

安徽聚隆传动科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐伟、主管会计工作负责人齐冰及会计机构负责人(会计主管人员)柳洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

请投资者特别关注和仔细阅读“第四节、经营情况讨论与分析、九、公司面临的风险和应对措施”中的风险内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	124

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、本公司、发行人、聚隆科技	指	安徽聚隆传动科技股份有限公司
聚隆减速器	指	宁国聚隆减速器有限公司，公司全资子公司
聚隆精工	指	宁国聚隆精工机械有限公司，公司全资子公司
聚隆机器人	指	安徽聚隆机器人减速器有限公司，公司控股子公司，公司持股 95%
聚隆冲压	指	宁国聚隆金属冲压有限公司，公司控股子公司，公司持股 60.8%
聚隆启帆	指	安徽聚隆启帆精密传动有限公司，公司控股子公司，公司持股 51%
控股股东	指	深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（代表“弘唯基石华盈私募投资基金”）、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙），互为一致行动人，截至报告期末，合计持有公司 35.53% 的股份
实际控制人	指	张维先生，张维先生任公司董事
海尔	指	海尔集团及其下属企业，主要指海尔集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
美的	指	美的集团及其下属企业的统称，主要指美的集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
海信	指	海信集团及其下属企业的统称，主要指海信集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
双动力洗衣机	指	海尔拥有相关专利并独家生产的双驱动洗衣机
减速离合器	指	减速离合器是全自动波轮式洗衣机和双驱动洗衣机的核心零部件，主要作用是实现洗涤和漂洗时的低速旋转和脱水时的高速旋转，并执行脱水结束时的刹车制动的动作
双驱动减速离合器、双动力减速离合器	指	洗衣机减速离合器的一种，具有与波轮和内桶分别相连的两个动力输出轴，实现了洗衣机波轮和内桶反向转动，系公司生产的配套海尔双动力洗衣机的减速离合器
波轮减速离合器	指	减速离合器的一种，配套全自动波轮洗衣机
双波轮减速离合器	指	波轮减速离合器的一种，输出轴由小波轮轴、大波轮轴及脱水轴，从内向外依次同心套合而成，系公司生产配套美的双波轮洗衣机的减速离合器
直驱电机减速离合器一体化装置	指	公司开发的由减速离合器、电机组成传动系统一体化模块，实现变频电机与减速离合器同芯直联直驱
RV 减速器	指	工业机器人用精密减速器的一种，是工业机器人中最关键的功能部件

		之一，是在传统针摆行星传动的基础上发展而来的，不仅克服了一般针摆传动的缺点，而且具有体积小、寿命长、精度稳定、传动效率高等一系列优点
谐波减速器	指	工业机器人用精密减速器的一种，是工业机器人中最关键的功能部件之一，是一种靠波发生器装配上柔性轴承使柔性齿轮产生可控弹性变形，并与刚性齿轮相啮合来传递运动和动力的齿轮传动，具有结构简单，传动比大等优点
报告期、本期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
上年同期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
期初	指	2020年1月1日
期末	指	2020年6月30日
上年期末	指	2019年12月31日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	聚隆科技	股票代码	300475
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽聚隆传动科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	聚隆科技		
公司的外文名称（如有）	Anhui Julong Transmission Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	徐伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾柏林	沈红叶、包婺月
联系地址	安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路 16 号	安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路 16 号
电话	0563-4186119	0563-4186119
传真	0563-4186119	0563-4186119
电子信箱	zbolin@126.com	hyshen0921@163.com、bwyalice@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	107,567,284.95	132,591,519.54	-18.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,439,171.99	34,947,093.26	-32.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,547,195.92	10,936,024.56	33.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,928,254.64	42,718,184.93	194.79%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.08	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.08	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.81%	2.82%	-1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,445,451,214.78	1,479,930,148.75	-2.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,293,173,542.08	1,282,877,850.70	0.80%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	949,074.29	投资性房地产及设备处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,330,902.95	政府补助收入

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,661,175.08	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	607,712.11	对供应商的质量罚款等
减：所得税影响额	1,638,489.82	
少数股东权益影响额（税后）	18,398.54	
合计	8,891,976.07	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先征后退增值税	1,229,173.73	聚隆减速器为福利企业，自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52 号文“关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知”：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。2016 年 5 月 1 日前执行财税[2007]92 号文“关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知”：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。由于聚隆减速器每年都会收到增值税返还，且与生产经营密切相关，故将收到的先征后退增值税不列为非经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司主要从事新型、高效节能洗衣机减速离合器研发、生产、销售，先后配套海尔、美的以及海信等洗衣机整机厂商，成功开发、推广了双驱动减速离合器、双波轮减速离合器、20公斤级波轮减速离合器、节水洗衣机减速离合器、直驱电机减速离合器一体化装置等系列产品。公司产品的广泛应用，促进了下游整机厂商的产品性能提升、质量改进、技术创新以及产品升级换代，提升了洗衣机洗涤效果以及节能、节水功效，产品质量、技术水平得到海尔、美的、海信等客户的认可。2015年以来，公司先后设立了生产机器人RV减速器、谐波减速器的控股子公司，进一步提升了产品的深度和广度。报告期内，公司在全力应对新冠疫情影响的同时，努力整合资源，深挖潜能，在发展洗衣机减速离合器和机器人减速器业务的基础上，积极谋求新的产业布局，公司未来将适当开展一些投资业务，努力实现公司发展，提升公司的综合竞争力。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品

公司主要产品是洗衣机减速离合器，洗衣机减速离合器是全自动波轮式洗衣机（含双驱动洗衣机）的核心零部件，主要作用是实现洗涤和漂洗时的低速旋转和脱水时的高速旋转，并执行脱水结束时的刹车制动的动作。减速离合器主要由波轮轴、脱水轴、扭簧、行星减速器、刹车带、拨叉、离合杆、棘轮、棘爪、抱簧、离合套、外套轴以及齿轮轴等组成。分为普通型减速离合器、双驱动减速离合器、双波轮减速离合器、大容量波轮减速离合器等新型、高效节能减速离合器及直驱电机减速离合器一体化装置等。

公司严格按照客户的技术要求研发、生产减速离合器产品，一般同一规格、型号产品仅配套一家客户，并分大类按照公斤级进行匹配。通常，针对同一公斤级洗衣机整机产品，洗衣机整机厂会根据消费者不同性能要求、价格定位针对性开发多种规格、品名、档次的洗衣机整机产品。从而，公司一种规格的减速离合器产品，尽管仅为一家洗衣机整机厂配套，但可能与该洗衣机整机厂同一公斤级多个规格产品进行配套。

除了洗衣机减速离合器以外，聚隆机器人、聚隆启帆生产、研制工业机器人用RV减速器、谐波减速器，进一步提升了产品的深度和广度。

报告期内，公司的主要产品未发生重大变化。

（三）经营模式

在长期经营实践中，公司始终高度重视经营模式、管理模式创新，推行精细、无缝管理，突出市场导向、技术支撑作用，狠抓质量管理、成本控制，逐步形成产、供、销、研一体化高效运转的经营模式。主要产品—洗衣机减速离合器采购、生产、销售模式如下：

1、采购模式

（1）相关部门职责分工

部门	涉及采购过程控制主要职责
采购部	负责原材料采购全过程的控制，组织供方评价
设备部	提供设备采购计划及相关技术文件和资料，负责设备及配件的验收
生产部	负责生产作业计划的制定与执行
技术中心	负责提供采购产品的质量标准、图纸和技术要求
质量管理部	样品检测及试验等
财务部	负责向供应商付款

（2）采购产品的分类

公司采购的原材料和零部件主要包括冲压件、粉末件、弹簧件、橡胶件、塑料件、轴承件、钣金件、合金件、制动轮、机加工件、标准件等，辅助材料有毛巾、海绵、胶带、包装箱等。公司将采购物料分为关键零部件、一般零部件、辅助物料三类。

2、生产模式

生产部按照公司年度销售计划、营销中心提供的客户订单、库存数及市场信息，编制年度生产计划和月份生产计划下达各车间生产任务。各生产工序按指令要求实行“准时”生产完工制度。

3、销售模式

由于下游洗衣机行业集中度高的特殊性，减速离合器专业生产企业一般紧密围绕洗衣机整机厂，推行满足洗衣机整机厂需要的销售方式。整机厂商通常根据自身的生产计划，提出零部件的采购计划。公司一贯推行客户满意至上的经营宗旨，建立与整机厂生产基地直接配套的高效直销体系，直接将产品销往海尔、美的、海信等整机厂。按照就近原则，公司已配套海尔、美的、海信等生产基地设立了青岛、合肥、重庆、顺德、无锡、天津等办事处，负责了解客户需求、承接订单、供货入库、售后服务以及技术交流、协助财务部回收货款等事务。

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

（四）报告期内业绩主要驱动因素

2020年上半年度，受新冠疫情及国内外经济环境影响，报告期实现营业收入10,756.73万元，较上年同期减少了18.87%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变动
固定资产	无重大变动
无形资产	无重大变动
在建工程	无重大变动
应收票据	应收票据比上年期末数减少 82.07%，主要是本期票据到期托收及贴现所致。
预付款项	预付款项比上年期末数增加 251.79%，主要是本期购买原材料预付款增加所致。
投资性房地产	投资性房地产上年期末为 890.9 万元，本期期末为 0，主要是聚隆精工出售房产所致。
递延所得税资产	递延所得税资产比上年期末减少 33.16%，主要是本期末可抵扣暂时性差异减少所致。
其他非流动资产	其他非流动资产比上年期末增加 118.14%，主要是本期预付的长期资产增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术创新和专利保护优势

公司长期坚持以技术创新为发展的最大动力，以“生产一代、储备一代、研发一代”为总体目标，始终保持研发高强度投

入、高效率运转、高水平产出，构建起专业分工细致、老中青梯队合理、多学科配套的技术研发队伍，拥有完善的技术开发设施条件、检测手段，并建立起省级企业技术中心。另外，公司在加大技术创新和新品开发同时，高度重视专利保护，严格实行先申报专利、后投入生产的技术成果转化机制，并围绕核心技术、产品形成了严密的知识产权保护体系。公司多年来先后在多起维权案中胜诉，有力保护了专利的合法权益，确立了公司在大容量、新型波轮式洗衣机减速离合器技术开发应用上的领先地位。截止到2020年6月30日，公司及子公司拥有的发明、实用新型、外观专利专利分别为102项、242项、65项。公司拥有的较强的技术创新能力以及形成的全面、有效的专利保护机制是未来保持技术领先地位、持续快速增长的源泉。

2、质量和品牌优势

公司长期坚持“当好配角，争创第一”的发展理念，坚持“以科技为依托、以市场为导向”的经营方针，不断建立健全现代企业管理制度，推行严格的质量管理、控制措施，通过了质量管理体系认证ISO9001：2015认证和国际电工委员会电子元器件质量评定体系IECQ QC080000：2017认证。产品质量得到海尔、美的、海信等客户认可，为公司赢得较高的声誉。质量和品牌优势是公司产品长期配套海尔、美的等行业龙头企业，保持较强市场竞争力的内在原因。

3、人力资源优势

经过多年发展，公司引进和培养了一大批优秀的管理、技术人才，并形成稳定的研发团队和核心技术人员团队。公司从行业内以及高校等引进了大量人才，在企业管理、技术创新和工艺流程再造等方面发挥了积极作用。公司董事和高级管理人员具有丰富的投资管理经验，有利于公司开展投资等业务，将会进一步丰富公司的业务范围。人力资源优势是公司保持持续、稳定创新能力的根本保障。

