00002020070038587821
报告文号：XYZH[2020]NJA20095

通用电梯股份有限公司

2020年1-3月、2019年度、2018年度、2017年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 股东权益变动表	5-8
— 财务报表附注	9-97

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2020NJA20095

通用电梯股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了通用电梯股份有限公司（以下简称"通用电梯公司"或"公司"）财务报表，包括2020年3月31日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的资产负债表，2020年1-3月、2019年度、2018年度、2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通用电梯公司2020年3月31日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2020年1-3月、2019年度、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通用电梯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1. 应收账款坏账准备的计提事项	
关键审计事项	审计中的应对

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 16. 应收款项坏账准备”（2017 年、2018 年适用）所述，应收账款坏账准备政策：对于单项金额重大和单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单独进行减值测试，对于经单独测试未减的应收款项，按信用风险组合-账龄组合进行减值测试。 如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 13. 应收账款（自 2019 年 1 月 1 日起实施）”所述：对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，均采用简化方法始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。具体计提方法如下：如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。 应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，管理层根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。 截至 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 31 日，应收账款账面余额分别为 1.81 亿元、2.28 亿元、2.54 亿元和 2.48 亿元，坏账准备分别为 0.23 亿元、0.25 亿元、0.29 亿元和 0.28 亿元，账面价值分别为 1.58 亿元、2.03 亿元、2.25 亿元和 2.19 亿元，占 2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 3 月末资产总额的 26.80%、31.17%、35.21%和 35.80%。由于通用电梯公司管理层在确定应收账款预计可收回金额	针对应收账款减值关键审计事项执行的主要审计程序包括： （1）我们对公司应收账款日常管理及期末可收回性评价相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估和测试； （2）我们复核了管理层有关应收账款坏账准备的会计政策，对于单独计提坏账准备的重要应收账款，复核管理层做出估计的依据及合理性；对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评估管理层所取得的所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息为基础建立的预期损失模型合理性，并与同行业公司坏账政策进行对比分析，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； （3）我们对于公司以账龄作为风险特征并按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，对账龄准确性进行测试，并按照坏账准备政策重新计算坏账计提金额是否准确； （4）我们对于重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证、走访程序以及通过查阅销售合同、检查重要应收账款资产负债表日后的期后收回情况，以评价管理层对坏账准备计提的合理性； （5）我们检查了应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当和披露。

时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。	
2. 收入的确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
通用电梯公司收入主要来源于电梯的生产销售，如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计” 29. 收入确认原则和计量方法（适用于 2017 年度、2018 年度、2019 年度）、30. 收入确认原则和计量方法（自 2020 年 1 月 1 日起实施）及“五、财务报表主要项目注释”31 所示， 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-3 月通用电梯公司营业收入分别为 3.90 亿元、4.79 亿元、4.56 亿元和 0.31 亿元，产品销售收入是通用电梯公司的主要利润来源，作为关键业绩指标，为利润表重要组成项目，存在管理层为达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	针对营业收入作为关键审计事项执行的主要审计程序包括： （1）了解、评估并测试与收入确认相关的内部控制； （2）了解和评价收入确认流程和收入确认时点，是否满足企业会计准则及公司会计政策的要求； （3）按照收入类别分年度对营业收入、营业成本、毛利率、生产成本进行分析性复核，结合行业分析资料，对公司收入增长率、毛利率与公司所处行业、所处地域的行业内平均进行比较，对差异原因进行分析； （4）通过抽样的方式检查了与报告期收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、验收确认文件、银行回单等。 （5）对报告期主要客户选取样本执行现场访谈及函证程序，以确认报告期销售金额及各期末应收账款余额。 （6）针对报告期资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估通用电梯公司的持续经营能力，披露与持续经营

相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通用电梯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通用电梯公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通用电梯公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通用电梯公司不能持续经营。

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

（6） 就通用电梯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以

对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：　　（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二〇年七月六日

资产负债表

编制单位：通用电梯股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	230,816,583.17	257,946,265.68	248,270,456.16	163,268,891.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	-	-
交易性金融资产			-	不适用	不适用
衍生金融资产			-	-	-
应收票据	五、2	-	4,938,000.00	22,826,618.00	1,273,377.60
应收账款	五、3	219,283,253.03	224,871,110.22	202,926,465.52	157,965,951.17
应收款项融资	五、4	-	2,673,680.00	不适用	不适用
预付款项	五、5	5,197,298.22	5,706,645.86	11,929,046.57	23,562,124.74
其他应收款	五、6	5,864,853.22	6,830,147.26	9,222,190.62	8,851,935.32
其中：应收利息			-	-	-
应收股利			-	-	-
存货	五、7	64,787,155.85	53,806,061.15	79,214,610.72	128,151,886.54
合同资产			不适用	不适用	不适用
持有待售资产			-	-	-
一年内到期的非流动资产			-	-	-
其他流动资产	五、8	8,952,234.95	4,171,011.79	1,947,492.72	4,260,900.67
流动资产合计		**534,901,378.44**	**560,942,921.96**	**576,336,880.31**	**487,335,067.10**
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、9	不适用	不适用	-	38,894,883.55
持有至到期投资		不适用	不适用	-	-
债权投资			-	不适用	不适用
其他债权投资			-	不适用	不适用
长期应收款			-	-	-
长期股权投资			-	-	-
其他权益工具投资			-	不适用	不适用
其他非流动金融资产			-	不适用	不适用
投资性房地产			-	-	-
固定资产	五、10	56,681,905.52	56,860,007.55	46,075,786.55	48,917,000.30
在建工程	五、11		-	946,545.95	-
生产性生物资产			-	-	-
油气资产			-	-	-
无形资产	五、12	14,916,724.79	15,018,194.34	14,964,616.06	2,307,996.22
开发支出			-	-	-
商誉			-	-	-
长期待摊费用			-	-	-
递延所得税资产	五、13	6,056,881.93	5,749,849.79	5,080,165.71	4,436,950.21
其他非流动资产	五、14		-	7,722,348.00	7,441,000.00
非流动资产合计		**77,655,512.24**	**77,628,051.68**	**74,789,462.27**	**101,997,830.28**
资产合计		**612,556,890.68**	**638,570,973.64**	**651,126,342.58**	**589,332,897.38**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表 (续)

编制单位：通用电梯股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、15		-	20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用	-	-
交易性金融负债			-	不适用	不适用
衍生金融负债			-	-	-
应付票据	五、16		-	36,120,000.00	-
应付账款	五、17	85,413,962.87	108,447,147.84	102,812,885.71	74,751,965.50
预收款项	五、18	-	31,902,727.53	59,215,854.22	119,767,912.15
合同负债	五、19	44,608,375.12	不适用	不适用	不适用
应付职工薪酬	五、20	2,162,579.04	7,421,564.81	7,446,727.28	6,674,587.78
应交税费	五、21	1,890,352.66	8,000,858.31	6,975,589.56	12,849,751.42
其他应付款	五、22	718,319.70	938,430.30	1,288,357.14	2,058,497.67
其中：应付利息	五、22		-	29,272.22	-
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		**134,793,589.39**	**156,710,728.79**	**233,859,413.91**	**236,102,714.52**
非流动负债：					
长期借款			-	-	-
应付债券			-	-	-
其中：优先股			-	-	-
永续债			-	-	-
长期应付款			-	-	-
预计负债	五、23	3,076,485.24	5,599,307.68	4,242,916.67	3,070,652.18
递延收益	五、24	755,275.49	781,932.26	888,559.34	995,186.44
递延所得税负债			-	-	128,015.07
其他非流动负债			-	-	-
非流动负债合计		**3,831,760.73**	**6,381,239.94**	**5,131,476.01**	**4,193,853.69**
负 债 合 计		**138,625,350.12**	**163,091,968.73**	**238,990,889.92**	**240,296,568.21**
所有者权益					
实收资本（股本）	五、25	180,106,000.00	180,106,000.00	180,106,000.00	180,106,000.00
其他权益工具			-	-	-
其中：优先股			-	-	-
永续债			-	-	-
资本公积	五、26	96,451,813.65	96,451,813.65	96,451,813.65	96,451,813.65
减：库存股			-	-	-
其他综合收益	五、27		-	-	725,418.76
专项储备	五、28	6,072,442.74	5,458,032.64	4,259,026.54	3,281,041.45
盈余公积	五、29	22,526,317.26	22,580,015.87	16,365,561.25	10,080,905.53
未分配利润	五、30	168,774,966.91	170,883,142.75	114,953,051.22	58,391,149.78
所有者权益合计		**473,931,540.56**	**475,479,004.91**	**412,135,452.66**	**349,036,329.17**
负债和所有者权益总计		**612,556,890.68**	**638,570,973.64**	**651,126,342.58**	**589,332,897.38**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：通用电梯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五、31	31,062,354.33	456,001,975.90	479,065,750.36	389,980,248.26
减：营业成本	五、31	23,429,104.33	314,366,232.35	326,923,132.20	263,446,917.58
税金及附加	五、32	366,171.80	2,291,832.52	2,543,808.37	2,855,759.28
销售费用	五、33	4,581,731.00	38,140,637.24	46,158,750.05	28,374,857.78
管理费用	五、34	3,840,400.43	17,272,034.74	16,213,515.53	17,062,819.22
研发费用	五、35	1,806,003.59	17,391,825.53	16,052,845.84	16,681,761.19
财务费用	五、36	-1,164,924.88	-6,065,285.58	-2,097,532.55	-6,963,878.60
其中：利息费用	五、36		15,966.66	319,532.24	639,766.68
利息收入	五、36	-1,295,792.04	-6,002,952.14	-2,279,391.15	-8,063,077.54
加：其他收益	五、37	26,656.77	156,348.28	187,817.40	140,333.74
投资收益（损失以"-"号填列）	五、38		-	1,555,737.21	40,570.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以"-"号填列）			-	不适用	不适用
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）			-	不适用	不适用
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）			-	-	-
信用减值损失（损失以"-"填列）	五、39	383,411.60	-3,214,796.60	不适用	不适用
资产减值损失（损失以"-"号填列）	五、40	-177,439.78	-	-3,222,466.02	-7,020,240.38
资产处置收益（损失以"-"号填列）	五、41	6,345.10	-	-	31,263.47
二、营业利润（亏损以"-"号填列）		**-1,557,158.25**	**69,546,250.78**	**71,792,319.51**	**61,713,939.48**
加：营业外收入	五、42	70,000.00	2,106,000.00	787,100.40	550,000.00
减：营业外支出	五、43	350,000.00	119,119.49	111,730.27	372,850.39
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		**-1,837,158.25**	**71,533,131.29**	**72,467,689.64**	**61,891,089.09**
减：所得税费用	五、44	-212,269.89	9,388,585.14	9,621,132.48	8,471,169.55
四、净利润（净亏损以"-"号填列）		**-1,624,888.36**	**62,144,546.15**	**62,846,557.16**	**53,419,919.54**
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		-1,624,888.36	62,144,546.15	62,846,557.16	53,419,919.54
（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				**-725,418.76**	**725,418.76**
（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				-725,418.76	725,418.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				-725,418.76	725,418.76
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		**-1,624,888.36**	**62,144,546.15**	**62,121,138.40**	**54,145,338.30**
七、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.35	0.35	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.35	0.35	0.34

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：通用电梯股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017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		50,741,159.45	404,245,459.86	372,186,391.01	406,890,542.33
收到的税费返还		79,202.42	16,435.68	245,759.08	117,173.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	2,517,872.04	10,879,611.77	8,752,904.58	4,447,891.95
经营活动现金流入小计		**53,338,233.91**	**415,141,507.31**	**381,185,054.67**	**411,455,607.81**
购买商品、接受劳务支付的现金		51,873,676.05	234,924,345.33	245,242,821.64	313,033,560.90
支付给职工以及为职工支付的现金		11,877,867.86	31,890,257.79	28,467,344.72	26,882,053.29
支付的各项税费		7,849,909.10	25,281,439.82	28,095,706.15	31,681,557.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	4,671,251.50	45,836,709.43	47,487,230.39	30,775,658.30
经营活动现金流出小计		**76,272,704.51**	**337,932,752.37**	**349,293,102.90**	**402,372,829.91**
经营活动产生的现金流量净额		**-22,934,470.60**	**77,208,754.94**	**31,891,951.77**	**9,082,777.90**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			30,000,000.00	38,041,449.72	
取得投资收益收到的现金				1,555,737.21	40,570.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		50,000.00			300.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、45				8,206,805.62
投资活动现金流入小计		**50,000.00**	**30,000,000.00**	**39,597,186.93**	**8,247,676.46**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,452,386.00	9,863,429.87	15,658,739.82	3,427,500.00
投资支付的现金		-		30,000,000.00	18,265,448.45
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		**1,452,386.00**	**9,863,429.87**	**45,658,739.82**	**21,692,948.45**
投资活动产生的现金流量净额		**-1,402,386.00**	**20,136,570.13**	**-6,061,552.89**	**-13,445,271.99**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					153,768,000.00
取得借款所收到的现金				20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				**20,000,000.00**	**173,768,000.00**
偿还债务所支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			45,238.88	290,260.02	22,197,766.68
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	2,050,000.00	2,247,744.45	1,150,000.00	823,619.00
筹资活动现金流出小计		**2,050,000.00**	**22,292,983.33**	**21,440,260.02**	**23,021,385.68**
筹资活动产生的现金流量净额		**-2,050,000.00**	**-22,292,983.33**	**-1,440,260.02**	**150,746,614.32**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-81,845.91**	**3,449.78**	8,011.24	-382,800.15
五、现金及现金等价物净增加额		**-26,468,702.51**	**75,055,791.52**	**24,398,150.10**	**146,001,320.08**
加：期初现金及现金等价物余额		257,041,285.68	181,985,494.16	157,587,344.06	11,586,023.98
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	**230,572,583.17**	**257,041,285.68**	**181,985,494.16**	**157,587,344.06**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：通用电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-3月						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	5,458,032.64	22,580,015.87	170,883,142.75	475,479,004.91
加：会计政策变更					-53,698.61	-483,287.48	-536,986.09
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	5,458,032.64	22,526,317.26	170,399,855.27	474,942,018.82
三、本年增减变动金额（减少以"—"号填列）	-	-	-	614,410.10	-	-1,624,888.36	-1,010,478.26
（一）综合收益总额			-			-1,624,888.36	-1,624,888.36
（二）股东投入和减少资本	-	-	-		-	-	-
1.股东投入普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入股东权益的金额							-
4.其他							-
（三）利润分配	-	-	-		-	-	-
1.提取盈余公积						-	-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（四）股东权益内部结转	-	-	-		-	-	-
1.资本公积转增股本							-
2.盈余公积转增股本							-
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.其他综合为收益结转留存收益							-
6.其他							-
（五）专项储备	-	-	-	614,410.10	-	-	614,410.10
1.本年提取				640,390.48			640,390.48
2.本年使用				-25,980.38			-25,980.38
（六）其他							-
四、本年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	6,072,442.74	22,526,317.26	168,774,966.91	473,931,540.56

