杭州沪宁电梯部件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-049

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邹家春、主管会计工作负责人高月琴及会计机构负责人(会计主管人员)高月琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要从事保障安全运行的各类电梯部件开发设计、生产制造和销售，主要面临着新产品研发不能及时转换成商品的风险及新冠疫情后期影响下的宏观经济和行业发展的不确定性风险，敬请广大投资者注意投资风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”的相关内容。本报告中所涉及的未来发展、战略计划等前瞻性描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当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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....1
第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....6
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....22
第六节 股份变动及股东情况.....28
第七节 优先股相关情况.....33
第八节 可转换公司债券相关情况.....34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....35
第十节 公司债相关情况.....36
第十一节 财务报告.....37
第十二节 备查文件目录.....133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或沪宁股份	指	杭州沪宁电梯部件股份有限公司
公司控股股东	指	杭州沪宁投资有限公司
实际控制人	指	邹家春
沪宁投资	指	杭州沪宁投资有限公司，公司控股股东
斯代富投资	指	杭州斯代富投资管理有限公司，公司股东
卡斯丁	指	杭州卡斯丁机电设备制造有限公司，公司全资子公司
卡斯丁分公司	指	杭州卡斯丁机电设备制造有限公司中泰街道分公司
杭州鼎阔	指	杭州鼎阔机械技术有限公司，公司全资子公司
慈溪振华	指	慈溪市振华机械有限公司，公司全资子公司
纽敦光电	指	纽敦光电科技（上海）有限公司，受同一实际控制人控制的公司
缓冲器	指	是电梯安全系统最后一个环节的安全保护装置，在电梯出现故障或事故蹲底时起到缓冲的作用，从而缓解电梯或电梯里的人免受直接的伤害
安全钳	指	电梯在运行中轿厢发生超速或坠落时的紧急保护装置
滚轮导靴	指	是指用于安装在轿厢上，对电梯运行的轿厢导向、承载和减振的装置
夹绳器	指	用于电梯发生超速或轿厢意外移动时的附加于电梯运行系统外的紧急保护装置
限速器	指	检测电梯运行超速并在超速时触发电气和机械动作，协同制动的安全保护装置
夹轨器	指	用于高楼层电梯在人员进出电梯时防止晃动而使人产生眩晕的装置
UCMP	指	电梯轿厢意外移动保护装置
ACOP	指	轿厢上行超速保护装置
激光相变	指	一种利用激光进行加热然后冷却的热处理技术，可通过改善材料抗塑性变形及抗黏着磨损能力，延长材料的疲劳裂纹萌生时间
电梯标准要求	指	GB7588-2003、EN81-2014、AMSE 标准
KPI	指	关键绩效指标
OEM	指	原始委托生产，即供应商按客户图纸生产，俗称“代工”
ODM	指	原始设计制造商，即供应商按客户要求，负责设计和生产
VDA6.3	指	一种国际汽车行业通用的过程审核标准
DOE	指	一种试验设计法

PDCA	指	一种管理循环模式，强调计划、行动、检查和改善
PPAP	指	从汽车行业而来的一种生产件批准程序，验证由生产工装和过程制造出来的产品符合要求

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	沪宁股份	股票代码	300669
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州沪宁电梯部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	无		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Huning Elevator Parts Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	邹家春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴伟忠	柳红梅
联系地址	杭州市余杭区中泰街道工业园区环园南路 11 号	杭州市余杭区中泰街道工业园区环园南路 11 号
电话	0571-88637676	0571-88637676
传真	0571-88637000	0571-88637000
电子信箱	wu.wz@hzhuning.com	liu.hm@hzhuning.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 11 月 20 日	浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区	913301002554310997	913301002554310997	913301002554310997
报告期末注册	2020 年 05 月 19 日	浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区	913301002554310997	913301002554310997	913301002554310997
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 11 月 25 日				
	2020 年 05 月 22 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-083 公告编号：2020-038				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	153,514,934.82	152,965,645.10	0.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,678,422.90	22,433,490.77	1.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,034,388.73	18,868,414.07	6.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,343,472.51	3,838,335.34	742.64%
基本每股收益（元/股）	0.2050	0.2031	0.94%
稀释每股收益（元/股）	0.2054	0.2045	0.44%
加权平均净资产收益率	4.34%	4.72%	-0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	594,954,244.53	572,764,899.61	3.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	521,559,948.95	512,306,484.94	1.81%

五、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按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,972.10	
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）	689,984.00	
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	2,404,912.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,000.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,110.48	
减：所得税影响额	517,945.33	
合计	2,644,034.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事保障安全运行的各类电梯部件的开发设计、生产制造和销售。主要产品有包括安全钳、缓冲器、限速器、夹绳器（上行超速保护和轿厢意外移动保护装置）等安全部件，以及滚轮导靴等其他重要部件。公司多年来深耕电梯安全部件和重要部件细分市场，精益求精，聚焦创新引领，聚焦专业发展，聚焦品牌客户，聚焦效率提升，聚焦供应链管理创新。

报告期内，全国爆发新冠疫情，电梯行业整体受到了一定的影响，但在全体电梯人的共同努力拼搏下，克服一季度的开工不足，二季度的产量和发货迅速回暖，至六月末全行业实现约3%的正增长。

报告期内，公司坚持以“创新引领”为发展战略，以“新材料、新技术、新结构”相互结合的产品为创新发展方向，开发高技术、高性价比产品积极服务于客户，满足市场需求。

报告期内，公司主营业务范围、主要产品及其用途、经营模式和业绩驱动因素等，虽未发生重大变化，但根据市场变化和机会，公司新产品开发计划快速推进，合理调整近、中、远期的投入比例关系，既注意当前竞争需要，又十分重视长远发展，加快实现经营模式从“市场驱动”到“产品驱动”的转变。

国家政策层面，以5G为中心的新基建建设，以及国家将进一步完善省地县三级公共医疗设施建设等，均会带动新梯生产。长期来看，国家提出构建完整的内需体系，逐步形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，大大利好行业发展。

同时在2020年5月召开的十三届全国人大会议上，李克强总理在《政府工作报告》第五部分“实施扩大内需战略，推动经济发展方式加快转变”中明确指出“加强新型城镇化建设，大力提升县城公共设施和服务能力，以适应农民日益增加的到县城就业安家需求。新开工改造城镇老旧小区3.9万个，支持加装电梯，发展用餐、保洁等多样社区服务”。国家“旧改”的大规模启动，也将给行业发展带来长远利好。

中国电梯经过改革开放后几十年的发展，基本建成和完善了国内全产业链布局。报告期内，随着电梯市场发展进入到高位维持阶段，国内市场竞争进一步加剧，行业重新整合加速，市场集中度明显增强，有利于公司的长远发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	本期增加 91.82%，主要系本期购建新厂区生产线所致
货币资金	本期增加 65.88%，主要系理财刚好到期尚未购买所致
应收款项融资	本期增加 41.04%，主要系本期末在手银行承兑汇票增加所致
其他流动资产	本期减少 35.51%，主要系母公司吸收合并子公司杭州鼎阔，杭州鼎阔留抵税款本期

	抵扣所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的四大核心竞争力，在原有的基础上，继续得到增强，主要体现在以下几个方面：

1、“创新引领”作为公司核心价值观深入人心

公司进一步树立以“新材料、新技术、新结构”相互结合的产品创新发展方向，坚持用高技术产品和“性价比”最优策略驱动业绩、驱动市场。报告期内，公司高层管理者进一步梳理了以“创新引领”为核心的公司价值观，通过讨论和培训，开展理解、接受、践行公司价值观的系列活动，使产品创新、过程创新、管理创新等创新理念深入人心，形成从最高管理者，到整个创新团队和管理团队，再到全公司员工范围内的做事样式，打造抢不去、夺不走的核心竞争力。

2、 强化与品牌客户的利益认同

报告期内，公司从近、中、远期战略眼光出发，通过共同利益的认同，注重与品牌客户合作的时效性、整体性、全局性和长远性。公司持续通过“性价比”最优的研发成果，主动地、持续不断地给客户带来新的价值，与品牌客户从战略合作向打造命运共同体迈进，进一步强化与品牌客户的合作优势。

3、制造向“自动化、数字化”转型，强化成本和质量优势

报告期内，随着重点研发项目和募投项目建设的全面展开，公司在保持原精益制造优势的前提下，加快智能工厂“自动化、数字化”制造的实施步伐。

公司的企业数字化管理操作平台和智能仓储自动化物流系统已经建成，正在加紧调试中；公司的生产系统仿真模型和全面设备维护系统的基础化工作，也正在加紧实施中。未来，公司的制造过程将更加高效，运营结果将更具竞争优势。

4、 供应链管理优势持续得到增强

公司供应链的快速联动反应能力，在此次应对疫情中得到很好体现。报告期内，公司已经打通了两个子公司的生产订单和库存处理数字平台，为进一步提升管理效率和节约维护成本做好了准备。公司的第二条全自动铸件生产线，也将在全资子公司卡斯丁进入调试阶段。公司将持续依托资本优势，继续探索符合公司中长期发展战略的供应链模式，控制好成本和质量，强化独特的供应链管理优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、公司总体经营概述

报告期内，新冠疫情对电梯行业产生了一定影响。电梯行业在去年有较大增长的前提下，今年上半年市场需求势头仍保持稳定。报告期内，公司一季度订单受疫情影响延迟较多，二季度订单集中交付，个别产品单月产量又创新高。报告期内，公司全体员工共同努力，克服了疫情带来的不利影响，保证交货期，保证质量，各项经营指标保持稳定。

报告期内，公司实现营业收入15,351.49万元，同比增长0.36%；实现营业利润2,502.34万元，同比增长-4.73%；利润总额为2,504.95万元，同比增长-4.62%；归属上市公司股东的净利润为2,267.84万元，同比增长1.09%。

二、新冠疫情应对情况

今年春节期间，新冠疫情来势汹汹。公司在假期中就迅速组织线上紧急讨论，管理团队和骨干带头为公司分忧解难、献计献策，制定了一整套应对措施和应急预案。公司及时向每一个客户告知供应链状况和库存情况，与品牌客户制定了一对一的特别服务方案。

为迎接第二季度的订单集中兑现，公司提前做好了应对预案，增加点焊机器人，启动双头车床应用等，提高零件加工效率，保证产能与交货。

目前，公司抗疫不松劲，班组《防疫日常登记表》日报、体温登记等仍在进行。交货期方面，公司平稳度过了个别产品的月产量新高，生产系统进入新常态。

三、产品研发围绕“新材料、新技术、新结构”理念持续展开

报告期内，公司在“创新引领”核心价值观指导下，进一步总结了“新材料、新技术、新结构”“三新”相结合的研发方向。新材料不靠拿来主义，“十年磨一剑”，致力于自主研发，注重自主知识产权。新技术和新结构相融合，始终面向市场和客户的痛点问题，以解决问题为导向，努力为客户和行业建功立业。

报告期内，公司新产品研发的主要进展如下（相关新产品研发展望细节，请参阅公司2019年年报“研发投入”部分）：

1、“三新”高度集成的新型限速器，已完成公司H系列研发流程，正在接受客户的选用审核。

2、另一个“三新”高度集成的“超高寿命”滚轮导靴，也已完成研发流程，并与滚轮式夹轨器一起投放市场，已实现小批量量产。

3、G系列缓冲器“新加工技术”生产线的技术装备和工艺路径已确立，此新技术的应用成功，将进一步推动公司更好发展。

4、在以往首创“自适应”安全钳的前提下，公司研发没有停步，正持续在此领域进行创新研究，努力契合市场要求，解决行业潜在问题。

5、截止到2020年6月30日，公司共申报发明专利75件，其中已获授权33件，正在审查中42件。报告期内，公司申报发明专利3件。以上统计均为发明专利，不包括另外的几十项实用新型和外观专利。

