械设备有限公司	3,874,424.78	2.21%	否
3	江苏鑫台达机电科技有限公司	3,414,601.77	1.95%	否
4	烟台环球机床附件销售有限公司	3,382,300.88	1.93%	否
5	郑州华印机床有限公司	3,139,823.01	1.79%	否
合计		17,965,132.74	10.25%	-

**(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	禹州市永冠机床农机配件加工厂	8,123,324.81	8.04%	否
2	北京发那科机电有限公司	5,876,816.46	5.82%	否
3	安阳利宝经贸有限公司	3,882,069.96	3.84%	否
4	安阳市鑫荣机械有限公司	3,812,745.61	3.78%	否
5	安阳市普特非标准件有限责任公司铁 西路分公司	3,567,609.73	3.54%	否
合计		25,262,566.57	25.02%	-

**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	8,869,679.89	5,389,762.04	64.57%
投资活动产生的现金流量净额	-1,417,672.63	-806,195.71	-
筹资活动产生的现金流量净额	-8,168,590.00	-3,106,376.15	-

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额为 886.97 万元，与上年同期相比增加 64.57%。主要原因：国家重大科技专项通过验收后，收到后补资金 1300 余万元。

投资活动产生的现金流量净额-141.77 万元，与上年相比下降了 61.15 万元。主要原因：一是根据环保部门要求，对喷漆工段进行深度治理，对磷化生产线进行升级改造；二是为提高产品质量，购置机床齿轮检测设备。

筹资活动产生的现金流量净额-816.86 万元，与上年相比下降了 506.22 万元。主要原因是为降低债务风险，报告期内，公司全部偿还了银行贷款 800 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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
安阳盛达数控设备有限公司	控股子公司	数控设备研发、制造、普通机床改造、机械加工、机械加工刀具制造与销售、机床配件销售；机床设备安装修理（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）	17,913,159.46	11,727,225.23	8,115,128.03	-459,193.55
安阳盛隆铸造有限公司	控股子公司	铸造产品的研发、制	9,513,702.40	-32,888,010.03	12,405,174.55	-1,319,018.34

司		造；机械加工；模型设计、制造；铸造用材料销售（以上经营范围，国家有专项审批的，未获审批前不得经营）				
---	--	---	--	--	--	--

**主要控股参股公司情况说明**

(1)安阳盛达数控设备有限公司,该公司成立于 2007 年 7 月 25 日，注册资本 1238 万元人民币；注册地址：安阳市高新区弦歌大道西段路南，法定代表人：吕安相，经营范围：数控设备研发、制造、普通机床改造、机械加工、机械加工刀具制造与销售、机床配件销售；机床设备安装修理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司拥有其权益比例 100%。

(2) 安阳盛隆铸造有限公司，该公司成立于 2007 年 8 月 2 日，注册资本 1398 万元人民币；注册地址：安阳市龙安区龙泉镇师潘流村；法定代表人：吕安相，经营范围：铸造产品的研发、制造；机械加工；模型设计、制造；铸造用材料销售（以上经营范围，国家有专项审批的，未获审批前不得经营）。公司拥有其权益比例 100%。

**公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

是 否

**三、持续经营评价**

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 第四節 重大事件

### 一、 重大事件索引

事項	是或否	索引
是否存在重大訴訟、仲裁事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在對外擔保事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否對外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股東及其關聯方占用或轉移公司資金、資產及其他資源的情況	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性關聯交易事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大關聯交易事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在經股東大會審議通過的收購、出售資產、對外投資事項以及報告期內發生的企業合併事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回購事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承諾事項	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在資產被查封、扣押、凍結或者被抵押、質押的情況	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被調查處罰的事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情況	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破產重整事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自願披露的其他事項	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件詳情（如事項存在選擇以下表格填列）

#### （一） 重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

##### 1、 報告期內發生的訴訟、仲裁事項

報告期內發生的訴訟、仲裁事項涉及的累計金額是否占淨資產 10%及以上

是 否

##### 2、 以臨時公告形式披露且在報告期內未結案件的重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

##### 3、 以臨時公告形式披露且在報告期內結案的重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

#### （二） 股東及其關聯方占用或轉移公司資金、資產及其他資源的情況

本報告期公司無股東及其關聯方占用或轉移公司資金、資產及其他資源的情況

#### （三） 承諾事項的履行情況

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2014 年 12 月 31 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 12 月 31 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014 年 12 月 31 日	-	挂牌	其他承诺（关于办理部分房产证的承诺）	“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2014 年 12 月 31 日	-	挂牌	股份增持承诺	“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司的第一大股东为自然人韩长生，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺在作为公司第一大股东或实际控制人期间：1、不直接或间接从事、参与、发展、投资与公司业务相同或相类似的业务或项目，也不为其自身或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何经济实体与公司进行直接或间接的竞争。2、除在公司或其下属公司担任职务外，不在业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。3、不利用对公司的了解及获取的信息直接或间接从事、参与与公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：利用在公司的控制地位怂恿、诱使或以其他任何方式致使公司的高级管理人员及核心技术人员泄露公司的商业秘密与核心技术，或者离开公司；不正当地利用公司的无形资产；在广告、宣传上贬损公司的产品形象与企业形象等。4、不向业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的其他经济实体或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。5、本人将促使本人拥有控制权的任何经济实体遵守上述承诺，若本人或本人控制的任何经济实体未履行上述承诺给股份公司造成损失的，本人将承担赔偿责任。 报告期内，韩长生先生履行了本项承诺。

二、公司董事、监事、高级管理人员也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、销售负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。3、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。5、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员履行了本项承诺。

三、安阳市龙安区龙泉镇师潘流村西侧的土地上建有面积约 18000 平方米的房产，该房产未办理房产证，现为公司全资子公司盛隆铸造的生产、办公用房。公司的非独立董事、监事、高级管理人员已就

无证房产事项出具《承诺函》，如公司因上述房产未按规定履行报建手续等原因而受到相关政府主管部门的处罚，或因上述原因影响上述房产的正常使用的，将对公司由此发生的一切相关损失予以补偿，以保证公司不会因此遭受任何损失。同时，公司于 2014 年 11 月 26 日出具承诺，承诺尽快办理上述房产的房产证。由于有关费用过高，公司正在与上级有关部门申请减免有关费用，市有关部门尚未批复，所以尚未办理完毕。

四、公司第一大股东韩长生先生承诺按照实际控制人限售股份。本公司无控股股东和实际控制人，公司第一大股东韩长生先生挂牌时的持股比例为 15.01%，鉴于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，在《公司法》及其他适用的法律、法规及规范性文件允许的情况下，承诺其持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。韩长生先生严格履行了其承诺。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	104,552,500	77.16%	472,000	105,024,500	77.51%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	10,158,500	7.50%	0	10,158,500	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,947,500	22.84%	-472,000	30,475,500	22.49%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	30,475,500	22.49%	0	30,475,500	22.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		135,500,000	-	0	135,500,000	-
普通股股东人数		416				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	韩长生	19,741,000	0	19,741,000	14.57%	14,805,750	4,935,250	0	0
2	刘庆新	6,305,000	0	6,305,000	4.65%	4,728,750	1,576,250	0	0
3	光大汇益伟业投资管理（北京）有限公司	5,571,600	0	5,571,600	4.11%	0	5,571,600	0	0
4	吕安相	5,020,000	0	5,020,000	3.70%	3,765,000	1,255,000	0	0
5	大族控股集团有限公司	4,036,800	0	4,036,800	2.98%	0	4,036,800	0	0
6	谢粤辉	3,144,800	0	3,144,800	2.32%	0	3,144,800	0	0
7	梁爱民	3,020,000	0	3,020,000	2.23%	0	3,020,000	0	0
8	侯玉平	3,017,000	0	3,017,000	2.23%	0	3,017,000	0	0
9	孙东平	3,010,000	0	3,010,000	2.23%	2,257,500	752,500	0	0
10	孙效亮	3,000,000	0	3,000,000	2.22%	2,250,000	750,000	0	0
合计		55,866,200	0	55,866,200	41.24%	27,807,000	28,059,200	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
前十名股东中不存在关联关系。

## 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

公司自有限公司成立之日起，股权结构就一直维持着比较分散的状态，未曾有单一股东持有公司股权比例超过 30% 的情况。目前，公司第一大股东韩长生的持股比例为 14.57%，其余股东的持股比例均在 5% 以下。公司不存在控股股东及实际控制人。这一情况于 2014 年 12 月 9 日在全国中小企业股份转让系统公告的《公开转让说明书》中有详细说明。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
韩长生	董事长	男	1950 年 4 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
刘庆新	董事	男	1948 年 5 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
李哲	董事	男	1980 年 3 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
吕安相	副董事长、总经理	男	1964 年 1 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
郑文喜	董事、副总经理	男	1965 年 3 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
张洪杰	董事、副总经理	男	1972 年 5 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
孙效亮	监事会主席	男	1957 年 7 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
李军	监事	男	1961 年 11 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
刘春宇	监事	男	1974 年 3 月	2019 年 5 月 6 日	2021 年 4 月 16 日
孙东平	副总经理	男	1952 年 9 月	2018 年 11 月 4 日	2021 年 4 月 16 日
苏春堂	副总经理	男	1973 年 5 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
张济峰	总会计师	男	1980 年 1 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
吴兴卫	董事会秘书	男	1967 年 12 月	2018 年 4 月 17 日	2021 年 4 月 16 日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				7	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
韩长生	董事长	19,741,000	0	19,741,000	14.57%	-	-
吕安相	副董事长、总经理	5,020,000	0	5,020,000	3.70%	-	-
刘庆新	董事	6,305,000	0	6,305,000	4.65%	-	-
郑文喜	董事、副总经理	1,439,000	0	1,439,000	1.06%	-	-
张洪杰	董事、副总经理	711,000	0	711,000	0.52%	-	-
李哲	董事	-	-	-	-	-	-
孙效亮	监事会主席	3,000,000	0	3,000,000	2.21%	-	-
李军	监事	510,000	0	510,000	0.38%	-	-
刘春宇	监事	293,000	0	293,000	0.22%	-	-
孙东平	副总经理	3,010,000	0	3,010,000	2.22%	-	-
苏春堂	副总经理	360,000	0	360,000	0.27%	-	-
张济峰	总会计师	0	0	0	0%	-	-
吴兴卫	董事会秘书	245,000	0	245,000	0.18%	-	-
合计	-	40,634,000	-	40,634,000	29.98%	0	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李惠	独立董事	离任	-	辞职
赵波	独立董事	离任	-	辞职
尧华英	独立董事	离任	-	辞职

