



泰州海陵液压机械股份有限公司

公开转让说明书

(反馈版)

国融证券

二〇二一年一月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司股东共计 3 人，丁克芳、陈扣凤系夫妻关系，丁力为二人之子，3 人直接持股共计 100%，共同为公司实际控制人，对公司的经营、决策具有绝对的控制力，若实际控制人个人利益与公司利益或未来可能存在的其他潜在股东利益不一致，即存在通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司经营决策、董监高安排、对外投资、资产处置等方面产生控制不当的行为或不利影响。
公司治理风险	公司设立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员相关治理机构，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，但由于股份公司成立时间尚短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
公司资产抵押风险	公司拥有的房产、土地、机器设备等重要资产均已经抵押借款，所借款项主要用于补充公司流动资金。受宏观经济周期性波动的影响，公司一旦不能偿还相关借款，该部分资产面临冻结、强制出售的风险，公司的正常经营活动将会受到影响。
新冠病毒疫情可能导致公司业绩大幅下滑的风险	2020 年初新型冠状病毒感染肺炎爆发对我国的经济发展产生了重要影响，各地方政府封城封路、企业停工停产。受新冠疫情影响，公司复工延迟，各项业务不能及时开展，2020 年 1-7 月公司营业收入有一定下降，公司现金流也相对往年同期更为紧张，随着疫情在全球的蔓延，不排除市场需求持续下降的风险。
房产未办理产权证可能存在的处罚风险	公司拆除厂区内原房屋后未及时办理规划报批手续即自

	<p>建一幢5层楼房，第一层1200平米已对外出租，其余2-5层目前空置。同时，公司还修建了临时建筑，包括两层小楼员工休息室、总装车间、钢材库、切割车间，现临时产权证书已到期，公司正在积极协调相关部门对手续进行完善。上述建筑有被处罚甚至拆除的风险。</p> <p>报告期末，上述无证建筑账面价值占公司固定资产和投资性房地产账面价值之和的比重达到57.97%；占公司净资产的比重为28.34%；占公司总资产的比重为11.77%。如若拆除，对公司的固定资产、投资性房地产有重大影响。</p>
公司应收账款余额较高的风险	<p>2020年7月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司应收账款分别为25,179,852.51元、35,805,414.33元、28,143,240.80元，占总资产比重分别为52.27%、63.23%和62.15%；占当期营业收入比重分别为205.94%、89.03%和67.61%。虽然公司应收账款账龄良好，主要为一年以内的应收账款，主要客户具有良好的信用，实际发生坏账损失的风险较小，但由于应收账款规模较大，一旦发生坏账，将对公司生产经营产生一定影响。</p>

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	丁克芳、陈扣凤、丁力
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、除海陵液压外，未投资任何与海陵液压相同或类似业务的经济实体；

	<p>2、作为海陵液压实际控制人期间，不会以任何形式从事与海陵液压相同或相似的经营活</p> <p>3、不向其他与海陵液压相同或类似的企业提供相关技术、供销渠道、客户信息等商业秘密；</p> <p>4、不利用对海陵液压的控制关系损害其他股东权益。</p>
--	---

承诺主体名称	丁克芳、丁力、于珊、卢琴、潘宝平、夏庆华、杨新华、沈戛
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、不存在通过借款、代偿债务、代垫款项或其他方式侵占公司资金等严重损害公司利益的情形；</p> <p>2、尽可能避免与关联方及其控制的其他企业之间进行关联交易；</p> <p>3、不可避免的与关联方进行关联交易，按规定程序合法、公允的进行，不损害公司及中小股东利益；</p> <p>4、因关联交易给公司造成的损失由关联方个人予以赔偿；</p> <p>5、承诺至不属于控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关关联方身份时止。</p>

目录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	8
第一节 基本情况	9
一、 基本信息	9
二、 股份挂牌情况	10
三、 公司股权结构	14
四、 公司股本形成概况	18
五、 公司董事、监事、高级管理人员	23
六、 重大资产重组情况	25
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	25
八、 公司债券发行及偿还情况	26
九、 与本次挂牌有关的机构	26
第二节 公司业务	28
一、 主要业务及产品	28
二、 内部组织结构及业务流程	39
三、 与业务相关的关键资源要素	49
四、 公司主营业务相关的情况	65
五、 经营合规情况	76
六、 商业模式	79
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	79
八、 公司持续经营能力	89
第三节 公司治理	93
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	93
二、 表决权差异安排	95
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	95
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	96
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	96
六、 公司同业竞争情况	97
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	98
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	99
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	100
十、 财务合法合规性	100
第四节 公司财务	102
一、 财务报表	102
二、 审计意见	123
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	123

四、	报告期内的主要财务指标分析	158
五、	报告期利润形成的有关情况	164
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	180
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	201
八、	报告期内各期末股东权益情况	209
九、	关联方、关联关系及关联交易	209
十、	重要事项	219
十一、	报告期内资产评估情况	219
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	220
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	221
十四、	经营风险因素及管理措施	223
十五、	公司经营目标和计划	223
第五节	挂牌同时定向发行	224
第六节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	225
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	225
	主办券商声明	226
	律师事务所声明	227
	审计机构声明	228
	评估机构声明	229
第七节	附件	230

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
海陵液压、公司、股份公司	指	泰州海陵液压机械股份有限公司
有限公司、海陵有限	指	泰州海陵液压机械有限公司
股东会	指	泰州海陵液压机械有限公司股东会
股东大会	指	泰州海陵液压机械股份有限公司股东大会
董事会	指	泰州海陵液压机械股份有限公司董事会
监事会	指	泰州海陵液压机械股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏弘泰律师事务所
报告期（两年一期）	指	2018 年度、2019 年度、2020 年 1-7 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2019 年修订）
专业释义		
柱塞泵	指	活塞或柱塞在斜盘、凸轮或者曲柄等的作用下往复运动，将液体从吸油侧压向排油侧的泵
液压控制元件	指	液压控制元件是在液压传动系统中用来控制工作介质的压力高低、流动方向和流量大小的元件。液压控制元件的种类虽然很多，但它们在结构上都是由阀体、阀芯及驱动阀芯运动的元器件组成的阀式结构，液压控制元件又称为液压控制阀，简称液压阀。
动力元件	指	动力元件的作用是将原动机的机械能转换成液体的压力能，指液压系统中的油泵，它向整个液压系统提供动力。
执行元件	指	执行元件（如液压缸和液压马达）的作用是将液体的压力能转换为机械能，驱动负载作直线往复运动或回转运动。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	泰州海陵液压机械股份有限公司	
统一社会信用代码	913212027610095016	
注册资本	15,000,000	
法定代表人	丁克芳	
有限公司设立日期	2004年4月2日	
股份公司设立日期	2019年5月29日	
住所	泰州市泰东工业园区8号	
电话	0523-86297111	
传真	0523-86279018	
邮编	225300	
电子信箱	tzhl@tzhailing.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	于珊	
按照证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
按照《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C344	泵、阀门、压缩机及类似机械制造
	C3444	液压动力机械及元件制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1210	资本品
	121015	机械制造
	12101511	工业机械
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C344	泵、阀门、压缩机及类似机械制造
	C3444	液压和气压动力机械及元件制造
经营范围	成套液压设备、同步液压控制系统设备、千斤顶、升降平台、钢结构件制造销售；吊具、电动工具批发零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止企业经营和代理的商品及技术除外）。（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）	
主营业务	液压系统、液压缸、非标液压机械和路桥异型钢伸缩缝的设计、研发、生产、销售和配套服务	

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	海陵液压
股票种类	人民币普通股
股份总量	15,000,000
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价
是否有可流通股	否

（二）做市商信息

适用 不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

同时，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。因此，公司股东亦将根据该规定实施限售。

根据《公司章程》第二十七条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。因公司进行权益分派等导致其董事、监事和高级管理人员直接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份百分之五以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益；但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有百分之五以上股份的，卖出该股票不受六个月时间限制。”。

除上述限售安排外，公司股东对其所持股份无其他自愿锁定承诺。

2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、实 际控制人、 一致行动 人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实际 控制人的 股份数量	因司法裁 决、继承等 原因而获 得有限售 条件股票 的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	丁克芳	10,500,000	70.00	是	是	否	-	0	0	0	2,625,000
2	陈扣凤	3,000,000	20.00	否	是	否	-	0	0	0	0
3	丁力	1,500,000	10.00	是	是	否	-	0	0	0	375,000
合计	-	15,000,000	100.00	-	-	-	-	0	0	0	3,000,000

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

(四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

丁克芳持有公司 70.00%的股权，因此，公司控股股东为丁克芳。认定公司控股股东的依据如下：《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第五十六条之（七）规定控股股东指其持有的股份占公司股本总额百分之五十以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。《公司法》第二百一十六条规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	丁克芳
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1957年8月18日
是否拥有境外居留权	否
学历	高中
任职情况	董事长兼总经理
职业经历	1977年至1978年任泰州阀门厂工人；1979至1994年任泰州水产养殖试验场工人；1995年至2002年12月任泰州海陵电器厂厂长；2003年1月至2017年2月任泰州海陵液压机具厂厂长；2004年4月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司执行董事兼总经理；2019年6月至今任股

	份公司董事长兼总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

公司实际控制人为丁克芳、陈扣凤、丁力。丁克芳持股 70%，为公司控股股东。丁克芳、陈扣凤系夫妻关系，丁力为丁克芳、陈扣凤二人之子，**丁克芳持股 70%，陈扣凤持股 20%，丁力持股 10%，三人合计持有公司 100%股权。**

自有限公司成立以来，丁克芳和陈扣凤就一直共同参与公司的实际经营，丁克芳为公司执行董事，陈扣凤为监事，丁克芳主要负责产品的研发、生产、采购和销售工作，陈扣凤主要负责财务审核、日常行政的管理工作。从 2010 年 1 月开始，丁力就开始进入公司工作，历任公司技术员、副总经理、董事。

股份公司成立后，丁克芳为公司董事长、总经理，陈扣凤为公司监事会主席，丁力为公司董事、副总经理，历次股东大会、董事会，三人在表决中均保持了一致投票。三人能够对公司的实际经营决策、重大事项决策、人事任免等起控制作用，能够实际支配公司的行为。

同时，三人签订了《一致行动人协议》，协议中约定：“凡涉及公司重大经营决策事项时，各方须先行协商并统一意见，在形成统一意思表示的基础上，各方可以在公司股东大会、董事会会议上发表意见并行使表决权。在股东大会、董事会就审议事项表决时，各方应根据事先协商确定的一致意见对议案进行一致性的投票。如果各方进行充分沟通协商后，对有关重大事项行使何种表决权达不成一致意见，应当依据甲方丁克芳的投票意向行使表决权。”

因此丁克芳、陈扣凤、丁力为公司实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
----	---

姓名	丁克芳
国家或地区	中国
性别	男
年龄	63
是否拥有境外居留权	否
学历	高中
任职情况	董事长兼总经理
职业经历	1977年至1978年任泰州阀门厂工人；1979年至1994年任泰州水产养殖试验场工人；1995年至2002年12月任泰州海陵电器厂厂长； 2003年1月至2017年2月 任泰州海陵液压机具厂厂长；2004年4月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司执行董事兼总经理；2019年6月至今任股份公司董事长兼总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	陈扣凤
国家或地区	中国
性别	女
年龄	55
是否拥有境外居留权	否
学历	初中
任职情况	-
职业经历	1983至1994年泰州水产养殖试验场工人；1995年至2002年11月任泰州海陵电器厂工人；2002年12月至2004年3月任泰州海陵液压机具厂财务科长；2004年4月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司监事；2019年5月至2020年6月任股份公司监事；2020年7月至今，退休。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	3
姓名	丁力
国家或地区	中国
性别	男
年龄	33
是否拥有境外居留权	否
学历	专科
任职情况	董事、副总经理
职业经历	2010年1月至2015年12月，任泰州海陵液压机械有限公司技术员；2016年1月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司副总经理；2019年6月至今任股份公司董事、副总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

一致行动人关系构成的认定依据：签订协议 亲属关系 其他

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

序号	期间	实际控制人
1	2004.4.2—2019.6.17	丁克芳、陈扣凤
2	2019.6.18 至今	丁克芳、陈扣凤、丁力

报告期开始日，公司的实际控制人为丁克芳和陈扣凤，他们合计持有公司 100%的股权，2019 年 6 月 18 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会决议，公司股本总额从 11,160,000 股增加至 15,000,000 股。本次新增股本 3,840,000 股由丁克芳、陈扣凤、丁力以货币认购，认购价格为 1.20 元/股。其中：丁克芳认购股份 2,195,800 股，丁力认购股份 1,500,000 股、陈扣凤认购股份 144,200 股。增资后，丁克芳持有公司 70%股权，陈扣凤 20%，丁力 10%，公司实际控制人变更为丁克芳、陈扣凤、丁力。

公司实际控制人增加了原实际控制人丁克芳和陈扣凤的儿子丁力，虽发生变化，但有利于公司未来的发展，对公司的治理、业务发展都是有利因素。

（三）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	丁克芳	10,500,000	70.00	自然人	否
2	陈扣凤	3,000,000	20.00	自然人	否
3	丁力	1,500,000	10.00	自然人	否

适用 不适用

2、股东之间关联关系

适用 不适用

丁克芳、陈扣凤二人系夫妻关系，丁力为丁克芳、陈扣凤二人之子。

3、机构股东情况

适用 不适用

（四）股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	具体情况
----	------	------	---------	---------	------

1	丁克芳	是	否	否	-
2	陈扣凤	是	否	否	-
3	丁力	是	否	否	-

(五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 历史沿革

1、全民所有制企业泰州市海陵液压机具厂的设立

1995年6月26日，泰州市计划委员会出具《关于同意建立泰州海陵液压机具厂的批复》，同意建立“泰州海陵液压机具厂”，主要从事液压机具、三动工具等产品的生产、经营。经济性质为全民所有制企业，实行独立核算，自负盈亏。

1995年11月1日，江苏省泰州会计师事务所出具苏泰会验(1995)字第197号《审验注册资金证明书》，确认泰州市水产养殖试验场投资金额合计37.6万元，其中流动资产20.97万元，固定资产16.63万元。

1995年11月20日，取得泰州市工商行政管理局颁发的注册号为14186466-2的企业法人营业执照。住所：泰州市水产养殖试验场内，法定代表人：丁克芳，注册资金：37.6万元，经济性质：全民所有制，经营范围：主营：制造销售液压机具（液压工具、电动工具、手动工具）。兼营：无。

2、全民所有制企业泰州市海陵液压机具厂注销

2002年1月17日，泰州市海陵区建设局（授权代表）与陈玉书签订了《江苏凤凰科技发展集团有限公司产权转让协议书》，泰州海陵液压机具厂的母公司泰州市水产养殖试验场被整体改制，归属于民营企业江苏凤凰科技发展集团有限公司。

2002年11月20日，泰州市海陵液压机具厂申请注销登记注册，2002年12月19日，泰州市工商行政管理局海陵分局受理了泰州市海陵液压机具厂注销登记的申请。

2002年12月23日，泰州市工商行政管理局海陵分局出具了(023)法人注销【2002】

第 12190001 号企业法人注销核准通知书，核准泰州市海陵液压机具厂注销登记。

3、丁克芳个人独资企业泰州市海陵液压机具厂的设立及注销

2003 年 1 月 24 日，丁克芳设立了个人独资企业泰州市海陵液压机具厂取得泰州市工商行政管理局颁发的注册号为 3212022300084 的企业法人营业执照。住所：泰州市泰东工业园区，法定代表人：丁克芳，注册资金：500 万元，经济性质：个人独资企业。

2017 年 2 月 17 日，泰州市海陵液压机具厂申请注销登记注册。

2017 年 2 月 23 日，泰州市海陵工商行政管理局（ZC12020205）个人独资企业注销【2017】第 02230003 号企业法人注销核准通知书，核准泰州市海陵液压机具厂注销登记。

4、2004 年 4 月有限公司成立

2004 年 3 月，江苏中兴会计师事务所出具苏中兴评报字（2004）C016 号《资产评估报告书》，泰州市海陵液压机具厂经评估后资产为 1327.81 万元，负债 497.39 万元，净资产为 830.42 万元。

2004 年 3 月 9 日，丁克芳与陈扣凤签订《泰州海陵液压机械有限公司章程》，决定设立泰州海陵液压机械有限公司，注册资本 1116 万元，其中丁克芳以其持有的个人独资企业泰州市海陵液压机具厂的净资产出资 830.42 万元，占注册资本的 74.4%；陈扣凤以现金出资 285.58 万元，占注册资本的 25.6%。经营范围：制造销售液压机具，仪器仪表，系列电火花强化机，升降平台，分离式千斤顶，金属材料批发零售（国家专项规定的除外）。

2004 年 3 月 30 日，江苏中兴会计师事务所出具苏中兴验字（2004）061 号《验资报告》，截至 2004 年 3 月 30 日，有限公司（筹）已收到全体出资者缴纳的注册资本合计人民币 1116 万元。其中股东丁克芳以泰州市海陵液压机具厂经评估后的净资产价值 830.42 万元出资，股东陈扣凤以现金 285.58 万元出资。

2004 年 3 月 31 日，有限公司作出股东会决议：选举丁克芳为本公司执行董事兼公司总经理，选举陈扣凤为公司监事。

2004 年 4 月 2 日，取得江苏省泰州工商行政管理局核发的注册号为 3212022101897 的企业法人营业执照。

泰州海陵液压机械有限公司设立时的股权结构及出资情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）	出资方式
1	丁克芳	830.42	74.41	净资产出资
2	陈扣凤	285.58	25.59	货币出资
合计		1116.00	100.00	——

5、2019年5月公司改制为股份有限公司

2019年3月30日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信专字（2019）第000200号《审计报告》，根据该报告，公司截至2018年12月31日的净资产值为12,225,004.30元；

2019年4月1日，上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2019）第0248号《评估报告》评估确认，截至2018年12月31日，公司净资产评估值为23,637,853.03元。

有限公司2019年4月5日召开2019年第二次临时股东会，审议同意公司类型变更为股份有限公司，以山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）2019年3月30日出具的截至2018年12月31日经审计的账面净资产12,225,004.30元整体折合股份公司股本11,160,000股，超出注册资本部分1,065,004.30元计入资本公积。

公司2019年4月26日召开股份公司创立大会暨2019年第一次股东大会，审议通过《发起人整体变更发起设立股份公司筹办情况的议案》。

2019年4月26日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2019）第000028号《验资报告》，截至2019年4月26日，公司已收到全体股东以其拥有的海陵液压有限的净资产折合的实收资本人民币1,116.00万元。全体股东以2018年12月31日经审计后的净资产12,225,004.30元出资，按照1:0.912的比例折11,160,000股普通股，每股面值1.00元，超出注册资本部分1,065,004.30元转作资本公积。

2019年5月29日，公司取得股份公司营业执照，完成工商变更登记。

股份公司设立时公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资数额	持股比例（%）	出资方式
1	丁克芳	830.42	74.41	净资产折股
2	陈扣凤	285.58	25.59	净资产折股
合计		1116.00	100.00	—

6、2019年6月股份公司第一次增资

2019年6月18日，经公司2019年第一次临时股东大会决议，公司股本总额从1,116万股增加至1,500万股。本次新增股本384万股由丁克芳、陈扣凤、丁力以货币认购，认购价格为1.20元/股。其中：丁克芳认购股份219.58万股，丁力认购股份150万股、陈扣凤认购股份14.42万股。

2019年7月3日，泰州市民信达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了泰民信达验字[2019]017号《验资报告》，审验确认“截至2019年7月3日止，贵公司已收到股东第二期出资款460.8万元，其中384万元计入实收资本，76.8万元计入资本公积，其中：股东丁克芳出资263.5万元，其中219.58万元计入实收资本，股东陈扣凤出资17.3万元，其中14.42万元计入实收资本，股东丁力出资180万元，其中150万元计入实收资本。出资方式均为货币资金。”

本次增资完成后，公司的股份结构如下：

序号	股东名称	持股数量	持股比例（%）	出资方式
1	丁克芳	10,500,000	70.00	净资产折股、货币
2	陈扣凤	3,000,000	20.00	净资产折股、货币
3	丁力	1,500,000	10.00	货币
合计		15,000,000	100.00	——

（二） 批复文件

适用 不适用

（三） 股权激励情况：

适用 不适用

（四） 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

（五） 非货币资产出资情况

适用 不适用

非货币资产名称	作价金额（元）	是否评估	是否与生产经营相关	是否办理产权转移手续	如存在瑕疵，是否规范	备注
泰州市海陵液压机具厂（丁克芳个人独资企业）净资产	8,304,200	是	是	是	否	苏中兴评报字[2004]C016号《泰州市海陵液压机具厂资产评估报告书》
合计		-	-	-	-	-

泰州市海陵液压机具厂为丁克芳个人独资企业，其净资产经评估作价后作为出资新设有限责任公司。截至评估基准日2004年3月3日，泰州市海陵液压机具厂资产总额799.73万元，负债288.02万元，净资产511.71万元，经审计调整后资产总额1009.10万元，负债497.39万元，净资产511.71万元。评估后，资产总额1327.81万元，负债497.39万元，净资产830.42万元。用以出资的净资产真实、充足，权属完整、无瑕疵。

（六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否

公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：
适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	丁克芳	董事长兼总经理	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	男	1957年8月	高中	工程师、高级经济师
2	丁力	董事兼副总经理	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	男	1987年9月	大专	-
3	卢琴	董事兼财务总监	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	女	1977年2月	大专	-
4	于珊	董事兼董事会秘书	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	女	1987年7月	大专	-
5	潘宝平	董事	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	男	1981年4月	大专	-
6	夏庆华	监事会主席	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	女	1976年12月	本科	-
7	杨新华	监事	2020年6月20日	2022年4月25日	中国	无	女	1980年10月	大专	-
8	沈戆	职工监事	2019年4月26日	2022年4月25日	中国	无	男	1986年7月	本科	-

续:

序号	姓名	职业经历
1	丁克芳	1977年至1978年任泰州阀门厂工人；1979至1994年任泰州水产养殖试验场工人；1995年至2002年11月任泰州海陵电器厂厂长；2002年12月至2004年3月任泰州海陵液压机具厂厂长；2004年4月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司执行董事兼总经理；2019年6月至今任股份公司董事长兼总经理。
2	丁力	2010年1月至2015年12月，任泰州海陵液压机械有限公司技术员；2016年1月至2019年5月任泰州海陵液压机械有限公司副总经理；2019年6月至今任股份公司董事、副总经理。
3	卢琴	1995年7月至2004年3月，就职于春兰集团，任办公室文员；2004年4月至2005年10月，就职于常州华科塑料有限公司，任泰州

		办事处办公室主管；2005年11月至2019年5月历任海陵液压办公室主任、副总经理兼财务负责人；2019年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司董事、财务总监。
4	于珊	2009年9月至2011年6月，就职于兴化市乐善实验学校小学部音乐教师；2011年7月至2012年12月，就职于有限公司任销售人员；2013年1月至2019年5月，就职于海陵区亲亲宝贝婴儿护理馆、海陵区爱婴岛母婴生活馆，担任销售人员；2019年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司董事兼董事会秘书。
5	潘宝平	2004年6月至2007年6月，就职于镇江捷野集团，任技术员；2007年7月至2019年5月，就职于泰州海陵液压机械有限公司，历任加工中心操作工、金工车间副主任、金工车间主任、生产部长；2019年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司董事兼生产部长。
6	夏庆华	1999年9月至2000年5月，就职于常州武进方正电机有限责任公司，任财务部会计；2000年6月至2004年7月，就职于迈赖电子（上海）有限公司，任财务部会计；2004年8月至今，历任泰州海陵液压机械有限公司和泰州海陵液压机械股份公司财务部会计；2019年6月至今，历任泰州海陵液压机械股份有限公司监事、监事会主席。
7	杨新华	1999年10月至2004年12月，就职于泰州德隆科技有限公司，任办公室文员；2005年1月至2006年11月，就职于海陵区苏陈派出所，任户籍室文员；2006年12月至2019年5月，任泰州海陵液压机械有限公司办公室文员；2019年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司办公室文员；2020年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司监事。
8	沈彧	2009年7月至2010年1月，就职于唐泽交通器材(泰州)有限公司,任售后服务部的售后服务员职务；2010年2月至2011年3月，就职于天健工业(泰州)有限公司,任技术研发部研发员；2011年4月至2012年11月，就职于泰州市友民交通器材有限公司，任技术部助理工程师；2012年12月至2019年5月，任泰州海陵液压机械有限公司技术部副总经理；2019年6月至今，任泰州海陵液压机械股份有限公司技术部副总经理、职工代表监事。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产总计（万元）	4,817.54	5,662.79	4,528.30
股东权益合计（万元）	2,000.75	1,957.61	1,217.65
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,000.75	1,957.61	1,217.65
每股净资产（元）	1.33	1.31	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.33	1.31	1.09
资产负债率（母公司）（%）	58.47	65.43	73.47
流动比率（倍）	1.29	1.20	0.99
速动比率（倍）	1.12	1.12	0.92
项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
营业收入（万元）	1,222.65	4,021.67	4,162.72
净利润（万元）	43.14	279.16	177.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	43.14	279.16	177.25
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-11.24	207.12	144.40
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-11.24	207.12	144.40
毛利率（%）	24.77	26.40	23.51
加权净资产收益率（%）	2.18	17.58	15.70
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-0.57	13.05	12.79
基本每股收益（元/股）	0.03	0.21	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.21	0.16
应收账款周转率（次）	0.37	1.17	1.78
存货周转率（次）	2.44	11.50	6.90
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-49.88	25.28	-312.82
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03	0.02	-0.28

注：计算公式

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入*100%

加权净资产收益率=P/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0）

扣除非经常性损益后的加权净资产收益率=（P-非经常性损益）/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0）

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；j 为减少

净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于公司股东的每股净资产=期末归属于公司股东的净资产/期末股本

资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外的普通股加权平均数

八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

九、 与本次挂牌有关的机构

（一） 主办券商

机构名称	国融证券
法定代表人	张智河
住所	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号四楼
联系电话	010-83991888
传真	010-88086637
项目负责人	陈立先
项目组成员	陈立先、王瑞、孙一婷、张琳琳、高雅晴

（二） 律师事务所

机构名称	江苏弘泰律师事务所
律师事务所负责人	袁艺
住所	泰州市海陵区恒景国际花园C16幢10层
联系电话	0523-82161665
传真	0523-82161689
经办律师	贾小燕、魏莉

（三） 会计师事务所

机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	王晖
住所	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层
联系电话	0531-81666288
传真	0531-81666227
经办注册会计师	姚宏伟、陶永红

（四） 资产评估机构

适用 不适用

机构名称	上海众华资产评估有限公司
------	--------------

法定代表人	左英浩
住所	上海市徐汇区宛平南路 381 号
联系电话	021-62893366
传真	021-64391299
经办注册评估师	左英浩、钱进

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

（一） 主营业务

主营业务-液压产品	液压系统、液压机械及元件的设计、研发、生产、销售和配套服务。
主营业务-路桥异型钢伸缩缝	路桥异型钢伸缩缝的设计、研发、生产、销售和配套服务。

公司主要从事液压系统及元件、液压机械和路桥异型钢伸缩缝的设计、研发、生产、销售和配套服务，公司经过多年自主创新，在液压系统、超高压柱塞泵和液压缸等液压产品方面，树立了明显的技术优势，先后获得了江苏省高新技术企业、江苏省民营科技型企业、全国守合同重信用企业，江苏省著名商标、泰州市名牌产品等荣誉。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

（二） 主要产品或服务

液压传动是指通过对液体介质进行加压来实现动力传输和控制，是现代工业传动的主要形式之一，是机械装备业不可缺少的配套部分。液压传动工作原理基于 17 世纪法国著名科学家帕斯卡提出的静压传递原理，即加在密闭液体上的压强，能够大小不变地通过液体向各个方向传递。与其他传动方式相比，液压传动具有功率密度大、在较大范围内实现无级调速、传动平稳、操控性好、容易实现过载保护，以及液压元件自行润滑等优点。此外，液压装置可以实现自蓄能功能——在突然失电的状况下仍可完成一次工作，在核能、航天、冶金及水利等安全性要求极高的领域有着十分重要的应用价值。

一个完整的液压系统由五个部分组成，即动力元件（各类液压泵）、执行元件（液压缸、液压马达等）、控制元件（各类液压阀）、辅助元件（油箱、滤油器、油管及管接头、密封圈、压力表、油位油温计等）和液压油。液压系统是通过机电液一体化设计，集成动力单元、控制单元和执行单元三大核心模块，全方位满足客户工况要求的装置。

公司是国内主要的综合型液压企业之一，既能为客户提供液压系统，又能够自主设计、生产液压元件、液压机械，在液压产品板块基础上，公司又开始开拓路桥异型钢伸缩缝的研发、生产、销售业务板块，具体如下：

1、 液压产品

（1） 液压系统

液压系统大部分属于非标准化产品，需根据客户的工况要求进行设计和生产，这不仅要求生产企业对液压传动及控制技术有深刻的理解，还要求企业全面掌握机械、电气等相关专业技术，以及

丰富的客户服务经验。公司液压系统主要应用于路桥施工、冶金、矿山、水利水电、铁路和智能检测等领域，具有较高的知名度，客户多为各自行业内的重要企业。公司经典的液压系统情况如下：

产品名称	主要功能及用途
节段拼装架桥机 液压系统	该系统中，以液压泵站为主要动力源，带动液压油缸按工旷工序要求完成指令动作。此外，在架桥机移动时，根据传感器反馈信号形成闭环控制，保证了设备的平稳；支腿顶升时，采用了低高压转换和保压控制技术，确保顶升可靠。主要用于路桥施工行业。
高铁轨道板同步 张拉液压系统	该系统配装磁致伸缩式传感器，确保具有抗电磁干扰和精度极高的特点。通过位移传感器和载荷传感器实现对千斤顶的全闭环控制，实现千斤顶的同步张拉动作，精度准确，性能稳定。同时千斤顶采用机械加液压双自锁形式，更安全可靠。主要用于新型轨道板张拉设备。
桅杆起重机液压 系统	蓄能器用于为油缸提供恒定的压力，蓄能器为70MPa柱塞式蓄能器，蓄能器出口设有压力传感器，保证蓄能器内部的压力保持在要求范围之内。当油压过低时，电机自动开启柱塞泵为蓄能器充油直至压力达到要求为止。当油缸需要大范围改行程时，则关闭蓄能器通往油缸的油路上的手动球阀，利用低液压油泵控制油缸的伸缩动作，完成相关指令动作。
桥面吊机液压系 统	本套提升设备主要包括：提升油缸、液压泵站计算机控制系统及锚具附件四个组成部分。提升时，提升油缸安装在提升平台上，通过钢绞线进行荷重提升；液压泵站作为提升油缸动力来源；计算机控制系统感知油缸状态，控制泵站电磁阀组和油缸执行相应的动作进行提升作业。在每个钢绞线千斤顶上，有测量千斤顶负载、行程和上下锚的夹片的打开或关闭状态的传感器和控制千斤顶缓慢下降的控制电缆。
同步倒装液压提 升系统	成套装置由电控系统、液压系统和位移传感系统等组成。总电控操作台实现反应位移传感器反馈的顶升状态，电控系统由PLC分别带多只同步马达和多支油缸，可实现多点位整体同步顶升、小组油缸单独小幅调整、自动顶升、点动回落等特点。可与自动焊机配合完成大型储罐（缸筒）内外壁的自动焊接安装工作。位移传感器对每组顶升油缸都会进行监控顶升，如位移传感器发现顶升油缸不在工作或不同步时，就会向PLC控制系统发出停止顶升工作的指令，整套装置就会停止顶升，等待排除故障后再自行顶升，执行机构（液压油缸）上安装双向液压锁，可对油缸升降实现长时间保压，从而避免出现安全事故。

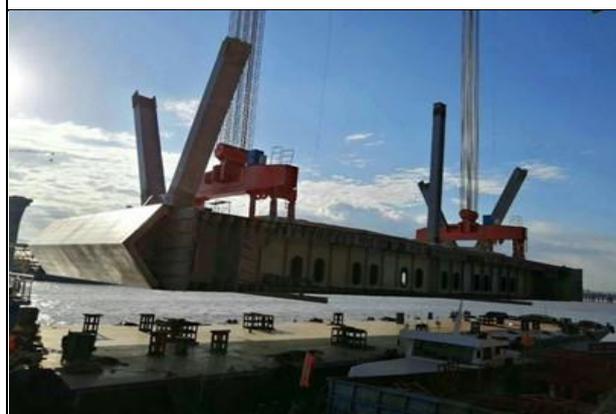
<p>拉力试验机液压系统</p>	<p>拉力试验机是以电测法测量并指示负荷打印试验结果，液压加载的卧式拉力试验设备，适用于绳索类产品拉伸强度试验。机架是试验机承受拉力反向负荷的主要部件，由负荷框架、加载油缸、绳夹、传感器、和预拉伸机构组成，负荷框架作为一个具有高钢度和强度的钢质箱形焊接构件，由箱形侧梁、端梁连接而成，形成一个封闭的框架，拉伸用加载油缸和预拉伸机构分别固定在两端的端梁中心线部位上，两个绳夹装置安装在框架内两边侧梁的轨道上，一个绳夹直接与加载油缸活塞杆连接，另一个绳夹通过传感器与预拉伸机构相连接，两绳夹均沿轨道直线运行，并保持着较高的同轴度，在进行拉伸试验时，试样安放在两个绳夹之间，其试样两端绳扣插入绳夹内，用活动销轴栓住，即可用预拉伸机构或油缸驱动加载，预拉伸机构加载负荷<1%试验负荷，油缸对试样施加拉伸力，在拉伸试验过程中，负荷框架受加载油缸和预拉伸机构的压缩作用，并由试样实样实现整个机架的静力平衡。</p>
------------------	--