四、全面打造“数字化、自动化”生产制造系统

报告期内，公司通过资金的精准投入，集专用设备、工艺工装、夹具等研发为一体，正大力推进生产制造系统的硬件和软件的升级换代进程，加快制造过程的“数字化、自动化”“两化”实现，对标“无人化工厂”理念，稳步完成加工高效的制造过程革命，主要进展如下：

1、为“超高寿命”滚轮导靴项目配套的滚轮清洗、喷胶自动化生产线，集激光清洗、喷胶、烘干、工业视觉在线监测等新技术应用，已完成整体安装和第一轮调试，正在进行改进后的第二轮调试。

2、F系列缓冲器全自动化生产线，正在加快建设中，将与其他系列产品形成组合优势，给客户带来新的价值。

3、具有自主知识产权的第二条全数字化、自动化铸造生产线，即将进入全线调试阶段。此项目的投产使用，将使公司未来的全部铸造用零部件自给自足，进一步提高产品质量、降低成本。

4、与知名公司合作开发的公司智能数字管理平台，已完成子公司生产系统的打通，正在进行细节处理阶段的工作。募投项目新工厂的排产系统，也已在此平台上进入到系统测试和线上试运行阶段。此系统的建成，将通过不同产品零部件在子公司和母公司之间的加工整合协调，更有利于发挥各自优势，进一步提升公司整体运营效率，降低产品单位成本。

5、设备维护管理系统（TPM）的网络化管理工作已完成系统配置，进入导入数据阶段。未来，所有设备信息、保养标准制定、保养操作等，均可以通过网络化的系统进行处理，为“两化”工厂的升级换代打下运营基础，也为上市公司的固定资产评估提供数字化参考依据。

6、启动研究“两化”工厂的生产流程仿真系统，该仿真系统，作为自动化、数字化工厂的基础配套服务，可以直观地评估生产设备、人员、物料、运输等系统的需求情况，使订单处理和订单切换的安排更加精准和系统化，

五、满足现有市场客户需求，积极拓展新市场

公司重视现有市场分析和客户服务工作，科学平衡现有细分市场产品与未来市场开发之间的关系。作为生产经营性公司，报告期内，公司交货质量和及时率分别超额完成公司KPI指标要求，并在以下诸方面，取得明显进展：

1、在客户选用沪宁非新产品方面，两家品牌客户新增或扩展了两类常规量主要产品认证，并实现批量销售。

2、在客户委托产品开发（OEM）和共同研发（ODM）产品方面，完成品牌客户的三项新产品和PPAP认证。

3、在过程标准VDA6.3实施方面，管理层专门聘请专家小组介入重点项目的VDA6.3过程控制，力争使研发过程一次性符合客户要求，加快客户审核和研发落地进程。

4、公司三大战略探索性产品，有利于今后的新细分市场拓展。报告期内，三大战略产品分别取得如下进展：

a、新型电梯导向系统

极具竞争力的电梯导向系统方案，如成功实现可为客户和行业带来安全、环保、节能新概念。项目稳步推进中，当前正在对结构设计进行新探索，并对新型材料带来的行业外拓展进行更进一步的研究与开发。

b、新型电梯复合曳引轮

稳定的高摩擦系数、超耐磨高强结构复合材料曳引轮的探索持续获得重大进展，成功后可为电梯曳引系统带来新的机会，大大降低电梯系统成本，安全稳定性、寿命普遍提高。该项目在已取得的研发成果上，正在对曳引轮用摩擦材料进行一系列的改善研究，并对轮毂的材料和结构设计，包括轮毂的制造方法，进行进一步的探索。

c、轿厢主动安全系统

该系统瞄准载人的电梯轿厢，集安全保护、智能检测和控制于一身，致力于提高电梯的本质安全和主动安全，保护乘梯人。同时，使电梯的按需维保、精准维保等预防性维保工作，通过技术手段来实现。当前，该项目研发合作持续取得进展，部分工作已经开发完成，后续将在公司新厂房试验塔上展开功能和可靠性等一系列试验。此项目的研发成功，将大大提升行业的安全服务水平，应用前景广阔。

5、积极备战电梯展，展示两年来公司的最新研发成果

两年一届的中国国际电梯展，将在2020年8月18日至21日在上海举办，沪宁股份届时将参展，展厅面积480平方米。此次参展，将展示两年来公司的最新研发成果，包括新型限速器、超高寿命滚轮导靴等新产品，以及G系列缓冲器等概念性产品，同时，将一并展出战略探索性产品的进展更新情况等。

为做好此次展示，报告期内，公司专门组织资源，对新产品的技术描述进行了更贴近于客户的设计，并聘请专家，为新产品专门制作了更有表现力的视频展示资料。

六、持续管理改善，做好合规运行

报告期内，公司本着PDCA管理原则，以“创新引领”为核心价值观，在产品创新、过程创新、理念创新的同时，积极践行“管理创新”，结合本公司的运营特点，持续进行一系列的管理改善工作：

1、对沪宁股份价值观进行重新梳理，在对公司历史业绩回顾和成功经验总结的基础上，形成了“创新、激情、专注、分享”八字沪宁价值观新表述，并组织对其进行诠释、宣贯和培训工作。新表述分别规定了沪宁人行动方向的选择样式、行进过程中的态度样式、工作过程中的作风样式和对行为结果的分配样式等，内在逻辑清晰，并形成在持续努力下的迭代闭环，以期通过价值观的全员理解和践行，强化员工的命运共同体意识，实现“百年沪宁”的愿景目标。

2、探索符合沪宁未来发展的沪宁股份新型组织架构，通过对开发系统、营运系统、保障系统等三大系统的梳理，以及对各部门组织特点的探索，逐步形成符合部门特色的高效组织运作模型，消除组织沟通和运作中的壁垒，提高公司整体运作效率。

3、在对开发系统员工激励形式的管理改善上，对以工时为基础的新型考核系统进行持续跟踪，对工时大数据系统进行季度分析，并提出改善措施，计划通过一年的跟踪和调整，取得经验，优化推广。

4、在公司产品研发高速发展的新形势下，找到研发资源的短板，并做好补齐工作。积极与外部电子和工控领域专业团队洽谈合作，拓展合作渠道，对于符合公司研发价值观的合作者，建立中长期协作关系。

5、报告期内，沪宁股份党支部，成为“两新”党支部示范基地，建立了“新经济组织”和“新社会组织”相结合的党建阵地。沪宁党支部将通过发挥党组织的堡垒作用和先锋作用，不断创新党员发挥作用的有效载体，积极开展主题活动，增强党组织、党员工作和活动的有效性。

6、报告期内，沪宁股份第一次股权激励首次解锁工作完成，对员工激励起到了良好效果。

7、报告期内，适逢新《证券法》颁布实施。公司及时组织董监高进行了新一轮学习，对新增加的“信息披露”、“投资者保护”、加强处罚等几个重要方面，再进行重点强化学习。公司要求董监高和全体骨干人员，充分理解“四个敬畏”与公司具体工作之间的联系，并成为指导公司各方面工作的第一要求，加强“四个敬畏”，坚守“四条底线”，忠诚履职，勤勉尽责，为公司健康发展打造守法合规基础。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	153,514,934.82	152,965,645.10	0.36%	
营业成本	103,473,273.56	101,100,101.17	2.35%	
销售费用	7,238,721.24	6,364,290.26	13.74%	主要系本年参加两年一届的电梯展会所致
管理费用	13,338,184.96	13,861,465.72	-3.78%	
财务费用	-794,674.05	-177,589.92	347.48%	主要系本期银行存款利息增加所致
所得税费用	2,371,028.05	3,829,889.60	-38.09%	主要系本期限制性股票解禁所致
研发投入	6,782,990.55	7,255,291.96	-6.51%	
经营活动产生的现金流量净额	32,343,472.51	3,838,335.34	742.64%	主要系本期改变货款支付方式的结构，加大承兑汇票支付比例所致
投资活动产生的现金流量净额	16,986,639.95	14,850,360.23	14.39%	主要系本期理财赎回大于理财购买所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,039,528.28	-15,296,045.70	-8.21%	
现金及现金等价物净增加额	35,290,584.18	3,392,649.87	940.21%	主要系本期改变货款支付方式的结构，加大承兑汇票支付比例所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电梯安全部件	140,591,399.74	95,423,098.30	32.13%	3.18%	4.80%	-1.05%
合计	140,591,399.74	95,423,098.30	32.13%	3.18%	4.80%	-1.05%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,857,154.39	14.94%	67,732,175.98	12.67%	2.27%	无重大变化
应收账款	113,282,254.65	19.04%	108,474,876.65	20.29%	-1.25%	无重大变化
存货	39,778,987.36	6.69%	38,927,505.26	7.28%	-0.59%	无重大变化
固定资产	121,126,794.15	20.36%	85,894,592.77	16.06%	4.30%	主要系 2019 年杭州鼎阔厂房转固所致。
在建工程	26,999,988.79	4.54%	46,442,202.17	8.69%	-4.15%	主要系 2019 年杭州鼎阔厂房转固所致。
短期借款	5,900,000.00	0.99%	7,000,000.00	1.31%	-0.32%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	175,204,851.51	231,923.13			266,200,000.00	294,400,000.00		147,236,774.64
4．其他权益工具投资	2,981,264.20							2,981,264.20
金融资产小计	178,186,115.71	231,923.13			266,200,000.00	294,400,000.00		150,218,038.84
上述合计	178,186,115.71	231,923.13			266,200,000.00	294,400,000.00		150,218,038.84
金融负债	0.00	0.00			0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末无资产受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	200,000.00		2,781,264.20			842,236.09	2,981,264.20	自有资金
其他		231,923.13		266,200,000.00	294,400,000.00		147,236,774.64	自有资金+募集资金
合计	200,000.00	231,923.13	2,781,264.20	266,200,000.00	294,400,000.00	842,236.09	150,218,038.84	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,090.08

报告期投入募集资金总额	1,151.97
已累计投入募集资金总额	9,669.28
累计变更用途的募集资金总额	2,006.9
累计变更用途的募集资金总额比例	9.99%
募集资金总体使用情况说明	
1、经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州沪宁电梯部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]765 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,105 万股，每股发行价格人民币 11.00 元，募集资金总额为人民币 23,155.00 万元，扣除各项发行费用人民币 3,064.92 万元，实际募集资金净额为人民币 20,090.08 万元。上述募集资金已由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 6 月 23 日出具中汇会验[2017]4020 号《验资报告》确认。 2、根据公司第一届董事会第七次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》的决议，公司使用募集资金用于置换了募投项目先期投入的自有资金 2,110.48 万元。 3、截至 2020 年 6 月 30 日止，结余募集资金余额为 11,995.49 万元，其中存放在募集资金专项账户余额为 3,845.49 万元，存放在公司理财交易账户已用于购买尚未到期的理财产品 8,150.00 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目	否	13,270.1	13,270.1	956.73	5,425.39	40.88%	2021 年 12 月 31 日			不适用	否
研发中心建设项目	否	4,813.08	4,813.08	195.24	2,093.13	43.49%	2021 年 12 月 31 日			不适用	否
营销网络建设项目	是	2,006.9								不适用	是
永久补充流动资金	否		2,150.76		2,150.76	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,090.08	20,233.94	1,151.97	9,669.28	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	20,090.08	20,233.94	1,151.97	9,669.28	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	1、“年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目”系通过扩大生产场地、增加新的生产设备来提高公司产能，达到年产 70 套(只)电梯关键部件。1）由于项目工程建设用地在确认为公司募投项目后，原土地规划发生										

