南通跃通数控设备股份有限公司

申报财务报表审计报告

2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月

天衡审字(2020)02639 号



0000202011002308
报告文号：天衡审字[2020]02639号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审 计 报 告

天衡审字(2020)02639 号

南通跃通数控设备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南通跃通数控设备股份有限公司（以下简称 “跃通数控公司”）申报财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了跃通数控公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于跃通数控公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1、事项描述

跃通数控公司主要从事木门自动化加工主机设备和生产线的生产与销售，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度和 2017 年度主营业务收入分别为 74,232,570.39 元、152,207,116.40 元、133,417,965.61 元和 83,992,054.81 元。由于主营业务收入是合并利润表的重要组成部分，是跃通数控公司关键业绩指标之一，主营业务收入的确认是否恰当对跃通数控公司经营成果产生重大影响。因此，我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三、28；相关信息披露详见财务报表附注五、33。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

（1）了解和评价公司与收入确认相关内部控制的设计的合理性，测试了运行的有效性。

（2）检查公司销售台帐，抽取样本检查主要客户合同、对账记录、出库单、送货单和安装调试单等，核实收入确认是否符合公司会计政策的要求，针对外销客户还检查了报关单和发运记录。结合新收入准则，评价公司报告期收入确认是否符合会计准则的规定，包括但不限于识别合同履约义务、确定商品控制权转移的时点等。

（3）抽取样本，对主要客户实施函证程序和访谈程序。

（4）执行包括分析产品销售毛利率，分析公司销售表现是否和行业环境相符等分析性复核程序，判断销售收入是否存在异常波动。

（5）对收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

（6）执行期后检查程序，关注是否存在重大销售退回，评估其对财务报表的影响。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估跃通数控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跃通数控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督跃通数控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，就可能导致对跃通数控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跃通数控公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就跃通数控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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

此页无正文，为《南通跃通数控设备股份有限公司申报财务报表审计报告 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月》（天衡审字(2020)02639 号）之签章页。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

2020 年 8 月 12 日

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	2020年6月30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	2,947,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	61,800,000.00	62,500,000.00		
衍生金融资产					
应收票据	五、3			200,000.00	
应收账款	五、4	19,892,167.36	14,263,051.26	15,273,198.22	2,178,010.19
应收款项融资	五、5	2,144,242.50	872,826.74		
预付款项	五、6	1,367,730.25	1,756,438.47	1,788,448.60	1,198,900.88
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五、7	1,389,552.85	739,291.29	2,433,492.25	334,657.93
其中：应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	五、8	29,717,828.85	32,905,107.44	33,847,956.01	29,874,891.02
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、9	396,483.84	31,480.35	29,423,428.39	796,210.19
流动资产合计		119,655,045.91	118,442,148.98	103,944,010.99	49,945,534.21
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、10				3,500,000.00
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、11	77,130,096.95	8,953,813.72	10,799,526.65	9,025,903.17
在建工程	五、12		50,448,471.92	5,681,090.62	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	14,155,713.01	14,088,859.72	1,627,971.29	1,656,940.94
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、14	4,124,240.23	9,301.94	65,113.94	133,086.57
递延所得税资产	五、15	1,149,062.91	1,026,695.90	868,832.59	135,712.80
其他非流动资产	五、16	15,665,555.00	20,005,777.23	13,343,460.00	
非流动资产合计		112,224,668.10	94,532,920.43	32,385,995.09	14,451,643.48
资产总计		231,879,714.01	212,975,069.41	136,330,006.08	64,397,177.69

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

合并资产负债表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2020年6月30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、17	3,324,352.38	7,768,469.69	5,367,292.82	
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、18	25,207,636.30	14,726,767.80	14,045,384.14	10,432,441.92
预收款项	五、19		12,969,903.37	23,207,477.60	6,783,136.21
合同负债	五、20	6,554,649.96			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五、21	4,412,672.32	5,162,744.52	4,418,988.45	3,654,452.09
应交税费	五、22	3,067,899.94	3,953,479.18	4,030,019.34	758,492.58
其他应付款	五、23	1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	16,451,413.10
其中：应付利息					
应付股利					
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、24	23,278.31	26,264.28		
其他流动负债	五、25	805,531.17			
流动负债合计		44,434,516.63	46,445,087.76	53,494,634.68	38,079,935.90
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	五、26	16,261,400.00	16,428,200.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、27	7,893,632.39	7,151,269.76	6,000,000.00	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		24,155,032.39	23,579,469.76	6,000,000.00	
负债合计		68,589,549.02	70,024,557.52	59,494,634.68	38,079,935.90
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五、28	63,381,336.00	63,381,336.00	27,630,000.00	4,031,200.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、29	42,245,238.20	42,245,238.20	22,370,000.00	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	五、30	3,265,458.45	2,783,831.36	1,817,636.16	1,042,031.67
盈余公积	五、31	3,454,710.49	3,454,710.49	5,928,251.26	2,370,945.82
一般风险准备					
未分配利润	五、32	50,943,421.85	31,085,395.84	19,089,483.98	18,873,064.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		163,290,164.99	142,950,511.89	76,835,371.40	26,317,241.79
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）合计		163,290,164.99	142,950,511.89	76,835,371.40	26,317,241.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		231,879,714.01	212,975,069.41	136,330,006.08	64,397,177.69

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

合并利润表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		74,368,252.69	152,376,796.79	133,590,497.46	84,102,817.63
其中：营业收入	五、33	74,368,252.69	152,376,796.79	133,590,497.46	84,102,817.63
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		53,663,422.90	112,713,482.25	97,822,320.47	65,984,132.52
其中：营业成本	五、33	40,945,040.39	83,851,103.33	72,563,729.26	47,656,371.14
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、34	659,550.07	1,193,805.32	1,177,815.50	783,053.58
销售费用	五、35	1,793,683.41	7,224,837.46	5,181,070.31	3,850,589.70
管理费用	五、36	5,396,279.31	10,332,373.13	9,362,325.31	6,995,598.77
研发费用	五、37	4,596,863.61	9,920,196.10	9,324,890.30	6,696,042.73
财务费用	五、38	272,006.11	191,166.91	212,489.79	2,476.60
其中：利息费用		306,165.00	369,026.18	207,430.65	
利息收入		11,030.89	116,074.50	9,311.24	3,377.76
加：其他收益	五、39	2,803,453.23	7,711,963.30	4,454,395.28	2,028,124.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58
其中：对联营企业和合营企业投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-381,225.07	-154,266.38		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-433,885.94	-617,065.91	-1,800,282.46	-962,246.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43		23,611.01		534.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,970,313.18	47,195,485.95	39,240,267.66	19,447,328.04
加：营业外收入	五、44	6,024.55	58,987.84	154,788.81	16,735.83
减：营业外支出	五、45	98,314.56	227,126.19	40,602.33	80,780.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,878,023.17	47,027,347.60	39,354,454.14	19,383,283.41
减：所得税费用	五、46	3,019,997.16	6,238,422.31	5,280,729.02	2,419,177.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
1.不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2.将重分类进损益的其他综合收益					
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（4）其他债权投资信用减值准备					
（5）现金流量套期储备					
（6）外币财务报表折算差额					
（7）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益(元/股)		0.31	0.68		
（二）稀释每股收益(元/股)		0.31	0.68		

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

公司法定代表人：姚避　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

合并现金流量表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2020年1-6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		62,723,269.13	154,865,812.38	152,706,970.52	107,829,940.74
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		1,112,628.08	3,890,977.11	3,255,936.93	951,358.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、47(1)	2,110,242.51	9,622,939.87	8,934,393.59	576,095.25
经营活动现金流入小计		65,946,139.72	168,379,729.36	164,897,301.04	109,357,394.28
购买商品、接受劳务支付的现金		26,395,645.71	66,238,074.31	72,364,758.18	60,251,791.44
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		14,960,722.85	29,493,886.50	23,331,962.13	15,916,837.38
支付的各项税费		7,947,386.52	14,496,018.19	13,692,990.36	10,967,274.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、47(2)	3,775,783.37	13,252,786.19	9,795,375.10	6,933,586.04
经营活动现金流出小计		53,079,538.45	123,480,765.19	119,185,085.77	94,069,489.85
经营活动产生的现金流量净额		12,866,601.27	44,898,964.17	45,712,215.27	15,287,904.43
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	五、47(3)	66,700,000.00	116,950,000.00	210,000,000.00	105,750,000.00
取得投资收益收到的现金		277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			173,317.14	232.76	35,959.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		66,977,141.17	117,691,246.53	210,818,210.61	106,048,188.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,046,975.97	70,707,731.09	20,049,727.64	1,576,607.97
投资支付的现金	五、47(4)	66,000,000.00	150,050,000.00	235,900,000.00	107,250,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五、47(5)	560,000.00			
投资活动现金流出小计		77,606,975.97	220,757,731.09	255,949,727.64	108,826,607.97
投资活动产生的现金流量净额		-10,629,834.80	-103,066,484.56	-45,131,517.03	-2,778,419.30
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			25,360,020.00	45,968,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			24,437,055.00	14,160,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			49,797,075.00	60,128,800.00	
偿还债务支付的现金		4,603,855.00	5,611,800.00	8,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,734.28	1,705,425.31	46,500,137.83	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		5,260,589.28	7,317,225.31	55,300,137.83	
筹资活动产生的现金流量净额		-5,260,589.28	42,479,849.69	4,828,662.17	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,909.64	84,136.61	5,263.11	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,986,913.17	-15,603,534.09	5,414,623.52	12,509,485.13
加：期初现金及现金等价物余额		5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00	3,053,378.87
六、期末现金及现金等价物余额	五、48(2)	2,387,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

合并所有者权益变动表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2020年1-6月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49		31,085,395.84	142,950,511.89		142,950,511.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49		31,085,395.84	142,950,511.89		142,950,511.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											19,858,026.01	19,858,026.01		19,858,026.01
（一）综合收益总额											19,858,026.01	19,858,026.01		19,858,026.01
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								481,627.09				481,627.09		481,627.09
1．本期提取								602,376.78				602,376.78		602,376.78
2．本期使用								-120,749.69				-120,749.69		-120,749.69
（六）其他														
四、本期期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			3,265,458.45	3,454,710.49		50,943,421.85	163,290,164.99		163,290,164.99

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-10

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26		19,089,483.98	76,835,371.40		76,835,371.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26		19,089,483.98	76,835,371.40		76,835,371.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,751,336.00				19,875,238.20				-2,473,540.77		11,995,911.86	65,148,945.29		65,148,945.29
（一）综合收益总额											40,788,925.29	40,788,925.29		40,788,925.29
（二）所有者投入和减少资本	3,381,336.00				21,978,684.00							25,360,020.00		25,360,020.00
1、所有者投入的普通股	3,381,336.00				21,978,684.00							25,360,020.00		25,360,020.00
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配									3,454,710.49		-4,454,710.49	-1,000,000.00		-1,000,000.00
1、提取盈余公积									3,454,710.49		-3,454,710.49			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-1,000,000.00	-1,000,000.00		-1,000,000.00
4、其他														
（四）所有者权益内部结转	32,370,000.00				-2,103,445.80				-5,928,251.26		-24,338,302.94			
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他	32,370,000.00				-2,103,445.80				-5,928,251.26		-24,338,302.94			
（五）专项储备								966,195.20				966,195.20		966,195.20
1．本期提取								1,167,180.96				1,167,180.96		1,167,180.96
2．本期使用								-200,985.76				-200,985.76		-200,985.76
（六）其他														
四、本期期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49		31,085,395.84	142,950,511.89		142,950,511.89

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-11

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2018年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82		18,873,064.30	26,317,241.79		26,317,241.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82		18,873,064.30	26,317,241.79		26,317,241.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,598,800.00				22,370,000.00				3,557,305.44		216,419.68	49,742,525.12		49,742,525.12
（一）综合收益总额											34,073,725.12	34,073,725.12		34,073,725.12
（二）所有者投入和减少资本	23,598,800.00				22,370,000.00							45,968,800.00		45,968,800.00
1、所有者投入的普通股	23,598,800.00				22,370,000.00							45,968,800.00		45,968,800.00
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配									3,557,305.44		-33,857,305.44	-30,300,000.00		-30,300,000.00
1、提取盈余公积									3,557,305.44		-3,557,305.44			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-30,300,000.00	-30,300,000.00		-30,300,000.00
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								775,604.49				775,604.49		775,604.49
1．本期提取								941,028.18				941,028.18		941,028.18
2．本期使用								-165,423.69				-165,423.69		-165,423.69
（六）其他														
四、本期期末余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26		19,089,483.98	76,835,371.40		76,835,371.40

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-12

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,031,200.00							544,218.99	2,370,945.82		17,908,958.53	24,855,323.34		24,855,323.34
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	4,031,200.00							544,218.99	2,370,945.82		17,908,958.53	24,855,323.34		24,855,323.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											964,105.77	964,105.77		964,105.77
（一）综合收益总额											16,964,105.77	16,964,105.77		16,964,105.77
（二）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配											-16,000,000.00	-16,000,000.00		-16,000,000.00
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00	-16,000,000.00		-16,000,000.00
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								497,812.68				497,812.68		497,812.68
1．本期提取								647,957.21				647,957.21		647,957.21
2．本期使用								-150,144.53				-150,144.53		-150,144.53
（六）其他														
四、本期期末余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82		18,873,064.30	26,317,241.79		26,317,241.79