4、优质客户优势

公司依托较强的技术创新、新品开发能力以及严格的质量控制，推行错位竞争市场策略，生产具有自主知识产权的大容量、新型、高效节能中高端产品，形成“人无我有、人有我精”的产品格局，有效规避了与同行业竞争对手在低端产品上的激烈竞争。公司产品的应用大力推动了下游厂商整机性能提升、质量改进、技术创新以及产品升级换代，与客户建立起互为依托、互惠互利、紧密相连的合作关系。公司与海尔、美的、海信等客户互为依托，共同致力于新型、高效节能、大容量洗衣机开发，形成的稳固、紧密的合作关系是公司继续坚定不移加大新品开发、扩大产销规模的重要基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入10,756.73万元，同比减少18.87%；归属于母公司所有者的净利润2,343.92万元，同比减少32.93%。截止到2020年6月30日，公司的总资产为144,545.12万元，比期初下降2.33%；归属于上市公司股东的所有者权益129,317.35万元，比期初增长0.80%；归属于上市公司股东的每股净资产3.08元/股，比期初增长0.98%。

2020年上半年，公司主要在以下几个方面开展了重点工作

1、加强技术开发工作

为了更好地满足客户需求，提升公司竞争力，公司重点针对洗衣机中高端产品中的减速离合器模块化产品进行研究开发，运用新工艺、新技术、新结构，打造出节水、节电及高传动效率的减速离合器；同时，公司持续推进知识产权申报维护工作，以申请专利保护为主要法律保护手段，继续完善公司知识产权保护体系。

2、统筹管理子公司

公司通过合理统筹内部资源，加强母子公司、子公司间、部门间的协作，强化技术和资源整合，推动子公司业务发展，提升公司整体运营管控能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	107,567,284.95	132,591,519.54	-18.87%	
营业成本	72,562,304.72	88,800,084.38	-18.29%	
销售费用	4,629,896.15	7,078,874.80	-34.60%	主要是因为产品销售量下降导致和销售量密切相关的包装费、仓储费下降，同时公司继续加强费用管理公司，本期招待费有所下降
管理费用	11,817,133.17	20,711,035.83	-42.94%	主要是本期的职工薪酬、业务招待费、咨询费、折旧与摊销等费用下降所致
财务费用	-5,021,982.91	-4,149,084.14	-21.04%	
所得税费用	5,492,213.73	3,694,833.28	48.65%	主要是本期递延所得税费用增加所致
研发投入	4,527,081.38	8,704,450.30	-47.99%	主要是本期研发项目接

				近尾声，研发投入较少所致
经营活动产生的现金流量净额	125,928,254.64	42,718,184.93	194.79%	主要是本期销售回款增加，购买商品、接收劳务支付的现金及支付给职工及为职工支付的现金减少综合所致
投资活动产生的现金流量净额	-74,449,317.97	-39,095,652.71	-90.43%	主要是投资活动现金流入的增加额不足以抵减投资活动现金流出的增加额所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,825,421.52	-13,105,341.25	-5.49%	
现金及现金等价物净增加额	37,653,515.15	-9,482,809.03	497.07%	主要是本期经营活动、投资活动、筹资活动等各项目产生的现金流量变动共同影响所致
其他收益	2,560,076.68	5,633,114.59	-54.55%	主要是本期收到的政府补助减少所致
投资收益	6,887,853.17	21,505,420.78	-67.97%	主要是本期理财产品到期确认的投资收益减少所致
公允价值变动收益	773,321.91	447,436.64	72.83%	主要是本期交易性金融资产确认的公允价值变动收益增加所致
信用减值损失	-1,570,271.45	-3,617.42	43,308.60%	主要是本期应收账款确认的坏账准备增加所致
资产减值损失		-1,540,852.39	-100.00%	主要是上年同期计提存货跌价准备所致
资产处置收益	327,826.69	64,424.14	408.86%	主要是本期处置固定资产收益增加所致
营业外支出	2,035.00	57,292.97	-96.45%	主要是上年同期有捐赠支出，本期无捐赠支出
净利润	21,664,422.53	32,552,395.01	-33.45%	主要是销售收入、政府补助及投资收益减少，同时成本费用的减少不足以抵减收入减少所致
归属于上市公司股东的净利润	23,439,171.99	34,947,093.26	-32.93%	同净利润减少原因

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
洗衣机减速器	105,982,763.70	70,769,353.30	33.23%	-17.51%	-17.49%	-0.01%
机器人减速器	1,584,521.25	1,792,951.42	-13.15%	-61.15%	-40.39%	-39.40%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,887,853.17	25.36%	主要是公司理财产品收益	否
公允价值变动损益	773,321.91	2.85%	主要是公司理财产品公允价值变动收益	否
营业外收入	609,747.11	2.25%	对供应商的质量罚款等	否
营业外支出	2,035.00	0.01%	主要是报废的固定资产损失	否
其他收益	2,560,076.68	9.43%	主要是计入当期损益的政府补助	否（其中退税收入 1,229,173.73 元具有可持续性）
信用减值损失(损失以“-”填列)	-1,570,271.45	-5.78%	主要是应收账款计提的坏账准备	否
资产处置收益(损失以“-”填列)	327,826.69	1.21%	主要是处置固定资产损益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	657,921,228.27	45.52%	229,442,913.78	15.89%	29.63%	
应收账款	57,708,195.69	3.99%	55,847,730.31	3.87%	0.12%	

存货	57,016,826.46	3.94%	51,061,262.42	3.54%	0.40%	
投资性房地产			9,144,905.45	0.63%	-0.63%	
固定资产	135,999,420.92	9.41%	123,900,598.39	8.58%	0.83%	
在建工程			11,430,260.68	0.79%	-0.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	370,422,876.71	773,321.91			1,190,000,000.00	1,100,000,000.00		460,773,321.91
4. 其他权益工具投资	500,000.00							500,000.00
金融资产小计	370,922,876.71	773,321.91			1,190,000,000.00	1,100,000,000.00		461,273,321.91
上述合计	370,922,876.71	773,321.91			1,190,000,000.00	1,100,000,000.00		461,273,321.91
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2020年6月30日，公司所有权受到限制的货币资金为人民币3,200,000.00元，系聚隆精工所涉诉讼冻结资金。

诉讼案件事实与经过：2016年1月10日，杭州永恒钢结构有限公司（以下简称“永恒钢构或原告”）与聚隆精工（以下简称“被告”）在宁国签订“建设工程施工合同”，约定原告承建被告位于宁国市经济技术开发区创业北路西侧、杨岭路南侧的1号、2号、3号、5号、6号、7号钢结构厂房。承包范围：厂房主体建设（土建、钢结构、消防、水电、照明）。承包方式：按图施工，固定价总包，合同价款11,107,042元，工程价款含检测、实验、验收费用。另“建设工程施工合同”二十二条第二款约定：被告收到原告变更价款应于5日内予以确认，无正当理由不签认时自变更价款报告送达之日起10日后自行生效，由此延误工期相应顺延。上述钢结构厂房现均已完工，聚隆精工已支付合同内工程价款11,107,042元，因原、被告对增量工程款存在争议，原告主张增量工程款3,078,708元，被告确认的增量工程款为1,194,405.80元，聚隆精工账面已暂估工程款120万元。