法定代表人：徐志明　　主管会计工作负责人：张建林　　会计机构负责人：

3-2-1-11

所有者权益变动表

编制单位：通用电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	4,259,026.54	16,365,561.25	114,953,051.22	412,135,452.66
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	4,259,026.54	16,365,561.25	114,953,051.22	412,135,452.66
三、本年增减变动金额（减少以"一"号填列）	-	-	-	1,199,006.10	6,214,454.62	55,930,091.53	63,343,552.25
（一）综合收益总额			-			62,144,546.15	62,144,546.15
（二）股东投入和减少资本	-	-	-		-	-	-
1.股东投入普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入股东权益的金额							-
4.其他							-
（三）利润分配	-	-	-		6,214,454.62	-6,214,454.62	-
1.提取盈余公积					6,214,454.62	-6,214,454.62	-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（四）股东权益内部结转	-	-	-		-	-	-
1.资本公积转增股本							-
2.盈余公积转增股本							-
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.其他综合为收益结转留存收益							-
6.其他							-
（五）专项储备	-	-	-	1,199,006.10	-	-	1,199,006.10
1.本年提取				1,858,131.50			1,858,131.50
2.本年使用				-659,125.40			-659,125.40
（六）其他							-
四、本年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	5,458,032.64	22,580,015.87	170,883,142.75	475,479,004.91

法定代表人：徐志明　　主管会计工作负责人：张建林　　会计机构负责人：孙峰

3-2-1-12

所有者权益变动表

编制单位：通用电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	725,418.76	3,281,041.45	10,080,905.53	58,391,149.78	349,036,329.17
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	180,106,000.00	96,451,813.65	725,418.76	3,281,041.45	10,080,905.53	58,391,149.78	349,036,329.17
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	-	-	-725,418.76	977,985.09	6,284,655.72	56,561,901.44	63,099,123.49
（一）综合收益总额			-725,418.76			62,846,557.16	62,121,138.40
（二）股东投入和减少资本	-	-	-		-	-	-
1.股东投入普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入股东权益的金额							-
4.其他							-
（三）利润分配	-	-	-		6,284,655.72	-6,284,655.72	-
1.提取盈余公积					6,284,655.72	-6,284,655.72	-
2.对股东的分配							-
3.其他							-
（四）股东权益内部结转	-	-	-		-	-	-
1.资本公积转增股本							-
2.盈余公积转增股本							-
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.其他综合为收益结转留存收益							-
6.其他							-
（五）专项储备	-	-	-	977,985.09	-	-	977,985.09
1.本年提取				1,679,960.50			1,679,960.50
2.本年使用				-701,975.41			-701,975.41
（六）其他							-
四、本年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	-	4,259,026.54	16,365,561.25	114,953,051.22	412,135,452.66

法定代表人：徐志明　　主管会计工作负责人：张建林　　会计机构负责人：孙峰

3-2-1-13

所有者权益变动表

编制单位：通用电梯股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,800,000.00	43,332,133.69		3,965,379.30	4,646,065.30	41,814,587.70	194,558,165.99
加：会计政策变更							-
前期差错更正		-31,344,320.99			92,848.28	835,634.49	-30,415,838.22
其他				-1,309,623.58			-1,309,623.58
二、本年年初余额	100,800,000.00	11,987,812.70	-	2,655,755.72	4,738,913.58	42,650,222.19	162,832,704.19
三、本年增减变动金额（减少以"一"号填列）	79,306,000.00	84,464,000.95	725,418.76	625,285.73	5,341,991.95	15,740,927.59	186,203,624.98
（一）综合收益总额			725,418.76			53,419,919.54	54,145,338.30
（二）股东投入和减少资本	36,190,000.00	116,801,000.95	-	-	-	-	152,991,000.95
1.股东投入普通股	36,190,000.00	116,801,000.95					152,991,000.95
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入股东权益的金额							-
4.其他							-
（三）利润分配	-	-	-	-	5,341,991.95	-26,899,991.95	-21,558,000.00
1.提取盈余公积					5,341,991.95	-5,341,991.95	-
2.对股东的分配						-21,558,000.00	-21,558,000.00
3.其他							-
（四）股东权益内部结转	43,116,000.00	-32,337,000.00	-	-	-	-10,779,000.00	-
1.资本公积转增股本	32,337,000.00	-32,337,000.00					-
2.盈余公积转增股本							-
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.其他综合为收益结转留存收益							-
6.其他	10,779,000.00					-10,779,000.00	-
（五）专项储备	-	-	-	625,285.73	-	-	625,285.73
1.本年提取				1,655,827.51			1,655,827.51
2.本年使用				-1,030,541.78			-1,030,541.78
（六）其他							-
四、本年年末余额	180,106,000.00	96,451,813.65	725,418.76	3,281,041.45	10,080,905.53	58,391,149.78	349,036,329.17

法定代表人：徐志明　　主管会计工作负责人：张建林　　会计机构负责人：孙峰

3-2-1-14

一、公司的基本情况

通用电梯股份有限公司（以下简称"本公司"）原名苏州市奥特斯电梯有限公司，成立于 2003 年 8 月 21 日，由自然人徐志明、张建林共同出资组建。于 2016 年 5 月 30 日完成股份制改制，名称变更为通用电梯股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91320509752742592D，设立时注册资本为 500 万元，经过多次增资及股权转让，截止 2020 年 3 月 31 日，公司注册资本、股本为人民币 18,010.60 万元。

法定代表人：徐志明；

住所：江苏省苏州市吴江区七都镇港东开发区；

公司属于特殊设备制造业中的电梯制造行业，主要从事电梯的研发、设计、制造、销售、安装及售后服务。经营范围：电梯、自动扶梯设备及零部件、电器设备及元器件、通用机械、环保设备的研究开发、制造；软件开发；本公司自产产品的销售，并提供安装、维修和保养服务，以及相关产品的技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注"三、重要会计政策及会计估计"所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

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

2.会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 3 月 31 日止。

3.营业周期

本公司经营周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6.合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8.现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9.外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10.金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起实施）

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本公司区别下列情况进行处理：

①在初始确认时，金融资产的公允价值依据相同资产在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

②在初始确认时，金融资产的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

2) 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

3) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。本公司对上述指定的政策为，将不以取得投资收益为目的的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。进行指定后，公允价值变动在其他综合收益中进行确认，且后续不得重分类至损益(包括处置时)。作为投资回报的股利收入在本公司同时符合下列条件时，确认股利收入并计入当期损益：

①本公司收取股利的权利已经确立；

②与股利相关的经济利益很有可能流入本公司；

③股利的金额能够可靠计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资对应的利得和损失计入损益表中。

4) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

5) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司重新商定或修改金融资产合同，导致合同现金流发生变化时，本公司会评估修改后的合同条款是否发生了实质性的变化。如果修改后合同条款发生了实质性的变化，本公司将终止确认原金融资产，并以公允价值确认一项新金融资产，且对新资产重新计算一个新的实际利率。在这种情况下，对修改后的金融资产应用减值要求时，包括确定信用风险是否出现显著增加时，本公司将上述合同修改日期作为初始确认日期。对于上述新确认的金融资产，本公司也要评估其在初始确认时是否已发生信用减值，特别是当合同修改发生在债务人不能履行初始商定的付款安排时。账面价值的改变作为终止确认产生的利得或损失计入损益。如果修改后合同条款并未发生实质性的变化，则合同修改不会导致金融资产的终止确认。本公司根据修改后的合同现金流量重新计算金融资产的账面总额，并将修改利得或损失计入损益。在计算新的账面总额时，仍使用初始实际利率（或购入或源生的已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率）对修改后的现

金流量进行折现。在评估相关金融资产的信用风险是否已经显著增加时，本公司基于变更后的合同条款在资产负债表日发生违约的风险与基于原合同条款在初始确认时发生违约的风险进行比较。

当收取金融资产现金流量的合同权利已到期，或该权利已转移且(i)本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险及报酬；或(ii)本公司既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且本公司并未保留对该资产的控制，则本公司终止确认金融资产或金融资产的一部分。

当本公司已经转移收取现金流量的合同权利，既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且保留了对该资产的控制，则应当适用继续涉入法进行核算，根据对被转移资产继续涉入的程度继续确认该被转移资产，同时确认相关负债，以反映本公司保留的权利或义务。如果被转移资产按摊余成本计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本公司保留的权利或义务的摊余成本；如果被转移资产按公允价值计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本公司保留的权利或义务的公允价值。

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

（2） 金融负债

本公司金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认金融负债按照公允价值计量，当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本公司区别下列情况进行处理：

1）在初始确认时，金融负债的公允价值依据相同负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

2）在初始确认时，金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，

列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

（3） 金融工具公允价值的确定

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

（4） 金融工具的抵消

本公司将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销；同时满足下列条件的，应当以互相抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11.金融工具（适用于 2017 年度、2018 年度）

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员

报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3） 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确

认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本中心优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

12.应收票据（自 2019 年 1 月 1 日起实施）

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

13.应收账款（自 2019 年 1 月 1 日起实施）

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
风险组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

风险组合	按账龄分析法计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

1）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

14.应收款项融资（自 2019 年 1 月 1 日起实施）

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

15.其他应收款（自 2019 年 1 月 1 日起实施）

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（1）以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预

计信用损失计提比例。

确定组合的依据	
风险组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险组合	按账龄分析法计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	**其他应收款计提比例（%）**
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

（2）对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

（3）存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

16.应收款项坏账准备（适用于 2017 年度、2018 年度）

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 500 万元以上、其他应收款余额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单独减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

17.存货

本公司存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18.合同资产（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

(1)合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2）当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
风险组合	以合同资产的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险组合	按账龄分析法计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该合同资产坏账准备的计提比例进行估计如下：

1）采用账龄分析法的合同资产坏账准备计提比例如下：

账龄	合同资产计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

19. 合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

20.长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

21.固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	电子设备	5	5	19.00
4	运输设备	5	5	19.00
5	办公设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22.在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23.借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产

在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24.无形资产

本公司无形资产包括土地使用权和应用软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；应用软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

经复核，报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

25.长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面

价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26.合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27.职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、为职工缴纳的社会保险费和住房公积金、按规定提取的工会经费、职工教育经费和福利费，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

28.预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

29.收入确认原则和计量方法（适用于 2017 年度、2018 年度、2019 年度）

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的具体标准

一般销售业务：本公司商品销售主要为电梯销售，其中负有安装义务的电梯销售在电梯发至客户安装完成并经特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方（以下简称监督检验机构）检验，在获得监督检验机构颁发的检验合格报告后，确认销售收入；不负有安装义务的电梯销售在客户提货后或电梯发至客户并经客户签收后确认销售收入。

出口销售业务：不负安装义务，一般为 FOB 结算方式，货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方，公司在产品发出并办理报关出口手续后确认销售收入；负有安装义务，客户出具的移交单确认安装义务已经完成后确认销售收入。

配件销售业务：公司直接与客户签订合同，产品交付客户并验收合格后，确认销售收入。

（3）提供劳务收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当

期损益，不确认提供劳务收入。

（4）本公司提供劳务收入的具体情况

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够合理区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

提供维保劳务收入的确认方法：在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成维保劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，在维保完成后确认劳务收入。

30.收入确认原则和计量方法（自 2020 年 1 月 1 日起实施）

（1）收入确认和计量的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个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，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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在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. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，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：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 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。
5. 客户已接受该商品或服务等。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认的具体标准

境内直销大包模式下电梯销售业务：客户取得商品控制权的时点，通常为电梯发至客户后安装完成，并经特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方（以下简称监督检验机构）检验，在获得监督检验机构检验合格时。公司直销大包合同中的售后维保部分属于服务性质保，符合既定标准之外提供的一项单独履约服务，与销售设备能够单独区分，公司将此项服务作为单项履约义务并于实际提供服务后确认收入。

境内直销买断及经销模式下电梯销售业务：客户取得商品控制权的时点，通常为客户提货后或电梯发至客户并经客户签收后。

出口负有安装义务的境外销售业务：客户取得商品控制权的时点，通常为客户出具的移交单确认商品销售及安装义务已经完成时。

不负安装义务的境外销售业务：一般为 FOB 结算方式，客户取得商品控制权的时点通常为货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方，公司在产品发出并办理报关出口手续，公司同时取得报关单与提单时。

配件销售业务：客户取得商品控制权的时点，通常为产品交付客户并签（验）收后。

维保服务业务收入：维保服务属于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，为在一段时间内履行并在服务期间内分期确认收入。

公司对单个合同金额在 3 万元以下、维保期在一年以内的维保合同，在维保完成后一次性确认劳务收入；对于单个合同在 3 万元以上且维保期在一年以上的维保合同，在维保期间内根据按次提供服务分期确认收入。

31.政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

本公司取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

公司取得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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

32.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的

递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

33.租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

34.持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）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；（2）出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

（2）本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件

时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

（6）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。

（7）持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

35.终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

36.重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。

本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项及合同资产减值

自2019 年1月1日起，本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。因此应收款项及合同资产减值准备的金额可能会随上述估计的变化而发生变动，对应收款项及合同资产减值准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期

技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）所得税费用

本公司在正常的经营活动中，有部分交易最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税务主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债的会计估计

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

37.重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1）财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）。2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《关于印发《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》的通知》（财会[2017]13 号）。2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知》（财会[2017]15 号）。2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），要求按该通知编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司已按照上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，上述会计政策变更对本公司财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）规定，本公司将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营	相关会计政策变更已经	调增 2017 年度税金及附加 72,359.53 元，调减

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、综合基金从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，并将应交税费负数余额重分类至其他流动资产。	本公司董事会会议批准	2017 年度管理费用 72,359.53 元。调增 2017 年度其他流动资产 2,242,062.95 元，调增 2017 年度应交税费 2,242,062.95 元。
根据修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》及《通知》规定，本公司将与日常经营活动相关的政府补助列报于其他收益，对该项会计政策变更采用未来适用法，不对 2017 年比较财务报表进行调整		2017 年其他收益 140,333.74 元
根据《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》及《通知》规定，本公司将原列报于“营业外收入”、“营业外支出”的处置非流动资产损益列报于“资产处置损益”，并对 2017 年比较财务报表进行调整		2017 年资产处置损益为 31,263.46 元；2016 年资产处置损益为 11,066.77 元
根据《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》及《通知》规定，本公司将利润表中净利润分别持续经营、终止经营进行列报，并对 2017 年比较财务报表进行调整		2017 年持续经营净利润为 53,419,919.54 元，终止经营净利润为 0 元。