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-13

资产负债表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	2020年6月30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		2,907,766.03	5,324,489.01	20,927,663.70	15,562,864.00
交易性金融资产		61,800,000.00	62,500,000.00		
衍生金融资产					
应收票据				200,000.00	
应收账款	十四、1	19,892,167.36	14,263,051.26	15,273,198.22	2,178,010.19
应收款项融资		2,144,242.50	872,826.74		
预付款项		1,367,730.25	1,756,438.47	1,788,448.60	1,198,900.88
其他应收款	十四、2	1,389,552.85	748,087.10	2,442,288.06	334,657.93
其中：应收利息					
应收股利					
存货		29,717,828.85	32,905,107.44	33,847,956.01	29,874,891.02
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		396,483.84	31,480.35	29,423,428.39	796,210.19
流动资产合计		119,615,771.68	118,401,480.37	103,902,982.98	49,945,534.21
非流动资产：					
可供出售金融资产					3,500,000.00
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	50,000.00	50,000.00	50,000.00	
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		77,130,096.95	8,953,813.72	10,799,526.65	9,025,903.17
在建工程			50,448,471.92	5,681,090.62	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		14,155,713.01	14,088,859.72	1,627,971.29	1,656,940.94
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		4,124,240.23	9,301.94	65,113.94	133,086.57
递延所得税资产		1,146,381.47	1,024,363.05	866,589.59	135,712.80
其他非流动资产		15,665,555.00	20,005,777.23	13,343,460.00	
非流动资产合计		112,271,986.66	94,580,587.58	32,433,752.09	14,451,643.48
资产总计		231,887,758.34	212,982,067.95	136,336,735.07	64,397,177.69

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

资产负债表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2020年6月30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		3,324,352.38	7,768,469.69	5,367,292.82	
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		25,207,636.30	14,726,767.80	14,045,384.14	10,432,441.92
预收款项			12,969,903.37	23,207,477.60	6,783,136.21
合同负债		6,554,649.96			
应付职工薪酬		4,412,672.32	5,162,744.52	4,418,988.45	3,654,452.09
应交税费		3,067,899.94	3,953,479.18	4,030,019.34	758,492.58
其他应付款		1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	16,451,413.10
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		23,278.31	26,264.28		
其他流动负债		805,531.17			
流动负债合计		44,434,516.63	46,445,087.76	53,494,634.68	38,079,935.90
非流动负债：					
长期借款		16,261,400.00	16,428,200.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		7,893,632.39	7,151,269.76	6,000,000.00	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		24,155,032.39	23,579,469.76	6,000,000.00	
负债合计		68,589,549.02	70,024,557.52	59,494,634.68	38,079,935.90
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		63,381,336.00	63,381,336.00	27,630,000.00	4,031,200.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		42,245,238.20	42,245,238.20	22,370,000.00	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备		3,265,458.45	2,783,831.36	1,817,636.16	1,042,031.67
盈余公积		3,454,710.49	3,454,710.49	5,928,251.26	2,370,945.82
未分配利润		50,951,466.18	31,092,394.38	19,096,212.97	18,873,064.30
所有者权益（或股东权益）合计		163,298,209.32	142,957,510.43	76,842,100.39	26,317,241.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		231,887,758.34	212,982,067.95	136,336,735.07	64,397,177.69

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

利 润 表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四、4	74,368,252.69	152,376,796.79	133,590,497.46	84,102,817.63
减：营业成本	十四、4	40,945,040.39	83,851,103.33	72,563,729.26	47,656,371.14
税金及附加		659,550.07	1,193,794.82	1,177,815.50	783,053.58
销售费用		1,793,683.41	7,224,837.46	5,172,274.50	3,850,589.70
管理费用		5,396,279.31	10,332,373.13	9,362,325.31	6,995,598.77
研发费用		4,596,863.61	9,920,196.10	9,324,890.30	6,696,042.73
财务费用		270,611.73	190,818.01	212,313.61	2,476.60
其中：利息费用		306,165.00	369,026.18	207,430.65	
利息收入		10,960.27	115,923.40	9,269.42	3,377.76
加：其他收益		2,803,453.23	7,711,963.30	4,454,395.28	2,028,124.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-381,225.07	-154,266.38		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-433,885.94	-617,065.91	-1,800,282.46	-962,246.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			23,611.01		534.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,971,707.56	47,195,845.35	39,249,239.65	19,447,328.04
加：营业外收入		6,024.55	58,987.84	154,788.81	16,735.83
减：营业外支出		98,314.56	227,126.19	40,602.33	80,780.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,879,417.55	47,027,707.00	39,363,426.13	19,383,283.41
减：所得税费用		3,020,345.75	6,238,512.16	5,282,972.02	2,419,177.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,859,071.80	40,789,194.84	34,080,454.11	16,964,105.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,859,071.80	40,789,194.84	34,080,454.11	16,964,105.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
六、综合收益总额		19,859,071.80	40,789,194.84	34,080,454.11	16,964,105.77
七、每股收益：					
（一）基本每股收益(元/股)					
（二）稀释每股收益(元/股)					

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

现金流量表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2020年1-6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		62,723,269.13	154,865,812.38	152,706,970.52	107,829,940.74
收到的税费返还		1,112,628.08	3,890,977.11	3,255,936.93	951,358.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,110,171.89	9,622,788.77	8,934,351.77	576,095.25
经营活动现金流入小计		65,946,069.10	168,379,578.26	164,897,259.22	109,357,394.28
购买商品、接受劳务支付的现金		26,395,645.71	66,238,074.31	72,364,758.18	60,251,791.44
支付给职工以及为职工支付的现金		14,960,722.85	29,493,886.50	23,331,962.13	15,916,837.38
支付的各项税费		7,947,386.52	14,496,007.69	13,692,990.36	10,967,274.99
支付其他与经营活动有关的现金		3,765,522.56	13,252,286.19	9,795,157.10	6,933,586.04
经营活动现金流出小计		53,069,277.64	123,480,254.69	119,184,867.77	94,069,489.85
经营活动产生的现金流量净额		12,876,791.46	44,899,323.57	45,712,391.45	15,287,904.43
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		66,700,000.00	116,950,000.00	210,000,000.00	105,750,000.00
取得投资收益收到的现金		277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			173,317.14	232.76	35,959.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		66,977,141.17	117,691,246.53	210,818,210.61	106,048,188.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,046,975.97	70,707,731.09	20,049,727.64	1,576,607.97
投资支付的现金		66,000,000.00	150,050,000.00	235,950,000.00	107,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		560,000.00			
投资活动现金流出小计		77,606,975.97	220,757,731.09	255,999,727.64	108,826,607.97
投资活动产生的现金流量净额		-10,629,834.80	-103,066,484.56	-45,181,517.03	-2,778,419.30
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			25,360,020.00	45,968,800.00	
取得借款收到的现金			24,437,055.00	14,160,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			49,797,075.00	60,128,800.00	
偿还债务支付的现金		4,603,855.00	5,611,800.00	8,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,734.28	1,705,425.31	46,500,137.83	
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		5,260,589.28	7,317,225.31	55,300,137.83	
筹资活动产生的现金流量净额		-5,260,589.28	42,479,849.69	4,828,662.17	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,909.64	84,136.61	5,263.11	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,976,722.98	-15,603,174.69	5,364,799.70	12,509,485.13
加：期初现金及现金等价物余额		5,324,489.01	20,927,663.70	15,562,864.00	3,053,378.87
六、期末现金及现金等价物余额		2,347,766.03	5,324,489.01	20,927,663.70	15,562,864.00

公司法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

所有者权益变动表

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2020年1-6月										
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49	31,092,394.38	142,957,510.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49	31,092,394.38	142,957,510.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										19,859,071.80	19,859,071.80
（一）综合收益总额										19,859,071.80	19,859,071.80
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备								481,627.09			481,627.09
1．本期提取								602,376.78			602,376.78
2．本期使用								-120,749.69			-120,749.69
（六）其他											
四、本期期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			3,265,458.45	3,454,710.49	50,951,466.18	163,298,209.32

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-18

所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2019年度										
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26	19,096,212.97	76,842,100.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26	19,096,212.97	76,842,100.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,751,336.00				19,875,238.20				-2,473,540.77	11,996,181.41	65,149,214.84
（一）综合收益总额										40,789,194.84	40,789,194.84
（二）所有者投入和减少资本	3,381,336.00				21,978,684.00						25,360,020.00
1、所有者投入的普通股	3,381,336.00				21,978,684.00						25,360,020.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									3,454,710.49	-4,454,710.49	-1,000,000.00
1、提取盈余公积									3,454,710.49	-3,454,710.49	
2、对所有者（或股东）的分配										-1,000,000.00	-1,000,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转	32,370,000.00				-2,103,445.80				-5,928,251.26	-24,338,302.94	
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他	32,370,000.00				-2,103,445.80				-5,928,251.26	-24,338,302.94	
（五）专项储备								966,195.20			966,195.20
1．本期提取								1,167,180.96			1,167,180.96
2．本期使用								-200,985.76			-200,985.76
（六）其他											
四、本期期末余额	63,381,336.00				42,245,238.20			2,783,831.36	3,454,710.49	31,092,394.38	142,957,510.43

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霄　　会计机构负责人：严霄

3-2-1-19

所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2018年度										
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82	18,873,064.30	26,317,241.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82	18,873,064.30	26,317,241.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,598,800.00				22,370,000.00				3,557,305.44	223,148.67	49,749,254.11
（一）综合收益总额										34,080,454.11	34,080,454.11
（二）所有者投入和减少资本	23,598,800.00				22,370,000.00						45,968,800.00
1、所有者投入的普通股	23,598,800.00				22,370,000.00						45,968,800.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									3,557,305.44	-33,857,305.44	-30,300,000.00
1、提取盈余公积									3,557,305.44	-3,557,305.44	
2、对所有者（或股东）的分配										-30,300,000.00	-30,300,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备								775,604.49			775,604.49
1．本期提取								941,028.18			941,028.18
2．本期使用								-165,423.69			-165,423.69
（六）其他											
四、本期期末余额	27,630,000.00				22,370,000.00			1,817,636.16	5,928,251.26	19,096,212.97	76,842,100.39

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

3-2-1-20

所有者权益变动表（续）

编制单位：南通跃通数控设备股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	2017年度										
	实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,031,200.00							544,218.99	2,370,945.82	17,908,958.53	24,855,323.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,031,200.00							544,218.99	2,370,945.82	17,908,958.53	24,855,323.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										964,105.77	964,105.77
（一）综合收益总额										16,964,105.77	16,964,105.77
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备								497,812.68			497,812.68
1．本期提取								647,957.21			647,957.21
2．本期使用								-150,144.53			-150,144.53
（六）其他											
四、本期期末余额	4,031,200.00							1,042,031.67	2,370,945.82	18,873,064.30	26,317,241.79

法定代表人：姚遥　　主管会计工作负责人：严霞　　会计机构负责人：严霞

南通跃通数控设备股份有限公司

申报财务报表附注

2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月

一、 公司基本情况

1、 公司概况

公司名称：南通跃通数控设备股份有限公司

统一社会信用代码：91320621752013074K

住所：江苏省海安市城东镇通榆南路 77 号

注册资本：人民币 6,338.1336 万元

实收资本：人民币 6,338.1336 万元

法定代表人：姚遥

经营范围：数控木工机械产品、普通木工机械产品生产、销售；软件开发、销售；房租租赁；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、 历史沿革

南通跃通数控设备股份有限公司（以下简称“公司”）原名南通沪港木工机械有限公司，公司成立于 2003 年 7 月 22 日，公司成立申请登记的注册资本为 20.00 万美元，其中海安县永和不锈钢微丝厂出资 15.00 万美元，占注册资本的 75.00%；郭丰耀出资 5.00 万美元，占注册资本的 25.00%，以上出资均为货币资金出资。该次出资已经海安中信会计师事务所有限公司出具的海中信验（2004）26 号验资报告验证。

根据公司 2004 年 8 月 5 日董事会决议，公司注册资本增加 28.00 万美元，其中海安县永和不锈钢微丝厂增资 21.00 万美元，郭丰耀增资 7.00 万美元，以上出资均为货币资金出资。该次增资已经海安中信会计师事务所有限公司出具的海中信验（2004）478 号验资报告验证。

2010 年 5 月 18 日，经江苏省南通工商行政管理局核准，公司名称由“南通沪港木工机械有限公司”变更为“南通跃通数控设备有限公司”。

根据公司 2012 年 11 月 12 日董事会决议，以及相关的股权转让协议，公司股东海安县永和不锈钢微丝厂将持有的公司 75.00%股权均转让给海安永和机械有限公司。