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	30	0	2	28
生产人员	357	8	28	337
销售人员	51	0	2	49
技术人员	50	1	5	46
财务人员	12	0	1	11
行政人员	20	0	4	16
员工总计	520	9	42	487

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	7
本科	96	95
专科	82	78
专科以下	339	307
员工总计	520	487

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

薪酬政策：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》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划：公司重视员工培训，人力资源部门制定了详细的培训计划，内容包括岗位技能培训、安全培训、法律法规培训等，培训形式采取请进来、走出去的方式，不断提升员工的素质和能力，提升员工的工作效率，为公司各项目标的完成提供了坚实的基础。

目前无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》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、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易决策制度》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

##### 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

董事会经过评估认为：报告期内公司治理机制完善，能够依据《公司法》、《公司章程》、公司三会议事规则及《信息披露管理制度》的规定，对会议的召集及时公告，为中小股东的参会提供便利，保证了中小股东行使合法权利，未发生损害公司及第三人合法权益的情形。上述公司治理机制能够给股东提供合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为：报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、融资、关联交易等事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议均符合《公司法》、《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内没有修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、第四届董事会第八次会议：2020 年 3 月 15 日在公司一楼会议室召开，审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于对经营团队进行奖励的议案》、审议通过了《关于召开 2019 年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第四届董事会第九次会议：2020 年 7 月 29 日在公司一楼会议室召开，审议通过《安阳鑫盛机床股份有限公司 2020 年半年度报告》。</p> <p>3、第四届董事会第十次会议：2019 年 12 月 7 日在公司一楼会议室召开，审议通过《安阳鑫盛机床股份有限公司 2021 年经营方针与目标》议案、《关于拟注销全资子公司安阳盛达数控设备有限公司的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第四届监事会第五次会议：审议通过《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》、通过《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年年度报告及报告摘要的议案》。</p> <p>2、第四届监事会第六次会议：审议通过《安阳鑫盛机床股份有限公司 2020 年半年度报告》。</p>
股东大会	1	<p>2019 年年度股东大会：审议通过《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于安阳鑫盛机床股份有限公司 2019 年年度报告及报告摘要的议案》。</p>

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

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，公司历次股东大会、董事会、监事会的召

集、提案審議、通知時間、召開程序、授權委託、表決和決議等均符合法律、法規、規範性文件及《公司章程》的規定。

## 二、 內部控制

### （一） 監事會就年度內監督事項的意見

公司監事會在報告期內的監督活動中，未发现公司存在重大風險事項，監事會對報告期內的監督事項無異議。

### （二） 公司保持獨立性、自主經營能力的說明

報告期內，公司在業務、資產、人員、財務、機構等方面不存在不能獨立性、不能保持自主經營能力的情况。

### （三） 對重大內部管理制度的評價

1、會計核算體系：報告期內，公司嚴格按照國家法律法規關於會計核算相關規定，結合公司特點，制定會計核算具體實施細則，按照要求進行獨立核算，確保公司會計核算體系的建設和相關工作的正常開展，有效的保護了投資者的利益。

2、財務管理：報告期內，公司嚴格貫徹執行公司各項財務制度、管理辦法、操作程序，及時修正會計準則，在日常財務工作中嚴格管理，強化實施。

3、風險控制：報告期內，公司始終強化風險意識，警鐘長鳴，建立了相應的風險管控機制，加強對市場關注，定期進行內部監督考核，有效對內部、外部進行風險管理。董事會經過評估認為，報告期內公司在會計核算體系、財務管理和風險控制等重大內部管理制度未出現重大缺陷。

### （四） 年度報告差錯責任追究制度相關情況

為提高公司的規範運作水平，提高年報信息披露的質量和透明度，增強年報信息披露的真實性、準確性、完整性和及時性，根據相關法律、法規、規章的有關規定、以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等制度規定，結合公司的實際情況，制定了《年報信息披露重大差錯責任追究制度》。

公司嚴格執行年度報告重大差錯責任追究制度，報告期內未發生重大差錯更正、重大遺漏信息等情况。公司信息披露事務負責人及公司管理層嚴格遵守了上述制度，執行情況良好。

## 三、 投資者保護

### （一） 公司股東大會實行累積投票制和网络投票安排的情况

適用 不適用

### （二） 特別表決權股份

適用 不適用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01210008 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	
审计报告日期	2021 年 3 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马凤菊	任航
	6 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

## 审 计 报 告

亚会审字（2021）第 01210008 号

安阳鑫盛机床股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安阳鑫盛机床股份有限公司（以下简称“安阳鑫盛”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安阳鑫盛2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及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，我们独立于安阳鑫盛，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

安阳鑫盛管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安阳鑫盛的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安阳鑫盛、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安阳鑫盛的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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

安阳鑫盛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安阳鑫盛不能持续经营。

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

（六）就安阳鑫盛中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马凤菊

中国注册会计师：任航

中国·北京

二〇二一年三月二十四日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,656,352.71	2,373,199.48
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	五、4	896,069.45	346,500.00
应收账款	五、5	8,603,048.97	5,124,358.03
应收款项融资	五、6	7,136,492.23	1,229,280.49

预付款项	五、7	4,538,603.38	2,954,202.54
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、8	1,571,630.41	4,772,520.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、9	137,838,333.54	128,367,026.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>162,240,530.69</b>	<b>145,167,088.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	五、20	17,238,154.03	17,761,423.03
固定资产	五、21	83,140,518.41	90,038,853.01
在建工程	五、22		535,000.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、26	74,749,035.59	34,014,487.92
开发支出	五、27	0.00	53,896,309.91
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>175,127,708.03</b>	<b>196,246,074.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>337,368,238.72</b>	<b>341,413,162.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	0.00	8,000,000.00
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			

应付账款	五、36	55,494,998.72	61,883,874.96
预收款项	五、37	0.00	16,351,081.02
合同负债	五、38	15,930,301.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、39	3,983,540.32	11,218,713.37
应交税费	五、40	4,226,586.66	4,357,677.59
其他应付款	五、41	8,942,074.96	10,218,634.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、44	2,070,939.24	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>90,648,441.74</b>	<b>112,029,981.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、48	424,434.58	516,595.58
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、50	435,135.25	439,741.15
递延收益	五、51	37,442,320.09	28,076,235.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>38,301,889.92</b>	<b>29,032,571.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>128,950,331.66</b>	<b>141,062,553.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、53	135,500,000.00	135,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	74,161,684.69	74,161,684.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、59	16,077,900.04	15,097,038.77

一般风险准备			
未分配利润	五、60	-17,321,677.67	-24,408,114.22
归属于母公司所有者权益合计		208,417,907.06	200,350,609.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		208,417,907.06	200,350,609.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		337,368,238.72	341,413,162.79

法定代表人：吕安相

主管会计工作负责人：张济峰

会计机构负责人：张济峰

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,359,971.36	2,018,141.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		896,069.45	346,500.00
应收账款	十四、(一)	6,175,241.12	3,742,520.87
应收款项融资		6,382,566.59	807,642.00
预付款项		37,193,672.08	31,797,187.48
其他应收款	十四、(二)	1,366,301.10	4,738,207.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		127,766,591.05	119,263,664.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		181,140,412.75	162,713,863.28
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	26,419,721.53	26,419,721.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,026,206.79	41,372,377.07
固定资产		68,060,871.33	72,729,804.25
在建工程			535,000.85
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,034,132.33	25,078,975.34
开发支出			53,896,309.91
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>199,540,931.98</b>	<b>220,032,188.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>380,681,344.73</b>	<b>382,746,052.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,847,975.29	63,639,027.83
预收款项			14,118,296.80
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,381,689.06	7,842,092.95
应交税费		3,986,553.61	4,274,422.04
其他应付款		8,376,090.62	9,381,424.56
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		14,619,749.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,900,567.48	
<b>流动负债合计</b>		<b>86,112,625.90</b>	<b>107,255,264.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		424,434.58	516,595.58
长期应付职工薪酬			
预计负债		435,135.25	439,741.15
递延收益		37,442,320.09	28,076,235.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>38,301,889.92</b>	<b>29,032,571.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>124,414,515.82</b>	<b>136,287,836.04</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本		135,500,000.00	135,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,344,769.01	75,344,769.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,077,900.04	15,097,038.77
一般风险准备			
未分配利润		29,344,159.86	20,516,408.41
<b>所有者权益合计</b>		<b>256,266,828.91</b>	<b>246,458,216.19</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>380,681,344.73</b>	<b>382,746,052.23</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>182,267,753.07</b>	<b>193,401,231.36</b>
其中：营业收入	五、61	182,267,753.07	193,401,231.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>179,787,370.12</b>	<b>192,159,404.46</b>
其中：营业成本	五、61	145,729,234.76	155,857,069.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、62	3,977,519.40	4,831,572.77
销售费用	五、63	10,199,519.36	10,861,226.13
管理费用	五、64	9,090,961.96	11,530,085.84
研发费用	五、65	9,898,824.49	8,122,210.23
财务费用	五、66	891,310.15	957,240.09
其中：利息费用		858590.00	766,376.15
利息收入		7,265.05	6,710.59
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	-296,883.46	-217,193.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	1,090,621.59	-812,043.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	77,883.71	669,734.42
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,352,004.79</b>	<b>882,324.05</b>
加：营业外收入	五、74	5,406,616.93	4,809,138.80
减：营业外支出	五、75	691,323.90	152,139.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,067,297.82</b>	<b>5,539,323.32</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,067,297.82</b>	<b>5,539,323.32</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,067,297.82	5,539,323.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,067,297.82	5,539,323.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,067,297.82	5,539,323.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,067,297.82	5,539,323.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0595	0.0409
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0595	0.0409