节段拼装架桥机液压系统



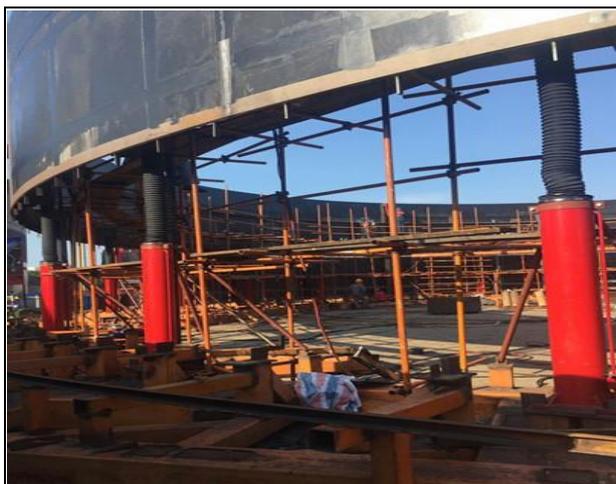
高铁轨道板同步张拉液压系统



桅杆起重机液压系统



桥面吊机液压系统



同步倒装液压提升系统



拉力试验机液压系统

(2) 液压元件——液压缸

公司主要生产液压元件中的液压油缸。液压油缸，简称液压缸，作为液压系统的执行元件，广泛应用于机械、矿山、桥梁、造船、维修等行业设备安装、维修、拉伸、顶压之用。



架桥机液压油缸



提梁车液压油缸



运梁车液压油缸



缸桥面吊液压缸



移梁台车液压油缸



同步张拉液压缸



倒装提升液压缸



架桥机液压缸

(3) 液压机械

①全自动数控轴承清洗机

清洗机是当今世界各类自动化设备中技术先进、特点突出、使用范围较广、发展较快的一种典型现代化设备。近年来我国飞机、汽车行业发展迅猛，钢铁冶金行业环保节能设备更新快速，为满足对大型零部件、大型轴承、机架在清洗过程中的清洁度、环保节能要求，国内许多厂家均从国外进口全自动清洗设备，昂贵的清洗设备购置费用及售后维修费用刺激了国内清洗机产业的发展。

目前国内清洗设备主要为高压枪式清洗、超声波清洗、喷淋式清洗、沉浸式清洗、蒸发脱脂清洗几种型式，主要缺点为清洗速度慢，无法清洗大型工件、清洗液直接排放环境污染严重。

公司研发生产的全自动数控轴承清洗机是根据钢铁冶金行业发展需求而立项开发的一种多功能型的全自动射流清洗设备，设备具有控制精度高，操作维修方便，结构简单、环保节能、清洗效果好、故障率低等特点；能有效地去除轴承及轴承座上的油污、铁屑及其它杂物。很好的解决了目前冶金行业钢铁企业热轧、冷轧生产线大型轧辊轴承拆卸后以人工手动清洗，工效慢，环境污染严重，能耗高等问题，是一种经济有效的生产辅助设备，对保证高效益的生产起着至关重要的作用。



上海一重福建鼎信不锈钢热连轧机项目



马来西亚联合钢铁（大马）集团公司项目



西宁特殊钢铁股份有限公司 QX-S-1400 项目	厦门厦顺铝箔有限公司 QX-S-1600 项目
---------------------------	-------------------------

②钢铁冶金行业轧辊拆装机、轴承座翻转机等非标液压工装设备。

产品名称	主要功能及用途
工作辊/中间辊轴承座拆装机	以行走大车和拆装小车纵横移实现对专用轴承座的拆卸及装配作业，大车横移以马达为动力，小车纵移以油缸为动力，通过多点位置反馈及 PLC 逻辑控制，实现若干工位的自动对位拆装。主要应用于钢铁行业磨辊车间专用工作辊及中间辊轴承座的拆卸及装配。
支撑辊轴承座拆装机	以拆装小车及台面的纵横移实现对专用轴承座的拆卸及装配作业，纵横移以油缸为动力，通过多点位置反馈及 PLC 逻辑控制，实现若干工位的自动对位拆装。主要应用于钢铁行业磨辊车间专用支撑辊轴承座的拆卸及装配。
轴承座翻转机	轴承座翻转机是一种专用设备，以油缸为动力，通过油缸的收缩实现支撑辊轴承座的 90 度正负翻转，以便施工现场对轴承座内部进行拆装工作。主要应用于钢铁行业磨辊车间专用支撑辊轴承座的翻转作业。



山峡全通钢铁项目用工作辊拆装机



上海山奔出口俄罗斯项目用工作辊及中间辊拆装机

	
<p>上海山奔出口俄罗斯项目用支撑辊拆装机</p>	<p>上海山奔出口俄罗斯项目用轴承座翻转机</p>

③非标液压升降设备

<p>产品名称</p>	<p>主要功能及用途</p>
<p>车底起重设备</p>	<p>车底起重设备，是专门为机车、车辆制造厂在装配生产中应用的一种车底机械和电气部件安装的专用设备，并可用于其他类似场合。可以自由运行，能够实现横向、纵向及任何角度的转动和移动。走行轮为液压驱动同步角度控制，90°四轮驱动。工作平台可以在±35 mm的范围内进行调整。车底起重设备的平台提升和行走动作可以由安装在地面上的随行控制系统完成，也可由遥控装置操作，所有动作均为平衡控制，设备运行平稳，可靠。</p>
<p>车端液压升降设备</p>	<p>车端液压升降设备的平台通过液压驱动实现升降及调整,液压升降设备的平台提升、行走动作、平台微调等控制可由安装设备上的随行控制系统完成，也可由线控控制盒操作。有两个行走速度选择，在直行时可选择最高速度，转弯时选择低速，升降和驱动互锁（即升降时不可驱动行驱，行驱时不可升降）。承载能力强，承载低位状态能够横越高差约 20mm 轨道，能顺利通过 53mm 宽的轨道轮缘槽。运行时能翻越倾角为 20 度，高度为 300mm 的斜坡。设备配置有锁闭装置、紧急制动按钮和过载保护及报警，确保安全性。蓄电池驱动，连续工作时间长。</p>
<p>管线模块安装升降车</p>	<p>管线模块安装用升降车由三组升降车组成，主要用于车底线路施工安装，可通过控制实现单独升降和同步升降操作。在同步升降过程中保证相互间的高度控制在 5mm 以内，带有微调装置，以便实现在安装时高度方面的微调。</p>

<p>部件载换液压升降装置</p>	<p>部件载换液压升降装置主要用于列车车体部件装配，由移动机构、升降机构、作业平台和电气控制箱组成，具有电控起升和移动，具有遥控电动行走功能，行走包括前进、后退及转弯爬坡能力。</p>
-------------------	--

	
<p>车底起重设备</p>	<p>车端液压升降设备</p>
	
<p>管线模块安装升降车</p>	<p>部件载换液压升降装置</p>

④应用于铁路轨枕生产线液压设备

主要产品情况如下：

<p>产品名称</p>	<p>主要功能及用途</p>
<p>180°翻模机</p>	<p>翻模机是一台专用翻转、脱模设备，其主要功能包括：侧模分离、轨枕成品与底模翻转、轨枕成品与底模脱离。广泛应用于铁路、路桥、高速等混凝土模具化生产领域。</p>
<p>自动合模机</p>	<p>合模机是一台专用混凝土钢模上、下合模的机电一体化设备。其主要功能为通过工业自动化控制合模机械手取代人工装配，电控系统由 PLC 分别控制四处机械手同步动作，以位置反馈信号实现准确高效的装配作业。广泛应用于铁路、路桥、高速等混凝土模具化生产领域。</p>

<p>自动定量布料机</p>	<p>布料机是一种专用混凝土布料装置，其主要结构有双出口定量布料斗、布料行走车、布料旋转驱动、电控柜等。布料斗采用双口螺旋搅刀投料，可实现单向往复移动式布料，以确保对振捣台的均匀布料。广泛应用于铁路、路桥、高速等混凝土模具化生产领域。</p>
----------------	---

<p>180°翻模机</p>	
----------------	--

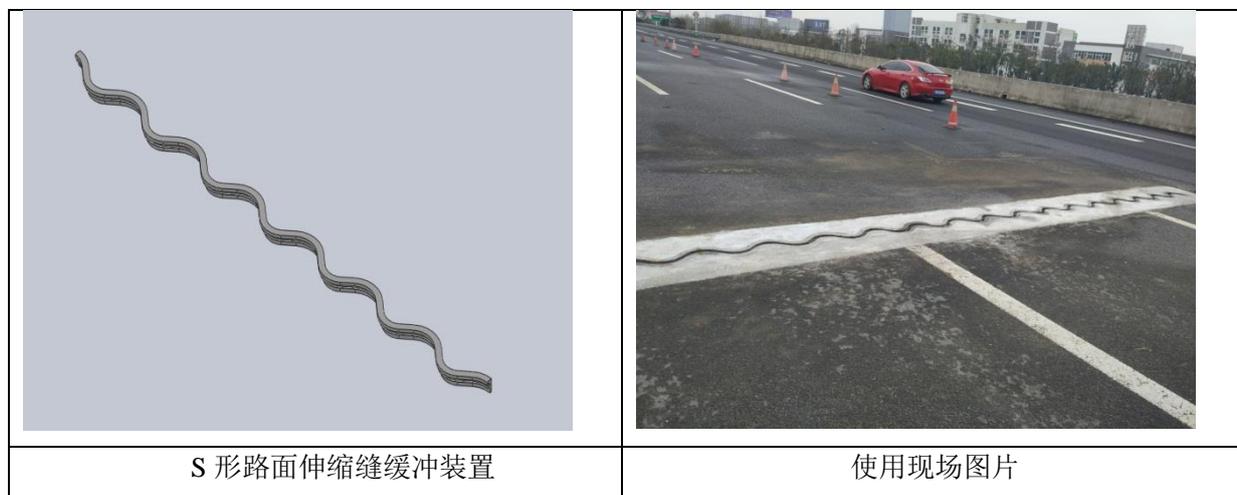
<p>自动合模机</p>	
--------------	---



2、路桥异型钢伸缩缝

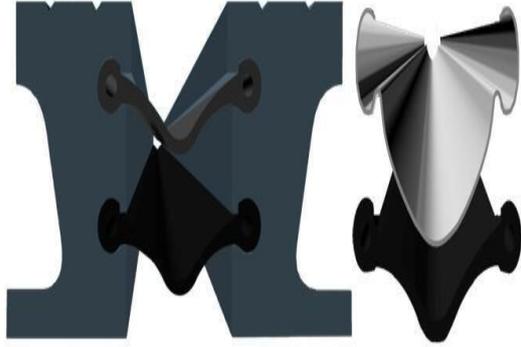
(1) S 形路面伸缩缝

伸缩缝是建造公路桥梁时特意保留的构造，主要防止温度变化等因素影响公路桥梁的安全。传统常见伸缩缝主要为模数式，主要有 C 型、Z 型、L 型、F 型等。“S”形伸缩缝主要以模数式型材为基础的新型产品，将伸缩缝设计外形为若干连贯的“S”形，使得桥梁运行更加平稳，且伸缩自如，并增强桥梁的整体性能和寿命，同时车辆行驶时噪音明显降低。



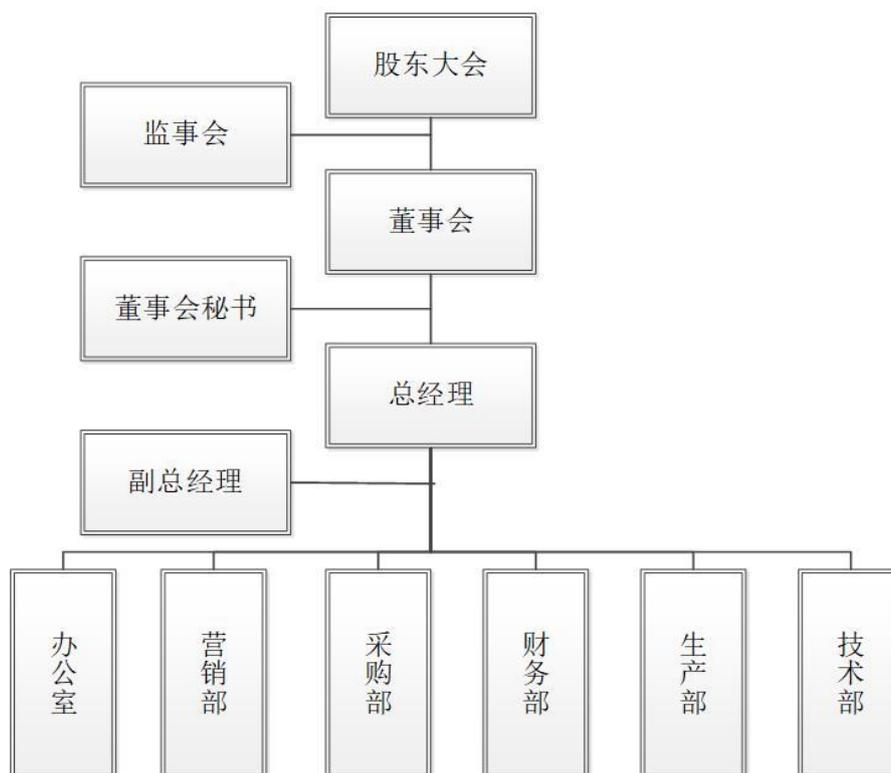
(2) 隔栅式桥梁伸缩缝用中梁钢

三维变位减震隔栅式桥梁伸缩缝装置相对与传统型单缝式、组合剪切式、抗冲击减噪单缝式伸缩缝装置的市场应用越来越广，其由边梁、中梁、横梁和连动机构组成的隔栅式桥梁伸缩缝装置，适用于伸缩量 80mm-1200mm 的大中跨度桥梁。公司主要是在热轧出整体的“王”字形中梁钢成型后，通过铣削加工来完成两侧异形密封槽的高精度成形加工。

	
<p>隔栅式桥梁伸缩缝装置（中间三条“王子形”钢为“中梁钢”）</p>	<p>中梁钢两侧异形密封槽</p>

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



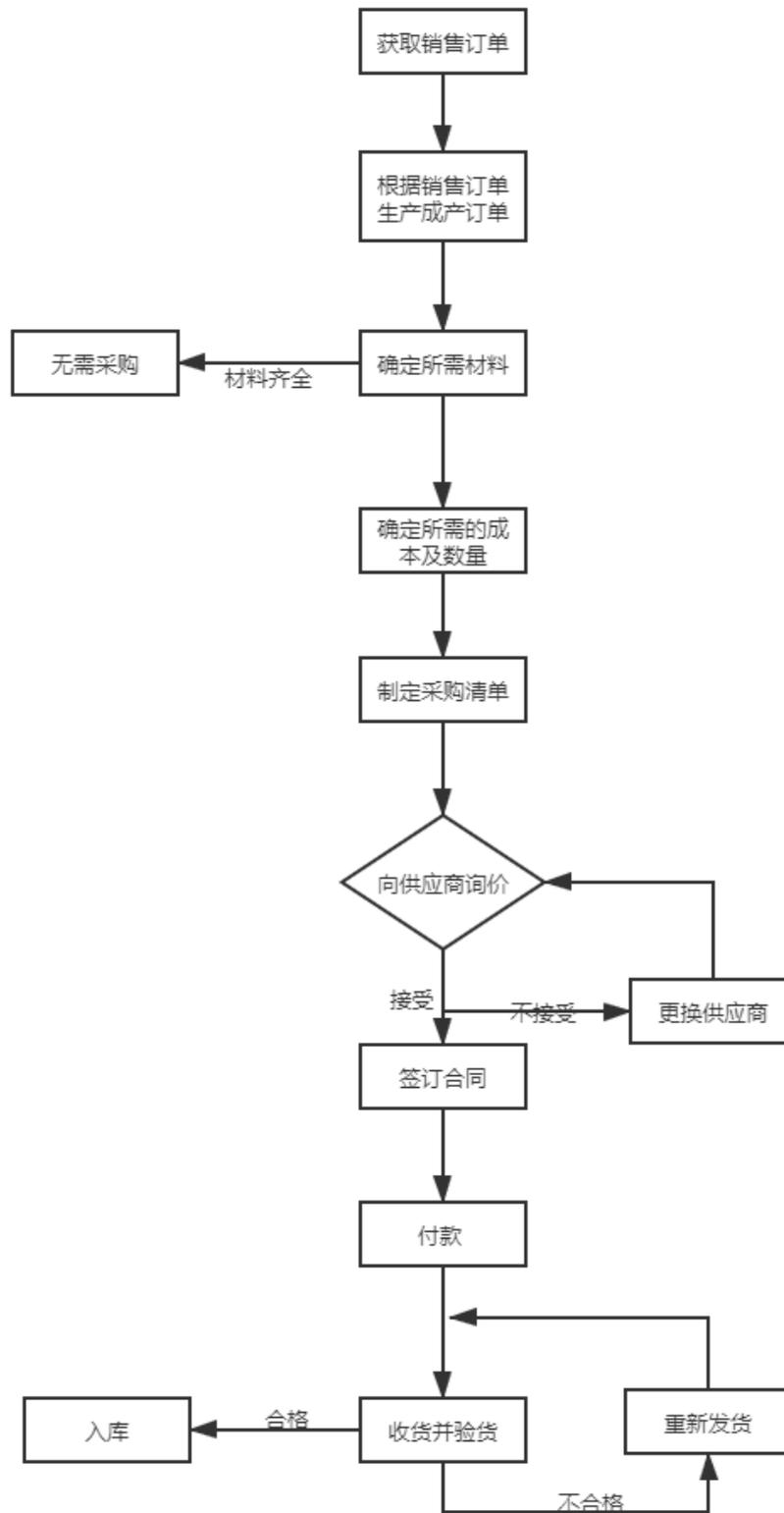
各部门职责如下表：

序号	部门名称	部门职能简述
1	办公室	1、负责服务、协调董事会、总经办工作，保证总经办各项工作的正常运作；2、完善公司行政管理制度，管理公司资产，做好物品的管理工作及各项后勤保障工作；3、负责各类印章（财务专用章除外）的刻制、领用、保管、备案等管理，各类证件、证书的保管、借用和各类证书的申办、变更、年检等管理。

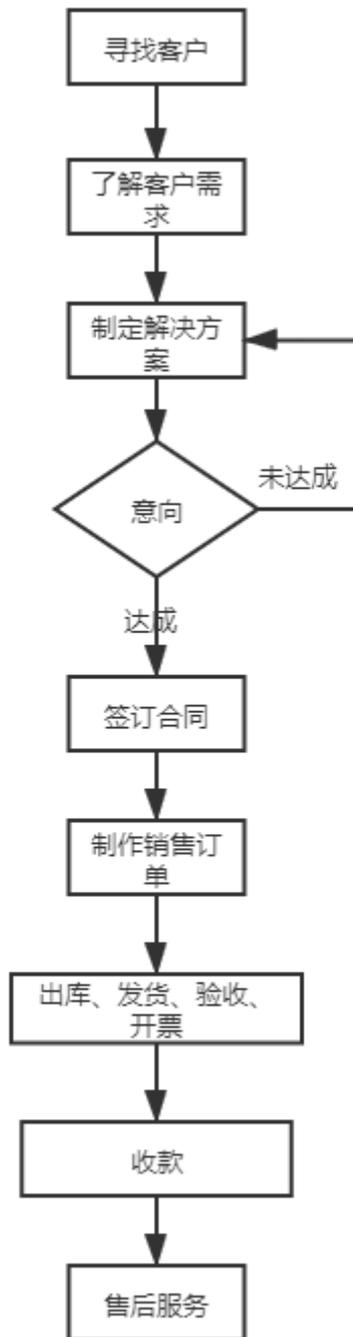
2	销售部	1、负责销售市场调研、产品的策划和推广；2、销售团队的建设与培养；3、营销方案策划、市场拓展；4、产品销售、货款回收；5、客户的维护与管理、完成公司的主要经营目标等工作。
3	采购部	1、原物料采购计划的编制和执行；2、采购合同的签订和根据生产技术部及其它部门报批的《请购单》实施采购；3、原材料到货跟催、入库和报帐；4、采购物资质量等问题处理事务；5、定期对每个供应商的货物品质、交货期限、价格、服务、信誉等进行分析，确定优先合作伙伴。
4	财务部	1、负责公司日常财务核算，经营报告资料编制；2、单据审核及帐务处理，各项费用支付审核及帐务处理；3、参与公司的经营管理。
5	生产部	负责产品的生产制造 1、严格按工艺、制度进行生产，确保产品符合要求；2、积极配合、参与对不合格品的评审、处置、控制工作；3、认真做好关键特殊工序的控制（人、机、料、法、环、测）与管理工作；4、负责对生产过程实施的控制，进行生产调度，协调生产过程中各部门上和技术上的接口；5、编制和上报各种生产报表；制定年度、季度和月度生产计划；6、监督检查生产现场。
6	技术部	1、负责对新产品的设计和开发的控制及编制各类技术、图纸文件资料；2、负责制订所设计产品的材料清单，不断断优化产品结构、工艺技术，及时提出技术改进；3、参与合同评审和对供方的评价及报价；4 制定并组织实施施工工艺操作规程、技术标准，并在施工过程中对有关人员进行技术培训、技术指导和检查。5、负责对质量管理体系的日常管理工作，包括内部审核工作。

(二) 主要业务流程

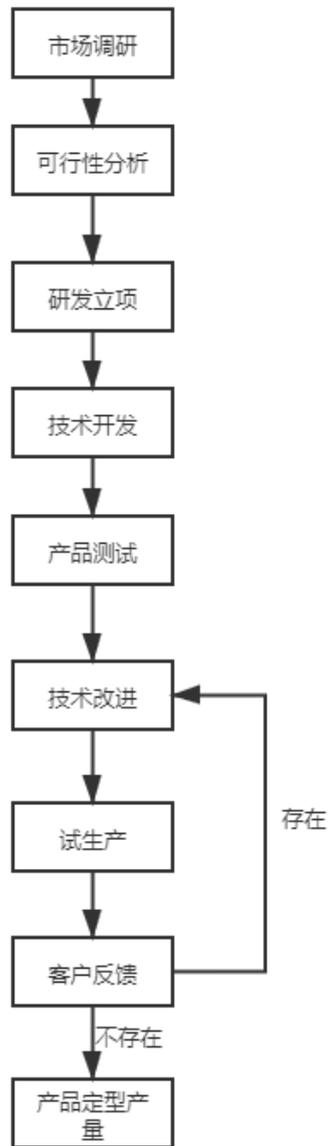
1、采购流程图



2、销售流程图

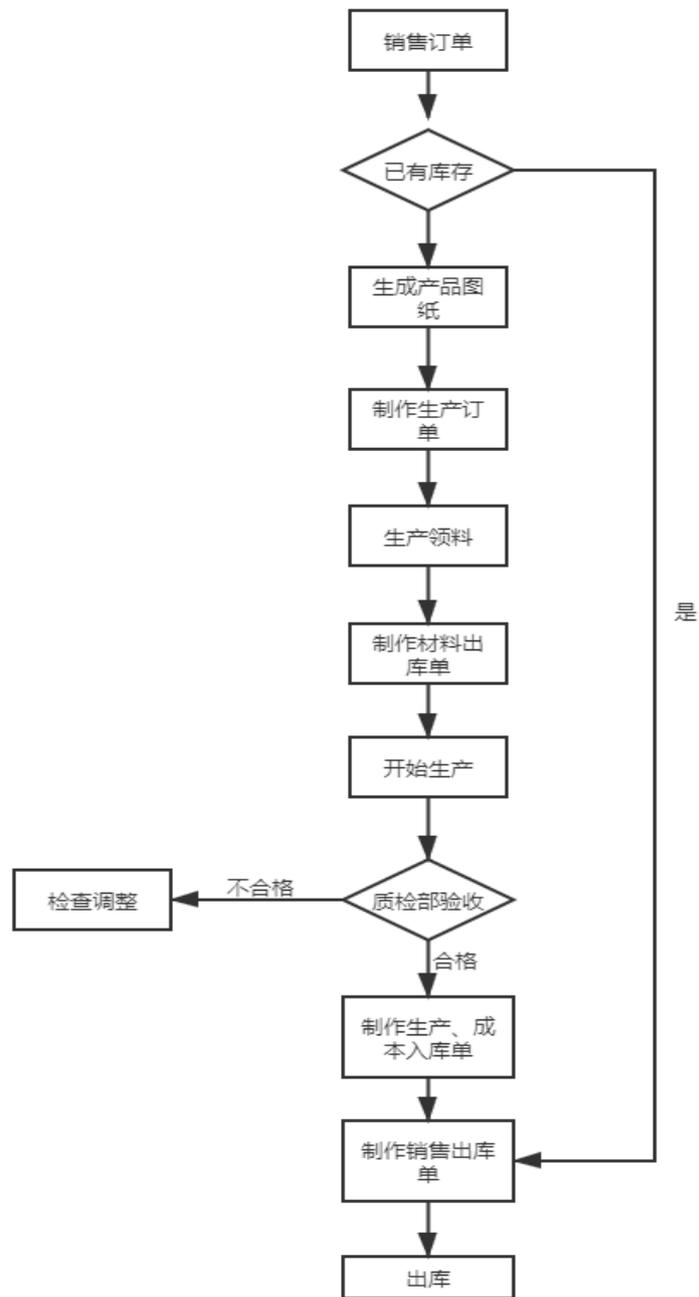


3、研发流程图

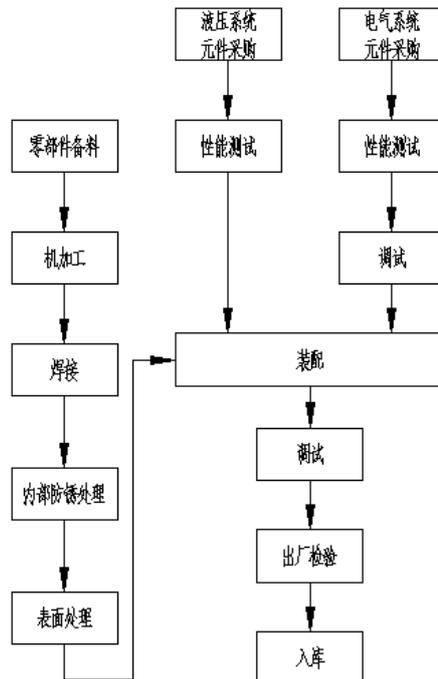


4、生产流程图

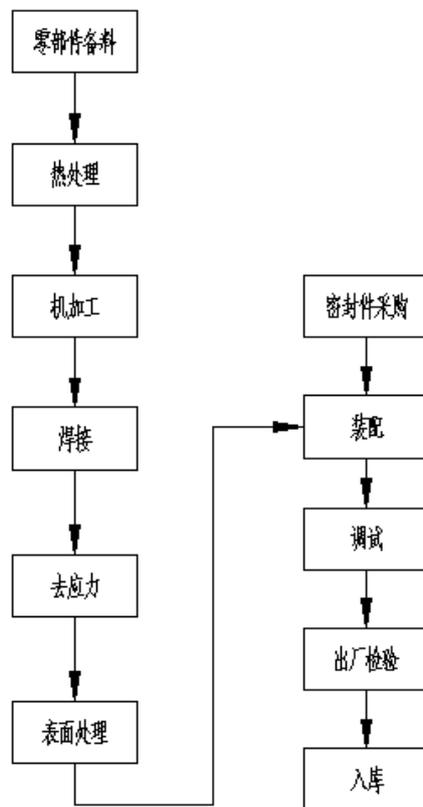
(1) 基本生产流程图



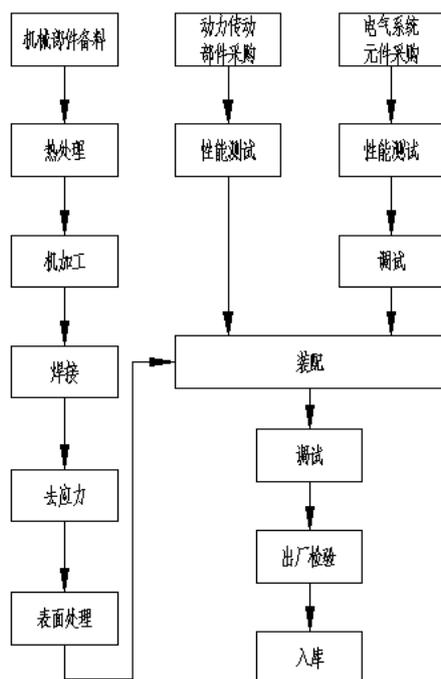
(2) 液压系统生产工艺流程



(3) 液压缸生产工艺流程

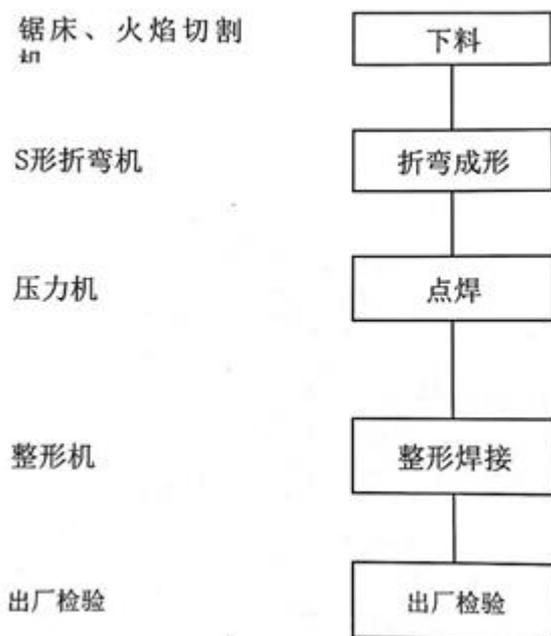


(4) 液压机械生产工艺流程

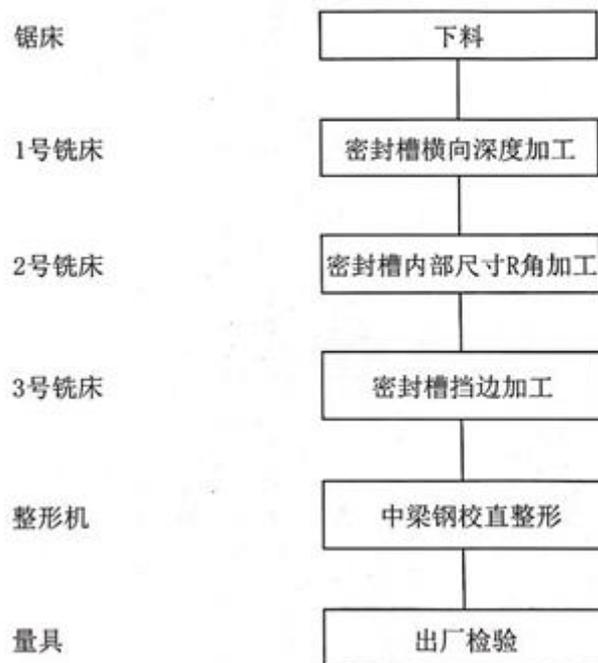


(5) 路桥异型钢伸缩缝生产工艺流程图

S形伸缩缝加工流程图



王字型中梁钢伸缩缝加工流程图



1、 外协或外包情况

适用 不适用

2、 其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	液压系统设计制造技术——PLC 多点同步液压顶升技术	1、高速置零,低速顶升,升降速度可以任意控制技术; 2、千斤顶外置(或内置)位移、压力传感器,保证液压顶升系统在恶劣的工作环境下的高可靠工作技术; 3、均载阀过载保护功能,避免多缸同步顶升胀缸事故控制技术; 4、可广展 32 点以上多点同步自动调节各支点载荷分布技术。	自主研发	已应用于液压系统的生产制造。	是
2	液压系统设计制造技术——电液伺服控制技术和电液比例控制技术	电液伺服控制是指以液压动力元件作为驱动装置所组成的反馈控制,它可使液压产品的输出量(位移、速度、力度等)能自动、快速而准确地复现输入量的变化规律;电液比例控制是介于普通开关控制和伺服控制之间的一种新的控制方式,它根据输入电信号的大小连续地、成比例地对液压系统的流量、压力、方向实现远距离的计算机控制。	自主研发	已应用于液压系统的生产制造。公司电液伺服控制技术和电液比例控制技术居国内先进水平,已开发出多款智能化液压产品:成功运用于中铁九桥、秦皇岛通联、郑州新大方的架桥机液压系统,利用电液伺服阀对液压缸的流量和压力进行自动调节,精确控制液压缸上下移动的行程,提高了架桥机同步运梁的精度和生产效率,成为国内架桥机系统用液压缸中技术含量和自动化程度领先的产品之一。	是