2014 年 7 月 1 日，经海安县商务局批准，公司由中外合资企业变更为内资企业。根据公司 2014 年 7 月 8 日董事会决议，以及相关的股权转让协议，公司股东郭丰耀将持有的公司 25.00%股权均转让给彭加云。公司注册资本由 48.00 万美元变更为 403.12 万元人民币。

根据公司 2014 年 9 月 12 日股东会决议，以及相关的股权转让协议，公司股东彭加云将持有的公司 25.00%股权均转让给海安永和机械有限公司。本次转让后，公司注册资本和实收资本均为人民币 403.12 万元，海安永和机械有限公司持有公司 100.00%股权。

2014 年 11 月，公司股东海安永和机械有限公司更名为南通跃通机械科技股份有限公司。

根据公司 2018 年 1 月股东会决议，公司注册资本增加 6,768,800.00 元，均由南通跃通机械科技股份有限公司认缴，本次增资后公司注册资本和实收资本均为 10,800,000.00 元。该次增资已经海安中信会计师事务所有限公司出具的海中信验（2018）062 号验资报告验证。

根据公司于 2018 年 7 月 31 日召开的股东会决议，公司注册资本增加 14,200,000.00 元，均由南通跃通机械科技股份有限公司认缴，本次增资后公司注册资本和实收资本均为 25,000,000.00 元。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2018）00066 号验资报告验证。

根据公司于 2018 年 8 月 26 日召开的股东会决议，公司注册资本增加 2,630,000.00 元，均由南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资后公司注册资本和实收资本均为 27,630,000.00 元。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2018）00076 号验资报告验证。

2018 年 10 月，公司股东南通跃通机械科技股份有限公司更名为南通跃通自动化科技股份有限公司。

根据 2019 年 6 月股东会决议和发起人协议，将南通跃通数控设备有限公司整体变更为南通跃通数控设备股份有限公司，以南通跃通数控设备有限公司截止 2019 年 3 月 31 日的净资产折股。截至 2019 年 3 月 31 日，南通跃通数控设备有限公司经审计的净资产为 83,922,310.15 元，评估值为 9,868.51 万元。以经审计的南通跃通数控设备有限公司的净资产 83,922,310.15 元，按 1∶1.3987051692 的比例折合为南通跃通数控设备股份有限公司的股本，股本总额为 60,000,000.00 元，股份总额为 60,000,000 股，每股面值为 1 元，均为普通股。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2019）00061 号验资报告验证。（根据公司第一届董事会第六次会议和 2019 年年度股东大会，进行前期会计差错更正调整，公司股改前净资产（不含专项储备）由 83,922,310.15 元变更为 80,266,554.20 元，净资产折合为股本的比例由 1.3987051692:1 变更为 1.3377759033:1，折股后，股本总额 60,000,000.00 元不变，除股本以外的净资产余额转入资本公积的金额由 23,922,310.15 元变更为 20,266,554.20 元。）

2019 年 6 月 19 日，经江苏省南通工商行政管理局核准，公司名称由“南通跃通数控设备有限公司”变更为“南通跃通数控设备股份有限公司”。

2019 年 10 月，公司股东南通跃通自动化科技股份有限公司更名为南通跃通自动化科技有限公司。

根据公司于 2019 年 11 月 21 日召开的股东会决议，公司此次新增注册资本人民币 3,381,336.00 元，变更后注册资本为人民币 63,381,336.00 元。此次新增注册资本，其中南通迈沃福工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 14,310,000.00 元，其中 1,908,000.00 元计入注册资本，12,402,000.00 元计入资本公积；实际收到南通众安享工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 8,250,000.00 元，其中 1,100,000.00 元计入注册资本，7,150,000.00 元计入资本公积；实际收到姚遥缴纳的出资款人民币 1,500,000.00 元，其中 200,000.00 元计入注册资本，1,300,000.00 元计入资本公积；实际收到姚永和缴纳的出资款人民币 1,300,020.00 元，其中 173,336.00 元计入注册资本，1,126,684.00 元计入资本公积，以上出资均为货币资金出资。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2019）00139 号验资报告验证。

截止报告期末，公司注册资本和实收资本为人民币 63,381,336.00 元，股权结构为：

股东名称	出资金额	认缴股份	持股比例
南通跃通自动化科技有限公司	54,288,817.00	54,288,817	85.65%
南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）	5,711,183.00	5,711,183	9.01%
南通迈沃福工业技术服务合伙企业（有限合伙）	1,908,000.00	1,908,000	3.01%
南通众安享工业技术服务合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	1,100,000	1.74%
姚遥	200,000.00	200,000	0.32%
姚永和	173,336.00	173,336	0.27%
合　计	63,381,336.00	63,381,336	100.00%

3、 合并财务报表范围

公司报告期纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。公司报告期合并范围增减情况详见本附注六“合并范围的变更”。

公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	无变动	无变动	新增	-

本财务报表经本公司董事会决议批准后报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 6 月 30 日止的财务报表。

三、 重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、收入确认、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“9 金融工具”、“12 存货”、“18 固定资产”、“28 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三相关各项的描述。

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

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

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

(1)同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

9、 金融工具

（以下会计政策适用于2019年度及以后年度）

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

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

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产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，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，本公司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。该金融资产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。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将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金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的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中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

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，本集团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。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

（以下会计政策适用于 2017 年度和 2018 年度）

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。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，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值

的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（3）金融负债

①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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，

计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、 应收款项

（以下会计政策适用于2019年度及以后年度）

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资和其他应收款。

（1）减值准备的确认方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合 ，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收利息；应收股利；应收即征即退增值税补贴；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项　目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况

项　目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
	用风险特征	的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并报表内关联方组合	公司合并报表范围内关联方产生的应收款项	除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务以外，不计提。
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务以外，不计提。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与账龄分析法组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账　龄	预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

（以下会计政策适用于 2017 年度和 2018 年度）

（1）单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并报表内关联方组合	本公司合并报表范围内关联方产生的应收款项
应收即征即退增值税补贴	应收即征即退增值税补贴产生的应收款项
应收票据组合	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。
合并报表内关联方组合	不计提坏账准备
应收即征即退增值税补贴	不计提坏账准备
应收票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账　龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

账　龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 应收款项融资

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。

12、 存货

（1）公司存货包括：原材料、在产品、产成品或发出商品、委托加工材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、 合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之

外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、10 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

14、 合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

15、 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）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；

（二）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

16、 长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其

他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命(年)	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	0.00	2.00

18、 固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

19、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

20、 借款费用

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、 无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类　别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	3-10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、 采用成本模式计量的投资性房地产、 固定资产、 在建工程、 采用成本模式计量的生产性生物资产 、油气资产、 无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、 长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

项　目	受益期
装修及改造	2-5 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

26、 预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

27、 股份支付

(1)股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、 收入

（以下会计政策适用于 2020 年 1-6 月）

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

（1）销售商品收入

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

具体原则：

公司主要销售木门自动化加工主机设备和生产线等。

内销产品以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能

流入，与产品相关的成本能够可靠地计量。其中，合同约定需要安装调试的设备，安装调试后，取得经买方确认的安装调试服务单；不需要安装调试的产品、零部件及维修备件的销售，产品交付客户指定地点，送货单得到客户确认。

外销产品以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，满足以下条件：公司将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。其中，合同约定需要安装调试的设备，安装调试后，取得经买方确认的安装调试服务单确认收入。

（2）提供服务收入

公司通过向客户提供各类服务取得收入。公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入，包括取得的服务收入反映其向客户提供服务而预期有权收取的对价金额，并于履行了合同中的履约义务。

满足下列条件之一时，公司在时段内按照履约进度确认收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗通过公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中进行的服务；公司在履约过程中所进行的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

其他情况下，公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入。

（3）其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

（以下会计政策适用于 2017 年度、2018 年度和 2019 年度）

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体原则：

公司主要销售木门自动化加工主机设备和生产线等。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，与产品相关的成本能够可靠地计量。其中，合同约定需要安装调试的设备，安装调试后，取得经买方确认的安装调试服务单确认收入；不需要安装调试的产品、零部件及维修备件的销售，产品交付客户指定地点，送货单得到客户确认时，确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

其中，合同约定需要安装调试的设备，安装调试后，取得经买方确认的安装调试服务单确认收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

29、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内结合具体资产实现未来经济利益的消耗方式分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

30、 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31、 租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

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

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

租出资产

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

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

32、 其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、15“持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库

存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（3）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

A、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并依据新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

执行日前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，公司不进行调整；金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

首次施行新金融工具准则的影响：

项　目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
资产：				
交易性金融资产		29,400,000.00		29,400,000.00
其他流动资产	29,400,000.00	-29,400,000.00		
负债：	-	-	-	-
所有者权益：	-	-	-	-

前述会计政策变更对公司报表净利润和股东权益无影响。

B、财政部于2019年4月30日发布《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），对企业财务报表格式进行调整。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对合并财务报表格式进行了修订。

前述会计政策变更对公司报表净利润和股东权益无影响。公司采用追溯调整法重述了2017年度及2018年度母公司财务报表，具体影响为：

项　目	2018年12月31日资产负债表		2017年12月31日资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	15,473,198.22		2,594,349.59	
应收票据		200,000.00		
应收账款		15,273,198.22		2,594,349.59
应付票据及应付账款	14,045,384.14		10,432,441.92	
应付票据				
应付账款		14,045,384.14		10,432,441.92
短期借款	5,360,000.00	5,367,292.82		
其他应付款	2,432,765.15	2,425,472.33		
其中：应付利息	7,292.82			

公司采用追溯调整法重述了2017年度及2018年度合并财务报表，具体影响为：

项　目	2018年12月31日资产负债表		2017年12月31日资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	15,473,198.22		2,594,349.59	
应收票据		200,000.00		
应收账款		15,273,198.22		2,594,349.59
应付票据及应付账款	14,045,384.14		10,432,441.92	
应付票据				
应付账款		14,045,384.14		10,432,441.92
短期借款	5,360,000.00	5,367,292.82		
其他应付款	2,432,765.15	2,425,472.33		
其中：应付利息	7,292.82			

C、根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。公司管理层认为，前述准则的采用未对公司财务报告产生重大影响。

D、财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），境内上市企业自2020年1月1日起施行。经公司管理层批准，公司自2020年1月1日采用财政部修订发布的《企业会计准则第14号——收入》。

受影响的合并资产负债表项目如下：

项　目	2019年12月31日	重分类	重新计量	2020年1月1日
资产：	-	-	-	-

项　目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
负债：				
预收款项	12,969,903.37	-12,969,903.37		
合同负债		11,477,790.59		11,477,790.59
其他流动负债		1,492,112.78		1,492,112.78
所有者权益：	-	-	-	-

受影响的母公司资产负债表项目如下：

项　目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-	-
负债：				
预收款项	12,969,903.37	-12,969,903.37		
合同负债		11,477,790.59		11,477,790.59
其他流动负债		1,492,112.78		1,492,112.78
所有者权益：	-	-	-	-

[注] 于 2020 年 1 月 1 日，本公司根据合同约定已收客户对价而承担向客户转让商品的义务部分，按照新收入准则要求从“预收款项”重分类至“合同负债”，其中的增值税款部分重分类至“其他流动负债”。

（2）重要会计估计变更

本期公司未发生重要会计估计变更。

（3）2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

合并资产负债表

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,373,953.43	5,373,953.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	62,500,000.00	62,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,263,051.26	14,263,051.26	
应收款项融资	872,826.74	872,826.74	
预付款项	1,756,438.47	1,756,438.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	739,291.29	739,291.29	
其中：应收利息			

项　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	32,905,107.44	32,905,107.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,480.35	31,480.35	
流动资产合计	118,442,148.98	118,442,148.98	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,953,813.72	8,953,813.72	
在建工程	50,448,471.92	50,448,471.92	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14,088,859.72	14,088,859.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,301.94	9,301.94	
递延所得税资产	1,026,695.90	1,026,695.90	
其他非流动资产	20,005,777.23	20,005,777.23	
非流动资产合计	94,532,920.43	94,532,920.43	0.00
资产总计	212,975,069.41	212,975,069.41	0.00
流动负债：			
短期借款	7,768,469.69	7,768,469.69	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,726,767.80	14,726,767.80	
预收款项	12,969,903.37		-12,969,903.37
合同负债		11,477,790.59	11,477,790.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

项　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,162,744.52	5,162,744.52	
应交税费	3,953,479.18	3,953,479.18	
其他应付款	1,837,458.92	1,837,458.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26,264.28	26,264.28	
其他流动负债		1,492,112.78	1,492,112.78
流动负债合计	46,445,087.76	46,445,087.76	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,151,269.76	7,151,269.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,579,469.76	23,579,469.76	0.00
负债合计	70,024,557.52	70,024,557.52	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	63,381,336.00	63,381,336.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	42,245,238.20	42,245,238.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,783,831.36	2,783,831.36	
盈余公积	3,454,710.49	3,454,710.49	
一般风险准备			
未分配利润	31,085,395.84	31,085,395.84	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	142,950,511.89	142,950,511.89	0.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	142,950,511.89	142,950,511.89	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	212,975,069.41	212,975,069.41	0.00