原因（分具体项目）	改变，土地规划、图审等工作须要调整以及二次审批，导致规划获批时点晚于预期；同时，受原土地的树木土方清理、青苗补偿等遗留问题以及工程施工方工作进度、效率等问题的的综合影响，导致厂房建设进度慢于预期，生产线设备的采购、安装调试投入进度受到影响，为确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 4 月 11 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。2）由于电梯市场环境改变，市场需求增长超出预期，公司为了应对市场变化，急需扩大产能，改变原有生产布局，于 2019 年 11 月 25 日第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司杭州鼎阔机械技术有限公司的议案》，吸收合并完成后，募投项目实施主体变更为杭州沪宁电梯部件股份有限公司。根据公司的总体产业布局要求，为减少不必要的重复投资和满足规模化的产品制造的需要，进一步降低成本提高竞争力，从而更好的发挥募集资金的使用效益等，故募投项目实施地点增加了杭州市余杭区中泰街道石鸽社区。同时，部分品牌电梯客户要求对供应链生产制造的进行过程认证，公司募投新产线以及新场地产品量产的认证工作受到募投工程进度、募投实施地点变更及客户认证工作计划不可预期性等因素影响。为确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 11 月 25 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2021 年 12 月 31 日。2、“研发中心建设项目”系对公司现有研发部门进行扩建与升级，加大研发投入。1）由于厂房建设进度慢于预期，使得研发办公场地未能完成，造成设备设施配套软硬件建设投入和新产品测试验证类装备购买及配套建设投入进度受到影响。为了更好地推进项目的布局，提升研发应用水平，确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 4 月 11 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 12 月 31 日。2）由于厂房建设进度慢于预期、生产线设备采购安装调试投入、产品客户认证要求等因素，进一步影响公司中泰生产厂地的规划布局的调整，公司需要一定时间分阶段、分步骤实施完成。为确保项目顺利实施，达到预期效益，经审慎研究论证，董事会于 2019 年 11 月 25 日决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2021 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于自身发展情况和外部市场环境变化，为提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，经审慎研究，公司拟取消募集资金投资项目“营销网络建设项目”，拟取消的投资金额为 2,006.90 万元，并将该募集资金(加理财收益及银行利息)共计 2,150.76 万元永久补充流动资金，董事会于 2019 年 4 月 11 日审议通过，并于 2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	根据 2019 年 11 月 25 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于吸收合并全资子公司杭州鼎阔机械技术有限公司的议案》，合并完成后因杭州鼎阔机械技术有限公司注销募投项目实施主体变更为杭州沪宁电梯部件股份有限公司。根据公司的总体产业布局要求，为减少不必要的重复投资和满足规模化的产品制造的需要，进一步降低成本提高竞争力，从而更好的发挥募集资金的使用效益等，故将年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目和研发中心建设项目实施地点增加杭州市余杭区中泰街道石鸽社区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，本公司以自筹资金 2,110.48 万元预先投入年产 70 万套(只)电梯关键部件建设项目。 2017 年 7 月 12 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，置换资金总额为 2,110.48 万元，并于 2017 年 8 月 3 日从募集资金专户中划出。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日止，结余募集资金(含理财产品收益 1,476.81 万元及利息收入扣除银行手续费的净额 97.89 万元)余额为 11,995.49 万元，其中存放在募集资金专项账户余额为 3,845.49 万元，存放在公司理财交易账户已用于购买尚未到期的理财产品 8,150.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	12,270	8,150	0
银行理财产品	自有资金	7,500	6,500	0
合计		19,770	14,650	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	子公司	机电成套设备制造、销售；精密铸件设计、加工；含下属分支机构经营范围。（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）	53,000,000.00	68,796,273.03	61,159,839.85	45,213,120.82	2,957,834.84	2,332,846.38
慈溪市振华机械有限公司	子公司	电梯配件、机械配件、五金配件、电器配件、橡胶制品、塑料制品制造、加工。（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）	12,000,000.00	54,758,721.93	50,873,423.08	20,169,460.49	4,274,808.83	3,362,745.15

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州鼎阔机械技术有限公司	吸收合并全资子公司	合并报表，无影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、新产品研发不能及时转换成商品的风险

多项新产品研发项目的进程如果协调不好，新产品就有不能快速按计划落地的风险，就不能及时转化成商品，就无法取得经营成果。

研发需要与客户紧密对接，需要严格按研发流程工作，技术节点的实现需要反复验证，需要DOE多角度试验分析。尤其是对新型材料，以及新材料在新结构上的应用，还需要做各种认证试验，包括耗费时间较长的寿命试验，等等。所以，存在由于研发时间延后带来的失去市场机遇期的风险。

为降低风险的影响，公司在前期更新调整开发团队组织架构、提高开发工作效率的基础上，于2019年底，推行了具有公司特色的产品开发团队绩效考核方案。考核方案与股权激励业绩要求对应挂钩，鼓励开发员工做好各项工作，提前完成项目的有重奖，以期提升开发员工的命运共同体意识，激发员工的企业认同感和归属感，提高工作积极性，加快新产品研发落地速度。在2020年下半年，公司要组织对价值观八字新表述的宣贯工作，使员工理解、接受和践行沪宁价值观，从统一思想的角度，形成合力。

同时，公司要持续对研发资源的短板进行识别，积极做好补齐工作，与外部专业团队洽谈合作，拓展合作渠道，对于符合公司研发价值观的合作者，建立中长期协作关系。

2、新冠疫情后期影响下的宏观经济和行业发展的不确定性风险

2020年伊始，新冠疫情来势汹汹，影响波及世界范围，特别是对第三产业和进出口领域的影响比较大。电梯行业虽不属于受影响较大的行业，但唇亡齿寒，宏观经济的影响会产生连带效应。因此，公司业绩是否因疫情发展而受到重大的影响，大部分风险尚未可知。

公司要积极筹划应对未知风险的发生。为此，公司在疫情开始阶段，就及时召开网络会议，策划对疫情防控工作，提前做好了复工前后的疫情防控措施，并主动向客户通报公司复工进展情况，积极准备疫情过后重点月份的预期的订单集中生产和发运工作，把因疫情引起的损失减到最小。公司将依托特有的供应链联动优势，紧盯市场变化，密切关注疫情后期的新动向，及时组织分析行业和市场因疫情而来的变化情况，靠前一步策划，采取相应措施，做到精准应对，确保本年度业绩指标的实现。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	68.22%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-034

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月16日召开的第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，2018年限制性股票首次授予部分第一期解除限售415,823股，涉及66人，解除的限售股于2020年4月23日上市流通。具体查阅巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告，公告编号2020-023及2020-026。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
纽敦光电科技（上海）有限公司	纽敦光电由杭州沪宁投资有限公司持股 51.01%，属于沪宁股份控股股东直接控制的法人，且沪宁股份董事长邹家春、董事邹成蔚、董事会秘书吴伟忠均兼任该公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，认定纽敦光电为沪宁股份的关联法人	采购商品	半导体激光器	市场定价	协议价	111	100.00%	400	否	银行转账	无	2020 年 04 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-018
合计				--	--	111	--	400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计向纽敦光电采购商品 400 万元，本报告期内实际采购 111 万元（不含税 98.23 万元）。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,574,533	69.74%			17,646,363	-63,787,073	-46,140,710	13,433,823	12.10%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	59,574,533	69.74%			17,646,363	-63,787,073	-46,140,710	13,433,823	12.10%
其中：境内法人持股	45,650,000	53.44%			13,695,000	-59,345,000	-45,650,000	0	0.00%
境内自然人持股	13,924,533	16.30%			3,951,363	-4,442,073	-490,710	13,433,823	12.10%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	25,850,000	30.26%			7,980,996	63,787,073	71,768,069	97,618,069	87.90%
1、人民币普通股	25,850,000	30.26%			7,980,996	63,787,073	71,768,069	97,618,069	87.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	85,424,533	100.00%			25,627,359	0	25,627,359	111,051,892	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司前任高管宋青云先生、徐芙蓉女士任职期内离职，根据相关规定，于2020年1月2日分别解除限售112,500股、225,000股。

2、公司于2020年6月30日首发限售股解除限售，其中沪宁投资解除限售47,645,000股；斯代富解除限售11,700,000股；高管锁定股董事长邹家春先生、董事邹雨雅先生分别解除限售2,908,750股、780,000股。
3、公司于2020年5月14日权益分派实施后，公积金转股共计25,627,359股。
4、公司股权激励限售股于2020年4月23日解除限售上市流通415,823股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、首发限售股、高管锁定股依据相关承诺分期解锁。
2、公司于2020年4月30日召开的2019年年度股东大会，审议通过《2019年度利润分配预案的议案》，于2020年5月14日权益分派实施完成。
3、公司于2020年4月16日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，股权激励第一期解除限售的415,823股于2020年4月23日上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

前述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所办理了相应的备案登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2020年5月，公司实施了2019年度权益分派实施方案，以公司总股本85,424,533股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后的总股本增至111,051,892股。分配方案实施前，公司总股本为85,424,533股，分配方案实施后，公司总股本为111,051,892股，股份变动对最近一年基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东每股净资产的影响如下表：

总股本		2020年半年度		2019年半年度	
		全面摊薄基本每股收益（元/股）	全面摊薄稀释每股收益（元/股）	全面摊薄基本每股收益（元/股）	全面摊薄稀释每股收益（元/股）
变动前	85,424,533	0.2665	0.2670	0.2640	0.2657
变动后	111,051,892	0.2050	0.2054	0.2031	0.2045
总股本		本报告期末		上年度末	
		每股净资产（元/股）		每股净资产（元/股）	
变动前	85,424,533	6.11		6.00	
变动后	111,051,892	4.70		4.61	

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杭州沪宁投资有限公司	36,650,000	47,645,000	10,995,000	0	首发限售	于 2020 年 6 月 30 日已解除限售
杭州斯代富投资管理有限公司	9,000,000	11,700,000	2,700,000	0	首发限售	于 2020 年 6 月 30 日已解除限售
邹家春	8,950,000	2,908,750	2,685,000	8,726,250	高管锁定股	高管锁定止
邹雨雅	2,400,000	780,000	720,000	2,340,000	高管锁定股	高管锁定止
徐芙蓉	900,000	225,000	202,500	877,500	高管锁定股	高管锁定止
宋青云	450,000	112,500	101,250	438,750	高管锁定股	高管锁定止
股权激励	1,224,533	415,823	242,613	1,051,323	股权激励锁定	满足解锁条件，分三期解锁
合计	59,574,533	63,787,073	17,646,363	13,433,823	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	3,218	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州沪宁投资有限公司	境内非国有法人	42.90%	47,645,000		0	47,645,000		
杭州斯代富投资管理有限公司	境内非国有法人	10.54%	11,700,000		0	11,700,000		
邹家春	境内自然人	10.48%	11,635,000		8,726,250	2,908,750		