3	超高压泵体技术	<p>1、动作原理：泵体为柱塞泵，内部分为高压和低压两种柱塞，在无负荷时通过低压大流量动作，在负荷增大后，低压溢流高压动作。</p> <p>2、核心部件： 2.1 泵体内部柱塞材料需选择20Cr，粗糙度Ra0.2，与柱塞副选配间隙0.008-0.012。 2.2 泵体中心旋转套材料需采用SnPbZn6-6-3，确保高速运转的耐久性。</p>	自主研发	已用于液压系统组成部分的液压泵的生产制造。	是
4	清洗机清洗系统	<p>1、清洗工件时通过支撑台旋转可对工件四周进行清洗，喷嘴采用旋转喷嘴对死角进行清洗。2、对于清洗带滚柱的轴承时，采用拨动装置配合转台动作，将滚珠拨动，以达到对轴承的滚柱内部的清洗效果。3、清洗大型工件时，支撑台无法旋转，通过移动喷嘴动作实现清洗目的。</p>	自主研发	轴承清洗机	是
5	清洗机清洗液循环系统	<p>清洗工件所需清洗液通过管道进行回收，中间设有多层过滤装置。第一道为粗、细网过滤，通过粗网、细网多层过滤的方式过滤掉颗粒物。第二道为磁性过滤，过滤清洗液中的金属物。第三道</p>	自主研发	轴承清洗机	是

		为滤纸过滤，通过该过滤方式使得清洗液达到最终使用要求。			
6	F型钢“S”形制造工艺技术——冷弯关键技术	<p>1、冷弯采用由中间向两侧进行，确保两侧的对称性，且减少冷弯造成的金属变形延伸，使得尺寸偏小。</p> <p>2、冷弯中间第一道时由于两侧材料均为无约束自由状态，而往后冷弯只有一侧为自由状态，会造成偏差。冷弯过程中第一道只冷弯一次，其余均重复一次，且需连续冷弯，使得无约束一侧的材料向中心移动，减小金属变形。</p> <p>3、定位模具上端设有台阶，防止冷弯材料向上延伸变形。</p>	自主研发	已应用于路桥异型钢伸缩缝的生产制造。	是
7	F型钢“S”形制造工艺技术——定型关键技术	<p>1、针对冷弯成形的F型钢反弹尺寸发生变动，以中间向两侧偏移呈三角形。通过点焊到定位底板校直，焊缝需由中间向两侧。</p> <p>2、考虑到满焊底板会造成焊接变形，通过水冷方式对焊接底板进行降温，减少焊接变形。</p>	自主研发	已应用于路桥异型钢伸缩缝的生产制造。	是

其他事项披露

适用 不适用

（二）主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	2019106275941	轧机清洗机	发明专利	2019年7月12日	专利已受理	
2	202010586414.2	一种中梁钢异型槽加工生产系统	发明专利	2020年6月24日	专利已受理	
3	202010817586.6	一种轴承清洗装置	发明专利	2020年8月14日	专利已受理	

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有人	取得方式	备注
1	2009101749628	剪叉式液压升降平台	发明专利	2013年1月9日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
2	2012100545540	丝杆式电动升降装置	发明专利	2016年12月14日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
3	2016100422163	一种高输出扭矩低噪音的道路平整装置	发明专利	2017年11月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	继受取得	
4	2016100910788	自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具	发明专利	2017年11月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	继受取得	
5	2016102333380	一种桥梁伸缩缝覆盖装置	发明专利	2017年11月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	继受取得	
6	2016105151399	一种产品外形检测工作台设备	发明专利	2017年11月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	继受取得	
7	2016105153708	一种可	发明专	2017年	泰州海	泰州海	继受取	

		调角度的产品检测用工作台装置	利	11月7日	陵液压机械股份有限公司	陵液压机械股份有限公司	得	
8	2013203227821	轧辊机架清洗机	实用新型	2013年11月13日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
9	2013206551189	液压清洗机用换向阀	实用新型	2014年4月2日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
10	2013206552459	液压清洗机	实用新型	2014年4月23日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
11	2014207464820	一种同步千斤顶	实用新型	2015年4月22日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
12	2015200006243	台面可360°旋转的液压升降平台	实用新型	2015年6月3日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
13	2015200197382	液压升降小车	实用新型	2015年6月17日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
14	201520195452X	宣纸压制装置	实用新型	2015年8月5日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
15	2015206469874	高铁轨道板专用张拉千斤顶	实用新型	2016年1月6日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
16	2016208611807	“S”形钢折弯机	实用新型	2017年1月4日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	

17	2018203757549	一种倒装顶升装置	实用新型	2018年10月19日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
18	2018203759614	桥梁伸缩缝定位整形装置	实用新型	2018年11月20日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
19	2018217847112	一种高铁箱梁专用移梁台车	实用新型	2019年11月22日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
20	2018217847150	一种节点压装机	实用新型	2020年3月20日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
21	2019202460737	多功能螺旋式布料机	实用新型	2020年2月21日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
22	2019202460968	带转向结构的码垛机	实用新型	2020年2月25日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
23	2019202498908	用于轨枕生产的模具倾斜装置	实用新型	2020年2月21日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
24	2019210641876	一种纸类滤水工装装置	实用新型	2020年6月26日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
25	201921087095X	高压清洗设备的水加热装置	实用新型	2020年4月17日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
26	2019210871007	用于轧机清洗机的清洗组件	实用新型	2020年4月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	

27	2019210872781	用于轧机清洗机的空气净化组件	实用新型	2020年3月31日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
28	2019210872796	用于轧机清洗机的轧机输送组件	实用新型	2020年3月31日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
29	2019210872809	高压清洗设备的水过滤装置	实用新型	2020年4月7日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	
30	2019216265072	一种自动化感应“S”形钢折弯装置	实用新型	2020年6月30日	泰州海陵液压机械股份有限公司	泰州海陵液压机械股份有限公司	原始取得	

2017年9月8日,公司与广东高航知识产权运营有限公司签署《专利权转让合同》,约定广东高航知识产权运营有限公司提供以下5件专利的专利权转让服务,合同总金额为122000元:

序号	专利名称	专利权人	交易价格	原专权利人	专利号	授权公告日
1	一种高输出扭矩低噪音的道路平整装置	海陵液压	24000元	杨炳	2016100422163	2017年11月7日
2	自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具	海陵液压	24000元	杭州腾骐汽车变速器股份有限公司	2016100910788	2017年11月7日
3	一种桥梁伸缩缝覆盖装置	海陵液压	26000元	汪金荣	2016102333380	2017年11月7日
4	一种产品外形检测工作台设备	海陵液压	24000元	黄莉	2016105151399	2017年11月7日
5	一种可调角度的产品检测用工作台装置	海陵液压	24000元	黄莉	2016105153708	2017年11月7日

合同价款是双方在充分协商一致的基础上商定,具有公允性。合同中涉及的5项专利的原权利人均均为自然人或企业法人等市场主体,不属于公司关联方,与公司不存在关联关系。公司于2017年10月12日支付了合同约定的全部价款,并就上述专利权转让等事项向国家知识产权局提交了变更申请,上述专利均已完成专利权转移的变更备案手续,并取得国家知识产权局下发的《手续合格通知书》。登记手续变更合法合规,不存在权属争议。本次公司受让的项专利与公司业务具有较大的相关性,有利于公司业务的发展,能够较好地发挥商业价值。

2、著作权

适用 不适用

3、商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		海陵	211861	07类-机械设备	2024年8月29日	原始取得	正在使用	
2		海陵	1023266	07类-机械设备	2027年6月6日	原始取得	正在使用	
3	海柠	海柠	11383274	07类-机械设备	2024年1月20日	原始取得	正在使用	
4	兴海陵	兴海陵	11383275	07类-机械设备	2024年1月20日	原始取得	正在使用	
5	兴海陵	兴海陵	11383276	06类-金属材料	2024年1月20日	原始取得	正在使用	

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	tzhailing.com	http://tzhailing.com/index.htm	苏 ICP 备 09080651 号	2003年11月25日	

5、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平方米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	苏(2020)泰州市不动产权第0122547/48/49/51/52/53/54号	国有建设用地使用权	泰州海陵液压机械股份有限公司	12,152.40	泰州市海陵区泰东镇兴泰路88号	2054年11月29日	出让	是	工业用地	

6、软件产品

□适用 √不适用

7、账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额(元)	账面价值(元)	使用情况	取得方式
1	土地使用权	2,408,400.00	1,659,336.03	正在使用	出让
2	专利权	115,094.34	98,789.30	正在使用	购置

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
	合计	2,523,494.34	1,758,125.33	-	-

8、报告期内研发投入情况

（1）基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
节点压装机关键技术	自主研发			220,067.55
一种自动化感应折弯装置	自主研发			1,174,426.55
移梁台车液压系统	自主研发			512,915.54
轴承清洗机循环过滤装置	自主研发			371,217.07
轴承清洗机油烟净化装置	自主研发			403,939.44
带转向结构的码垛机技术	自主研发		260,219.45	
多功能螺旋式布料机技术	自主研发		352,576.82	
抗偏载千斤顶液压油缸	自主研发		191,930.87	
纸类滤水工装装置技术的研发	自主研发		405,223.42	
自动化感应S形钢折弯装置	自主研发		423,187.17	
轨枕生产的查模具倾斜装置技术	自主研发		303,298.56	
轧机清洗机技术	自主研发		399,578.35	
中梁钢异型密封槽成型刀具	自主研发	452,866.34		
中梁钢异型密封槽加工设备	自主研发	503,975.23		
中梁钢异型密封槽成型专机技术	自主研发	154,102.09		
其中：资本化金额	-	0.00	0.00	0.00
当期研发投入占收入的比重（%）	-	9.09%	5.81%	6.44%
合计	-	1,110,943.66	2,336,014.64	2,682,566.15

（2）合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	江苏省民营科技企业	苏民科企证字第M-20150446	有限公司	江苏省民营科技企业协会	2015年12月1日	2015年12月-2020年12月
2	高新技术企业认证	GR201832006237	股份公司	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	2018年11月30日	2018年11月30日-2021年11月29日
3	安全等级评定证书	HL20192023	股份公司	泰州市海陵区应急管理局	2019年12月1日	2019年12月-2021年12月
4	资信等级证书	3212020008	股份公司	江苏远东国际评估咨询有限公司	2020年3月1日	2020年3月-2021年3月
5	计量合格确认证书	(2020)量认企(苏)字(1204030)号	股份公司	江苏省计量协会	2020年4月30日	2020年4月30日-2023年4月29日
6	质量管理体系认证证书	0350120Q30306R6M	股份公司	兴原认证中心有限公司	2020年5月19日	2020年5月19日-2023年5月18日
是否具备经营业务所需的全部资质		是	公司取得的《高新技术企业认证》、《江苏省民营科技企业》、《安全等级评定证书》、《质量管理体系认证证书》、《计量合格确认证书》、《资信等级证书》是公司为了提升公司的信用及质量要求而取得的资质，不属于相关主管部门要求公司从事相关业务必备的资质、许可和认证。			
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露:

√适用 □不适用

《江苏省民营科技企业》认证发证机构为江苏省民营科技企业协会，系协会类证书，不享受政府任何补助，对公司生产经营无任何影响。由于公司已于2020年11月23日入库江苏省科学技术厅认证的“江苏省科技型中小企业”名单，公司已决定不续期此证书。

(四) 特许经营权情况

□适用 √不适用

(五) 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	11,026,173.26	4,563,898.36	6,462,274.90	58.61
机器设备	6,567,606.35	4,084,784.13	2,482,822.22	37.80
运输设备	1,665,153.74	1,570,284.89	94,868.85	5.70
电子及办公设备	411,679.11	357,055.26	54,623.85	13.27
合计	19,670,612.46	10,576,022.64	9,094,589.82	46.23

运输设备由于折旧年限为4年，大部分已提足折旧，但车辆保养较好，运行状态良好，未进入报废阶段，导致成新率较低。

未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目	2020年7月31日 账面价值	2019年12月31日 账面价值	2018年12月31日 账面价值	未办妥产权证书原因
科技大楼(自用)	3,039,075.46	3,141,533.44	3,317,175.86	缺少规划等审批手续，无法办理产证
两层小楼员工休息室	271,218.75	280,362.50	296,037.50	临时产证已到期，缺少规划等审批手续，无法办理产证
总装车间、钢材库、切割车间	1,672,512.22	1,728,898.55	1,825,560.83	临时产证已到期，钢结构建筑无法办理产证

投资性房地产总体情况

类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	836,243.56	148,955.92	687,287.64	82.19
合计	836,243.56	148,955.92	687,287.64	82.19

未办妥产权证书的投资性房地产情况如下：

项目	2020年7月31日 账面价值	2019年12月31日 账面价值	2018年12月31日 账面价值	未办妥产权证书原因
科技大楼一层部分出租房	687,287.64	710,458.56	750,180.14	缺少规划等审批手续，无法办理产证

2、 主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率(%)	是否闲置
车床	9	1,007,731.62	957,345.04	50,386.58	5.00	否
数控车床	8	1,012,914.67	502,284.01	510,630.66	50.41	否

磨床	5	780,041.85	608,722.02	171,319.83	21.96	否
测试台	1	433,872.39	288,525.01	145,347.38	33.50	否
动梁龙门铣床	2	548,672.57	36,262.60	512,409.97	93.39	否
单梁起重机	3	281,641.02	206,147.51	75,493.51	26.80	否
铣床	2	263,000.00	249,850.00	13,150.00	5.00	否
电动单梁起重机	6	255,608.48	119,367.10	136,241.38	53.30	否
加工中心	1	240,000.00	228,000.00	12,000.00	5.00	否
带锯床	6	220,176.92	161,814.56	58,362.36	26.51	否
摇臂钻	3	166,393.17	94,408.17	71,985.00	43.26	否
模锻输送链	1	112,068.97	16,856.99	95,211.98	84.96	否
环保设备	2	108,849.56	2,585.19	106,264.37	97.62	否
折管机	1	107,692.30	102,307.69	5,384.61	5.00	否
线切割机床	2	103,418.80	68,834.32	34,584.48	33.44	否
合计	-	5,642,082.32	3,643,310.21	1,998,772.11	35.43	-

公司部分老式机床等设备已提足折旧，由于公司日常重视对设备的保养，并且报告期内公司主营业务未发生重大变化，现有设备可满足公司正常业务需求，均可继续使用，运行状态均良好。

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平方米）	产权证取得日期	用途
1	苏（2020）泰州市不动产权第0122547号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号1幢	2,120.55	2020年5月14日	办公楼
2	苏（2020）泰州市不动产权第0122548号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号2幢	531.25	2020年5月14日	生产车间
3	苏（2020）泰州市不动产权第0122549号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号3幢	531.25	2020年5月14日	生产车间
4	苏（2020）泰州市不动产权第0122551号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号4幢	1,156.88	2020年5月14日	生产车间
5	苏（2020）泰州市不动产权第0122552号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号6幢	531.25	2020年5月14日	生产车间
6	苏（2020）泰州市不动产权第0122553号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号7幢	531.25	2020年5月14日	生产车间
7	苏（2020）泰州市不动产权第0122554号	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号8幢	262.23	2020年5月14日	生产车间

公司未办理产权证房产的基本信息如下：

序号	产权编号	地理位置	建筑面积 (平米)	取得日期	用途
1	无	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号11幢	6650	2016年10月	科技大楼
2	无	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号8、9、10幢	672.19	2016年10月	二层小楼员工休息室
3	无	江苏省泰州市海陵区泰东镇兴泰路8号12、13幢	3271.92	2016年10月	总装车间、钢材库、切割车间

4、租赁

适用 不适用

5、其他情况披露

适用 不适用

(六) 公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	20	31.25%
41-50岁	12	18.75%
31-40岁	22	34.38%
21-30岁	10	15.62%
21岁以下	-	-
合计	64	100.00%

截止2020年7月31日，公司员工人数共64人，其中缴纳社保56人，未缴纳社保的8人均均为退休返聘人员。其中51人正常缴纳公积金，未缴纳公积金的人员中，8人为退休返聘人员；1人已超过退休年纪，但因社保未缴满15年，仍然缴纳社保，但不缴纳公积金；剩余4人因公积金账户暂未转入，因此无法缴纳公积金。

2020年9月15日，泰州市人力资源和社会保障局出具《证明》：“泰州海陵液压机械股份有限公司为我局辖区内企业，该单位已依法在我局办理社会保险登记，自2018年1月至2020年8月，能够按照法律、法规及相关规范性文件为职工办理各项社会保险（包括养老、失业、医疗、工伤、生育保险），依法申报缴费基数并缴纳相关社会保险费。该单位2018年1月1日至2020年9月14日，在泰州市范围内未因违反劳动和社会保障法律法规被行政处罚。”

2020年9月23日，泰州市住房公积金管理中心出具《证明》：兹有海陵液压机械股份有限公司，于2011年4月27日在泰州市住房公积金管理中心开设单位住房公积金缴存账户，单位账号为：725991，于2011年4月开始为职工缴纳住房公积金，已缴至2020年8月份，该单位现有住房公积金缴存职工51人，职工住房公积金的缴存基数和缴存比例8%符合泰州市住房公积金管理中心规定。该单位自2011年4月27日开设单位住房公积金缴存账户起至2020年8月期间，没有被泰州市住

房公积金管理中心处罚的记录。

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	-	-
硕士	-	-
本科	7	10.94
专科及以下	57	89.06
合计	64	100.00

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
行政管理人员	7	10.94
财务人员	3	4.69
采购人员	1	1.56
销售人员	3	4.69
研发技术人员	13	20.31
生产人员	37	57.81
合计	64	100.00

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果（与公司业务相关）
1	丁克芳	董事长兼总经理	中国	无	男	64	高中	工程师	一种节点压装机； 用于轧机清洗机的空气净化组件； 高压清洗设备的水过滤装置； 用于轧机清洗机的清洗组件； 一种纸类滤水工装装置； 高压清洗设备的水加热装置； 一种高铁箱梁专用移梁台车； 一种倒装顶升装置； 桥梁伸缩缝定位整形装置； 多功能螺旋式布料机； 带转向结构的码垛机； 用于轧机清洗机的轧机输送组件； 液压清洗机； 液压清洗机用换向阀； 轧辊机架清洗机； 一种同步千斤顶； 液压升降小车； "s"形钢折弯机； 用于轨枕生产的查模具倾斜装置；

									<p>一种可调角度的产品检测用工作台装置；</p> <p>一种产品外形检测工作台设备；</p> <p>一种桥梁伸缩缝覆盖装置；</p> <p>自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具；</p> <p>一种高输出扭矩低噪音的道路平整装置；</p> <p>丝杆式电动升降装置丝杆式电动升降装置；</p> <p>剪叉式液压升降平台行走机构；</p> <p>一种抗偏载千斤顶液压油缸；</p> <p>一种自动化感应“S”形钢折弯装置；</p> <p>一种中梁钢异型槽加工生产系统；</p> <p>一种轴承清洗装置</p>
2	顾亚军	总工	中国	无	男	60	大专	工程师	<p>高铁轨道板专用张拉千斤顶；</p> <p>液压清洗机液压清洗机用换向阀；</p> <p>轧辊机架清洗机；</p> <p>台面可360度旋转的液压升降平台；</p> <p>液压升降小车；</p> <p>"s"形钢折弯机；</p> <p>一种可调角度的产品检测用工作台装置；</p> <p>一种产品外形检测工作台设备；</p> <p>一种桥梁伸缩缝覆盖装置；</p> <p>自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具；</p> <p>丝杆式电动升降装置；</p> <p>一种高精度自行剪叉式液压升降平台行走机构；</p> <p>剪叉式液压升降平台行走机构；</p>
3	沈彧	技术副总	中国	无	男	34	本科	工程师	<p>高压清洗设备的水加热装置；</p> <p>桥梁伸缩缝定位整形装置；</p> <p>多功能螺旋式布料机带转向结构的码垛机；</p> <p>用于轧机清洗机的轧机输送组件；</p> <p>高铁轨道板专用张拉千斤顶；</p> <p>宣纸压制装置；</p> <p>液压清洗机；</p> <p>液压清洗机用换向阀液压升</p>

									降小车; "s"形钢折弯机; 用于轨枕生产的查模具倾斜装置; 一种可调角度的产品检测用工作台装置; 一种产品外形检测工作台设备; 一种桥梁伸缩缝覆盖装置; 自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具; 一种高输出扭矩低噪音的道路平整装置; 一种高精度自行剪叉式液压升降平台行走机构; 一种轴承清洗装置;
4	周涛	技术部长	中国	无	男	39	本科	工程师	一种节点压装机; 高压清洗设备的水加热装置; 一种高铁箱梁专用移梁台车; 桥梁伸缩缝定位整形装置; 多功能螺旋式布料机; 带转向结构的码垛机; 用于轧机清洗机的轧机输送组件; 高铁轨道板专用张拉千斤顶; 宣纸压制装置; 液压清洗机; 液压清洗机用换向阀; 轧辊机架清洗机; 液压升降小车; "s"形钢折弯机; 用于轨枕生产的查模具倾斜装置; 一种可调角度的产品检测用工作台装置; 一种产品外形检测工作台设备; 一种桥梁伸缩缝覆盖装置; 自动变速器再制造用设有把手套的主油封拆卸工具; 一种高输出扭矩低噪音的道路平整装置; 丝杆式电动升降装置; 一种高精度自行剪叉式液压升降平台行走机构; 一种抗偏载千斤顶液压油缸; 一种轴承清洗装置;

续:

序号	姓名	职业经历
1	丁克芳	详见“第一节”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”
2	顾亚军	1980年4月至1996年7月，历任泰州海陵电器厂技术科技术员、工程师、技术科长；1996年8月至2002年12月，任职全民所有制企业泰州市海陵液压机具厂技术科科长；2003年1月至2004年3月，任职泰州市海陵液压机具厂技术科科长；2004年5月至今，历任公司技术部部长、技术副总、总工程师。
3	沈彧	详见“第一节”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”
4	周涛	2004年2月至2006年5月，任职南京乔泰科技有限公司研发部技术员；2006年6月至2008年2月任职江苏雪梅制冷设备有限公司研发部技术员；2008年3月至今任职公司技术部部长。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
丁克芳	董事长兼总经理	10,500,000	70.00
合计		10,500,000	70.00

(4) 其他情况披露：

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

□适用 √不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

□适用 √不适用

四、公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2020年1月—7月		2019年度		2018年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
液压产品	10,667,571.96	87.25	36,126,116.24	89.83	35,187,076.98	84.53
路桥异型钢伸缩缝产品	1,430,968.15	11.70	3,879,310.33	9.65	6,244,915.03	15.00
房租及其他	127,960.10	1.05	211,321.85	0.52	195,235.74	0.47

合计	12,226,500.21	100.00	40,216,748.42	100.00	41,627,227.75	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

2、其他情况

□适用 √不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

主要客户群体为路桥施工、冶金、矿山、水利水电、铁路和智能检测等领域的工业企业及整机生产厂商或经销商。

1、报告期内前五名客户情况

2020年1月—7月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		产品销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	秦皇岛天业通联重工科技有限公司	否	液压产品	1,316,292.95	10.77
2	中铁九桥工程有限公司	否	液压产品	1,291,171.68	10.56
3	史托克(天津)工程技术有限公司	否	液压产品	1,254,638.58	10.26
4	黑龙江龙煤鸡西矿业有限责任公司	否	液压产品	1,021,785.84	8.36
5	中车广东轨道交通车辆有限公司	否	液压产品	955,752.21	7.82
合计		-	-	5,839,641.26	47.77

2019年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		产品销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	扬州市松田液压机械有限公司	否	液压产品	7,941,592.92	19.75
2	上海奎托机电科技有限公司	否	液压产品	5,552,454.59	13.18
3	江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	否	路桥异型钢伸缩缝	3,879,310.33	9.65
4	黑龙江龙煤鸡西矿业有限责任公司	否	液压产品	4,810,887.09	11.96
5	河北安丰钢铁有限公司	否	液压产品	2,051,724.15	5.10
合计		-	-	24,235,969.08	59.64

2018年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		产品限售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	秦皇岛天业通联重工科技有限公司	否	液压产品	6,437,264.96	15.46
2	江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	否	路桥异型钢伸缩缝	6,244,915.03	15.00
3	上海奎托机电科技有限公司	否	液压产品	5,499,137.90	13.21
4	郑州新大方重工科技有限公司	否	液压产品	3,787,597.32	9.10
5	武汉通联机器科工贸有限公司	否	液压产品	2,405,264.37	5.78
合计		-	-	24,374,179.58	58.55

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

2、客户集中度较高

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司采购主要以各种型号及规格的钢板、钢管、实心圆钢、钢坯、角钢等钢材为主，由采购部门负责挑选供应商。

2020年1月—7月前五名供应商情况

单位：元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	衡水尚承工程橡塑有限公司	否	钢坯	1,479,083.32	16.64
2	青岛博丰钢铁有限公司	否	角钢	792,279.83	8.91
3	江阴惠泽钢铁电子商务有限公司	否	中厚板	630,688.41	7.10
4	临沂现林商贸有限公司	否	方形钢管、矩管	540,699.10	6.08
5	莱芜市皓瑞经贸有限公司	否	冷轧卷板	527,947.96	5.94
合计		-	-	3,970,698.62	44.67

2019年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	山东聊城乐天钢管有限公司	否	钢管	3,274,257.88	12.09
2	泰州市海陵区华泰金属材料有限公司	否	钢板、钢管	2,666,371.93	9.85
3	河南双海钢铁贸易有限公司	否	钢板	2,324,347.18	8.58
4	南京因泰莱软件技术有限公司	否	电力监控设备	2,072,984.96	7.66
5	河北正邦机电设备安装工程有限公司	否	钢坯	1,763,370.90	6.51
合计		-	-	12,101,332.85	44.69

2018 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	苏州裕景泰贸易有限公司	否	钢板	4,082,182.03	16.48
2	泰州市通海物资有限公司	否	实心圆钢	1,482,914.71	5.99
3	无锡海泰钢管有限公司	否	钢管	1,226,896.99	4.95
4	泰州市海陵区泰顺物资有限公司	否	钢板、钢管	1,120,753.38	4.53
5	山东浩荣商贸有限公司	否	钢板	973,312.50	3.93
合计		-	-	8,886,059.61	35.88

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

2、 供应商集中度较高

适用 不适用

3、 其他情况披露

适用 不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—7 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)

现金收款	91,990.00	0.76	286,487.20	0.72	303,254.60	0.73
个人卡收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	91,990.00	0.76	286,487.20	0.72	303,254.60	0.73

具体情况披露:

报告期现金收款为主营业务收入中**设备替换零件的零星小额收款**、其他业务的租金收款及营业外收入废品处置小额收款。**交易金额相对较小，客户直接现金支付，公司根据财务制度要求，出纳进行收款，部门经理审批，符合公司业务情况。**报告期内，现金收款分别占营业收入的0.76%、0.72%、0.73%。占经营性现金收入的比例较低。

为规范公司现金交易行为，公司要求原则上由客户通过银行直接将货款汇至公司开户银行，特殊情况下客户需缴纳现金的，须由销售人员陪同客户至财务部办理交款手续，禁止销售员要求客户将货款汇至销售人员银行卡等措施，以加强对现金交易的管理。

报告期后，除2020年8月10日，公司收取一笔850元的零星现金收入外，截至本公开转让说明书出具之日，公司已无现金收款行为。公司收入现金业务客户均为非关联方。

2. 现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—7月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
现金付款	13,876.90	0.16	351,094.67	1.30	307,253.62	1.24
个人卡付款	90,285.09	1.04	2,064,342.19	7.64	1,873,157.57	7.56
合计	104,161.99	1.20	2,415,436.86	8.94	2,180,411.19	8.80

具体情况披露:

报告期内现金付款主要是零星采购货款和支付的报销款、职工福利费及运费等费用支出。**现金支付货款的原因：**公司向供应商采购时，一般要求供应商提供银行账号，公司通过网银将采购款直接转账至供应商银行账户。**但公司存在向供应商购买原材料，事先预付货款，待货物抵达后依据事实重量多退少补的情况，所涉金额较小的部分，企业出于支付方便，选择使用现金进行结算。****现金支付费用的原因：**公司使用现金支付的费用主要体现在员工的报销款、福利费及其他小额费用。员工报销款出于方便当面点清的考虑，在现金充足的情况下，使用现金进行结算。职工福利费多数于年会使用红包包装的形式直接交给相关员工。其他的费用支付主要是收款方抵达公司财务部进行收取的费用，例如运费，出于方便及实时性考虑，使用现金进行支付。发生金额较小，虽符合公司

业务情况，但从交易方式来说，是非必要且可以避免的

公司各期现金坐支金额及占当期收入比重情况如下：

业务类别 [□]	2020年1-7月金额 [□]	2019年金额 [□]	2018年金额 [□]
现金坐支 [□]	91,990.00 [□]	286,487.20 [□]	303,254.60 [□]
营业收入合计 [□]	12,226,500.21 [□]	40,216,748.42 [□]	41,627,227.75 [□]
现金坐支占营业收入比例 [□]	0.75% [□]	0.71% [□]	0.73% [□]

报告期内，由于公司规范管理意识不强，公司存在未严格执行现金管理规定的情形，公司为方便日常经营需要，收到的现金未及时存入银行，用于公司支付小额贷款、报销款、职工福利费、运费等零星支出，导致公司报告期内存在现金坐支情况。

为了减少现金付款金额，杜绝现金坐支情况，公司采取了如下措施：制定并严格执行公司《现金管理制度》，超过一定金额的对外付款必须采取银行转账的方式，不允许使用现金办理大额支付；对于确实无法避免的现金付款，公司将严格按照《现金管理制度》的要求，履行严格的内部审批制度。严格遵守库存现金限额，每日库存现金余额不得超过银行核定的限额，超出部分要及时送存银行；不允许从收入中直接坐支现金。

报告期内，现金付款分别占各期采购总额的0.16%、1.30%、1.24%，占比较低，且2020年1-7月份使用现金付款行为已逐渐规范，并大幅减少。2020年7月18日现金坐支问题已规范。从2020年7月18日至公开转让说明书之签署日不存在现金坐支的情形。且报告期后，除2020年8月10日，公司收取一笔850元的零星现金收入，并及时存入银行外，公司不存在现金收付款情况。

公司收入采购等现金业务收付对象均为非关联方。

报告期内，公司不存在个人卡收款的情况，存在股东丁克芳利用个人账户代付费用、贷款的情形，即个人卡付款的情况。报告期内，个人卡付款金额分别为90,285.09元、2,064,342.19元及1,873,157.57元，占各期采购总额的比例为1.04%、7.64%、7.56%。针对个人卡付款的行为，公司在报告期内积极整改，2020年6月9日个人卡问题已规范。2020年8月18日，实控人共同签署承诺书，承诺公司绝不会再使用任何形式代公司支付费用及贷款，彻底杜绝代付款的行为。2020年8月31日个人卡已销户。自2020年6月9日至公开转让说明书之签署日，公司不存在个人卡收付款的情形。

（六） 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	宝钛 1850mm 热轧机组-磨辊间设备承揽合同	一重集团大连工程技术有限公司	非关联方	宝钛 1850mm 热轧机组-磨辊间设备	194.00	正在履行中
2	工矿产品购销合同	扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	集成式启闭机油缸	210.00	已履行完毕
3	物资买卖合同	上海奎托机电科技有限公司	非关联方	主排水泵阀自控系统	160.00	已履行完毕
4	买卖合同	河北安丰钢铁有限公司	非关联方	磨辊间辅助设备	238.00	已履行完毕
5	工矿产品购销合同	秦皇岛天业通联重工科技有限公司	非关联方	TP50 节段拼装架桥机液压系统	138.74	已履行完毕
6	毛勒伸缩装置用 S 形 F 型钢技术开发及购销合同	江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	非关联方	S 形 F 型钢	907.50	正在履行中
7	沪通长江桥 1500t、2000t 千斤顶和高压油泵设备买卖合同	中铁大桥局集团第二工程有限公司	非关联方	1500t、2000t 千斤顶和高压油泵	111.15	已履行完毕
8	物资买卖合同	黑龙江龙煤鸡西矿业有限责任公司	非关联方	液压机械	215.00	已履行完毕
9	物资买卖合同	上海奎托机电科技有限公司	非关联方	液压机械	273.00	已履行完毕
10	工矿产品购销合同	扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	液压启闭机	156.00	已履行完毕
11	工矿产品购销合同	扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	液压油缸	190.40	已履行完毕
12	工矿产品购销合同	扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	液压油缸	215.40	已履行完毕
13	工矿产品购销合同	无锡乐宇英泰科技有限公司	非关联方	液压油缸	148.76	已履行完毕
14	大宗机电产品购销合同	史托克（天津）工程技术有限公司	非关联方	液压系统及液压油缸	130.65	已履行完毕
15	销售合同	江苏润通工程设备有限公司	非关联方	Z 型钢及中梁钢	133.14	正在履行中