母公司资产负债表

项　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,324,489.01	5,324,489.01	
交易性金融资产	62,500,000.00	62,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,263,051.26	14,263,051.26	
应收款项融资	872,826.74	872,826.74	
预付款项	1,756,438.47	1,756,438.47	
其他应收款	748,087.10	748,087.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	32,905,107.44	32,905,107.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,480.35	31,480.35	
流动资产合计	118,401,480.37	118,401,480.37	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,000.00	50,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,953,813.72	8,953,813.72	
在建工程	50,448,471.92	50,448,471.92	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14,088,859.72	14,088,859.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,301.94	9,301.94	
递延所得税资产	1,024,363.05	1,024,363.05	
其他非流动资产	20,005,777.23	20,005,777.23	
非流动资产合计	94,580,587.58	94,580,587.58	0.00
资产总计	212,982,067.95	212,982,067.95	0.00
流动负债：			
短期借款	7,768,469.69	7,768,469.69	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

项　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应付票据			
应付账款	14,726,767.80	14,726,767.80	
预收款项	12,969,903.37		-12,969,903.37
合同负债		11,477,790.59	11,477,790.59
应付职工薪酬	5,162,744.52	5,162,744.52	
应交税费	3,953,479.18	3,953,479.18	
其他应付款	1,837,458.92	1,837,458.92	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26,264.28	26,264.28	
其他流动负债		1,492,112.78	1,492,112.78
流动负债合计	46,445,087.76	46,445,087.76	0.00
非流动负债：			
长期借款	16,428,200.00	16,428,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,151,269.76	7,151,269.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,579,469.76	23,579,469.76	0.00
负债合计	70,024,557.52	70,024,557.52	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	63,381,336.00	63,381,336.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	42,245,238.20	42,245,238.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,783,831.36	2,783,831.36	
盈余公积	3,454,710.49	3,454,710.49	
未分配利润	31,092,394.38	31,092,394.38	
所有者权益（或股东权益）合计	142,957,510.43	142,957,510.43	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	212,982,067.95	212,982,067.95	0.00

（4）2020年起首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

四、 主要税项

1、 主要税种及税率

税　种	计税依据	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	应税收入根据相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税［注 1］	0%、13%	0%、13%、16%	0%、16%、17%	0%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%	5%、7%	5%、7%	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%	2%
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除 30%后从余值的 1.2%计缴;从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	1.2%、12%	1.2%、12%	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额［注 2］	15%、25%	15%、25%	15%、25%	15%、25%

［注 1］根据财税〔2018〕32 号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%。

根据财政部、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》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%。原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。

出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

［注 2］不同企业所得税税率纳税主体情况说明

公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南通跃通数控设备股份有限公司	15%	15%	15%	15%
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	25%	25%	25%	-

2、 重要的税收优惠

（1）增值税

公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财政[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率（自 2018 年 5 月 1 日起下调至 16%、自 2019 年 4 月 1 日起下调至 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，

公司自 2017 年 8 月起享受增值税即征即退税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）的规定，报告期内公司出口产品销售按“免、抵、退”政策执行，出口退税率按照产品为 17%（自 2018 年 5 月 1 日起下调至 16%、自 2019 年 4 月 1 日起下调至 13%）。

（2）所得税

公司于 2017 年 12 月通过高新技术企业审核，获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。2017 年度、2018 年度、2019 年度按应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税，享受高新技术企业所得税优惠政策。公司已经重新申请高新技术企业资格，2020 年 1-6 月按应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

（如无特别注明，货币单位为人民币元，以 2020 年 6 月 30 日为期末截止日。本注释除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。）

1、 货币资金

（1）明细项目

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	8,997.31	997.31	10,837.18	3,676.79
银行存款	2,934,817.22	5,363,070.64	20,937,516.20	15,559,187.21
其他货币资金	3,225.73	9,885.48	29,134.14	
合　计	2,947,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

（2）其他货币资金

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
支付宝账户存款	3,225.73	9,885.48	29,134.14	
合　计	3,225.73	9,885.48	29,134.14	-

（3）截至 2020 年 6 月 30 日，银行存款期末余额中被冻结的有 560,000.00 元，除此外无抵押、冻结等对变现有限制、或存在潜在回收风险的款项。

2、 交易性金融资产

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,800,000.00	62,500,000.00		

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其中：银行理财产品	61,800,000.00	62,500,000.00		
合　计	61,800,000.00	62,500,000.00	-	-

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

种　类	2020年6月30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			200,000.00	
合　计	-	-	200,000.00	-
减：应收票据坏账准备				
账面价值	-	-	200,000.00	-

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种　类	2020年6月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票				
合　计	-	-	-	-

（续）

种　类	2018年12月31日		2017年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,450,600.00			
合　计	3,450,600.00	-	-	-

4、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	16,172,124.07	9,416,889.22	15,688,629.71	1,831,659.15
1至2年	4,601,954.99	5,907,785.00	410,000.00	
2至3年	552,700.00			625,620.00
合　计	21,326,779.06	15,324,674.22	16,098,629.71	2,457,279.15
减：应收账款坏账准备	1,434,611.70	1,061,622.96	825,431.49	279,268.96
账面价值	19,892,167.36	14,263,051.26	15,273,198.22	2,178,010.19

（2）按坏账准备计提方法分类

类　别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36
账龄分析法组合	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36

类 别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	坏账准备	比例	
合 计	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26
账龄分析法组合	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26
合 计	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22
账龄分析法组合	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22
合 计	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19
账龄分析法组合	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19
合 计	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19

按组合计提坏账准备中，使用账龄分析法计提的情况

名 称	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	16,172,124.07	808,606.20	5.00	9,416,889.22	470,844.46	5.00
1 至 2 年	4,601,954.99	460,195.50	10.00	5,907,785.00	590,778.50	10.00
2 至 3 年	552,700.00	165,810.00	30.00			
合 计	21,326,779.06	1,434,611.70	6.73	15,324,674.22	1,061,622.96	6.93

（续）

名 称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,688,629.71	784,431.49	5.00	1,831,659.15	91,582.96	5.00

名 称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 至 2 年	410,000.00	41,000.00	10.00			
2 至 3 年				625,620.00	187,686.00	30.00
合 计	16,098,629.71	825,431.49	5.13	2,457,279.15	279,268.96	11.36

（3）坏账准备的计提情况

①2020 年 1-6 月

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	1,061,622.96	372,988.74				1,434,611.70
合 计	1,061,622.96	372,988.74	-	-	-	1,434,611.70

②2019 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	825,431.49	236,191.47				1,061,622.96
合 计	825,431.49	236,191.47	-	-	-	1,061,622.96

③2018 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	279,268.96	546,162.53				825,431.49
合 计	279,268.96	546,162.53	-	-	-	825,431.49

④2017 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	194,902.00	84,366.96				279,268.96
合 计	194,902.00	84,366.96	-	-	-	279,268.96

（4）报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

①截至 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
江山欧派门业股份有限公司	非关联客户	6,780,050.00	1 年以内	31.79%	339,002.50

单位名称	与本公司关系	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
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	1,902,610.00	1年以内 32,775.00 1至2年 1,869,835.00	8.92%	188,622.25
肇庆市现代筑美家居有限公司	非关联客户	1,452,954.20	1年以内	6.81%	72,647.71
河南省现代筑美家居有限公司	非关联客户	1,401,777.60	1年以内	6.57%	70,088.88
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1至2年	6.43%	137,057.00
合 计		12,907,961.80		60.52%	807,418.34

[注] 应收账款期末余额前五名未按照客户实际控制人进行合并披露。

②截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	3,757,265.00	1年以内 65,780.00 1至2年 3,691,485.00	24.52%	372,437.50
肇庆市现代筑美家居有限公司	非关联客户	3,560,733.50	1年以内	23.24%	178,036.68
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1至2年	8.94%	137,057.00
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	1,047,595.40	1年以内	6.84%	52,379.77
湖北木年华家居有限公司	非关联客户	827,765.00	1年以内	5.40%	41,388.25
合 计		10,563,928.90		68.94%	781,299.20

③截至 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	6,039,332.00	1年以内	37.51%	301,966.60
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	4,140,435.00	1年以内	25.72%	207,021.75
上海沪海机械贸易有限公司	关联客户	1,577,901.31	1年以内	9.80%	78,895.07
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1年以内	8.51%	68,528.50
浙江阔阔门业科技有限公司	非关联客户	992,800.00	1年以内	6.17%	49,640.00
合 计		14,121,038.31		87.71%	706,051.92

④截至 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	1,050,000.00	1年以内	42.73%	52,500.00
上海安洋木业有限公司	非关联客户	427,080.00	2至3年	17.38%	128,124.00
吉林森林工业股份有限公司河北分公司	非关联客户	410,000.00	1年以内	16.69%	20,500.00
上海跃通木工机械设备有限公司	关联客户	371,659.15	1年以内	15.12%	18,582.96
东易日盛家俱有限公司	非关联客户	198,540.00	2至3年	8.08%	59,562.00

单位名称	与本公司关系	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
合　计		2,457,279.15		100.00%	279,258.96

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

5、 应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

种　类	2020年6月30日	2019年12月31日
银行承兑汇票	2,144,242.50	872,826.74
合　计	2,144,242.50	872,826.74
减：应收款项融资坏账准备		
账面价值	2,144,242.50	872,826.74

（2）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

（3）期末无已质押的应收款项融资。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种　类	2020年6月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,084,700.00		2,061,500.00	
合　计	5,084,700.00	-	2,061,500.00	-

（5）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收款项融资。

（6）本期未发生核销应收款项融资的情况。

6、 预付款项

（1）账龄分析

账龄结构	2020年6月30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	1,339,928.31	97.97%	1,699,319.28	96.75%	1,735,301.70	97.03%	1,098,010.88	91.58%
1至2年	21,001.94	1.53%	56,857.64	3.24%	51,824.22	2.90%	100,890.00	8.42%
2至3年	6,800.00	0.50%			1,322.68	0.07%		
3年以上			261.55	0.01%				

账龄结构	2020年6月30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
合　计	1,367,730.25	100.00%	1,756,438.47	100.00%	1,788,448.60	100.00%	1,198,900.88	100.00%

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

①截至2020年6月30日情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
中展智奥（北京）国际展览有限公司（原名：中展众合（北京）国际展览有限公司）	非关联供应商	265,660.37	1年以内
中国对外贸易广州展览总公司	非关联供应商	198,720.00	1年以内
国网江苏省电力有限公司海安市供电公司	非关联供应商	147,723.72	1年以内
沈阳优尼斯科技有限公司	非关联供应商	105,200.00	1年以内
上海中隈机床贸易有限公司	非关联供应商	79,550.89	1年以内
合　计		796,854.98	

②截至2019年12月31日情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
中国林业科学研究院木材工业研究所	非关联供应商	350,000.00	1年以内
品诺联创文化传播（北京）有限公司	非关联供应商	180,000.00	1年以内
南京埃斯顿机器人工程有限公司	非关联供应商	160,000.00	1年以内
中展众合（北京）国际展览有限公司	非关联供应商	140,800.00	1年以内
鸿思棣机电设备（上海）有限公司	非关联供应商	110,848.67	1年以内
合　计		941,648.67	

③截至2018年12月31日情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
中展众合（北京）国际展览有限公司	非关联供应商	352,800.00	1年以内
无锡大陆钢管有限公司	非关联供应商	301,117.86	1年以内
中国对外贸易广州展览总公司	非关联供应商	183,961.25	1年以内
苏州新代数控设备有限公司南通分公司	非关联供应商	128,700.00	1年以内
金华市强宏板式家具机械有限公司	非关联供应商	85,748.00	1年以内
合　计		1,052,327.11	

④截至2017年12月31日情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
天津隆创日盛科技有限公司上海分公司	非关联供应商	148,320.00	1年以内
盐城卡洛泽科技有限公司	非关联供应商	130,000.00	1年以内 50,000.00 1至2年 80,000.00
江苏日富传动机械有限公司	非关联供应商	124,829.44	1年以内
上海赐仁机电设备有限公司	非关联供应商	106,492.00	1年以内
北京中装伟佳展览策划有限公司	非关联供应商	102,800.00	1年以内
合　计		612,441.44	

7、 其他应收款

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,389,552.85	739,291.29	2,433,492.25	334,657.93
合　计	1,389,552.85	739,291.29	2,433,492.25	334,657.93

其他应收款

（1）按账龄披露

账　龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	1,397,623.86	747,125.97	2,526,852.02	338,837.08
1 至 2 年	11,600.00	3,600.00		
合　计	1,409,223.86	750,725.97	2,526,852.02	338,837.08
减：其他应收款坏账准备	19,671.01	11,434.68	93,359.77	4,179.15
账面价值	1,389,552.85	739,291.29	2,433,492.25	334,657.93

（2）按款项性质分类情况

款项的性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收即征即退增值税	1,027,403.73	525,632.47	659,656.59	255,254.05
职工备用金	65,021.50	63,646.00	44,216.00	10,000.00
关联往来款			1,577,600.00	
其他经营活动往来款	316,798.63	161,447.50	245,379.43	73,583.03
合　计	1,409,223.86	750,725.97	2,526,852.02	338,837.08