2）根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的规定，公司将对财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整，具体情况如下：

资产负债表中，本公司将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；“应付利息”和“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目，新增“其他权益工具投资”项目；

利润表中，本公司新增“研发费用”项目；在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；将原列报于“营业外收入”、“营业外支出”的处置非流动资产损益列报于“资产处置损益”、新增“信用减值损失”项目、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列；

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本公司对 2017 年度、2018 年度报表进行了重述，受影响的报表项目及金额如下：

序号	受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日/（2018 年 1-12 月）	
		调整前	调整后
1	应收票据		22,826,618.00
	应收账款		202,926,465.52
	应收票据及应收账款	225,753,083.52	
2	应付票据		36,120,000.00
	应付账款		102,812,885.71
	应付票据及应付账款	138,932,885.71	
3	资产减值损失	3,222,466.02	-3,222,466.02

（续）

序号	受影响的报表项目	2017 年 12 月 31 日/（2017 年 1-12 月）	
		调整前	调整后
1	应收票据		1,273,377.60
	应收账款		157,965,951.17
	应收票据及应收账款	159,239,328.77	
2	应付票据		
	应付账款		74,751,965.50
	应付票据及应付账款	74,751,965.50	
3	管理费用	33,744,580.41	17,062,819.22
	研发费用		16,681,761.19
4	财务费用	-6,963,878.60	-6,963,878.60
	其中：利息费用		639,766.68
	利息收入		-8,063,077.54
5	收到的其他与经营活动有关的现金	3,399,391.95	4,447,891.95
	收到的其他与筹资活动有关的现金	1,048,500.00	
6	资产减值损失	7,020,240.38	-7,020,240.38

3）本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业

会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。本公司将应收账款减值计提方法从"已发生损失法"调整为"预计信用损失法"，执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表相关项目无影响。

4）本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表相关项目影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
预付账款	5,706,645.86	3,232,917.00	-2,473,728.86
其他流动资产	4,171,011.79	6,644,740.65	2,473,728.86
流动资产合计	**560,942,921.96**	**560,942,921.96**	**-**
非流动资产：			
递延所得税资产	5,749,849.79	5,844,612.04	94,762.25
非流动资产合计	**77,628,051.68**	**77,722,813.93**	**94,762.25**
资产总计	**638,570,973.64**	**638,665,735.89**	**94,762.25**
流动负债：			
预收款项	31,902,727.53	-	-31,902,727.53
合同负债		34,747,877.53	34,747,877.53
流动负债合计	**156,710,728.79**	**159,555,878.79**	**2,845,150.00**
非流动负债：			
预计负债	5,599,307.68	3,385,906.02	-2,213,401.66
非流动负债合计	**6,381,239.94**	**4,167,838.28**	**-2,213,401.66**
负债合计	**163,091,968.73**	**163,723,717.07**	**631,748.34**
股东权益：			
未分配利润	170,883,142.75	170,399,855.27	-483,287.48
留存收益	22,580,015.87	22,526,317.26	-53,698.61
股东权益合计	**475,479,004.91**	**474,942,018.82**	**-536,986.09**
负债和股东权益总计	**638,570,973.64**	**638,665,735.89**	**94,762.25**

（2）重要会计估计变更

无

四、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后余额	17%/16%/13%/6%/11%/10%/9%/3%/0%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

注：根据 2018 年 4 月 4 日中国国家财政部、税务总局财税〔2018〕32 号文件通知，自 2018 年 5 月 1 日起，公司电梯销售业务增值税从 17%税率调整为 16%税率，电梯安装业务增值税从 11%税率或 3%征收率调整为 10%税率或 3%征收率；

2019 年 3 月 21 日，财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》。2019 年 4 月 1 日起，公司电梯销售业务增值税率从 16%调整为 13%，电梯安装业务增值税率原适用 10%税率的调整为 9%；

公司电梯维保业务、资金利息收入增值税适用 6%税率；外销收入增值税税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税。

2.税收优惠

公司于 2011 年 8 月 2 日取得高新技术企业认定，于 2017 年 11 月 17 日通过高新技术企业复核认定，获得证书编号为 GR201732000752 的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，本公司自 2011 年 8 月 2 日起至 2020 年 11 月 17 日企业所得税减按 15%税率计缴。

依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，公司 2017 年度研究开发费用在据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除。依据财税〔2018〕99 号文件规定，公司 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-3 月研究开发费用在据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 75%加计扣除。

五、财务报表主要项目注释

1.货币资金

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	645.55	23,195.55	24,754.43	105,579.15
银行存款	230,571,937.62	257,018,090.13	228,660,739.73	157,481,764.91
其他货币资金	244,000.00	904,980.00	19,584,962.00	5,681,547.00
合计	**230,816,583.17**	**257,946,265.68**	**248,270,456.16**	**163,268,891.06**

期末使用受限资金共 244,000.00 元，详见本附注“五、46”。

2. 应收票据

（1）应收票据种类

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计	—	—	—

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,670,000.00		1,670,000.00
商业承兑汇票	3,440,000.00	172,000.00	3,268,000.00
合计	**5,110,000.00**	**172,000.00**	**4,938,000.00**

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	22,826,618.00	-	22,826,618.00
合计	**22,826,618.00**	**-**	**22,826,618.00**

（续）

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,273,377.60	-	1,273,377.60
合计	**1,273,377.60**	**-**	**1,273,377.60**

公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

（2）2020 年 3 月 31 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,888,120.00	
合计	**22,888,120.00**	

注：银行承兑汇票的出票人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。

3.应收账款

（1）应收账款分类

类别	2020 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,209,100.00	1.70	4,209,100.00	100.00	—
按组合计提坏账准备的应收账款	243,522,115.73	98.30	24,238,862.70	9.95	219,283,253.03
组合：账龄组合	243,522,115.73	98.30	24,238,862.70	9.95	219,283,253.03
合计	**247,731,215.73**	**100.00**	**28,447,962.70**	**—**	**219,283,253.03**

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,409,100.00	1.74	4,409,100.00	100.00	—
按组合计提坏账准备的应收账款	249,392,164.83	98.26	24,521,054.61	9.83	224,871,110.22
组合：账龄组合	249,392,164.83	98.26	24,521,054.61	9.83	224,871,110.22
合计	**253,801,264.83**	**100.00**	**28,930,154.61**	**—**	**224,871,110.22**

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,806,370.46	98.03	20,879,904.94	9.33	202,926,465.52
组合：账龄组合	223,806,370.46	98.03	20,879,904.94	9.33	202,926,465.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,490,300.00	1.97	4,490,300.00	100.00	0.00
合计	**228,296,670.46**	**100.00**	**25,370,204.94**	**—**	**202,926,465.52**

（续）

类别	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,056,990.50	97.73	19,091,039.33	10.78	157,965,951.17
组合：账龄组合	177,056,990.50	97.73	19,091,039.33	10.78	157,965,951.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,110,300.00	2.27	4,110,300.00	100.00	0.00
合计	**181,167,290.50**	**100.00**	**23,201,339.33**	**—**	**157,965,951.17**

（2）按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2020 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
延吉永盛电梯销售装饰有限公司	4,110,300.00	4,110,300.00	100.00	经营不善，预计无法收回
大元建业集团股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
兰州二建集团建隆工程有限公司	48,800.00	48,800.00	100.00	经营不善，预计无法收回
合计	**4,209,100.00**	**4,209,100.00**	**—**	**—**

（续）

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
延吉永盛电梯销售装饰有限公司	4,110,300.00	4,110,300.00	100.00	经营不善，预计无法收回
大元建业集团股份有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
兰州二建集团建隆工程有限公司	48,800.00	48,800.00	100.00	经营不善，预计无法收回
合计	**4,409,100.00**	**4,409,100.00**	**—**	**—**

（续）

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
延吉永盛电梯销售装饰有限公司	4,110,300.00	4,110,300.00	100.00	经营不善，预计无法收回
恩施州骏兴实业有限公司	380,000.00	380,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
合计	**4,490,300.00**	**4,490,300.00**	**—**	**—**

（续）

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
延吉永盛电梯销售装饰有限公司	4,110,300.00	4,110,300.00	100.00	经营不善，预计无法收回
合计	**4,110,300.00**	**4,110,300.00**	**—**	**—**

（3）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 3 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	157,089,449.35	7,854,472.46	5.00
1-2 年	54,721,770.76	5,472,177.08	10.00
2-3 年	27,911,747.47	8,373,524.24	30.00
3-4 年	1,964,292.00	982,146.00	50.00
4-5 年	1,391,566.15	1,113,252.92	80.00
5 年以上	443,290.00	443,290.00	100.00
合计	**243,522,115.73**	**24,238,862.70**	**—**

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	154,669,321.36	7,733,466.06	5.00
1-2 年	66,068,107.30	6,606,810.73	10.00
2-3 年	24,021,900.57	7,206,570.17	30.00
3-4 年	2,735,729.45	1,367,864.73	50.00
4-5 年	1,453,816.15	1,163,052.92	80.00
5 年以上	443,290.00	443,290.00	100.00
合计	**249,392,164.83**	**24,521,054.61**	**—**

（续）

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	155,066,196.24	7,753,309.85	5.00
1-2 年	47,020,156.65	4,702,015.67	10.00
2-3 年	15,065,173.68	4,519,552.10	30.00
3-4 年	5,149,246.90	2,574,623.45	50.00
4-5 年	875,965.58	700,772.46	80.00
5 年以上	629,631.41	629,631.41	100.00

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	**223,806,370.46**	**20,879,904.94**	**—**

（续）

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	117,531,274.96	5,876,563.78	5.00
1-2 年	36,278,698.18	3,627,869.82	10.00
2-3 年	14,240,778.16	4,272,233.45	30.00
3-4 年	6,825,377.28	3,412,688.64	50.00
4-5 年	1,395,891.41	1,116,713.13	80.00
5 年以上	784,970.51	784,970.51	100.00
合计	**177,056,990.50**	**19,091,039.33**	**—**

（4）按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	157,089,449.35
1-2 年	54,721,770.76
2-3 年	27,960,547.47
3-4 年	1,964,292.00
4-5 年	1,441,566.15
5 年以上	4,553,590.00
合计	**247,731,215.73**

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	154,669,321.36
1-2 年	66,116,907.30
2-3 年	24,021,900.57
3-4 年	2,735,729.45
4-5 年	1,703,816.15
5 年以上	4,553,590.00
合计	**253,801,264.83**

（5）本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-282,191.91 元，本期转回的坏账准备金额 200,000.00 元。

（6）本期无实际核销的应收账款。

（7）按欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	四川通用电梯有限公司	20,454,866.17	1 年以内	8.26	1,022,743.31
2	中建三局集团有限公司	10,611,625.97	1 年以内/1-2 年	4.28	1,047,796.30
3	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	8,575,680.00	1 年以内	3.46	428,784.00
4	吴忠市住房和城乡建设局	8,086,307.00	1 年以内/1-2 年	3.26	568,455.40
5	湖南同发投资有限公司	7,232,140.00	1-2 年/2-3 年/3-4 年	2.92	1,233,210.00
	合计	**54,960,619.14**		**22.19**	**4,300,989.01**

4.应收款项融资

款项性质	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	—	2,673,680.00	不适用	不适用
合计	**—**	**2,673,680.00**	不适用	不适用

应收款项融资资本本期增减变动及公允价值变动的情况：

款项性质	2020 年 1 月 1 日	2020 年 3 月 31 日					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	2,673,680.00						
合计	**2,673,680.00**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**

（续）

款项性质	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票		2,673,680.00				2,673,680.00	
合计		**2,673,680.00**				**2,673,680.00**	

2019 年 1 月 1 日起，公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，依据新金融工具准则的相关规定，将其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，在“应收款项融资”项目列示。

5.预付款项

（1）预付款项账龄

项目	2020 年 3 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,017,018.44	77.29	2,977,616.08	52.18	11,839,190.57	99.25	23,149,577.10	98.25
1—2 年	1,180,279.78	22.71	2,729,029.78	47.82	89,856.00	0.75	412,547.64	1.75
合计	**5,197,298.22**	**100.00**	**5,706,645.86**	**100.00**	**11,929,046.57**	**100.00**	**23,562,124.74**	**100.00**

注：账龄超过 1 年的预付款项主要系预付尚未结算的电梯安装费。

6.其他应收款

款项性质	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	5,864,853.22	6,830,147.26	9,222,190.62	8,851,935.32
合计	**5,864,853.22**	**6,830,147.26**	**9,222,190.62**	**8,851,935.32**

6.1 其他应收款

（1）按款项性质分类

款项性质	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金	8,100,893.00	8,830,993.00	11,729,665.45	10,677,226.50
备用金	158,000.00	115,000.00	107,333.00	323,717.44
其他往来款项	33,473.81	40,887.54	59,078.52	163,481.42
合计	**8,292,366.81**	**8,986,880.54**	**11,896,076.97**	**11,164,425.36**

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段
	未来 12 个月的预期信用损失	整个存续期内预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期内预期信用损失（已发生信用减值）
2020 年 1 月 1 日余额	1,990,733.28		166,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
本期计提	270,780.31		
2020 年 12 月 31 日余额	**2,261,513.59**		**166,000.00**

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段

	未来 12 个月的预期信用损失	整个存续期内预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期内预期信用损失（已发生信用减值）
2019 年 1 月 1 日余额	2,557,886.35		116,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—
--转入第二阶段			
--转入第三阶段	-25,000.00		25,000.00
本期计提	-542,153.07		25,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	**1,990,733.28**		**166,000.00**

第一阶段计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,100,749.81	105,037.49	5.00
1-2 年	1,238,795.00	123,879.50	10.00
2-3 年	3,522,322.00	1,056,696.60	30.00
3-4 年	430,000.00	215,000.00	50.00
4-5 年	368,000.00	294,400.00	80.00
5 年以上	466,500.00	466,500.00	100.00
合计	**8,126,366.81**	**2,261,513.59**	—

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,392,263.54	119,613.18	5.00
1-2 年	3,662,675.00	366,267.50	10.00
2-3 年	935,842.00	280,752.60	30.00
3-4 年	1,042,600.00	521,300.00	50.00
4-5 年	423,500.00	338,800.00	80.00
5 年以上	364,000.00	364,000.00	100.00
合计	**8,820,880.54**	**1,990,733.28**	—

第三阶段计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2020 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北杜鹃盛景国际大酒店有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
铜陵市恒基投资开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回

单位名称	2020 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合计	**166,000.00**	**166,000.00**	**—**	**—**

（续）

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北杜鹃盛景国际大酒店有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
铜陵市恒基投资开发有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	经营不善，预计无法收回
合计	**166,000.00**	**166,000.00**	**—**	**—**