邹雨雅	境内自然人	2.81%	3,120,000		2,340,000	780,000		
吴凡璐	境内自然人	1.84%	2,047,873		0	2,047,873		
徐文松	境内自然人	1.49%	1,657,500		97,500	1,560,000		
龚琼花	境内自然人	1.48%	1,640,818		0	1,640,818		
冯国华	境内自然人	1.18%	1,308,531		128,531	1,180,000		
福建诚毅资产管理有限公司－诚毅呈泰 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	1,298,990		0	1,298,990		
林小娟	境内自然人	1.06%	1,180,560		0	1,180,560		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	邹家春先生持有杭州沪宁投资有限公司 99%的出资额、持有杭州斯代富投资管理有限公司 65.06%的出资额，并是上述两家公司的实际控制人；邹家春先生是公司的实际控制人，与邹雨雅先生为兄弟关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州沪宁投资有限公司	47,645,000	人民币普通股	47,645,000
杭州斯代富投资管理有限公司	11,700,000	人民币普通股	11,700,000
邹家春	2,908,750	人民币普通股	2,908,750
吴凡璐	2,047,873	人民币普通股	2,047,873
龚琼花	1,640,818	人民币普通股	1,640,818
徐文松	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
福建诚毅资产管理有限公司－诚毅呈泰 1 号私募证券投资基金	1,298,990	人民币普通股	1,298,990
林小娟	1,180,560	人民币普通股	1,180,000
冯国华	1,180,000	人民币普通股	1,180,000
邹雨雅	780,000	人民币普	780,000

		通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	邹家春先生、邹雨雅先生为兄弟关系；公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东吴凡璐通过普通证券账户持有 408,780 股，通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,639,093 股，实际合计持有 2,047,873 股；2、公司股东龚琼花通过普通证券账户持有 51,800 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,589,018 股，实际合计持有 1,640,818 股；3、公司股东福建诚毅资产管理有限公司－诚毅呈泰 1 号私募证券投资基金，通过普通证券账户持有 65,800 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,233,190 股，实际合计持有 1,298,990 股；4、公司股东林小娟通过普通证券账户持有 0 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,180,560 股，实际合计持有 1,180,560 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邹家春	董事长兼总经理	现任	8,950,000	2,685,000	0	11,635,000	0	0	0
邹雨雅	董事兼副总经理	现任	2,400,000	720,000	0	3,120,000	0	0	0
合计	--	--	11,350,000	3,405,000	0	14,755,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州沪宁电梯部件股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	88,857,154.39	53,566,570.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	147,236,774.64	175,204,851.51
衍生金融资产		
应收票据	449,303.91	905,876.44
应收账款	113,282,254.65	102,444,660.83
应收款项融资	11,813,612.37	8,376,147.62
预付款项	2,567,751.58	2,957,541.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,519,437.40	2,485,803.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	39,778,987.36	41,888,936.40
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	4,378,337.57	6,789,056.41
流动资产合计	410,883,613.87	394,619,444.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	2,981,264.20	2,981,264.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	121,126,794.15	125,833,567.48
在建工程	26,999,988.79	14,075,668.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,048,967.15	27,469,469.53
开发支出		
商誉	2,604,229.52	2,604,229.52
长期待摊费用	658,490.31	843,227.55
递延所得税资产	1,555,969.04	1,659,410.58
其他非流动资产	1,094,927.50	2,678,617.66
非流动资产合计	184,070,630.66	178,145,454.98
资产总计	594,954,244.53	572,764,899.61
流动负债：		
短期借款	5,900,000.00	
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	16,250,000.00	2,590,000.00
应付账款	26,149,392.17	23,584,775.81

预收款项		414,240.53
合同负债	527,361.35	
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	8,226,360.90	13,212,189.73
应交税费	3,558,821.62	3,917,009.68
其他应付款	7,950,699.68	11,725,661.25
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		
流动负债合计	68,562,635.72	55,443,877.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,831,659.86	5,014,537.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,831,659.86	5,014,537.67
负债合计	73,394,295.58	60,458,414.67
所有者权益：		
股本	111,051,892.00	85,424,533.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,470,743.46	304,796,555.12
减：库存股	7,588,235.90	11,509,352.25
其他综合收益	2,364,074.57	2,364,074.57
专项储备		
盈余公积	16,400,309.53	16,400,309.53
一般风险准备		
未分配利润	117,861,165.29	114,830,364.97
归属于母公司所有者权益合计	521,559,948.95	512,306,484.94
少数股东权益		
所有者权益合计	521,559,948.95	512,306,484.94
负债和所有者权益总计	594,954,244.53	572,764,899.61

法定代表人：邹家春　　主管会计工作负责人：高月琴　　会计机构负责人：高月琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,268,839.05	28,178,360.98
交易性金融资产	147,236,774.64	126,674,624.58
衍生金融资产		
应收票据	449,303.91	905,876.44
应收账款	113,000,120.25	102,011,777.75
应收款项融资	11,813,612.37	7,356,147.62
预付款项	1,605,797.01	590,558.85
其他应收款	2,830,822.98	62,155.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	18,422,152.75	18,494,178.80
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	3,716,927.67	28,374.33
流动资产合计	382,344,350.63	284,302,054.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	109,744,364.37	240,754,465.09
其他权益工具投资	2,981,264.20	2,981,264.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	65,002,338.92	20,054,696.07
在建工程	25,785,760.38	1,047,400.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,600,728.05	2,205,731.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	874,087.68	1,092,129.75
其他非流动资产	1,007,950.00	332,000.00
非流动资产合计	219,996,493.60	268,467,687.66
资产总计	602,340,844.23	552,769,742.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,068,151.95	2,590,000.00
应付账款	44,874,516.58	27,712,253.39
预收款项		414,240.53
合同负债	527,361.35	
应付职工薪酬	6,013,378.80	10,027,379.30
应交税费	1,030,482.72	1,690,216.33
其他应付款	7,760,596.10	11,568,568.57

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	98,274,487.50	54,002,658.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	98,274,487.50	54,002,658.12
所有者权益：		
股本	111,051,892.00	85,424,533.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	282,825,589.93	306,151,401.59
减：库存股	7,588,235.90	11,509,352.25
其他综合收益	2,364,074.57	2,364,074.57
专项储备		
盈余公积	16,720,785.26	16,633,073.77
未分配利润	98,692,250.87	99,703,353.37
所有者权益合计	504,066,356.73	498,767,084.05
负债和所有者权益总计	602,340,844.23	552,769,742.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	153,514,934.82	152,965,645.10
其中：营业收入	153,514,934.82	152,965,645.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,193,807.48	129,644,417.48
其中：营业成本	103,473,273.56	101,100,101.17
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	1,155,311.22	1,240,858.29
销售费用	7,238,721.24	6,364,290.26
管理费用	13,338,184.96	13,861,465.72
研发费用	6,782,990.55	7,255,291.96
财务费用	-794,674.05	-177,589.92
其中：利息费用	67,696.66	297,733.33
利息收入	902,909.83	485,588.99
加：其他收益	718,094.48	1,842,073.31
投资收益（损失以“一”号填列）	1,129,990.14	1,874,545.89
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,384,264.48	606,237.52

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-542,998.39	-1,392,544.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,962.48	13,441.46
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	25,023,440.53	26,264,981.05
加：营业外收入	44,820.00	27,399.24
减：营业外支出	18,809.58	28,999.92
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	25,049,450.95	26,263,380.37
减：所得税费用	2,371,028.05	3,829,889.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,678,422.90	22,433,490.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,678,422.90	22,433,490.77
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.归属于母公司所有者的净利润	22,678,422.90	22,433,490.77
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		54,532.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		54,532.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		54,532.63
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		54,532.63
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,678,422.90	22,488,023.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,678,422.90	22,488,023.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2050	0.2031
（二）稀释每股收益	0.2054	0.2045

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邹家春　　主管会计工作负责人：高月琴　　会计机构负责人：高月琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	152,997,529.80	152,081,050.64
减：营业成本	113,864,028.31	109,680,985.40
税金及附加	508,995.60	917,614.73
销售费用	7,073,443.18	6,169,063.26
管理费用	8,910,504.01	9,805,046.01
研发费用	6,782,990.55	7,255,291.96
财务费用	-805,220.92	-298,942.67
其中：利息费用		309,492.93
利息收入	842,541.27	615,065.74

加：其他收益	428,206.18	1,704,502.52
投资收益（损失以“－”号填列）	1,129,990.14	1,724,028.45
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		
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）	1,222,882.40	601,520.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-569,608.43	-1,421,478.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,261.65	13,441.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,887,521.01	21,174,006.52
加：营业外收入	43,820.00	26,474.02
减：营业外支出	11,574.33	19.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,919,766.68	21,200,460.60
减：所得税费用	1,072,649.99	2,491,442.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,847,116.69	18,709,017.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,847,116.69	18,709,017.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		54,532.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		54,532.63
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		54,532.63
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,847,116.69	18,763,550.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	156,175,655.09	140,401,516.60
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,794,407.34	2,507,999.43
经营活动现金流入小计	157,970,062.43	142,909,516.03
购买商品、接受劳务支付的现金	70,152,405.68	85,619,376.98
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		
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	35,047,515.04	33,826,941.10
支付的各项税费	9,989,485.57	11,340,316.65
支付其他与经营活动有关的现金	10,437,183.63	8,284,545.96
经营活动现金流出小计	125,626,589.92	139,071,180.69
经营活动产生的现金流量净额	32,343,472.51	3,838,335.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	109,342.50	109,342.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,266.52	47,500.00
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	296,703,368.32	467,656,990.71
投资活动现金流入小计	296,850,977.34	467,813,833.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,664,337.39	11,863,472.98
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	266,200,000.00	441,100,000.00
投资活动现金流出小计	279,864,337.39	452,963,472.98
投资活动产生的现金流量净额	16,986,639.95	14,850,360.23

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,621,594.72
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	5,832,303.34	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,832,303.34	9,621,594.72
偿还债务支付的现金		8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,871,831.62	16,917,640.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,871,831.62	24,917,640.42
筹资活动产生的现金流量净额	-14,039,528.28	-15,296,045.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,290,584.18	3,392,649.87
加：期初现金及现金等价物余额	53,566,570.21	64,339,526.11
六、期末现金及现金等价物余额	88,857,154.39	67,732,175.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	154,765,592.61	136,220,395.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,387,856.81	2,147,122.55
经营活动现金流入小计	156,153,449.42	138,367,518.13
购买商品、接受劳务支付的现金	68,189,945.04	99,245,766.05
支付给职工以及为职工支付的现金	24,467,274.08	23,131,828.68
支付的各项税费	4,879,737.75	7,883,943.43
支付其他与经营活动有关的现金	9,452,308.25	7,507,989.09
经营活动现金流出小计	106,989,265.12	137,769,527.25

经营活动产生的现金流量净额	49,164,184.30	597,990.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	109,342.50	109,342.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,266.52	47,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54,807,661.19	
收到其他与投资活动有关的现金	226,000,262.78	413,799,505.79
投资活动现金流入小计	280,940,532.99	413,956,348.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,942,407.60	1,920,905.84
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	244,200,000.00	398,000,000.00
投资活动现金流出小计	255,142,407.60	409,920,905.84
投资活动产生的现金流量净额	25,798,125.39	4,035,442.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,621,594.72
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		9,621,594.72
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,871,831.62	16,615,786.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,871,831.62	16,615,786.67
筹资活动产生的现金流量净额	-19,871,831.62	-6,994,191.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	55,090,478.07	-2,360,758.62
加：期初现金及现金等价物余额	28,178,360.98	42,977,159.34
六、期末现金及现金等价物余额	83,268,839.05	40,616,400.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	85,424,533.00				304,796,555.12	11,509,352.25	2,364,074.57		16,400,309.53		114,830,364.97		512,306,484.94		512,306,484.94
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	85,424,533.00				304,796,555.12	11,509,352.25	2,364,074.57		16,400,309.53		114,830,364.97		512,306,484.94		512,306,484.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,627,359.00				-23,325,811.66	-3,921,116.35					3,030,800.32		9,253,464.01		9,253,464.01
（一）综合收益总额											22,678,422.90		22,678,422.90		22,678,422.90
（二）所有者投入和减少资本					2,301,547.34	-3,735,113.05							6,036,660.39		6,036,660.39
1．所有者投入的普通股															
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					2,301,547.34								2,301,547.34		2,301,547.34