2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	钢材购销合同	上海腾伦实业有限公司	非关联方	中板	82.4	已履行完毕
2	钢材产品买卖合同	河北正邦机电设备安装工程有限公司	非关联方	钢坯	199.26	已履行完毕
3	工矿产品购销合同	青岛博丰钢铁有限公司	非关联方	角钢	89.53	已履行完毕
4	购销合同	临沂现林商贸有限公司	非关联方	方管	61.1	已履行完毕
5	购销合同	江阴惠泽钢铁电子商务有限公司	非关联方	普板	72.6	已履行完毕
6	钢材产品买卖合同	衡水尚承工程橡塑有限公司	非关联方	钢坯	165.5	已履行完毕
7	销售合同	南京因泰莱软件技术有限公司	非关联方	电力自动化产品	122.22	已履行完毕
8	工矿产品购销合同	北京乐宇英泰科技有限公司	非关联方	张拉控制系统	76.4	已履行完毕
9	工矿产品购销合同	山东聊城乐天钢管有限公司	非关联方	无缝管	72.09	已履行完毕
10	工矿产品购销合同	山东聊城乐天钢管有限公司	非关联方	钢管	107.98	已履行完毕
11	工矿产品购销合同	河南双海钢铁贸易有限公司	非关联方	碳结中板	61.04	已履行完毕
12	工矿产品购销合同	河南双海钢铁贸易有限公司	非关联方	中板	60.18	已履行完毕
13	工矿产品购销合同	苏州裕景泰控股有限公司	非关联方	热轧卷	66.09	已履行完毕
14	工矿产品购销合同	苏州裕景泰控股有限公司	非关联方	热轧卷	115.11	已履行完毕
15	工矿产品购销合同	苏州裕景泰控股有限公司	非关联方	热轧卷	70.44	已履行完毕
16	销售合同	南京因泰莱软件技术有限公司	非关联方	电力自动化产品	82.85	已履行完毕

17	工矿产品购销合同	无锡海泰钢管有限公司	非关联方	无缝钢管	122.95	已履行完毕
18	工矿产品购销合同	山东浩荣商贸有限公司	非关联方	热轧卷	112.90	已履行完毕
19	工矿产品购销合同	山东聊城乐天钢管有限公司	非关联方	钢管	108.52	已履行完毕

3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	350.00	2017.7.13-2018.7.19	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保和最高额抵押担保	已履行完毕
2	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	150.00	2017.11.7-2018.11.5	由丁克芳和陈扣凤提供保证担保。	已履行完毕
3	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	350.00	2018.7.10-2019.7.9	由丁克芳和陈扣凤提供保证担保。	已履行完毕
4	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	150.00	2018.11.6-2019.11.4	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保和最高额抵押担保	已履行完毕
5	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	500.00	2019.7.10-2020.7.10	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保和最高额抵押担保	已履行完毕
6	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司泰州分行	非关联方	500.00	2020.7.17-2021.7.17	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保和最高额抵押担保	正在履行中

						保	
7	小企业流动资金借款合同	中国邮政储蓄银行股份有限公司泰州市海陵支行	非关联方	300.00	2017.12.14-2018.12.13	由丁克芳、陈扣凤、江苏省信用再担保有限公司、泰州市海诚担保有限公司提供保证担保。	已履行完毕
8	小企业流动资金借款合同	中国邮政储蓄银行股份有限公司泰州市海陵支行	非关联方	300.00	2019.1.2-2020.1.1	由丁克芳、陈扣凤、江苏省信用再担保有限公司、泰州市海诚担保有限公司提供保证担保。	已履行完毕
9	小企业流动资金借款合同	中国邮政储蓄银行股份有限公司泰州市海陵支行	非关联方	100.00	2020.4.13-2021.4.12	由丁克芳和陈扣凤提供保证担保。	正在履行中
10	流动资金最高额借款合同	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	非关联方	100.00	2017.8.21-2019.5.19	由丁克芳和泰州市红五星食品有限公司提供连带责任保证。	已履行完毕
11	流动资金最高额借款合同	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	非关联方	900.00	2016.5.24-2019.5.19	由公司提供抵押担保。	已履行完毕
12	流动资金最高额借款合同	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	非关联方	900.00	2019.5.6-2020.5.6	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保；由公司提供抵押担保。	已履行完毕

13	流动资金最高额借款合同	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	非关联方	1,000.00	2020.5.14-2023.4.14	由丁克芳、陈扣凤和丁力提供最高额保证担保；由公司提供抵押担保。	正在履行中
14	流动资金借款合同	中国银行泰州分行	非关联方	100.00	2017.3.29-2018.2.14	由丁克芳和陈扣凤提供最高额保证担保；由丁克芳与公司提供知识产权质押。	已履行完毕
15	贷款合同	苏州银行股份有限公司泰州分行	非关联方	300.00	2019.5.15-2020.5.15	由泰州市海诚担保有限公司提供保证担保	已履行完毕
16	贷款合同	苏州银行股份有限公司泰州分行	非关联方	300.00	2020.1.2-2021.1.2	由泰州市海诚担保有限公司提供保证担保	正在履行中
17	贷款合同	苏州银行股份有限公司泰州分行	非关联方	50.00	2020.5.18-2021.5.18	由泰州市海诚担保有限公司提供保证担保	正在履行中
18	贷款合同	苏州银行股份有限公司泰州分行	非关联方	250.00	2020.5.18-2021.5.19	由泰州市海诚担保有限公司提供保证担保	正在履行中

4、担保合同

适用 不适用

保证期间为主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年。

5、抵押/质押合同

适用 不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
----	------	--------	--------	-------	--------	------

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	海担字(2019)第64号	泰州市海诚担保有限公司	公司向苏州银行泰州分行贷款300万元,抵押权人提供保证担保,公司提供质押反担保。	自有设备	2019.5.20-2024.5.15	正在履行中
2	泰农商流抵[2019]第05063201号	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	公司与抵押权人签订的《流动资金借款合同》900万元	公司房地产	2019.5.6-2022.4.27	正在履行中
3	泰农商流抵[2016]第05240401号	江苏泰州农村商业银行股份有限公司	公司与抵押权人签订的《流动资金借款合同》	公司土地、房产	2016.5.24-2019.5.19	已履行完毕

6、其他情况

适用 不适用

五、经营合规情况

(一) 环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露:

1、是否属于重污染行业

根据《上市公司行业分类指引》、《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101号)、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》(环发[2007]105号)、《企业环境信用评价办法(试行)》(环发[2013]150号)、《环境保护综合名录(2017年版)》等规定,重污染行业包括:火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业以及国家确定的其他污染严重的行业。公司所处行业为通用设备制造业,不属于重污染行业。

2、是否取得环评批复与验收

2010年7月,公司聘请泰州市环境科学研究所编制了《建设项目环境影响报告表》,项目名称:

年产液压机械及机具 1.5 万套、仪器仪表 50 台、机床 50 台、钢结构件 2 万件、拉力试验机 50 台。2010 年 8 月，泰州市环境保护局出具审批意见，同意公司项目建设，2011 年 3 月泰州市环保局组织成立了验收组予以审验，经验收，公司项目通过竣工环境保护验收。

2020 年 3 月，公司聘请南京向天歌环保科技有限公司针对液压机械生产线设备提升改造编制了《建设项目环境影响报告表》，2020 年 3 月 20 日泰州市行政审批局出具泰行审批（海陵）〔2020〕20015 号《关于对泰州海陵液压机械股份有限公司液压机械生产线设备提升改造项目环境影响报告表的批复》。

3、是否取得排污许可

根据《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019 年版），公司属于对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的单位，实行排污登记管理，不需要申请取得排污许可证。公司在全国排污许可证管理信息平台填报了排污登记表，并取得登记编号为 913212027610095016001Y 的《固定污染源排污登记回执》。

4、日常环保是否合法合规及是否存在环保违规事项

公司日常环保方面严格按照公司《建设项目环境影响报告表》及验收和批复的要求执行，并聘请了江苏久力环境科技股份有限公司承担公司废弃治理工程，日常环保不存在违法违规和受到环保方面处罚的情形。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

1、根据《安全生产许可证条例》第 2 条规定：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司不属于《安全生产许可证条例》等有关法律法规规定的实行安全生产许可制度的企业，无需取得安全生产许可。

2、公司高度重视安全生产，严格遵守《中华人民共和国安全生产法》组织开展生产活动，并制定了安全生产内部管理制度和安全生产事故处理预案方面共计 39 项制度，并根据泰州市海陵区安监局的要求成立了“安全生产标准化活动领导小组”进行日常整治和自评，日常安全生产方面不存在违反安全生产法律法规的情形，不存在安全生产方面的行政处罚。

3、2020 年 9 月 18 日，泰州应急管理局出具《说明》：“2018 年 1 月 1 日至今，我局接到泰州海陵液压油机械股份有限公司亡人事故报告。”

（三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是

是否存在质量监督违规事项	否
--------------	---

具体情况披露：

兴原认证中心有限公司 2020 年 5 月 19 日向公司颁发了《质量管理体系认证证书》，注册号 0350120Q30306R6M，公司符合 GB/T 19001-2016/ISO9001: 2015 标准。公司不存在质量监督方面的违法违规事项。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、消防

2003 年 3 月 26 日公司尚未成立时即以丁克芳个人独资企业泰州海陵液压机具厂的名义将消防设计申报表和图纸向泰州市海陵区公安消防大队申报消防审查，经审查，泰州市海陵区公安消防大队 2003 年 3 月 31 日出具泰海公消审（2003）第 030 号《建筑工程消防设计审核意见书》，同意公司 1#、2#生产厂房及食堂办公楼的设计方案。

2007 年 7 月 10 日泰州市海陵区公安消防大队经对公司竣工工程进行消防验收，出具泰海公消验（2007）第 098 号《建筑工程消防验收意见书》，通过对公司新建厂房及食堂办公楼建筑工程进行消防验收（该工程位于海陵区泰东工业园区 8 号，厂房建筑面积 3600 平米，厂房层数 1 层，性质为丁类厂房；食堂办公楼建筑面积 2400 平方米，层数 3 层，框架结构），认为该工程基本达到了原消防设计要求，在消防方面具备使用条件，同意投入使用。

2016 年 10 月，公司自建一幢 5 层科技大楼，因未及时办理规划报批手续，自建成后一直没有申报消防备案，根据相关规定，可能面临停止使用或者暂停对外经营活动的风险，也存在被相关主管部门处以行政处罚的风险。

该幢楼出租情况如下：

序号	承租单位	租赁用途	具体门面	门面编号	租期
1	王晓进	钢材经营	8 号 12 幢门面房屋 2 间	13、14	2019.3.9-2022.3.8
2	王海宏	钢材经营	8 号 12 幢门面房屋 3 间	11、12、15	2019.7.1-2022.6.30
3	袁有华	汽车清洗	8 号 12 幢门面房屋 2 间	9、10	2019.10.2-2020.10.1
4	孙亮	钢材经营	8 号 12 幢门面房屋 1 间	1	2020.1.1-2022.12.31
5	蒋龙驹	钢材经营	8 号 12 幢门面房屋 6 间	2-7	2020.1.1-2022.12.31

对此，公司实际控制人丁克芳、陈扣凤、丁力出具书面承诺：“公司的经营场所已按法律法规的要求配备了消防设备、应急通道，公司安全管理人员定期对生产经营

场所的消防设施进行检查，通过对公司人员进行消防培训，提升员工的安全经营意识。如公司因消防合规性问题受到任何处罚或损失，相关损失均由承诺人承担。”

2020年12月31日，泰州市海陵区消防救援大队出具了《情况说明》，证明公司自2018年1月1日起至今，严格遵守国家、江苏省、泰州市关于消防安全法律、法规和规范性文件的规定，各项消防安全防范措施基本符合标准，没有因违反消防安全法律、法规受到本单位及本单位下属机关处罚的情形。

六、 商业模式

公司以深厚的技术积淀和较强的研发设计能力为基础，购买原材料，通过自有生产设备进行精深生产加工液压缸或路桥异型钢伸缩缝，或者利用深厚的技术积淀和强大的整体设计能力，制造液压系统或液压机械，然后销售给下游客户，通过赚取差价盈利。

（一）采购模式

公司原材料主要根据销售订单和生产计划安排采购，其中液压系统、液压缸、液压机械设备等定制型产品主要是根据销售订单进行，采取“以销定产，以产定购”的方式。

（二）生产模式

在生产过程中，公司导入了ISO9001等质量管理理念，实现了生产模式的规范化、专业化、流程化。公司采取以销定产的生产模式，能够随时调整产品线，实现多规格、小批量的柔性生产。公司液压系统、液压机械和绝大部分的液压缸采用定制生产模式，部分标准型号千斤顶和路桥异型钢伸缩缝采用规模化生产方式。

（三）销售模式

公司销售模式主要是直销，大多通过招投标方式获取订单，多数客户长期稳定合作；另有少部分产品依靠贸易商客户资源和销售网络以买断销售的模式经销。公司复合型的销售模式既确保了对重要客户控制，又拓宽了销售渠道，增加了销售规模。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家发展和改革委员会	推进经济结构战略性调整，组织拟定综合型产业政策，组织拟定高技术产业发展，产业技术进步战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面重大问题。
2	中华人民共和国工业和信息化部	拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推进重大技术装备国产化，指导引

		进重大技术装备的消化创新。
3	中国液压气动密封件工业协会	该协会是由我国从事液压、液力、气动、密封产品的研究、开发、生产制造、商贸的企业和科研院所、大专院校以及地方同业社团自愿组成的非营利性社会团体。其主要职责有：协助政府编制行业的中长期规划，提出政策建议；组织市场及技术发展趋势调研，为企业开拓国内外市场服务；组织编写、修订标准；推进行业资产重组联合，结构调整；制定行规行约等。

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	液压行业“十三五”专业发展规划	无文号	中国液压气动密封件工业协会	2016年1月	十三五期间，我国液压销售额年均增长不低于6%，60%以上高端液压元件及系统实现自主保障，受制于人的局面逐步缓解，装备工业领域急需的液压元件及系统得到广泛推广和应用。
2	工程机械行业“十三五”发展规划	无文号	中国工程机械工业协会	2016年3月	提出了十三五期间的发展重点及主要任务，其中包括工程机械核心部件设计制造数字化升级（工程机械核心零部件主要有高端液压元件、行走系统等，大力开发数字化、智能化液压元件及其控制系统）。
3	工业“四基”发展目录（2016年版）	无文号	国家制造强国建设战略咨询委员会	2016年11月	将液压密封器件列入核心基础零部件（元器件）发展目录；将高压液压元件材料列入关键基础材料发展目录；将工程机械液压元件和系统协同工作平台列入产业技术基础发展目录。
4	《国务院关于	国发[2010]32	国务院	2010年10	要求高起点建设

	加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	号		月	现代化产业体系，集中力量突破一批支撑战略性新兴产业发展的核心技术，尤其是先进制造业等战略性新兴产业。
5	装备制造业标准化和质量提升规划	无文号	质检总局、国家标准委和工业和信息化部	2016年8月	实施工业基础标准化和质量提升工程，其中包括加快核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础领域急需标准制定以及实施工业基础质量提升行动。
6	重大技术装备自主创新指导目录	无文号	工信部、财政部、科技部和国资委	2012年1月	将液压件列入关键机械基础件。
7	关于实施制造业升级改造重大工程包的通知	无文号	国家发展改革委、工业和信息化部	2016年5月	根据整机、主机升级改造需求，制定关键基础材料、核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺研发生产计划，形成上下游互融共生、分工合作、利益共享的一体化组织新模式。
8	《十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国发〔2016〕67号	国务院	2016年11月	以创新、壮大、引领为核心，紧密结合“中国制造2025”战略实施，坚持走创新驱动发展道路，促进一批新兴领域发展壮大并成为支柱产业，持续引领产业中高端发展和经济社会高质量发展。立足发展需要和产业基础，大幅提升产业科技含量，加快发展壮大网络经济、高端制造、生物经济、绿色低碳和数字创意等五大领域，实现向创新经济

					的跨越。
9	工业强基工程实施指南(2016-2020年)	无文号	国家发展改革委、工业和信息化部、科学技术部、财政部	2016年5月	经过5-10年的努力,部分核心基础零部件(元器件)、关键基础材料达到国际领先,产业技术基础体系较为完备,“四基”发展基本满足整机和系统的需求,形成整机牵引与基础支撑协调发展的产业格局,夯实制造强国建设基础。
10	中国制造2025	无文号	国务院	2015年5月	致力于强化工业基础能力,我国核心基础零部件(元器件)、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础等工业基础能力薄弱,是制约我国制造业创新发展和质量提升的症结所在,要坚持问题导向、产需结合、协同创新、重点突破的原则,着力破解制约重点产业发展的瓶颈。
11	增强制造业核心竞争力三年行动计划(2018-2020年)	发改产业(2017)2000号	国家发展改革委	2017年11月	增强关键核心零部件供给能力。加快发动机、传动系统、电液控制系统、智能系统等核心零部件的研发与产业化

3、行业发展概况和趋势

液压和气压动力机械及元件制造行业发展现状:

液压技术是实现现代化传动与控制的关键技术之一,现代液压技术既源于传统的机械技术,又融合了控制理论、精密制造、新材料、自动化和智能化的检测、传感器以及信息技术等,其产品和系统通常体现为多种技术的融合与系统集成。

液压行业是装备制造业的重要组成部分,液压元件是装备制造业的重要基础元件,广泛应用于汽车、冶金工业、机床制造、工程机械、船舶及海洋工程装备、石油化工设备、发电设备、环保设

备、水利工程、航空航天、机车车辆等几乎所有的工业领域。液压元件是综合制造能力的体现，具有加工精度高，工艺复杂，属于高技术附加值的关键基础件，主要为各类装置提供动力、实现控制等功能，需要大规模的产业分工合作，包括：基础理论研究、机械制造、材料、密封、铸造、油品等，是高端先进装备制造业的核心。液压技术已成为衡量一个国家工业化水平的重要标志之一。发达国家生产的 95% 的工程机械、90% 的数控加工中心、95% 以上的自动化生产线都采用了液压技术。

我国的液压工业开始于 20 世纪 50 年代，80 年代起加速对国外先进液压产品和技术有计划引进，消化，吸收和国产化工作。尤其是进入二十一世纪以来，中国成为了全球液压产业发展速度较快的国家。我国的液压行业自主化水平提高明显，已形成门类基本齐全、具有较大规模和一定技术水平的产业体系，在全球装备制造业中具有不可替代的地位。

我国液压行业虽然起步较晚，和国外先进技术水平相比仍存在较大差距，但在我国经济的持续快速增长和装备制造业转型升级的需求带动下，液压技术在工业各个领域的应用不断得到拓展。经过 50 多年的发展，液压产品经历了从测绘仿制、联合设计、引进技术到自行研发的发展历程，已具有相当生产实力和技术水平，基本可满足工程机械、农业机械、机床、冶金、矿山、林业、煤炭、造船等行业的一般需求。

应当指出，尽管我国液压工业已取得了很大的进步，但与主机发展需求及和世界先进水平相比，尚存在不少差距。在高端领域，我国的液压零部件仍然依赖进口零件，或国内生产外资品牌零件。但是高端制造业必将需求高端的零部件供应，尤其需求国产零部件。所以未来制造业的资金流向也会有很大比例流向液压行业。尤其在核心零部件上，可以推断中国正孕育着世界前所未有的大型综合性液压供应商。

4、行业竞争格局

随着国民经济以及装备制造业的快速发展，目前我液压行业已成为一个具有专业化生产体系、门类比较齐全基本能满足下游各行业配套需要的产业。2007 至 2015 液压和气压动力机械及元件制造企业单位数由 4,149 家增长至 14,364 家。（数据来源：液气密协会）

总体来看我国液压行业呈现出低端产品结构性过剩与高端产品结构性短缺共存的局面：一方面，国内企业中低端产品产能过剩，产品同质化竞争严重；另一方面，高端产品尤其是高端控制元件研发生产水平不足，无法形成有效的供给，导致高端产品大量依赖进口。

零部件方面，产品品种少(例如约为美国的 1/6，德国的 1/5)（数据来源：机械财经）。目前还没有一家企业做到像派克和力士乐一样拥有全系列产品。大多数液压行业企业仍然以液压缸，接头，齿轮泵，电磁阀等中低端产品为主。特别是机电一体化的元件和系统，国内尚未广泛应用。质量水平较低。国内液压零部件水平低，质量不稳定，早期故障率高，噪音高，很多企业仍停留在解决三漏问题上。自主创新能力不足。很多外资液压公司和外资整机厂合作，开发了专享的独立知识产权产品，并限制向国内竞争对手使用，这些也多少限制了整机领域的发展。

我国液压行业研发经费投入有限，很多企业仍处于追随模仿阶段，还未开始面向新的边界，研

发新的产品，零部件企业也很少协助整机厂向更高更新的课题挑战。零部件仍停留在中低端市场。目前国外液压厂正在向人工智能领域迈进，全智能传感器技术，液压伺服技术，变频节能技术，负荷传感技术，二次调节技术等电液融合技术将大规模应用，以迎接即将到来的基于人工智能的新工业革命。但是我们少有液压零部件公司涉足这些领域。国内企业在管理方面差距明显。缺少利用现代管理方式和手段的理念，目前工程机械，汽车领域广发应用的精益生产，六西格玛，FMEA等管理理念在倒推给上游供应商，但是也未得到广泛普及。

5、行业壁垒

1、技术与工艺壁垒

液压行业的技术壁垒主要体现在跨学科的系统综合设计、材料的应用、结构的规划和高精度的加工工艺等环节，具体如下：一方面，液压产品的研发和生产涉及到材料学、电子、结构学、热处理、锻压、机械加工等多学科的知识 and 工艺，技术集成度高，制造工艺较为复杂。一些关键的技术，如机电液一体化设计、液压泵摩擦副设计、液压缸伺服控制技术等必须经过长时间的技术沉淀才能掌握。另一方面，由于液压产品的使用环境存在很大差异，如何保证产品在高温（钢铁、冶金）、全天候（风电装备）、易锈（水利、水电）、易腐蚀（化工机械）、高频冲击（军工）、瞬间高压（航空航天装置）等环境下质量的稳定性，存在着较高的技术难度。

2、品牌壁垒

品牌知名度体现了企业在研发设计、产品质量、运营管理和售后服务等方面的综合水平，知名品牌的创立和形成需要大量的资源投入、长时间的技术积累与可靠性验证。就液压行业而言，由于新进入者难以在短期内建立起强大的产品开发能力与可靠的质量保证体系，其员工队伍、生产设备、管理体系和售后服务等也无法满足主机制造商的苛刻要求，因此各主机厂商偏向于与具有较高品牌知名度和品质保证的领先企业建立长期稳定的业务合作关系。公司技术积淀深厚，品牌优势突出，与国内众多著名主机厂商有着多年合作经验，更容易形成牢固的品牌壁垒。

3、规模壁垒

产能规模和产品种类对液压企业的经营有重要的影响。一方面，国内液压行业参与企业众多，如果不建立起明显的规模优势，在面对上游原材料价格或下游需求波动时，将十分被动，不利于企业长远发展。由于液压行业的投入产出周期较长，新进入者往往无法在短期内形成规模化生产。另一方面，液压行业产品种类多，同一类产品也存在较多的规格型号，且性能差异较大。大宗客户采购时，往往需要在不同产品系列、不同规格型号之间对相应产品进行反复测试和试用，单一的液压元件或者单一产品系列的生产企业在面临市场竞争时，往往处于不利地位。要为大型主机企业提供配套，必须具备产品数量和种类上的规模优势。

4、资金和人才壁垒

液压行业属于资金密集型行业，液压产品的生产需要较多加工和检测设备投入，产品开发和技術攻关也需要大量的资金投入。液压产品，尤其是液压系统的生产周期较长，占用的研发资金、采

购资金、在产品资金等数额较大，投资风险较高，对新进入者形成了较高的障碍。液压行业同时也属于技术密集型行业，液压产品的研发和生产涉及跨学科的技术和制造工艺，不仅产品研发需要大量优秀的研发设计人员，在一线生产车间也需要众多熟练掌握生产技术的技术工人，培养周期都较长，因此技术人才和产业工人壁垒对新进入者形成了一定的障碍。

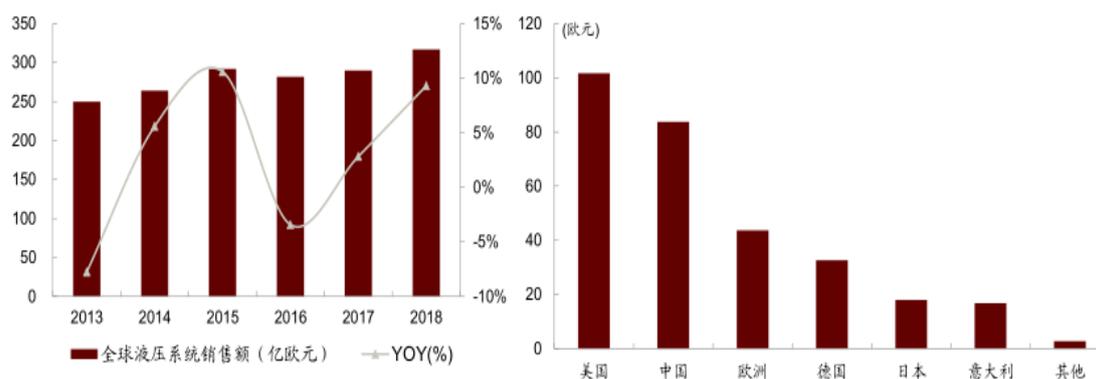
5、销售渠道壁垒

液压泵、液压阀、液压缸等液压元件除部分直接销售给下游行业的主机客户外，其余则销售给提供液压传动整体解决方案的企业。液压行业的这种经营模式，使得单一的液压元件制造商在较大程度上受制于液压传动整体解决方案提供商，使得液压传动整体解决方案提供商在面向市场竞争时具有较大的优势。而掌握了领先的液压系统设计及配套能力，也就掌握了液压元件重要的销售渠道。纵观全球知名液压企业，主要是通过提供全面的液压传动整体解决方案维持客户的忠诚度，以保障其液压元件的销售。但液压系统的设计和制造，不仅需要掌握扎实的机电液一体化理论知识和对液压传动的深刻理解，还需具有丰富的技术经验积累和拥有一系列先进的总装加工设备，对新进入者而言，有着较高的进入壁垒。

（二） 市场规模

当前全球液压工业已处于成熟阶段。根据国际流体动力统计委员会（ISC）数据，2018 年全球液压系统市场规模达到 317 亿欧元，同比增长 9.3%。据中国液压气动密封件工业协会统计，2018 年国内液压（含液力）产品市场容量为 734 亿元。自 2010 年以来，中国液压件市场规模占全球份额基本稳定在 30%左右。

全球液压产品销售额（左）与 2018 年全球液压系统市场销售额（右）



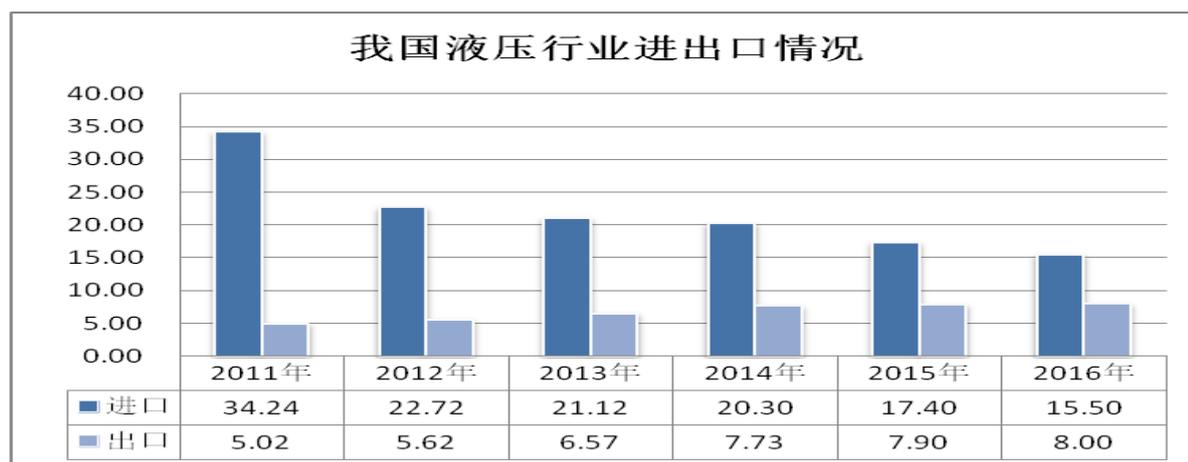
资料来源：国际流体动力统计委员会，中国液压气动密封件工业协会，中金公司研究部

2000-2016 年，国内液压市场规模从 5 亿欧元迅速扩大至 79 亿欧元(约合人民币 600 亿元)，绝对规模增长超过 14 倍，占全球市场的份额从 3%提升至 28%；同期，美国市场绝对规模增加 28%，欧洲市场规模增长 43%，日本市场规模下滑 38%。（数据来源：液气密协会）

全球液压元件市场依旧在保持稳定增长，中国发展最快。根据 ISC 统计，2016 年全球液压产品

市场规模达到 282 亿欧元，较 2000 年 170 亿欧元的规模增长了 66%，年均复合增速超过 3%。而中国液压产品需求增长最快，市场地位显著提升。2000-2016 年，国内液压市场规模从 5 亿欧元迅速扩大至 79 亿欧元(约合人民币 600 亿元)，绝对规模增长超过 14 倍，占全球市场的份额从 3% 提升至 28%，位居美国之后，居全世界第二。

而从我国液压行业进出口情况来看，近年来，我国液压产品进口规模情况逐年下降，出口规模逐渐提升。显然从这两方面意味着中国液压行业有着广阔的增量市场与良好的发展机遇。

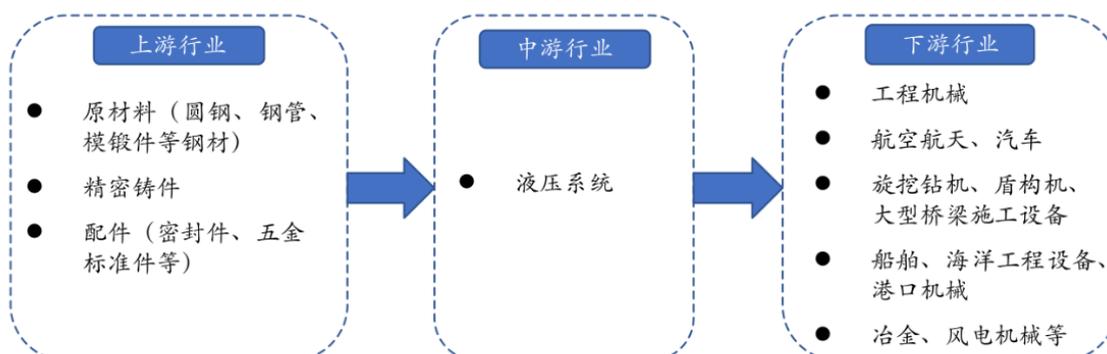


数据来源：中国海关

液压产品应用领域广泛，随着产品技术与生产工艺的逐步成熟，液压产品适用领域不断拓宽，全球液压工业已进入相对稳定、成熟阶段。从全球范围内来看，中国液压市场需求增长最快，市场地位显著提升。

行业上下游产业链情况

液压系统的上游主要是原材料、精密铸件、配件等相关企业组成，中游为生产液压系统的相关企业，下游为液压系统相关应用企业。其中液压系统的下游主要包括工程机械（41%）、冶金机械（11%）、航空航天（10%）、工程车辆（10%）等相关企业。



本行业与下游各行业有很强的关联性，下游行业对本行业的发展具有重大牵引和拉动作用，其发展状况直接影响本行业的需求变化。

（三） 行业基本风险特征

液压行业主要的上游是钢铁及有色金属行业，下游则包括现代装备制造的几乎所有行业，其中最主要的是工程机械、航空航天、冶金、汽车、机床、水利工程、矿山、风电等行业。因此行业上下游的波动均对液压行业成本与产品需求有较大影响。

（1）原材料价格波动风险

液压产品生产所需的主要原材料是钢铁，钢铁价格变动对液压缸和液压系统等大体积产品的成本有一定的影响，而液压泵、液压阀等元件产品由于体积小，其生产成本对钢铁价格变动的敏感程度不高。因此大宗商品尤其是金属钢铁原材料的价格对大体积产品有较大影响，同时由于交货周期较长，原材料的价格难以预计，可以采取套期保值的方式尽量规避原材料价格波动对成本的影响。