法定代表人：吕安相

主管会计工作负责人：张济峰

会计机构负责人：张济峰

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	175,364,263.58	186,677,816.42
减：营业成本	十四、(四)	138,630,448.71	150,752,481.34
税金及附加		3,850,980.77	4,701,885.72
销售费用		9,767,438.74	10,180,229.54
管理费用		7,793,908.57	9,907,701.36
研发费用		9,898,824.49	8,122,210.23
财务费用		853,237.48	811,271.83
其中：利息费用		857,916.40	817,224.28
利息收入		4,678.92	5,952.45
加：其他收益			
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）		-137,904.76	-231,920.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		643,767.73	-913,227.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,494.33	1,070,095.78
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,164,782.12	2,126,984.35
加：营业外收入		5,282,262.46	4,945,031.38
减：营业外支出		638,431.86	123,975.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,808,612.72	6,948,039.75
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,808,612.72	6,948,039.75
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,808,612.72	6,948,039.75

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		9,808,612.72	6,948,039.75
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,848,410.34	110,837,094.73
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		2,376,892.76	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、78（1）	15,490,472.44	1,600,067.86

<b>经营活动现金流入小计</b>		118,715,775.54	112,437,162.59
购买商品、接受劳务支付的现金		42,406,391.77	40,750,458.80
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		38,752,459.69	35,344,392.57
支付的各项税费		11,737,233.42	14,312,756.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、78（2）	16,950,010.77	16,639,792.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		109,846,095.65	107,047,400.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,869,679.89	5,389,762.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,022.00	305,965.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		50,022.00	305,965.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,467,694.63	1,112,160.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,467,694.63	1,112,160.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,417,672.63	-806,195.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、78（5）	4,440,000.00	2,440,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,440,000.00	10,440,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		858,590.00	766,376.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78（6）	3,750,000.00	280,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,608,590.00	13,546,376.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,168,590.00	-3,106,376.15

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-264.03	68.77
五、现金及现金等价物净增加额	五、79（1）	-716,846.77	1,477,258.95
加：期初现金及现金等价物余额	五、79（1）	2,373,199.48	895,940.53
六、期末现金及现金等价物余额	五、79（4）	1,656,352.71	2,373,199.48

法定代表人：吕安相

主管会计工作负责人：张济峰

会计机构负责人：张济峰

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,768,509.90	103,808,921.88
收到的税费返还		2,376,892.76	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		15,331,532.91	1,339,057.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>116,476,935.57</b>	<b>105,147,979.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,322,887.96	40,848,423.70
支付给职工以及为职工支付的现金		32,367,888.13	29,961,807.23
支付的各项税费		11,050,632.83	13,550,615.26
支付其他与经营活动有关的现金		15,918,639.80	15,432,924.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>107,660,048.72</b>	<b>99,793,770.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,816,886.85</b>	<b>5,354,208.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,022.00	212,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>50,022.00</b>	<b>212,165.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,356,224.76	1,112,160.71
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,356,224.76</b>	<b>1,112,160.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,306,202.76</b>	<b>-899,995.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,440,000.00	2,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,440,000.00</b>	<b>10,300,000.00</b>

偿还债务支付的现金		8,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		858,590.00	743,576.15
支付其他与筹资活动有关的现金		3,750,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,608,590.00</b>	<b>13,243,576.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,168,590.00</b>	<b>-2,943,576.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-264.03</b>	<b>68.77</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-658,169.94</b>	<b>1,510,705.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,018,141.30	507,436.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,359,971.36</b>	<b>2,018,141.30</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	135,500,000.00				74,161,684.69				15,097,038.77		-24,408,114.22		200,350,609.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	135,500,000.00				74,161,684.69				15,097,038.77		-24,408,114.22		200,350,609.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								980,861.27		7,086,436.55			8,067,297.82
（一）综合收益总额										8,067,297.82			8,067,297.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								980,861.27	-980,861.27				
1. 提取盈余公积								980,861.27	-980,861.27				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	135,500,000.00				74,161,684.69			16,077,900.04	-17,321,677.67			208,417,907.06	

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	135,500,000.00				74,161,684.69				14,402,234.80		-29,252,633.57		194,811,285.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	135,500,000.00				74,161,684.69				14,402,234.80		-29,252,633.57		194,811,285.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								694,803.97		4,844,519.35			5,539,323.32
（一）综合收益总额										5,539,323.32			5,539,323.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								694,803.97		-694,803.97		
1. 提取盈余公积								694,803.97		-694,803.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	135,500,000.00				74,161,684.69			15,097,038.77		-24,408,114.22		200,350,609.24

法定代表人：吕安相

主管会计工作负责人：张济峰

会计机构负责人：张济峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	135,500,000.00				75,344,769.01				15,097,038.77		20,516,408.41	246,458,216.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,500,000.00				75,344,769.01				15,097,038.77		20,516,408.41	246,458,216.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								980,861.27			8,827,751.45	9,808,612.72
（一）综合收益总额											9,808,612.72	9,808,612.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								980,861.27			-980,861.27	
1. 提取盈余公积								980,861.27			-980,861.27	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	135,500,000.00				75,344,769.01				16,077,900.04		29,344,159.86	256,266,828.91

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	135,500,000.00				75,344,769.01				14,402,234.80		14,263,172.63	239,510,176.44

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	135,500,000.00			75,344,769.01				14,402,234.80		14,263,172.63	239,510,176.44
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								694,803.97		6,253,235.78	6,948,039.75
（一）综合收益总额										6,948,039.75	6,948,039.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								694,803.97		-694,803.97	
1. 提取盈余公积								694,803.97		-694,803.97	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	135,500,000.00				75,344,769.01				15,097,038.77		20,516,408.41	246,458,216.19

### 三、 财务报表附注

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

安阳鑫盛机床股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为安阳机床厂。

安阳机床厂始建于 1946 年，根据“安阳市人民政府、河南省经济贸易委员会‘关于安阳机床厂建立现代企业制度实施方案的批复’”（安政文（1996）18 号）、“关于安阳机床厂改组为安阳机床集团有限责任公司国家股权设置的通知”（安国资（1997）19 号）等文批准，安阳机床厂于 1997 年 7 月 12 日改制为安阳机床集团有限责任公司。

2002 年 11 月 28 日，经安阳市人民政府办公室发布“关于组建河南省鑫盛机床股份有限公司的会议纪要”（安政阅【2002】108 号）、2002 年 12 月 25 日安阳市重工业总会发布“关于同意组建河南鑫盛机床股份有限公司的批复”（安重【2002】80 号），同意安阳机床集团有限责任公司组建河南省鑫盛机床股份有限公司。组建方式：由原安阳机床集团有限责任公司在职职工投资组建，采取经营管理层控股，技术、管理、营销、生产骨干参股，工人自愿入股的方式设立，新公司所占用的资产（包括土地、厂房、设备等）按行业通行的标准与安阳机床集团有限责任公司签订租赁协议，新公司使用的员工一律聘用安阳机床集团有限责任公司原岗位人员，劳动关系仍保留在安阳机床集团有限责任公司，并按规定为他们缴纳各种社会保险。2002 年 12 月 31 日，由韩长生、刘庆新、于养林、孙东平等 44 位自然人共同出资组建成立安阳鑫盛机床有限公司（由于注册资本不足 1,000 万元，注册为有限责任公司），领取了安阳市工商行政管理局核发的 410592100001401-1 号营业执照，注册资本 695.20 万元，该注册资金业经安阳四方会计师事务所有限责任公司验证，并出具四方企设验字（2002）第 387 号验资报告。

2003 年 11 月 7 日，安阳机床集团有限责任公司第十六届二次职工代表大会通过“安阳机床集团有限责任公司关于退出国有、由安阳鑫盛机床有限公司整体接收的改制方案”、2003 年 11 月 7 日，安阳鑫盛机床有限公司召开股东会，决议通过“安阳鑫盛机床有限公司整体接收安阳机床集团有限责任公司方案”、2003 年 12 月 23 日，安阳市人民政府出具安政文【2003】206 号“关于安阳机床集团有限责任公司改制有关问题的批复”；2003 年 12 月 26 日，安阳市企业改革办公室出具【2003】19 号“关于安阳机床集团有限责任公司实施改制有关问题的批复”，同意安阳机床集团有限责任公司改制方案。