按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	2,100,749.81
1-2 年	1,238,795.00
2-3 年	3,522,322.00
3-4 年	430,000.00
4-5 年	368,000.00
5 年以上	632,500.00
合计	**8,292,366.81**

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	2,392,263.54
1-2 年	3,662,675.00
2-3 年	935,842.00
3-4 年	1,042,600.00
4-5 年	473,500.00
5 年以上	480,000.00
合计	**8,986,880.54**

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,780,076.97	99.02	2,557,886.35	21.71	9,222,190.62
组合：账龄组合	11,780,076.97	99.02	2,557,886.35	21.71	9,222,190.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,000.00	0.98	116,000.00	100.00	0.00
合计	**11,896,076.97**	**100.00**	**2,673,886.35**	**-**	**9,222,190.62**

（续）

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,164,425.36	100.00	2,312,490.04	20.71	8,851,935.32
组合：账龄组合	11,164,425.36	100.00	2,312,490.04	20.71	8,851,935.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**11,164,425.36**	**100.00**	**2,312,490.04**	**-**	**8,851,935.32**

（续）

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,231,986.97	311,599.35	5.00
1-2 年	1,578,200.00	157,820.00	10.00
2-3 年	1,618,130.00	485,439.00	30.00
3-4 年	1,251,064.00	625,532.00	50.00
4-5 年	616,000.00	492,800.00	80.00
5 年以上	484,696.00	484,696.00	100.00
合计	**11,780,076.97**	**2,557,886.35**	—

（续）

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,084,867.56	254,243.38	5.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1-2 年	2,008,164.40	200,816.44	10.00
2-3 年	2,253,887.40	676,166.22	30.00
3-4 年	1,212,000.00	606,000.00	50.00
4-5 年	151,210.00	120,968.00	80.00
5 年以上	454,296.00	454,296.00	100.00
合计	**11,164,425.36**	**2,312,490.04**	**—**

（续）

2018 年 12 月 31 日单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北杜鹃盛景国际大酒店有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00	预计无法收回
合计	**116,000.00**	**116,000.00**	**—**	**—**

（3）本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 270,780.31 元。

（4）本期无实际核销的其他应收款。

（5）按欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
菏泽市定陶区公共资源交易中心	保证金	3,000,000.00	1-2 年/2-3 年	36.18%	717,000.00
河北保通数据技术有限公司	保证金	750,000.00	2-3 年	9.04%	225,000.00
凤台县中州置业有限责任公司	保证金	360,000.00	1 年以内	4.34%	18,000.00
阿图什市人民医院	保证金	283,400.00	2-3 年	3.42%	85,020.00
滁州市公共资源交易中心天长分中心	保证金	230,000.00	1 年以内	2.77%	11,500.00
合计		**4,623,400.00**		**55.75%**	**1,056,520.00**

7.存货

（1）存货分类

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,445,958.38		19,445,958.38
半成品	4,614,647.33		4,614,647.33
库存商品	7,367,708.57	454,997.30	6,912,711.27
发出商品	33,999,884.18	186,045.31	33,813,838.87
合计	**65,428,198.46**	**641,042.61**	**64,787,155.85**

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,269,065.35		14,269,065.35
半成品	4,780,140.76		4,780,140.76
库存商品	7,786,051.54	506,158.79	7,279,892.75
发出商品	27,663,007.60	186,045.31	27,476,962.29
合计	**54,498,265.25**	**692,204.10**	**53,806,061.15**

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,174,959.94	0.00	16,174,959.94
半成品	3,643,616.00	0.00	3,643,616.00
库存商品	7,325,214.10	506,158.79	6,819,055.31
发出商品	52,763,024.78	186,045.31	52,576,979.47
合计	**79,906,814.82**	**692,204.10**	**79,214,610.72**

（续）

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,879,528.60	0.00	13,879,528.60
半成品	4,068,663.46	0.00	4,068,663.46
库存商品	5,330,406.94	0.00	5,330,406.94
发出商品	104,873,287.54	0.00	104,873,287.54
合计	**128,151,886.54**	**0.00**	**128,151,886.54**

（2）存货跌价准备分类

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			转回或转销	其他转出	
库存商品	506,158.79	177,439.78	228,601.27		454,997.30

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			转回或转销	其他转出	
发出商品	186,045.31				186,045.31
合计	**692,204.10**	**177,439.78**	**228,601.27**		**641,042.61**

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
			转回或转销	其他转出	
库存商品	506,158.79	0.00	0.00	0.00	506,158.79
发出商品	186,045.31	0.00	0.00	0.00	186,045.31
合计	**692,204.10**	0.00	0.00	0.00	**692,204.10**

（续）

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 12 月 31 日
			转回或转销	其他转出	
库存商品		506,158.79			506,158.79
发出商品		186,045.31			186,045.31
合计		**692,204.10**			**692,204.10**

（3）存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回或转销原因
发出商品	可变现净值低于账面价值	
库存商品	可变现净值低于账面价值	销售

8.其他流动资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预缴及待抵扣税金	309,901.02			3,564,597.91
待摊费用	433,246.13	635,403.81	862,587.06	696,302.76
IPO上市费用	5,139,381.57	3,535,607.98	1,084,905.66	
合同取得成本	3,069,706.23			
合计	**8,952,234.95**	**4,171,011.79**	**1,947,492.72**	**4,260,900.67**

9.可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
按公允价值计量的可供出售权益工具				
基金	—	不适用	—	38,894,883.55
合计	**—**	不适用	**—**	**38,894,883.55**

（2）年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
成本	—	不适用	—	38,041,449.72
公允价值	—	不适用	—	38,894,883.55
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	—	不适用	—	853,433.83
已计提减值金额	—	不适用	—	0.00

10.固定资产

（1）固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2019 年 12 月 31 日余额	**51,106,406.98**	**22,714,717.51**	**11,573,608.98**	**3,079,671.77**	**88,474,405.24**
2.本期增加金额	122,423.10		1,181,318.94	7,522.12	1,311,264.16
（1）购置			1,181,318.94	7,522.12	1,311,264.16
（2）在建工程转入					
（3）装修	122,423.10				
3.本期减少金额			809,604.79		809,604.79
（1）处置或报废			809,604.79		809,604.79
（2）转入在建工程					
4.2020 年 3 月 31 日余额	**51,228,830.08**	**22,714,717.51**	**11,945,323.13**	**3,087,193.89**	**88,976,064.61**
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	**12,011,699.84**	**8,153,724.42**	**9,346,513.16**	**2,102,460.27**	**31,614,397.69**
2.本期增加金额	614,435.98	504,551.30	267,798.94	62,099.73	1,448,885.95
（1）计提	614,435.98	504,551.30	267,798.94	62,099.73	1,448,885.95
3.本期减少金额			769,124.55		769,124.55
（1）处置或报废			769,124.55		769,124.55
（2）转入在建工程					
4. 2020年3月31日余额	**12,626,135.82**	**8,658,275.72**	**8,845,187.55**	**2,164,560.00**	**32,294,159.09**
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2020年3月31日账面价值	**38,602,694.26**	**14,056,441.79**	**3,100,135.58**	**922,633.89**	**56,681,905.52**

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
2. 2019年12月31日账面价值	**39,094,707.14**	**14,560,993.09**	**2,227,095.82**	**977,211.50**	**56,860,007.55**

（续）

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2018年12月31日余额	**38,817,435.87**	**20,374,578.91**	**10,913,422.08**	**2,620,901.23**	**72,726,338.09**
2.本期增加金额	13,085,080.95	2,529,967.66	660,186.90	493,146.19	16,768,381.70
（1）购置	4,921,907.93	2,529,967.66	660,186.90	493,146.19	8,605,208.68
（2）在建工程转入	8,163,173.02				8,163,173.02
3.本期减少金额	796,109.84	189,829.06		34,375.65	1,020,314.55
（1）处置或报废		189,829.06		34,375.65	224,204.71
（2）转入在建工程	796,109.84				796,109.84
4.2019年12月31日余额	**51,106,406.98**	**22,714,717.51**	**11,573,608.98**	**3,079,671.77**	**88,474,405.24**
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日余额	**10,236,605.64**	**6,333,660.44**	**8,329,150.59**	**1,751,134.87**	**26,650,551.54**
2.本期增加金额	2,103,369.57	1,951,643.02	1,017,362.57	376,273.98	5,448,649.14
（1）计提	2,103,369.57	1,951,643.02	1,017,362.57	376,273.98	5,448,649.14
3.本期减少金额	328,275.37	131,579.04		24,948.58	484,802.99
（1）处置或报废		131,579.04		24,948.58	156,527.62
（2）转入在建工程	328,275.37				328,275.37
4. 2019年12月31日余额	**12,011,699.84**	**8,153,724.42**	**9,346,513.16**	**2,102,460.27**	**31,614,397.69**
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日账面价值	**39,094,707.14**	**14,560,993.09**	**2,227,095.82**	**977,211.50**	**56,860,007.55**
2. 2018年12月31日账面价值	**28,580,830.23**	**14,040,918.47**	**2,584,271.49**	**869,766.36**	**46,075,786.55**

（续）

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2017年12月31日余额	**38,534,073.14**	**20,061,543.09**	**10,179,277.50**	**2,774,470.96**	**71,549,364.69**
2.本期增加金额	1,893,517.15	384,311.82	742,474.58	260,831.71	3,281,135.26
（1）购置	1,893,517.15	384,311.82	742,474.58	260,831.71	3,281,135.26
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额	1,610,154.42	71,276.00	8,330.00	414,401.44	2,104,161.86
（1）处置或报废		71,276.00	8,330.00	414,401.44	494,007.44
（2）转入在建工程	1,610,154.42				1,610,154.42
4.2018年12月31日余额	**38,817,435.87**	**20,374,578.91**	**10,913,422.08**	**2,620,901.23**	**72,726,338.09**
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日余额	**9,325,370.89**	**4,602,779.14**	**6,983,276.16**	**1,720,938.20**	**22,632,364.39**
2.本期增加金额	1,870,503.22	1,799,323.76	1,351,673.37	428,507.44	5,450,007.79
（1）计提	1,870,503.22	1,799,323.76	1,351,673.37	428,507.44	5,450,007.79
3.本期减少金额	959,268.47	68,442.46	5,798.94	398,310.77	1,431,820.64
（1）处置或报废		68,442.46	5,798.94	398,310.77	472,552.17
（2）转入在建工程	959,268.47				959,268.47
4. 2018年12月31日余额	**10,236,605.64**	**6,333,660.44**	**8,329,150.59**	**1,751,134.87**	**26,650,551.54**
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2018年12月31日账面价值	**28,580,830.23**	**14,040,918.47**	**2,584,271.49**	**869,766.36**	**46,075,786.55**
2. 2017年12月31日账面价值	**29,208,702.25**	**15,458,763.95**	**3,196,001.34**	**1,053,532.76**	**48,917,000.30**

（续）

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.2016年12月31日余额	**38,534,073.14**	**8,669,205.54**	**9,927,790.04**	**2,422,296.20**	**59,553,364.92**
2.本期增加金额	0.00	11,687,466.29	251,487.46	375,142.27	12,314,096.02
（1）购置	0.00	576,355.17	251,487.46	375,142.27	1,202,984.90
（2）在建工程	0.00	11,111,111.12	0.00	0.00	11,111,111.12

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
转入					
3.本期减少金额	0.00	295,128.74	0.00	22,967.51	318,096.25
（1）处置或报废	0.00	295,128.74	0.00	22,967.51	318,096.25
（2）转入在建工程					
4.2017年12月31日余额	**38,534,073.14**	**20,061,543.09**	**10,179,277.50**	**2,774,470.96**	**71,549,364.69**
二、累计折旧					
1. 2016年12月31日余额	**7,479,144.75**	**3,337,991.91**	**5,670,363.36**	**1,269,851.72**	**17,757,351.74**
2.本期增加金额	1,846,226.14	1,526,017.14	1,312,912.80	472,905.61	5,158,061.69
（1）计提	1,846,226.14	1,526,017.14	1,312,912.80	472,905.61	5,158,061.69
3.本期减少金额	0.00	261,229.91	0.00	21,819.13	283,049.04
（1）处置或报废	0.00	261,229.91	0.00	21,819.13	283,049.04
（2）转入在建工程					
4. 2017年12月31日余额	**9,325,370.89**	**4,602,779.14**	**6,983,276.16**	**1,720,938.20**	**22,632,364.39**
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2017年12月31日账面价值	**29,208,702.25**	**15,458,763.95**	**3,196,001.34**	**1,053,532.76**	**48,917,000.30**
2. 2016年12月31日账面价值	**31,054,928.39**	**5,331,213.63**	**4,257,426.68**	**1,152,444.48**	**41,796,013.18**

（2）期末未办妥产权证书的固定资产。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营口市全御蓝湾商品房	3,155,126.31	目前正在办理中
青阳县风格城市商品房	1,272,705.01	目前正在办理中
合计	**4,427,831.32**	

（3）报告期末，本公司设定担保的固定资产原值为 35,727,498.54 元，净值为 25,041,456.54 元，详见本附注“五、46”。

（4）报告期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

11.在建工程

（1）在建工程明细表

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房更新改造						
办公楼改造						
合计	—	—	—	—	—	—

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房更新改造	437,033.39	0.00	437,033.39			
办公楼改造	509,512.56	0.00	509,512.56			
合计	**946,545.95**	**0.00**	**946,545.95**			

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	2019 年 12 月 31 日余额	本年增加	本年减少		2020 年 3 月 31 日余额
			转入固定资产	其他减少	
厂房更新改造					
办公楼改造					
吴江德博商务大厦1幢1单元2501室购建及装修					
门机实验室					
合计	—	—	—	—	—

（续）

工程名称	2018 年 12 月 31 日余额	本年增加	本年减少		2019 年 12 月 31 日余额
			转入固定资产	其他减少	
厂房更新改造	437,033.39	48,033.79	485,067.18		0.00
办公楼改造	509,512.56	2,428,360.13	2,937,872.69		0.00
吴江德博商务大厦1幢1单元2501室购建及装修	0.00	4,201,567.68	4,201,567.68		0.00
门机实验室	0.00	538,665.47	538,665.47		0.00
合计	**946,545.95**	**7,216,627.07**	**8,163,173.02**		**0.00**

（续）

工程名称	2017 年 12 月 31 日余额	本年增加	本年减少		2018 年 12 月 31 日余额
			转入固定资产	其他减少	

厂房更新改造		437,033.39			437,033.39
办公楼改造		509,512.56			509,512.56
合计		**946,545.95**			**946,545.95**

（续）

工程名称	2016 年 12 月 31 日余额	本年增加	本年减少		2017 年 12 月 31 日余额
			转入固定资产	其他减少	
机器换人项目	11,111,111.12	0.00	11,111,111.12	0.00	0.00
合计	**11,111,111.12**	**0.00**	**11,111,111.12**	**0.00**	**0.00**