（2）国家政策以及经济周期波动风险

作为现代装备的基础配套件，液压产品的应用十分广泛。液压行业的下游基本上都是我国国民经济的基础性产业，国家出台的一系列产业振兴规划也凸显了这些行业的重要性。从现有政策看，未来一段时间，国家仍将保持对工程机械、航空航天等重点支持，相关市场有望持续增长，从而对液压行业的长期发展提供较强的支撑。但同时需要关注到，总体国民经济以及基建等行业的需求对液压行业产品有较大影响，经济大周期对液压产品的需求影响较大。

（3）创新能力不足风险

国内液压行业生产的产品，采用的技术与国外企业仍有较大的差距，企业规模和竞争实力上也处于劣势，新产品的的设计、研发、工艺、材料都有非常高的要求，研发周期较长，国内企业研发投入不足，造成自主知识产权缺乏，自主创新能力不足，高端产品市场长期依赖进口，高额利润由国外企业所垄断，国内产品面临自主创新能力不足，市场竞争能力不强的风险。

（4）人才不足风险

国内液压行业目前仍然处于向上突破阶段，大部分企业规模小，技术水平低，产品同质化，仍然处于低价竞争阶段。由此带来传统液压机械企业待遇低，工作时间长对高水平高学历人才缺乏吸引力，尤其近年新兴产业如信息技术产业的崛起导致整体传统机械行业人才吸引力下降，未来面临着人才断层，高学历高层次人才紧缺的风险。

（四） 公司面临的主要竞争状况

国际液压行业具有明显的市场集中特征，前 6-7 家主要企业占据了国际液压市场 80%-85% 的市场份额（资料来源：《液压气动与密封》，2010 年 PTC 专刊）。目前，世界上最主要的液压产品生产企业为美国派克汉尼汾公司（Parker Hannifin）、伊顿威格士公司（Eaton/Vickers），德国博世力士乐公司（Bosch Rexroth），日本油研工业株式会社（Yuken），在国际液压市场上处于垄断地位。

1、公司的市场地位

公司主要从事液压系统、液压油缸和非标机械设备的设计、研发、生产、销售和配套服务，公

司技术源头可追溯至创立于 1995 年泰州市海陵液压机具厂。公司在此基础上经过多年自主创新，在液压系统、超高压柱塞泵和液压缸等液压产品方面，树立了明显的技术优势，先后获得了高新技术企业、工程机械高端液压件及液压系统产业化协同工作平台成员单位、全国企事业单位知识产权试点单位、全国守合同重信用企业等荣誉。公司目前主要客户均位于国内，主要竞争产品集中在标准化液压设备例如液压油缸，液压泵站，千斤顶等产品。国内同行业主要竞争对手为江苏恒立液压，四川长江液压及武汉卡特液压等厂商。

2、公司的竞争优势

(1) 技术优势

液压产品具有设计难度大，技术含量高的特点，公司自成立一直专注于液压产品的生产、研发，拥有多项专利，经历了数年的技术沉淀和市场积累，公司拥有一支技术成熟的研发团队，公司在为客户提供产品和服务过程中不断进行技术更新，形成了具有竞争力的核心技术。

(2) 非标产品市场占有率优势

公司优势业务主要集中于非标类产品，其中架桥机液压系统占国内市场 10%，轧机轴承清洗机占有国内市场 50% 份额，优势较明显。公司长期深耕非标业务，与大量优质客户如中国中车，中国中建黑龙江鸡西煤矿形成了长期稳定的合作关系。

3、公司的竞争劣势

(1) 产能不足

液压行业存在较为明显的规模经济效应，企业经营规模对公司整体竞争力有明显影响。不仅与派克汉尼汾、伊顿威格士、博世力士乐等国际知名液压企业相比，公司产能差距明显，即使与国内领先企业相比，公司生产规模也缺乏优势。

(2) 融资渠道单一

公司目前主要依靠自身积累和银行贷款取得发展所需资金，但公司资产规模不大，获取资金能力受到较大限制。此外，液压行业的技术改造和产品升级需要大量的资金投入，资金瓶颈将影响到公司的长期发展。

(3) 综合型技术人才不足

面对液压行业的技术进步，尤其是机电液一体化的综合技术要求不断提高的行业趋势，公司高技术人才尤其是跨学科的综合型技术人才仍然不足。公司现有研发人员 9 人仅占总员工人数 13.85%，同时本科及以上学历员工仅占公司职工总数 13.85%。

(五) 其他情况

1、行业周期性

液压动力机械及元件制造行业所属制造业，受宏观经济景气周期影响较大，因此基本呈现与国

民经济走势相关的周期性市场表现。下游周期性变化对本行业也有较大的影响。国家宏观经济形势、宏观调控措施、产业政策的变化以及机械装备主机厂的供需状况将影响本行业景气度。

2、行业的区域性

国内液压行业呈现产业集群发展的趋势，江苏、山东、浙江等省形成了富有区域特色的液压产业集群带。液压产品的需求受地区基础设施建设、矿产资源开发冶炼及建筑业开发等工程的规模影响，上述工程规模大的地区对液压产品的需求相对较大。

八、公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度的营业收入合计为 8,184.40 万元，累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 1500.00 万元，不少于 500 万元；报告期末每股净资产为 1.33 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的相关要求。公司是一家专注于液压领域的高新技术企业，公司主营业务为液压产品研发、生产及销售；自设立以来主营业务未发生重大变化。报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，主营业务突出，公司具有持续经营能力。

具体分析情况如下：

1、市场行情

我国的液压工业开始于 20 世纪 50 年代，80 年代起加速对国外先进液压产品和技术有计划引进，消化，吸收和国产化工作。尤其是进入二十一世纪以来，中国成为了全球液压产业发展速度较快的国家。我国的液压行业自主化水平提高明显，已形成门类基本齐全、具有较大规模和一定技术水平的产业体系，在全球装备制造业中具有不可替代的地位。

我国液压行业虽然起步较晚，和国外先进技术水平相比仍存在较大差距，但在我国经济的持续快速增长和装备制造业转型升级的需求带动下，液压技术在工业各个领域的应用不断得到拓展。经过 50 多年的发展，液压产品经历了从测绘仿制、联合设计、引进技术到自行研发的发展历程，已具有相当生产实力和技术水平，基本可满足工程

机械、农业机械、机床、冶金、矿山、林业、煤炭、造船等行业的一般需求。

2、上下游行业情况

液压系统的上游主要是原材料、精密铸件、配件等相关企业组成，中游为生产液压系统的相关企业，下游为液压系统相关应用企业。其中液压系统的下游主要包括工程机械（41%）、冶金机械（11%）、航空航天（10%）、工程车辆（10%）等相关企业。

本行业与下游各行业有很强的关联性，下游行业对本行业的发展具有重大牵引和拉动作用，其发展状况直接影响本行业的需求变化。

3、经营管理能力

公司管理层具有敏锐的市场洞察力，充分把握市场的变化及发展趋势。公司自成立以来，以液压动力机械及元件制造作为起点开发。在业务发展的同时，公司一直坚持研发和人才战略，重视自主研发、技术积累和优秀人才储备，建立了稳定的核心团队，使得公司在行业具备较强的专业优势，并积累了丰富的项目经验及专业管理经验，建立了完善的客户拓展及服务体系。

4、公司核心竞争要素及核心竞争力

（1）技术优势

液压产品具有设计难度大，技术含量高的特点，公司自成立一直专注于液压产品的生产、研发，拥有多项专利，经历了数年的技术沉淀和市场积累，公司拥有一支技术成熟的研发团队，公司在为客户提供产品和服务过程中不断进行技术更新，形成了具有竞争力的核心技术。

（2）非标产品市场占有率优势

公司优势业务主要集中于非标类产品，其中架桥机液压系统占国内市场 10%，轧机轴承清洗机占有国内市场 50%份额，优势较明显。公司长期深耕非标业务，与大量优质客户如中国中车，中国中建黑龙江鸡西煤矿形成了长期稳定的合作关系。

5、资金筹资能力

报告期内，筹资活动主要为自关联方借入、偿还款项，股东出资及银行贷款借入及偿还、支付利息等。公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-2,321,616.56 元、3,905,578.08 元、3,341,344.83 元。2019 年度筹资活动产生的现金流量净额增长幅度较大，主要系公司 2019 年取得股东投资款及借入短期借款增加所致。2020 年 1-7 月筹资活动产生的现金流量净额下降，并呈现为负值，

主要原因为公司偿还股东借款所致。

除了关联方借入、股东投入之外，公司还通过银行借款进行融资。未来公司若挂牌成功，将拥有股权融资、债权融资等便利的融资渠道，更有利于公司业务的持续发展。

6、市场拓展情况

公司具备专业的营销队伍，公司的可定制性使得产品功能丰富、后续培训服务及技术支持服务能力得到客户的认可，在行业形成良好的口碑，报告期后，随着新冠疫情影响逐步消除，公司期后合同金额大幅增加，公司市场开发能力较强且仍在逐步提高。

7、获取现金能力

公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度，经营活动产生的现金流量净额为 -498,790.08 元、252,793.67 元、-3,128,230.80 元。

2020 年 1-7 月公司经营活动产生的现金流量为负，系公司经营活动现金流入小于经营活动现金流出所致。主要原因为公司 2020 年 1-7 月由于加大收款力度，应收账款回款情况良好，公司考虑到供应商规模较小，受疫情影响严重，秉承友好协作，付款进度进一步缩短。虽然回款情况较好，但未能与付款情况同步，导致经营活动产生的现金流量为负。

2018 年公司经营活动现金流量净额为负的原因，公司 2018 年业务增长，当期实现收入 41,627,227.75 元，而销售商品、提供劳务收到的现金 35,066,466.62 元，2018 年末较期初应收账款增加 14,052,634.59 元，导致当期经营活动现金流出小计大于流入小计，当期经营活动产生的现金流量净额为 -3,128,230.80 元。

8、期后合同签订情况

报告期末至本公开转让说明书签署之日，公司累计签订合同金额 24,875,950.49 元。

9、期后收入、净利润、现金流情况

2020 年 1-7 月受疫情影响，公司业务呈现下滑趋势，复工后公司积极完成已有订单，并开拓新订单，截至 2020 年 11 月，公司未经审计的收入为 30,027,346.90 元，未经审计的净利润为 2,311,776.12 元，报告期后新签署的合同金额总计 24,875,950.49 元，公司收入已逐渐恢复并快速上升。预计年末，公司收入水平可达到与上年差距较

小的趋势。从公司新签署的合同上来看，公司在维系老客户的同时，增加了很多新晋客户的大额订单。公司经营能力持续向好。

综上所述，公司所处行业市场规模呈增长趋势、上下游行业发展趋势良好、经营管理能力较为突出、拥有一定的核心竞争要素及核心竞争力、具有资金筹资能力、市场稳步开拓、获取资金能力较强、期后订单较为充足、期后收入、净利润和现金流稳定增长，公司具备持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

（一）公司治理机制的建立、健全情况

有限公司阶段，公司依照《公司法》、《公司章程》建立了公司治理结构，在变更经营范围、企业改制等重大事项上能够召开股东会并有效执行，但也存在会议届次不清，书面会议记录保存不完善等不规范情况，但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司、股东即其他第三人利益。同时因有限公司整体规模较小，公司未设董事会、监事会，仅设置了执行董事和一名监事。

2019年5月，公司整体变更为股份公司后，建立健全了较完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，公司的组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。此外，公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。公司现行章程合法有效，三会议事规则合法合规，明确了股东大会、董事会、监事会的构成与职责。

股份公司设立以后，公司能够严格执行所建立的各项议事规则。公司的三会运作进一步规范，程序合法、文件齐全、届次清晰。公司股东大会、董事会根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展。公司监事会认真履行监管职责，保证公司治理的合法合规，具备切实的监督手段。

（二）公司股东大会、董事会、监事会的具体运行情况

1、股东大会

公司股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案，审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案。涉及关联交易的，关联股东实行回避表决制度。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。

股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等内控管理制度。

股份公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。股东大会对列入议程的决议事项均采取表决通过的形式。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决的方式采取记名方式投票表决。

决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

公司股东大会主要对《公司章程》的制定、董事与监事选举、主要管理制度的制定和修改以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了合法及有效的决议。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

2、董事会

公司董事会是股东大会的执行机构，负责制定财务预算和财务决算方案；制订公司的利润分配方案、弥补亏损方案、增加或者减少注册资本的方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。涉及关联交易的，关联董事实行回避表决制度。

股份公司董事会现由丁克芳、丁力、于珊、卢琴、潘宝平五名董事组成，董事均由股东大会选举产生，任期3年，任期届满，可连选连任。董事会选举产生了董事长，并由董事会聘任了公司总经理、财务总监和董事会秘书。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《董事会议事规则》确立了董事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。董事会实行举手表决或记名投票方式表决，董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用传真或其他方式进行并作出决议，并由参会董事签字。每一董事享有一票表决权。董事的表决意向分为同意、反对或弃权。董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。法律、行政法规、《公司章程》和《董事会议事规则》规定董事会形成决议应当取得更多董事同意的，从其规定。上述会议决议制度能够保证董事会决策机制运行的有效性。

公司董事会及董事严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。股份公司董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司管理层的聘任以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了合法及有效的决议。同时，对需要股东大会审议的事项，按规定拟定议案并提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会可行使包括检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议等职权。

股份公司监事会现由夏庆华、沈彧、杨新华3名监事组成，监事会主席为夏庆华。职工代表监事夏庆华、沈彧由职工代表大会选举。

公司通过《公司章程》及在其基础上制订的《监事会议事规则》确立了监事会机制建立及运行的指引准则。依其规定，监事会会议应由监事会全体监事超过半数出席方可举行。监事会会议的表决实行一人一票，以记名和书面等方式进行。监事的表决意向分为同意、反对和弃权。监事会形成

决议应当由全体监事超过半数同意。上述会议决议制度能够保证监事会决策机制运行的有效性。

公司监事及监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，对公司规范运行形成有效监督。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视并充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用；（2）在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用；（3）在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用；（4）在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面发挥监督协调作用。

2019年4月26日，公司召开职工代表大会，选举夏庆华、沈彧为职工代表监事。夏庆华、沈彧自担任监事以来，积极履行监事的职责并列席董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事宜实施了有效监督。

（四）纠纷解决机制的建立情况

现行的公司章程由股东大会会议决议通过，对股东享有的纠纷解决方式进行了详细规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施。

二、表决权差异安排

适用 不适用

三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》
投资者关系管理	是	《公司章程》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	否	-
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理决策制度》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《内部控制制度》、《货币资金管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见		公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。鉴于股份公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际经验，董事会针对该问题，在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分

	行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。
--	--

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

(二) 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

按照《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》相关要求，经主办券商核查：公司及法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均非失信联合惩戒对象，均不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量、税收违法和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形，海陵液压符合“合法规范经营”的挂牌条件。

具体情况：

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司的业务独立。
资产	是	公司拥有独立、完整、清晰的资产结构，与公司业务经营相关主要资产所有权或使用权均归属于公司。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司资产具有独立性。
人员	是	公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控

		制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同并为员工办理社保及公积金的缴纳。公司的人员独立。
财务	是	公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账户，未与控股股东、实际控制人共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务具有独立性。
机构	是	公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已根据生产经营的需要设置了完整的内部组织结构，包括办公室、营销部、采购部、财务部、生产部、技术部 6 个部门，各部门职责明确、制度完备，能够有效运作。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

（三） 避免同业竞争采取的措施

为避免发生潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的《承诺函》：

“1、本人保证，截至本承诺出具之日，未投资任何与海陵液压具有相同或类似业务或构成实质竞争的业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与海陵液压相同或类似的业务或构成实质竞争的业务；

2、本人承诺在作为海陵液压实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与海陵液压现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与海陵液压现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与海陵液压发生任何形式的同业竞争，亦不在该公司或其他经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

3、本人承诺不向其他业务与海陵液压相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

4、本人承诺不利用本人对海陵液压的控制关系或其他关系，进行损害海陵液压其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致海陵液压的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。本人在直接或间接持有海陵液压的股份期间，或转让本人直接或间接持有的海陵液压的股份六个月之内，本承诺为有效承诺。自本承诺出具之日起，项下的声明及承诺即为不可撤销。”

（四） 其他情况

适用 不适用

七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

（二） 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

（三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定了公司与股东及其关联方之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，明确应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，公司的股东、关联方不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任，以坚决杜绝股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生。

同时，为规范公司关联交易，公司还审议通过了《关联交易决策制度》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序等作出专门规定。

公司控股股东、实际控制人出具了避免关联交易的《承诺函》：

“为规范公司的关联交易，现本人就避免和减少关联交易作出如下承诺：

1、本人及本人控制的其他企业将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；

2、本人将严格按照股份公司章程、相关制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促股份公司对关联交易事项进行信息披露；

3、本人不会利用个人在公司中的职务及公司之间的关联关系损害股份公司及其他股东的合法权益；

4、自本承诺函出具之日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用过股份公司的资金或其他财产；

5、本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为；

6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

(四) 其他情况

□适用 √不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	丁克芳	董事长兼总经理	持股5%以上股东、董事、高管	10,500,000	70.00	0.00
2	陈扣凤	实际控制人	持股5%以上股东、	3,000,000	20.00	0.00
3	丁力	董事兼副总经理	持股5%以上股东、董事、高管	1,500,000	10.00	0.00
4	于珊	董事兼董事会秘书	董事、高管	0	0.00	0.00
5	卢琴	董事兼财务总监	董事、高管	0	0.00	0.00
6	潘宝平	董事	董事	0	0.00	0.00
7	夏庆华	监事会主席	监事	0	0.00	0.00
8	沈戣	职工监事	监事	0	0.00	0.00
9	杨新华	监事	监事	0	0.00	0.00

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

√适用 □不适用

公司实际控制人为丁克芳、陈扣凤、丁力三人。丁克芳与陈扣凤为夫妻关系，丁力与于珊为夫妻关系，丁克芳与丁力为父子关系，陈扣凤与丁力为母子关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

□适用 √不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例(%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
于珊	董事、董事会秘书	海陵区爱婴岛母婴生活馆	100.00	母婴用品及相关服务	否	否
于珊	董事、董事会秘书	海陵区亲亲宝贝婴儿护理馆	100.00	母婴用品及相关服务	否	否

于珊	董事、董事会秘书	泰州市海陵区贝乐欣商贸有限公司	100.00	母婴用品及相关服务	否	否
----	----------	-----------------	--------	-----------	---	---

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	事项	是或否
	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

2019年4月26日，公司整体变更为股份公司，公司设立监事会，股东大会同意选举陈扣凤、夏庆华、沈彧为公司第一届监事会成员，其中陈扣凤为股东代表监事，夏庆华、沈彧为职工代表监事；同日，公司召开第一届监事会第一次会议选举陈扣凤为公司监事会主席。

2020年6月20日，公司召开2019年年度股东大会，同意陈扣凤辞去监事一职，同意选举杨新华为新的公司监事；2020年6月30日，公司召开第一届监事会第三次会议，同意选举夏庆华为监事会主席。

董事长、总经理、董事会秘书和财务总监均为公司改制后新选聘。

适用 不适用

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金	是

管理条例》等其他法律法规要求	
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	是

具体情况说明

√适用□不适用

公司已经依法设立了独立的财务部门，制定了相关的财务管理制度，按照企业会计准则的要求规范财务核算，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述。

报告期内，公司存在坐支情形，详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（五）收付款方式”。

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	813,007.81	4,103,127.50	652,904.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			125,400.00
应收账款	25,179,852.51	35,805,414.33	28,143,240.80
应收款项融资	1,573,916.00	265,400.00	
预付款项	3,485,821.39	1,079,836.62	1,461,502.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	491,893.63	408,208.11	138,728.14
买入返售金融资产			
存货	4,716,324.18	2,830,166.12	2,316,862.93
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	15,673.23	12,637.74	
流动资产合计	36,276,488.75	44,504,790.42	32,838,639.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	687,287.64	710,458.56	750,180.14
固定资产	9,094,589.82	9,223,437.20	9,518,762.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	1,758,125.33	1,789,285.34	1,842,702.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	358,931.86	399,918.84	332,678.69
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,898,934.65	12,123,099.94	12,444,323.60
资产总计	48,175,423.40	56,627,890.36	45,282,962.64
流动负债：			
短期借款	22,000,000.00	20,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,772,496.57	9,047,479.86	4,566,729.10
预收款项		694,308.32	1,296,832.38
合同负债	795,553.10		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	348,937.48	626,250.97	658,016.41
应交税费	169,644.47	169,576.10	433,582.14
其他应付款	2,977,887.61	6,514,162.05	11,151,264.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,000,000.00
其他流动负债	103,421.90		
流动负债合计	28,167,941.13	37,051,777.30	33,106,424.89
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			
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	28,167,941.13	37,051,777.30	33,106,424.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	15,000,000.00	15,000,000.00	11,160,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,833,004.30	1,833,004.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	274,310.88	274,310.88	147,925.67
一般风险准备			
未分配利润	2,900,167.09	2,468,797.88	868,612.08
归属于母公司所有者权益合计	20,007,482.27	19,576,113.06	12,176,537.75
少数股东权益			
所有者权益合计	20,007,482.27	19,576,113.06	12,176,537.75
负债和所有者权益总计	48,175,423.40	56,627,890.36	45,282,962.64

2. 合并利润表

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
一、营业总收入	12,226,500.21	40,216,748.42	41,627,227.75
其中：营业收入	12,226,500.21	40,216,748.42	41,627,227.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	12,571,123.74	37,838,194.07	39,724,086.05
其中：营业成本	9,198,227.27	29,599,289.16	31,839,169.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	99,124.51	289,275.97	393,629.08
销售费用	157,812.39	1,055,415.29	1,081,784.43
管理费用	1,267,667.18	3,335,011.91	2,457,312.48
研发费用	1,110,943.66	2,336,014.64	2,682,566.15
财务费用	737,348.73	1,223,187.10	1,269,624.83
其中：利息收入	1,652.47	2,342.89	2,391.57
利息费用	669,426.67	1,187,686.73	1,206,380.11
加：其他收益	543,916.19	762,887.19	294,988.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	273,246.47	-403,353.01	

资产减值损失			-540,135.18
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,539.13	2,738,088.53	1,657,994.52
加：营业外收入		1.06	43,446.13
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	182.94	4,557.16	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	472,356.19	2,733,532.43	1,691,440.65
减：所得税费用	40,986.98	-58,042.88	-81,020.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
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	0.03	0.21	0.16
(二) 稀释每股收益	0.03	0.21	0.16

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018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	23,610,749.04	36,937,952.48	35,066,466.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	599,417.13	765,231.14	461,732.57
经营活动现金流入小计	24,210,166.17	37,703,183.62	35,528,199.19
购买商品、接受劳务支付的现金	20,393,850.78	26,451,153.44	28,470,565.03
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			
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	2,956,971.54	5,400,309.60	4,612,062.54
支付的各项税费	389,817.41	2,022,678.84	2,477,954.56
支付其他与经营活动有关的现金	968,316.52	3,576,248.07	3,095,847.86
经营活动现金流出小计	24,708,956.25	37,450,389.95	38,656,429.99
经营活动产生的现金流量净额	-498,790.08	252,793.67	-3,128,230.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,713.05	708,148.54	533,904.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现			

金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	469,713.05	708,148.54	533,904.31
投资活动产生的现金流量净额	-469,713.05	-708,148.54	-533,904.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,608,000.00	
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	36,000,000.00	20,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6,006,195.00	21,270,000.00	23,007,703.00
筹资活动现金流入小计	42,006,195.00	45,878,000.00	34,007,703.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	603,941.11	977,951.60	1,081,069.59
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	9,723,870.45	25,994,470.32	14,585,288.58
筹资活动现金流出小计	44,327,811.56	41,972,421.92	30,666,358.17
筹资活动产生的现金流量净额	-2,321,616.56	3,905,578.08	3,341,344.83
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	-3,290,119.69	3,450,223.21	-320,790.28
加：期初现金及现金等价物余额	4,103,127.50	652,904.29	973,694.57
六、期末现金及现金等价物余额	813,007.81	4,103,127.50	652,904.29

4. 合并所有者权益变动表

2020年1月—7月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00				1,833,004.30				274,310.88		2,468,797.88		19,576,113.06
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	15,000,000.00				1,833,004.30				274,310.88		2,468,797.88		19,576,113.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											431,369.21		431,369.21
(一) 综合收益总额											431,369.21		431,369.21
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00					1,833,004.30				274,310.88		2,900,167.09	20,007,482.27

2019 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,160,000.00								147,925.67		868,612.08		12,176,537.75
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	11,160,000.00							147,925.67		868,612.08		12,176,537.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,840,000.00			1,833,004.30				126,385.21		1,600,185.80		7,399,575.31
(一) 综合收益总额										2,791,575.31		2,791,575.31
(二) 所有者投入和减少资本	3,840,000.00			768,000.00								4,608,000.00
1. 股东投入的普通股	3,840,000.00			768,000.00								4,608,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								274,310.88		-274,310.88		
1. 提取盈余公积								274,310.88		-274,310.88		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				1,065,004.30				-147,925.67		-917,078.63		
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. 设定收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				1,065,004.30				-147,925.67		-917,078.63		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,833,004.30				274,310.88		2,468,797.88		19,576,113.06

2018 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,160,000.00								46,028.04		-801,951.22		10,404,076.82
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	11,160,000.00								46,028.04		-801,951.22		10,404,076.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									101,897.63		1,670,563.30		1,772,460.93
(一) 综合收益总额											1,772,460.93		1,772,460.93
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									101,897.63		-101,897.63		
1. 提取盈余公积									101,897.63		-101,897.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,160,000.00								147,925.67		868,612.08		12,176,537.75

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	813,007.81	4,103,127.50	652,904.29
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			125,400.00
应收账款	25,179,852.51	35,805,414.33	28,143,240.80
应收账款融资	1,573,916.00	265,400.00	
预付款项	3,485,821.39	1,079,836.62	1,461,502.88
其他应收款	491,893.63	408,208.11	138,728.14
存货	4,716,324.18	2,830,166.12	2,316,862.93
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	15,673.23	12,637.74	
流动资产合计	36,276,488.75	44,504,790.42	32,838,639.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			800,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	687,287.64	710,458.56	750,180.14
固定资产	9,094,589.82	9,223,437.20	9,518,762.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,758,125.33	1,789,285.34	1,842,702.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	358,931.86	399,918.84	332,678.69
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,898,934.65	12,123,099.94	13,244,323.60
资产总计	48,175,423.40	56,627,890.36	46,082,962.64
流动负债：			
短期借款	22,000,000.00	20,000,000.00	11,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,772,496.57	9,047,479.86	4,566,729.10
预收款项		694,308.32	1,296,832.38
合同负债	795,553.10		
应付职工薪酬	348,937.48	626,250.97	658,016.41
应交税费	169,644.47	169,576.10	433,582.14
其他应付款	2,977,887.61	6,514,162.05	11,902,798.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,000,000.00
其他流动负债	103,421.90		
流动负债合计	28,167,941.13	37,051,777.30	33,857,958.34
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			
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	28,167,941.13	37,051,777.30	33,857,958.34
所有者权益：			
股本	15,000,000.00	15,000,000.00	11,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,833,004.30	1,833,004.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	274,310.88	274,310.88	147,925.67
一般风险准备			
未分配利润	2,900,167.09	2,468,797.88	917,078.63
所有者权益合计	20,007,482.27	19,576,113.06	12,225,004.30
负债和所有者权益合计	48,175,423.40	56,627,890.36	46,082,962.64

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
一、营业收入	12,226,500.21	40,216,748.42	41,627,227.75

减：营业成本	9,198,227.27	29,599,289.16	31,839,169.08
税金及附加	99,124.51	289,275.97	393,629.08
销售费用	157,812.39	1,055,415.29	1,081,784.43
管理费用	1,267,667.18	3,335,011.91	2,457,312.48
研发费用	1,110,943.66	2,336,014.64	2,682,566.15
财务费用	737,348.73	1,223,187.10	1,269,577.14
其中：利息收入	1,652.47	2,342.89	2,389.55
利息费用	669,426.67	1,187,686.73	1,206,380.11
加：其他收益	543,916.19	762,887.19	294,988.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-48,466.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	273,246.47	-403,353.01	
资产减值损失			-540,135.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,539.13	2,689,621.98	1,658,042.21
加：营业外收入		1.06	
减：营业外支出	182.94	4,557.16	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	472,356.19	2,685,065.88	1,648,042.21
减：所得税费用	40,986.98	-58,042.88	-81,020.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	431,369.21	2,743,108.76	1,729,062.49
（一）持续经营净利润	431,369.21	2,743,108.76	1,729,062.49
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	431,369.21	2,743,108.76	1,729,062.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.03	0.21	0.15
（二）稀释每股收益	0.03	0.21	0.15

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018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	23,610,749.04	36,937,952.48	35,066,466.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	599,417.13	765,231.14	1,213,264.00
经营活动现金流入小计	24,210,166.17	37,703,183.62	36,279,730.62
购买商品、接受劳务支付的现金	20,393,850.78	26,451,153.44	29,261,866.77
支付给职工以及为职工支付的现金	2,956,971.54	5,400,309.60	4,612,062.54
支付的各项税费	389,817.41	2,022,678.84	2,434,275.90
支付其他与经营活动有关的现金	968,316.52	3,576,248.07	3,095,301.62
经营活动现金流出小计	24,708,956.25	37,450,389.95	39,403,506.83
经营活动产生的现金流量净额	-498,790.08	252,793.67	-3,123,776.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,713.05	708,148.54	533,904.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	469,713.05	708,148.54	533,904.31
投资活动产生的现金流量净额	-469,713.05	-708,148.54	-533,904.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,608,000.00	
取得借款收到的现金	36,000,000.00	20,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6,006,195.00	21,270,000.00	23,007,703.00
筹资活动现金流入小计	42,006,195.00	45,878,000.00	34,007,703.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	603,941.11	977,951.60	1,081,069.59

支付其他与筹资活动有关的现金	9,723,870.45	25,994,470.32	14,585,288.58
筹资活动现金流出小计	44,327,811.56	41,972,421.92	30,666,358.17
筹资活动产生的现金流量净额	-2,321,616.56	3,905,578.08	3,341,344.83
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	-3,290,119.69	3,450,223.21	-316,335.69
加：期初现金及现金等价物余额	4,103,127.50	652,904.29	969,239.98
六、期末现金及现金等价物余额	813,007.81	4,103,127.50	652,904.29

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. 设定收益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,833,004.30			274,310.88		2,900,167.09	20,007,482.27

2019 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,160,000.00								147,925.67		917,078.63	12,225,004.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,160,000.00								147,925.67		917,078.63	12,225,004.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,840,000.00				1,833,004.30				126,385.21		1,551,719.25	7,351,108.76
（一）综合收益总额											2,743,108.76	2,743,108.76
（二）所有者投入和减少资本	3,840,000.00				768,000.00							4,608,000.00

1. 股东投入的普通股	3,840,000.00				768,000.00							4,608,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								274,310.88		-274,310.88		
1. 提取盈余公积								274,310.88		-274,310.88		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					1,065,004.30					-147,925.67		-917,078.63
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. 设定收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					1,065,004.30					-147,925.67		-917,078.63
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,833,004.30			274,310.88		2,468,797.88		19,576,113.06

2018 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	11,160,000.00							46,028.04			-710,086.23	10,495,941.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,160,000.00							46,028.04			-710,086.23	10,495,941.81
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								101,897.63			1,627,164.86	1,729,062.49
（一）综合收益总额											1,729,062.49	1,729,062.49
（二）所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								101,897.63			-101,897.63	
1. 提取盈余公积								101,897.63			-101,897.63	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的 分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	11,160,000.00								147,925.67		917,078.63	12,225,004.30

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	泰州市海瑞尔机械有限公司	100.00	100.00	0.00	2018 年期初至 2019 年 2 月	新设合并	新设

注：泰州市海瑞尔机械有限公司于 2019 年 2 月注销。

（2） 民办非企业法人

适用 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

公司唯一合并报表范围内子公司泰州市海瑞尔机械有限公司于 2019 年 2 月注销。

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司聘请了具有证券期货相关业务资格的和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-7 月财务报表实施审计，并出具了编号为和信审字（2020）第 000765 号审计报告。审计意见为标准无保留意见。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 7 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度 1-7 月、2019 年度、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二） 会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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） 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，本公司作为合并方在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。本公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2） 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，本公司作为合并方的合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表范围的确定原则

公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

2. 合并报表编制的方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（5）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，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。

(6) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（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。

(七) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(八) 金融工具（新金融工具准则）

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、

借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1	应收销售客户
应收账款组合2	应收关联方
应收账款组合3	应收政府款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收股利
其他应收款组合2	应收利息
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	其他单位、个人款项

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

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业
应收款项融资组合3—应收账款	应收一般销售客户

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的PPP项目应收款、BT项目款、

土地一级开发款以及其他基建项目款等，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30

天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（九） 金融工具（原金融工具准则）

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司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

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除

减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（5）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取

得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认

的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（8）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）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务

符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（十） 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用□不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项
应收保理款项	本组合为具有特殊风险的应收保理款
应收客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 \geq 100万元，且占应收账款总额比例 \geq 30%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	（1）单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。 （2）单独测试未发生减值的，加入组合中计提。