4．其他						-3,735,113.05							3,735,113.05		3,735,113.05
（三）利润分配						-186,003.30					-19,647,622.58		-19,461,619.28		-19,461,619.28
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配						-186,003.30					-19,647,622.58		-19,461,619.28		-19,461,619.28
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	25,627,359.00				-25,627,359.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	25,627,359.00				-25,627,359.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	111,051,892.00				281,470,743.46	7,588,235.90	2,364,074.57		16,400,309.53		117,861,165.29		521,559,948.95		521,559,948.95

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	84,200,000.00				288,345,372.93				12,146,741.23		80,978,874.57		465,670,988.73		465,670,988.73
加：会计政策变更							2,620,643.99						2,620,643.99		2,620,643.99
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	84,200,000.00				288,345,372.93		2,620,643.99		12,146,741.23		80,978,874.57		468,291,632.72		468,291,632.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,048,104.00				11,163,760.11	9,416,236.43	54,532.63				5,595,180.28		8,445,340.59		8,445,340.59
（一）综合收益总额							54,532.63				22,433,490.77		22,488,023.40		22,488,023.40
（二）所有者投入和减少资本	1,048,104.00				11,163,760.11	9,621,594.72							2,590,269.39		2,590,269.39
1．所有者投入的普通股	1,048,104.00				8,573,490.72								9,621,594.72		9,621,594.72
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					2,590,269.39	9,621,594.72							-7,031,325.33		-7,031,325.33

4．其他															
（三）利润分配						-205,358.29					-16,838,310.49		-16,632,952.20		-16,632,952.20
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配						-205,358.29					-16,838,310.49		-16,632,952.20		-16,632,952.20
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	85,248,104.00				299,509,133.04	9,416,236.43	2,675,176.62		12,146,741.23		86,574,054.85		476,736,973.31		476,736,973.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	85,424,533.00				306,151,401.59	11,509,352.25	2,364,074.57		16,633,073.77	99,703,353.37		498,767,084.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	85,424,533.00				306,151,401.59	11,509,352.25	2,364,074.57		16,633,073.77	99,703,353.37		498,767,084.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,627,359.00				-23,325,811.66	-3,921,116.35			87,711.49	-1,011,102.50		5,299,272.68
（一）综合收益总额										17,847,116.69		17,847,116.69
（二）所有者投入和减少资本					2,301,547.34	-3,735,113.05						6,036,660.39
1．所有者投入的普通股												
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					2,301,547.34							2,301,547.34
4．其他						-3,735,113.05						3,735,113.05
（三）利润分配						-186,003.30				-19,647,622.58		-19,461,619.28
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-186,003.30				-19,647,622.58		-19,461,619.28

3．其他												
（四）所有者权益内部结转	25,627,359.00				-25,627,359.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	25,627,359.00				-25,627,359.00							
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									87,711.49	789,403.39		877,114.88
四、本期期末余额	111,051,892.00				282,825,589.93	7,588,235.90	2,364,074.57		16,720,785.26	98,692,250.87		504,066,356.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	84,200,000.00				289,700,219.40				12,379,505.47	78,259,549.20		464,539,274.07
加：会计政策变更							2,620,643.99					2,620,643.99
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	84,200,000.00				289,700,219.40		2,620,643.99		12,379,505.47	78,259,549.20		467,159,918.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,048,104.00				11,163,760.11	9,416,236.43	54,532.63			1,870,707.25		4,720,867.56
（一）综合收益总额							54,532.63			18,709,017.74		18,763,550.37
（二）所有者投入和减少资本	1,048,104.00				11,163,760.11	9,621,594.72						2,590,269.39
1．所有者投入的普通股	1,048,104.00				8,573,490.72							9,621,594.72
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					2,590,269.39	9,621,594.72						-7,031,325.33
4．其他												
（三）利润分配						-205,358.29				-16,838,310.49		-16,632,952.20
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配						-205,358.29				-16,838,310.49		-16,632,952.20
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	85,248,104.00				300,863,979.51	9,416,236.43	2,675,176.62		12,379,505.47	80,130,256.45		471,880,785.62

三、公司基本情况

（一）公司概况

杭州沪宁电梯部件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州沪宁电梯配件有限公司(以下简称沪宁有限)的基础上整体变更设立，于2015年12月10日在杭州市市场监督管理局登记注册，现已取得统一社会信用代码为91330100255431099 7的《营业执照》。公司注册地：浙江省杭州市余杭区中泰街道石鸽社区。法定代表人：邹家春。公司现有注册资本为人民币11,105.1892万元，总股本为11,105.1892万股，每股面值人民币1元，公司股票于2017年6月29日在深圳证券交易所挂牌交易，股票证券代码300669。

根据2017年5月19日中国证券监督管理委员会下发的《关于核准沪宁电梯部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]765号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,105万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币2,105.00万元。

根据2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》以及2019年1月18日召开的第二届董事会第三次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向金浪群、胡冬凤等67名自然人以人民币9.18元/股的价格授予限制性股票1,048,104股，每股面值人民币1.00元，增加股本人民币1,048,104.00元，增加资本公积——股本溢价人民币8,573,490.72元。

根据2019年6月11日召开的第二届董事会第七次会议上审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,首次授予限制性股票的激励对象刘伟因个人原因离职而不再具备激励资格，公司以人民币8.982459元/股的价格回购已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计8,531股，每股面值人民币1元，减少股本人民币8,531.00元，减少资本公积——股本溢价69,783.58元。

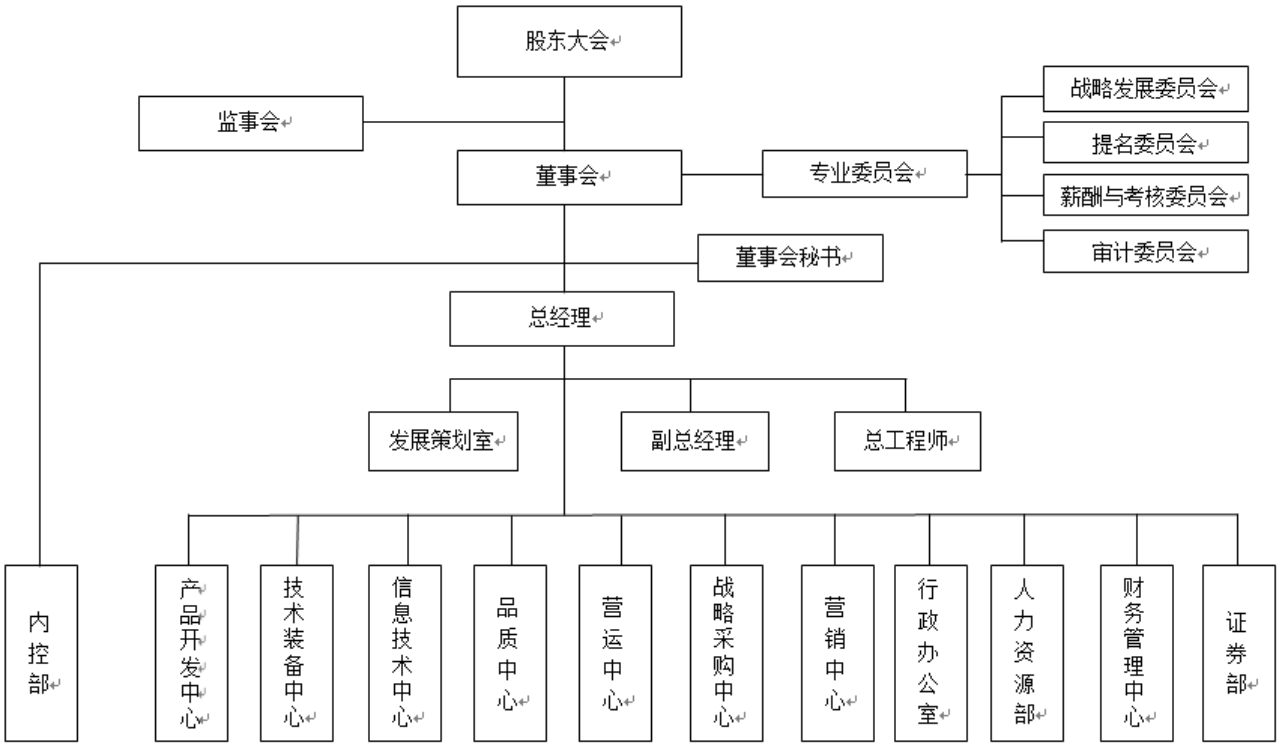
根据2019年9月10日召开的第二届董事会第十次会议上审议通过的《关于向激励对象授予2018年限制性股票激励计划预留股份的议案》，公司决定向徐文松、冯国华、闻佳玮3名自然人以人民币11.74元/股的价格授予限制性股票184,960股，每股面值人民币1元，增加股本人民币184,960.00元，增加资本公积——股本溢价人民币1,986,470.40元。

根据2020年4月30日召开的2019年度股东大会决议和修改后的章程，以权益分派股权登记日2020年5月13日的股本总额85,424,533股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增3股，合计转增25,627,359股，转增股本后公司总股本增加至111,051,892股。

公司历次增资和股权变更事项均已办妥工商变更登记手续。截止2020年6月30日，公司注册资本和实收资本(股本)均为人民币111,051,892.00元。股本结构如下：

股东名称	股本(元)	股权比例(%)
限售条件流通股	13,433,823.00	12.10
无限售条件流通股	97,618,069.00	87.90
合　计	111,051,892.00	100.00

截止2020年6月30日，本公司组织架构图如下：



本公司属电梯配件制造行业。经营范围为：生产：电梯部件；制造：自动化生产线，机电装备。 服务：电梯部件、自动化生产线、机电装备的设计，自有房屋租赁；批发、零售：电梯部件，自动化生产线，机电装备；分支机构经营场所设在杭州市余杭区余杭街道义创路7号1幢。(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)

（二）合并范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共2家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上期相比，本公司本期合并范围减少1家，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收票据坏账准备、应收账款坏账准备、应收款项融资坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(十)、本附注五(十一)、本附注五(十二)、本附注五(十三)、本附注五(十四)、本附注五(十七)、本附注五(二十)和本附注五(二十七)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的实际编制期间为2020年1月1日至2020年6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1．同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3．企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

1．合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2．合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3．购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4．丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。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，详见本附注五(十六)“长期股权投资”或本附注五(八)“金融工具”。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不

得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1．金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(二十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按

实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该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。

该类金融资产在初始确认后以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，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注五(八)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(八)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(二十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照

实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(九)。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(八)1(3)3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，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。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6．金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收票据

本公司按照本附注五(八)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行(信用等级一般)
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

11、应收账款

本公司按照本附注五(八)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行(信用等级一般)
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收款项融资

本公司按照本附注五(八)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行(信用等级较高)

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(八)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金(单项金额10万元(含)以上)
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

14、存货

1．存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2．企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

3．企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5．资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6．存货的盘存制度为永续盘存制。

15、合同成本

1．合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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

2．与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3．与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1．共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2．长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日

之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资

收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4．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。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，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投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

17、固定资产

（1）确认条件

1．固定资产确认条件固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。2．固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。3．固定资产分类及折旧计提方法固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	18.67-20	5%	4.75-5.09
机器设备	年限平均法	4-10	5%	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4．其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

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

18、在建工程

1．在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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．在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

19、借款费用

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

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1．无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2．无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项　目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	48-50年
软件	预计受益期限	2年

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1．资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2．企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3．市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4．有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5．资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6．企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7．其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(九)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

23、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳

的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、股份支付

1．股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

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做出最佳估计，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．股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5．涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

26、 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支

付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1．收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2．本公司收入的具体确认原则