2019年7月12日，聚隆精工收到安徽省宁国市人民法院应诉通知书（2019）皖1881民初2869号，原告于2019年6月30日对聚隆精工提起民事诉讼，要求聚隆精工支付增量工程款3,078,708元及2017年9月28日起按照6%年利息承担利息至实际付清之日（截止起诉之日利息20万元），并承担案件诉讼费与保全费。由于该诉讼事项，聚隆精工3,200,000.00元人民币被冻结。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
152,970,904.47	60,390,786.03	153.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	370,000.00	773,321.91		1,190,000.00	1,100,000.00	6,887,853.17	460,773,321.91	自有资金 (银行理财产品)
其他	500,000.00						500,000.00	自有资金
合计	370,500.00	773,321.91	0.00	1,190,000.00	1,100,000.00	6,887,853.17	461,273,321.91	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,469.67
报告期投入募集资金总额	28,128.69
已累计投入募集资金总额	40,469.67
报告期内变更用途的募集资金总额	28,128.69
累计变更用途的募集资金总额	28,128.69
累计变更用途的募集资金总额比例	69.51%
募集资金总体使用情况说明	
2020年4月20日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环专字（2020）010029号《募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》，截至2019年12月31日，公司及子公司已累计投入募集资金总额12,340.98万元，尚有实际可用募集资金净额32,855.24万元（含利息收入）。	
2020年1月17日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。	
2020年5月12日，公司及聚隆精工已办理完毕两个募集资金专户的注销手续。募集资金专户注销前，公司及聚隆精工已将募集资金专户剩余募集资金及利息合计32,885.78万元分别转入各自基本存款账户，用于永久性补充流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产300万台套全自动洗衣机新型、高效节能减速离合器及一体化装置总装项目	是	22,120.9	5,283.26	0	5,283.26	100.00%		0	67.29	否	是
年产300万套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目	是	18,349.4	7,057.72	0	7,057.72	100.00%		0	363	否	是
承诺投资项目小计	--	40,470.3	12,340.98	0	12,340.98	--	--	0	430.29	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	40,470.3	12,340.98	0	12,340.98	--	--	0	430.29	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>年产 300 万台套全自动洗衣机新型、高效节能减速离合器及一体化装置总装项目（以下简称“总装项目”）前期未达到计划进度的原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、因两个募投项目建设用地多为山坡地，且 2016 年春夏雨水较多，导致施工条件差，致使建筑工程进度缓慢； 2、钢结构厂房由于钢材价格上涨，使得施工周期比预期长； 3、项目拟投的自动化生产线因需要定制，设备选型耗时比预期周期长，影响了设备的采购进度； <p>年产 300 万台套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目（以下简称“零部件项目”）前期未达到计划进度的原因除以上 1-3 原因外，还有其他原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 4、为了加快关键零部件供应，公司未使用募集资金，使用自有资金设立了生产配套零部件的子公司。 <p>为了更加有效的使用募集资金，减少投资风险，保障资金安全合理运用，本着谨慎投资的原则，公司于 2018 年 1 月 26 日召开的第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，将两个募投项目的完成时间延期至 2019 年 12 月 31 日。</p> <p>公司于 2020 年 1 月 17 日召开 2020 年第一次临时股东大会会议，同意终止总装项目、零部件项目的实施，并将两个项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、总装项目</p> <p>（1）市场环境变化</p> <p>作为全部配套波轮洗衣机整机的总装项目，与洗衣机市场紧密相关。根据中怡康推总数据显示，受国内经济增速下行、房地产不振、居民消费低迷、中美贸易等因素影响，洗衣机市场增长动力不足：2018 年洗衣机市场零售规模达到 3,689 万台、716 亿元，分别同比增长-0.6%、4.7%；其中，就零售量同比增长而言，是近几年内首次回归负增长。2019 年上半年，洗衣机累计实现销售规模 1,762 万台、334 亿元，同比增长率分别为-2.5%、-3.9%。根据中怡康推总数据显示，波轮洗衣机的市场份额有所缩小：2013 年的滚筒零售量份额仅为 16.4%，到 2018 年，这一数字已经达到 32.9%。与其相对应的是单双缸这些低端产品的份额已从 2013 年的 23.5% 下滑到 2018 年的 13.4%，波轮产品也从 2013 年的 60.1% 逐年下降到 2018 年的 53.7%。</p> <p>由于市场环境发生变化，减速离合器的竞争愈发激烈。2015 年至 2018 年、2019 年上半年，公司洗衣机减速离合器销量分别为 241.99 万台/套、428.87 万台/套、414.8 万台/套、285.13 万台/套、104.26 万台/套，营业收入分别为 38,461.15 万元、48,146.35 万元、47,701.91 万元、30,656.30 万元、13,259.15 万元，销量及销售收入大幅波动。公司减速离合器的毛利率由 2015 年的 44.54% 下降至 2018 年的 30.18%，2019 年上半年毛利率为 33.24%，利润空间较 2015 年有明显缩小。</p> <p>（2）现有产能可以满足公司生产需要</p> <p>截至 2020 年 1 月，总装项目已完成厂房建设以及部分设备采购、安装。通过对设备的多次调整，一条自动化生产线已正常运作。</p> <p>在公司推进募投项目的同时，通过利用自有资金对原有生产线改造，目前公司减速离合器产能能够满足现有生产需要。本着谨慎使用募集资金的原则，为避免继续实施项目带来的投资风险，经审慎研究论证，继续进行总装项目投入将造成公司资金和资源的浪费，并面临达不到预期收益的风险，因此公司决定终止总装募投项目的实施。</p> <p>2、零部件项目</p> <p>零部件项目的产品系配套总装项目，旨在提升公司关键零部件自给率及质量保障水平。零部件项目已完成厂房建设以及部分设备采购安装，已新增波轮轴、齿轮轴等部分关键零部件年产 200 万/套的产能。同时由于经济波动，为控制投资风险，公司近年培育、优化了供应商，提升了零部件外购保障能力。公司零部件生产能力加上部分外购，已能满足公司现有减速离合器对零部件的需要。由于终止总装项目，因此决定零部件项目随总装项目一并终止。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2015 年 8 月 15 日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司以募集资金对先期投入的 2,004.36 万元自筹资金进行了置换。该事项已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）（现更名“中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）”）于 2015 年 8 月 15 日出具的众环专字（2015）010811 号专项报告鉴证</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	永久补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	年产 300 万台套全自动洗衣机新型、高效节能减速离合器及一体化装置总装项目	16,837.01	16,837.01	16,837.01	100.00%		0	不适用	否
永久补充流动资金	年产 300 万套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目	11,291.68	11,291.68	11,291.68	100.00%		0	不适用	否
合计	--	28,128.69	28,128.69	28,128.69	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、总装项目</p> <p>(1) 市场环境变化</p> <p>作为全部配套波轮洗衣机整机的总装项目，与洗衣机市场紧密相关。根据中怡康推总数据显示，受国内经济增速下行、房地产不振、居民消费低迷、中美贸易等因素影响，洗衣机市场增长动力不足：2018 年洗衣机市场零售规模达到 3,689 万台、716 亿元，分别同比增长-0.6%、4.7%；其中，就零售量同比增长而言，是近几年内首次回归负增长。2019 年上半年，洗衣机累计实现销售规模 1,762 万台、334 亿元，同比增长率分别为-2.5%、-3.9%。根据中怡康推总数据显示，波轮洗衣机的市场份额有所缩小：2013 年的滚筒零售量份额仅为 16.4%，到 2018 年，这一数字已经达到 32.9%。与其相对应的是单双缸这些低端产品的份额已从 2013 年的 23.5% 下滑到 2018 年的 13.4%，波轮产品也从 2013 年的 60.1% 逐年下降到 2018 年的 53.7%。</p> <p>由于市场环境发生变化，减速离合器的竞争愈发激烈。2015 年至 2018 年、2019 年上半年，公司洗衣机减速离合器销量分别为 241.99 万台/套、428.87 万台/套、414.8 万台/套、285.13 万台/套、104.26 万台/套，营业收入分别为 38,461.15 万元、48,146.35 万元、47,701.91 万元、30,656.30 万元、13,259.15 万元，销量及销售收入大幅波动。公司减速离合器的毛利率由 2015 年的 44.54% 下降至 2018 年的 30.18%，2019 年上半年毛利率为 33.24%，利润空间较 2015 年有明显缩小。</p> <p>(2) 现有产能可以满足公司生产需要</p> <p>截至 2020 年 1 月，总装项目已完成厂房建设以及部分设备采购、安装。通过对设备的多次调整，一条自动化生产线已正常运作。</p> <p>在公司推进募投项目的同时，通过利用自有资金对原有生产线改造，目前公司减速离合器产能能够满足现有生产需要。</p> <p>本着谨慎使用募集资金的原则，为避免继续实施项目带来的投资风险，经审慎研究论证，继续进行总装项目投入将造成公司资金和资源的浪费，并面临达不到预期收益的风险，因此公司决定终止总装募投项目的实施。</p> <p>2、零部件项目</p> <p>零部件项目的产品系配套总装项目，旨在提升公司关键零部件自给率及质量保障水平。零部件项目已完成厂房建设以及部分设备采购安装，已新增波轮轴、齿轮轴等部分关键零部件年产 200 万/套的产能。同时由于经济波动，为控制投资风险，公司近年培育、优化了供应商，提升了零部件外购保障能力。公司零部件生产能力加上部分外购，已能满足公司现有减速离合器对零部件的需要。由于终止总装项目，因此决定零部件项目随总装项目一并终止。</p> <p>公司于 2020 年 1 月 17 日召开 2020 年第一次临时股东大会会议，同意终止总装项目、零部件项目的实施，并将两个项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	60,000	40,000	0
券商理财产品	自有资金	6,000	6,000	0
合计		66,000	46,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定 方式	参考年化 收益率	预期收益 (如有)	报告期实际 损益金额	报告期损益实 际收回情况	计提减值 准备金额 (如有)	是否经过 法定程序	未来是否 还有委托 理财计划	事项概述及相关查询 索引(如有)
兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	银行	保本浮动 收益型	30,000	自有资金	2019年12 月03日	2020年03 月02日	银行理财 产品	预期年化 收益率	3.65%	254.72	260.16	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2019-083)
兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	银行	保本浮动 收益型	7,000	自有资金	2019年12 月04日	2020年03 月03日	银行理财 产品	预期年化 收益率	3.65%	59.43	60.7	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2019-083)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动 收益型	6,500	自有资金	2020年01 月03日	2020年04 月03日	银行理财 产品	预期年化 收益率	3.70%	57.35	56.72	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-005)
中国工商银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动 收益型	6,500	自有资金	2020年01 月21日	2020年03 月23日	银行理财 产品	预期年化 收益率	2.80%	29.64	29.64	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-012)
中国农业银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动 收益型	10,000	自有资金	2020年01 月22日	2020年04 月24日	银行理财 产品	预期年化 收益率	3.80%	91.34	91.34	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-012)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动 收益型	10,000	自有资金	2020年03 月05日	2020年04 月30日	银行理财 产品	预期年化 收益率	3.79%	54.86	54.63	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-017)

兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	银行	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2020年03月05日	2020年04月30日	银行理财产品	预期年化收益率	3.70%	53.58	53.58	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-017)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	17,000	自有资金	2020年03月09日	2020年04月30日	银行理财产品	预期年化收益率	3.79%	87.8	86.11	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-018)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	6,500	自有资金	2020年03月25日	2020年04月30日	银行理财产品	预期年化收益率	3.66%	22.44	21.82	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-020)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	6,500	自有资金	2020年04月03日	2020年04月30日	银行理财产品	预期年化收益率	3.56%	16.37	16.37	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-021)
华泰证券股份有限公司安徽分公司	券商	本金保障型	3,000	自有资金	2020年05月14日	2020年08月12日	券商理财产品	预期年化收益率	3.50%	27.52		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-039)
中国工商银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	15,000	自有资金	2020年05月15日	2020年08月17日	银行理财产品	预期年化收益率	3.70%	134.84		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-040)
中国工商银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	13,000	自有资金	2020年05月15日	2020年08月17日	银行理财产品	预期年化收益率	3.70%	116.86		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2020-040)

中国工商银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2020年05月15日	2020年08月17日	银行理财产品	预期年化收益率	3.70%	17.98		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2020-040)
华泰证券股份有限公司安徽分公司	券商	本金保障型	3,000	自有资金	2020年05月15日	2020年08月12日	券商理财产品	预期年化收益率	3.50%	26.52		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2020-040)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2020年05月18日	2020年08月17日	银行理财产品	预期年化收益率	3.35%	77.93		尚未到期		是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2020-040)
合计			156,000	--	--	--	--	--	--	1,129.18	731.07	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘翔	聚隆精工所属位于宁国市外环西路95号的土地及土地上附属房产	2020年1月6日	1,038.35 ¹	62.12	本次出售该土地、房产,主要是为提高资产使用效率,不会对聚隆精工持续经营能力造成影响,也不会对公司及聚隆精工的财务状况和经营成果产生不利影响。	2.65%	交易双方根据聚隆精工取得该土地、房产时情况以及土地、房产现状、当前市场情况,结合评估报告,协商确定交易价格	是	刘翔先生为公司持股5%以上股东,且过去12个月内曾担任公司董事、高管,为公司关联方	是	是	是	2020年1月7日	巨潮资讯网《关于子公司出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2020-008)

注:1 为含税金额

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
聚隆精工	子公司	洗衣机减速离合器配件、机器人减速器、机器人关键零部件、其他机电产品的研发、生产、销售；厂房租赁。	18,927	27,103.79	26,050.41	3,392.15	421.22	355.23
聚隆减速器	子公司	家用电器、模具、洗衣机配件、减速器及其他机械电器产品研发、生产、销售。	1,000	17,321.19	13,454.13	2,970.38	476.3	370.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市聚隆景润科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、产品、客户单一的风险

公司主营产品为洗衣机减速离合器，主要配套海尔、美的等洗衣机行业龙头企业。洗衣机整机厂就洗衣机产业发展作出的计划、产品调整等若对公司业务发展不利，则可能对公司主营业务短期内造成不利影响，风险总体可控。

为了应对产品、客户单一的风险，公司将利用市场前景及自身平台和资源优势，在发展好自身主营业务的同时，致力于开拓工业机器人减速器业务领域，并积极谋求新的产业布局，进一步提高公司的综合竞争力。

2、宏观经济环境恶化的风险

公司主营产品洗衣机减速离合器主要应用于家用电器洗衣机整机，行业整体波动性与宏观经济环境具有一定的联系。中国面临新冠疫情危害，世界其他国家亦受新冠疫情困扰，各经济体之间贸易摩擦仍在持续，公司面临的经济环境存在继续恶化的风险。如果宏观经济环境波动较大或长期处于低谷，将直接影响公司产品的市场需求，下游行业的波动和低迷会导致公司客户对成本的考量更加趋于谨慎，公司产品的销售价格和销售数量可能会受到相应的不利因素影响而下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