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	合并报表范围内关联方欠款、押金、保证金、备用金等	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
X≤1 年	5.00	5.00
1 年<X≤2 年	10.00	10.00
2 年<X≤3 年	30.00	30.00
3 年<X≤4 年	50.00	50.00
4 年<X≤5 年	100.00	100.00
X>5 年	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	(1) 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项； (2) 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项； (3) 单项金额不重大且按照合计计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项； (4) 账龄 3 年以上且有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括原材料在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

采用月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变

现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

本公司对低值易耗品采用一次转销法摊销。

(2) 包装物

本公司对包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 持有待售资产

适用 不适用

(十三) 投资性房地产

适用 不适用

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

(十四) 长期股权投资

√适用□不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

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。

2. 投资成本的确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

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

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(2) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《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之间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（5）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五） 固定资产

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 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，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发

生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧计提方法

折旧方法采用年限平均法

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10、20	5.00	4.75、9.50
机器设备	5、10	5.00	9.50、19.00
电子设备	3、4、5	5.00	19.00、23.75、31.67
运输设备	4	5.00	23.75
其他设备	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
电子设备	-	-	-
运输设备	-	-	-
其他设备	-	-	-

注：企业无融资租入固定资产。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(十六) 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的计量

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或

者试运行结果表明其能够正常运转或营业：

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（十七） 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用

的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 生物资产

适用 不适用

(十九) 无形资产与开发支出

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用年限
专利权	20	软件使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

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，能证明其有用性；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。

6. 内部研究开发项目支出的核算

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；开发阶段的支出，同时满足上述条件的，确认为无形资产；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

（二十） 长期待摊费用

√适用□不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

2. 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十一） 职工薪酬

√适用 □不适用

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设

定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十二） 预计负债

适用 不适用

（二十三） 股份支付

适用 不适用

（二十四） 收入（新收入准则适用）

适用 不适用

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

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

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

本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

生产及技术部门按照客户提出的指标和参数要求设计图纸、制定生产配置表、组织生产。销售人员与客户联系后提交发货申请、办理出库手续，向客户发运或由客户上门提取货物。财务人员收到客户签收的发货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入；如果需要验收，则在收到客户收验收单后，确认销售收入。

（二十五） 收入（原收入准则适用）

1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

生产及技术部门按照客户提出的指标和参数要求设计图纸、制定生产配置表、组织生产。销售人员与客户联系后提交发货申请、办理出库手续，向客户发运或由客户上门提取货物。财务人员收到客户签收的发货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入；如果需要验收，则在收到客户收验收单后，确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(二十六) 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三（八）金融工具（新金融工具准则）。

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

（二十七） 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

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。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认如下：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

B、本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(二十九) 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

(1) 经营租赁

①本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本公司公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十) 所得税

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认如下：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

B、本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

执行财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会[2019]16 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)

执行财政部修订发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)

执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)

执行《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)

说明：

1. 2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

2.财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

3.2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

4.2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

5.2017年7月5日，财政部发布《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号），要求境内上市企业自2020年1月1日起施行（上述准则以下统称“新收入准则”）。根据新收入准则的实施时间要求，本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则，并依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2018年12月31日	将资产负债表原“应收票据及应收账款”行项目调整为“应收票据”和	应收票据及应收账款	28,268,640.80	-28,268,640.80	-

	“应收账款”				
2018年12月31日	将资产负债表原“应收票据及应收账款”行项目调整为“应收票据”和“应收账款”	应收票据		125,400.00	125,400.00
2018年12月31日	将资产负债表原“应收票据及应收账款”行项目调整为“应收票据”和“应收账款”	应收账款	-	28,143,240.80	28,143,240.80
2018年12月31日	将资产负债表原“应付票据及应付账款”行项目调整为“应付票据”和“应付账款”	应付票据及应付账款	4,566,729.10	-4,566,729.10	-
2018年12月31日	将资产负债表原“应付票据及应付账款”行项目调整为“应付票据”和“应付账款”	应付票据	-	-	-
2018年12月31日	将资产负债表原“应付票据及应付账款”行项目调整为“应付票据”和“应付账款”	应付账款	-	4,566,729.10	4,566,729.10
2019年1月1日	首次执行新金融工具准则	应收票据	125,400.00	-125,400.00	
2019年1月1日	首次执行新金融工具准则	应收款项融资	-	125,400.00	125,400.00
2019年1月1日	首次执行新收入准则	预收款项	694,308.32	-694,308.32	
2019年1月1日	首次执行新收入准则	合同负债	-	614,432.14	614,432.14
2019年1月1日	首次执行新收入准则	其他流动负债	-	79,876.18	79,876.18

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、 报告期内的主要财务指标分析

（一） 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	12,226,500.21	40,216,748.42	41,627,227.75
净利润（元）	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
毛利率（%）	24.77	26.40	23.51
期间费用率（%）	26.78	19.76	17.99
净利率（%）	3.53	6.94	4.26
加权平均净资产收益率（%）	2.18	17.58	15.70
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）	-0.57	13.05	12.79
基本每股收益（元/股）	0.03	0.21	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.21	0.16

2. 波动原因分析

1、营业收入：公司 2019 年度营业收入同 2018 年度相比较为稳定，2020 年 1-7 月收入降幅较大，主要是因为受新冠疫情影响，公司下游客户较多在一季度未复工复产造成公司订单减少所致。目前，国内新冠疫情已得到有效控制，且公司客户均为国内客户，因此销售订单已基本恢复正常。

2、净利润：公司 2019 年度净利润较 2018 年度增加 1,019,114.38 元，增加比例 57.50%，主要系公司 2019 年购买以钢材为原材料的材料价格总体上下降，使公司毛利率较 2018 年有所增加，同时 2019 年公司收到的政府补助较 2018 年增加造成。

3、毛利率：毛利率较 2019 年较 2018 年增加 2.89 个百分点，主要系报告期内，由于钢材市场价格保持下降趋势，公司购买以钢材为原材料的材料价格总体上下降所致。

4、期间费用率：公司 2019 年期间费用率与 2018 年基本保持稳定，2020 年 1-7 月期间费用率较高，主要系公司 2020 年 1-7 月公司收入受新冠疫情影响，收入降幅较大，同时固定费用无法同比减少造成。

5、净利率：公司 2019 年净利率较 2018 年增加 2.68 个百分点，主要是因为公司 2019 年较 2018 年基本保持稳定，2019 年毛利率上升，净利润增加造成。2020 年 1-7 月净利润大幅下降，主要系受新冠疫情影响，公司及公司下游客户复工较晚，订单及收入大幅下降，但公司固定费用需正常开支，导致该期间净利润大幅下降。

6、净资产收益率：2019 年度加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率、基本每股收益较 2018 年度有所上升，主要系净利润增加所致。

（二） 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产负债率(%)	58.47	65.43	73.11
母公司的资产负债率(%)	58.47	65.43	73.47
流动比率(倍)	1.29	1.20	0.99
速动比率(倍)	1.12	1.12	0.92

2. 波动原因分析

1、报告期内，公司资产负债率较高主要是受各期末短期借款、其他应付款金额较高导致，公司其他应付款主要为向关联方拆入资金。

(1) 向关联方拆借资金的原因及合理性：公司由于资金周转紧张，在需要时向关联方拆借资金用于短期周转。公司为实现业务增长，需要对原材料进行一定量的储备，并公司客户的结算方式分为票据结算和银行回款结算，票据结算资金回笼较慢，公司支付费用发放工资等均需要现金结算，在银行贷款资金有限的情况下，通过向关联方拆入资金以维持日常经营，具有较大的合理性。

(2) 偿债安排：截至本公开转让说明书签署之日，上述借款已逐渐逐笔清偿。报告期后，随着销售的逐渐恢复，回款情况的逐步改善，公司对关联方资金的拆借次数及金额均逐渐减少。公司短期内无较大的规模扩张计划，无重大资金需求。且公司报告期内经营业绩稳定，截至本公开转让说明书签署之日，公司受疫情的不利影响已逐步消除，随着下游各客户的复工复产，市场行情向好，公司销售收入与盈利能力逐步回升，在不进行大规模投资的情况下，完全有能力逐渐独立支付日常成本费用。

(3) 债权人资金支持可持续性：报告期内公司拆入关联方资金量较大，主要来自于实际控制人丁克芳。实际控制人已出具相关承诺，承诺若公司未来出现营运资金暂时不足的情况，实控人将无条件支持公司发展，公司在需要资金的情况下，实控人将不收回资金，以保证公司经营的稳定性。并且借款已于年初签订借款协议，协议约定丁克芳借给公司不超过 2500.00 万元用于周转资金，已实际借款金额为准，每年年底双方按实际借款签订补充协议。同时协议约定上述周转资金无需支付利息。报告期后，实际控制人依然会签署无息借款合同，支持公司经营运营。

(4) 购销结算模式对现金流的影响：公司一般在合同签订后预收合同价款的 30% 左右，根据不同情况在生产、发货、安装调试、验收阶段分别收取部分货款，因公司主要客户群体为路桥施工、冶金、矿山、水利水电、铁路和智能检测等领域的工业企业及整机生产厂商或经销商，货款支付时间主要由终端客户工程周期情况决定，公司

给予最长 1 年信用期，至验收完成后 1 年内累计收取合同价款的 80%- 90%，质保期满（一般为验收完成后 12 个月）后收取合同价款的 10%-20%。报告期内存在超过信用期的应收账款，此类客户主要为国有大中型企业，经营正常，欠款账龄较短，应收账款回收风险较低，公司应收款项不存在较大的回收风险。公司购销结算采用银行转账和票据两种结算模式，客户可以灵活选择，有利于稳定回款，减轻公司偿债压力。

综上所述，公司不存在较大的短期和长期偿债风险，并随着公司业绩的稳定，资产负债率已呈现逐年下降的趋势。

2、尽管上述情况对公司生产经营未构成重大影响，公司拟采取的措施是：

(1) 继续加强技术投入，提升公司产品品质，增强产品市场竞争力和附加值；

(2) 积极开拓市场，拓展销售渠道，将既有规模产品保质保量的推向高净值市场，提升公司产品利润率水平；

(3) 加强公司往来款项的管理水平，尤其是应收款项的管理，杜绝坏账产生，在不影响销售渠道的情况下，降低应收款项的回收周期；

(4) 引进外部投资者，筹集外部权益资金，降低负债率水平。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—7 月	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次/年）	0.37	1.17	1.78
存货周转率（次/年）	2.44	11.50	6.90
总资产周转率（次/年）	0.23	0.79	0.98

2. 波动原因分析

1、应收账款周转率：公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度的应收账款周转率为 0.37、1.17、1.78，周转次数相对较低，并呈逐年降低趋势，主要是因为报告期内各期末应收账款余额较大。2020 年 1-7 月应收账款周转率下降幅度较大，主要系该期间销售收入下降幅度较大所致，且可比期间不一致，不具有可比性。2019 年末较 2018 年末应收账款周转率下降，主要系公司前五大客户中，秦皇岛天业通联重工科技有限公司与江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司工期及付款周期较长所致。

2、存货周转率：公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度的存货周转率为 2.44、11.50、6.90，周转率较高，充分体现了公司生产和原材料采购、存货管理的有效性。公司产品多为定制化产品，对原材料种类需求较多，年末根据订单的需求进行一定的备货，存在年末余额波动的情况。2020 年 1-7 月存货周转率较低，主要是由于 2020 年 1-7 月营业成本金额较小，且可比期间不一致，不具有

可比性。

3、总资产周转率：公司 2019 年度总资产周转率相比 2018 年度总资产周转率有所下降，主要是受公司注册资本的增加及实缴，总资产增加的影响，导致 2019 年度总资产平均余额相比 2018 年度总资产平均余额有所增加，进而导致在营业收入变动不大的情况下，总资产周转率下降。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—7 月	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-498,790.08	252,793.67	-3,128,230.80
投资活动产生的现金流量净额（元）	-469,713.05	-708,148.54	-533,904.31
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-2,321,616.56	3,905,578.08	3,341,344.83
现金及现金等价物净增加额（元）	-3,290,119.69	3,450,223.21	-320,790.28

2. 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量分析

公司经营活动现金流量净额与净利润差额情况如下：

项目	2020 年 1—7 月	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	-498,790.08	252,793.67	-3,128,230.80
净利润	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
差异	-930,159.29	-2,538,781.64	-4,900,691.73

报告期内，从净利润到经营活动产生的现金流量净额的还原过程如下：

补充资料	2020 年 1-7 月	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--	--
净利润	431,369.21	2,791,575.31	1,772,460.93
加：资产减值准备			540,135.18
加：信用减值损失	-273,246.47	403,353.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	621,731.35	1,043,195.19	983,225.30
无形资产摊销	31,160.01	53,417.16	53,417.16
财务费用（收益以“-”号填列）	731,493.65	1,218,726.11	1,268,741.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,986.98	-67,240.15	-81,020.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,886,158.06	-513,303.19	4,597,785.36
经营性应收项目的减少（增加	7,100,622.00	-8,093,340.25	-13,929,806.76

以“-”号填列)			
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,296,748.75	3,416,410.48	1,666,830.82
经营活动产生的现金流量净额	-498,790.08	252,793.67	-3,128,230.80

公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要原因系：

第一、公司在上游采购过程中，因供应商规模较小，付款周期普遍较短，而在下游客户的交易中，由于定制产品，工期较长，回款较慢，因此公司处在整个产业链中对于现金流量较为不利的环节。

第二、财务费用-利息支出影响净利润但与经营活动无关，2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度，财务费用利息支出影响净利润但不影响经营活动现金流的金額分别为 731,493.65 元、1,218,726.11 元、1,268,741.49 元。此外，信用减值准备、资产减值准备、长期资产折旧及摊销等非付现成本均影响净利润但不影响现金流，加大了净利润与经营活动现金流量净额的差异。

2018 年度经营活动现金净流量比净利润少 4,900,691.73 元，主要原因如下：1、应收账款增加 13,261,332.85 元，主要为 2018 年度收入较 2017 年度增长了 5,495,494.73 元，并订单多发生在下半年，年末未到结算期所致；应收票据增加 15,400.00 元；预付账款增加 623,040.40 元；其他应收款增加 30,033.51 元；应付账款减少 68,594.60 元；预收账款增加 711,191.88 元，主要为年末与河北安丰钢铁有限公司签订订单，并预收了 714,000.00 元导致；应付职工薪酬增加 658,016.41 元；应交税费增加 243,822.48 元；其他流动资产增加 1,984.31 元；经营性其他应付款增加 120,410.34 元。2、存货期末相比期初减少 4,597,785.36 元，主要为 2018 年度订单增加，对原材料的消耗量增加所致，另外财务费用影响 1,268,741.49 元，固定资产折旧影响 983,225.30 元，其他项目影响 512,532.06 元。1 与 2 合计影响 4,900,691.73 元。

2019 年度经营活动现金净流量比净利润少 2,538,781.64 元，主要原因如下：1、应收账款增加 8,056,905.22 元，主要为主要系公司前五大客户中，秦皇岛天业通联重工科技有限公司与江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司工期及付款周期较长所致；应收款项融资增加 140,000.00 元；预付账款减少 381,666.26 元；其他应收款增加 278,101.29 元；应付账款增加 4,480,750.76 元，主要为公司新供应商的付款期限未到所致；预收账款减少 602,524.06 元，主要为上年末与河北安丰钢铁有限公司签订订单，本年已转入收入导致；应付职工薪酬减少 31,765.44 元；应交税费减少 264,006.04 元；其他流动资产减少 12,637.74 元；经营性其他应付款减少 153,407.00 元。2、存货期

末相比期初增加 513,303.19 元, 另外财务费用影响 1,218,726.11 元, 固定资产折旧影响 1,043,195.19 元, 其他项目影响 389,530.02 元。1 与 2 合计影响 2,538,781.64 元。

2020 年 1-7 月经营活动现金净流量比净利润少 930,159.29 元, 主要原因如下: 1、应收账款减少 10,903,212.79 元, 主要为 2020 年 1-7 月受疫情影响, 销售收入下降幅度较大, 并由于加大收款力度, 应收账款回款情况良好所致; 应收款项融资增加 1,308,516.00 元; 预付账款增加 2,405,984.77 元, 主要因为新型异型钢产品原材料改进导致备货增加, 并由于公司供应商均为小型钢材公司, 受疫情影响付款条件更加严苛。2020 年 1-7 月受疫情影响, 公司业务呈现下滑趋势, 复工后公司积极完成已有订单, 并开拓新订单, 公司收入已逐渐恢复并快速上升。对于存货的备货量也相继增加导致; 其他应收款增加 88,090.02 元; 应付账款减少 7,274,983.29 元, 主要为供应商规模较小, 受疫情影响严重, 秉承友好协作, 缩短付款进度所致; 预收账款增加 204,666.68 元; 应付职工薪酬减少 277,313.49 元; 应交税费增加 68.37 元; 其他流动资产减少 3,035.49 元; 其他应付款增加 53,848.47 元。2、存货期末相比期初增加 1,886,158.06 元, 原材料的备货增加, 原材料备货的主要表现在于钢坯的增加, 2018 年、2019 年公司生产异型钢主要供货给客户江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司, 使用原材料 F 型钢制作 S 型异型钢。2020 年公司拓展异型钢销售渠道的同时增加了异型钢的产品种类, 产品的多元化发展使公司生产异型钢的原材料由在外购买 F 型钢转换到自行购买钢坯制作 F 型钢。钢坯的价格偏低但属于批量定制的原材料, 使用范围较广, 因此为了单价的优惠, 公司对钢坯的备货量较大, 导致原材料增加。另外财务费用影响 731,493.65 元, 固定资产折旧影响 621,731.35 元, 其他项目影响 201,099.48 元。1 与 2 合计影响 930,159.29 元。

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额较 2018 年大幅增加, 主要原因一方面系公司毛利率增加, 因此导致 2019 年度经营活动产生的现金流量净额增大。另一方面系 2019 年度公司加大应收款项的回收力度。

2020 年 1-7 月公司经营活动产生的现金流量为负, 系公司经营活动现金流入小于经营活动现金流出所致。主要原因为公司 2020 年 1-7 月由于加大收款力度, 应收账款回款情况良好, 公司考虑到供应商规模较小, 受疫情影响严重, 秉承友好协作, 付款进度进一步缩短。虽然回款情况较好, 但未能与付款情况同步, 导致经营活动产生的现金流量为负。

2018 年公司经营活动现金流量净额为负的原因, 公司 2018 年业务增长, 当期实现收入 41,627,227.75 元, 而销售商品、提供劳务收到的现金 35,066,466.62 元, 2018

年末较期初应收账款增加 14,052,634.59 元，导致当期经营活动现金流出小计大于流入小计，当期经营活动产生的现金流量净额为-3,128,230.80 元。

2、投资活动产生的现金流量分析

公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度投资活动产生的现金流量净额为-469,713.05 元、-708,148.54 元、-533,904.31 元，持续为负，主要系公司为了后续业务增长需求，购置机械设备等固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量分析

公司 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-2,321,616.56 元、3,905,578.08 元、3,341,344.83 元。2019 年度筹资活动产生的现金流量净额增长幅度较大，主要系公司 2019 年取得股东投资款及借入短期借款增加所致。2020 年 1-7 月筹资活动产生的现金流量净额下降，并呈现为负值，主要原因为公司偿还股东借款所致。

（五）其他分析

适用 不适用

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入分析

1、各类收入的具体确认方法

公司的营业收入主要包括销售商品收入、租赁收入。

（1）销售商品的收入具体确认方法，公司销售产品分为直销模式和经销模式。直销模式是由公司直接销售给终端使用客户。经销模式是公司将产品销售给经销商，由经销商销售给终端使用客户，公司的经销模式均为经销商买断式经销。

a. 直销模式

销售人员与客户联系后提交发货申请、办理出库手续，向客户发运或由客户上门提取货物。财务人员收到客户签收的发货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入；如果需要验收，则在收到客户收验收单后，确认销售收入。

b. 经销模式公司已经按合同或订单的约定发出商品至经销商处或最终客户处，经经销商签收确认后，公司确认收入。

（2）让渡资产使用权收入：

公司的租赁收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

1. 营业收入的主要构成

（1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020 年 1 月—7 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)

液压产品	10,667,571.96	87.25	36,126,116.24	89.83	35,187,076.98	84.53
路桥异型钢伸缩缝产品	1,430,968.15	11.70	3,879,310.33	9.65	6,244,915.03	15.00
房租及其他	127,960.10	1.05	211,321.85	0.52	195,235.74	0.47
合计	12,226,500.21	100.00	40,216,748.42	100.00	41,627,227.75	100.00
波动分析	<p>报告期内，公司主要生产销售液压产品及路桥异型钢伸缩缝产品。</p> <p>公司液压产品 2020 年 1-7 月、2019 年度、2018 年度，液压产品销售收入占营业收入的比例为 87.25%、89.83%、84.53%，此类收入一直为公司营业收入的主要来源，公司业务明确。2019 年度营业收入同 2018 年度相比较为稳定，2020 年 1-7 月收入降幅较大，主要是因为受新冠疫情影响，公司下游客户较多在一季度未复工复产造成公司订单减少所致。目前，国内新冠疫情已得到有效控制，且公司客户均为国内客户，因此销售订单已基本恢复正常。</p> <p>公司路桥异型钢伸缩缝产品 2019 年度、2018 年度主要销售给江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司，2019 年度由于客户所需订单减少，导致收入下降。公司于 2020 年积极推出新型异型钢产品，并拓宽销售市场，导致路桥异型钢伸缩缝产品收入占比上升。</p>					

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—7 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华东地区	3,258,427.10	26.65	24,811,883.54	61.70	17,492,210.67	42.02
华中地区	3,799,260.17	31.07	3,185,707.50	7.92	11,677,701.03	28.05
华北地区	3,198,371.34	26.16	5,924,102.13	14.73	8,789,771.93	21.12
东北地区	1,030,237.17	8.43	5,663,099.49	14.08	2,255,536.82	5.42
其他地区	940,204.43	7.69	631,955.76	1.57	1,412,007.30	3.39
合计	12,226,500.21	100.00	40,216,748.42	100.00	41,627,227.75	100.00
原因分析	由上表可以可知，报告期内收入主要来源于华东地区、华中地区及华北地区。					

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—7 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直销模式	10,449,834.72	85.47	34,687,991.71	86.25	34,955,025.04	83.97
经销模式	1,776,665.49	14.53	5,528,756.71	13.75	6,672,202.71	16.03
合计	12,226,500.21	100.00	40,216,748.42	100.00	41,627,227.75	100.00

由上表可知,公司报告期内,直销模式收入占比分别为 85.47%、86.25%、83.97%,经销模式收入占比分别为 14.53%、13.75%、16.03%。公司主要以直销模式为主。公司主要经销商为上海奎托机电科技有限公司及新增异型钢产品客户,公司的经销模式均为经销商买断式经销。

(1) 报告期各期,公司经销商前五名情况如下:

单位名称 [□]	2020年1-7月 [□]			
	销售内容 [□]	与本公司关系 [□]	金额(元) [□]	占营业收入的比例(%) [□]
江苏润通工程设备有限公司 [□]	路桥异型钢伸缩缝产品 [□]	非关联方 [□]	653,007.61 [□]	5.34 [□]
上海奎托机电科技有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	403,539.83 [□]	3.30 [□]
成都市方匠投资有限责任公司 [□]	路桥异型钢伸缩缝产品 [□]	非关联方 [□]	210,915.93 [□]	1.73 [□]
苏州海达尔进出口有限公司 [□]	路桥异型钢伸缩缝产品 [□]	非关联方 [□]	178,081.42 [□]	1.46 [□]
青岛特固机械有限公司 [□]	路桥异型钢伸缩缝产品 [□]	非关联方 [□]	169,765.49 [□]	1.39 [□]
合计 [□]	- [□]	- [□]	1,615,310.28 [□]	13.21 [□]

原因分析

续

单位名称 [□]	2019年度 [□]			
	销售内容 [□]	与本公司关系 [□]	金额(元) [□]	占营业收入的比例(%) [□]
上海奎托机电科技有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	5,423,144.25 [□]	13.48 [□]
兴化市普诺瑞商贸有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	42,477.88 [□]	0.11 [□]
潍坊鑫广信机电商贸有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	24,778.76 [□]	0.06 [□]
南京得亨商贸有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	11,238.94 [□]	0.03 [□]
洛阳正泉商贸有限公司 [□]	液压产品 [□]	非关联方 [□]	8,053.10 [□]	0.02 [□]
合计 [□]	- [□]	- [□]	5,509,692.93 [□]	13.70 [□]

续

单位名称	2018 年度			
	销售内容	与本公司关系	金额 (元)	占营业收入的比例 (%)
上海奎托机电科技有限公司	液压产品	非关联方	5,499,137.90	13.21
银川正泰工业电气销售有限公司	液压产品	非关联方	573,268.62	1.38
西安兴越贸易有限公司	液压产品	非关联方	456,948.27	1.10
长春丰太物资经销有限公司	液压产品	非关联方	46,153.85	0.11
马鞍山中金超硬材料科技发展有限公司	液压产品	非关联方	37,931.03	0.09
合计			6,613,439.67	15.89

(2) 合作模式

报告期内，公司对经销商均为买断式销售，合作模式与直销模式一致，不存在与客户签署经销协议的情况。公司一般通过协商方式获取相关订单，约定产品种类、规格、价格等。公司与经销商仅签订销售合同，公司的经销商不是公司的产品代理商，不是仅销售公司的产品。

(3) 定价原则

公司产品主要为定制类液压产品及路桥异型钢伸缩缝产品，公司在产品定价方面，不区分直销客户与经销客户，均为双方友好议价的结果，价格受产品种类、规格、原材料种类影响较大，因此公司会根据产品使用的原材料、所耗工时等因素与经销商进行协商定价。

(4) 结算方式、信用政策

对于绝大部分经销商和直销客户，公司先预收一部分款项，然后根据订单制作产品安排发货，待货物运送至客户或客户上门提取货物，并获得客户签署的验收单后即已实现收入，收取大部分款项，待质保期结束后，收回剩余款项。公司会根据合同约定签收日后，给予 3-6 个月不等的信用期，对于信用优质的客户，公司会给予 1 年的信用期。结算模式为银行承兑汇票或银行转账。

(5) 退货政策

公司销售合同规定，公司供应的商品未达到客户的质量要求，由公司负责，质保期普遍为一年，货到验收合格时开始计算。

在经销模式和直销模式下，公司一般以预收款形式供货，且属于买断

式销售，根据公司与客户签订的销售合同，约定交付验收后即视同商品风险报酬转移，在实际操作中，商品经验收即代表经销商和直销客户已对货物规格、数量、价格、质量进行认可，若非产品质量问题导致的召回，公司不接受退换货行为。报告期内公司不存在因商品质量异常导致的产品被经销商退货的情况。

(6) 与经销商合作的稳定性

公司未设置选择经销商的条件，无对经销商的考核指标。报告期内，公司销售以直销为主，不存在对经销商进行促销、提供折扣及返利的情况。

报告期内，公司主要经销商为上海奎托机电科技有限公司，其收入占公司经销商总收入的比例为 32.05%、98.09%及 82.42%。公司与其合作时间长达 3 年之久，合作关系良好，不存在争议及纠纷。报告期内，公司与其签订的订单金额稳定，2020 年 1-7 月受疫情影响，订单金额有所下降，复工后公司积极推出新型异型钢产品，并拓宽销售市场，与多名经销商签订合同并实现收入，导致上海奎托机电科技有限公司收入占经销商总收入比例有所下降。报告期后，随着疫情影响的逐渐好转，公司与上海奎托机电科技有限公司订单也逐渐恢复，截至目前，签订订单金额为 10,592,280.00 元，对新型异型钢产品销售的经销商订单金额为 2,374,206.69 元。合作均较为稳定。

(7) 公司经销模式与直销模式下毛利率分别为：

项目 [□]	2020 年 1-7 月 [□]	2019 年度 [□]	2018 年度 [□]
直销模式 [□]	24.46% [□]	24.33% [□]	23.26% [□]
经销模式 [□]	26.57% [□]	39.41% [□]	24.84% [□]
合计 [□]	24.77% [□]	26.40% [□]	23.51% [□]

由于公司产品为定制类产品，根据客户的要求，各产品成本与定价不同，产品毛利率存在合理的波动。2019 年度经销模式毛利率较高，主要由于当期上海奎托机电科技有限公司定制产品体积较小，原材料使用量较低，导致毛利率较高。

(5) 其他分类

适用 不适用

2. 公司收入冲回情况

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司的主营业务成本主要由直接材料、直接人工和制造费用组成。公司原材料成本是主营业务成本中重要组成部分，制造费用主要包括能源费用、折旧费用、机物料消耗等项目。

(1) 直接材料成本

公司技术部门根据销售订单或生产计划单，出具销售订单中产品所需物料清单，财务部门月末根据产品入库单、汇总的领料单、物料清单，将材料成本归集至相应的产成品；

(2) 人工费用和制造费用的归集与分配

财务部门根据每月按照发生的生产人员的工资费用及支出归集人工费用，将生产部门为组织和管理生产所发生的支出（包括能源费用、折旧费用等）归集为制造费用。财务部门月末根据生产部门统计的各产品所用工时分配人工费用和制造费用。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—7月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
液压产品	8,093,455.01	87.99	26,492,896.23	89.51	26,657,380.44	83.73
路桥异型钢伸缩缝产品	1,081,601.34	11.76	3,066,671.35	10.36	5,140,211.15	16.14
房租及其他	23,170.92	0.25	39,721.58	0.13	41,577.49	0.13
合计	9,198,227.27	100.00	29,599,289.16	100.00	31,839,169.08	100.00
原因分析	报告期内，公司营业成本与营业收入构成相匹配，营业成本总体呈现下降的趋势，但波动不大，主要是因为报告期由于钢材市场价格保持下降趋势，公司购买以钢材为原材料的材料价格总体上下降所致。					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—7月		2019年度		2018年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	6,753,667.08	73.42	25,267,034.10	85.36	27,164,503.16	85.32
直接人工	1,405,202.48	15.28	2,435,752.14	8.23	2,741,600.67	8.61
制造费用	809,922.88	8.81	1,856,781.34	6.27	1,891,487.76	5.94
合同履行成本	206,263.91	2.24		-		

投资性房地产折旧	23,170.92	0.25	39,721.58	0.14	41,577.49	0.13
合计	9,198,227.27	100.00	29,599,289.16	100.00	31,839,169.08	100.00
原因分析	报告期内，公司营业成本结构中，直接材料占比较高，2020年1-7月直接材料占比下降，而直接人工、制造费用占比上升。主要是因为公司车间工人工资执行固定工资制度，营业收入相对下降，但人工费用及制造费用为固定成本，并未减少，相应占比增加。					

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2020年1月—7月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
液压产品	10,667,571.96	8,093,455.01	24.13
路桥异型钢伸缩缝产品	1,430,968.15	1,081,601.34	24.41
房租及其他	127,960.10	23,170.92	81.89
合计	12,226,500.21	9,198,227.27	24.77
原因分析	详见本表下方“毛利率水平及波动的具体分析”		
2019年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
液压产品	36,126,116.24	26,492,896.23	26.67
路桥异型钢伸缩缝产品	3,879,310.33	3,066,671.35	20.95
房租及其他	211,321.85	39,721.58	81.20
合计	40,216,748.42	29,599,289.16	26.40
原因分析	详见本表下方“毛利率水平及波动的具体分析”		
2018年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
液压产品	35,187,076.98	26,657,380.44	24.24
路桥异型钢伸缩缝产品	6,244,915.03	5,140,211.15	17.69
房租及其他	195,235.74	41,577.49	78.70
合计	41,627,227.75	31,839,169.08	23.51
原因分析	毛利率水平及波动的具体分析 公司2020年1-7月、2019年度、2018年度毛利率分别为24.77%、26.40%、23.51%。		

	<p>按产品类别分析，2020年1-7月、2019年度、2018年度液压产品的毛利率分别为24.13%、26.67%、24.24%。2019年度液压产品毛利率较2018年度增长2.43个百分点，主要原因为：（1）报告期内，由于钢材市场价格保持下降趋势，公司购买以钢材为原材料的材料价格总体上下降；（2）由于公司产品为定制类产品，根据客户的要求，各产品成本与定价不同，产品毛利率存在合理的波动。2020年1-7月液压产品毛利率较2019年度下降2.54，主要原因为：1）营业收入相对下降，但由于制造费用等固定成本未变化，毛利率相应下降；2）由于公司将产品运送至客户之前，控制权未发生转移，不构成单项履约义务，根据新收入准则的要求，将运输费用调整至成本，进一步导致2020年1-7月毛利率的下降。</p> <p>2020年1-7月、2019年度、2018年度路桥异型钢伸缩缝产品的毛利率分别为24.41%、20.95%、17.69%，逐年增高。2019年度路桥异型钢伸缩缝产品的毛利率相较于2018年度增加了3.26个百分点，主要原因为：（1）报告期内，由于钢材市场价格保持下降趋势，路桥异型钢伸缩缝产品的原材料F型钢的材料价格总体上下降；（2）公司2018年度开始生产路桥异型钢伸缩缝产品，经过适应的生疏期后，生产速度加快，损耗率降低，进一步节约了成本。2020年1-7月路桥异型钢伸缩缝产品的毛利率相较于2019年度增加了3.47个百分点，主要原因为：公司努力拓宽销售市场，并通过测试延伸了生产环节，从钢坯开始制作，替代了原有的购买F型钢进行生产的模式，深受客户认可的同时，由于钢坯的价格相较于F型钢较低，也进一步为公司节约了成本。</p>
--	--