（3）按坏账准备计提方法分类

类　别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	1,027,403.73	72.91%	0.00	0.00%	1,027,403.73
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	381,820.13	27.09%	19,671.01	5.15%	362,149.12
合　计	1,409,223.86	100.00%	19,671.01	1.40%	1,389,552.85

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	525,632.47	70.02%	0.00	0.00%	525,632.47
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	225,093.50	29.98%	11,434.68	5.08%	213,658.82
合　计	750,725.97	100.00%	11,434.68	1.52%	739,291.29

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	659,656.59	26.11%	0.00	0.00%	659,656.59
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	1,867,195.43	73.89%	93,359.77	5.00%	1,773,835.66
合 计	2,526,852.02	100.00%	93,359.77	3.69%	2,433,492.25

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	255,254.05	75.33%	0.00	0.00%	255,254.05
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	83,583.03	24.67%	4,179.15	5.00%	79,403.88
合 计	338,837.08	100.00%	4,179.15	1.23%	334,657.93

按组合计提坏账准备中，使用账龄法计提的情况

名 称	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	370,220.13	18,511.01	5.00%	221,493.50	11,074.68	5.00%
1 至 2 年	11,600.00	1,160.00	10.00%	3,600.00	360.00	10.00%
合 计	381,820.13	19,671.01	5.15%	225,093.50	11,434.68	5.08%

（续）

名 称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,867,195.43	93,359.77	5.00%	83,583.03	4,179.15	5.00%
1 至 2 年						
合 计	1,867,195.43	93,359.77	5.00%	83,583.03	4,179.15	5.00%

（4）坏账准备计提情况

2020 年 1-6 月计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	11,434.68			11,434.68
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
-转回第一阶段				
本期计提	8,236.33			8,236.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	19,671.01			19,671.01

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①2020 年 1-6 月

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	11,434.68	8,236.33				19,671.01
合 计	11,434.68	8,236.33	-	-	-	19,671.01

②2019 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	93,359.77	-81,925.09				11,434.68
合 计	93,359.77	-81,925.09	-	-	-	11,434.68

③2018 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	4,179.15	89,180.62				93,359.77
合 计	4,179.15	89,180.62	-	-	-	93,359.77

④2017 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	2,857.80	1,321.35				4,179.15
合 计	2,857.80	1,321.35	-	-	-	4,179.15

（6）报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

①截至 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	1,027,403.73	1 年以内	72.91%	
南京国昂建设工程有限公司	往来款	78,609.33	1 年以内	5.58%	3,930.47
中招国际招标有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	2.84%	2,000.00
浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户［注］	往来款	38,160.00	1 年以内	2.71%	1,908.00
戎世梅	职工备用金	20,000.00	1 年以内	1.42%	1,000.00
合　计		1,204,173.06		85.46%	8,838.47

［注］存放于浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户的保证金已经于 2020 年 7 月收回。

②截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	525,632.47	1 年以内	70.02%	0.00
浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户	其他往来款	29,352.00	1 年以内	3.91%	1,467.60
顾红玲	员工备用金	10,593.50	1 年以内	1.41%	529.68
滕越	员工备用金	8,698.50	1 年以内	1.16%	434.93
吴中彬	员工备用金	8,500.00	1 年以内	1.13%	425.00
合　计		582,776.47		77.63%	2,857.21

③截至 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

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
南通跃通自动化科技有限公司	关联往来款	1,577,600.00	1 年以内	62.43%	78,880.00
应收即征即退增值税	应收补贴款	659,656.59	1 年以内	26.11%	0.00
医保中心	往来款	145,252.80	1 年以内	5.75%	7,262.64
周建琪	职工备用金	11,000.00	1 年以内	0.44%	550.00
周王生	职工备用金	8,000.00	1 年以内	0.32%	400.00
合　计		2,401,509.39		95.05%	87,092.64

④截至 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	255,254.05	1 年以内	75.33%	0.00
章树勇	职工备用金	10,000.00	1 年以内	2.95%	500.00

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
冒旭东	其他往来款	480.70	1年以内	0.14%	24.04
许亚东	其他往来款	480.70	1年以内	0.14%	24.04
陈荫	其他往来款	480.70	1年以内	0.14%	24.04
合　计		266,696.15		78.70%	572.12

（8）涉及政府补助的其他应收款

补助项目	2020年6月30日期末余额	2020年6月30日期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
应收增值税即征即退补贴	1,027,403.73	1年以内	2020年8月全额收回
合　计	1,027,403.73		

（9）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

（10）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

8、存货

（1）分类情况

项　目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,820,507.56	686,594.33	10,133,913.23
在产品	11,215,313.44	245,478.38	10,969,835.06
委托加工物资	14,449.38		14,449.38
产成品	9,625,020.48	1,201,792.71	8,423,227.77
发出商品	176,403.41		176,403.41
合　计	31,851,694.27	2,133,865.42	29,717,828.85

（续）

项　目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,072,699.42	794,137.90	10,278,561.52
在产品	9,244,546.43	574,009.96	8,670,536.47
委托加工物资	51,582.48		51,582.48
产成品	13,344,883.35	865,829.08	12,479,054.27
发出商品	1,425,372.70		1,425,372.70
合　计	35,139,084.38	2,233,976.94	32,905,107.44

（续）

项　目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,441,160.33	648,950.72	13,792,209.61
在产品	9,001,682.33	277,399.78	8,724,282.55
委托加工物资	13,443.38		13,443.38
产成品	11,428,955.28	1,001,216.16	10,427,739.12
发出商品	890,281.35		890,281.35
合　计	35,775,522.67	1,927,566.66	33,847,956.01

（续）

项　目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,027,641.25	489,847.23	13,537,794.02
在产品	5,525,919.74	186,718.73	5,339,201.01
委托加工物资	118,560.38		118,560.38
产成品	7,006,691.43	199,992.04	6,806,699.39
发出商品	4,072,636.22		4,072,636.22
合　计	30,751,449.02	876,558.00	29,874,891.02

（2）存货跌价准备

2020 年 1-6 月变动情况

项　目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	转回	其他	转销	其他	
原材料	794,137.90	69,192.87			176,736.44		686,594.33
在产品	574,009.96	28,729.44			357,261.02		245,478.38
产成品	865,829.08	335,963.63					1,201,792.71
合　计	2,233,976.94	433,885.94	0.00	0.00	533,997.46	0.00	2,133,865.42

2019 年度变动情况

项　目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	转回	其他	转销	其他	
原材料	648,950.72	277,939.38			132,752.20		794,137.90
在产品	277,399.78	302,375.29			5,765.11		574,009.96
产成品	1,001,216.16	36,751.24			172,138.32		865,829.08
合　计	1,927,566.66	617,065.91	0.00	0.00	310,655.63	0.00	2,233,976.94

2018 年度变动情况

项　目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	转回	其他	转销	其他	
原材料	489,847.23	215,619.60			56,516.11		648,950.72
在产品	186,718.73	148,095.59			57,414.54		277,399.78
产成品	199,992.04	801,224.12			0.00		1,001,216.16
合　计	876,558.00	1,164,939.31	0.00	0.00	113,930.65	0.00	1,927,566.66

2017 年度变动情况

项　目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	转回	其他	转销	其他	
原材料		489,847.23					489,847.23
在产品		186,718.73					186,718.73
产成品		199,992.04					199,992.04
合　计	0.00	876,558.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,558.00

存货跌价准备计提的依据参见“会计报表附注三 12、存货”相关会计政策描述。

（3）截止报告期末，本公司存货无抵押、担保情况。

9、 其他流动资产

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行理财产品			29,400,000.00	
未抵扣增值税进项税	252,226.65	31,480.35	23,428.39	796,210.19
预付 IPO 中介机构费用	144,257.19			
合　计	396,483.84	31,480.35	29,423,428.39	796,210.19

10、 可供出售金融资产

（1）分类情况

项　目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金　额	减值准备	金　额	减值准备	金　额	减值准备
可供出售权益工具					3,500,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的					3,500,000.00	
可供出售债务工具						
合　计	-	-	-	-	3,500,000.00	-

（2）按成本计量的可供出售权益工具

2018 年度增减变动情况

被投资单位名称	占被投资单位注册资本/出资资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通嘉乐一期股权投资基金（有限合伙）	3.85%	3,500,000.00	750,000.00	4,250,000.00	
合　计		3,500,000.00	750,000.00	4,250,000.00	-

［注］2018 年度，公司将持有的南通嘉乐一期股权投资基金（有限合伙）股权全部转让给南通跃通自动化科技有限公司。

2017 年度增减变动情况

被投资单位名称	占被投资单位注册资本/出资资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通嘉乐一期股权投资基金（有限合伙）	3.85%	2,000,000.00	1,500,000.00		3,500,000.00
合 计		2,000,000.00	1,500,000.00	-	3,500,000.00

11、 固定资产及累计折旧

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	77,130,096.95	8,953,813.72	10,799,526.65	9,025,903.17
固定资产清理				
合 计	77,130,096.95	8,953,813.72	10,799,526.65	9,025,903.17

固定资产

（1）固定资产情况

2020 年 1-6 月增减变动情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,611,996.79	23,788,792.28	2,488,781.15	1,348,464.61	33,238,034.83
2. 本期增加金额	51,032,963.41	16,404,646.30	201,425.49	2,263,004.73	69,902,039.93
（1）购置		2,762,949.63	201,425.49	2,263,004.73	5,227,379.85
（2）在建工程转入	51,032,963.41	13,641,696.67			64,674,660.08
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	56,644,960.20	40,193,438.58	2,690,206.64	3,611,469.34	103,140,074.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,015,884.31	17,947,087.18	1,410,655.62	910,594.00	24,284,221.11
2. 本期增加金额	554,531.53	917,347.13	117,378.53	136,499.51	1,725,756.70
（1）计提	554,531.53	917,347.13	117,378.53	136,499.51	1,725,756.70
3. 本期减少金额					
（1）处置及报废					
4. 期末余额	4,570,415.84	18,864,434.31	1,528,034.15	1,047,093.51	26,009,977.81
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合　计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,074,544.36	21,329,004.27	1,162,172.49	2,564,375.83	77,130,096.95
2. 期初账面价值	1,596,112.48	5,841,705.10	1,078,125.53	437,870.61	8,953,813.72

2019 年度增减变动情况

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合　计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,611,996.79	24,205,276.26	2,497,952.69	1,261,859.89	33,577,085.63
2. 本期增加金额		683,701.55	3,150.44	133,081.99	819,933.98
（1）购置		683,701.55	3,150.44	133,081.99	819,933.98
3. 本期减少金额		1,100,185.53	12,321.98	46,477.27	1,158,984.78
（1）处置或报废		1,100,185.53	12,321.98	46,477.27	1,158,984.78
4. 期末余额	5,611,996.79	23,788,792.28	2,488,781.15	1,348,464.61	33,238,034.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,737,981.34	17,051,704.68	1,196,970.81	790,902.15	22,777,558.98
2. 本期增加金额	277,902.97	1,844,469.35	225,390.70	163,845.25	2,511,608.27
（1）计提	277,902.97	1,844,469.35	225,390.70	163,845.25	2,511,608.27
3. 本期减少金额		949,086.85	11,705.89	44,153.40	1,004,946.14
（1）处置及报废		949,086.85	11,705.89	44,153.40	1,004,946.14
4. 期末余额	4,015,884.31	17,947,087.18	1,410,655.62	910,594.00	24,284,221.11
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,596,112.48	5,841,705.10	1,078,125.53	437,870.61	8,953,813.72
2. 期初账面价值	1,874,015.45	7,153,571.58	1,300,981.88	470,957.74	10,799,526.65

2018 年度增减变动情况

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合　计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,611,996.79	20,147,454.38	2,497,952.69	1,551,649.53	29,809,053.39
2. 本期增加金额		4,057,821.88		286,911.88	4,344,733.76
（1）购置		4,057,821.88		286,911.88	4,344,733.76
3. 本期减少金额				576,701.52	576,701.52
（1）处置及报废				576,701.52	576,701.52
4. 期末余额	5,611,996.79	24,205,276.26	2,497,952.69	1,261,859.89	33,577,085.63
二、累计折旧					

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合　计
1. 期初余额	3, 459, 537. 18	15, 187, 244. 76	971, 396. 37	1, 164, 971. 91	20, 783, 150. 22
2. 本期增加金额	278, 444. 16	1, 864, 459. 92	225, 574. 44	173, 796. 67	2, 542, 275. 19
（1）计提	278, 444. 16	1, 864, 459. 92	225, 574. 44	173, 796. 67	2, 542, 275. 19
3. 本期减少金额				547, 866. 43	547, 866. 43
（1）处置及报废				547, 866. 43	547, 866. 43
4. 期末余额	3, 737, 981. 34	17, 051, 704. 68	1, 196, 970. 81	790, 902. 15	22, 777, 558. 98
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1, 874, 015. 45	7, 153, 571. 58	1, 300, 981. 88	470, 957. 74	10, 799, 526. 65
2. 期初账面价值	2, 152, 459. 61	4, 960, 209. 62	1, 526, 556. 32	386, 677. 62	9, 025, 903. 17