12.无形资产

（1）无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019 年 12 月 31 日余额	**16,214,313.30**	**407,088.12**	**16,621,401.42**
2.本期增加金额			
（1）购置			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.2020 年 3 月 31 日余额	**16,214,313.30**	**407,088.12**	**16,621,401.42**
二、累计摊销			
1.2019 年 12 月 31 日余额	**1,394,908.43**	**208,298.65**	**1,603,207.08**
2.本期增加金额	81,115.00	20,354.55	101,469.55
（1）计提	81,115.00	20,354.55	101,469.55
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2020 年 3 月 31 日余额	**1,476,023.43**	**228,653.20**	**1,704,676.63**
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2020 年 3 月 31 日账面价值	**14,738,289.87**	**178,434.92**	**14,916,724.79**
2.2019 年 12 月 31 日账面价值	**14,819,404.87**	**198,789.47**	**15,018,194.34**

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018 年 12 月 31 日余额	**15,822,134.10**	**346,743.29**	**16,168,877.39**
2.本期增加金额	392,179.20	60,344.83	452,524.03
（1）购置	392,179.20	60,344.83	452,524.03
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
（1）处置			
4.2019 年 12 月 31 日余额	**16,214,313.30**	**407,088.12**	**16,621,401.42**
二、累计摊销			
1.2018 年 12 月 31 日余额	**1,073,788.95**	**130,472.38**	**1,204,261.33**
2.本期增加金额	321,119.48	77,826.27	398,945.75
（1）计提	321,119.48	77,826.27	398,945.75
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2019 年 12 月 31 日余额	**1,394,908.43**	**208,298.65**	**1,603,207.08**
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	**14,819,404.87**	**198,789.47**	**15,018,194.34**
2.2018 年 12 月 31 日账面价值	**14,748,345.15**	**216,270.91**	**14,964,616.06**

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017 年 12 月 31 日余额	**2,941,455.80**	**277,777.77**	**3,219,233.57**
2.本年增加金额	12,880,678.30	68,965.52	12,949,643.82
（1）购置	12,880,678.30	68,965.52	12,949,643.82
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2018 年 12 月 31 日余额	**15,822,134.10**	**346,743.29**	**16,168,877.39**
二、累计摊销			
1.2017 年 12 月 31 日余额	**843,217.41**	**68,019.94**	**911,237.35**
2.本年增加金额	230,571.54	62,452.44	293,023.98
（1）计提	230,571.54	62,452.44	293,023.98
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2018 年 12 月 31 日余额	**1,073,788.95**	**130,472.38**	**1,204,261.33**
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2018 年 12 月 31 日账面价值	**14,748,345.15**	**216,270.91**	**14,964,616.06**
2.2017 年 12 月 31 日账面价值	**2,098,238.39**	**209,757.83**	**2,307,996.22**

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1.2016 年 12 月 31 日余额	**2,941,455.80**	**213,675.21**	**3,155,131.01**
2.本年增加金额		64,102.56	64,102.56
（1）购置		64,102.56	64,102.56
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2017 年 12 月 31 日余额	**2,941,455.80**	**277,777.77**	**3,219,233.57**
二、累计摊销			
1.2016 年 12 月 31 日余额	**784,388.27**	**17,806.26**	**802,194.53**
2.本年增加金额	58,829.14	50,213.68	109,042.82
（1）计提	58,829.14	50,213.68	109,042.82
3.本年减少金额			
（1）处置			
4.2017 年 12 月 31 日余额	**843,217.41**	**68,019.94**	**911,237.35**
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2017 年 12 月 31 日账面价值	**2,098,238.39**	**209,757.83**	**2,307,996.22**
2.2016 年 12 月 31 日账面价值	**2,157,067.53**	**195,868.95**	**2,352,936.48**

（2）2019 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权

（3）报告期末，本公司设定担保的无形资产原值为 2,941,455.80 元，净值为 1,965,872.78 元，详见本附注“五、45”。

13.递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	2020 年 3 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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	31,516,518.90	4,727,477.84	31,951,091.99	4,792,663.80
预计负债	3,076,485.24	461,472.79	5,599,307.68	839,896.15
递延收益-政府补助	755,275.49	113,291.32	781,932.26	117,289.84
合同负债	2,845,150.00	426,772.50		
可抵扣亏损	2,185,783.17	327,867.48		
合计	**40,379,212.80**	**6,056,881.93**	**38,332,331.93**	**5,749,849.79**

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日

	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	28,736,295.39	4,310,444.31	25,513,829.37	3,827,074.41
预计负债	4,242,916.67	636,437.50	3,070,652.18	460,597.83
递延收益-政府补助	888,559.34	133,283.90	995,186.44	149,277.97
合计	**33,867,771.40**	**5,080,165.71**	**29,579,667.99**	**4,436,950.21**

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	2020 年 3 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	—	—	—	—

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			853,433.83	128,015.07
合计	—	—	**853,433.83**	**128,015.07**

14.其他非流动资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
购房款			6,916,348.00	7,441,000.00
设备款			806,000.00	
合计	—	—	**7,722,348.00**	**7,441,000.00**

15.短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款			20,000,000.00	20,000,000.00

借款类别	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合计	—	—	**20,000,000.00**	**20,000,000.00**

16.应付票据

（1）应付票据种类

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			36,120,000.00	
合计	—	—	**36,120,000.00**	—

17.应付账款

（1）应付账款列示

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合计	**85,413,962.87**	**108,447,147.84**	**102,812,885.71**	**74,751,965.50**
其中：1 年以上	8,411,668.87	12,728,973.00	4,899,134.24	5,877,453.18

（2）账龄超过 **1** 年的重要应付账款

单位名称	2020 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
连云港澳凯机电工程有限公司	1,201,073.66	尚未结算
合计	**1,201,073.66**	

18.预收款项

（1）预收款项

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合计	—	**31,902,727.53**	**59,215,854.22**	**119,767,912.15**
其中：1 年以上	—	4,929,171.03	8,504,066.69	23,384,758.90

19.合同负债

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
已收取的合同对价	41,763,225.12	不适用	不适用	不适用
应收取的合同对价	2,845,150.00	不适用	不适用	不适用
合计	**44,608,375.12**	不适用	不适用	不适用

20.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
短期薪酬	7,421,564.81	6,435,571.91	11,694,557.68	2,162,579.04
离职后福利-设定提存计划	0.00	175,896.45	175,896.45	0.00
合计	**7,421,564.81**	**6,611,468.36**	**11,870,454.13**	**2,162,579.04**

（续）

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
短期薪酬	7,446,727.28	29,807,132.35	29,832,294.82	7,421,564.81
离职后福利-设定提存计划	0.00	2,058,870.04	2,058,870.04	0.00
合计	**7,446,727.28**	**31,866,002.39**	**31,891,164.86**	**7,421,564.81**

（续）

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年12月31日余额
短期薪酬	6,674,587.78	27,239,963.36	26,467,823.86	7,446,727.28
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,991,177.91	1,991,177.91	0.00
合计	**6,674,587.78**	**29,231,141.27**	**28,459,001.77**	**7,446,727.28**

（续）

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
短期薪酬	6,927,965.35	24,979,510.58	25,232,888.15	6,674,587.78
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,649,165.14	1,649,165.14	0.00
合计	**6,927,965.35**	**26,628,675.72**	**26,882,053.29**	**6,674,587.78**

（2）短期薪酬

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,421,564.81	5,667,783.82	10,926,769.59	2,162,579.04
职工福利费	0.00	231,870.65	231,870.65	0.00
社会保险费	0.00	193,904.64	193,904.64	0.00
其中：医疗保险费	0.00	162,609.45	162,609.45	0.00
工伤保险费（注）	0.00	6,335.91	6,335.91	0.00
生育保险费	0.00	24,959.28	24,959.28	0.00
住房公积金	0.00	248,358.00	248,358.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00			0.00

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
		93,654.80	93,654.80	
合计	**7,421,564.81**	**6,435,571.91**	**11,694,557.68**	**2,162,579.04**

（续）

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,446,727.28	26,749,210.67	26,774,373.14	7,421,564.81
职工福利费	0.00	827,673.97	827,673.97	0.00
社会保险费	0.00	1,064,807.65	1,064,807.65	0.00
其中：医疗保险费	0.00	884,060.04	884,060.04	0.00
工伤保险费	0.00	88,050.55	88,050.55	0.00
生育保险费	0.00	92,697.06	92,697.06	0.00
住房公积金	0.00	932,728.00	932,728.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	232,712.06	232,712.06	0.00
合计	**7,446,727.28**	**29,807,132.35**	**29,832,294.82**	**7,421,564.81**

（续）

项目	2017年12月31日余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,674,587.78	24,360,132.25	23,587,992.75	7,446,727.28
职工福利费	0.00	846,329.71	846,329.71	0.00
社会保险费	0.00	1,035,153.20	1,035,153.20	0.00
其中：医疗保险费	0.00	818,377.50	818,377.50	0.00
工伤保险费	0.00	137,323.06	137,323.06	0.00
生育保险费	0.00	79,452.64	79,452.64	0.00
住房公积金	0.00	789,507.00	789,507.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	208,841.20	208,841.20	0.00
合计	**6,674,587.78**	**27,239,963.36**	**26,467,823.86**	**7,446,727.28**

（续）

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,894,139.75	22,481,980.18	22,701,532.15	6,674,587.78
职工福利费	0.00	823,742.18	823,742.18	0.00
社会保险费	0.00	839,096.29	839,096.29	0.00
其中：医疗保险费	0.00	664,686.12	664,686.12	0.00
工伤保险费	0.00	132,571.30	132,571.30	0.00
生育保险费	0.00	41,838.87	41,838.87	0.00
住房公积金	0.00	616,344.00	616,344.00	0.00

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
工会经费和职工教育经费	33,825.60	218,347.93	252,173.53	0.00
合计	**6,927,965.35**	**24,979,510.58**	**25,232,888.15**	**6,674,587.78**

（3）设定提存计划

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
基本养老保险（注）	0.00	170,567.20	170,567.20	0.00
失业保险费（注）	0.00	5,329.25	5,329.25	0.00
合计	**0.00**	**175,896.45**	**175,896.45**	**0.00**

（续）

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
基本养老保险	0.00	1,999,780.50	1,999,780.50	0.00
失业保险费	0.00	59,089.54	59,089.54	0.00
合计	**0.00**	**2,058,870.04**	**2,058,870.04**	**0.00**

（续）

项目	2017年12月31日余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日余额
基本养老保险	0.00	1,940,346.35	1,940,346.35	0.00
失业保险费	0.00	50,831.56	50,831.56	0.00
合计	**0.00**	**1,991,177.91**	**1,991,177.91**	**0.00**

（续）

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
基本养老保险	0.00	1,606,691.03	1,606,691.03	0.00
失业保险费	0.00	42,474.11	42,474.11	0.00
合计	**0.00**	**1,649,165.14**	**1,649,165.14**	**0.00**

注：根据《人力资源社会保障部财政部税务总局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》(人社部发(2020)11 号)和《省人力资源社会保障厅省财政厅省税务局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》(苏人社发(2020)7 号)文件精神，公司 2020 年 2 月至 6 月免交基本养老保险、失业保险和工伤保险单位缴费部分。

21.应交税费

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	1,460,933.22	4,203,930.83	5,372,354.69	11,756,693.06
企业所得税		3,177,441.30	808,924.01	

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
个人所得税	2,631.81	10,045.54	9,138.47	17,481.42
城市维护建设税	129,240.93	236,376.68	336,876.06	462,069.72
教育费附加	129,240.94	236,376.69	336,876.05	462,069.71
房产税	132,628.57	93,921.17	73,693.80	73,693.81
土地使用税	28,543.69	28,543.69	20,822.18	33,315.50
印花税	7,133.50	14,222.41	16,904.30	44,428.20
合计	**1,890,352.66**	**8,000,858.31**	**6,975,589.56**	**12,849,751.42**

22.其他应付款

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息			29,272.22	
其他应付款	718,319.70	938,430.30	1,259,084.92	2,058,497.67
合计	**718,319.70**	**938,430.30**	**1,288,357.14**	**2,058,497.67**

22.1 应付利息

（1）应付利息分类

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息			29,272.22	
合计	—	—	**29,272.22**	—

22.2 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金	620,900.00	859,900.00	1,106,000.00	1,807,805.00
其他往来款	97,419.70	78,530.30	153,084.92	250,692.67
合计	**718,319.70**	**938,430.30**	**1,259,084.92**	**2,058,497.67**

（2）账龄超过 1 年的其他应付款主要为各项保证金。

23.预计负债

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	形成原因
预计售后质保费	3,076,485.24	5,599,307.68	4,242,916.67	2,820,652.18	计提质保期质保费用
其他				250,000.00	工伤赔偿
合计	**3,076,485.24**	**5,599,307.68**	**4,242,916.67**	**3,070,652.18**	-

24.递延收益

（1）递延收益分类

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
政府补助	755,275.49	781,932.26	888,559.34	995,186.44
合计	**755,275.49**	**781,932.26**	**888,559.34**	**995,186.44**

（2）政府补助项目

政府补助项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020 年 3 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2016 年度吴江区工业专项升级产业基金扶持中“机器换人项目”专项资金	781,932.26		26,656.77		755,275.49	与资产相关
合计	**781,932.26**		**26,656.77**		**755,275.49**	

（续）

政府补助项目	2018 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2016 年度吴江区工业专项升级产业基金扶持中“机器换人项目”专项资金	888,559.34		106,627.08		781,932.26	与资产相关
合计	**888,559.34**		**106,627.08**		**781,932.26**	**-**

（续）

政府补助项目	2017 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2016 年度吴江区工业专项升级产业基金扶持中“机器换人项目”专项资金	995,186.44		106,627.10	0.00	888,559.34	与资产相关
合计	**995,186.44**		**106,627.10**	**0.00**	**888,559.34**	**-**

（续）

政府补助项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2016 年度吴江区工业专项升级产业基金扶持中“机器换人项目”专项资金	0.00	1,048,500.00	53,313.56	0.00	995,186.44	与资产相关
合计	**0.00**	**1,048,500.00**	**53,313.56**	**0.00**	**995,186.44**	**-**