改制方案主要内容：将安阳机床有限责任公司的全部资产和债务（经评估后净资产为负）由本公司按零资产整体接收，根据人随资产走的原则，相关员工也一并由本公司整体接收。

2007 年 12 月 17 日，安阳市国有资产监督管理委员会出具安国资【2007】81 号“关于对安阳机床集团有限责任公司产权转让予以确认的请示”，确认安机集团改制方案符合国家和省市国企改革和产权转让的有关规定；2007 年 12 月 28 日，河南省国有资产监督管理委员会出具豫国资产权函【2007】12 号“关于对安阳机床集团有限责任公司改制中有关产权转让问题的复函”，确认安机集团改制方案符合河南省委、省政府关于大力推进国企改革的精神及相关规定。

2007 年 3 月，根据安阳鑫盛机床有限公司第二届第二次股东会决议，公司申请增加注册资本 1,804.80 万元，由韩长生、刘庆新、于养林、孙东平等 37 位股东以货币资金增资 1,109.60 万元，由未分配利润转增资本 695.20 万元，增资后注册资本由 695.20 万元增加至 2,500.00 万元。该次注册资本变更业经河南四方会计师事务所有限责任公司验证，并出具四方变验字[2007]005 号验资报告。

2007 年 7 月，根据安阳鑫盛机床有限公司第二届第四次股东会决议，公司申请增加注册资本 500.00 万元，由陈建平、戴昌林、张洪杰、卢文忠等 28 位股东以货币资金出资，注册资本由 2,500 万元增加至 3,000.00 万元。该次变更业经河南四方会计师事务所有限责任公司验证，并出具四方变验字[2007]017 号验资报告。

2007 年 10 月，根据安阳鑫盛机床有限公司第二届第五次股东会决议，公司申请增加注册资本 300.00 万元，由韩长生、刘庆新、于养林、孙东平等 9 位股东以货币资金出资，注册资本由 3,000.00 万元增加至 3,300.00 万元。该次变更业经河南四方会计师事务所有限责任公司验证，并出具四方变验字[2007]020 号验资报告。

2008 年 2 月 18 日，经安阳鑫盛机床有限公司第二届第六次股东会决议通过，同意将公司类型变更为股份有限公司，以 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 204,054,769.01 元为基础，其中 132,000,000.00 元作为公司注册资本计入股本（股票面值为每股人民币 1 元），72,054,769.01 元计入资本公积。该次出资业经北京京都会计师事务所有限责任公司验证，并出具北京京都验字(2008)第 013 号验资报告，于 2008 年 5 月 6 日领取河南省工商行政管理局核发的 410592100001401 号营业执照。

2014 年 5 月，根据安阳鑫盛机床股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司同意以 1.94 元/股的价格向吕安相、汪玉平、郑文喜、蒋清定向发行 350 万股股份，注册资本由 13,200.00 万元增加至 13,550.00 万元。该次变更业经河南盛益会计师事务所有限责任公司验证，并出具盛益变验字[2014]第 011 号验资报告。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有 6 个部门，分别为资财部、销售部、制造部、质保部、研发中心、综合办公室。截止 2020 年 12 月 31 日，公司拥有安阳盛隆铸造有限公司（以下简称盛隆公司）和安阳盛达数控设备有限公司（以下简称盛达公司）两家全资子公司。

**(二) 经营范围**

机床研发、制造、销售；机床设备大修改造；机床配件、机床工具制造、销售；企业所经营项目的进出口业务。

**(三) 公司注册地址等**

统一社会信用代码：914105007457692793

注册资本：13550.00 万元整

住 所：安阳市高新区弦歌大道西段路南

法定代表人：吕安相

**(四) 公司所在行业**

本公司属于制造业。

**(五) 本期合并财务报表范围及其变化情况**

**(1) 财务报表的编制基础通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
盛隆公司	全资	安阳市龙安区龙泉镇师潘流村	制造业	1,398.00	铸造产品的研发、制造销售等	100.00		100.00	是
盛达公司	全资	安阳高新区弦歌大道西段路南	制造业	1,238.00	数控设备研发、制造、普通机床改造等	100.00		100.00	是

续：

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
盛隆公司	1,398.23				
盛达公司	1,243.74				

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

本公司以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

##### 1、同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（五）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （六）合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调

整合资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十二）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十二））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十二）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自

共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## （八） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### 2、 外币财务报表折算

√适用 □不适用

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## （十） 金融工具

√适用 □不适用

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

### 1、 金融工具的分类

#### （1） 金融资产

管理层根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### （2） 金融负债

本公司将金融负债划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②情形的财务担保合同，以及不属于上述①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；④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） 确认依据

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### （2） 初始计量方法

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (3) 金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产：

本公司将同时符合以下条件的金融资产，划分为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

对于以摊余成本计量的金融资产，本公司采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司将同时符合以下条件的金融资产，划分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：

①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，其计入其他综合收益的累计利得或损失转入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

本公司将以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，其产生的公允价值变动计入当期损益。

### (4) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，因其自身信用风险变动引起的金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债：此类金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行后续计量。

③不属于上述①或②情形的财务担保合同，以及不属于上述①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺：

此类金融负债按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债

此类金融负债采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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。本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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件

金融负债的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抵销

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

#### 6、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 7、权益工具

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

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

### （十一）金融工具减值

#### 1. 应收票据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提比例
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	不计提信用损失准备
商业承兑汇票	参照“应收款项”	参照“应收款项”

## 2. 应收账款

适用 不适用

对于应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于其他应收款，按其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。除需单项评估信用风险的应收款项外，按其信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款和其他应收款的预期信用损失。将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提比例
组合 1	合并范围内关联方	不计提信用损失准备
组合 2	按账龄作为信用风险特征	按各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例计提信用损失准备

## 3. 应收款项融资

适用 不适用

## 4. 其他应收款

适用 不适用

### (十二) 存货

适用 不适用

#### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资、合同履行成本等。

#### 2、发出存货的计价方法

原材料按实际成本核算；在产品、产成品的入库采用实际成本核算；存货发出或领用时，采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

#### 3、存货可变现净值的确认依据

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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

### （十三）合同资产

适用 不适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十）金融工具减值。

#### 1、合同成本

适用 不适用

#### 2、持有待售资产

适用 不适用

#### 3、债权投资

适用 不适用

#### 4、其他债权投资

适用 不适用

#### 5、长期应收款

适用 不适用

### （十四）长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

##### （1）成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

##### （2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3） 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 3. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资

进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

### （十五）投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

#### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

#### 2. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

#### 3. 投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司对按照成本模式进行后续计量的投资性房地产(建筑物)，采用与本公司类似固定资产的折旧方法，土地使用权采用与本公司类似无形资产相同的摊销方法。

#### 4. 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按照成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若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为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。投资性房地产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### 5. 投资性房地产的转换

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### （十六）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。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。

#### 2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

（2）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(3) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

(7) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### 3、固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3 或 5	4.75-4.85
机器设备	年限平均法	10	3 或 5	9.5-9.70
电子设备	年限平均法	5	3 或 5	19-19.40
运输设备	年限平均法	5	3 或 5	19-19.40

#### (1) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

#### (2) 其他说明

适用 不适用

#### （十七）在建工程

适用 不适用

##### 1. 在建工程类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3. 在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## （十八）借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券（包括短期融资券、中期票据）而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

### 2. 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，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。

### 3. 借款费用暂停资本化期间

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

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

### 4. 借款费用停止资本化

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

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 5. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （十九）生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

### （二十）油气资产

适用 不适用

### （二十一）使用权资产

适用 不适用

### （二十二）无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1. 无形资产初始计量

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

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

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

##### （3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段与开发阶段的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

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。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

##### 2. 估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

##### 3. 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内

采用直线法进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 4. 无形资产减值

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	5 0	0
专利权	-	-	-
非专利技术	-	-	-
专有技术	直线法	10	0
软件及其他	直线法	5	0

#### 5、内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指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。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上，因而对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

#### （二十三）长期资产减值

√适用 □不适用

本公司子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(二十四) 长期待摊费用**

适用 不适用

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

#### **(二十五) 合同负债**

适用 不适用

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

#### **(二十六) 职工薪酬**

##### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。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医疗、工伤、生育等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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

##### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

##### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### **(二十七) 租赁负债**

适用 不适用

## （二十八）预计负债

√适用 □不适用

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

1. 该义务是企业承担的现时义务；
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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## （二十九）股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司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。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务

进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件【如服务期限条件或非市场的业绩条件】而被取消的除外），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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （三十）优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### （三十一）收入

##### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

##### 2. 收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为机床，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

国内销售：公司将产品交付购货方，安装调试后经购货方确认，即转移货物控制权时确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同供货，公司在产品发出（对境外客户为装船、对出口加工区等特殊区域及深加工结转客户为送达客户仓库或指定地点）、办妥报关手续后确认收入。

#### （三十二）政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。如果政府文件中未明确规定

补助对象，本公司按照上述原则进行判断。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （三十三）递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

### （三十四）租赁

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(三十五) 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(三十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

适用 不适用

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>			

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>			
<b>资产总计</b>			
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	16,351,081.02		-16,351,081.02
合同负债		14,469,983.20	14,469,983.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,881,097.82	1,881,097.82
<b>流动负债合计</b>			
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>			

调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>			
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>			
<b>资产总计</b>			
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	14,118,296.80		-14,118,296.80
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		12,494,067.96	12,494,067.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,624,228.84	1,624,228.84
<b>流动负债合计</b>			
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>			
<b>所有者权益：</b>			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润			
<b>所有者权益合计</b>			
<b>负债和所有者权益合计</b>			

调整情况的说明：

适用 不适用

**4、首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**四、税项**

**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售额	13%、5%
消费税	-	-
教育费附加	流转税	3%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