根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，发出至客户并经客户验收确认，款项已收讫或预计可以收回时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

1．政府补助的分类

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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2．政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，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。

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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1．租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

2．经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、 库存股及限制性股票

1、库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

2、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估

计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1．租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2．金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3．存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4．非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5．折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6．递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7．所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8．公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注五(九)“公允价值”披露。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	本次变更经公司第二届第十三次董事会审议通过。	[注]

[注]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司第二届第十三次董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注五(三十三)3之说明。

（2）2020 年起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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数

流动资产：			
货币资金	53,566,570.21	53,566,570.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	175,204,851.51	175,204,851.51	
衍生金融资产			
应收票据	905,876.44	905,876.44	
应收账款	102,444,660.83	102,444,660.83	
应收款项融资	8,376,147.62	8,376,147.62	
预付款项	2,957,541.87	2,957,541.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,485,803.34	2,485,803.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	41,888,936.40	41,888,936.40	
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	6,789,056.41	6,789,056.41	
流动资产合计	394,619,444.63	394,619,444.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	2,981,264.20	2,981,264.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	125,833,567.48	125,833,567.48	

在建工程	14,075,668.46	14,075,668.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,469,469.53	27,469,469.53	
开发支出			
商誉	2,604,229.52	2,604,229.52	
长期待摊费用	843,227.55	843,227.55	
递延所得税资产	1,659,410.58	1,659,410.58	
其他非流动资产	2,678,617.66	2,678,617.66	
非流动资产合计	178,145,454.98	178,145,454.98	
资产总计	572,764,899.61	572,764,899.61	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,590,000.00	2,590,000.00	
应付账款	23,584,775.81	23,584,775.81	
预收款项	414,240.53	0.00	-414,240.53
合同负债		366,584.54	366,584.54
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	13,212,189.73	13,212,189.73	
应交税费	3,917,009.68	3,964,665.67	47,655.99
其他应付款	11,725,661.25	11,725,661.25	
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			
流动负债合计	55,443,877.00	55,443,877.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,014,537.67	5,014,537.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,014,537.67	5,014,537.67	
负债合计	60,458,414.67	60,458,414.67	
所有者权益：			
股本	85,424,533.00	85,424,533.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	304,796,555.12	304,796,555.12	
减：库存股	11,509,352.25	11,509,352.25	
其他综合收益	2,364,074.57	2,364,074.57	
专项储备			
盈余公积	16,400,309.53	16,400,309.53	
一般风险准备			
未分配利润	114,830,364.97	114,830,364.97	
归属于母公司所有者权益合计	512,306,484.94	512,306,484.94	
少数股东权益			
所有者权益合计	512,306,484.94	512,306,484.94	

负债和所有者权益总计	572,764,899.61	572,764,899.61	

调整情况说明

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,178,360.98	28,178,360.98	
交易性金融资产	126,674,624.58	126,674,624.58	
衍生金融资产			
应收票据	905,876.44	905,876.44	
应收账款	102,011,777.75	102,011,777.75	
应收款项融资	7,356,147.62	7,356,147.62	
预付款项	590,558.85	590,558.85	
其他应收款	62,155.16	62,155.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,494,178.80	18,494,178.80	
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	28,374.33	28,374.33	
流动资产合计	284,302,054.51	284,302,054.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	240,754,465.09	240,754,465.09	
其他权益工具投资	2,981,264.20	2,981,264.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,054,696.07	20,054,696.07	
在建工程	1,047,400.99	1,047,400.99	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,205,731.56	2,205,731.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,092,129.75	1,092,129.75	
其他非流动资产	332,000.00	332,000.00	
非流动资产合计	268,467,687.66	268,467,687.66	
资产总计	552,769,742.17	552,769,742.17	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,590,000.00	2,590,000.00	
应付账款	27,712,253.39	27,712,253.39	
预收款项	414,240.53	0.00	-414,240.53
合同负债		366,584.54	366,584.54
应付职工薪酬	10,027,379.30	10,027,379.30	
应交税费	1,690,216.33	1,737,872.32	47,655.99
其他应付款	11,568,568.57	11,568,568.57	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,002,658.12	54,002,658.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	54,002,658.12	54,002,658.12	
所有者权益：			
股本	85,424,533.00	85,424,533.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	306,151,401.59	306,151,401.59	
减：库存股	11,509,352.25	11,509,352.25	
其他综合收益	2,364,074.57	2,364,074.57	
专项储备			
盈余公积	16,633,073.77	16,633,073.77	
未分配利润	99,703,353.37	99,703,353.37	
所有者权益合计	498,767,084.05	498,767,084.05	
负债和所有者权益总计	552,769,742.17	552,769,742.17	

调整情况说明

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	1.2%、12%

	后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州沪宁电梯部件股份有限公司	15%
卡斯丁机电设备制造有限公司(包括杭州卡斯丁机电设备制造有限公司中泰分公司)	25%
慈溪市振华机械有限公司	25%

2、税收优惠

根据国科火字[2020]32号《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》，通过本公司高新技术企业资格复审申请，公司已于2019年12月4日取得编号为：GR201933000603的高新技术企业证书，认证有效期为3年。故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		262.42
银行存款	88,857,154.39	53,566,307.79
合计	88,857,154.39	53,566,570.21

其他说明

公司无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	147,236,774.64	175,204,851.51
其中：		
理财产品	147,236,774.64	175,204,851.51
其中：		

合计	147,236,774.64	175,204,851.51

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	472,951.48	953,554.15
减：坏账准备	-23,647.57	-47,677.71
合计	449,303.91	905,876.44

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	472,951.48	100.00%	23,647.57	5.00%	449,303.91	953,554.15	100.00%	47,677.71	5.00%	905,876.44
其中：										
合计	472,951.48	100.00%	23,647.57	5.00%	449,303.91	953,554.15	100.00%	47,677.71	5.00%	905,876.44

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：23,647.57 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	472,951.48	23,647.57	5.00%
合计	472,951.48	23,647.57	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提坏账准备	47,677.71	-24,030.14				23,647.57
合计	47,677.71	-24,030.14				23,647.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	119,281,389.06	100.00%	5,999,134.41	5.03%	113,282,254.65	107,898,142.67	100.00%	5,453,481.84	5.05%	102,444,660.83
其中：										
合计	119,281,389.06	100.00%	5,999,134.41	5.03%	113,282,254.65	107,898,142.67	100.00%	5,453,481.84	5.05%	102,444,660.83

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,999,134.41 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	119,281,389.06	5,999,134.41	5.03%
合计	119,281,389.06	5,999,134.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	119,047,622.69	5,952,381.14	5.00%
1-2 年	233,766.37	46,753.27	20.00%
合计	119,281,389.06	5,999,134.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	119,047,622.69
1 至 2 年	233,766.37
合计	119,281,389.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提坏账准备	5,453,481.84	545,652.57				5,999,134.41
合计	5,453,481.84	545,652.57				5,999,134.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,871,418.46	23.37%	1,393,570.92
第二名	17,699,924.39	14.84%	884,996.22
第三名	9,835,424.12	8.25%	491,771.21
第四名	7,851,144.28	6.58%	392,557.21
第五名	5,864,796.19	4.92%	293,239.81
合计	69,122,707.44	57.96%	

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,813,612.37	8,376,147.62
合计	11,813,612.37	8,376,147.62

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

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	8,376,147.62	3,437,464.75	-	11,813,612.37

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,376,147.62	11,813,612.37	-	-

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,380,000.00	-

6、预付款项

（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	比例	金额	比例
1 年以内	2,546,337.41	99.17%	2,957,541.87	100.00%
1 至 2 年	21,414.17	0.83%		
合计	2,567,751.58	--	2,957,541.87	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	885,083.73	一年以内	34.47	预付货款
第二名	633,549.35	一年以内	24.67	预付货款
第三名	180,000.00	一年以内	7.01	预付货款
第四名	196,130.74	一年以内	7.64	预付检测费
第五名	106,971.53	[注]	4.17	预付油卡
小 计	2,001,735.35		77.96	

[注] 一年以内86,300.00元，1-2年20,671.53元。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

7、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,519,437.40	2,485,803.34
合计	2,519,437.40	2,485,803.34

（1）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,430,524.40	2,448,249.37

代垫款项	128,596.94	130,861.95
其　他	75,000.00	
减：坏账准备	-114,683.94	-93,307.98
合计	2,519,437.40	2,485,803.34

2)坏账准备计提情况

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	5,219.19	16,238.79	71,850.00	93,307.98
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	5,325.96	16,050.00		21,375.96
2020 年 6 月 30 日余额	10,545.15	32,288.79	71,850.00	114,683.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,481,077.39
1 至 2 年	27,693.95
2 至 3 年	53,500.00
3 年以上	71,850.00
3 至 4 年	71,850.00
合计	2,634,121.34

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提的坏账准备	93,307.98	21,375.96				114,683.94
合计	93,307.98	21,375.96				114,683.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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
第一名	押金保证金	2,000,000.00	3 年以上	75.93%	
第二名	押金保证金	270,174.40	3 年以上	10.26%	
第三名	代垫款项	60,000.00	1 年以内	2.28%	3,000.00
第四名	押金保证金	50,000.00	2-3 年	1.90%	25,000.00
第五名	押金保证金	40,000.00	3 年以上	1.52%	40,000.00
合计	--	2,420,174.40	--	91.89%	68,000.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			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	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	20,663,990.15		20,663,990.15	21,205,726.56		21,205,726.56
在产品	10,632,268.08		10,632,268.08	10,433,766.84		10,433,766.84
产成品	6,429,072.06		6,429,072.06	8,383,400.39		8,383,400.39
委托加工物资	1,183,737.36		1,183,737.36	976,117.22		976,117.22
低值易耗品	869,919.71		869,919.71	889,925.39		889,925.39
合计	39,778,987.36		39,778,987.36	41,888,936.40		41,888,936.40

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预缴税费	3,855,575.17	6,218,296.18
房租费	480,488.45	449,135.47
其　他	42,273.95	121,624.76
合计	4,378,337.57	6,789,056.41

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	2,981,264.20	2,981,264.20
合计	2,981,264.20	2,981,264.20

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	109,342.50				不以短期出售获利为目的	

其他说明：

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	121,126,794.15	125,833,567.48
合计	121,126,794.15	125,833,567.48

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	109,378,271.91	53,460,401.59	6,819,887.74	14,838,687.72	184,497,248.96
2.本期增加金额	285,064.69	1,346,577.14	148,761.07	115,995.48	1,896,398.38
（1）购置	285,064.69	1,190,041.59	148,761.07	115,995.48	1,739,862.83
（2）在建工程转入		156,535.55			156,535.55
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		74,905.56	127,947.76	191,957.27	394,810.59
（1）处置或报废		74,905.56	127,947.76	191,957.27	394,810.59
4.期末余额	109,663,336.60	54,732,073.17	6,840,701.05	14,762,725.93	185,998,836.75
二、累计折旧					
1.期初余额	19,602,810.73	22,818,966.64	4,261,830.83	11,980,073.28	58,663,681.48
2.本期增加金额	2,781,268.40	2,787,052.91	492,419.04	512,862.60	6,573,602.95
（1）计提	2,781,268.40	2,787,052.91	492,419.04	512,862.60	6,573,602.95
3.本期减少金额		61,332.05	121,550.37	182,359.41	365,241.83
（1）处置或报废		61,332.05	121,550.37	182,359.41	365,241.83
4.期末余额	22,384,079.13	25,544,687.50	4,632,699.50	12,310,576.47	64,872,042.60
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	87,279,257.47	29,187,385.67	2,208,001.55	2,452,149.46	121,126,794.15
2.期初账面价值	89,775,461.18	30,641,434.95	2,558,056.91	2,858,614.44	125,833,567.48