25.股本

（1）2020 年 3 月 31 日股本变化

股东名称	2019 年 12 月 31 日余额	本期变动增减（+、-）					2020 年 3 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐志明	40,219,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,219,200.00
牟玉芳	22,579,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,579,200.00
徐斌	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
徐津	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
尹金根	5,644,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,644,800.00
徐宝元	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙海荣	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
张建林	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙峰	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
徐方奇	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
陆庆元	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
孙建平	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
顾月江	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
沈建荣	1,411,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,411,200.00
苏州吉亿企业管理合伙企业（有限合伙）	13,612,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,612,000.00
李彪	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
曲靖市智能电梯有限公司	1,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,000.00
四川通用电梯有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
安徽宝德金属新材料有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
吴江市海通废旧物资利用有限公司	2,786,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,786,000.00
陆云蛟	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,450,000.00
陆兴才	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
孙卫林	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
杨忠华	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
邹卫华	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,550,000.00
刘瑞林	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00
沈国荣	550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00
广发乾和投资	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600,000.00

股东名称	2019 年 12 月 31 日余额	本期变动增减（+、-）					2020 年 3 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限公司							
湖北自由行电梯工程有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
通用电梯（湖南）有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
深圳前海中盛股权投资中心（有限合伙）	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00
叶小亚	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
宋琦	2,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,650,000.00
俞校忠	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
宋正权	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
张敏	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
金峰	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
顾惠芳	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
合计	**180,106,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180,106,000.00**

（2）2019 年 12 月 31 日股本变化

股东名称	2018 年 12 月 31 日余额	本期变动增减（+、-）					2019 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐志明	40,219,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,219,200.00
牟玉芳	22,579,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,579,200.00
徐斌	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
徐津	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
尹金根	5,644,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,644,800.00
徐宝元	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙海荣	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
张建林	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙峰	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
徐方奇	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
陆庆元	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
孙建平	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
顾月江	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
沈建荣	1,411,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,411,200.00
苏州吉亿企业管理合伙企业（有限合伙）	13,612,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,612,000.00
李彪	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
曲靖市智能电梯有限公司	1,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,000.00
四川通用电梯	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00

股东名称	2018 年 12 月 31 日余额	本期变动增减（+、-）					2019 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限公司							
安徽宝德金属新材料有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
吴江市海通废旧物资利用有限公司	2,786,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,786,000.00
陆云蛟	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,450,000.00
陆兴才	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
孙卫林	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
杨忠华	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
邹卫华	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,550,000.00
刘瑞林	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00
沈国荣	550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00
广发乾和投资有限公司	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600,000.00
湖北自由行电梯工程有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
通用电梯（湖南）有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
深圳前海中盛股权投资中心（有限合伙）	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00
叶小亚	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
宋琦	2,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,650,000.00
俞校忠	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
宋正权	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
张敏	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
金峰	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
顾惠芳	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
合计	**180,106,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180,106,000.00**

（3）2018 年股本变化

股东名称	2017 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2018 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐志明	40,219,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,219,200.00

股东名称	2017 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2018 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
牟玉芳	22,579,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,579,200.00
徐斌	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
徐津	18,345,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,345,600.00
尹金根	5,644,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,644,800.00
徐宝元	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙海荣	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
张建林	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
孙峰	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
徐方奇	2,822,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,822,400.00
陆庆元	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
孙建平	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
顾月江	2,116,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,116,800.00
沈建荣	1,411,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,411,200.00
苏州吉亿企业管理合伙企业（有限合伙）	13,612,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,612,000.00
李彪	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
曲靖市智能电梯有限公司	1,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,000.00
四川通用电梯有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
安徽宝德金属新材料有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
吴江市海通废旧物资利用有限公司	2,786,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,786,000.00
陆云蛟	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,450,000.00
陆兴才	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
孙卫林	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
杨忠华	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
邹卫华	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,550,000.00
刘瑞林	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00
沈国荣	550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00
广发乾和投资有限公司	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600,000.00
湖北自由行电梯工程有限公	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00

股东名称	2017 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2018 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
司							
通用电梯（湖南）有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
深圳前海中盛股权投资中心（有限合伙）	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00
叶小亚	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
宋琦	2,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,650,000.00
俞校忠	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
宋正权	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
张敏	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00
金峰	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
顾惠芳	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
合计	**180,106,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180,106,000.00**

（4）2017 年股本变化

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2017 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐志明	28,728,000.00	0.00	2,872,800.00	8,618,400.00	0.00	11,491,200.00	40,219,200.00
牟玉芳	16,128,000.00	0.00	1,612,800.00	4,838,400.00	0.00	6,451,200.00	22,579,200.00
徐斌	13,104,000.00	0.00	1,310,400.00	3,931,200.00	0.00	5,241,600.00	18,345,600.00
徐津	13,104,000.00	0.00	1,310,400.00	3,931,200.00	0.00	5,241,600.00	18,345,600.00
尹金根	4,032,000.00	0.00	403,200.00	1,209,600.00	0.00	1,612,800.00	5,644,800.00
徐宝元	2,016,000.00	0.00	201,600.00	604,800.00	0.00	806,400.00	2,822,400.00
孙海荣	2,016,000.00	0.00	201,600.00	604,800.00	0.00	806,400.00	2,822,400.00
张建林	2,016,000.00	0.00	201,600.00	604,800.00	0.00	806,400.00	2,822,400.00
孙峰	2,016,000.00	0.00	201,600.00	604,800.00	0.00	806,400.00	2,822,400.00
徐方奇	2,016,000.00	0.00	201,600.00	604,800.00	0.00	806,400.00	2,822,400.00
陆庆元	1,512,000.00	0.00	151,200.00	453,600.00	0.00	604,800.00	2,116,800.00
孙建平	1,512,000.00	0.00	151,200.00	453,600.00	0.00	604,800.00	2,116,800.00
顾月江	1,512,000.00	0.00	151,200.00	453,600.00	0.00	604,800.00	2,116,800.00
沈建荣	1,008,000.00	0.00	100,800.00	302,400.00	0.00	403,200.00	1,411,200.00
李彪	0.00				500,000.00	500,000.00	500,000.00
苏州吉亿企业管理合伙企业（有限合伙）	10,080,000.00	0.00	1,008,000.00	3,024,000.00	-500,000.00	3,532,000.00	13,612,000.00
曲靖市智能电梯有限	0.00	1,000,000.00	100,000.00	300,000.00	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2017 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
公司							
四川通用电梯有限公司	0.00	2,000,000.00	200,000.00	600,000.00	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00
安徽宝德金属新材料有限公司	0.00	2,000,000.00	200,000.00	600,000.00	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00
吴江市海通废旧物资利用有限公司	0.00	1,990,000.00	199,000.00	597,000.00	0.00	2,786,000.00	2,786,000.00
陆云蛟	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	4,450,000.00	0.00	0.00	0.00	4,450,000.00	4,450,000.00
陆兴才	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00
孙卫林	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
杨忠华	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
邹卫华	0.00	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	2,550,000.00	2,550,000.00
刘瑞林	0.00	900,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	900,000.00
沈国荣	0.00	550,000.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00	550,000.00
广发乾和投资有限公司	0.00	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00
湖北自由行电梯工程有限公司	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
通用电梯（湖南）有限公司	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本年变动增减（+、-）					2017 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳前海中盛股权投资中心（有限合伙）	0.00	3,400,000.00	0.00	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00
叶小亚	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00
宋琦	0.00	2,650,000.00	0.00	0.00	0.00	2,650,000.00	2,650,000.00
俞校忠	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
宋正权	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
张敏	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
金峰	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
顾惠芳	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	**100,800,000.00**	**36,190,000.00**	**10,779,000.00**	**32,337,000.00**	**0.00**	**79,306,000.00**	**180,106,000.00**

注：1）2017 年 2 月 9 日，公司召开第一次临时股东大会，审议通过《关于公司 2017 年第一次股票发行的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司 2017 年第一次股票发行相关事宜的议案》。公司向发行对象发行股份 699 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 3.2 元，共计募集资金人民币 2,236.80 万元认购，其中计入股本 699 万元,发行费用 19,527.35 元,股本溢价 1,537.80 万元。本次定向增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第 ZA10743 号验资报告。

2）根据公司 2017 年 5 月 25 日召开的 2016 年年度股东大会决议及修改后章程的规定，以截至 2017 年 5 月 16 日的股本 10,779 万股为基数，以资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 3 股,共计转增股本 3,233.70 万股；以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元，送红股 1 股，共转增股本 1,077.9 万股。

3）根据 2017 年 8 月 8 日第三次临时股东大会决议及修改后章程的规定，公司定向发行 2,920 万股普通股份，发行价格 4.5 元/股，公司已收到投资者货币出资总额为人民币 13,140 万元，其中记入股本 2,920 万元，发行费用 757,471.70 元，股本溢价 10,220.00 万元。本次定向增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2017NJA20210 号验资报告验证。

26.资本公积

（1）2020 年 3 月 31 日资本公积变化

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
股本溢价	96,451,813.65	0.00	0.00	96,451,813.65

合计	**96,451,813.65**	**0.00**	**0.00**	**96,451,813.65**

（2）2019 年 12 月 31 日资本公积变化

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
股本溢价	96,451,813.65	0.00	0.00	96,451,813.65
合计	**96,451,813.65**	**0.00**	**0.00**	**96,451,813.65**

（3）2018 年 12 月 31 日资本公积变化

项目	2017年12月31日余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日余额
股本溢价	96,451,813.65	0.00	0.00	96,451,813.65
合计	**96,451,813.65**	**0.00**	**0.00**	**96,451,813.65**

（4）2017 年 12 月 31 日资本公积变化

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
股本溢价	11,987,812.70	116,801,000.95	32,337,000.00	96,451,813.65
合计	**11,987,812.70**	**116,801,000.95**	**32,337,000.00**	**96,451,813.65**

注：详见本附注五、25、股本所述。

27.其他综合收益

（1）2020 年 3 月 31 日其他综合收益变化

项目	2019年12月31日余额	本年发生额					2020年3月31日余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益							
合计	—	—	—	—	—	—	—

（2）2019 年 12 月 31 日其他综合收益变化

项目	2018年12月31日余额	本年发生额	2019年12月31日余额

		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益							
合计	—	—	—	—	—	—	—

（3）2018 年 12 月 31 日其他综合收益变化

项目	2017年12月31日余额	本年发生额					2018年12月31日余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	725,418.76		725,418.76				0.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	725,418.76		725,418.76				0.00
合计	**725,418.76**		**725,418.76**				**0.00**

（4）2017 年 12 月 31 日其他综合收益变化

项目	2016年12月31日余额	本年发生额					2017年12月31日余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	853,433.83	0.00	128,015.07	725,418.76	0.00	725,418.76
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	853,433.83	0.00	128,015.07	725,418.76	0.00	725,418.76
合计	**0.00**	**853,433.83**	**0.00**	**128,015.07**	**725,418.76**	**0.00**	**725,418.76**

28.专项储备

（1）2020 年 3 月 31 日专项储备变化

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
安全生产费	5,458,032.64	640,390.48	25,980.38	6,072,442.74
合计	**5,458,032.64**	**640,390.48**	**25,980.38**	**6,072,442.74**

（2）2019 年 12 月 31 日专项储备变化

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
安全生产费	4,259,026.54	1,858,131.50	659,125.40	5,458,032.64
合计	**4,259,026.54**	**1,858,131.50**	**659,125.40**	**5,458,032.64**

（3）2018 年 12 月 31 日专项储备变化

项目	2017年12月31日余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日余额
安全生产费	3,281,041.45	1,679,960.50	701,975.41	4,259,026.54
合计	**3,281,041.45**	**1,679,960.50**	**701,975.41**	**4,259,026.54**

（4）2017 年 12 月 31 日专项储备变化

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
安全生产费	2,655,755.72	1,655,827.51	1,030,541.78	3,281,041.45
合计	**2,655,755.72**	**1,655,827.51**	**1,030,541.78**	**3,281,041.45**

29.盈余公积

（1）2020 年 3 月 31 日盈余公积变化

项目	2019年12月31日余额	期初调整	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年3月31日余额
法定盈余公积（注）	22,580,015.87	-53,698.61	22,526,317.26	0.00	0.00	22,526,317.26
合计	**22,580,015.87**	**-53,698.61**	**22,526,317.26**	**0.00**	**0.00**	**22,526,317.26**

注：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），根据准则的衔接规定，对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调减 2020 年 1 月 1 日盈余公积 53,698.61 元及未分配利润 483,287.48 元。

（2）2019 年 12 月 31 日盈余公积变化

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
法定盈余公积	16,365,561.25	6,214,454.62	0.00	22,580,015.87
合计	**16,365,561.25**	**6,214,454.62**	**0.00**	**22,580,015.87**

（3）2018 年 12 月 31 日盈余公积变化

项目	2017年12月31日余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日余额
法定盈余公积	10,080,905.53	6,284,655.72	0.00	16,365,561.25
合计	**10,080,905.53**	**6,284,655.72**	**0.00**	**16,365,561.25**

（4）2017 年 12 月 31 日盈余公积变化

项目	2016年12月31日余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日余额
法定盈余公积	4,738,913.58	5,341,991.95	0.00	10,080,905.53
合计	**4,738,913.58**	**5,341,991.95**	**0.00**	**10,080,905.53**

30.未分配利润

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期初余额	**170,399,855.27**	**114,953,051.22**	**58,391,149.78**	**42,650,222.19**
加：本期净利润	-1,624,888.36	62,144,546.15	62,846,557.16	53,419,919.54
减：提取法定盈余公积		6,214,454.62	6,284,655.72	5,341,991.95
应付普通股股利				21,558,000.00
转作股本的普通股股利				10,779,000.00
期末余额	**168,774,966.91**	**170,883,142.75**	**114,953,051.22**	**58,391,149.78**

注：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），根据准则的衔接规定，对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调减 2020 年 1 月 1 日盈余公积 53,698.61 元及未分配利润 483,287.48 元。

31.营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	30,992,150.79	455,578,881.62	478,505,528.97	389,685,674.07
其他业务收入（注）	70,203.54	423,094.28	560,221.39	294,574.19
合计	**31,062,354.33**	**456,001,975.90**	**479,065,750.36**	**389,980,248.26**
主营业务成本	23,429,104.33	314,366,232.35	326,923,132.20	263,446,917.58
其他业务成本				
合计	**23,429,104.33**	**314,366,232.35**	**326,923,132.20**	**263,446,917.58**

注：其他业务收入主要为废料销售收入。

（2）主营业务—按产品分类

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
电梯销售	29,262,642.01	449,942,324.93	472,576,979.74	385,812,682.17
电梯配件与维保服务	1,729,508.78	5,636,556.69	5,928,549.23	3,872,991.90
合计	**30,992,150.79**	**455,578,881.62**	**478,505,528.97**	**389,685,674.07**
主营业务成本				
电梯销售	22,117,332.41	310,488,185.70	323,382,912.32	260,880,166.68
电梯配件与维保服务	1,311,771.92	3,878,046.65	3,540,219.88	2,566,750.90
合计	**23,429,104.33**	**314,366,232.35**	**326,923,132.20**	**263,446,917.58**