**2. 税收优惠政策及依据**

适用 不适用

公司通过了高新技术企业的复审认定，2020年9月9日，获得河南省科学技术厅、河

南省财政厅、国家税务总局河南省税务局核发的编号为 GR202041000478 号《高新技术企业证书》，有效期三年，有效期内继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按 15% 的优惠税率计缴。

### 3. 其他说明

适用  不适用

## 五、合并财务报表项目附注

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,152.44	51,758.60
银行存款	1,584,200.27	2,321,440.88
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>1,656,352.71</b>	<b>2,373,199.48</b>
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	896,069.45	346,500.00
<b>合计</b>	<b>896,069.45</b>	<b>346,500.00</b>

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	74,580.00
<b>合计</b>	<b>74,580.00</b>

(5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	943,231.00	100.00%	47,161.55	5.00%	896,069.45
其中：商业承兑汇票	943,231.00	100.00%	47,161.55	5.00%	896,069.45
<b>合计</b>	<b>943,231.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>47,161.55</b>	<b>5.00%</b>	<b>896,069.45</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	346,500.00	100.00%			346,500.00
其中：商业承兑汇票	346,500.00	100.00%			346,500.00
<b>合计</b>	<b>346,500.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>346,500.00</b>

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备		47,161.55			47,161.55

<b>合计</b>		47,161.55			47,161.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(7) 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,512,911.97	4,598,891.13
1 至 2 年	1,157,778.66	604,309.00
2 至 3 年	432,726	164,892.01
3 年以上		
3 至 4 年	145,682.01	97,550
4 至 5 年	23,800	154,223.75
5 年以上	562,115.45	429,036.70
<b>合计</b>	9,835,014.09	6,048,902.59

**(2) 按坏账计提方式分类披露**

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,835,014.09	100.00%	1,231,965.12	12.53%	8,603,048.97
其中：账龄组合	9,835,014.09	100.00%	1,231,965.12	12.53%	8,603,048.97
<b>合计</b>	9,835,014.09	100.00%	1,231,965.12	12.53%	8,603,048.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,048,902.59	100.00%	924,544.56	15.28%	5,124,358.03
其中：账龄组合	6,048,902.59	100.00%	924,544.56	15.28%	5,124,358.03
<b>合计</b>	<b>6,048,902.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>924,544.56</b>	<b>15.28%</b>	<b>5,124,358.03</b>

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,512,911.97	375,645.60	5%
1-2年	1,157,778.66	115,777.87	10%
2-3年	432,726.00	86,545.20	20%
3-4年	145,682.01	72,841.00	50%
4-5年	23,800.00	19,040.00	80%
5年以上	562,115.45	562,115.45	100.00%
<b>合计</b>	<b>9,835,014.09</b>	<b>1,231,965.12</b>	

确定组合依据的说明：

- (1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款；  
 (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：  
适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	924,544.56	347,315.56		39,895.00	1,231,965.12
<b>合计</b>	<b>924,544.56</b>	<b>347,315.56</b>		<b>39,895.00</b>	<b>1,231,965.12</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,895.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
十堰安耶华工贸有限公司	机床尾款	18,750.00	实控人已联系不上	经理办公会	否
阳泉煤业集团华越机械有限公司	机床尾款	14,950.00	机床质保期内，我公司没有及时提供售后服务，对方拒绝支付尾款，同时由于时间久远，经办人多次变换，收回成本较高。	经理办公会	否
湖南中成机械有限公司	机床尾款	6,195.00	该公司已注销	经理办公会	否
<b>合计</b>	-	39,895.00	-	-	-

应收账款核销说明：

湖南中成机械有限公司已注销，十堰安耶华工贸有限公司实控人已联系不上，阳泉煤业集团华越机械有限公司欠款，主要是在机床质保期内，我公司没有及时提供售后服务，对方拒绝支付尾款，同时由于时间久远，经办人多次变换，收回成本较高。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	1,219,380.00	12.40%	60,969.00
娄底市中兴液压件有限公司	1,052,000.00	10.70%	52,600.00
山西航天清华装备有限责任公司	638,600.00	6.49%	31,930.00
北京德惠通机电设备有限责任公司	582,705.00	5.92%	58,270.50
湖北睿帆天际贸易有限公司	560,812.40	5.70%	28,040.62
<b>合计</b>	4,053,497.40	41.21%	231,810.12

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,136,492.23	1,229,280.49
<b>合计</b>	<b>7,136,492.23</b>	<b>1,229,280.49</b>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	3,405,540.13	75.04%	1,966,949.10	66.58%
1 至 2 年	291,994.11	6.43%	326,021.89	11.04%
2 至 3 年	252,534.30	5.56%	10,719.40	0.36%
3 年以上	588,534.84	12.97%	650,512.15	22.02%
<b>合计</b>	<b>4,538,603.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,954,202.54</b>	<b>100.00%</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

相关合同尚未执行完毕，因此款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
山东创源机械配件有限公司	690,904.55	15.22%
河南基捷机电设备有限公司	564,000.00	12.43%
安阳安兴数控设备有限公司	299,781.14	6.61%
同辉机械有限公司	263,770.00	5.81%
安阳华润燃气有限公司	180,000.00	3.97%
<b>合计</b>	<b>1,998,455.69</b>	<b>44.04%</b>

其他说明：

适用 不适用

山东创源机械配件有限公司是主要铸件供货商，河南基捷机电设备有限公司是镗床大修外包公司，安阳安兴数控设备有限公司是专用部件供货商，同辉机械有限公司是台湾刀架主要供

货商，安阳华润燃气有限公司是公司生产用气供应商，这些商家都需要先预付定金。

**8、其他应收款**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,571,630.41	4,772,520.78
<b>合计</b>	<b>1,571,630.41</b>	<b>4,772,520.78</b>

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**3) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元

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）	
2020年1月1日余额	392,780.36			392,780.36
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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				
本期转回	97,593.65			97,593.65
本期转销				
本期核销	4,769.60			4,769.60
其他变动				
2020年12月31日余额	290,417.11			290,417.11

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

□适用 √不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金		
备用金	215,030.66	115,523.21
往来款	1,647,016.86	5,049,777.93
<b>合计</b>	<b>1,862,047.52</b>	<b>5,165,301.14</b>

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

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）	
2020年1月1日余额	392,780.36			392,780.36
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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				
本期转回	97,593.65			97,593.65
本期转销				
本期核销	4,769.60			4,769.60
其他变动				
2020年12月31日余额	290,417.11			290,417.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	385,066.66	2,990,368.68
1 至 2 年	480,925.00	2,125,722.50
2 至 3 年	951,855.50	23,000.36
3 年以上		
3 至 4 年	23,000.36	240.00
4 至 5 年		
5 年以上	21,200.00	25,969.60
<b>合计</b>	<b>1,571,630.41</b>	<b>4,772,520.78</b>

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	392,780.36		97,593.65	4,769.60	290,417.11
<b>合计</b>					

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
其他应收款	97,593.65	
<b>合计</b>	<b>97,593.65</b>	<b>-</b>

5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,769.60

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
陈宝林	备用金	1,118.50	离职	经理班子研究	否
李军涛	备用金	3,651.10	离职	经理班子研究	否
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

员工离职，联系不上本人。
--------------

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安阳万意市场服务有限公司	租金	460,374.00	1-2 年	24.72%	46,037.40
安阳万意市场服务有限公司	租金	490,335.50	2-3 年	26.33%	98,067.10
安阳中冠市场服务有限公司	租金	458,000.00	2-3 年	24.60%	91,600.00
张宗伟	借款	197,337.66	1 年以内	10.60%	9,866.88
三一汽车制造有限公司	投标保证金	110,000.00	1 年以内	5.91%	5,500.00
安阳万利通汽车销售服务有限公司		30,000.00	1 年以内	1.61%	1,500.00
<b>合计</b>	-	1,746,047.16	-	93.77%	252,571.38

7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,532,661.54	3,083,859.77	58,448,801.77
在产品	44,600,826.42	932,301.43	43,668,524.99
库存商品	33,648,630.09	898,735.09	32,749,895.00
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
委外加工物资	2,971,111.78		2,971,111.78

<b>合计</b>	142,753,229.83	4,914,896.29	137,838,333.54

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,918,467.38	3,940,039.09	56,978,428.29
在产品	39,751,142.34	1,271,499.18	38,479,643.16
库存商品	30,786,686.55	972,300.48	29,814,386.07
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
委外加工物资	3,094,569.23		3,094,569.23
<b>合计</b>	134,550,865.50	6,183,838.75	128,367,026.75

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,940,039.09			856,179.32		3,083,859.77
在产品	1,271,499.18			339,197.75		932,301.43
库存商品	972,300.48	117,826.27		13,070.79	178,320.87	898,735.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
<b>合计</b>	6,183,838.75	117,826.27		1,208,447.86	178,320.87	4,914,896.29

一是对仓库存货，公司积极进行借用、改用、代用工作，把仓库长期积压物资逐步消化利用；二是对用户退换货机床，积极整修，进行二次销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1) 合同资产情况

适用 不适用

### (2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

## 14、债权投资

### (1) 债权投资情况

适用 不适用

### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,020,422.48	23,504,514.02		42,524,936.50
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产/ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	19,020,422.48	23,504,514.02	42,524,936.50
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	17,361,736.57	7,401,776.90	24,763,513.47
2. 本期增加金额	89,595.00	433,674.00	523,269.00
(1) 计提或摊销	89,595.00	433,674.00	523,269.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	17,451,331.57	7,835,450.90	25,286,782.47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,569,090.91	15,669,063.12	17,238,154.03
2. 期初账面价值	1,658,685.91	16,102,737.12	17,761,423.03