为了应对宏观经济环境波动的风险，公司将继续抓好产品技术升级改造，丰富现有产品结构，拓展新的业务领域，以客户需求为导向，以品质可靠为基础，实现公司的持续健康发展。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.33%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-011）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	71.31%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-037）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘军、刘翔	股份减持承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行，采用集中竞价、大宗交易等方式操作，具体减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则对价格做相应除权除息处理），并遵照中国证监会的规定向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如本人未能遵守上述承诺，本人违反承诺减持股票的收益归公司所有，且本人所持公司剩余股份锁定期延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2014 年 08 月 02 日	2018 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日	已履行完毕
	张莞宁、周郁民、阮懿威，孔德有、叶挺、方明江、章武、周国祥、刘宗军、邵文潮、潘鲁敏、柳洁、戴旭平、吴东宁	股份减持承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则对价格做相应除权除息处理）。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如本人未能遵守上述承诺，本人违反承诺减持股票的收益归发行人所有，且本人所持公司剩余股份锁定期延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2014 年 08 月 02 日	2018 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否及时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
2019年7月12日,聚隆精工收到安徽省宁国市人民法院应诉通知书(2019)皖1881民初2869号,原告于2019年6月30日对聚隆精工提起民事诉讼,要求聚隆精工支付增量工程款3,078,708元及2017年9月28日起按照6%年利息承担利息至实际	308	否	截至报告期末,宁国市法院已进行一次开庭审理,在审理中,原告方向法院提出对工程造价进行审计鉴定,法院已通过摇号方式委托第三方鉴定机构对案涉工程进行造价鉴定,目前尚在鉴定过程中。	案件一审审理中不会对公司正常生产经营产生重大影响	尚未判决		

付清之日(截止起诉之日利息 20 万元), 并承担案件诉讼费与保全费。							
聚隆冲压与安徽宁国龙升机械装备科技有限公司合同纠纷案	11	否	原告已撤诉	原告已撤诉 不会对公司正常生产经营产生重大影响	原告已撤诉		
公司与聚隆启帆股东陈盛花股东出资纠纷案	500	否	2020 年 7 月 24 日, 安徽省宁国市人民法院出具了(2020)皖 1881 民初 676 号民事判决书	宁国市人民法院一审判决: 1、被告陈盛花于审判生效后十五日内履行对聚隆启帆出资 500 万元; 2、被告陈盛花于审判生效后十五日内支付公司逾期出资违约金加利息; 3、案件受理费由陈盛花负担。 尚未获知被告是否上诉, 因此不能确定一审判决是否为最终生效判决。 本次不会对公司正常生产经营产生重大影响。	暂未执行。尚未获知被告是否上诉, 因此不能确定一审判决是否为最终生效判决		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州启帆工业机器人有限公司	子公司关联方	出售商品	商品	市场化原则	参照市场价格定价	1.09	0.01%	641	否	银行转账	1.09 万元		
埃夫特智能装备股份有限公司	公司董事、高管任董事的企业	出售商品	商品	市场化原则	参照市场价格定价	6.6	0.05%	641	否	银行转账	6.6 万元 (本表中金额均含税)		
合计				--	--	7.69	--	1,282	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				截至本报告期末,实际发生金额未超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
刘翔	刘翔先生为公司持股 5% 以上股东,且过去 12 个月内曾担任公司董事、高管,为公司关联方	出售资产	聚隆精工所属位于宁国市外环西路 95 号的土地及土地上附属	交易双方根据聚隆精工取得该土地、房产时情况以及土地、房产现状、当前市场情况,结合评估报告,协商确	879.11 ¹	1,211.12 ²	1,038.35 ³	银行转账	62.12	2020 年 01 月 07 日	巨潮资讯网《关于子公司出售资产暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-008)

				定交易价格							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

注：1 为不含税金额，2、3 为 含税金额。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
安徽聚隆机器人减速器有限公司	埃夫特智能装备股份有限公司	摆线针轮减速机	2017年06月12日			无		市场化原则	155.73	否	无	产品暂未交付给客户，未确认收入	2017年06月13日	巨潮资讯网《关于控股子公司签订日常经营合同的公告》（公告编号：2017-031）

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020年5月12日,公司召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于子公司减少注册资本的议案》,同意全资子公司聚隆精工减少注册资本17,927万元,即注册资本由原来的18,927万元减少至1000万元。详见2020年4月22日、2020年5月13日披露于巨潮资讯网的《关于子公司减少注册资本的公告》(公告编号:2020-026),《2019年年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-037)。2020年7月27日,聚隆精工办理完毕工商变更登记手续,并取得了宁国市市场监督管理局颁发的营业执照。聚隆精工注册资本由18,927万元变更为1,000万元,其他登记事项不变。

(2) 2020年2月5日,公司召开第三届董事会第十五次(临时)会议,审议通过了《关于投资设立子公司的议案》。为提升公司市场竞争力,实现公司新一轮战略布局和经营目标,公司拟在深圳市投资设立全资子公司—深圳市聚隆景润科技有限公司(以下简称“聚隆景润”)。注册资本为人民币35,000万元,公司以自有资金出资,占其全部股权的100%。2020年3月2日,聚隆景润办理完毕工商注册手续,并取得了深圳市市场监督管理局颁发的营业执照。截至报告期末,聚隆景润尚未开展业务。

(3) 2019年11月24日,公司与非关联方车军在深圳市共同设立了深圳市基石股权投资管理有限公司(以下简称“基石投资”)。基石投资注册资本一亿元,公司认缴9,500万元,车军认缴500万元。经营范围:投资管理;股权投资、受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动;不得以公开方式募集资金开展投资活动;不得从事公开募集基金管理业务);受托资产管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务)。

2020年3月6日,车军将认缴且未实际出资的500万元基石投资股权以0元转让给公司。2020年3月17日,基石投资办理完毕工商变更登记手续,基石投资变更为公司全资子公司,公司对基石投资的认缴出资变更为1亿元。截至报告期末,公司对基石投资暂未实际出资,基石投资未实际经营,对公司的经营成果、财务状况和现金流量不产生重大影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,448,719	35.48%			42,579,488		42,579,488	149,028,207	35.48%
3、其他内资持股	106,448,719	35.48%			42,579,488		42,579,488	149,028,207	35.48%
境内自然人持股	106,448,719	35.48%			42,579,488		42,579,488	149,028,207	35.48%
二、无限售条件股份	193,551,281	64.52%			77,420,512		77,420,512	270,971,793	64.52%
1、人民币普通股	193,551,281	64.52%			77,420,512		77,420,512	270,971,793	64.52%
三、股份总数	300,000,000	100.00%			120,000,000		120,000,000	420,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配预案》，2019年度公司利润分配预案为：以2019年12月31日总股本300,000,000股为基数，进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增4股，合计转增120,000,000股，转增后公司总股本变更为420,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配预案》，2019年度公司利润分配预案为：以2019年12月31日总股本300,000,000股为基数，进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增4股，合计转增120,000,000股，转增后公司总股本变更为420,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配预案》，2019年度公司利润分配预案为：以2019年12月31日总股本300,000,000股为基数，进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增4股，合计转增120,000,000股，转增后公司总股本变更为420,000,000股。上述所转股于2020年5月22日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

实施上述转股后，按新股本 420,000,000股摊薄计算，2019年度，基本每股收益为0.15元，稀释每股收益为0.15元，每股净资产

产为3.05元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘翔	61,813,074	21,634,577	24,725,230	64,903,727	2019年11月15日,刘翔不再担任公司董事、高管。根据规定,离职后半年内,不得转让所持公司股票。同时,在原定确定的任期内(至2020年11月26日)和任期届满后6个月内,每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%	2021年5月26日
刘军	44,635,645	15,622,475	17,854,258	46,867,428	2019年11月15日,刘军不再担任公司董事。根据规定,离职后半年内,不得转让所持公司股票。同时,在原定确定的任期内(至2020年11月26日)和任期届满后6个月内,每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%	2021年5月26日
合计	106,448,719	37,257,052	42,579,488	111,771,155	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,965	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘翔	境内自然人	20.60%	86,538,304		64,903,727		质押	21,000,000
刘军	境内自然人	14.88%	62,489,903		49,867,428			

深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.83%	49,676,067					
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.43%	39,593,603					
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.10%	38,233,133					
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金	境内非国有法人	5.18%	21,739,196					
张芜宁	境内自然人	2.23%	9,360,337					
范祖康	境内自然人	1.59%	6,658,095					
侯丽娟	境内自然人	1.09%	4,585,603					
周郁民	境内自然人	1.03%	4,321,736					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（代表“弘唯基石华盈私募投资基金”）、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人；股东刘翔为股东刘军之子。除此以外，未知公司其他股东之间是否构成关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,676,067	人民币普通股	49,676,067
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,593,603	人民币普通股	39,593,603
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）	38,233,133	人民币普通股	38,233,133
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金	21,739,196	人民币普通股	21,739,196
刘翔	21,634,577	人民币普通股	21,634,577
刘军	15,622,475	人民币普通股	15,622,475
张莞宁	9,360,337	人民币普通股	9,360,337
范祖康	6,658,095	人民币普通股	6,658,095
侯丽娟	4,585,603	人民币普通股	4,585,603
周郁民	4,321,736	人民币普通股	4,321,736
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（代表“弘唯基石华盈私募投资基金”）、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人；股东刘翔为股东刘军之子。除此以外，未知公司其他股东之间是否构成关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽聚隆传动科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	657,921,228.27	620,267,713.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	460,773,321.91	370,422,876.71
衍生金融资产		
应收票据	28,742,163.66	160,290,424.63
应收账款	57,708,195.69	79,180,637.09
应收款项融资		
预付款项	3,691,551.66	1,049,353.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,434,029.41	11,777,228.32
其中：应收利息	4,492,794.70	7,507,612.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	57,016,826.46	51,463,367.24

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	5,394,070.41	5,628,567.05
流动资产合计	1,280,681,387.47	1,300,080,167.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		8,909,041.37
固定资产	135,999,420.92	142,454,678.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,892,963.97	22,702,983.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	454,686.60	502,298.04
递延所得税资产	1,990,784.03	2,978,503.92
其他非流动资产	3,931,971.79	1,802,475.71
非流动资产合计	164,769,827.31	179,849,980.81
资产总计	1,445,451,214.78	1,479,930,148.75
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,316,352.06	81,458,375.14

应付账款	35,701,730.90	50,722,319.30
预收款项	261,882.00	15,768.40
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,105,551.96	8,643,598.38
应交税费	3,516,750.25	7,633,862.46
其他应付款	1,437,203.08	1,779,084.04
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	108,339,470.25	150,253,007.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,395,707.49	17,494,477.47
递延所得税负债	132,381.85	63,431.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,528,089.34	17,557,908.98
负债合计	124,867,559.59	167,810,916.70
所有者权益：		

股本	420,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	214,400,204.12	334,343,685.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,751,535.26	59,751,535.26
一般风险准备		
未分配利润	599,021,802.70	588,782,630.10
归属于母公司所有者权益合计	1,293,173,542.08	1,282,877,850.70
少数股东权益	27,410,113.11	29,241,381.35
所有者权益合计	1,320,583,655.19	1,312,119,232.05
负债和所有者权益总计	1,445,451,214.78	1,479,930,148.75