（3）主营业务-按电梯类型分类

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
电梯	28,908,659.71	418,126,964.13	417,692,690.47	352,711,710.37
扶梯、人行道	353,982.30	31,815,360.80	54,884,289.27	33,100,971.80
合计	**29,262,642.01**	**449,942,324.93**	**472,576,979.74**	**385,812,682.17**
主营业务成本				
电梯	21,788,177.37	284,837,266.33	281,755,811.86	234,742,953.97
扶梯、人行道	329,155.04	25,650,919.37	41,627,100.46	26,137,212.71
合计	**22,117,332.41**	**310,488,185.70**	**323,382,912.32**	**260,880,166.68**

（4）主营业务-按区域分类

地区名称	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
东北地区		17,059,049.80	6,148,429.69	5,358,627.57
华北地区	722,123.90	15,675,760.59	30,543,301.09	20,003,072.29
华东地区	6,403,713.77	73,973,850.85	75,752,088.42	127,703,333.66
华南地区	271,681.43	8,517,370.51	21,941,300.62	10,966,702.26
华中地区	3,229,026.53	107,442,880.35	83,615,359.66	54,780,925.68
西北地区	1,543,362.83	57,198,319.08	118,460,750.25	43,505,886.79
西南地区	17,143,488.49	148,478,884.58	116,118,900.40	101,964,098.49
境外	1,678,753.84	27,232,765.86	25,925,398.84	25,403,027.33
合计	**30,992,150.79**	**455,578,881.62**	**478,505,528.97**	**389,685,674.07**
主营业务成本				
东北地区		11,181,386.84	4,240,628.45	3,050,035.99
华北地区	479,265.56	10,635,279.53	18,438,846.97	13,215,014.87
华东地区	4,626,021.09	49,827,281.55	52,594,309.08	85,486,751.99
华南地区	217,737.99	5,970,185.24	15,269,833.93	7,865,128.51
华中地区	2,513,503.51	73,150,036.72	56,958,470.44	37,623,263.02
西北地区	1,181,488.89	37,267,677.40	76,422,495.36	29,026,064.07
西南地区	13,297,276.14	108,570,818.80	86,179,621.42	71,084,080.78

地区名称	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
境外	1,113,811.15	17,763,566.27	16,818,926.55	16,096,578.35
合计	**23,429,104.33**	**314,366,232.35**	**326,923,132.20**	**263,446,917.58**
主营业务毛利				
东北地区		5,877,662.96	1,907,801.24	2,308,591.58
华北地区	242,858.34	5,040,481.06	12,104,454.12	6,788,057.42
华东地区	1,777,692.68	24,146,569.30	23,157,779.34	42,216,581.67
华南地区	53,943.44	2,547,185.27	6,671,466.69	3,101,573.75
华中地区	715,523.02	34,292,843.63	26,656,889.22	17,157,662.66
西北地区	361,873.94	19,930,641.68	42,038,254.89	14,479,822.72
西南地区	3,846,212.35	39,908,065.78	29,939,278.98	30,880,017.71
境外	564,942.69	9,469,199.59	9,106,472.29	9,306,448.98
合计	**7,563,046.46**	**141,212,649.27**	**151,582,396.77**	**126,238,756.49**

（5）报告期内前五名客户的营业收入

1）2020年1-3月

序号	客户名称	金额	占全部营业收入的比例（%）
1	四川通用电梯有限公司	11,541,979.65	37.16
2	曲靖市智能电梯有限公司	3,054,938.06	9.83
3	齐河县华店镇人民政府	1,316,391.84	4.24
4	遂宁市德高房地产开发有限公司	1,139,380.50	3.67
5	湖南天行健机电设备技术有限公司	904,424.77	2.91
	合计	**17,957,114.82**	**57.81**

2）2019年度

序号	客户名称	金额	占全部营业收入的比例（%）
1	四川通用电梯有限公司	81,612,726.49	17.90
2	湖北自由行电梯工程有限公司	17,814,853.94	3.91
3	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	10,471,086.52	2.30
4	ZHI XIN INVESTMENT CO.,LTD	7,537,708.38	1.65
	PRINCE REAL ESTATE (CAMBODIA)GROUP CO.,LTD	2,750,856.22	0.60
	ZHI XU INVESTMENT CO.,LTD	150,000.00	0.03
	小计	**10,438,564.60**	**2.29**
5	通用电梯（湖南）有限公司	10,189,376.88	2.23
	合计	**130,526,608.43**	**28.62**

注：ZHI XIN INVESTMENT CO.,LTD、PRINCE REAL ESTATE (CAMBODIA)GROUP CO.,LTD、ZHI XU INVESTMENT CO.,LTD受同一控制人控制。

3）2018年度

序号	客户名称	金额	占全部营业收入的比例（%）
1	四川通用电梯有限公司	44,324,044.41	9.25
2	中建三局集团有限公司	25,856,784.59	5.40
3	吴忠市住房和城乡建设局	24,369,194.61	5.09
4	云南航空房地产开发经营有限公司	16,515,049.11	3.45
5	比如县人民政府	13,562,227.49	2.83
	合计	**124,627,300.21**	**26.02**

4）2017年度

序号	客户名称	金额	占全部营业收入的比例（%）
1	四川通用电梯有限公司	46,937,488.91	12.04
2	连云港市新海医院投资管理有限公司	20,455,587.20	5.25
3	曲靖市智能电梯有限公司	18,982,568.38	4.87
4	济南西城投资开发集团有限公司	12,768,815.81	3.27
5	比如县人民政府	11,186,200.46	2.87
	合计	**110,330,660.76**	**28.30**

32.税金及附加

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	103,239.41	888,854.23	1,034,505.65	1,147,933.98
教育费附加	103,239.40	888,780.64	1,034,505.65	1,147,933.98
房产税	121,224.50	320,884.80	294,775.23	294,775.23
土地使用税	28,543.69	87,424.14	83,288.75	133,262.00
印花税	9,924.80	105,888.71	96,073.09	130,753.70
其他			660.00	1,100.39
合计	**366,171.80**	**2,291,832.52**	**2,543,808.37**	**2,855,759.28**

33.销售费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
运输费用	289,813.60	4,035,961.28	4,304,956.88	6,256,788.40
职工薪酬	1,807,940.58	8,449,823.88	8,132,049.28	6,013,216.08
售后服务费	63,200.00	5,912,646.86	5,346,072.98	4,178,408.80
销售服务费	384,500.00	11,024,806.17	18,654,531.76	3,821,329.35
业务招待费	911,822.91	3,249,981.12	2,587,022.70	3,087,930.35
租房支出	299,141.99	1,858,427.33	2,955,085.35	2,383,662.91
折旧及摊销	113,331.31	204,322.97		

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
差旅费	287,190.19	2,099,458.54	2,193,425.14	1,464,941.53
广告宣传费	389,495.92	1,251,096.58	1,928,174.57	1,109,852.31
其他	35,294.50	54,112.51	57,431.39	58,728.05
合计	**4,581,731.00**	**38,140,637.24**	**46,158,750.05**	**28,374,857.78**

34.管理费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,699,537.90	6,968,223.97	6,426,155.97	6,337,405.49
中介机构服务费	30,302.90	1,156,002.66	1,096,968.40	2,638,827.99
折旧及摊销	529,424.96	2,056,934.20	2,285,323.24	2,062,581.51
汽车费用	594,843.08	1,446,544.01	1,398,844.52	1,486,230.07
差旅费	146,617.30	1,549,256.78	1,569,707.66	1,308,699.69
办公费	430,237.82	2,295,053.69	2,131,787.13	1,771,220.80
业务招待费	349,141.86	998,126.02	366,038.35	339,396.57
其他	60,294.61	801,893.41	938,690.26	1,118,457.10
合计	**3,840,400.43**	**17,272,034.74**	**16,213,515.53**	**17,062,819.22**

35.研发费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
直接投入	673,261.86	11,929,916.77	10,902,711.64	10,479,132.11
人工薪酬	897,211.10	4,232,305.38	3,817,281.20	4,649,836.94
折旧摊销	145,902.15	572,790.05	574,147.81	642,137.04
其他	89,628.48	656,813.33	758,705.19	910,655.10
合计	**1,806,003.59**	**17,391,825.53**	**16,052,845.84**	**16,681,761.19**

36.财务费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用		15,966.66	319,532.24	639,766.68
减：利息收入	1,295,792.04	6,002,952.14	2,279,391.15	8,063,077.54
加：汇兑损益	23,263.05	-151,158.96	-208,212.07	404,151.24
加：现金折扣	90,600.00			
加：其他支出	17,004.11	72,858.86	70,538.43	55,281.02
合计	**-1,164,924.88**	**-6,065,285.58**	**-2,097,532.55**	**-6,963,878.60**

注：2017 年利息收入中包含向关联方收取的资金占用利息 7,742,269.46 元，利息支出中包含支付给关联方的资金占用利息 294,183.34 元，详见本附注“七、（二）、2”关联方资金拆借所述。

37.其他收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	26,656.77	156,348.28	187,817.40	140,333.74
合计	**26,656.77**	**156,348.28**	**187,817.40**	**140,333.74**

（1）政府补助明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
江苏省高新技术产品奖励经费			40,000.00	40,000.00	吴科[2016]106 号、吴科[2016]118 号、吴科[2017]130 号	与收益相关
2016 年度吴江区工业转型升级产业基金“机器换人”项目	26,656.77	106,627.08	106,627.10	53,313.56	吴财企字[2017]36 号	与资产相关
失业保险稳岗补贴		49,721.20	41,190.30	47,020.18	吴人社就[2017]2 号、吴人社就[2018]12 号、吴人社就[2019]27 号	与收益相关
合计	**26,656.77**	**156,348.28**	**187,817.40**	**140,333.74**		

38.投资收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品投资收益			1,555,737.21	40,570.84
合计	**—**	**—**	**1,555,737.21**	**40,570.84**

39.信用减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	383,411.60	-3,214,796.60	不适用	不适用
合计	**383,411.60**	**-3,214,796.60**	**不适用**	**不适用**

40.资产减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	不适用	不适用	-2,530,261.92	-7,020,240.38
存货跌价损失	-177,439.78		-692,204.10	
合计	**-177,439.78**	**—**	**-3,222,466.02**	**-7,020,240.38**

注：根据 2019 年 4 月 30 日财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）资产减值损失科目损失以“-”填列。

41.资产处置收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置收益	6,345.10	0.00	0.00	31,263.47

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其中：固定资产处置收益	6,345.10	0.00	0.00	31,263.47
合计	**6,345.10**	**0.00**	**0.00**	**31,263.47**

注：根据财政部于 2018 年 1 月颁布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对 2017 年度数据按照财政部 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》进行追溯调整。

42.营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	70,000.00	2,106,000.00	687,000.00	550,000.00
其他（注）			100,100.40	0.00
合计	**70,000.00**	**2,106,000.00**	**787,100.40**	**550,000.00**

注：2018 年度营业外收入-其他主要为客户赔款收入

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	70,000.00	2,106,000.00	687,000.00	550,000.00
其他			100,100.40	0.00
合计	**70,000.00**	**2,106,000.00**	**787,100.40**	**550,000.00**

（2）政府补助明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2016 年度吴江区工业转型升级产业基金				150,000.00	吴财企字[2017]7 号	与收益相关
新三板挂牌企业财政补助				300,000.00	吴财企字[2017]25 号	与收益相关
2016 年度商标奖励				100,000.00	吴财企字[2017]26 号	与收益相关
开放型经济转型升级奖励资金			24,000.00		吴财企字[2017]59 号	与收益相关
吴江区工业转型升级扶持资金			300,000.00		吴财企字[2018]11 号	与收益相关
吴江区职业卫生基础建设示范企业奖励			30,000.00		吴安监〔2018〕73 号	与收益相关

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
吴江区商务发展奖励资金			22,300.00		吴财企字[2018]27 号	与收益相关
新三板定增奖励			44,700.00		吴财企字[2017]33 号	与收益相关
再融资奖励			260,000.00		吴财企字[2018]23 号	与收益相关
应急演练补助		6,000.00	6,000.00		七安办[2019]9 号	与收益相关
2018 年度资本运作奖励资金		800,000.00			吴财企字[2019]11 号	与收益相关
2018 年度实施商标战略及质量强区建设项目奖励资金		100,000.00			吴财企字[2019]15 号	与收益相关
上市奖励		1,200,000.00			吴财工字[2019]2 号	与收益相关
2019 年度第三批吴江区商务发展奖励资金	70,000.00				吴财工字[2019]13 号	与收益相关
合计	**70,000.00**	**2,106,000.00**	**687,000.00**	**550,000.00**	-	-

43.营业外支出

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失		59,119.49	21,455.27	
捐赠支出	350,000.00	60,000.00	80,275.00	85,000.00
其他			10,000.00	287,850.39
合计	**350,000.00**	**119,119.49**	**111,730.27**	**372,850.39**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失		59,119.49	21,455.27	0.00
其中：固定资产报废损失		59,119.49	21,455.27	0.00
捐赠支出	350,000.00	60,000.00	80,275.00	85,000.00
其他			10,000.00	287,850.39
合计	**350,000.00**	**119,119.49**	**111,730.27**	**372,850.39**

44.所得税费用

（1）所得税费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用		10,058,269.22	10,264,347.98	9,613,523.88
递延所得税费用	-212,269.89	-669,684.08	-643,215.50	-1,142,354.33
合计	**-212,269.89**	**9,388,585.14**	**9,621,132.48**	**8,471,169.55**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本年利润总额	-1,837,158.25	71,533,131.29	72,467,689.64	61,891,089.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-275,573.74	10,729,969.69	10,870,153.45	9,283,663.36
调整以前期间所得税的影响			42,054.92	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	258,009.46	508,023.83	474,635.40	389,380.42
研发费用加计扣除金额	-194,705.61	-1,849,408.38	-1,765,711.29	-1,201,874.23
所得税费用	**-212,269.89**	**9,388,585.14**	**9,621,132.48**	**8,471,169.55**

45.现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的政府补助	70,000.00	2,155,721.20	768,190.30	1,685,520.19
投标及其他保证金	491,100.00	2,659,061.00		2,422,487.59
利息收入	1,295,792.04	6,002,952.14	2,265,125.98	320,808.08
其他往来款		61,877.43	203,003.30	19,076.09
收回保函保证金	660,980.00		5,516,585.00	0.00
合计	**2,517,872.04**	**10,879,611.77**	**8,752,904.58**	**4,447,891.95**

2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付其他往来	366,696.87	134,554.62	112,086.09	436,155.80
支付期间费用	4,304,554.63	44,962,136.81	46,364,873.02	29,170,640.40
投标及其他保证金			760,271.28	
支付保函保证金		740,018.00		1,168,862.10
工伤赔偿			250,000.00	
合计	**4,671,251.50**	**45,836,709.43**	**47,487,230.39**	**30,775,658.30**