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新兴街房产	96,709.74	自建房产，年代久远，房产的相关建设文件已经丢失，无法办理房产证。
合计	96,709.74	

其他说明：

□适用 √不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,140,518.41	90,038,853.01
固定资产清理		
合计	83,140,518.41	90,038,853.01

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	159,178,447.10	133,772,280.00	10,047,897.83	2,934,985.14	305,933,610.07
2. 本期增加金额		4,639,664.04	791,158.46	596,044.25	6,026,866.75
(1) 购置		204,955.76	791,158.46	596,044.25	1,592,158.47
(2) 在建工程转入		1,461,502.20			1,461,502.20
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		2,973,206.08			2,973,206.08
3. 本期减少金额	21,075.00	523,324.56		531,741.89	1,076,141.45
(1) 处置或报废	21,075.00	523,324.56		531,741.89	1,076,141.45
4. 期末余额	159,157,372.10	137,888,619.48	10,839,056.29	2,999,287.50	310,884,335.37
二、					

累 计 折 旧					
1. 期 初 余 额	92,936,701.06	110,997,740.4 4	9,249,610.43	2,710,705.1 3	215,894,757.0 6
2. 本 期 增 加 金 额	7,579,695.36	4,920,270.96	82,780.59	42,445.86	12,625,192.77
(1) 计 提	7,579,695.36	4,920,270.96	82,780.59	42,445.86	12,625,192.77
3. 本 期 减 少 金 额	12,349.84	508,938.82		254,844.21	776,132.87
(1) 处 置 或 报 废	12,349.84	508,938.82		254,844.21	776,132.87
4. 期 末 余 额	100,504,046.5 8	115,409,072.5 8	9,332,391.02	2,498,306.7 8	227,743,816.9 6
三、 减 值 准 备					
1. 期 初 余 额					
2. 本 期 增 加 金 额					
(1) 计 提					
3. 本 期 减 少 金 额					
(1) 处 置 或 报 废					
4. 期 末 余 额					
四、					

账面价值					
1. 期末账面价值	58,653,325.52	22,479,546.90	1,506,665.27	500,980.72	83,140,518.41
2. 期初账面价值	66,241,746.04	22,774,539.56	798,287.40	224,280.01	90,038,853.01

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙安区龙泉镇师潘流村房产	13,606,469.98	正在办理中
合计	13,606,469.98	

其他说明：

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		535,000.85
工程物资		
合计		535,000.85

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保设备				535,000.85		535,000.85
合计				535,000.85		535,000.85

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
环保设备	1,461,502.20	535,000.85	926,501.35	1,461,502.20		
<b>合计</b>	<b>1,461,502.20</b>	<b>535,000.85</b>	<b>926,501.35</b>	<b>1,461,502.20</b>		

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
环保设备	100.00%	100.00				自筹
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	<b>-</b>

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,070,498.00	22,915,899.86	294,358.98	50,280,756.84
2. 本期增加金额		45,809,032.19	96,597.35	45,905,629.54
(1) 购置			96,597.35	96,597.35
(2) 内部研发		45,809,032.19		45,809,032.19
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	27,070,498.00	68,724,932.05	390,956.33	96,186,386.38
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,727,434.59	9,357,313.07	181,521.26	16,266,268.92
2. 本期增加金额	541,850.28	4,568,749.88	60,481.71	5,171,081.87
(1) 计提	541,850.28	4,568,749.88	60,481.71	5,171,081.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,269,284.87	13,926,062.95	242,002.97	21,437,350.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,801,213.13	54,798,869.10	148,953.36	74,749,035.59
2. 期初账面价值	20,343,063.41	13,558,586.79	112,837.72	34,014,487.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 68,724,932.05 元，占无形资产余额的比例 71.45%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
数控螺 纹磨床 和数控 丝杠旋 风铣床	22,181,766.37			17,686,191.15		4,495,575.22	
CK9555 大功率 船用柴 油机活	6,686,520.89			6,686,520.89			

塞加工用变椭圆车							
ADGM 高速精密数控车床及车削中心	2,805,474.46				1,602,932.68		1,202,541.78
国产数控系统在车床企业应用示范工程	2,973,206.08						2,973,206.08
ADi 系列数控车床智能化技术研发及产业化应用	19,249,342.11	584,045.36			19,833,387.47		
<b>合计</b>	<b>53,896,309.91</b>	<b>584,045.36</b>			<b>45,809,032.19</b>		<b>8,671,323.08</b>

其他说明：

(1) 本公司牵头承担的“12 米数控螺纹磨床和 9 米数控丝杠旋风铣床”课题（课题编号：2009ZX04001-172）于 2020 年 3 月通过技术验收，课题开发获得 1 项专利授权，2 台样机。

(2) 本公司牵头承担的“CK9555 大功率船用柴油机活塞加工变椭圆车床”课题（课题编号：2011ZX04002-132）于 2020 年 1 月通过技术验收，课题开发获得 1 项专利授权，2 台样机。

(3) 本公司牵头承担的“ADGM 系列高速精密数控车床及车削中心”课题（课题编号：2012ZX04005-021）于 2020 年 6 月通过技术验收，课题开发获得 3 项专利授权，6 台样机。

(4) 本公司牵头承担的“国产数控系统在车床企业应用示范工程”课题（课题编号：2012ZX04011-012）于 2020 年 7 月通过技术验收，课题开发获得 1 项专利授权，1 台样机。

(5) 本公司牵头承担的“Adi 系列数控车床智能化技术研发与产业化运用”课题（课题编号：171100210300）于 2020 年 8 月通过技术验收，课题开发获得 1 项专利授权，1 台样机。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,872,413.77	7,940,904.82
可抵扣亏损	46,076,097.47	57,421,130.30
合计	52,948,511.24	65,362,035.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	3,148,372.93		
2024	2,006,256.61	2,006,256.61	
2023	9,091,100.69	9,091,100.69	
2022	15,282,617.32	15,282,617.32	
2021	16,547,749.92	16,547,749.92	
2020		14,493,405.76	
合计	46,076,097.47	57,421,130.30	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

**32、短期借款**

**(1) 短期借款分类**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		8,000,000.00
保证借款		
信用借款		
<b>合计</b>		8,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

适用 不适用

**36、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	55,190,085.95	61,253,062.63
应付工程款	304,912.77	630,812.33
<b>合计</b>	55,494,998.72	61,883,874.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项**

**(1) 预收账款项列示**

适用 不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1) 合同负债情况**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	15,930,301.84	14,469,983.20
<b>合计</b>	<b>15,930,301.84</b>	<b>14,469,983.20</b>

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	6,623,762.31	30,234,311.07	32,874,533.06	3,983,540.32
2、离职后福利-设定提存计划	4,594,951.06	1,282,975.57	5,877,926.63	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>11,218,713.37</b>	<b>31,517,286.64</b>	<b>38,752,459.69</b>	<b>3,983,540.32</b>

**(2) 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,696,205.77	26,337,087.95	27,449,175.38	1,584,118.34
2、职工福利费		638,884.28	638,884.28	
3、社会保险费	9,474.72	1,565,395.50	1,574,870.22	
其中：医疗保险费		1,491,686.78	1,491,686.78	
工伤保险费	8,460.88	71,565.92	80,026.80	
生育保险费	1,013.84	2,142.80	3,156.64	
4、住房公积金	3,882,948.84	1,216,147.00	2,742,119.92	2,356,975.92
5、工会经费和职工教育经费	35,132.98	476,796.34	469,483.26	42,446.06
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合计	6,623,762.31	30,234,311.07	32,874,533.06	3,983,540.32

## (3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,589,164.34	1,264,337.46	5,853,501.80	
2、失业保险费	5,786.72	18,638.11	24,424.83	
3、企业年金缴费				
合计	4,594,951.06	1,282,975.57	5,877,926.63	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	437,079.76	295,751.99
消费税		
企业所得税	141,871.72	141,871.72
个人所得税	2,792,170.45	2,973,026.76
城市维护建设税	30,587.52	20,061.26
教育费附加	21,848.23	14,329.49
地方教育附加		
印花税	22,965.6	8,672.70
房产税	361,540.96	347,990.39
车船税		
土地使用税	413,072.78	552,708.83
资源税	3,888.00	
环境保护税	1,561.64	3,264.45
合计	4,226,586.66	4,357,677.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,942,074.96	10,218,634.75
合计	8,942,074.96	10,218,634.75

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	477,906.40	455,706.40
押金	409,770.00	548,144.00
代扣社保	2,157,427.89	5,360,320.38
往来暂借款	4,362,764.36	2,672,764.36
其他欠款	1,534,206.31	1,181,699.61
<b>合计</b>	<b>8,942,074.96</b>	<b>10,218,634.75</b>

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
安阳万意市场服务有限公司	200,000.00	营业房押金
刘长青	300,000.00	房屋租赁保证金
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,070,939.24	1,881,097.82
<b>合计</b>	<b>2,070,939.24</b>	<b>1,881,097.82</b>

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	424,434.58	516,595.58
专项应付款		
合计	424,434.58	516,595.58

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
改制职工安置补偿金	424,434.58	516,595.58
合计	424,434.58	516,595.58

其他说明：

根据河南省经贸委豫经贸企改[2003]372号文，经安阳市政府安政文[2003]206号“关于安阳机床集团有限责任公司改制有关问题的批复”，安机机床集团有限责任公司由本公司整体接收，经劳动部门认定企业改制职工安置补偿金总额为21,900,234.21元，期末改制职工安置补偿金余额为424,434.58元。