法定代表人：徐伟

主管会计工作负责人：齐冰

会计机构负责人：柳洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	228,548,253.65	455,680,681.42
交易性金融资产	310,527,568.49	370,422,876.71
衍生金融资产		
应收票据	24,642,945.18	157,870,424.63
应收账款	54,038,684.74	72,786,126.55
应收款项融资		
预付款项	3,178,065.71	2,937,538.47
其他应收款	8,642,066.50	11,087,604.54
其中：应收利息	4,492,794.70	7,507,612.66
应收股利		
存货	33,457,718.13	29,839,604.25
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	663,035,302.40	1,100,624,856.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	611,832,875.42	260,832,875.42
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	59,316,639.27	61,928,996.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,028,924.98	6,119,587.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	302,500.00	317,500.00
递延所得税资产	560,805.59	884,126.49
其他非流动资产	2,235,932.29	415,250.00
非流动资产合计	680,777,677.55	330,998,335.20
资产总计	1,343,812,979.95	1,431,623,191.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,316,352.06	81,458,375.14
应付账款	144,673,357.29	214,375,190.57
预收款项		5,508.40
合同负债		
应付职工薪酬	1,919,224.73	4,043,680.37
应交税费	2,409,805.67	5,158,177.79

其他应付款	1,260,884.52	1,239,884.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	213,579,624.27	306,280,816.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,696,804.68	15,662,400.28
递延所得税负债	79,135.27	63,431.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,775,939.95	15,725,831.79
负债合计	228,355,564.22	322,006,648.58
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,800,215.86	351,800,215.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,751,535.26	59,751,535.26
未分配利润	403,905,664.61	398,064,792.07
所有者权益合计	1,115,457,415.73	1,109,616,543.19
负债和所有者权益总计	1,343,812,979.95	1,431,623,191.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	107,567,284.95	132,591,519.54
其中：营业收入	107,567,284.95	132,591,519.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	89,997,167.80	122,903,496.00
其中：营业成本	72,562,304.72	88,800,084.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,482,735.29	1,758,134.83
销售费用	4,629,896.15	7,078,874.80
管理费用	11,817,133.17	20,711,035.83
研发费用	4,527,081.38	8,704,450.30
财务费用	-5,021,982.91	-4,149,084.14
其中：利息费用	625,422.13	12,195.73
利息收入	5,670,757.79	4,179,410.93
加：其他收益	2,560,076.68	5,633,114.59
投资收益（损失以“-”号填列）	6,887,853.17	21,505,420.78
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		10,993,406.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	773,321.91	447,436.64

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,570,271.45	-3,617.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,540,852.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	327,826.69	64,424.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,548,924.15	35,793,949.88
加：营业外收入	609,747.11	510,571.38
减：营业外支出	2,035.00	57,292.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,156,636.26	36,247,228.29
减：所得税费用	5,492,213.73	3,694,833.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,664,422.53	32,552,395.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,664,422.53	34,818,254.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,265,859.21
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,439,171.99	34,947,093.26
2.少数股东损益	-1,774,749.46	-2,394,698.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,664,422.53	32,552,395.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,439,171.99	34,947,093.26
归属于少数股东的综合收益总额	-1,774,749.46	-2,394,698.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.08
（二）稀释每股收益	0.06	0.08

法定代表人：徐伟

主管会计工作负责人：齐冰

会计机构负责人：柳洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	95,039,811.30	126,346,273.68
减：营业成本	67,619,903.92	90,294,588.90
税金及附加	908,296.52	1,171,004.69
销售费用	4,559,562.09	6,492,132.61
管理费用	6,585,762.08	8,173,841.34
研发费用	5,897,848.39	8,392,515.61
财务费用	-3,807,396.25	-4,121,179.83
其中：利息费用	625,422.13	
利息收入	4,449,715.61	4,127,408.96
加：其他收益	1,173,150.68	1,382,787.27
投资收益（损失以“-”号填列）	6,887,853.17	5,871,433.22
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		10,612,113.73
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）	527,568.49	260,561.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,231.80	-1,386.40

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,540,852.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,043.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,857,175.09	21,918,957.17
加：营业外收入	3,746.97	428,067.88
减：营业外支出	2,035.00	57,292.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,858,887.06	22,289,732.08
减：所得税费用	2,818,015.13	2,699,894.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,040,871.93	19,589,837.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,040,871.93	19,589,837.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	19,040,871.93	19,589,837.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,282,688.12	198,139,154.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,251,492.73	1,129,851.50
收到其他与经营活动有关的现金	8,899,845.74	11,712,453.45
经营活动现金流入小计	274,434,026.59	210,981,459.02
购买商品、接受劳务支付的现金	99,198,482.57	106,957,560.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,277,175.77	29,017,095.20
支付的各项税费	16,248,551.00	15,291,909.80
支付其他与经营活动有关的现金	8,781,562.61	16,996,708.25
经营活动现金流出小计	148,505,771.95	168,263,274.09
经营活动产生的现金流量净额	125,928,254.64	42,718,184.93
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,749,373.68	18,957,643.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,772,212.82	2,337,490.10
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	78,521,586.50	21,295,133.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,970,904.47	4,975,680.72
投资支付的现金	150,000,000.00	54,700,000.00
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		715,105.31
投资活动现金流出小计	152,970,904.47	60,390,786.03
投资活动产生的现金流量净额	-74,449,317.97	-39,095,652.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,825,421.52	6,799,999.46
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		6,305,341.79
筹资活动现金流出小计	13,825,421.52	13,105,341.25
筹资活动产生的现金流量净额	-13,825,421.52	-13,105,341.25
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	37,653,515.15	-9,482,809.03
加：期初现金及现金等价物余额	617,067,713.12	232,620,381.02

六、期末现金及现金等价物余额	654,721,228.27	223,137,571.99
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,494,759.77	187,183,201.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,676,408.93	7,663,869.70
经营活动现金流入小计	266,171,168.70	194,847,071.58
购买商品、接受劳务支付的现金	168,189,626.23	113,191,987.73
支付给职工以及为职工支付的现金	8,837,707.33	6,137,592.07
支付的各项税费	9,281,654.36	8,862,378.73
支付其他与经营活动有关的现金	7,787,931.42	17,702,060.14
经营活动现金流出小计	194,096,919.34	145,894,018.67
经营活动产生的现金流量净额	72,074,249.36	48,953,052.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,749,373.68	15,393,561.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,215.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,414,417.60
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,749,373.68	18,847,194.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,130,629.29	1,623,902.64
投资支付的现金	351,000,000.00	66,965,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,130,629.29	68,588,902.64
投资活动产生的现金流量净额	-285,381,255.61	-49,741,708.60
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,825,421.52	6,799,999.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,825,421.52	6,799,999.46
筹资活动产生的现金流量净额	-13,825,421.52	-6,799,999.46
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	-227,132,427.77	-7,588,655.15
加：期初现金及现金等价物余额	455,680,681.42	217,210,505.93
六、期末现金及现金等价物余额	228,548,253.65	209,621,850.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	300,000,000.00				334,343,685.34				59,751,535.26		588,782,630.10		1,282,877,850.70	29,241,381.35	1,312,119,232.05
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	300,000,000.00				334,343,685.34				59,751,535.26		588,782,630.10		1,282,877,850.70	29,241,381.35	1,312,119,232.05

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	120,000.00				-119,943,481.22						10,239,172.60		10,295,691.38	-1,831,268.24	8,464,423.14
(一)综合收益总额											23,439,171.99		23,439,171.99	-1,774,749.46	21,664,422.53
(二)所有者投入和减少资本					56,518.78								56,518.78	-56,518.78	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					56,518.78								56,518.78	-56,518.78	
(三)利润分配											-13,199,999.39		-13,199,999.39		-13,199,999.39
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											-13,199,999.39		-13,199,999.39		-13,199,999.39
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	120,000.00				-120,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000.00				-120,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	420,000,000.00				214,400,204.12				59,751,535.26		599,021,802.70		1,293,173,542.08	27,410,113.11	1,320,583,655.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	200,000,000.00				433,940,784.44				55,398,389.10		531,676,433.07		1,221,015,606.61	34,488,676.79	1,255,504,283.40
加：会计政策变更								328,504.30		3,325,581.65		3,654,085.95	84,056.00	3,738,141.95	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	200,000,000.00				433,940,784.44			55,726,893.40		535,002,014.72		1,224,669,692.56	34,572,732.79	1,259,242,425.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					402,900.90					28,147,093.80		28,549,994.70	-5,116,920.21	23,433,074.49	
(一) 综合收										34,947		34,947	-2,394,	32,552,	

益总额											,093.26		,093.26	698.25	395.01
(二) 所有者投入和减少资本				402,900.90									402,900.90	-2,722,221.96	-2,319,321.06
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				402,900.90									402,900.90	-2,722,221.96	-2,319,321.06
(三) 利润分配											-6,799,999.46		-6,799,999.46		-6,799,999.46
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											-6,799,999.46		-6,799,999.46		-6,799,999.46
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收															

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	200,000.00			434,343.685			55,726,893.40		563,149,108.52		1,253,219.687.26	29,455,812.58	1,282,675,499.84	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	300,000,000.00				351,800,215.86				59,751,535.26	398,064,792.07		1,109,616,543.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	300,000,000.00				351,800,215.86				59,751,535.26	398,064,792.07		1,109,616,543.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00					5,840,872.54		5,840,872.54
（一）综合收益总额										19,040,871.93		19,040,871.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-13,199,999.39		-13,199,999.39
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,199,999.39		-13,199,999.39
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00											-120,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00											-120,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	420,000,000.00				231,800,215.86				59,751,535.26	403,905,664.61		1,115,457,415.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	200,000,000.00				451,800,215.86				55,398,389.10	365,686,476.10		1,072,885,081.06
加：会计政策变更									328,504.30	2,956,538.65		3,285,042.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				451,800,215.86				55,726,893.40	368,643,014.75		1,076,170,124.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										12,789,837.66		12,789,837.66
(一)综合收益总额										19,589,837.12		19,589,837.12
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-6,799,999.46		-6,799,999.46
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,799,999.46		-6,799,999.46
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	200,000,000.00				451,800,215.86				55,726,893.40	381,432,852.41		1,088,959,961.67

三、公司基本情况

安徽聚隆传动科技股份有限公司（前身为：安徽聚隆机械有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）是由宁国聚隆实业有限公司（原“安徽省宁国聚隆实业有限责任公司”）和安徽卷烟机械厂共同发起设立，经宁国市工商行政管理局批准成立。公司于1998年9月16日领取了宁国市工商行政管理局颁发的原注册号为15344292-6号企业法人营业执照，后经工商局对注册号进行统一变更，2011年11月18日注册号变更为342502000006854号。2015年三证合一，公司统一社会信用代码为91341800153442926M。

2011年10月28日，经安徽聚隆机械有限公司股东会决议通过，公司整体变更为股份有限公司。以公司经审计的截至2011年9月30日净资产，按1: 0.6231折股，共计折股15,000万股，超出折股部分计入资本公积。整体变更后，公司股本为人民币15,000万元。2011年11月10日，经宣城市工商行政管理局（皖工商）登记名预核准字[2011]第11885号《企业名称预先核准通知书》核准，公司名称变更为安徽聚隆传动科技股份有限公司。

2015年5月经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]948号文批复同意，公司公开向社会公众公开发行股票人民币普通股5,000万股，发行股份后总股本为20,000万股，并于2015年6月10日在深圳证券交易所上市交易。

截至2020年6月30日，本公司股本为人民币42,000万元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路16号