2017 年度增减变动情况

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5, 611, 996. 79	20, 657, 265. 04	1, 458, 355. 72	1, 423, 102. 20	29, 150, 719. 75
2. 本期增加金额		101, 880. 34	1, 040, 596. 97	220, 799. 55	1, 363, 276. 86
（1）购置		101, 880. 34	1, 040, 596. 97	220, 799. 55	1, 363, 276. 86
3. 本期减少金额		611, 691. 00	1, 000. 00	92, 252. 22	704, 943. 22
（1）处置及报废		611, 691. 00	1, 000. 00	92, 252. 22	704, 943. 22
4. 期末余额	5, 611, 996. 79	20, 147, 454. 38	2, 497, 952. 69	1, 551, 649. 53	29, 809, 053. 39
二、累计折旧					
1. 期初余额	3, 181, 093. 02	14, 118, 864. 23	766, 990. 66	1, 138, 714. 21	19, 205, 662. 12
2. 本期增加金额	278, 444. 16	1, 649, 486. 97	204, 960. 11	113, 897. 31	2, 246, 788. 55
（1）计提	278, 444. 16	1, 649, 486. 97	204, 960. 11	113, 897. 31	2, 246, 788. 55
3. 本期减少金额		581, 106. 44	554. 40	87, 639. 61	669, 300. 45
（1）处置及报废		581, 106. 44	554. 40	87, 639. 61	669, 300. 45
4. 期末余额	3, 459, 537. 18	15, 187, 244. 76	971, 396. 37	1, 164, 971. 91	20, 783, 150. 22
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2, 152, 459. 61	4, 960, 209. 62	1, 526, 556. 32	386, 677. 62	9, 025, 903. 17

项　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 期初账面价值	2, 430, 903. 77	6, 538, 400. 81	691, 365. 06	284, 387. 99	9, 945, 057. 63

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产金额及原因

截止报告期末，无未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程		50, 448, 471. 92	5, 681, 090. 62	
工程物资				
合　计	-	50, 448, 471. 92	5, 681, 090. 62	-

在建工程

（1）分类情况

项 目	2020 年 6 月 30 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
新厂区项目				39, 107, 660. 21		39, 107, 660. 21
龙门加工中心（新厂区）				6, 336, 740. 88		6, 336, 740. 88
定梁龙门加工中心（新厂区）				1, 725, 663. 75		1, 725, 663. 75
数控激光切割机（新厂区）				1, 725, 663. 72		1, 725, 663. 72
起重机（新厂区）				1, 552, 743. 36		1, 552, 743. 36
合　计	-	-	-	50, 448, 471. 92	-	50, 448, 471. 92

（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
新厂区项目	5, 681, 090. 62		5, 681, 090. 62			
龙门加工中心（新厂区）						
定梁龙门加工中心（新厂区）						
数控激光切割机（新厂区）						
起重机（新厂区）						
合　计	5, 681, 090. 62	-	5, 681, 090. 62	-	-	-

（2）本期在建工程增减变动情况

2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	预算数（万元）	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入长期待摊费用	期末余额
新厂区项目	5450	39, 107, 660. 21	16, 267, 744. 47	51, 032, 963. 41	4, 342, 441. 27	
龙门加工中心（新厂区）	635	6, 336, 740. 88		6, 336, 740. 88		
定梁龙门加工中心（新厂区）	175	1, 725, 663. 75		1, 725, 663. 75		

项　目	预算数（万元）	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入长期待摊费用	期末余额
数控激光切割机（新厂区）	175	1,725,663.72		1,725,663.72		
起重机（新厂区）	155	1,552,743.36		1,552,743.36		
涂装生产线（新厂区）	230		2,300,884.96	2,300,884.96		
合　计		50,448,471.92	18,568,629.43	64,674,660.08	4,342,441.27	-

（续上表）

项　目	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区项目	101.61%	100.00%	583,726.82	216,941.54	5.2250	自筹与借款
龙门加工中心（新厂区）	99.79%	100.00%				自筹
定梁龙门加工中心（新厂区）	98.61%	100.00%				自筹
数控激光切割机（新厂区）	98.61%	100.00%				自筹
起重机（新厂区）	100.18%	100.00%				自筹
涂装生产线（新厂区）	100.04%	100.00%				-
合　计			583,726.82	216,941.54		

2019 年度增减变动情况

项　目	预算数（万元）	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
新厂区项目	5450	5,681,090.62	33,426,569.59			39,107,660.21
龙门加工中心（新厂区）	635		6,336,740.88			6,336,740.88
定梁龙门加工中心（新厂区）	175		1,725,663.75			1,725,663.75
数控激光切割机（新厂区）	175		1,725,663.72			1,725,663.72
起重机（新厂区）	155		1,552,743.36			1,552,743.36
合　计		5,681,090.62	44,767,381.30	-	-	50,448,471.92

（续上表）

项　目	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区项目	71.76%	70.00%	366,785.28	366,785.28	5.2250	自筹与借款
龙门加工中心（新厂区）	99.79%	95.00%				自筹
定梁龙门加工中心（新厂区）	98.61%	95.00%				自筹
数控激光切割机（新厂区）	98.61%	95.00%				自筹
起重机（新厂区）	100.18%	95.00%				自筹
合　计			366,785.28	366,785.28		

2018 年度增减变动情况

项　目	预算数（万元）	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
新厂区项目	5450		5,681,090.62			5,681,090.62
合　计		-	5,681,090.62	-	-	5,681,090.62

（续上表）

项　目	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区项目	10.42%	10.00%				自筹
合　计			-	-	-	

13、 无形资产

（1）无形资产情况

2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,003,452.80	1,086,725.03	15,090,177.83
2. 本期增加金额		245,327.44	245,327.44
(1)购置		245,327.44	245,327.44
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	14,003,452.80	1,332,052.47	15,335,505.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	644,309.82	357,008.29	1,001,318.11
2. 本期增加金额	99,864.54	78,609.61	178,474.15
(1)计提	99,864.54	78,609.61	178,474.15
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	744,174.36	435,617.90	1,179,792.26
三、减值准备			
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,259,278.44	896,434.57	14,155,713.01
2. 期初账面价值	13,359,142.98	729,716.74	14,088,859.72

2019 年度增减变动情况

项　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,952,452.80	539,924.10	2,492,376.90
2. 本期增加金额	12,051,000.00	546,800.93	12,597,800.93
(1)购置	12,051,000.00	546,800.93	12,597,800.93

项　目	土地使用权	软件	合　计
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	14,003,452.80	1,086,725.03	15,090,177.83
二、累计摊销			
1. 期初余额	605,260.74	259,144.87	864,405.61
2. 本期增加金额	39,049.08	97,863.42	136,912.50
(1)计提	39,049.08	97,863.42	136,912.50
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	644,309.82	357,008.29	1,001,318.11
三、减值准备			
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,359,142.98	729,716.74	14,088,859.72
2. 期初账面价值	1,347,192.06	280,779.23	1,627,971.29

2018 年度增减变动情况

项　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,952,452.80	469,433.64	2,421,886.44
2. 本期增加金额		70,490.46	70,490.46
(1)购置		70,490.46	70,490.46
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	1,952,452.80	539,924.10	2,492,376.90
二、累计摊销			
1. 期初余额	566,211.66	198,733.84	764,945.50
2. 本期增加金额	39,049.08	60,411.03	99,460.11
(1)计提	39,049.08	60,411.03	99,460.11
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	605,260.74	259,144.87	864,405.61
三、减值准备			
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-

项　目	土地使用权	软件	合　计
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,347,192.06	280,779.23	1,627,971.29
2. 期初账面价值	1,386,241.14	270,699.80	1,656,940.94

2017 年度增减变动情况

项　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,952,452.80	467,296.89	2,419,749.69
2. 本期增加金额		2,136.75	2,136.75
(1)购置		2,136.75	2,136.75
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	1,952,452.80	469,433.64	2,421,886.44
二、累计摊销			
1. 期初余额	527,162.58	151,932.68	679,095.26
2. 本期增加金额	39,049.08	46,801.16	85,850.24
(1)计提	39,049.08	46,801.16	85,850.24
3. 本期减少金额			
(1)处置及报废			
4. 期末余额	566,211.66	198,733.84	764,945.50
三、减值准备			
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,386,241.14	270,699.80	1,656,940.94
2. 期初账面价值	1,425,290.22	315,364.21	1,740,654.43

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的无形资产。

14、 长期待摊费用

（1）2020 年 1-6 月增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
蓬房装修费	9,301.94		9,301.94	
新厂区办公室及辅房		4,310,223.26	215,511.24	4,094,712.02

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费				
其他装修及改造费		32,218.01	2,689.80	29,528.21
合计	9,301.94	4,342,441.27	227,502.98	4,124,240.23

（2）2019 年度增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
蓬房装修费	65,113.94		55,812.00	9,301.94
合计	65,113.94	-	55,812.00	9,301.94

（3）2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
蓬房装修费	133,086.57	111,623.94	179,596.57	65,113.94
合　计	133,086.57	111,623.94	179,596.57	65,113.94

（4）2017 年度增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
蓬房装修费	383,197.89		250,111.32	133,086.57
合计	383,197.89	-	250,111.32	133,086.57

15、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　目	2020 年 6 月 30 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
应收款项坏账准备	1,454,282.71	218,142.41	1,073,057.64	160,958.64
存货跌价准备	2,133,865.42	320,079.81	2,233,976.94	335,096.54
可抵扣亏损	10,725.77	2,681.44	9,331.39	2,332.85
应付职工薪酬				
预提费用	111,106.40	16,665.96		
递延收益	7,893,632.39	1,184,044.86	7,151,269.76	1,072,690.46
合　计	11,603,612.69	1,741,614.48	10,467,635.73	1,571,078.49

（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
应收款项坏账准备	918,791.26	137,818.69	283,448.11	42,517.21
存货跌价准备	1,927,566.66	289,135.00	876,558.00	131,483.70
可抵扣亏损	8,971.99	2,243.00		
应付职工薪酬	313,288.61	46,993.29		
预提费用	79,000.00	11,850.00		
递延收益	6,000,000.00	900,000.00		
合　计	9,247,618.52	1,388,039.98	1,160,006.11	174,000.91

（2）未经抵销的递延所得税负债

项　目	2020 年 6 月 30 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
应收即征即退增值税	1,027,403.73	154,110.56	525,632.47	78,844.87
固定资产加速折旧	2,922,940.07	438,441.01	3,103,584.77	465,537.72
合　计	3,950,343.80	592,551.57	3,629,217.24	544,382.59

（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
应收即征即退增值税	659,656.59	98,948.49	255,254.05	38,288.11
固定资产加速折旧	2,801,725.97	420,258.90		
合　计	3,461,382.56	519,207.39	255,254.05	38,288.11

（3）已抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-592,551.57	1,149,062.91	-544,382.59	1,026,695.90
递延所得税负债	-592,551.57	0.00	-544,382.59	0.00

（续）

项　目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-519,207.39	868,832.59	-38,288.11	135,712.80
递延所得税负债	-519,207.39	0.00	-38,288.11	0.00

16、 其他非流动资产

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付土地购买款	15,447,900.00	15,447,900.00	13,060,000.00	
其他预付非流动资产购买款	217,655.00	4,557,877.23	283,460.00	
合　计	15,665,555.00	20,005,777.23	13,343,460.00	-

17、 短期借款

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
担保及抵押借款		4,437,055.00	2,760,000.00	
担保借款	3,320,000.00	3,320,000.00	2,600,000.00	
未到期应付利息	4,352.38	11,414.69	7,292.82	
合　计	3,324,352.38	7,768,469.69	5,367,292.82	-

18、 应付账款

（1）款项性质

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付经营活动采购款	14,921,757.56	13,954,062.73	9,401,734.14	10,432,441.92
应付非流动资产购买款	10,285,878.74	772,705.07	4,643,650.00	
合　计	25,207,636.30	14,726,767.80	14,045,384.14	10,432,441.92

（2）账龄分析

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以内	24,797,039.05	14,459,910.60	13,840,915.27	9,959,768.59
一年以上	410,597.25	266,857.20	204,468.87	472,673.33
合　计	25,207,636.30	14,726,767.80	14,045,384.14	10,432,441.92

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

①截至2020年6月30日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
南通丰汇建设有限公司	非关联供应商	8,140,834.02	一年以内
南通景泰自动化科技有限公司	非关联供应商	1,298,041.95	一年以内
南京广浩自动化系统有限责任公司	非关联供应商	1,069,845.25	一年以内
天津市海斯特电机有限公司	非关联供应商	603,884.37	一年以内
佛山市深谊电主轴制造有限公司	非关联供应商	592,320.72	一年以内
合　计		11,704,926.31	

②截至2019年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
南京广浩自动化系统有限责任公司	非关联供应商	1,498,198.83	一年以内
南通景泰自动化科技有限公司	非关联供应商	761,195.65	一年以内
天津市海斯特电机有限公司	非关联供应商	651,769.27	一年以内
亚德客（江苏）自动化有限公司	非关联供应商	493,279.03	一年以内
佛山市深谊电主轴制造有限公司	非关联供应商	477,329.48	一年以内
合　计		3,881,772.26	