##### (2) 专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	435,135.25	439,741.15	产品三包承诺
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
<b>合计</b>	<b>435,135.25</b>	<b>439,741.15</b>	-

其他说明（包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明）：

根据近三年三包服务费用实际发生额与近三年主营业务金额的占比，预提产品质量保证金。

**51、递延收益**

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
ADG 系列高速数控车床	3,278,735.06		563,164.94	2,715,570.12	转营业外收入
CX 车铣复合加工中心	5,964,000.07		994,000.02	4,970,000.05	转营业外收入
数控螺纹磨床和数控丝杠旋风铣床	4,502,000.00		212,358.50	4,289,641.50	转营业外收入
CK9555 大功率船用柴油机活塞加工用变椭圆车	5,637,500.00		366,545.32	5,270,954.68	转营业外收入和退还国家专项资金
ADGM 系列高速精密数控车床及车削中心	3,212,000.00	6,442,500.00	814,234.96	8,840,265.04	收到专项后补资金和转营业外收入

国产数控系统应用示范工程	4,942,000.00	6,939,300.00	1,041,304.15	10,839,995.85	收到专项后补资金和转营业外收入
ADi 数控车床智能化技术	540,000.00		24,107.15	515,892.85	转营业外收入
<b>合计</b>	<b>28,076,235.13</b>	<b>13,381,800.00</b>	<b>4,015,715.04</b>	<b>37,442,320.09</b>	-

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
工业企业结构调整专项奖补资金	0	170,000.00	170,000.00	0	0	0	0	与收益相关
支持中小微企业减轻负担稳定用工岗位补贴资金	0	17,085.44	17,085.44	0	0	0	0	与收益相关
企业研发财政补助专项资金	0	334,700.00	334,700.00	0	0	0	0	与收益相关
以工代训补贴资金	0	193,800.00	193,800.00	0	0	0	0	与收益相关
土地使用税退税	0	612,554.72	612,554.72	0	0	0	0	与收益相关
<b>合计</b>								-

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 2020年4月，根据安开财（2020）31号文“安阳高新技术产业开发区管理委员会财政局关于下达工业企业结构调整专项奖补资金的通知”，本公司收到奖补资金170,000.00元；2020年4月，根据豫人社（2020）4号文“河南省人力资源和社会保障厅关于应对疫情

影响支持中小微企业减轻负担稳定用工岗位的通知”本公司收到补贴资金 17,085.44 元；2020 年 5 月，根据安开财（2019）88 号文“安阳高新技术产业开发区管理委员会财政局关于下达 2019 年省企业研发财政补助专项资金预算的通知”，本公司收到财政补助专项资金 334,700.00 元；2020 年 12 月，根据安人社执业（2020）19 号文“安阳市人力资源和社会保障局、安阳市财政局关于开展以工代训补贴申领的通知”，本公司收到以工代训补贴资金 193,800.00 元。

(2) 2020 年 7 月，根据涉税税通（2020）6706 号文“国家税务总局安阳市北关区税务局税务事项通知书”，本公司收到土地使用税退税款 612,554.72 元。

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,500,000.00	-	-	-	-	-	135,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	74,161,684.69			74,161,684.69
其他资本公积				
<b>合计</b>	74,161,684.69			74,161,684.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

资本公积中股本溢价系公司 2007 年以经审计的净资产整体折股改制为股份公司时产生的股本溢价及 2014 年向股东定向增发产生的股本溢价。

**56、库存股**

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,097,038.77	980,861.27		16,077,900.04
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>15,097,038.77</b>	<b>980,861.27</b>		<b>16,077,900.04</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

√适用 □不适用

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-24,408,114.22	-29,252,633.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-24,408,114.22	-29,252,633.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,067,297.82	5,539,323.32
减：提取法定盈余公积	980,861.27	694,803.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,321,677.67	-24,408,114.22

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

□适用 √不适用

**61、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,441,282.45	139,930,502.98	176,009,377.43	138,735,006.68
其他业务	6,826,470.62	5,798,731.78	17,391,853.93	17,122,062.72
<b>合计</b>	<b>182,267,753.07</b>	<b>145,729,234.76</b>	<b>193,401,231.36</b>	<b>155,857,069.40</b>

**(2) 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元

合同分类	收入	合计
商品类型		
其中：数控车床	109,869,491.43	109,869,491.43
普通车床	65,571,791.02	65,571,791.02
其他	6,826,470.62	6,826,470.62
合计	182,267,753.07	182,267,753.07
按经营地区分类		
其中：国内	179,326,870.50	179,326,870.50
国外	2,940,882.57	2,940,882.57
合计	182,267,753.07	182,267,753.07
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

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

**(3) 履约义务的说明**

√适用 □不适用

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,586,440.00 元，其中，47,586,440.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	546,908.95	644,267.25
教育费附加	390,316.96	460,190.95
地方教育附加		
房产税	1,362,593.50	1,347,166.73
车船税	3,820.00	3,660.00
土地使用税	1,506,601.52	2,210,835.36
资源税	21,528.00	25,648.20
印花税	127,738.00	120,966.18
环境保护税	18,012.47	18,838.10
其他		
<b>合计</b>	<b>3,977,519.40</b>	<b>4,831,572.77</b>

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,407,812.79	3,920,622.55
差旅费	1,094,202.87	1,015,014.78
业务招待费	708,240.27	682,964.00
折旧费		
办公费		
商品维修费	117,917.80	266,570.82
广告费	64,235.09	34,677.96
运输装卸费		686,470.68
预计产品质量保证损失	334,662.36	434,504.17
公杂费	3,124,347.77	2,855,421.06
其他	1,348,100.41	964,980.11
<b>合计</b>	<b>10,199,519.36</b>	<b>10,861,226.13</b>

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,681,798.62	4,774,388.12
差旅费		
业务费		
中介服务费	550,112.49	1,649,008.74
咨询费		
租赁费		
折旧费	1,565,104.39	1,559,447.97
修理费	511,931.99	518,044.77
公杂费	1,579,442.19	1,678,576.12
其他	1,202,572.28	1,350,620.12

合计	9,090,961.96	11,530,085.84
----	--------------	---------------

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	4,686,439.28	2,415,984.18
固定资产折旧		
职工薪酬	4,910,258.15	4,922,747.65
材料费	124,590.65	285,112.37
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		433,962.25
差旅费	48,469.58	36,176.14
其他	129,066.83	28,227.64
合计	9,898,824.49	8,122,210.23

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	858,590.00	766,376.15
减：利息收入	7,265.05	6,710.59
汇兑损益	-16,140.66	9,563.49
手续费及其他	56,125.86	188,011.04
其他		
合计	891,310.15	957,240.09

**67、其他收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-347,315.56	-28,563.41
应收票据坏账损失	-47,161.55	
其他应收款坏账损失	97,593.65	-188,630.55
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
<b>合计</b>	<b>-296,883.46</b>	<b>-217,193.96</b>

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,090,621.59	-812,043.31
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
<b>合计</b>	<b>1,090,621.59</b>	<b>-812,043.31</b>

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	77,883.71	669,734.42
无形资产处置收益		
<b>合计</b>	<b>77,883.71</b>	<b>669,734.42</b>

**74、营业外收入**

**(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	4,762,655.20	4,435,887.72	
盘盈利得			
非货币性资产处置利	148,195.21	373,249.87	

得			
其他	495,766.52	1.21	
<b>合计</b>	<b>5,406,616.93</b>	<b>4,809,138.80</b>	

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款						715,585.44	501,830.00	与收益相关
税费返还						612,554.72	2,376,892.76	与收益相关
ADG系列高速数控车床						563,164.94	563,164.94	与资产相关
CX车铣复合加工中心						994,000.02	994,000.02	与资产相关
数控螺纹磨床和数控旋风铣床项目						212,358.50		与资产相关
CK9555大功率船用柴油机活塞加工用变椭圆车床项目						355,345.32		与资产相关
ADGM系列高速精密数控车床及车削中心项目						814,234.96		与资产相关
国产数控系统应用示范工程项目						471,304.15		与资产相关
ADi系列数控车床智能化技术						24,107.15		与资产相关

研发及产业化应用项目								
合计						4,762,655.20	4,435,887.72	

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	19,000.00	
罚没支出	8,823.84	750.00	
赔偿金	627,381.86		
其他	45,118.20	132,389.53	
<b>合计</b>	<b>691,323.90</b>	<b>152,139.53</b>	

营业外支出的说明：

适用 不适用

对外捐赠指的是年初抗击新冠疫情捐赠；罚没支出是补缴以前年度职工养老保险产生的滞纳金；赔偿金指的是赔偿工伤补偿。

**76、所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

适用 不适用

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

适用 不适用

**77、其他综合收益**

其他综合收益详见附注 XX。

**78、现金流量表项目**

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,698,740.16	501,830.00
利息收入	7,265.05	6,710.59
退回投标保证金	77,000.00	168,358.00
往来款项	707,467.23	923,169.27
<b>合计</b>	<b>15,490,472.44</b>	<b>1,600,067.86</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公杂费	10,766,425.06	12,702,530.44
产品三包损失	122,113.60	146,626.40
转拨研发资金款	570,000.00	1,251,700.00
往来款项	4,242,975.86	1,502,095.52
贴现息	35,146.00	116,986.00
研发支出	819,350.25	824,554.61
支付投标保证金	394,000.00	95,300.00
<b>合计</b>	<b>16,950,010.77</b>	<b>16,639,792.97</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	4,440,000.00	2,440,000.00
<b>合计</b>	<b>4,440,000.00</b>	<b>2,440,000.00</b>