本公司总部办公地址：安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路16号

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）所属行业为电气机械及器材制造业，主要经营机器人核心零部件、家用电器核心零部件、模具的研发、生产、销售；房屋租赁；自营本公司产品和技术的进出口业务。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月27日经本公司第三届董事会第十九次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计8家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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、持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来12个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表是以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司按照企业会计准则的要求，根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见如下1- 31。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团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) 金融资产的分类和计量

本集团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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月

内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过3个月，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产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。当一项金融工具逾期超过（含）6个月，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合1	政府搬迁补偿款
组合2	押金和保证金
组合3	备用金及代垫款
组合4	应收利息
组合5	合并范围内公司应收款项
组合6	应收其他客户

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

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

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团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。

本集团的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团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。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收票据

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

项 目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

10、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团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和租赁应收款，本集团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
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2	本组合为集团合并范围内公司的应收款项。

11、应收款项融资

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、8“金融工具”。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，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
组合1	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、质保金等应收款项。
组合2	本组合为日常经常活动中应收取各类代收代付款、备用金等应收款项。
组合3	本组合为应收取的政府搬迁补偿款。
组合4	本组合为应收利息。
组合5	本组合为集团合并范围内公司的应收款项。
组合6	本组合以账龄作为信用风险特征。

13、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、产成品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法，详见附注“五、重要会计政策及会计估计（8）金融工具”的减值相关会计政策。

15、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、8“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

2、后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团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，本集团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。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，

则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	尚可使用年限	直线法
专利权	使用权证规定使用年限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

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

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

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

各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费及资产租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

（1）本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。（2）满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。（3）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬，客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：不适用

27、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每

个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

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。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十六次会议	批准自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,对会计政策相关内容进行了调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

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

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物,根据《财政部、国	13%/9%

	家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号)规定,自2019年4月1日起,适用税率为13%/9%。	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	<p>①本公司于2017年7月20日通过高新技术企业复审,取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局颁发的证书编号为GR201734000010号高新技术企业证书。根据《企业所得税法》有关规定,公司适用企业所得税税率为15%,优惠期2017年至2019年。</p> <p>2020年8月17日,本公司收到安徽省科学技术厅网上公告的《关于公示安徽省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,本公司在此次公示名单内。按照国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》第一条中规定:“企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按15%的税率预缴”。报告期内,本公司企业所得税暂按15%税率预缴。</p> <p>②子公司宁国聚隆金属冲压有限公司属于小微企业,享受如下税收优惠政策:根据财税[2019]13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知,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,即所得税税率为5%。</p> <p>③其他子公司企业所得税税率为25%。</p>	25%/15%/5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽聚隆传动科技股份有限公司	15%
宁国聚隆金属冲压有限公司	5%
其他公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于2017年7月20日通过高新技术企业复审,取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局颁发的证书编号为GR201734000010号高新技术企业证书。根据《企业所得税法》有关规定,公司适用企业所得税税率为15%,优惠期2017年至2019年。2020年8月17日,本公司收到安徽省科学技术厅网上公告的《关于公示安徽省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,本公司在此次公示名单内。按照国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》第一条中规定:“企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按15%的税率预缴”。报告期内,本公司企业所得税暂按15%税率预缴。

(2) 子公司宁国聚隆金属冲压有限公司属于小微企业，享受如下税收优惠政策：根据财税[2019]13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，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，即所得税税率为5%。

(3) 子公司宁国聚隆减速器有限公司为福利企业，自2016年5月1日起，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52号文“关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知”：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

(4) 子公司宁国聚隆减速器有限公司为福利企业，根据财政部、国家税务总局财税[2010]121号文“关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知”，2011年1月起免征土地使用税。

(5) 子公司宁国聚隆减速器有限公司为福利企业，按照《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）的规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,877.63	5,829.08
银行存款	657,911,350.64	620,261,884.04
合计	657,921,228.27	620,267,713.12
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,200,000.00	3,200,000.00

其他说明

截至2020年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币3,200,000.00元，系子公司聚隆精工所涉诉讼冻结资金，详见附注七、45。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,773,321.91	370,422,876.71
其中：理财产品投资	460,773,321.91	370,422,876.71
合计	460,773,321.91	370,422,876.71

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,099,218.48	2,420,000.00
商业承兑票据	24,642,945.18	157,870,424.63
合计	28,742,163.66	160,290,424.63

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,742,163.66	100.00%	0.00	0.00%	28,742,163.66	160,290,424.63	100.00%	0.00	0.00%	160,290,424.63
合计	28,742,163.66	100.00%	0.00	0.00%	28,742,163.66	160,290,424.63	100.00%	0.00	0.00%	160,290,424.63

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：0

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	96,676,786.86	
合计	96,676,786.86	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本期无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,113,250.29	5.24%	1,556,682.37	50.00%	1,556,567.92					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	56,251,098.67	94.76%	99,470.90	0.18%	56,151,627.77	79,266,518.91	100.00%	85,881.82	0.11%	79,180,637.09
其中：										
组合 1	56,251,098.67	94.76%	99,470.90	0.18%	56,151,627.77	79,266,518.91	100.00%	85,881.82	0.11%	79,180,637.09
合计	59,364,348.96		1,656,153.27		57,708,195.69	79,266,518.91		85,881.82		79,180,637.09

按单项计提坏账准备：1556682.37 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州启帆工业机器人有限公司	3,113,250.29	1,556,682.37	50.00%	有迹象表明客户的资金流出现困难，我司已对逾期的应收款提起诉讼。根据谨慎性原则，此笔应收款单项计提坏账的比例提高至 50%。
合计	3,113,250.29	1,556,682.37	--	--

按组合计提坏账准备：99470.90 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	55,808,519.94	11,161.68	0.02%
1 年至 2 年（含 2 年）	367,870.00	28,546.71	7.76%
2 年至 3 年（含 3 年）	23,412.00	8,465.78	36.16%
3 年以上	51,296.73	51,296.73	100.00%
合计	56,251,098.67	99,470.90	--

确定该组合依据的说明：

详见“第十一节财务报告、第五项重要会计政策及会计估计、第10项“应收账款”章节

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,130,865.14
1 至 2 年	3,158,775.09
2 至 3 年	23,412.00
3 年以上	51,296.73
3 至 4 年	51,296.73
合计	59,364,348.96

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	85,881.82	1,570,271.45				1,656,153.27
合计	85,881.82	1,570,271.45				1,656,153.27

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,711,152.52	61.84%	7,342.23
第二名	16,253,705.60	27.38%	3,250.74
第三名	3,113,250.29	5.24%	1,556,682.37
第四名	769,068.47	1.30%	153.81
第五名	759,850.12	1.28%	151.97
合计	57,607,027.00	97.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,307,526.46	89.60%	939,713.89	89.55%
1 至 2 年	335,625.20	9.09%	61,239.89	5.84%
2 至 3 年	48,200.00	1.30%	48,200.00	4.59%
3 年以上	200.00	0.01%	200.00	0.02%
合计	3,691,551.66	--	1,049,353.78	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为2,430,999.75元，占预付账款期末余额合计数的比例为65.85%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,492,794.70	7,507,612.66
其他应收款	4,941,234.71	4,269,615.66
合计	9,434,029.41	11,777,228.32

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,492,794.70	7,507,612.66
合计	4,492,794.70	7,507,612.66

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类** 适用 不适用**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 适用 不适用**3) 坏账准备计提情况** 适用 不适用**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	705,632.43	632,344.00
备用金及代收代付款	1,413,705.08	827,174.46
政府搬迁补偿款	2,810,097.20	2,810,097.20
其他	11,800.00	
合计	4,941,234.71	4,269,615.66

2)坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,107,104.44
1 至 2 年	238,459.87
2 至 3 年	423,427.00
3 年以上	3,172,243.40
3 至 4 年	362,146.20
5 年以上	2,810,097.20
合计	4,941,234.71

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0.00元。

本期无坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款。

4)本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁国市自然资源和规	搬迁补偿款	2,810,097.20	3 年以上	56.87%	

划局					
陈京林	备用金	434,855.90	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	8.80%	
青岛办事处（邵文潮）	备用金	365,462.87	1 年以内	7.40%	
青岛海达源采购服务有限公司	押金和保证金	270,000.00	2-3 年	5.46%	
刘翔	备用金	243,793.83	1 年以内	4.93%	
合计	--	4,124,209.80	--	83.47%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宁国市自然资源和规划局	政府搬迁补偿款	2,810,097.20	3 年以上	

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,868,686.36	263,887.00	9,604,799.36	8,444,652.15	263,887.00	8,180,765.15
在产品	2,963,547.14		2,963,547.14	2,107,920.49		2,107,920.49
库存商品	40,037,410.13	1,756,366.97	38,281,043.16	37,496,614.13	1,756,366.97	35,740,247.16
自制半成品	5,718,456.12		5,718,456.12	4,601,748.67		4,601,748.67
委托加工物资	448,980.68		448,980.68	832,685.77		832,685.77
合计	59,037,080.43	2,020,253.97	57,016,826.46	53,483,621.21	2,020,253.97	51,463,367.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	263,887.00					263,887.00
库存商品	1,756,366.97					1,756,366.97
合计	2,020,253.97					2,020,253.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

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

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,394,070.41	5,628,567.05
合计	5,394,070.41	5,628,567.05

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛鲜源互联科技有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

元

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,380,769.53			9,380,769.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,380,769.53			9,380,769.53
(1) 处置	9,380,769.53			9,380,769.53
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	471,728.16			471,728.16
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	471,728.16			471,728.16
(1) 处置	471,728.16			471,728.16
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	8,909,041.37			8,909,041.37

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,999,420.92	142,454,678.61
合计	135,999,420.92	142,454,678.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	78,066,114.11	113,768,694.34	8,380,784.74	3,720,949.37	203,936,542.56
2.本期增加金额		711,271.48			711,271.48
(1) 购置		711,271.48			711,271.48
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		214,361.00	40,700.00		255,061.00
(1) 处置或报废		214,361.00	40,700.00		255,061.00
4.期末余额	78,066,114.11	114,265,604.82	8,340,084.74	3,720,949.37	204,392,753.04
二、累计折旧					
1.期初余额	16,887,350.81	35,228,316.45	7,541,362.40	1,824,834.29	61,481,863.95
2.本期增加金额	1,847,536.92	5,120,237.80	86,215.76	99,785.64	7,153,776.12
(1) 计提	1,847,536.92	5,120,237.80	86,215.76	99,785.64	7,153,776.12
3.本期减少金额		203,642.95	38,665.00		242,307.95
(1) 处置或报废		203,642.95	38,665.00		242,307.95
4.期末余额	18,734,887.73	40,144,911.30	7,588,913.16	1,924,619.93	68,393,332.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,331,226.38	74,120,693.52	751,171.58	1,796,329.44	135,999,420.92
2.期初账面价值	61,178,763.30	78,540,377.89	839,422.34	1,896,115.08	142,454,678.61

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,494,389.42	25,491,226.51		102,174.96	40,087,790.69
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,494,389.42	25,491,226.51		102,174.96	40,087,790.69
二、累计摊销					
1.期初余额	1,939,869.63	3,934,954.90		58,200.20	5,933,024.73
2.本期增加金额	152,291.81	651,678.84		6,048.54	810,019.19
(1) 计提					
(2) 摊销	152,291.81	651,678.84		6,048.54	810,019.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,092,161.44	4,586,633.74		64,248.74	6,743,043.92
三、减值准备					
1.期初余额		11,451,782.80			11,451,782.80
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		11,451,782.80			11,451,782.80