③截至2018年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
南通丰汇建设有限公司	非关联供应商	4,626,000.00	一年以内
南京广浩自动化系统有限责任公司	非关联供应商	1,058,467.04	一年以内
常州诺银机电科技有限公司	非关联供应商	474,307.99	一年以内
佛山市深谊电主轴制造有限公司	非关联供应商	458,858.63	一年以内
南通景泰自动化科技有限公司	非关联供应商	430,033.07	一年以内
合　计		7,047,666.73	

④截至2017年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
南京广浩自动化系统有限责任公司	非关联供应商	811,780.00	一年以内 811,660.00 一至二年 120.00

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
海安嘉华钢材有限公司	非关联供应商	597,191.50	一年以内
天津市海斯特电机有限公司	非关联供应商	531,204.00	一年以内
亚德客（江苏）自动化有限公司	非关联供应商	339,815.30	一年以内
佛山市深谊电主轴制造有限公司	非关联供应商	300,913.00	一年以内
合　计		2,580,903.80	

19、预收款项

（1）款项性质

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收货款		12,969,903.37	23,207,477.60	6,783,136.21
合　计	-	12,969,903.37	23,207,477.60	6,783,136.21

（2）账龄结构

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以内		12,371,227.53	23,207,477.60	6,783,136.21
一年以上		598,675.84		
合　计	-	12,969,903.37	23,207,477.60	6,783,136.21

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的预收款项情况

①截至2019年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
江苏阎阎木门有限公司	非关联客户	4,309,075.00	一年以内
GORALI MACHINE IMPORTER LTD	非关联客户	2,387,002.50	一年以内
江山欧派门业股份有限公司	非关联客户	1,395,741.60	一年以内
浙江名雅居木业有限公司	非关联客户	729,000.00	一年以内
石家庄市永庆建材木业有限公司	非关联客户	660,000.00	一年以内
合　计		9,480,819.10	

②截至2018年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
清远欧派集成家居有限公司	非关联客户	7,149,000.00	一年以内
肇庆市现代筑美家居有限公司	非关联客户	5,195,572.39	一年以内
浙江申瑞门业有限公司	非关联客户	2,800,000.00	一年以内
天津欧派集成家居有限公司	非关联客户	1,986,000.00	一年以内
GORALI MACHINE IMPORTER LTD	非关联客户	895,647.60	一年以内
合　计		18,026,219.99	

③截至2017年12月31日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
浙江阎阎门业科技有限公司	非关联客户	2,059,748.00	一年以内
江苏金迪木业股份有限公司	非关联客户	1,830,000.00	一年以内
南通跃通自动化科技有限公司	关联客户	1,405,128.21	一年以内

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
广东盈然木业有限公司	非关联客户	954,000.00	一年以内
山东崇正盛达家私有限公司	非关联客户	440,000.00	一年以内
合　计		6,688,876.21	

20、合同负债

（1）款项性质

项　目	2020年6月30日
预收货款	6,554,649.96
合　计	6,554,649.96

（2）账龄结构

项　目	2020年6月30日
一年以内	6,192,534.91
一年以上	362,115.05
合　计	6,554,649.96

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的合同负债情况

截至2020年6月30日的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
郑州闼闼嵩阳木业有限公司	非关联客户	1,164,424.78	一年以内
山东金佰威家居有限公司	非关联客户	973,451.33	一年以内
江苏从一家居股份有限公司	非关联客户	788,642.76	一年以内
青岛一木实木门有限公司	非关联客户	544,247.79	一年以内
天津建辉伟业金属制品有限公司	非关联客户	538,938.05	一年以内
合　计		4,009,704.71	

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

2020年1-6月增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,162,744.52	14,069,787.21	14,819,859.41	4,412,672.32
二、离职后福利-设定提存计划		141,147.80	141,147.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	5,162,744.52	14,210,935.01	14,961,007.21	4,412,672.32

2019年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,418,988.45	28,492,355.09	27,748,599.02	5,162,744.52

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		1,749,097.00	1,749,097.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	4,418,988.45	30,241,452.09	29,497,696.02	5,162,744.52

2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,654,452.09	22,564,944.38	21,800,408.02	4,418,988.45
二、离职后福利-设定提存计划		1,531,554.11	1,531,554.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	3,654,452.09	24,096,498.49	23,331,962.13	4,418,988.45

2017 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,266,701.15	17,220,533.57	14,832,782.63	3,654,452.09
二、离职后福利-设定提存计划		1,084,054.75	1,084,054.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	1,266,701.15	18,304,588.32	15,916,837.38	3,654,452.09

（2）短期薪酬列示

2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,161,944.52	12,870,874.52	13,620,946.72	4,411,872.32
二、职工福利费		516,576.45	516,576.45	
三、社会保险费		304,217.00	304,217.00	
其中：医疗保险费		269,655.60	269,655.60	
工伤保险费		8,814.60	8,814.60	
生育保险费		25,746.80	25,746.80	
四、住房公积金		356,275.00	356,275.00	
五、工会经费	800.00	4,800.00	4,800.00	800.00
六、职工教育经费		17,044.24	17,044.24	
七、非货币福利				
八、其他				
合　计	5,162,744.52	14,069,787.21	14,819,859.41	4,412,672.32

2019 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,404,988.45	25,739,131.08	24,982,175.01	5,161,944.52
二、职工福利费		1,197,631.28	1,197,631.28	
三、社会保险费		1,007,804.60	1,007,804.60	
其中：医疗保险费		804,663.00	804,663.00	
工伤保险费		102,993.40	102,993.40	

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
生育保险费		100,148.20	100,148.20	
四、住房公积金		490,209.00	490,209.00	
五、工会经费	14,000.00	24,000.00	37,200.00	800.00
六、职工教育经费		33,579.13	33,579.13	
七、非货币福利				
八、其他				
合　计	4,418,988.45	28,492,355.09	27,748,599.02	5,162,744.52

2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,554,452.09	20,422,709.85	19,572,173.49	4,404,988.45
二、职工福利费		1,061,961.96	1,061,961.96	
三、社会保险费		817,105.71	817,105.71	
其中：医疗保险费		631,178.72	631,178.72	
工伤保险费		128,648.87	128,648.87	
生育保险费		57,278.12	57,278.12	
四、住房公积金		230,011.20	230,011.20	
五、工会经费	100,000.00	22,800.00	108,800.00	14,000.00
六、职工教育经费		10,355.66	10,355.66	
七、非货币福利				
八、其他				
合　计	3,654,452.09	22,564,944.38	21,800,408.02	4,418,988.45

2017 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,266,701.15	15,470,718.27	13,182,967.33	3,554,452.09
二、职工福利费		764,139.57	764,139.57	
三、社会保险费		641,885.52	641,885.52	
其中：医疗保险费		445,384.80	445,384.80	
工伤保险费		168,721.72	168,721.72	
生育保险费		27,779.00	27,779.00	
四、住房公积金		198,369.00	198,369.00	
五、工会经费		105,600.00	5,600.00	100,000.00
六、职工教育经费		39,821.21	39,821.21	
七、非货币福利				
八、其他				
合　计	1,266,701.15	17,220,533.57	14,832,782.63	3,654,452.09

（3）离职后福利-设定提存计划

2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
基本养老保险		136,880.60	136,880.60	
失业保险费		4,267.20	4,267.20	

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
企业年金缴费				
合　计	-	141,147.80	141,147.80	-

2019 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,699,099.00	1,699,099.00	
失业保险费		49,998.00	49,998.00	
企业年金缴费				
合　计	-	1,749,097.00	1,749,097.00	-

2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,492,333.19	1,492,333.19	
失业保险费		39,220.92	39,220.92	
企业年金缴费				
合　计	-	1,531,554.11	1,531,554.11	-

2017 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,052,174.40	1,052,174.40	
失业保险费		31,880.35	31,880.35	
企业年金缴费				
合　计	-	1,084,054.75	1,084,054.75	-

22、 应交税费

（1）明细情况

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	1,972,586.27	2,329,410.22	2,126,196.15	316,213.02
企业所得税	684,681.20	1,239,912.22	1,628,205.50	376,372.62
城市建设维护税	98,629.31	138,054.39	114,720.72	15,810.65
教育费附加	98,629.32	138,054.39	114,720.72	15,810.65
房产税	132,635.87	14,228.74	14,228.74	14,228.74
土地使用税	68,651.00	68,651.00	17,822.00	17,822.00
印花税	4,408.90	19,709.10	12,475.90	2,234.90
个人所得税	4,093.88	3,809.52		
环境保护税	1,649.60	1,649.60	1,649.61	
各项基金	1,934.59			
合　计	3,067,899.94	3,953,479.18	4,030,019.34	758,492.58

（2）公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

23、 其他应付款

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利				16,000,000.00
其他应付款	1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	451,413.10
合　计	1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	16,451,413.10

应付股利

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
南通跃通自动化科技有限公司				16,000,000.00
合　计	-	-	-	16,000,000.00

其他应付款

（1）款项性质

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	1,004,900.00	1,804,900.00	360,000.00	360,000.00
保证金	32,270.65	32,558.92	2,065,472.33	89,234.60
其他	1,325.60			2,178.50
合　计	1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	451,413.10

（2）账龄分析

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	671,423.85	1,471,910.57	2,019,321.03	400,398.00
一年以上	367,072.40	365,548.35	406,151.30	51,015.10
合　计	1,038,496.25	1,837,458.92	2,425,472.33	451,413.10

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

①截至 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
科学技术部高技术研究发展中心	非关联方	644,900.00	一年以内
河北泉恩高科技管业有限公司	非关联方	360,000.00	二至三年
戎世梅	非关联方	20,473.70	一年以内
徐福祥	非关联方	598.60	一年以内
刘小荣	非关联方	363.50	一年以内
合　计		1,026,335.80	

②截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
浙江申瑞门业有限公司	非关联方	800,000.00	一年以内
科学技术部高技术研究发展中心	非关联方	644,900.00	一年以内
河北泉恩高科技管业有限公司	非关联方	360,000.00	二至三年
戎世梅	非关联方	12,091.50	一年以内
李守峰	非关联方	1,588.95	一年以内 1,520.00 一至二年 68.95
合　计		1,818,580.45	

③截至 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
南通丰汇建设有限公司	非关联方	2,000,000.00	一年以内
河北泉恩高科技管业有限公司	非关联方	360,000.00	一至二年
张二落	非关联方	29,685.20	五年以上
梅崇杰	非关联方	5,367.08	一年以内
卢洁	非关联方	406.70	一至二年 234.50 三至四年 172.20
合 计		2,395,458.98	

④截至 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
河北泉恩高科技管业有限公司	非关联方	360,000.00	一年以内
张二落	非关联方	29,685.20	四至五年
陈金国	非关联方	8,560.00	二至三年
周王生	非关联方	1,509.50	一年以内
吕广生	非关联方	903.50	一至二年
合 计		400,658.20	

24、 一年内到期的非流动负债

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
长期借款未到期应付利息	23,278.31	26,264.28		
合 计	23,278.31	26,264.28	-	-

25、 其他流动负债

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待转销项税额	805,531.17			
合 计	805,531.17	-	-	-

26、 长期借款

（1）分类情况

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	16,261,400.00	16,428,200.00		
合 计	16,261,400.00	16,428,200.00	-	-

（2）长期借款期末余额情况

贷款银行	期末余额	借款期限	计息方式
江苏海安农村商业银行海安支行	8,245,000.00	2019 年 6 月-2022 年 5 月	按照基准利率上浮 10%
江苏海安农村商业银行海安支行	6,272,000.00	2019 年 9 月-2022 年 5 月	按照基准利率上浮 10%

贷款银行	期末余额	借款期限	计息方式
江苏海安农村商业银行海安支行	980,000.00	2019年9月-2022年5月	按照基准利率上浮10%
江苏海安农村商业银行海安支行	764,400.00	2019年10月-2022年5月	按照基准利率上浮10%
合　计	16,261,400.00		

27、递延收益

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
政府补助	7,893,632.39	7,151,269.76	6,000,000.00	
合　计	7,893,632.39	7,151,269.76	6,000,000.00	-

2020年1-6月增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	5,843,702.96	1,000,000.00	138,190.44		6,705,512.52	与资产相关
定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统专项资金补助	200,000.00				200,000.00	与收益相关
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助	241,920.00	100,000.00	16,392.25		325,527.75	与收益相关
高速重载堆垛机器人专项资金补助	222,730.61		203,054.68		19,675.93	与收益相关
智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范专项资金补助	642,916.19				642,916.19	与收益相关
合　计	7,151,269.76	1,100,000.00	357,637.37	-	7,893,632.39	

2019年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	5,880,000.00		36,297.04		5,843,702.96	与资产相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	120,000.00		120,000.00			与收益相关
定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统专项资金补助		200,000.00			200,000.00	与收益相关
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助		300,000.00	58,080.00		241,920.00	与收益相关
高速重载堆垛机器人专项资金补助		400,000.00	177,269.39		222,730.61	与收益相关
智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范专项资金补助		750,000.00	107,083.81		642,916.19	与收益相关
合　计	6,000,000.00	1,650,000.00	498,730.24	-	7,151,269.76	