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

主要用于补充部分流动资金和补缴以前年度养老保险。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还暂借款	3,750,000.00	280,000.00
<b>合计</b>	<b>3,750,000.00</b>	<b>280,000.00</b>

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

下半年流动资金相对充裕，主要是归还部分内部暂借款。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	8,067,297.82	5,539,323.32
加：资产减值准备	-793,738.13	1,029,237.27
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	12,561,126.36	13,110,773.07
使用权资产折旧		

无形资产摊销	5,604,755.87	3,308,192.35
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-226,078.92	-1,042,984.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,121.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	858,590.00	766,376.15
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,001,958.17	-196,017.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,347,112.84	-6,947,597.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,865,323.30	-10,177,540.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,869,679.89	5,389,762.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,656,352.71	2,373,199.48
减：现金的期初余额	2,373,199.48	895,940.53
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	-716,846.77	1,477,258.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,656,352.71	2,373,199.48
其中：库存现金	72,152.44	51,758.60
可随时用于支付的银行存款	1,584,200.27	2,321,440.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行		

款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,656,352.71	2,373,199.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

#### (2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	715,585.44	营业外收入	715,585.44
税费返还	612,554.72	营业外收入	612,554.72
ADG 系列高速数控车床	9,264,000.00	递延收益	563,164.94
CX 车铣复合加工中心	11,028,000.00	递延收益	994,000.02
数控螺纹磨床和数控旋风铣床项目	6,810,000.00	递延收益	212,358.50
CK9555 大功率船用柴油机活塞加工用变椭圆车床项目	8,110,000.00	递延收益	355,345.32
ADGM 系列高速精密数控车床及车削中心项目	10,432,500.00	递延收益	814,234.96
国产数控系统应用示范工程项目	12,339,300.00	递延收益	471,304.15
ADi 系列数控车床智能化技术研发及产业化应用项目	2,000,000.00	递延收益	24,107.15
合计	61,311,940.16	-	4,762,655.20

**(2) 本期退回的政府补助情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**84、套期**

适用 不适用

**六、合并范围的变更****1. 非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

的相关说明

适用 不适用

**(6) 其他说明**

适用 不适用

**2. 同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 合并成本**

适用 不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3. 反向购买**

适用 不适用

**4. 处置子公司****(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

适用 不适用

**(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形****1) 一揽子交易：**

适用 不适用

**2) 非一揽子交易：**

适用 不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
盛隆公司	安阳市	安阳市	铸造产品的研发、制造销售等	100.00%	-	设立
盛达公司	安阳市	安阳市	数控设备研发、制造、普通机床改造等	100.00%	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他說明：

適用 不適用

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

適用 不適用

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息

適用 不適用

#### (3) 重要聯營企業的主要財務信息

適用 不適用

#### (4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

#### (5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用 不適用

#### (6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

#### (7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

#### (8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

### 4. 重要的共同經營

適用 不適用

### 5. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相关說明：

適用 不適用

### 6. 其他

適用 不適用

## 八、與金融工具相關的風險

適用 不適用

### (一) 公允價值的披露

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

適用 不適用

#### 2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

適用 不適用

#### 3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

#### 4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

九、关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安阳盛隆铸造有限公司	铸件	10,046,010.94	10,759,811.82

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安阳盛达数控设备有限公司	销售机床、设备大修	2,135,660.06	8,147,931.95

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

**(3) 关联方租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安阳盛隆铸造有限公司	厂房、场地	1,428,571.44	1,428,571.44
安阳盛达数控设备有限公司	场地	104,000.04	104,000.04

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

**(4) 关联方担保情况**

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	800,000.00	700,000.00
合计	800,000.00	700,000.00

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

适用 不适用

**(2) 应付项目**

适用 不适用

**7. 关联方承诺**

适用 不适用

**8. 其他**

适用 不适用

**十、股份支付****1. 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2. 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3. 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4. 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5. 其他**

适用 不适用

**十一、承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

**2. 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3. 其他**

适用 不适用

**十二、资产负债表日后事项****1. 重要的非调整事项**

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大债务重组事项。

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，未发生非货币性资产交换等资产置换事项。

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十四、母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,881,589.81	100.00	706,348.69	10.26	6,175,241.12
其中：账龄组合	6,881,589.81	100.00	706,348.69	10.26	6,175,241.12
关联方组合					
合 计	6,881,589.81	100.00	706,348.69	10.26	6,175,241.12

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,284,285.18	100.00	541,764.31	12.65	3,742,520.87
其中：账龄组合	4,284,285.18	100.00	541,764.31	12.65	3,742,520.87
关联方组合					
合 计	4,284,285.18	100.00	541,764.31	12.65	3,742,520.87

应收账款分类的说明：

- (1) 期末无单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,378,837.85	268,941.89	5.00
1—2 年	814,715.96	81,471.60	10.00
2—3 年	413,726.00	82,745.20	20.00
3—4 年			50.00
4—5 年	5,600.00	4,480.00	80.00
5 年以上	268,710.00	268,710.00	100.00
合 计	6,881,589.81	706,348.69	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,363,794.18	168,189.71	5.00
1—2 年	551,286.00	55,128.60	10.00
2—3 年			20.00
3—4 年	79,350.00	39,675.00	50.00
4—5 年	55,420.00	44,336.00	80.00

5 年以上	234,435.00	234,435.00	100.00
合 计	4,284,285.18	541,764.31	

2. 本期计提、转回和转销的坏账准备情况

2020 年度计提坏账准备金额 204,479.38 元，转销坏账准备 39,895.00 元。

3. 本报告期内核销的应收账款 39,895.00 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
娄底市中兴液压件有限公司	非关联方	1,052,000.00	1 年以内	15.29	52,600.00
山西航天清华装备有限责任公司	非关联方	638,600.00	1 年以内	9.28	31,930.00
北京德惠通机电设备有限责任公司	非关联方	582,705.00	1-2 年	8.47	58,270.50
湖北睿帆国际贸易有限公司	非关联方	560,812.40	1 年以内	8.15	28,040.60
陕西瑞兰博机电设备有限公司	非关联方	480,900.00	1 年以内	6.99	24,045.00
合 计		3,315,017.40		48.18	194,886.10

5. 期末公司无以应收账款质押的情况。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,366,301.10	4,738,207.30
合 计	1,366,301.10	4,738,207.30

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	181,036.00	2,973,886.30
1 至 2 年	480,925.00	2,125,572.50
2 至 3 年	951,855.50	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,200.00	6,969.60
小 计	1,616,016.50	5,106,428.40
减：坏账准备	249,715.40	368,221.10
合 计	1,366,301.10	4,738,207.30

(2) 按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
职工欠款	10,000.00	99,133.21
其他单位欠款	1,606,016.50	5,007,295.26

合 计		1,616,016.50		5,106,428.47		
<b>(3) 坏账准备计提情况</b>						
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）			
2020 年 1 月 1 日余额	368,221.17			368,221.17		
2020 年 1 月 1 日余额在本期：						
—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						
本期转回	113,736.17			113,736.17		
本期核销	4,769.60			4,769.60		
其他变动						
2020 年 12 月 31 日余额	249,715.40			249,715.40		
<b>(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况</b>						
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	款项性质	
安阳万意市场服务有限公司	非关联方	460,374.00	1-2 年	28.49	其他单位欠款	
	非关联方	490,335.50	2-3 年	30.34	其他单位欠款	
安阳中冠市场服务有限公司	非关联方	458,000.00	2-3 年	28.34	其他单位欠款	
三一汽车制造有限公司	非关联方	110,000.00	1 年以内	6.81	其他单位欠款	
安阳万利通汽车销售服务有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	1.86	其他单位欠款	
邯郸宏大化纤机械有限公司	非关联方	13,200.00	1-2 年	0.82	其他单位欠款	
合 计		1,561,909.50		96.66		
(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。						
(6) 本公司报告期因无法收回而核销的其他应收款金额 4,769.60 元。						
<b>(三) 长期股权投资</b>						
被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	
盛达公司	成本法	1,000,000.00	12,437,446.17		12,437,446.17	
盛隆公司	成本法	13,982,275.36	13,982,275.36		13,982,275.36	
合计		14,982,275.36	26,419,721.53		26,419,721.53	
续上表：						
被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

盛达公司	100.00	100.00			
盛隆公司	100.00	100.00			
合计					
<b>(四) 营业收入和营业成本</b>					
1. 营业收入明细情况					
项目	本期发生额		上期发生额		
	收入	成本	收入	成本	
主营业务	166,347,692.25	131,326,658.56	162,827,606.17	131,850,539.01	
其他业务	9,016,571.33	7,303,790.15	23,850,210.25	18,901,942.33	
合计	175,364,263.58	138,630,448.71	186,677,816.42	150,752,481.34	
2. 合同产生的收入情况					
合同分类	本年发生额				
	收入	成本			
一、商品类型					
其中：数控机床	107,929,337.65	85,446,850.79			
普通机床	58,418,354.60	45,879,807.77			
其他	9,016,571.33	7,303,790.15			
合计	175,364,263.58	138,630,448.71			
二、按经营地区分类					
其中：国内	172,423,381.01	136,500,007.72			
国外	2,940,882.57	2,130,440.99			
合计	175,364,263.58	138,630,448.71			

**十五、补充资料**

**1. 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	226,078.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,762,655.20	
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	-195,557.38	
小计	4,793,176.74	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>4,793,176.74</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.0595	0.0595
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60%	0.0242	0.0242

**3. 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4) 其他说明**

适用 不适用

二〇二一年三月二十四日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

安阳鑫盛机床股份有限公司董事会办公室