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,999,988.79	14,075,668.46
合计	26,999,988.79	14,075,668.46

（1）在建工程情况

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
待安装设备	26,999,988.79		26,999,988.79	14,075,668.46		14,075,668.46
合计	26,999,988.79		26,999,988.79	14,075,668.46		14,075,668.46

（2）重要在建工程项目本期变动情况

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	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
待安装设备	85,000,000.00	12,612,751.59	11,620,207.24			24,232,958.83	28.51%	28.51%				募股资金
待安装设备	5,800,000.00	1,462,916.87	1,460,648.64	156,535.55		2,767,029.96	50.41%	50.41%				其他

合计	90,800,000.00	14,075,668.46	13,080,855.88	156,535.55		26,999,988.79	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,700,304.85			422,413.80	31,122,718.65
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	30,700,304.85			422,413.80	31,122,718.65
二、累计摊销					
1.期初余额	3,512,444.48			140,804.64	3,653,249.12
2.本期增加金额					
（1）计提	314,898.90			105,603.48	420,502.38
3.本期减少金额					

（1）处置					
4.期末余额	3,827,343.38			246,408.12	4,073,751.50
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	26,872,961.47			176,005.68	27,048,967.15
2.期初账面价值	27,187,860.37			281,609.16	27,469,469.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
慈溪市振华机械有限公司	2,604,229.52					2,604,229.52
合计	2,604,229.52					2,604,229.52

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项						
慈溪市振华机械有限公司						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	789,922.95		172,093.56		617,829.39
其他	53,304.60		12,643.68		40,660.92
合计	843,227.55		184,737.24		658,490.31

其他说明

16、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

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,022,781.98	949,549.33	5,501,159.55	833,188.46
内部交易未实现利润	2,228,842.16	334,326.31	2,269,748.61	340,462.28
股份支付	4,436,980.40	799,799.23	5,961,004.65	978,677.20
合计	12,688,604.54	2,083,674.87	13,731,912.81	2,152,327.94

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,326,639.85	4,831,659.86	20,058,151.09	5,014,537.67
计入其他综合收益的公	2,781,264.20	417,189.63	2,781,264.20	417,189.63

允价值变动(增加)				
计入当期损益的公允价值变动(增加)	736,774.64	110,516.20	504,851.51	75,727.73
合计	22,844,678.69	5,359,365.69	23,344,266.80	5,507,455.03

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	527,705.83	1,555,969.04	492,917.36	1,659,410.58
递延所得税负债	527,705.83	4,831,659.86	492,917.36	5,014,537.67

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,683.94	230,946.32
合计	114,683.94	230,946.32

17、其他非流动资产

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
预付设备款	762,927.50		762,927.50	2,346,617.66		2,346,617.66
预付软件款	332,000.00		332,000.00	332,000.00		332,000.00
合计	1,094,927.50		1,094,927.50	2,678,617.66		2,678,617.66

其他说明：

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
集团内部承兑汇票贴现借款	5,900,000.00	
合计	5,900,000.00	

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,250,000.00	2,590,000.00
合计	16,250,000.00	2,590,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,104,316.39	23,206,210.77
1-2 年	45,075.78	363,630.04
3 年以上		14,935.00
合计	26,149,392.17	23,584,775.81

21、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	527,361.35	366,584.54
合计	527,361.35	366,584.54

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,523,572.08	29,816,102.11	34,113,313.29	8,226,360.90
二、离职后福利-设定提存计划	688,617.65	485,535.50	1,174,153.15	
合计	13,212,189.73	30,301,637.61	35,287,466.44	8,226,360.90

（2）短期薪酬列示

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	11,523,291.53	25,565,851.05	29,264,447.66	7,824,694.92
2、职工福利费	491,155.00	2,014,187.40	2,220,578.40	284,764.00
3、社会保险费	502,029.36	939,094.21	1,331,028.60	110,094.97
其中：医疗保险费	434,172.78	906,855.28	1,230,933.09	110,094.97
工伤保险费	18,670.45	15,418.65	34,089.10	
生育保险费	49,186.13	16,820.28	66,006.41	
4、住房公积金		752,981.00	752,981.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,096.19	543,988.45	544,277.63	6,807.01
合计	12,523,572.08	29,816,102.11	34,113,313.29	8,226,360.90

（3）设定提存计划列示

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	666,455.11	468,792.09	1,135,247.20	
2、失业保险费	22,162.54	16,743.41	38,905.95	
合计	688,617.65	485,535.50	1,174,153.15	

其他说明：

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	863,745.36	939,552.61
企业所得税	1,861,661.52	2,040,849.05
个人所得税	218,691.90	115,519.22
城市维护建设税	48,561.37	59,440.82
房产税	342,018.40	523,317.73
土地使用税	30,224.28	143,783.04
印花税	15,599.81	95,950.22
教育费附加	26,150.00	27,545.39

地方教育附加	17,433.34	18,363.59
残疾人保障金	134,735.64	344.00
合计	3,558,821.62	3,964,665.67

其他说明：

24、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,950,699.68	11,725,661.25
合计	7,950,699.68	11,725,661.25

（1）其他应付款

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
限制性股票回购义务	7,588,235.90	11,509,352.25
其他	362,463.78	216,309.00
合计	7,950,699.68	11,725,661.25

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,424,533.00			25,627,359.00		25,627,359.00	111,051,892.00

其他说明：

本期股权变动情况说明

根据2020年4月30日召开的2019年度股东大会决议和修改后的章程，公司以2019年12月31日的股本总额85,424,533股为基数，向全体股东按每10股转增3股的比例，以资本公积(股本溢价)转增股本25,627,359股，每股面值1元，共计人民币25,627,359.00元，转增后公司注册资本为人民币111,051,892.00元。上述增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中汇会验[2020]3395号验资报告，并于2020年5月19号完成了工商变更登记。

26、资本公积

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）	298,835,550.47		25,627,359.00	273,208,191.47
其他资本公积	5,961,004.65	2,301,547.34		8,262,551.99
其中：股份支付确定员工服务公允价值	5,961,004.65	2,301,547.34		8,262,551.99
合计	304,796,555.12	2,301,547.34	25,627,359.00	281,470,743.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明

(1)资本公积——股本溢价本期变动情况详见本附注五(二十五)股本2之说明。

(2)资本公积——其他资本公积本期变动情况说明

资本公积——其他资本公积本期增加2,301,547.34元，系本期按照限制性股票的等待解锁期分期摊销股权激励费用作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，相应增加资本公积——其他资本公积2,301,547.34元。

27、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	11,509,352.25		3,921,116.35	7,588,235.90
合计	11,509,352.25		3,921,116.35	7,588,235.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

授予限制性股票回购义务确认的库存股本期减少3,921,116.35元，其中：

（1)根据2020年4月16日召开的第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，66名符合条件的激励对象415,823股限制性股票于2020年4月23日解锁，该部分解锁的限制性股票对应的回购义务的账面价值3,735,113.05元冲减库存股。

（2)根据2020年4月30日召开的2019年年度股东大会审议通过的《2019年度利润分配预案的议案》，公司以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派人民币2.30元现金股利(含税),公司对于预计未来可解锁限制性股票共计808,710股（不含送股）对应的可撤销的现金股利金额186,003.30元相应减少库存股。

28、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,364,074.57							2,364,074.57
其他权益工具投资公允价值变动	2,364,074.57							2,364,074.57
其他综合收益合计	2,364,074.57							2,364,074.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、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	16,400,309.53			16,400,309.53
合计	16,400,309.53			16,400,309.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	114,830,364.97	80,978,874.57
调整后期初未分配利润	114,830,364.97	80,978,874.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,678,422.90	54,943,369.19
减：提取法定盈余公积		4,253,568.30
应付普通股股利	19,647,622.58	16,838,310.49
期末未分配利润	117,861,165.29	114,830,364.97

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

31、营业收入和营业成本

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	153,287,640.51	103,392,972.01	152,694,025.21	101,000,639.96
其他业务	227,294.31	80,301.55	271,619.89	99,461.21
合计	153,514,934.82	103,473,273.56	152,965,645.10	101,100,101.17

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	153,287,640.51			
其中：				
电梯安全部件	140,591,399.74			
电梯其他关键部件	10,203,652.97			
其他	2,492,587.80			
按经营地区分类	153,287,640.51			
其中：				
华东地区	98,817,044.51			
华南地区	24,503,688.75			
西南地区	18,760,303.86			
境内其他地区	11,206,603.39			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	325,456.27	565,746.07
教育费附加	160,702.67	256,058.82
房产税	433,430.46	166,199.16

土地使用税	51,057.91	5,005.09
车船使用税	13,340.00	12,708.57
印花税	64,188.79	64,434.68
地方教育附加	107,135.12	170,705.90
合计	1,155,311.22	1,240,858.29

其他说明：

33、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,120,500.02	4,017,516.82
职工薪酬	2,041,431.43	1,697,077.17
宣传费及业务招待费	747,453.06	457,847.52
仓储费	300,273.73	106,566.45
其　他	29,063.00	85,282.30
合计	7,238,721.24	6,364,290.26

其他说明：

34、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,582,226.63	6,703,321.96
股份支付	2,301,547.34	2,590,269.39
折旧及摊销	2,532,593.62	1,429,847.96
中介及咨询费	804,726.31	1,129,662.65
办公费	907,567.74	790,859.14
差旅费	370,059.91	482,706.24
业务招待费	498,742.12	438,454.47
其　他	340,721.29	296,343.91
合计	13,338,184.96	13,861,465.72

其他说明：

35、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,708,438.30	5,418,768.95
委托开发费用	986,901.08	
直接材料	903,286.50	760,951.87
折旧与摊销	674,450.70	567,717.03
其　他	509,913.97	507,854.11
合计	6,782,990.55	7,255,291.96

其他说明：

36、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	67,696.66	297,733.33
减：利息收入	902,909.83	485,588.99
手续费支出及其他	40,539.12	10,265.74
合计	-794,674.05	-177,589.92

其他说明：

37、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保补贴	456,577.00	1,428,073.31
专利示范企业补助	100,000.00	
工业政策兑现(企业环保设备购置或改造)	50,000.00	
企业复工复产专项补助	41,083.00	
工业政策(亩均十佳企业)奖励	30,000.00	
专利奖金	11,580.00	150,000.00
个税手续费返还	28,110.48	
电费补助	744.00	
研发补助		227,000.00
企业培育财政扶持资金		37,000.00
合　计	718,094.48	1,842,073.31

38、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,020,647.64	1,765,203.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,342.50	109,342.50
合计	1,129,990.14	1,874,545.89

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

39、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,384,264.48	606,237.52
合计	1,384,264.48	606,237.52

其他说明：

40、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-21,375.96	-5,869.84
应收账款坏账损失	-545,652.57	-1,319,776.13
应收票据坏账损失	24,030.14	-66,898.78
合计	-542,998.39	-1,392,544.75

其他说明：

41、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	12,962.48	13,441.46
其中：固定资产	12,962.48	13,441.46

42、营业外收入

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
各种奖励款	43,400.00	26,605.22	43,400.00
非流动资产毁损报废利得		94.02	
其　他	1,420.00	700.00	1,420.00
合计	44,820.00	27,399.24	44,820.00

计入当期损益的政府补助：

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

其他说明：

43、营业外支出

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	10,000.00	10,000.00
资产报废、毁损损失	5,990.38		5,990.38
盘亏损失		11,222.32	
其　他	2,819.20	7,777.60	2,819.20
合计	18,809.58	28,999.92	18,809.58