3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关联方占用资金利息收入				8,206,805.62
合计	—	—	—	**8,206,805.62**

4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
融资相关费用	2,050,000.00	2,247,744.45	1,150,000.00	823,619.00
合计	**2,050,000.00**	**2,247,744.45**	**1,150,000.00**	**823,619.00**

（2）现金流量表补充资料

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	-1,624,888.36	62,144,546.15	62,846,557.16	53,419,919.54
加：资产减值准备	177,439.78		3,222,466.02	7,020,240.38
信用资产减值准备	-383,411.60	3,214,796.60		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,448,885.95	5,448,649.14	5,450,007.79	5,158,061.69
无形资产摊销	101,469.55	398,945.75	285,012.74	109,042.82
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-6,345.10			-31,263.46
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		59,119.49	21,455.27	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）				
财务费用（收益以“-”填列）	81,845.91	12,516.88	311,521.00	-6,719,702.63
投资损失（收益以“-”填列）			-1,555,737.21	-40,570.84
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-212,269.89	-669,684.08	-643,215.50	-1,142,354.33
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）				
存货的减少（增加以“-”填列）	-11,158,534.48	25,408,549.57	48,245,071.72	2,733,458.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	12,541,120.90	35,810,357.62	-86,091,509.09	-12,021,068.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-23,899,783.26	-54,619,042.18	-199,678.13	-39,402,985.62
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-22,934,470.60	77,208,754.94	31,891,951.77	9,082,777.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	230,572,583.17	257,041,285.68	181,985,494.16	157,587,344.06

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
减：现金的期初余额	257,041,285.68	181,985,494.16	157,587,344.06	11,586,023.98
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-26,468,702.51	75,055,791.52	24,398,150.10	146,001,320.08

（3）现金和现金等价物

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年度	2018 年度	2017 年度
现金	10,572,583.17	257,041,285.68	181,985,494.16	157,587,344.06
其中：库存现金	645.55	23,195.55	24,754.43	105,579.15
可随时用于支付的银行存款	10,571,937.62	257,018,090.13	181,960,739.73	157,481,764.91
可随时用于支付的其他货币资金		0.00	0.00	0.00
现金等价物	220,000,000.00	0.00	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	230,572,583.17	257,041,285.68	181,985,494.16	157,587,344.06

46.所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年3月31日账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	244,000.00	保函保证金
无形资产-土地使用权	1,965,872.78	银行授信担保
固定资产-房屋建筑物	25,041,456.54	银行授信担保

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司因利

率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2）价格风险

本公司以市场价格销售电梯、电梯配件及提供维保服务，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于 2020 年 3 月 31 日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，主要为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司采用了必要的政策确保所有客户均具有良好的信用记录。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注五、3.应收账款和 6.其他应收款。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，于 2020 年 3 月 31 日金额如下：

项目	一年以内	一到两年	两到三年	三年以上或无固定期限	合计
金融资产					
应收票据					
应收账款	219,283,253.03				219,283,253.03
应收款项融资					
其他应收款	159,689.62			5,705,163.60	5,864,853.22
金融负债					
应付票据					

应付账款	85,413,962.87				85,413,962.87
其他应付款	97,419.70			620,900.00	718,319.70

七、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司的共同实际控制人为徐志明、牟玉芳、徐斌及徐津四位股东，牟玉芳为徐志明配偶；徐斌为徐志明与牟玉芳之长子；徐津为徐志明与牟玉芳之次子。上述共同实际控制人直接及间接持股比例为 62.80%。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
张建林	公司股东，董事，副总经理	关联方资金拆借
尹金根	公司股东，副总经理，徐志明之妹夫	关联方资金拆借
徐宝元	公司股东，徐志明之胞兄	关联方资金拆借
孙峰	公司股东，财务总监，孙海荣之子，徐志明之外甥	关联方资金拆借
徐方奇	公司股东，曾任公司董事（2016.05.26-2017.10.13），徐宝元之女婿	关联方资金拆借
陆庆元	公司股东，曾任公司董事（2016.05.26-2017.10.13）	关联方资金拆借
孙建平	公司股东，董事	关联方资金拆借
顾月江	公司股东，董事	关联方资金拆借
沈建荣	公司股东，曾任公司董事（2016.05.26-2017.10.13）	关联方资金拆借
尹北京	尹金根之胞兄	关联方资金往来
吴江市升通电梯配件厂	原为股东孙建平投资的个人独资企业，2015年8月投资人变更为丁国强，丁国强为财务总监孙峰之妻弟,该企业已于2017年12月26日办理注销	关联方资金拆借、采购商品
吴江苏通线缆有限公司	原为股东牟玉芳担任法定代表人的公司，已于2016年3月7日办理注销	关联方资金拆借

（二） 关联交易

1. 采购商品

关联方	关联交易内容	2020年1-3月	2019年度	2018年度	2017年度
吴江市升通电梯配件厂	采购材料	0.00	0.00	0.00	956,042.34
合计	**—**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**956,042.34**

注：本公司与上述关联方的交易价格参照市场价格确定。

2. 关联方资金占用利息

项目	2017 年	2016 年	说明
关联方资金占用费	7,448,086.12	0.00	本公司第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于对 2015 年、2016 年公司关联方占用公司资金进行补充计息并收取利息的议案》和《关于对 2015 年公司占用关联方资金进行补充计息并支付利息的议案》，累计收取关联方资金占用利息 7,448,086.12 元。

注 1：公司报告期资金拆借利率按照中国人民银行同期限贷款利率计算。

3. 关联担保情况

（1） 关联方为本公司提供担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
徐志明、牟玉芳	通用电梯股份有限公司	1,000.00	2016-8-31	2017-8-30	是
徐志明、牟玉芳	通用电梯股份有限公司	1,000.00	2017-8-18	2018-8-17	是
徐志明、牟玉芳	通用电梯股份有限公司	1,000.00	2018-7-18	2019-7-17	是
徐志明、牟玉芳	通用电梯股份有限公司	1,000.00	2019-7-10	2020-7-9	否

（三） 关联方往来余额

项目名称	关联方	2020 年 3 月 31	2019 年 12 月 31	2018 年 12 月	2017 年 12 月
其他应付款	尹北京	0.00	0.00	0.00	557,000.00

（四） 关键管理人员薪酬

项目名称	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
薪酬合计	694,737.10	2,897,492.34	2,964,638.14	3,539,718.17
合计	**694,737.10**	**2,897,492.34**	**2,964,638.14**	**3,539,718.17**

注：公司关键管理人员主要包括董事长、董事、董事会秘书等董事会成员，监事和总经理、财务总监等高级管理人员。

八、或有事项

截至 2020 年 3 月 31 日，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

于 2019 年 3 月 31 日（T），本公司就不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	608,469.38
T+2 年	136,295.73
合计	**744,765.11**

除存在上述承诺事项外，截至 2019 年 3 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1. 未决诉讼仲裁

2020 年 6 月 4 日，因买卖合同纠纷，本公司向苏州市吴江区人民法院起诉中铁北京工程局集团有限公司（原名称为：中国中铁航空港建设集团有限公司），请求判令中铁北京工程局集团有限公司支付所欠货款 1,356,722.50 元并赔偿逾期付款损失 233,282.00，合计 1,590,004.5 元，截至本报告出具日，本案尚在审理中。

根据该案进展情况及代理律师意见，公司认为，该案胜诉可能性很大，该笔应收账款回款风险较小。账面应收款余额已按账龄组合计提坏账准备 482,725.95 元。

截止报告出具日，除上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 与持股比例 5%以下股东的交易及往来余额

2017 年 3 月公司完成 2017 年第一次定向增发，客户四川通用电梯有限公司、曲靖市智能电梯有限公司成为公司股东，2017 年 9 月公司完成 2017 年第二次定向增发，客户通用电梯（湖南）有限公司、湖北自由行电梯工程有限公司成为公司股东，截止 2020 年 3 月 31 日，上述 4 位股东对公司的持股比例均小于 5%。2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 3 月 31 日公司与该 4 个股东的交易及截止 2020 年 3 月 31 日的往来余额如下：

（1）交易情况

1） 采购商品/接受劳务

单位名称	交易内容	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
曲靖市智能电梯有限公司	安装服务		3,484,762.72	6,839,950.00	714,189.80
通用电梯（湖南）有限公司	安装服务	456,000.00	374,000.00	2,533,342.75	1,798,527.90
四川通用电梯有限公司	安装服务		97,500.00	2,485,409.00	0.00
湖北自由行电梯工程有限公司	安装服务		168,830.19	60,000.00	0.00
湖北自由行电梯工程有限公司	维保服务		5,000.00		

单位名称	交易内容	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合计	—	456,000.00	4,130,092.91	11,918,701.75	2,512,717.70

注：本公司与上述 4 家公司的交易价格参照公司市场定价原则确定。

2） 销售商品/提供劳务

单位名称	交易内容	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
湖北自由行电梯工程有限公司	销售商品	246,884.96	17,814,853.94	4,097,130.86	6,353,440.17
曲靖市智能电梯有限公司	销售商品	3,054,938.06	9,314,614.83	10,407,372.38	18,982,568.38
四川通用电梯有限公司	销售商品	11,541,979.65	81,612,726.49	44,324,044.41	46,937,488.91
通用电梯（湖南）有限公司	销售商品	764,247.79	10,189,376.88	6,809,095.28	5,655,401.70
合计	—	15,608,050.46	118,931,572.14	65,637,642.93	77,928,899.16

注：本公司与上述 4 公司的交易价格参照公司电梯销售定价原则确定。

（2） 往来余额

1） 应收款项

项目名称	单位名称	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款	四川通用电梯有限公司	20,454,866.17	7,571,680.50	7,995,708.00	7,014,257.00
应收账款	曲靖市智能电梯有限公司	5,489,560.00	2,071,560.00	1,407,160.00	5,739,710.00
应收账款	通用电梯（湖南）有限公司	5,731,440.00	5,860,540.00	2,819,940.00	2,103,000.00
应收账款	湖北自由行电梯工程有限公司	7,169,200.00	8,894,020.00	1,174,582.75	4,318,900.00
预付账款	通用电梯（湖南）有限公司		338,643.39	525,943.39	0.00
预付账款	湖北自由行电梯工程有限公司	121,000.00		5,000.00	0.00

2） 应付款项

项目名称	单位名称	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	曲靖市智能电梯有限公司	2,946,984.13	2,946,984.13	52,480.00	344,000.00
应付账款	四川通用电梯有限公司			2,485,409.00	0.00
应付账款	通用电梯（湖南）有限公司	127,356.62		230,000.00	1,464,400.00
应付账款	湖北自由行电梯工程有限公司		168,830.19		
其他应付款	曲靖市智能电梯有限公司	12,600.00	12,600.00	12,600.00	12,600.00
其他应付款	四川通用电梯有限公司			0.00	200,000.00

2. 与苏州速菱电梯有限公司的交易及往来余额

2018 年 6 月 6 日，股东徐津与孙文洁登记结婚，孙文洁之父孙国林控制的苏州速菱电梯有限公司成为发行人的关联方。2016、2017、2018 年 1 月至 3 月公司与苏州速菱电梯有限公司交易及截止 2018 年 3 月 31 日的往来余额如下：

（1）采购商品

关联方	关联交易内容	2018年1-3月	2017年度	2016年度
苏州速菱电梯有限公司	采购材料	712,252.46	3,494,799.85	11,484,059.44
合计	**—**	**712,252.46**	**3,494,799.85**	**11,484,059.44**

（2）往来余额

项目名称	关联方	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	苏州速菱电梯有限公司	0.00	
预付账款	苏州速菱电梯有限公司	0.00	68,871.80

注：2018 年 4 月 1 日起至 2020 年 3 月 31 日止，公司与苏州速菱电梯有限公司未发生交易。

3. 新冠疫情影响

2020 年 1 月，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）。本公司于 2020 年 1 月 19 日春节休假，原定于 2020 年 1 月 31 日复工，受疫情影响，2020 年 2 月 17 日正式复工。由于受疫情导致下游客户受延期复工的影响，公司 2020 年一季度整体销量下滑，但公司主营业务、经营环境等未发生重大不利变化，本次新冠疫情对公司 2020 年第一季度经营业绩产生一定影响，但不会对公司 2020 年经营业绩及后续的持续盈利能力产生重大不利影响。

十二、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 7 月 6 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

（1）按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-3 月非经常性损益如下：

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	6,345.10	-59,119.49	-21,455.27	31,263.46	固定资产报废及处置损益
计入当期损益的政府补助	96,656.77	2,262,348.28	874,817.40	690,333.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				7,448,086.12	
委托他人投资或管理资产的损益			1,555,737.21	40,570.84	理财产品
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	871,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-350,000.00	-60,000.00	9,825.40	-372,850.39	
小计	**-46,998.13**	**3,014,228.79**	**2,418,924.74**	**7,837,403.78**	
所得税影响额	-7,049.72	462,502.24	379,598.25	1,231,538.13	
合计	**-39,948.41**	**2,551,726.55**	**2,039,326.49**	**6,605,865.65**	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-3 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
归属于母公司股东的净利润	2020 年 1-3 月	-0.34	-0.0090
	2019 年度	14.00	0.3450
	2018 年度	16.51	0.3489
	2017 年度	22.11	0.3350
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2020 年 1-3 月	-0.33	-0.0088
	2019 年度	13.43	0.3309
	2018 年度	15.98	0.3376
	2017 年度	19.38	0.2936

（以下无正文）

通用电梯股份有限公司

二〇二〇年七月六日

统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李晓英，张克，叶韶勋，顾仁荣，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2020年 01月 19日

3-2-1-104

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八　四　二

年　月　日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-105

证书序号：000380

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16　　发证时间：二〇一九年十　月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月　十五日

3-2-1-106

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate 320000270057

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2003年 12月 8日
/y /m /d

2004年 03月 31日
/y /m /d

4

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏大华大彭 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 7月 8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 7月 8日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 张玉虎
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-03-26
工作单位 Working unit 江苏天华大彭会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320882198003265012

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

张玉虎(320000270057)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

张玉虎(320000270057)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张玉虎(320000270057)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for
this renewal.

张玉虎(320000270057)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

张玉虎(320000270057)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 12月 9日
/y /m /d

9

3-2-1-107

证书编号：110101365191
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 11 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

罗文龙(110101365191)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

罗文龙(110101365191)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 罗文龙
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-10-05
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所
Working unit
身份证号码 321121198810051416
Identity card No.

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
110101005957C

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

罗文龙(110101365191)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

罗文龙(110101365191)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

7

3-2-1-108