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
申请挂牌公司	24.77%	26.40%	23.51%
维克液压	不适用	30.63%	32.71%
优创股份	不适用	16.66%	10.91%
海普液压	不适用	34.97%	26.98%
原因分析	<p>从上表可以看出，公司毛利率略低于同行业公司维克液压、海普液压，高于优创股份。公司毛利率变动趋势与同行业可比公司存在差异，主要受以下几个因素的影响：</p> <p>（1）产品种类存在差异，液压产品主要为定制性产品，每种产品的</p>		

	<p>毛利率存在一定差异，而每个公司的产品类别不同导致毛利率存在一定差；</p> <p>(2) 行业中通常规模较大的企业的产品，毛利率高于规模相对小的企业的产品毛利率，主要是订单较多，摊薄了固定成本的原因，导致毛利率通常较高。</p>
--	---

3. 其他分类

□适用 √不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

(四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
营业收入(元)	12,226,500.21	40,216,748.42	41,627,227.75
销售费用(元)	157,812.39	1,055,415.29	1,081,784.43
管理费用(元)	1,267,667.18	3,335,011.91	2,457,312.48
研发费用(元)	1,110,943.66	2,336,014.64	2,682,566.15
财务费用(元)	737,348.73	1,223,187.10	1,269,624.83
期间费用总计(元)	3,273,771.96	7,949,628.94	7,491,287.89
销售费用占营业收入的比重(%)	1.29	2.62	2.60
管理费用占营业收入的比重(%)	10.37	8.29	5.90
研发费用占营业收入的比重(%)	9.09	5.81	6.44
财务费用占营业收入的比重(%)	6.03	3.04	3.05
期间费用占营业收入的比重总计(%)	26.78	19.76	17.99
原因分析	<p>2020年1-7月、2019年度、2018年度公司期间费用合计分别为3,273,771.96元、7,949,628.94元和7,491,287.89元，占当期营业收入的比例分别为26.78%、19.77%和18.00%。</p> <p>2018年度公司期间费用合计与2019年基本保持稳定。2020年度1-7月期间费用率较高主要系受疫情影响，公司2020年度1-7月营业收入减少较多，期间费用中的固定费用职工薪酬、折旧摊销等正常支付、计提造成。</p>		

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
销售人员薪酬	127,354.96	243,804.00	501,429.89
运输费		358,834.45	264,103.90
广告费	13,455.04	8,284.00	2,461.00
包装费	1,743.36	338,358.37	266,032.26
展会费		30,600.00	
差旅费	4,489.22	44,629.47	47,757.38
投标服务费	10,769.81	30,905.00	
合计	157,812.39	1,055,415.29	1,081,784.43
原因分析	<p>2020年1-7月、2019年度、2018年度公司销售费用分别为157,812.39元、1,055,415.29元和1,081,784.43元，占当期营业收入的比例分别为1.29%、2.62%和2.60%。占比较小。公司的销售费用主要由销售人员薪酬、运费费用、包装费用等构成。</p> <p>公司2019年销售费用与2018年度销售费用，基本保持稳定。</p> <p>2020年1-7月，因受疫情影响，公司销售收入大幅下降，对应的销售费用支出也有所减少。由于公司产品属于定制化产品，对包装要求不一，2020年1-7月的客户对包装要求较低，由物流公司负责包装。本期物流公司使用集装箱，安全性高于以往的平板车运送，对安全性包装物要求较低，故运输费用增加，但包装费大幅度降低。并由于公司将产品运送至客户之前，控制权未发生转移，不构成单项履约义务，根据新收入准则的要求，将运输费用调整至成本，进一步导致2020年1-7月销售费用占收入比例的降低。</p> <p>还原2020年1-7月运输费206,263.91元调至销售费用后，销售费用总额占营业收入的比例为2.98%，与2019年度、2018年度占比保持稳定。</p>		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
管理人员薪酬	554,010.73	1,448,279.92	1,205,208.95
业务招待费	22,771.00	152,313.00	161,997.58
差旅费	38,261.27	128,515.77	55,058.97

办公费	232,996.62	258,624.32	281,581.05
中介机构服务费	102,912.05	781,446.52	162,786.22
折旧及摊销费	242,090.47	416,948.64	410,140.09
专利费	12,975.00	41,870.67	84,869.90
车辆相关费用	61,650.04	107,013.07	95,669.72
合计	1,267,667.18	3,335,011.91	2,457,312.48
原因分析	<p>2020年1-7月、2019年度、2018年度公司管理费用分别为1,267,667.18元、3,335,011.91元和2,457,312.48元，分别占当期营业收入的比例为10.37%、8.29%、5.90%。</p> <p>2020年1-7月，因受疫情影响，公司销售收入大幅下降，但折旧等固定费用还需支出，导致占当期营业收入占比较高。并因疫情影响，员工保险除医保费用外从2月份至今免于缴纳，医疗保险费用从2月份至6月份减半征收，7月份恢复正常。故管理人员薪酬部分相应减少。</p> <p>2019年度管理费用较2018年度增加87.77万元，增加比例35.72%。主要系公司拟挂牌新三板，中介机构服务费较2018年度增加61.87万元，相应差旅费也增加了导致。</p>		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
材料费用	198,319.04	767,457.14	1,428,431.58
职工薪酬	593,089.88	1,240,708.10	838,892.14
折旧与摊销	146,681.18	243,322.44	231,001.78
其他	172,853.56	84,526.96	184,240.65
合计	1,110,943.66	2,336,014.64	2,682,566.15
原因分析	<p>2020年1-7月、2019年度、2018年度公司研发费用分别为1,110,943.66元、2,336,014.64元和2,682,566.15元，分别占当期营业收入的比例为9.09%、5.81%、6.44%。</p> <p>2020年1-7月，因受疫情影响，公司销售收入大幅下降，但研发项目的职工薪酬与折旧等固定费用还需支出，导致占当期营业收入占比较高。</p> <p>由于各期研发项目不同，领取材料种类及用量不同，导致材料费用的波动。2019年度职工薪酬较2018年度增幅较大，主要是由于增加了高薪的技术人员导致。</p>		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
利息支出	669,426.67	1,187,686.73	1,206,380.11
减：利息收入	1,652.47	2,342.89	2,391.57
银行手续费	7,507.55	6,803.88	3,274.91
汇兑损益			
担保费	62,066.98	31,039.38	62,361.38
合计	737,348.73	1,223,187.10	1,269,624.83
原因分析	<p>公司2020年1-7月、2019年度、2018年度财务费用支出分别为737,348.73元、1,223,187.10元、1,269,624.83元，分别占当期营业收入的比例为6.03%、3.04%、3.05%。</p> <p>公司的财务费用主要系利息支出。公司2018年度、2019年月度平均借款余额及利率相对保持稳定，故公司的2018年度、2019年度财务费用-利息支出基本保持稳定。</p>		

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用□不适用

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
政府补助	543,916.19	762,887.19	294,988.00
合计	543,916.19	762,887.19	294,988.00

具体情况披露

报告期内公司的其他收益全部为政府补助，具体明细详见本节（九）非经常性损益情况之2 报告期政府补助明细表。

(六) 重大投资收益情况

□适用 √不适用

(七) 公允价值变动损益情况

□适用 √不适用

(八) 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

其他利润表科目			
项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
信用减值损失	273,246.47	-403,353.01	
资产减值损失			-540,135.18
营业外收入		1.06	43,446.13
营业外支出	182.94	4,557.16	10,000.00

所得税费用	40,986.98	-58,042.88	-81,020.28
合计	314,416.39	-456,837.67	-567,709.33

具体情况披露

公司信用减值损失与资产减值损失，主要系公司往来款项计提坏账准备造成；营业外收支主要系不需支付应付款项及对外捐赠支出；所得税费用主要由当前所得税费用及递延所得税费用构成，所得税费用的变化主要系公司计提的坏账准备变化对应递延所得税费用变化造成。

（九） 非经常性损益情况

1、 非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	543,916.19	762,887.19	294,988.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-182.94	-4,556.10	33,446.13
非经常性损益总额	543,733.25	758,331.09	328,434.13
减：非经常性损益的所得税影响数		37,916.55	
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	543,733.25	720,414.54	328,434.13

2020年1-7月、2019年度、2018年度公司非经常性损益净额占归属于公司普通股股东的净利润比例分别为126.05%、25.81%、18.53%。2019年度公司非经常性损益净额占归属公司普通股股东的净利润比例较2018年有所上升，主要是系公司2019年度收到的政府补助较2018年有所增加导致。2020年1-7月，公司非经常性损益净额占归属于公司普通股股东的净利润较大，主要系受疫情影响，公司2020年1-7月收入大幅降低，同时公司固定费用无法相应降低，造成公司2020年1-7月，净利润仅为43.14万元，同时本期收到的政府补助较大，主要有市级科技支撑计划（产业关键技术研发）项目20.00万元、新三板挂牌政府给予的扶持资金20.00万元。

报告期内，公司获得的政府补助金额为543,916.19元、762,887.19元、294,988.00元，2019年度政府补助金额增加的原因主要为科技创新类政府补助增加。公司政府补助分类明细如下：

补助项目	2020年1-7月	2019年度	2018年度
科技创新类政府补助	328,248.00	638,500.00	287,000.00
其他政府补助	215,668.19	124,387.19	7,988.00
合计	543,916.19	762,887.19	294,988.00

科技创新类政府补助与取得专利数和研发投入直接相关，公司重视科技创新、专利研发，经过多年自主创新，已取得的专利30项，正在申请的专利3项，先后获得了江苏省高新技术企业、江苏省民营科技型企业等荣誉。党的十八大以来，党中央把科技创新摆上了前所未有的突出位置，明确提出了建设世界科技强国“三步走”的战略目标，到2050年建成世界科技创新强国。江苏省人民政府2016年印发《关于加快推进产业科技创新中心和创新型省份建设的若干政策措施》，通过财政资金直接、间接扶持，调动企业增加研发投入、提高自主创新能力。

报告期内，公司获得的政府补助占净利润比重分别为 126.09%、27.33%、16.64%，2020 年 1-7 月受疫情影响，公司净利润较低，导致政府补助占比较高。公司历年来非常注重研发，预计未来仍将承担更多的研究开发项目，有较大可能性会持续获得政府的补助。因此，在可预见的未来，计入公司损益的政府补助仍将保持一定的体量。

报告期内，政府补助占营业收入的比重分别为 4.45%、1.90%、0.71%，所占比重较低，并随着公司收入规模的不断扩大，政府补贴所占比例会逐渐降低。公司的经营业绩不会对政府补助存在重大依赖，政府补助是可持续的，且对公司持续经营能力也不会造成重大影响。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2020 年 1 月—7 月	2019 年度	2018 年度	与资产相关 / 与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
市级科技支撑计划（产业关键技术研发）项目	200,000.00	300,000.00		与收益相关	是	
企业稳岗补贴	11,364.19	19,635.19		与收益相关	是	
上市扶持资金	200,000.00	100,000.00		与收益相关	是	
科技创新奖补贴	23,248.00	150,000.00		与收益相关	是	
区企业技术创新奖	50,000.00			与收益相关	是	
失业动态监测		2,400.00	2,400.00	与收益相关	是	
非公党费返还	4,304.00	2,352.00	588.00	与收益相关	是	
2018 年度市专利奖励		50,000.00		与收益相关	是	
工业发展奖扶持资金	5,000.00	28,000.00		与收益相关	是	
省企业开发费用奖励资金		10,000.00		与收益相关	是	
海陵区双		100,000.00		与收益相关	是	

创计划						
省知识产权专项资金		500.00		与收益相关	是	
海陵科技创新奖励			55,000.00	与收益相关	是	
工业引导扶持资金			50,000.00	与收益相关	是	
泰州市知识产权战略推进计划专项资金			2,000.00	与收益相关	是	
2018年度泰州市海陵区专利奖励			180,000.00	与收益相关	是	
2017年度区工业经济工作先进单位和优先企业家奖励			5,000.00	与收益相关	是	
高新技术企业重新认定奖金	50,000.00			与收益相关	是	

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	销项税-可抵扣进项税	17、16、13、11、10、9
企业所得税	应纳税所得税	20、15
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育费附加	应交流转税	2

2、税收优惠政策

2018年度:

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203号)规定,国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司分别于2012年10月25日、2015年11月3日及2018年11月30日取得高新技术企业认定证书,获得高新技术企业资格。根据规定,本公司自认定年度起三年内享受企业所得税15%优惠税率。

2019年度、2020年1-7月:

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司符合小型微利企业条件，自2019年1月1日起享受小型微利企业企业所得税优惠税率。

3、其他事项

适用 不适用

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一）货币资金

1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	305,635.50	207,862.40	6,520.58
银行存款	507,372.31	3,895,265.10	646,383.71
其他货币资金			
合计	813,007.81	4,103,127.50	652,904.29
其中：存放在境外的款项总额			

2、其他货币资金

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

（二）交易性金融资产

适用 不适用

（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

（四）应收票据

适用 不适用

1、应收票据分类

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票			116,000.00
商业承兑汇票			9,400.00
合计			125,400.00

2、期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

□适用 √不适用

5、其他事项

□适用 √不适用

(五) 应收账款

√适用 □不适用

1、应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2020年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,546,842.45	100.00	2,366,989.94	8.59	25,179,852.51
合计	27,546,842.45	100.00	2,366,989.94	8.59	25,179,852.51

续：

种类	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,450,055.24	100.00	2,644,640.91	6.88	35,805,414.33
合计	38,450,055.24	100.00	2,644,640.91	6.88	35,805,414.33

续：

种类	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	30,348,235.38	100.00	2,204,994.58	7.27	28,143,240.80
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,348,235.38	100.00	2,204,994.58	7.27	28,143,240.80

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2020年7月31日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	17,575,286.24	63.80	878,764.31	5.00	16,696,521.93
1至2年	8,687,616.97	31.54	868,761.70	10.00	7,818,855.27
2至3年	413,598.30	1.50	124,079.49	30.00	289,518.81
3至4年	749,913.00	2.72	374,956.50	50.00	374,956.50
4至5年	120,427.94	0.44	120,427.94	100.00	-
5年以上	-	-	-	100.00	-
合计	27,546,842.45	100.00	2,366,989.94	-	25,179,852.51

续：

组合名称	2019年12月31日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	31,777,519.31	82.65	1,588,875.97	5.00	30,188,643.34
1至2年	5,581,736.99	14.52	558,173.70	10.00	5,023,563.29
2至3年	845,111.00	2.20	253,533.30	30.00	591,577.70
3至4年	3,260.00	0.01	1,630.00	50.00	1,630.00
4至5年	242,427.94	0.62	242,427.94	100.00	-
5年以上	-	-	-	100.00	-
合计	38,450,055.24	100.00	2,644,640.91	-	35,805,414.33

续：

组合名称	2018年12月31日				
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	27,571,191.74	90.85	1,378,559.59	5.00	26,192,632.15
1至2年	1,279,205.20	4.22	127,920.52	10.00	1,151,284.68
2至3年	552,311.10	1.82	165,693.33	30.00	386,617.77
3至4年	825,412.40	2.71	412,706.20	50.00	412,706.20
4至5年	120,114.94	0.40	120,114.94	100.00	-
5年以上	-	-	-	100.00	-
合计	30,348,235.38	100.00	2,204,994.58	-	28,143,240.80

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2020年7月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	非关联方	4,500,000.00	1至2年	16.34
		159,227.60	2至3年	0.58
扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	2,100,000.00	1年以内	7.62
		2,134,000.00	1至2年	7.75
上海奎托机电科技有限公司	非关联方	2,170,752.60	1年以内	7.88
秦皇岛天业通联重工科技有限公司	非关联方	2,022,701.00	1年以内	7.34
郑州新大方重工科技有限公司	非关联方	1,576,133.00	1年以内	5.72
合计	-	14,662,814.20	-	53.23

续：

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
上海奎托机电科技有限公司	非关联方	5,833,953.00	1年以内	15.17
江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	非关联方	4,500,000.00	1年以内	11.70
		1,328,810.00	1至2年	3.46
秦皇岛天业通联重工科技有限公司	非关联方	986,541.00	1年以内	2.57
		1,334,013.00	1至2年	3.47
扬州市松田液压机械有限公司	非关联方	8,984,000.00	1年以内	23.36
郑州新大方重工科技有限公司	非关联方	1,013,600.00	1年以内	2.64
		545,487.15	1至2年	1.42
合计	-	24,526,404.15	-	63.79

续：

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
上海奎托机电科技有限公司	非关联方	5,505,800.00	1年以内	18.14

江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	非关联方	4,928,810.00	1 年以内	16.24
秦皇岛天业通联重工科技有限公司	非关联方	4,062,240.00	1 年以内	13.39
郑州新大方重工科技有限公司	非关联方	2,810,712.15	1 年以内	9.26
武汉通联路桥机械技术有限公司	非关联方	1,904,040.00	1 年以内	6.27
合计	-	19,211,602.15	-	63.30

4、各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

公司信用政策：公司一般在合同签订后预收合同价款的 30%左右，根据不同情况在生产、发货、安装调试、验收阶段分别收取部分货款，因公司主要客户群体为路桥施工、冶金、矿山、水利水电、铁路和智能检测等领域的工业企业及整机生产厂商或经销商，货款支付时间主要由终端客户工程周期情况决定，公司给予最长 1 年信用期，至验收完成后 1 年内累计收取合同价款的 80%-90%，质保期满（一般验收完成后 12 个月）后收取合同价款的 10%-20%。2020 年 7 月末、2019 年末和 2018 年末信用期外应收账款账面余额分别为 9,971,556.21 元、6,672,535.93 元、2,777,043.64 元，信用期外应收账款账余额前五大明细如下：

2020 年 7 月 31 日公司信用期外应收账款余额前五大客户情况：

客户名称	信用期	应收账款账面余额	账龄	信用期外应收账款账面余额	占信用期外应收账款期末余额合计数的比例
江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司	交付完毕后1年	4,500,000.00	1至2年	4,500,000.00	45.13%
		159,227.60	2至3年	159,227.60	1.60%
扬州市松田液压机械有限公司	验收后1年	2,100,000.00	1年以内	0.00	0.00%
		2,134,000.00	1至2年	2,134,000.00	21.40%
河北安丰钢铁有限公司	验收后1年	714,000.00	1至2年	714,000.00	7.16%
中建六局安装工程有限责任公司	验收后1年	627,250.00	3至4年	627,250.00	6.29%
中交二航局结构工程有限公司	验收后1年	256,500.00	1至2年	256,500.00	2.57%
合计	—	10,490,977.60		8,390,977.60	84.15%

2019年12月31日信用期外公司应收账款余额前五大客户情况：

客户名称	信用期	应收账款账面余额	账龄	信用期外应收账款账面余额	占信用期外应收账款期末余额合计数的比例
秦皇岛天业通联重工科技有限公司	安装调试完成后1年	1,334,013.00	1至2年	1,334,013.00	19.99%
上海奎托机电科技有限公司	安装调试完成后1年	1,328,810.00	1至2年	1,328,810.00	19.91%
中建六局安装工程有限责任公司	验收后1年	627,250.00	2至3年	627,250.00	9.40%
扬州市慧宇科技有限公司	验收后1年	560,000.00	1至2年	560,000.00	8.39%
泰州爱尔德能源技术有限公司	验收后1年	570,000.00	1至2年	570,000.00	8.54%
合计	—	4,420,073.00		4,420,073.00	66.24%

2018年12月31日信用期外公司应收账款余额前五大客户情况：

客户名称	信用期	应收账款账面余额	账龄	信用期外应收账款账面余额	占信用期外应收账款期末余额合计数的比例
中建六局安装工程有限公司	安装调试完成后1年	627,250.00	1至2年	627,250.00	22.59%
浙江中控自动化仪表有限公司	验收后1年	266,403.00	1至2年	266,403.00	9.59%
寿光宝隆石油器材有限公司	验收后1年	275,222.10	2至3年	275,222.10	9.91%
武汉通联机器科工有限公司	验收后1年	277,089.00	2至3年	277,089.00	9.98%
上海山奔冶金技术有限公司	验收后1年	250,000.00	3至4年	250,000.00	9.00%
合计	—	1,695,964.10	—	1,695,964.10	61.07%

公司货款结算方式主要为银行转账存款，存在部分银行承兑汇票及商业承兑汇票。2020年7月末、2019年末和2018年末，公司应收账款占当期营业收入比重分别为205.94%、89.03%和67.61%。2020年7月末公司应收账款余额占当期营业收入的比例上升幅度较大，主要系公司2020年1-7月收入下降幅度较大及收入只包含七个月，并非完整年度所致。2019年末公司应收账款占当期营业收入比重上升主要是因为，公司主要客户群体为路桥施工、冶金、矿山、水利水电、铁路和智能检测等领域的工业企业及整机生产厂商或经销商，货款支付时间主要根据客户工程周期情况决定，公司适当给予1年信用期。实际情况中，客户个别工程周期存在超过一年的情况，由于工程未结束，客户资金周转较为困难，存在信用期外应收账款存在余额的情况。2019年末，江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司和秦皇岛天业通联重工科技有限公司当期所涉工程暂未完工，导致年末存在信用期外应收账款账面余额，公司应收账款占当期营业收入比重上升。截至本公开转让书出具之日，除江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司依旧由于疫情导致工程未结束，资金周转暂未恢复外，其他客户均以陆续回款，应收账款余额大幅下降。

2019年、2018年与公司同行业上市公司应收账款余额占收入比较表：

公司名称	2019 年末/年度			2018 年末/年度		
	应收账款余额	营业收入	应收账款余额占收入比例 (%)	应收账款余额	营业收入	应收账款余额占收入比例 (%)
维克液压 (831807)	120,706,319.52	310,354,386.40	38.89	85,658,151.87	207,919,396.58	41.20
优创股份 (831904)	11,720,480.29	22,375,265.24	52.38	10,880,725.59	14,150,649.07	76.89
海普股份 (873446)	277,100.30	52,967,625.70	0.52	172,668.96	37,400,772.70	0.46
科路股份 (836693)	13,553,371.39	31,369,798.01	43.21	12,663,332.05	19,474,341.14	65.03
鹏翔智造 (872360)	6,705,320.32	7,062,930.95	94.94	7,782,991.04	10,764,072.78	72.31
海陵液压	35,805,414.33	40,216,748.42	89.03	25,179,852.51	41,627,227.75	60.49

由上表可知，除海普股份，其客户为单一经销商并采取先付款后供货的合作形式，应收账款余额占收入比与同行业差距较大。公司 2018 年度与同行业公司相比，处于正常水平。2019 年度与鹏翔智造相差不大，与另三家同行业公司相比，应收账款余额占收入比例较高，主要是因为，2019 年末，江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司和秦皇岛天业通联重工科技有限公司当期所涉工程暂未完工，导致年末存在信用期外应收账款账面余额，公司应收账款占当期营业收入比重上升。截至 2020 年 7 月 31 日，除江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司依旧由于疫情导致工程未结束，资金周转暂未恢复外，其他客户均以陆续回款，应收账款余额大幅下降。已回到正常水平。

综上，公司应收账款余额较高的原因主要为客户工程结算周期较长，导致货款回收较慢。

为了提高应收账款转率，公司加强应收账款的管理，加大应收账款催收力度，及时关注相关客户的信用状况，监督应收账款的回收情况。

应收账款周转率与同行业可比公司比较：

公司名称 [↵]	2019 应收账款周转率 (次/年) [↵]	2018 应收账款周转率 (次/年) [↵]
维克液压 (831807) [↵]	2.68 [↵]	2.30 [↵]
优创股份 (831904) [↵]	1.63 [↵]	1.01 [↵]
海普股份 (873446) [↵]	223.63 [↵]	102.62 [↵]
科路股份 (836693) [↵]	1.70 [↵]	1.20 [↵]
鹏翔智造 (872360) [↵]	0.97 [↵]	1.43 [↵]
海陵液压 [↵]	1.17 [↵]	1.78 [↵]

由上表可知，除海普股份，其客户为单一经销商并采取先付款后供货的合作形式，应收账款周转率与同行业差距较大。公司与另四家同行业公司相比，处于居中水平。

②公司期末余额合理性分析

2020年7月末、2019年末和2018年末，公司应收账款占当期营业收入比重分别为205.94%、89.03%和67.61%。2020年7月末公司应收账款余额占当期营业收入的比例上升幅度较大，主要系公司2020年1-7月收入下降幅度较大及收入只包含七个月，并非完整年度所致。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
应收账款账龄组合	对于划分为该组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款账龄组合	公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款其他组合	公司将应收关联方的款项、押金、保证金等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

公司制定了较为谨慎的坏账准备计提政策，并且公司重视应收账款回收的管理，定期核对往来款项，安排专人进行管理，不断加大催收力度，有效的降低了款项无法收回的风险。报告期内应收

账款管理情况良好。

公司坏账准备计提比例与同行业比较：

账龄	海陵液压	维克液压 (831807)	优创股份 (831904)	海普股份 (873446)
1年以内(含1年,下同)	5	5	5	5
1至2年	10	10	10	10
2至3年	30	30	20	20
3至4年	50	50	30	50
4至5年	100	100	50	80
5年以上	100	100	100	100

由上表可知，公司坏账准备计提比例与同行业挂牌公司的坏账计提比例基本一致。公司自2019年1月1日起适用新金融工具准则，对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

6、 应收关联方账款情况

适用 不适用

7、 其他事项

适用 不适用

(六) 预付款项

适用 不适用

1、 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2020年7月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,474,711.39	99.68	1,050,486.62	97.28	1,247,759.19	85.38
1至2年	11,110.00	0.32	29,350.00	2.72	213,743.69	14.62
合计	3,485,821.39	100.00	1,079,836.62	100.00	1,461,502.88	100.00

公司生产模式为“以销定产、以产定购”，生产周期根据产品的类型和数量，一般为1-2个月，公司会根据客户下的订单量进行采购。由于公司的原材料成本对产品毛利有较大的影响，因此公司会根据市场预测做适量的策略性库存。2019年末公司在手订单所需的存货量充足，采购部预计原材料钢材的价格会持续走低，故年末未进行采购备货，年中购买的原材料已逐渐办理入库，导致2019年末预付账款余额下降。

2020年7月末预付款项增加的原因为存货采购增加，同时供应商付款条件更加严

苛。

存货采购增加主要体现为两方面：一方面是原材料的备货增加。原材料备货的主要表现在于钢坯的增加，2018年、2019年公司生产异型钢主要供货给客户江苏领跑梦毛勒智造科技集团有限公司，使用原材料F型钢制作S型异型钢。2020年公司拓展异型钢销售渠道的同时增加了异型钢的产品种类，产品的多元化发展使公司生产异型钢的原材料由在外购买F型钢转换到自行购买钢坯制作F型钢。钢坯的价格偏低但属于批量定制的原材料，使用范围较广，因此为了单价的优惠，公司对钢坯的备货量增大。另一方面是2020年受疫情影响积累了部分订单，复工后公司积极完成已有订单，并开拓新订单，订单量的增加，促进了原材料的采购量进一步加大。

公司供应商均为小型钢材公司，受疫情影响付款条件更加严苛。截至2020年7月31日，预付款项余额前五大的供应商中：2020年7月与临沂茂辰钢材有限公司签署的合同付款方式为合同签约日将全额货款汇入，到账后方可提货；2020年3月与徐汇阀门有限公司签署的合同付款方式为预付30%货款；2020年3月与无锡马新特机械制造有限公司签署的合同付款方式为预付30%货款。严苛的付款方式，也导致了预付账款余额的增加。

2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年7月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
临沂茂辰钢材有限公司	非关联方	836,751.00	24.00	1年以内	预付货款
江苏冶山型钢有限公司	非关联方	770,532.00	22.11	1年以内	预付货款
泰州市海陵区泰顺物资有限公司	非关联方	660,156.45	18.94	1年以内	预付货款
徐汇阀门有限公司	非关联方	559,602.15	16.05	1年以内	预付货款
无锡马新特机械制造有限公司	非关联方	105,000.00	3.01	1年以内	预付设备款
合计	-	2,932,041.60	84.11	-	-

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
江苏久力环境	非关联方	149,000.00	13.80	1年以内	预付货款

科技股份有限公司					
新汇阀门有限公司	非关联方	126,800.00	11.74	1年以内	预付货款
江苏金城工业科技有限公司	非关联方	125,000.00	11.58	1年以内	预付设备款
杭州德麦尔科技有限公司	非关联方	110,713.10	10.25	1年以内	预付货款
深圳市响视荣达科技有限公司	非关联方	95,000.00	8.80	1年以内	预付货款
合计	-	606,513.10	56.17	-	-

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
江苏金城工业科技有限公司	非关联方	200,000.00	13.68	1年以内	预付设备款
泸州众大科技液压件有限公司	非关联方	23,212.00	1.59	1年以内	预付货款
		141,948.00	9.71	1至2年	预付货款
杭州德麦尔科技有限公司	非关联方	108,400.00	7.42	1年以内	预付货款
泰州海创企业服务有限公司	非关联方	100,000.00	6.84	1年以内	预付服务费
无锡市前洲高压泵厂	非关联方	86,500.00	5.92	1年以内	预付货款
合计	-	660,060.00	45.16	-	-

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

4、其他事项

□适用 √不适用

(七) 其他应收款

√适用 □不适用

单位:元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	491,893.63	408,208.11	138,728.14
应收利息			
应收股利			
合计	491,893.63	408,208.11	138,728.14

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2020年7月31日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
合计			517,782.77	25,889.14			517,782.77	25,889.14

续：

坏账准备	2019年12月31日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
合计			429,692.75	21,484.64			429,692.75	21,484.64

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	151,591.46	100	12,863.32	9.00%	138,728.14
组合小计	151,591.46	100	12,863.32	9.00%	138,728.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	151,591.46	100	12,863.32	9.00%	138,728.14

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称					
账龄	2020年7月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	517,782.77	100.00	25,889.14	5.00	491,893.63
合计	517,782.77	100.00	25,889.14	5.00	491,893.63

续：

组合名称					
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	429,692.75	100.00	21,484.64	5.00	408,208.11
合计	429,692.75	100.00	21,484.64	5.00	408,208.11

续：

组合名称					
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	65,916.46	43.48	3,295.82	5.00	62,620.64
1至2年	80,675.00	53.22	8,067.50	10.00	72,607.50
2至3年	5,000.00	3.30	1,500.00	30.00	3,500.00
合计	151,591.46	100.00	12,863.32	9.00	138,728.14

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2020年7月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	320,200.00	16,010.00	304,190.00
代扣代缴	144,860.92	7,243.05	137,617.87
备用金	52,721.85	2,636.09	50,085.76
合计	517,782.77	25,889.14	491,893.63

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	360,000.00	18,000.00	342,000.00
代扣代缴	58,818.36	2,940.92	55,877.44
备用金	10,874.39	543.72	10,330.67
合计	429,692.75	21,484.64	408,208.11

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	84,400.00	9,440.00	74,960.00
代扣代缴	65,316.46	3,265.82	62,050.64
备用金	1,875.00	157.50	1,717.50
合计	151,591.46	12,863.32	138,728.14

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2020年7月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
江苏冶山型钢有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	57.95
黑龙江省国律招标有限责任公司	非关联方	20,000.00	1年以内	3.86
林荣军	非关联方	35,584.33	1年以内	6.87
陈向坚	非关联方	11,726.87	1年以内	2.26
朱虹	非关联方	11,662.39	1年以内	2.25
合计	-	378,973.59	-	73.19

续:

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
江苏冶山型钢有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	69.82
员工社保、公积金	非关联方	58,235.71	1年以内	13.55
国义招标股份有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	9.31
黑龙江省国律招标有限责任公司	非关联方	20,000.00	1年以内	4.65

胡华林	非关联方	5,000.00	1 年以内	1.16
合计	-	423,235.71	-	98.49

续:

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中铁九桥工程有 限公司	非关联方	79,400.00	1 至 2 年	52.37
员工社保、公积金	非关联方	65,316.46	1 年以内	43.09
泰州市水利工程 管理处	非关联方	5,000.00	2 至 3 年	3.30
丁力	关联方	1,275.00	1 至 2 年	0.84
戴书恒	非关联方	600.00	1 至 2 年	0.40
合计	-	151,591.46	-	100.00

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

报告期内，其他应收关联方账款金额均较小，属于出差领用备用金性质。

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、 应收利息情况

□适用 √不适用

3、 应收股利情况

□适用 √不适用

(八) 存货

√适用 □不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2020 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,236,560.11		4,236,560.11
在产品	78,750.90		78,750.90
库存商品	401,013.17		401,013.17
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	4,716,324.18		4,716,324.18

续:

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	2,455,250.42		2,455,250.42
在产品	163,244.40		163,244.40
库存商品	211,671.30		211,671.30
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	2,830,166.12		2,830,166.12

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,763,137.25		1,763,137.25
在产品	519,662.98		519,662.98
库存商品	34,062.70		34,062.70
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	2,316,862.93		2,316,862.93

2、 存货项目分析

报告期内，公司存货由原材料、在产品和库存商品构成，其中原材料主要为各种规格的钢板、钢管、实心圆钢、钢坯及其他材料；库存商品主要为各类转向油缸和液压系统。

2020年7月末、2019年末及2018年末，存货余额分别为4,716,324.18元、2,830,166.12元和2,316,862.93元，占各期末总资产的比例分别为9.79%、5.00%和5.12%，占比较小。

各报告期末，公司的存货主要为原材料、在产品和库存商品，系按需采购和生产，均处于正常生产经营周转中。2020年7月末存货余额较2019年末增加1,886,158.06元。主要原因为钢坯的增加，2020年公司生产异型钢的原材料由在外购买F型钢转换到自行购买钢坯制作F型钢。钢坯属于批量定制的原材料，备货量较大，导致原材料增加。

公司与客户保持着良好的合作关系，库存商品不存在滞销情形。截至报告期末，公司的存货无重大跌价风险，无需计提存货跌价准备。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(九) 合同资产

适用 不适用

(十) 持有待售资产

适用 不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十二) 其他流动资产

适用 不适用

1、 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预缴企业所得税	15,673.23	12,637.74	
合计	15,673.23	12,637.74	

2、其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

适用 不适用

(十六) 长期股权投资

适用 不适用

1、长期股权投资分类

适用 不适用

2、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

3、其他事项

适用 不适用

(十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十八) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(十九) 固定资产

适用 不适用

1、固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年7月31日
一、账面原值合计：	19,200,899.41	469,713.05		19,670,612.46
房屋及建筑物	11,026,173.26			11,026,173.26
机器设备	6,104,774.49	462,831.86		6,567,606.35
运输设备	1,665,153.74			1,665,153.74
电子及办公设备	404,797.92	6,881.19		411,679.11
二、累计折旧合计：	9,977,462.21	598,560.43		10,576,022.64
房屋及建筑物	4,253,488.76	310,409.60		4,563,898.36
机器设备	3,894,788.08	189,996.05		4,084,784.13
运输设备	1,489,007.12	81,277.77		1,570,284.89
电子及办公设备	340,178.25	16,877.01		357,055.26
三、固定资产账面净值合计	9,223,437.20			9,094,589.82

房屋及建筑物	6,772,684.50			6,462,274.90
机器设备	2,209,986.41			2,482,822.22
运输设备	176,146.62			94,868.85
电子及办公设备	64,619.67			54,623.85
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及办公设备				
五、固定资产账面价值合计	9,223,437.20			9,094,589.82
房屋及建筑物	6,772,684.50			6,462,274.90
机器设备	2,209,986.41			2,482,822.22
运输设备	176,146.62			94,868.85
电子及办公设备	64,619.67			54,623.85

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计:	18,492,750.87	708,148.54		19,200,899.41
房屋及建筑物	11,026,173.26			11,026,173.26
机器设备	5,421,135.03	683,639.46		6,104,774.49
运输设备	1,665,153.74			1,665,153.74
电子及办公设备	380,288.84	24,509.08		404,797.92
二、累计折旧合计:	8,973,988.60	1,003,473.61		9,977,462.21
房屋及建筑物	3,721,358.02	532,130.74		4,253,488.76
机器设备	3,589,560.47	305,227.61		3,894,788.08
运输设备	1,349,673.80	139,333.32		1,489,007.12
电子及办公设备	313,396.31	26,781.94		340,178.25
三、固定资产账面净值合计	9,518,762.27			9,223,437.20
房屋及建筑物	7,304,815.24			6,772,684.50
机器设备	1,831,574.56			2,209,986.41
运输设备	315,479.94			176,146.62
电子及办公设备	66,892.53			64,619.67
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及办公设备				
五、固定资产账面价值合计	9,518,762.27			9,223,437.20
房屋及建筑物	7,304,815.24			6,772,684.50
机器设备	1,831,574.56			2,209,986.41
运输设备	315,479.94			176,146.62
电子及办公设备	66,892.53			64,619.67

2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额（元）	变动原因
机器设备	2020年1-7月	462,831.86	购置
电子及办公设备	2020年1-7月	6,881.19	购置
机器设备	2019年	683,639.46	购置
电子及办公设备	2019年	24,509.08	购置
房屋及建筑物	2018年	150,813.79	购置
机器设备	2018年	345,509.12	购置
电子及办公设备	2018年	37,581.40	购置

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十) 在建工程

□适用 √不适用

(二十一) 无形资产

√适用 □不适用

1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年7月31日
一、账面原值合计	2,523,494.34			2,523,494.34
土地使用权	2,408,400.00			2,408,400.00
专利权	115,094.34			115,094.34
二、累计摊销合计	734,209.00	31,160.01		765,369.01
土地使用权	721,260.88	27,803.09		749,063.97
专利权	12,948.12	3,356.92		16,305.04
三、无形资产账面净值合计	1,789,285.34			1,758,125.33
土地使用权	1,687,139.12			1,659,336.03
专利权	102,146.22			98,789.30
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	1,789,285.34			1,758,125.33
土地使用权	1,687,139.12			1,659,336.03
专利权	102,146.22			98,789.30

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计	2,523,494.34			2,523,494.34
土地使用权	2,408,400.00			2,408,400.00
专利权	115,094.34			115,094.34

二、累计摊销合计	680,791.84	53,417.16		734,209.00
土地使用权	673,598.44	47,662.44		721,260.88
专利权	7,193.40	5,754.72		12,948.12
三、无形资产账面净值合计	1,842,702.50			1,789,285.34
土地使用权	1,734,801.56			1,687,139.12
专利权	107,900.94			102,146.22
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	1,842,702.50			1,789,285.34
土地使用权	1,734,801.56			1,687,139.12
专利权	107,900.94			102,146.22

2、变动明细情况

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

(二十三) 资产减值准备

□适用 □不适用

1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年7月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	2,644,640.91		277,650.97			2,366,989.94
其他应收款坏账准备	21,484.64		4,404.50			25,889.14
合计	2,666,125.55		282,055.47			2,392,879.08

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少			2019年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	2,204,994.58	394,731.69		-44,914.64		2,644,640.91
其他应收款坏账准备	12,863.32	8,621.32				21,484.64
合计	2,217,857.90	403,353.01		-44,914.64		2,666,125.55

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十四) 长期待摊费用

□适用 √不适用

(二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年7月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,392,879.08	358,931.86
资产减值准备		
合计	2,392,879.08	358,931.86

续：

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,666,125.55	399,918.84
资产减值准备		
合计	2,666,125.55	399,918.84

续：

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备		
资产减值准备	2,217,857.90	332,678.69
合计	2,217,857.90	332,678.69

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 其他主要资产

√适用 □不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

非流动资产科目			
项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
投资性房地产	687,287.64	710,458.56	750,180.14
合计	687,287.64	710,458.56	750,180.14

2、其他情况

□适用 √不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

√适用 □不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证借款	12,000,000.00	11,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款			5,000,000.00
保证及抵押借款	10,000,000.00	9,000,000.00	
合计	22,000,000.00	20,000,000.00	11,000,000.00

2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

□适用 √不适用

2、无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(三) 应付账款

√适用 □不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2020年7月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,680,747.25	94.82	8,273,356.03	91.44	4,158,944.98	91.07
1至2年	58,099.32	3.28	765,745.15	8.46	407,784.12	8.93
2至3年	33,650.00	1.90	8,378.68	0.10	0.00	0.00
合计	1,772,496.57	100.00	9,047,479.86	100.00	4,566,729.10	100.00

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年7月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
南京因泰莱软件技术有限公司	非关联方	材料款	782,972.00	1年以内	44.17
泰州市海陵区华泰金属材料	非关联方	材料款	120,822.89	1年以内	6.82

有限公司					
泰州市晟涛石化有限公司	非关联方	材料款	78,022.00	1年以内	4.40
苏州伟罗自动化烘箱科技有限公司	非关联方	材料款	60,000.00	1年以内	3.39
泰州市海陵区苏陈兴同气站	非关联方	材料款	50,880.36	1年以内	2.87
合计	-	-	1,092,697.25	-	61.65

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
泰州市海陵区泰顺物资有限公司	非关联方	材料款	3,315,910.60	1年以内	36.66
			510,177.10	1-2年	5.64
海陵区华泰金属材料有限公司	非关联方	材料款	1,605,168.04	1年以内	17.74
南京因泰莱软件技术有限公司	非关联方	材料款	1,069,772.00	1年以内	11.82
北京乐宇英泰科技有限公司	非关联方	材料款	1,000,000.00	1年以内	11.05
泰州市海陵区鹏鑫金属物资有限公司	非关联方	材料款	152,743.00	1年以内	1.69
合计	-	-	7,653,770.74	-	84.60

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
泰州市海陵区泰顺物资有限公司	非关联方	材料款	1,308,962.00	1年以内	28.66
			201,215.10	1至2年	4.41
泰州市海陵区华泰金属材料有限公司	非关联方	材料款	581,344.48	1年以内	12.73
			24,648.00	1至2年	0.54
山东赢旭经贸有限公司	非关联方	材料款	340,667.05	1年以内	7.46
上海平誉经贸发展有限公司	非关联方	材料款	220,360.00	1年以内	4.83
泰州市飞泰钢管有限公司	非关联方	材料款	200,000.00	1年以内	4.38
合计	-	-	2,877,196.63	-	63.01

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

√适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2020年7月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			694,308.32	100.00	1,129,538.38	87.10
1至2年					167,294.00	12.90
合计			694,308.32	100.00	1,296,832.38	100.00

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年7月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
无					
无					
无					
无					
无					
合计	-	-		-	

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
中车广东轨道交通车辆有限公司	非关联方	货款	216,000.00	1年以内	31.11
江苏博世达液压机电有限公司	非关联方	货款	164,300.00	1年以内	23.66
武汉宝德机电股份有限公司	非关联方	货款	125,000.00	1年以内	18.00
孝昌双龙建筑工程有限公司	非关联方	货款	100,000.00	1年以内	14.40
永济市晋泰机电有限公司	非关联方	货款	60,000.00	1年以内	8.65
合计	-	-	665,300.00	-	95.82

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
河北安丰钢铁有限公司	非关联方	货款	714,000.00	1年以内	55.06
寿光墨龙机电设备有限公司	非关联方	货款	48,000.00	1年以内	3.70
			54,150.00	1至2年	4.18
鸡西矿业(集团)有限责任公司	非关联方	货款	100,000.00	1年以内	7.71
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	货款	89,444.00	1至2年	6.90
苏州中车轨道交通车辆有限公司	非关联方	货款	67,800.00	1年以内	5.22
合计	-	-	1,073,394.00	-	82.77

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(五) 合同负债

√适用 □不适用

1、合同负责余额表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收合同款	795,553.10		
合计	795,553.10		

2、其他情况披露

□适用 √不适用

(六) 其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2020年7月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,975,687.61	99.93	6,503,151.52	99.83	11,123,683.33	99.75
1至2年	2,200.00	0.07	-	-	16,571.00	0.15
2至3年	-	-	-	-	11,010.53	0.10
3至4年	-	-	11,010.53	0.17	-	-
合计	2,977,887.61	100.00	6,514,162.05	100.00	11,151,264.86	100.00

(2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2020年7月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
关联方往来款	2,885,511.61	96.90	6,475,634.52	99.41	10,959,330.33	98.28
服务费	80,940.00	2.72	27,210.00	0.42	82,029.00	0.74
会务费	-	-	-	-	82,324.00	0.74
代垫费用	-	-	-	-	16,171.00	0.14
职工教育基金	-	-	11,010.53	0.17	11,010.53	0.10
押金保证金	-	-	307.00	0.005	400.00	0.004
生育津贴	11,436.00	0.38	-	-	-	-
合计	2,977,887.61	100.00	6,514,162.05	100.00	11,151,264.86	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年7月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
丁克芳	关联方	往来款	2,885,511.61	1年以内	96.90
南京向天歌环保科技有限公司	非关联方	服务费	59,000.00	1年以内	1.98
北京领航风向标管理咨询有限公司	非关联方	服务费	13,940.00	1年以内	0.47
纪海燕	非关联方	生育津贴	11,436.00	1年以内	0.38
京洲联信税务师事务所泰州有限公司	非关联方	服务费	5,000.00	1年以内	0.17
合计	-	-	2,974,887.61	-	99.90

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
丁克芳	关联方	往来款	6,475,634.52	1年以内	99.41
泰州市民信达会计师事务所(普通合伙)	非关联方	服务费	17,000.00	1年以内	0.26
职工教育基金	非关联方	职工教育基金	11,010.53	3-4年	0.17
泰州澜凝网络	非关联方	服务费	4,010.00	1年以内	0.06

科技有限公司					
泰州市海陵区标普企业管理咨询有限公司	非关联方	服务费	4,000.00	1年以内	0.06
合计	-	-	6,511,655.05	-	99.96

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
丁克芳	股东	往来款	10,959,330.33	1年以内	98.28
泰州国际大酒店有限公司	非关联方	会务费	82,324.00	1年以内	0.74
江苏禾祁知识产权服务有限公司	非关联方	服务费	80,000.00	1年以内	0.72
胡华林	非关联方	代垫费用	13,185.40	1年以内	0.11
职工教育基金	非关联方	职工教育基金	11,010.53	2-3年	0.10
合计	-	-	11,145,850.26	-	99.95

2、应付利息情况

□适用 √不适用

3、应付股利情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位:元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年7月31日
一、短期薪酬	626,250.97	2,647,443.13	2,924,756.62	348,937.48
二、离职后福利-设定提存计划	-	32,214.92	32,214.92	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	626,250.97	2,679,658.05	2,956,971.54	348,937.48

续:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	658,016.41	4,965,026.04	4,996,791.48	626,250.97
二、离职后福利-设定提存计划	-	403,518.12	403,518.12	-
三、辞退福利	-	-	-	-

四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	658,016.41	5,368,544.16	5,400,309.60	626,250.97

2、短期薪酬

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年7月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	626,250.97	2,473,968.52	2,751,282.01	348,937.48
2、职工福利费	-	15,885.80	15,885.80	-
3、社会保险费	-	84,999.64	84,999.64	-
其中：医疗保险费	-	84,022.92	84,022.92	-
工伤保险费	-	976.72	976.72	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	62,682.00	62,682.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	9,907.17	9,907.17	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	626,250.97	2,647,443.13	2,924,756.62	348,937.48

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	658,016.41	4,423,206.52	4,454,971.96	626,250.97
2、职工福利费	-	198,006.22	198,006.22	-
3、社会保险费	-	232,475.52	232,475.52	-
其中：医疗保险费	-	211,782.28	211,782.28	-
工伤保险费	-	20,693.23	20,693.23	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	94,302.00	94,302.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	17,035.78	17,035.78	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	658,016.41	4,965,026.04	4,996,791.48	626,250.97

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
----	------------	-------------	-------------

增值税	112,983.62	119,917.28	356,955.38
消费税	-	-	-
企业所得税	-	-	-
个人所得税	-	-	-
城市维护建设税	12,091.08	12,576.43	29,169.30
教育费附加、地方教育 费附加	8,636.47	8,983.15	20,835.43
房产税	15,242.04	11,431.53	11,431.53
土地使用税	20,254.00	15,190.50	15,190.50
印花税	437.26	1,477.21	-
合计	169,644.47	169,576.10	433,582.14

（九）其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

一年内到期的非流动负债			
项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	-	-	4,000,000.00
合计	-	-	4,000,000.00

2、其他情况

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本/实收资本	15,000,000.00	15,000,000.00	11,160,000.00
资本公积	1,833,004.30	1,833,004.30	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	274,310.88	274,310.88	147,925.67
未分配利润	2,900,167.09	2,468,797.88	868,612.08
专项储备	-	-	-
归属于母公司所有者 权益合计	20,007,482.27	19,576,113.06	12,176,537.75
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	20,007,482.27	19,576,113.06	12,176,537.75

2、其他情况

□适用 √不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方认定标准

《公司法》中关于关联关系认定如下：

关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

《企业会计准则第 36 号——关联方披露》对关联方的认定标准如下：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

下列各方构成企业的关联方：

1. 该企业的母公司。
2. 该企业的子公司。
3. 与该企业受同一母公司控制的其他企业。
4. 对该企业实施共同控制的投资方。
5. 对该企业施加重大影响的投资方。
6. 该企业的合营企业。
7. 该企业的联营企业。
8. 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。
9. 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。
10. 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

《企业会计准则解释第 13 号》中关于关联关系认定如下：

除第 36 号准则第四条规定外，下列各方构成关联方，应当按照第 36 号准则进行相关披露：

（一）企业与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

（二）企业的合营企业与该企业的其他合营企业或联营企业。

《非上市公司信息披露管理办法》对关联方的认定标准如下：

关联方包括关联法人和关联自然人。

1、具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

- (1) 直接或者间接地控制挂牌公司的法人或其他组织；
- (2) 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- (3) 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- (4) 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的法人或其他组织；
- (5) 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；
- (6) 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

2、具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

- (1) 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的自然人；
- (2) 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；
- (3) 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
- (4) 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
- (5) 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；
- (6) 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

《挂牌公司信息披露规则》中关于关联关系认定如下：

(九) 关联方，是指挂牌公司的关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

1. 直接或者间接控制挂牌公司的法人或其他组织；
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
4. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织；
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其

他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的自然人；
2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；
3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

（二）关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
丁克芳	法定代表人、实际控制人、控股股东、董事长、总经理	70.00	0.00
陈扣凤	实际控制人	20.00	0.00
丁力	实际控制人、董事、副总经理	10.00	0.00

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
泰州市海陵区贝乐欣商贸有限公司	董事、股东丁力配偶、董秘于珊的独资企业
海陵区爱婴岛母婴生活馆	董事、股东丁力配偶、董秘于珊的个体工商户
海陵区亲亲宝贝婴儿护理馆	董事、股东丁力配偶、董秘于珊的个体工商户

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
卢琴	董事、财务总监

于珊	董事、董秘、股东丁力配偶
潘宝平	董事
夏庆华	监事会主席
沈戡	职工监事
杨新华	监事

（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

（1） 采购商品/服务

□适用 √不适用

（2） 销售商品/服务

□适用 √不适用

（3） 关联方租赁情况

□适用 √不适用

（4） 关联担保

√适用 □不适用

担保对象	担保金额 (元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项 对公司持 续经营能 力的影响 分析
丁克芳、陈扣凤、丁力	10,000,000.00	2020.5-2023.4	保证	连带	是	关联方为公司提供担保，有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤	1,000,000.00	2020.4-2021.4	保证	连带	是	关联方为公司提供担保，有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤、丁力、于珊、泰州市红五星食品有限公司、刘亚华	3,000,000.00	2020.1-2024.1	保证	连带	是	关联方及其他担保对象为公司提供担保，有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤	5,000,000.00	2019.7-2024.7	抵押	连带	是	关联方为公司提供担保，有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈	9,000,000.00	2019.5-2022.4	抵押	连带	是	关联方为

扣凤						公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤、泰州市红五星食品有限公司、刘亚华	3,000,000.00	2019.1-2022.1	保证	连带	是	关联方及其他担保对象为公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤、泰州市红五星食品有限公司、刘亚华	3,000,000.00	2017.12-2020.12	保证	连带	是	关联方及其他担保对象为公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤	3,500,000.00	2017.6-2020.6	抵押	连带	是	关联方为公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳、陈扣凤	1,500,000.00	2017.6-2020.6	抵押	连带	是	关联方为公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。
丁克芳	1,000,000.00	2017.8-2019.5	保证	连带	是	关联方为公司提供担保,有利于增强公司持续经营能力。

(5) 其他事项

□适用 √不适用

2. 偶发性关联交易

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

□适用 √不适用

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2020年1月—7月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
丁克芳	6,475,634.52	6,096,480.09	9,686,603.00	2,885,511.61
合计	6,475,634.52	6,096,480.09	9,686,603.00	2,885,511.61

续：

关联方名称	2019年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
丁克芳	10,959,330.33	23,334,342.19	27,818,038.00	6,475,634.52
合计	10,959,330.33	23,334,342.19	27,818,038.00	6,475,634.52

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
丁克芳	2,349,244.01	24,880,860.57	16,270,774.25	10,959,330.33
合计	2,349,244.01	24,880,860.57	16,270,774.25	10,959,330.33

报告期内，公司向实控人丁克芳拆借资金较为频繁，并存在实控人丁克芳代付费用及货款情况。

其中，代付费用及货款情况如下：

项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
	金额	金额	金额
代付费用	6,386.35	508,185.53	281,823.48
代付货款	83,898.74	1,556,156.66	1,591,334.09
合计	90,285.09	2,064,342.19	1,873,157.57

丁克芳代公司付款主要是用于员工的报销款、差旅费、维修费等日常费用的报销，以及小量的采购付款。存在代付情况主要是为了省去向实际控制人借款再对外付款的流程，节省付款时间成本，公司客户的结算方式分为票据结算和银行转账结算，票据结算资金回笼较慢，规模较小的供应商普遍不接受票据背书形式的付款，并且公司支付费用发放工资等均需要现金及银行转账结算，公司一般采取通过向丁克芳拆入资金以维持日常经营，报告期内，公司为方便日常经营需要，部分需要现金及银行转账支付的采购款及费用，直接委托丁克芳代为支付。报告期内均为公司欠丁克芳的款项。

公司2020年开始已经减少实际控制人代公司付款的行为。公司实际控制人丁克芳、陈扣凤、丁力承诺：（1）丁克芳在2018年、2019年及2020年1-7月存在为公司代付款的情形；（2）报告期后，公司绝不会再使用任何形式代公司支付费用及货款，彻底杜绝代付款的行为；（3）若公司因上述原因或违反该承诺而受到任何处罚或损失，丁克芳及公司实际控制人陈扣凤、丁力愿意承担一切责任。

2020年8月截至本公开转让说明书签署之日,公司再未发生代付款情况,代付款的问题已规范。

(1) 报告期内,公司向实际控制人频繁拆借资金主要由于公司资金周转需要,各期累计借款分别为609.65万元、2,333.43万元及2,488.09万元,上述借款已于每年年初签订借款协议,协议约定丁克芳借给公司不超过2500.00万元用于周转资金,以实际借款金额为准,每年年底双方按实际借款签订补充协议。此借款金额不得用于其他任何用途。同时协议约定上述周转资金无需支付利息。公司向关联方拆借资金不属于商业行为,属于关联交易制度规定的范围。

(2) 公司向关联方拆入资金不属于《贷款通则》规定的范畴,亦无需向关联方支付利息,截至本公开转让说明书签署之日,公司期后资金归还、余额情况如下:

关联方名称	2020年8月—11月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
丁克芳	2,885,511.61	700,000.00	2,090,000.00	1,495,511.61
合计	2,885,511.61	700,000.00	2,090,000.00	1,495,511.61

截至2020年11月30日,上述借款已逐笔清偿,余额为149.55万元。报告期后,随着销售的逐渐恢复,回款情况的逐步改善,公司对关联方资金的拆借次数及金额均逐渐减少。

(3) 股份公司成立以后,为规范公司的关联交易和防范关联方资金占用行为,公司修改了《公司章程》,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等,对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定,在减少和规范关联交易方面起到了实质性作用。2020年6月20日,公司2019年度股东大会对报告期内的关联交易和关联方资金往来情况进行了补充审议。公司关联交易均按照相关制度履行相应程序,合法合规,对资金控制制度执行有效。

(4) 关于是否对关联方资金形成依赖,公司资金是否独立。

1) 向关联方拆借资金的原因:公司由于资金周转紧张,在需要时向关联方拆借资金用于短期周转。公司为实现业务增长,需要对原材料进行一定量的储备,并公司客户的结算方式分为票据结算和银行回款结算,票据结算资金回笼较慢,公司支付费用发放工资等均需要现金结算,在银行贷款资金有限的情况下,通过向关联方拆入资金以维持日常经营,具有较大的合理性,公司向关联方的借款系临时资金周转,单笔借款金额较小,归还周期较短,不存在对关联方的长期大额借款。

2) 公司自身盈利能力逐步增强：公司短期内无较大的规模扩张计划，无重大资金需求；且公司报告期内经营业绩稳定，截至本公开转让说明书签署之日，公司及公司下游客户已复产复工，销售恢复正常。公司受疫情的不利影响已逐步消除，随着下游各客户的复工复产，市场行情向好，公司销售收入与盈利能力逐步回升，在不进行大规模投资的情况下，完全有能力逐渐独立支付日常成本费用。

3) 公司制度和机构设置：公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等相关法律法规的要求设立独立的财务部门和银行账户，聘有独立的财务人员。公司财务运作与关联方严格分开，公司与关联方之间不存在财务账簿及银行账户共用或混同的情形，公司财务负责人及其他财务人员不存在在关联方任职的情形。公司独立开设税务证、独立纳税，公司与股东之间不存在税收代缴或转移缴付的情形。关联方资金拆借行为不影响公司财务的独立性，不会导致公司与关联方财务混同。

综上，公司如大幅扩大生产规模，短期内对关联方资金存在一定程度依赖，但随着公司盈利能力的改善，公司对关联方的资金拆借金额及次数的逐渐降低，盈利产生的资金足以覆盖公司日常经营所需，故公司经营对关联方资金不构成重大依赖。公司资产独立，公司的各项资产均登记在公司名下，虽然公司存在向实控人拆借资金的情况，但不影响公司资产的独立性，不影响公司的独立经营，公司资金独立。

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
丁力			1,275.00	备用金
卢琴	5,495.49	2,794.99		备用金
杨新华	2,475.00	1,575.00		备用金
小计	7,970.49	4,369.99	1,275.00	-
(3) 预付款项	-	-	-	-
小计				-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计				-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
丁克芳	2,885,511.61	6,475,634.52	10,959,330.33	拆入款
小计	2,885,511.61	6,475,634.52	10,959,330.33	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

报告期内，公司存在通过向关联方丁克芳拆入资金周转的情形，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用资金的情形。股份公司成立后，公司已经制定了《关联交易管理制度》并严格遵照执行，公司于2020年6月20日召开2019年度股东大会对报告期内资金拆借、关联担保等事项予以确认。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

为减少和规范关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等规章制度对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会关联交易决策对其他股东利益的公允性。

针对减少关联交易的具体安排，公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员承诺如下：

“1、本人及本人控制的其他企业将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；

2、本人将严格按照股份公司章程、相关制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促股份公司对关联交易事

项进行信息披露；

3、本人不会利用个人在公司中的职务及公司之间的关联关系损害股份公司及其他股东的合法权益；

4、自本承诺函出具之日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用过股份公司的资金或其他财产；

5、本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为；

6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

十、重要事项

（一）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至本说明书签署之日，公司不存在需披露的期后事项。

（二）提请投资者关注的或有事项

1、诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
无			
无			

2、其他或有事项

无

（三）提请投资者关注的承诺事项

无

（四）提请投资者关注的其他重要事项

无

十一、报告期内资产评估情况

2019年4月1日，公司聘请上海众华资产评估有限公司对公司整体变更基准日2018年12月31日的公司资产进行了评估，出具了沪众评报字（2019）第0248号《泰州海陵液压机械股份有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的其净资产价值资产评估报告》。1、总资产账面值为46083022.64元，评估值为56744337.92元，评估增值10661315.28元，增值率为23.14%。2、总负债账面值为33858018.34元，评估值为33106484.89元，评估减值751533.45，减值率为2.22%。3、净资产账面值为12225004.30元，评估值为23637853.03元，评估增值11412848.73元，增值率为93.36%。

经资产基础法评估，泰州海陵液压机械有限公司于本次评估基准日的净资产评估值为大写人民

币贰仟叁佰陆拾叁万柒仟捌佰伍拾叁元零叁分（RMB23637853.03 元）。

十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司实施如下利润分配办法：

1. 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
2. 公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利，可以进行中期现金分红；
3. 在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之 10%；具体年度分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定；
4. 公司有可供股东分配的利润，但董事会未做出利润分配预案，董事会应说明未进行分红的原因；
5. 若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
			否	是	

（三） 公开转让后的股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司实施如下利润分配办法：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- 3、在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之 20%；具体年度分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定；
- 4、公司有可供股东分配的利润，但董事会未做出利润分配预案，董事会应说明未进行分红的原因；
- 5、若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（四） 其他情况

无

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

适用 不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股	间接持股	

				(%)	(%)	
1	泰州市海瑞尔机械有限公司	泰州	液压机械销售	100.00		设立

(一) 泰州市海瑞尔机械有限公司

1、基本情况

成立日期	2015年3月18日
注册资本	800,000.00
实收资本	800,000.00
法定代表人	丁力
住所	泰州市海陵区兴泰路8号10幢
经营范围	液压机械设备及配件、通用机械设备、机床、金属材料、电动工具、仪器仪表、吊具、电子产品及配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
泰州海陵液压机械有限公司	80.00	0.00	100.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

1、2015年3月，海瑞尔机械设立

2014年11月24日，泰州市海陵工商行政管理局向出资人核发了（12005011）名称预先登记[2014]第11210016号《名称预先核准通知书》，拟核准企业名称为“泰州市海瑞尔机械有限公司”。

2015年2月10日，海瑞尔机械（筹）召开股东会，同意设立泰州市海瑞尔机械有限公司，任命丁力为公司执行董事、经理并担任公司法定代表人，任命杨新华为公司监事；并通过公司章程。

2015年3月18日，泰州市海陵区市场监督管理局向海瑞尔机械核发了《营业执照》（注册号：321202000140481），根据该营业执照记载，公司名称为“泰州市海瑞尔机械有限公司”，住所为泰州市海陵区兴泰路8号10幢，法定代表人丁力，注册资本为80万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为液压机械设备及配件、通用机械设备、机床、金属材料、电动工具、仪器仪表、吊具、电子产品及配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），海瑞尔机械设立时的股东及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	泰州海陵液压机械有限公司	80.00	100.00	货币
合计	-	80.00	100.00	-

2、2019年2月，海瑞尔机械注销

2018年11月24日，海瑞尔机械股东会决解散泰州市海瑞尔机械有限公司，2019年2月15日，

泰州市海陵区市场监督管理局向海瑞尔机械核发了(ZC12020205)公司注销[2019]第 02150001 号《公司准许注销登记通知书》，核准了海瑞尔注销登记。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2020年7月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
总资产	0.00	0.00	751,533.45
净资产	0.00	0.00	751,533.45
项目	2020年1月—7月	2019年度	2018年度
营业收入	0.00	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00	43,398.44

5、子公司业务、与公司业务关系

海瑞尔机械业务主要为销售钢材等金属材料，报告期内主要销售客户为母公司海陵液压。

6. 子公司业务的合规性

海瑞尔在与公司合并报表的期间内，不存在重大违法违规行为，未受到过相关行政机关的处罚。

7、其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

公司应收账款余额较高的风险

2020年7月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，公司应收账款分别为25,179,852.51元、35,805,414.33元、28,143,240.80元，占总资产比重分别为52.27%、63.23%和62.15%；占当期营业收入比重分别为205.94%、89.03%和67.61%。虽然公司应收账款账龄良好，主要为一年以内的应收账款，主要客户具有良好的信用，实际发生坏账损失的风险较小，但由于应收账款规模较大，一旦发生坏账，将对公司生产经营产生一定影响。

应对措施：强化应收账款催收工作，对客户结构进行动态分析，根据公司经营实际和客户信用情况制定合理的应收账款信用政策，严控应收账款坏账风险。

十五、 公司经营目标和计划

无

第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

丁克芳 丁克芳 丁力 丁力

卢琴 卢琴 于珊 于珊

潘宝平 潘宝平

全体监事签名：

夏庆华 夏庆华 杨新华 杨新华

沈彧 沈彧

全体高级管理人员签名：

丁克芳 丁克芳 丁力 丁力

卢琴 卢琴 于珊 于珊

泰州海陵液压机械股份有限公司

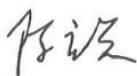
2021年1月7日



主办券商声明

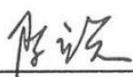
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：



陈立先

项目小组成员：



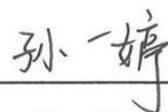
陈立先



王 瑞



张琳琳



孙一婷



高雅晴

法定代表人（或授权代表）：



张智河



国融证券股份有限公司（盖章）

2021年 1月7 日

律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 史小燕

经办律师： 魏利

律师事务所负责人： 袁七



2021 年 1 月 7 日

审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



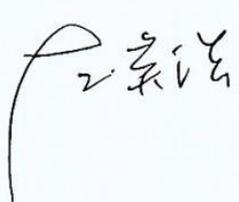
和信会计师事务所（特殊普通合伙）

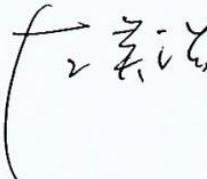


2021年1月7日

评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师（签字）： 

资产评估机构负责人（签字）：

上海众华资产评估有限公司
2021年1月7日



第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件