其他说明：

44、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,450,464.32	4,789,792.71
递延所得税费用	-79,436.27	-959,903.11
合计	2,371,028.05	3,829,889.60

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	25,049,450.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,757,417.64
子公司适用不同税率的影响	609,850.46
调整以前期间所得税的影响	-15,119.25
非应税收入的影响	-16,401.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,175.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,812.29
限制性股票解禁的影响	-1,336,039.30
加计扣除的影响	-682,668.37
所得税费用	2,371,028.05

其他说明

45、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	902,909.83	485,588.99
政府补助	689,984.00	1,842,073.31
其　他	201,513.51	180,337.13
合计	1,794,407.34	2,507,999.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	10,366,547.31	8,175,623.99
其　他	70,636.32	108,921.97
合计	10,437,183.63	8,284,545.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	294,400,000.00	464,600,000.00
收到理财产品收益	2,303,368.32	3,056,990.71
合计	296,703,368.32	467,656,990.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	266,200,000.00	441,100,000.00
合计	266,200,000.00	441,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,678,422.90	22,433,490.77
加：资产减值准备	542,998.39	1,392,544.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,573,602.95	5,598,382.20
无形资产摊销	420,502.38	335,509.96
长期待摊费用摊销	184,737.24	91,368.03
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）	-12,962.48	-13,441.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,990.38	-94.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,384,264.48	-606,237.52
财务费用（收益以“－”号填列）	67,696.66	297,733.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,129,990.14	-1,874,545.89

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	103,441.54	-657,884.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-182,877.81	-319,881.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,109,949.04	-4,008,009.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,895,498.35	-21,375,438.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	34,960,176.95	-45,429.99
其他	2,301,547.34	2,590,269.39
经营活动产生的现金流量净额	32,343,472.51	3,838,335.34
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	88,857,154.39	67,732,175.98
减：现金的期初余额	53,566,570.21	64,339,526.11
现金及现金等价物净增加额	35,290,584.18	3,392,649.87

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,857,154.39	53,566,570.21
可随时用于支付的银行存款	88,857,154.39	53,566,307.79
三、期末现金及现金等价物余额	88,857,154.39	53,566,570.21

其他说明：

47、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保返还	34,986.00	其他收益	34,986.00
社保返还	361,009.00	其他收益	361,009.00
专利示范企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
社保返还	60,582.00	其他收益	60,582.00
电费返还	744.00	其他收益	744.00

工业政策兑现(企业环保设备购置或改造)	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业复工复产专项补助	41,083.00	其他收益	41,083.00
工业政策(亩均十佳企业)奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
专利补助	11,580.00	其他收益	11,580.00
合计	689,984.00		689,984.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

吸收合并

类 型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	-	-	-	-
	货币资金	54,807,661.19	应付账款	2,319,351.07
	固定资产	46,730,984.30	其他应付款	150,000.00
	无形资产	12,624,574.24	应交税费	112,245.69
	在建工程	12,481,211.75	-	-
	其他流动资产	6,180,935.53	-	-
	其他应收款	2,501,182.45	-	-
	递延所得税资产	41,362.18		

九、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

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	
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		购买

慈溪市振华机械有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1)本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

(2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3.其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承但的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

（1）合同付款已逾期超过 30 天。

（2）根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

（3）债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

（4）债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

（5）预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

（6）其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

（1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

（2)违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

（3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4.预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项　目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
短期借款	5,900,000.00	-	-	-	5,900,000.00
应付票据	16,250,000.00	-	-	-	16,250,000.00
应付账款	26,149,392.17	-	-	-	26,149,392.17
其他应付款	7,950,699.68	-	-	-	7,950,699.68
金融负债和或有负债合计	56,250,091.85	-	-	-	56,250,091.85

续上表：

项　目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
应付票据	2,590,000.00	-	-	-	2,590,000.00
应付账款	23,584,775.8	-	-	-	23,584,775.8
其他应付款	11,725,661.25	-	-	-	11,725,661.25
金融负债和或有负债合计	37,900,437.05	-	-	-	37,900,437.05

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为12.34%(2019年12月31日:10.56%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		147,236,774.64		147,236,774.64
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		147,236,774.64		147,236,774.64
（2）权益工具投资		11,813,612.37		11,813,612.37
（三）其他权益工具投资			2,981,264.20	2,981,264.20
持续以公允价值计量的资产总额		159,050,387.01	2,981,264.20	162,031,651.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于公司持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书方式出售，故采用票面金额确定其公允价值。

本公司持有的理财产品投资，其公允价格根据其交易的金融机构提供的每期末收益率计算确定。

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

对于不在活跃市场上交易的权益工具投资(浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司)，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括可比公司市净率、缺乏流动性折价等。

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州沪宁投资有限公司	杭州	有限责任公司	1,000.00(万元）	42.90%	42.90%

本企业的母公司情况的说明

自然人邹家春持有本公司10.48%股权，同时持有杭州沪宁投资有限公司99.00%股权和杭州斯代富投资管理有限公司65.06%股权，合计控制本公司63.92%股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是邹家春。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在子公司中的权益”。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
纽敦光电科技(上海)有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
纽敦光电科技（上海）有限公司	采购设备	982,300.88	4,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员（个）	13.00	12.00
在本公司领取报酬人数（个）	11.00	10.00
报酬总额（万元）	103.65	133.86

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	纽敦光电科技(上海)有限公司	555,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	415,823.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

（一）股份支付基本情况

1．本公司于2019年1月9日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<核查公司2018年限制性股票激励计划的激励对象名单>的议案》、《关于<提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项>的议案》等议案，拟向符合资格员工(“激励对象”)授予的限制性股票总计1,233,064股，其中首次授予1,048,104股，预留部分184,960股。

同时，本公司于2019年1月18日召开的第二届董事会第三次会议上审议通过了《关于向激励对象首次授予2018年限制性股票的议案》，公司董事会决定向67名符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票1,048,104股，授予价格9.18元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起36个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的40%；

(2)第二次解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%；

(3)第三次解锁期为自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%。

本次限制性股票激励计划授予登记的股票共计1,048,104股，于2019年1月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2．本公司于2019年6月11日召开的第二届董事会第七次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,首次授予限制性股票的激励对象刘伟因个人原因离职而不再具备激励资格，公司董事会决定以8.982459元/股的价格回购已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计8,531股，于2019年8月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票注销。

3．本公司于2019年9月10日召开的第二届董事会第十次会议上审议通过了《关于向激励对象授予2018年限制性股票激励计划预留股份的议案》，公司董事会认为公司2019年限制性股票激励计划规定的预留部分授予条件已经成就，决定向3名符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票184,960股，授予价格11.74元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起24个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分二次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的50%；

(2)第二次解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的50%。

本次限制性股票激励计划授予登记的股票共计184,960股，于2019年11月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

4．本公司于2020年4月16日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司董事会认为公司《2018 年限制性股票激励计划(草案)》中规定的限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，同意66名符合条件的激励对象415,823股限制性股票解锁，该部分解锁限制性股票于2020年4月23日正式上市流通。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票的市场价格扣除授予价格作为公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数变动、业绩考核情况等后续信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,262,551.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,301,547.34

其他说明

以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	8,262,551.99

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（一）重要承诺事项

募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]765号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销广发证券股份有限公司负责组织实施本公司首次公开发行股票的发行及承销工作，于2017年6月19日以公开发行股票的方式发行了普通股(A股)股票2,105.00万股，发行价格为人民币11.00元/股，截至2017年6月23日本公司共募集资金总额为人民币23,155.00万元，扣除保荐及承销费用1,800.00万元、其他发行费用1,264.92万元，募集资金净额为20,090.08万元。募集资金投向使用情况如下：(金额单位：人民币万元)

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产70万套(只)电梯关键部件建设项目	13,270.10	5,425.39
研发中心建设项目	4,813.08	2,093.13
营销网络建设项目	2,006.90	[注]

[注]根据2019年4月11日召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司取消募集资金投资“营销网络建设项目”，拟取消的投资金额为2,006.90万元，并将该募集资金(包括理财收益及银行利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金。公司于2019年5月9日召开2018年年度股东大会审议通过了上述议案。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、其他

本期公司无重要前期差错更正事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	118,951,556.18	100.00%	5,951,435.93	5.00%	113,000,120.25	107,385,114.32	100.00%	5,373,336.57	5.00%	102,011,777.75
其中：										
合计	118,951,556.18	100.00%	5,951,435.93	5.00%	113,000,120.25	107,385,114.32	100.00%	5,373,336.57	5.00%	102,011,777.75

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,951,435.93 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	118,944,819.57	5,951,435.93	5.00%
关联方组合	6,736.61		
合计	118,951,556.18	5,951,435.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	118,916,853.20	5,945,842.66	5.00%
1-2 年	27,966.37	5,593.27	20.00%
合计	118,944,819.57	5,951,435.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	118,923,589.81
1 至 2 年	27,966.37
合计	118,951,556.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提坏账准备	5,373,336.57	578,099.36				5,951,435.93
合计	5,373,336.57	578,099.36				5,951,435.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,871,418.46	23.43%	1,393,570.92
第二名	17,699,924.39	14.88%	884,996.22
第三名	9,835,424.12	8.27%	491,771.21
第四名	7,851,144.28	6.60%	392,557.21
第五名	5,864,796.19	4.93%	293,239.81

合计	69,122,707.44	58.11%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,830,822.98	62,155.16
合计	2,830,822.98	62,155.16

（1）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,416,174.40	111,000.00
关联方暂借款	411,843.42	
代垫款项	99,693.95	27,693.95
减：坏账准备	-96,888.79	-76,538.79
合计	2,830,822.98	62,155.16

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提坏账准备	76,538.79	15,539.21			4,810.79	96,888.79
合计	76,538.79	15,539.21			4,810.79	96,888.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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

第一名	押金保证金	2,000,000.00	3 年以上	68.31%	
第二名	代垫款项	411,843.42	1 年以内	14.07%	
第三名	押金保证金	270,174.40	3 年以上	9.23%	
第四名	代垫款项	60,000.00	1 年以内	2.05%	3,000.00
第五名	押金保证金	50,000.00	2-3 年	1.71%	25,000.00
合计	--	2,792,017.82	--	95.37%	28,000.00

3、长期股权投资

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
对子公司投资	109,744,364.37		109,744,364.37	240,754,465.09		240,754,465.09
合计	109,744,364.37		109,744,364.37	240,754,465.09		240,754,465.09

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州卡斯丁机电设备制造有限公司	53,443,112.14	408,693.05				53,851,805.19	
杭州鼎阔机械技术有限公司	131,909,200.00		131,909,200.00				
慈溪市振华机械有限公司	55,402,152.95	490,406.23				55,892,559.18	
合计	240,754,465.09	899,099.28	131,909,200.00			109,744,364.37	

4、营业收入和营业成本

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	152,859,909.13	113,767,638.29	151,904,394.23	109,575,475.84
其他业务	137,620.67	96,390.02	176,656.41	105,509.56
合计	152,997,529.80	113,864,028.31	152,081,050.64	109,680,985.40

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	152,859,909.13			
其中：				
电梯安全部件	140,713,678.94			
电梯其他关键部件	10,203,652.97			
其他	1,942,577.22			
按经营地区分类	152,859,909.13			
其中：				
华东地区	98,389,313.13			
华南地区	24,503,688.75			
西南地区	18,760,303.86			
境内其他地区	11,206,603.39			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,020,647.64	1,614,685.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	109,342.50	109,342.50
合计	1,129,990.14	1,724,028.45

十八、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	6,972.10	
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）	689,984.00	
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	2,404,912.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,000.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,110.48	
减：所得税影响额	517,945.33	
合计	2,644,034.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.2050	0.2054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.1809	0.1815

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。