四、账面价值					
1.期末账面价值	12,402,227.98	9,452,809.97		37,926.02	21,892,963.97
2.期初账面价值	12,554,519.79	10,104,488.81		43,974.56	22,702,983.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租车费	317,500.00		15,000.00		302,500.00
装修费	184,798.04		32,611.44		152,186.60
合计	502,298.04		47,611.44		454,686.60

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,336,430.33	201,380.87	1,322,266.99	198,563.21
内部交易未实现利润	4,126,667.85	654,241.54	3,240,647.92	776,662.25
应付职工薪核酬	3,701,572.97	706,128.96	7,956,199.70	1,540,420.58
递延收益	1,954,394.23	429,032.66	2,107,428.49	462,857.88
合计	11,119,065.38	1,990,784.03	14,626,543.10	2,978,503.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	740,554.79	132,381.85	422,876.71	63,431.51
合计	740,554.79	132,381.85	422,876.71	63,431.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,990,784.03		2,978,503.92
递延所得税负债		132,381.85		63,431.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,493,604.99	15,273,014.22
资产减值准备	13,791,759.71	12,235,651.60
应付职工薪酬	403,978.99	680,195.46
递延收益	236,720.52	255,109.42
合计	33,926,064.21	28,443,970.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	116,852.59	116,852.59	
2022 年度	1,391,927.78	1,391,927.78	
2023 年度	1,975,533.76	1,975,533.76	
2024 年度	11,788,700.09	11,788,700.09	
2025 年度	4,220,590.77		
合计	19,493,604.99	15,273,014.22	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	3,931,971.79		3,931,971.79	1,802,475.71		1,802,475.71
合计	3,931,971.79		3,931,971.79	1,802,475.71		1,802,475.71

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,316,352.06	81,458,375.14
合计	63,316,352.06	81,458,375.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料货款	32,361,358.51	46,676,473.64
应付加工款	1,190,235.97	1,812,368.47
应付设备款	640,717.56	800,854.83
应付工程款	1,499,357.62	1,212,800.00
其他	10,061.24	219,822.36
合计	35,701,730.90	50,722,319.30

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	261,882.00	15,768.40
合计	261,882.00	15,768.40

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,643,598.38	19,479,894.99	24,017,941.41	4,105,551.96
二、离职后福利-设定提存计划		396,430.74	396,430.74	

合计	8,643,598.38	19,876,325.73	24,414,372.15	4,105,551.96
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,636,395.16	18,238,261.90	22,769,105.10	4,105,551.96
2、职工福利费		22,639.90	22,639.90	
3、社会保险费		576,559.19	576,559.19	
其中：医疗保险费		567,729.53	567,729.53	
工伤保险费		7,145.31	7,145.31	
生育保险费		1,684.35	1,684.35	
4、住房公积金	3,740.00	642,084.00	645,824.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,463.22	350.00	3,813.22	
合计	8,643,598.38	19,479,894.99	24,017,941.41	4,105,551.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		385,824.20	385,824.20	
2、失业保险费		10,606.54	10,606.54	
合计		396,430.74	396,430.74	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,541,862.15	2,528,780.93
企业所得税	-40,126.53	2,827,197.48
个人所得税	54,376.67	59,139.95
城市维护建设税	107,930.37	177,014.68
土地使用税	600,942.84	863,031.01
水利建设基金	877,653.41	845,275.29
房产税	258,219.56	191,556.07

印花税	38,798.68	15,428.00
教育附加费	46,255.86	75,863.44
地方教育费附加	30,837.24	50,575.61
合计	3,516,750.25	7,633,862.46

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,437,203.08	1,779,084.04
合计	1,437,203.08	1,779,084.04

(1) 应付利息

不适用

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,305,023.12	1,638,259.91
其他	132,179.96	140,824.13
合计	1,437,203.08	1,779,084.04

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,494,477.47		1,098,769.98	16,395,707.49	
合计	17,494,477.47		1,098,769.98	16,395,707.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	15,131,939.56			927,346.82			14,204,592.74	与资产相关
一种新型离合 转换动力装置	155,830.15			16,762.52			139,067.63	与资产相关
2016 年度新型 工业化技术改 造设备补助	481,522.75			36,502.42			445,020.33	与资产相关
2017 年新型工 业化技术改 造设备补助	284,118.25			18,934.96			265,183.29	与资产相关
2018 年新型工 业化技术改 造设备补助	690,490.60			39,356.22			651,134.38	与资产相关
年产 300 万台 全自动洗衣机 减速离合器及 关键零部件加 工项目补助	750,576.16			59,867.04			690,709.12	与资产相关
合计	17,494,477.47			1,098,769.98			16,395,707.49	

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	300,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	420,000,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	334,343,685.34	56,518.78	120,000,000.00	214,400,204.12
合计	334,343,685.34	56,518.78	120,000,000.00	214,400,204.12

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,751,535.26			59,751,535.26
合计	59,751,535.26			59,751,535.26

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	588,782,630.10	531,676,433.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,325,581.65
调整后期初未分配利润	588,782,630.10	535,002,014.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,439,171.99	34,947,093.26
应付普通股股利	13,199,999.39	6,799,999.46
期末未分配利润	599,021,802.70	563,149,108.52

调整期初未分配利润明细：

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

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,062,711.60	62,589,064.26	127,648,619.55	83,916,648.03
其他业务	10,504,573.35	9,973,240.46	4,942,899.99	4,883,436.35
合计	107,567,284.95	72,562,304.72	132,591,519.54	88,800,084.38

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	431,742.86	514,574.54
教育费附加	185,032.65	220,531.95
房产税	219,965.49	196,818.10
土地使用税	295,456.75	444,943.99
车船使用税	10,050.00	8,070.00
印花税	73,948.18	109,002.90
地方教育附加	123,355.11	147,021.31
水利基金	143,184.25	117,172.04
合计	1,482,735.29	1,758,134.83

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		272,294.75
包装费	1,277,416.37	1,907,290.46
运输费	1,156,933.43	1,426,626.38
招待费	804,392.16	1,694,320.25
差旅费	87,841.88	153,106.73
劳务费		69,528.12
汽车费	48,482.86	87,752.90
仓储费	245,681.48	379,394.20
其他	1,009,147.97	1,088,561.01
合计	4,629,896.15	7,078,874.80

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,027,903.10	8,934,871.27
业务招待费	1,455,018.67	4,008,116.22
咨询费	175,478.78	1,358,808.79
折旧与摊销	1,787,860.21	2,972,798.38

汽车费	292,847.45	328,224.97
中介及服务费	1,190,124.27	805,768.86
办公费	27,162.62	180,674.46
差旅费	107,164.70	394,977.87
其他	753,573.37	1,726,795.01
合计	11,817,133.17	20,711,035.83

32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费及加工费	1,133,033.38	3,603,577.75
工资及福利费	2,182,599.11	2,814,603.85
专利费	213,950.00	761,177.26
折旧费	740,629.61	983,589.60
差旅费	11,395.72	52,783.34
其他	245,473.56	488,718.50
合计	4,527,081.38	8,704,450.30

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	625,422.13	12,195.73
减：利息收入	5,670,757.79	4,179,410.93
其他	23,352.75	18,131.06
合计	-5,021,982.91	-4,149,084.14

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 300 万套全自动洗衣机减速离合器 关键零部件加工项目补助	59,867.04	59,867.04
2016 年度新型工业化技术改造补助	36,502.42	36,502.44
2017 年度新型工业化技术改造补助	18,934.96	18,935.04

拆迁补偿款	927,346.82	1,027,292.69
一种新型离合转换动力装置	16,762.52	16,762.52
2017 年基地转型升级奖励资金		304,800.00
增值税退税	1,229,173.73	1,129,851.50
省研发设备补助		2,000.00
2015 年授权发明专利奖励奖金		30,000.00
新建项目奖励		3,007,103.36
2019 年度新型工业化技术改造补助	39,563.98	
专利资助及发展奖励	198,000.00	
其他	33,925.21	
合计:	2,560,076.68	5,633,114.59

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,687,497.49
理财产品投资收益	6,887,853.17	19,817,923.29
合计	6,887,853.17	21,505,420.78

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	773,321.91	447,436.64
合计	773,321.91	447,436.64

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,570,271.45	-3,617.42
合计	-1,570,271.45	-3,617.42

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,540,852.39
合计		-1,540,852.39

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	327,826.69	64,424.14
合计	327,826.69	64,424.14

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	609,747.11	510,571.38	609,747.11
合计	609,747.11	510,571.38	609,747.11

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	2,035.00	7,292.97	2,035.00
合计	2,035.00	57,292.97	2,035.00

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,435,543.50	4,473,668.27
递延所得税费用	1,056,670.23	-778,834.99
合计	5,492,213.73	3,694,833.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,156,636.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,073,495.44
子公司适用不同税率的影响	777,837.49
非应税收入的影响	-177,524.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	771,845.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,055,147.71
加计扣除费用的影响	-1,008,587.89
所得税费用	5,492,213.73

43、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,685,575.75	7,343,576.59
政府补助	210,522.82	3,343,903.36
罚款收入	3,747.17	119,905.70
其他		905,067.80
合计	8,899,845.74	11,712,453.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用	8,306,996.88	16,236,642.99
其他	474,565.73	760,065.26
合计	8,781,562.61	16,996,708.25

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金 净额负差额		715,105.31
合计		715,105.31

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		6,305,341.79
合计		6,305,341.79

44、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,664,422.53	32,552,395.01
加：资产减值准备	1,570,271.45	1,544,469.81
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	7,271,708.16	6,829,759.49
无形资产摊销	810,019.19	1,583,905.33
长期待摊费用摊销	47,611.44	314,379.37
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-949,074.29	-64,424.14
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	2,035.00	7,292.97
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-773,321.91	-447,436.64
财务费用（收益以“-”号填列）	625,422.13	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,887,853.17	-21,505,420.78
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	987,719.89	-769,685.67
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	68,950.34	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,553,459.22	1,457,677.77

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	206,045,953.26	47,275,555.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-99,002,150.16	-26,060,282.99
经营活动产生的现金流量净额	125,928,254.64	42,718,184.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	654,721,228.27	223,137,571.99
减：现金的期初余额	617,067,713.12	232,620,381.02
现金及现金等价物净增加额	37,653,515.15	-9,482,809.03

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	654,721,228.27	617,067,713.12
其中：库存现金	9,877.63	5,829.08
可随时用于支付的银行存款	654,711,350.64	617,061,884.04
三、期末现金及现金等价物余额	654,721,228.27	617,067,713.12

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,200,000.00	诉讼冻结
合计	3,200,000.00	--

46、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与日常活动相关的政府补助	2,560,076.68	其他收益	2,560,076.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
深圳市聚隆景润科技有限公司	2020年3月2日	350,621,439.08	621,439.08

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁国聚隆减速器有限公司	宁国	宁国	工业生产	100.00%		同一控制企业合并
宁国聚隆精工机械有限公司	宁国	宁国	工业生产	100.00%		同一控制企业合并
宁国汇海环保科技有限公司	宁国	宁国		51.00%		设立
安徽聚隆机器人减速器有限公司	宁国	宁国	工业生产	95.00%		设立
宁国聚隆金属冲压有限公司	宁国	宁国	工业生产	60.80%		设立
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	宁国	宁国	工业生产	51.00%		设立
深圳市基石股权投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
深圳市聚隆景润科技有限公司	深圳	深圳	技术投资、转让	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

纳入合并范围以母公司能否取得对子公司业务的控制权为基础予以确定。母公司拥有对子公司的权力，通过参与子公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对子公司的权力影响其回报金额。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	49.00%	-1,941,524.05		25,544,348.58

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	36,811,853.89	26,585,160.78	63,397,014.67	857,527.79	0.00	857,527.79	39,105,718.82	28,256,132.58	67,361,851.40	860,070.54	0.00	860,070.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	1,137,264.61	-3,962,293.98	-3,962,293.98	-1,761,842.37	3,985,536.27	-2,307,233.54	-2,307,233.54	-3,072,367.45

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年3月6日，公司与子公司深圳市基石股权投资管理有限公司少数股东车军签订《股权转让协议书》，受让车军持有的深圳市基石股权投资管理有限公司5%股权，本次股权转让完成后，公司持有深圳市基石股权投资管理有限公司100%股权，并已于2020年3月17日办理完毕工商变更登记手续。

2020年5月16日，子公司宁国聚隆金属冲压有限公司召开股东会，通过由母公司安徽聚隆传动科技股份有限公司以货币认缴，增加100万元注册资本的决议。本次变更后，子公司注册资本为500万元，公司持有子公司宁国聚隆金属冲压有限公司60.8%股权，并已于2020年6月5日办理完毕工商变更登记手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	1,000,000.00
--现金	1,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,056,518.78
差额	56,518.78
其中：调整资本公积	56,518.78
调整盈余公积	
调整未分配利润	

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团主要业务活动以人民币计价结算，于2020年6月30日，本集团的资产及负债均为人民币余额，无重大汇率风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

截止2020年6月30日，本集团无浮动利率银行借款。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为交易性金融资产和可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团持有保本浮动收益类低风险投资进行流动性及风险管理，其他价格风险对公司没有重大影响。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团可支配的现金充足，远大于承担的金融负债，没有面临流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			460,773,321.91	460,773,321.91
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			460,773,321.91	460,773,321.91
（三）其他权益工具投资			500,000.00	500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			461,273,321.91	461,273,321.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市南山区南山街道泉园路数字文化产业基地东塔裙楼 3 楼	投资管理	400,000 万元	11.83%	11.83%
领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市福田区莲花街道福中社区福中三路 1006 号诺德金融中心 35 层	投资管理	30,010 万元	9.43%	9.43%
深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）	深圳市福田区莲花街道福中社区福中三路 1006 号诺德金融中心 35 层	投资管理	40,100 万元	9.10%	9.10%
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（代表“弘唯基石华盈私募投资基金”）	安徽省芜湖市鸠江区江北产业集中区管委会 B 楼 319-A 室	投资管理	1,000 万元	5.18%	5.18%

本企业的母公司情况的说明

2019年5月16日，深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“领汇基石”）及其一致行动人深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“领驰基石”）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“弘唯基石”，系代表“弘唯基石华盈私募投资基金”，以下简称“华盈基金”）与刘军、刘翔、宁国汇智项目投资中心（有限合伙）及其他18个自然人股东签署协议，以协议转让方式受让公司股份合计52,861,365股（占公司当时总股本的26.43%）。上述股份已于2019年7月9日完成过户登记手续。

2019年7月26日，深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“领泰基石”）出具《要约收购报告书》，向除领泰基石一致行动人领汇基石、领驰基石及弘唯基石以外的公司全体股东发出部分要约收购，要约收购股份数量为26,000,000股，要约收购期限为2019年7月30日至2019年8月28日。要约收购期间，共有548个账户共计16,206,174股（占公司当时总股本的8.10%）股份接受领泰基石发出的要约。2019年8月30日，上述要约收购涉及股份完成过户。

2019年9月5日-2019年9月6日，领泰基石通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份共计2,000,080股（占公司当时总股本的1%）。本次增持后，领泰基石及其一致行动人领汇基石、领驰基石及弘唯基石共持有公司股份71,067,619股（占公司当时总股本的35.53%），领泰基石及其一致行动人为公司合并第一大股东。

2019年11月15日，公司2019年第二次临时股东大会决议改选了公司董事会，本次董事选举完成后，公司控股股东由刘翔先生变更为领泰基石及其一致行动人领汇基石、领驰基石、弘唯基石，公司实际控制人由刘军、刘翔父子变更为张维先生。截止到报告期末，领泰基石及其一致行动人共持有公司股份149,241,999股，占公司总股本的35.53%。

本企业最终控制方是张维先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州启帆工业机器人有限公司	子公司关联方
陈盛花	子公司关联方
埃夫特智能装备股份有限公司	公司董事、高级管理人员任董事的企业
刘翔	公司持股 5% 以上股东

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州启帆工业机器人有限公司	出售商品	10,904.56	3,587,701.42
刘翔	出售土地房产	10,383,500.00	0.00
埃夫特智能装备股份有限公司	出售商品	66,000.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

发生额均为含税金额。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,229,194.78	978,749.32

(3) 其他关联交易

不适用

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州启帆工业机器人有限公司	3,113,250.29	1,556,682.37	3,117,675.29	623.54
应收账款	埃夫特智能装备股份有限公司	215,000.00	0.00	149,000.00	0.00

6、关联方承诺

2017年12月15日，公司与广州启帆工业机器人有限公司（以下简称“广州启帆”）、陈盛花签署了《投资合作协议书》，陈盛花承诺：2018年-2020年，聚隆启帆累计实现净利润不低于2,000万元。

如聚隆启帆未能实现上述净利润目标，则由广州启帆、陈盛花各承担50%补偿公司按股比的利润权益差额、且以陈盛花500万元为限优先向公司承担补偿责任，应补偿超过500万元的部分由广州启帆承担，补偿金支付给公司指定的账户。补偿时间为聚隆启帆2020年度审计报告出具后一个月内。如聚隆启帆未能实现上述净利润目标，则由陈盛花无偿向广州启帆转让5%聚隆启帆股份。

同日，公司与陈盛花签订了《投资合作协议书补充协议》，约定在2020年12月31日前在总经理由陈盛花担任的前提下（若非公司原因，其在此期间未能继续担任总经理，仍需遵守下面额外承诺），陈盛花在《投资合作协议书》的基础上额外承诺：2018-2020年，聚隆启帆累计实现净利润不低于2,000万元。若聚隆启帆未能实现上述利润目标，则2,000万元与《投资合作协议书》中广州启帆、陈盛花补偿给公司指定账户的差额部分由陈盛花补偿给公司指定的账户。补偿时间为聚隆启帆2020年度审计报告出具后一个月内。

7、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为洗衣机减速器分部与机器人减速器分部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为洗衣机减速器与机器人减速器业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	洗衣机减速器分部	机器人减速器分部	未分配金额	分部间抵销	合计
主营业务收入	95,506,951.42	1,555,760.18			97,062,711.60
主营业务成本	60,801,608.05	1,787,456.21			62,589,064.26
资产总额	1,364,452,252.96	73,270,161.98	420,828,799.84	413,100,000.00	1,445,451,214.78
负债总额	122,934,432.42	4,237,178.93	70,207,360.76	72,511,412.52	124,867,559.59

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,109,080.65	100.00%	70,395.91	0.13%	54,038,684.74	72,849,290.66	100.00%	63,164.11	0.09%	72,786,126.55
其中：										
组合 1	54,109,080.65	100.00%	70,395.91	0.13%	54,038,684.74	72,849,290.66	100.00%	63,164.11	0.09%	72,786,126.55

合计	54,109,080.65		70,395.91		54,038,684.74	72,849,290.66		63,164.11		72,786,126.55
----	---------------	--	-----------	--	---------------	---------------	--	-----------	--	---------------

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,034,851.92
2 至 3 年	22,932.00
3 年以上	51,296.73
3 至 4 年	51,296.73
合计	54,109,080.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	63,164.11	7,231.80				70,395.91
合计	63,164.11	7,231.80				70,395.91

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,711,152.52	67.85%	7,342.23
第二名	16,253,705.60	30.04%	3,250.74
第三名	769,068.47	1.42%	153.81
第四名	299,379.99	0.55%	59.88
第五名	74,228.73	0.14%	59,588.94
合计	54,107,535.31	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,492,794.70	7,507,612.66
其他应收款	4,149,271.80	3,579,991.88
合计	8,642,066.50	11,087,604.54

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,492,794.70	7,507,612.66
合计	4,492,794.70	7,507,612.66

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	217,144.00	215,144.00
备用金及代收代付款	1,122,030.60	554,750.68
政府搬迁补偿款	2,810,097.20	2,810,097.20
合计	4,149,271.80	3,579,991.88

2)坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	716,841.53
1 至 2 年	231,759.87
2 至 3 年	48,427.00
3 年以上	3,152,243.40
3 至 4 年	342,146.20
5 年以上	2,810,097.20
合计	4,149,271.80

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0.00元。

本期无坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款。

4)本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款情况。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁国市 自然资源和规划局	搬迁补偿款	2,810,097.20	3 年以上	67.73%	
陈京林	备用金	434,855.90	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	10.48%	
青岛办事处(邵文潮)	备用金	365,462.87	1 年以内	8.81%	
刘翔	备用金	171,505.40	1 年以内	4.13%	
安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司	押金和保证金	151,100.00	2-3 年、3 年以上	3.64%	
合计	--	3,933,021.37	--	94.79%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
宁国市自然资源和规划局	政府搬迁补偿款	2,810,097.20	3 年以上	

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	623,712,077.32	11,879,201.90	611,832,875.42	272,712,077.32	11,879,201.90	260,832,875.42
合计	623,712,077.32	11,879,201.90	611,832,875.42	272,712,077.32	11,879,201.90	260,832,875.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁国聚隆减速器有限公司	10,616,701.77					10,616,701.77	
宁国聚隆精工机械有限公司	196,955,375.55					196,955,375.55	
安徽聚隆机器人减速器有限公司	12,100,000.00					12,100,000.00	
宁国聚隆金属冲压有限公司	2,040,000.00	1,000,000.00				3,040,000.00	
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	39,120,798.10					39,120,798.10	11,879,201.90
深圳市聚隆景润科技有限公司		350,000,000.00				350,000,000.00	
合计	260,832,875.42	351,000,000.00				611,832,875.42	11,879,201.90

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,519,825.71	67,611,105.86	120,696,713.84	85,187,255.63
其他业务	519,985.59	8,798.06	5,649,559.84	5,107,333.27
合计	95,039,811.30	67,619,903.92	126,346,273.68	90,294,588.90

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,334,792.69
理财产品投资收益	6,887,853.17	16,206,225.91
合计	6,887,853.17	5,871,433.22

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	949,074.29	投资性房地产及设备处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,330,902.95	政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,661,175.08	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	607,712.11	对供应商的质量罚款等
减：所得税影响额	1,638,489.82	
少数股东权益影响额	18,398.54	
合计	8,891,976.07	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先征后退增值税	1,229,173.73	聚隆减速器为福利企业，自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52 号文“关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知”：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。2016 年 5 月 1 日前执行财税[2007]92 号文“关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知”：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。由于聚隆减速器每年都会收到增值税返还，且与生产经营密切相关，故将收到的先征后退增值税不列为非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

安徽聚隆传动科技股份有限公司

法定代表人：徐伟

二〇二〇年八月二十八日