2018 年度增减变动情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助		5,880,000.00			5,880,000.00	与资产相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助		120,000.00			120,000.00	与收益相关
合 计	-	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	

[注] 政府补助计入当期损益情况参见本附注“五、合并财务报表主要项目注释 51、政府补助”。

28、 股本/实收资本

（1）2020 年 1-6 月增减变动情况

股东单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南通跃通自动化科技有限公司	54,288,817.00	85.65%			54,288,817.00	85.65%
南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）	5,711,183.00	9.01%			5,711,183.00	9.01%
南通迈沃福工业技术服务合伙企业(有限合伙)	1,908,000.00	3.01%			1,908,000.00	3.01%
南通众安享工业技术服务合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	1.74%			1,100,000.00	1.74%
姚遥	200,000.00	0.32%			200,000.00	0.32%
姚永和	173,336.00	0.27%			173,336.00	0.27%
合 计	63,381,336.00	100.00%	-	-	63,381,336.00	100.00%

（2）2019 年度增减变动情况

股东单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南通跃通自动化科技有限公司 [注 1]	25,000,000.00	90.48%	29,288,817.00		**54,288,817.00**	**85.65%**
南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙） [注 1]	2,630,000.00	9.52%	3,081,183.00		**5,711,183.00**	**9.01%**
南通迈沃福工业技术服务合伙企业(有限合伙) [注 2]			1,908,000.00		**1,908,000.00**	**3.01%**

股东单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南通众安享工业技术服务合伙企业（有限合伙）[注 2]			1,100,000.00		1,100,000.00	1.74%
姚遥 [注 2]			200,000.00		200,000.00	0.32%
姚永和 [注 2]			173,336.00		173,336.00	0.27%
合 计	27,630,000.00	100.00%	35,751,336.00	-	63,381,336.00	100.00%

[注 1] 根据 2019 年 6 月公司股东会决议和发起人协议，将南通跃通数控设备有限公司整体变更为南通跃通数控设备股份有限公司，以南通跃通数控设备有限公司截止 2019 年 3 月 31 日的净资产折股。截至 2019 年 3 月 31 日，南通跃通数控设备有限公司经审计的净资产为 83,922,310.15 元，折股后股本总额为 60,000,000.00 元，股份总额为 60,000,000 股。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2019）00061 号验资报告验证。本次股改，南通跃通自动化科技有限公司增加注册资本 29,288,817.00 元，南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）增加注册资本 3,081,183.00 元。（根据公司第一届董事会第六次会议和 2019 年年度股东大会，进行前期会计差错更正调整，公司股改前净资产（不含专项储备）由 83,922,310.15 元变更为 80,266,554.20 元，净资产折合为股本的比例由 1.3987051692:1 变更为 1.3377759033:1，折股后，股本总额 60,000,000.00 元不变，除股本以外的净资产余额转入资本公积的金额由 23,922,310.15 元变更为 20,266,554.20 元。）

[注 2] 根据公司于 2019 年 11 月 21 日召开的股东会决议，公司此次新增注册资本人民币 3,381,336.00 元，变更后注册资本为人民币 63,381,336.00 元。此次新增注册资本，其中南通迈沃福工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 14,310,000.00 元，其中 1,908,000.00 元计入注册资本，12,402,000.00 元计入资本公积；实际收到南通众安享工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 8,250,000.00 元，其中 1,100,000.00 元计入注册资本，7,150,000.00 元计入资本公积；实际收到姚遥缴纳的出资款人民币 1,500,000.00 元，其中 200,000.00 元计入注册资本，1,300,000.00 元计入资本公积；实际收到姚永和缴纳的出资款人民币 1,300,020.00 元，其中 173,336.00 元计入注册资本，1,126,684.00 元计入资本公积，以上出资均为货币资金出资。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2019）00139 号验资报告验证。

（3）2018 年度增减变动情况

股东单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南通跃通自动化科技有限公司	4,031,200.00	100.00%	20,968,800.00		25,000,000.00	90.48%
南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）			2,630,000.00		2,630,000.00	9.52%
合 计	4,031,200.00	100.00%	23,598,800.00	-	27,630,000.00	100.00%

[注] 根据公司 2018 年 1 月股东会决议，公司注册资本增加 6,768,800.00 元，均由南通跃通自动化科技有限公司

认缴，本次增资后注册资本和实收资本均为人民币 10,800,000.00 元。该次增资已经海安中信会计师事务所有限公司出具的海中信验（2018）062 号验资报告验证。

根据公司于 2018 年 7 月 31 日召开的股东会决议，公司注册资本增加 14,200,000.00 元，均由南通跃通自动化科技有限公司认缴，本次增资后公司注册资本和实收资本均为 25,000,000.00 元。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2018）00066 号验资报告验证。

根据公司于 2018 年 8 月 26 日召开的股东会决议，公司注册资本增加 2,630,000.00 元，均由南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资后公司注册资本和实收资本均为 27,630,000.00 元。该次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2018）00076 号验资报告验证。

（4）2017 年度增减变动情况

股东单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南通跃通自动化科技有限公司	4,031,200.00	100.00%			4,031,200.00	100.00%
合　计	4,031,200.00	100.00%	-	-	4,031,200.00	100.00%

29、资本公积

（1）2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	42,245,238.20			42,245,238.20
合　计	42,245,238.20	-	-	42,245,238.20

（2）2019 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	22,370,000.00	42,245,238.20	22,370,000.00	42,245,238.20
合　计	22,370,000.00	42,245,238.20	22,370,000.00	42,245,238.20

[注] 根据 2019 年 6 月公司股东会决议和发起人协议，将南通跃通数控设备有限公司整体变更为南通跃通数控设备股份有限公司，以南通跃通数控设备有限公司截止 2019 年 3 月 31 日的净资产折股。截至 2019 年 3 月 31 日，南通跃通数控设备有限公司经审计的净资产为 80,266,554.20 元（已经根据公司第一届董事会第六次会议和 2019 年年度股东大会，进行前期会计差错更正追溯调整），折股后股本总额为 60,000,000.00 元。因股改增加资本公积 20,266,554.20 元，因股改减少资本公积 22,370,000.00 元。

根据公司于 2019 年 11 月 21 日召开的股东会决议，公司此次新增注册资本人民币 3,381,336.00 元，变更后注册资本为人民币 63,381,336.00 元。此次新增注册资本，其中南通迈沃福工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 14,310,000.00 元，其中 1,908,000.00 元计入注册资本，12,402,000.00 元计入资本公积；实际收到南通众安享

工业技术服务合伙企业（有限合伙）缴纳的出资款人民币 8,250,000.00 元，其中 1,100,000.00 元计入注册资本，7,150,000.00 元计入资本公积；实际收到姚遥缴纳的出资款人民币 1,500,000.00 元，其中 200,000.00 元计入注册资本，1,300,000.00 元计入资本公积；实际收到姚永和缴纳的出资款人民币 1,300,020.00 元，其中 173,336.00 元计入注册资本，1,126,684.00 元计入资本公积，合计增加资本公积 21,978,684.00 元。

（3）2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		22,370,000.00		22,370,000.00
合　计	-	22,370,000.00	-	22,370,000.00

[注] 根据公司于 2018 年 8 月 26 日召开的股东会决议，公司注册资本增加 2,630,000.00 元，均由南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）认缴，其缴纳的出资款人民币 25,000,000.00 元，其中 2,630,000.00 元计入注册资本，22,370,000.00 元计入资本公积。

（4）2017 年度增减变动情况

不适用。

30、专项储备

（1）2020 年 1-6 月增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,783,831.36	602,376.78	120,749.69	3,265,458.45
合　计	2,783,831.36	602,376.78	120,749.69	3,265,458.45

[注] 公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费。

（2）2019 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,817,636.16	1,167,180.96	200,985.76	2,783,831.36
合　计	1,817,636.16	1,167,180.96	200,985.76	2,783,831.36

（3）2018 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,042,031.67	941,028.18	165,423.69	1,817,636.16
合　计	1,042,031.67	941,028.18	165,423.69	1,817,636.16

（4）2017 年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	544,218.99	647,957.21	150,144.53	1,042,031.67
合　计	544,218.99	647,957.21	150,144.53	1,042,031.67

31、盈余公积

（1）2020年1-6月增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,454,710.49			3,454,710.49
合　计	3,454,710.49	-	-	3,454,710.49

（2）2019年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,928,251.26	3,454,710.49	5,928,251.26	3,454,710.49
合　计	5,928,251.26	3,454,710.49	5,928,251.26	3,454,710.49

[注] 盈余公积本期增加为公司根据股改后净利润按照10%计提的法定盈余公积，本期减少为进行股份制改造导致。

（3）2018年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,370,945.82	3,557,305.44		5,928,251.26
合　计	2,370,945.82	3,557,305.44	-	5,928,251.26

[注] 盈余公积本期增加为公司按照10%计提的法定盈余公积。

（4）2017年度增减变动情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,370,945.82			2,370,945.82
合　计	2,370,945.82	-	-	2,370,945.82

32、未分配利润

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
期初未分配利润	31,085,395.84	19,089,483.98	18,873,064.30	17,908,958.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	31,085,395.84	19,089,483.98	18,873,064.30	17,908,958.53
加：本期净利润	19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
减：提取法定盈余公积		3,454,710.49	3,557,305.44	
应付普通股股利		1,000,000.00	30,300,000.00	16,000,000.00
其他［注］		24,338,302.94		
期末未分配利润	50,943,421.85	31,085,395.84	19,089,483.98	18,873,064.30

[注] 根据2019年6月公司股东会决议和发起人协议，将南通跃通数控设备有限公司整体变更为南通跃通数控设备股份有限公司，以南通跃通数控设备有限公司截止2019年3月31日的净资产折股，因股份制改造减少未分配利润。

33、营业收入及营业成本

（1）分类情况

项　目	2020年1-6月		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	74,232,570.39	40,945,040.39	152,207,116.40	83,851,103.33
其他业务	135,682.30		169,680.39	
合　计	74,368,252.69	40,945,040.39	152,376,796.79	83,851,103.33

（续）

项　目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,417,965.61	72,563,729.26	83,992,054.81	47,656,371.14
其他业务	172,531.85		110,762.82	
合　计	133,590,497.46	72,563,729.26	84,102,817.63	47,656,371.14

（2）其他业务分项列示

项　目	2020年1-6月		2019年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料及废料销售	135,682.30		169,680.39	
合　计	135,682.30	-	169,680.39	-

（续）

项　目	2018年度		2017年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料及废料销售	172,531.85		110,762.82	
合　计	172,531.85	-	110,762.82	-

（3）公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
销售前五名客户收入总额	51,412,223.75	81,412,473.32	71,314,862.10	81,118,282.15
占营业收入总额的比例	69.15%	53.44%	53.38%	96.45%

① 2020年1-6月公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
江山欧派	28,568,761.12	38.42%
闵闵集团	6,861,029.12	9.23%
鑫迪家居	6,816,062.00	9.17%
现代筑美家居	6,246,017.54	8.40%
石家庄市永庆建材木业有限公司	2,920,353.97	3.93%
合　计	51,412,223.75	69.15%

［注］客户按照实际控制人合并披露的情况：

江山欧派，包括江山欧派门业股份有限公司和河南恒大欧派门业有限责任公司。

鑫迪家居，包括尚品本色智能家居有限公司和山东鑫迪家居装饰有限公司。

闵闵集团，包括江苏闵闵木门有限公司、嘉兴闵闵木门制造有限公司、兰考闵闵同创工贸有限公司、郑州闵闵嵩阳木业有限公司、山东闵闵木业有限公司、宿州闵闵晨瑞木业有限公司。

现代筑美家居，包括河南省现代筑美家居有限公司和肇庆市现代筑美家居有限公司。

②2019 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
欧派家居	26,557,391.63	17.43%
江山欧派	18,741,266.75	12.30%
肇庆市现代筑美家居有限公司	14,865,586.84	9.76%
金田豪迈（昆山）木业机械贸易有限公司	13,936,931.63	9.15%
湖北木年华家居有限公司	7,311,296.47	4.80%
合　计	81,412,473.32	53.44%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

欧派家居，包括江苏无锡欧派集成家居有限公司、清远欧派集成家居有限公司和天津欧派集成家居有限公司。

江山欧派，包括河南恒大欧派门业有限责任公司和江山欧派门业股份有限公司。

③2018 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
闵闵集团	37,876,943.29	28.35%
跃通公司	10,381,526.93	7.77%
梦天集团	9,161,728.24	6.86%
欧派家居	7,610,922.70	5.70%
金迪门业	6,283,740.94	4.70%
合　计	71,314,862.10	53.38%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

闵闵集团，包括安徽闵闵同创木业有限公司、北京闵闵同创工贸有限公司、吉林市闵闵悦嘉工贸有限公司、嘉兴闵闵木门制造有限公司、兰考闵闵同创工贸有限公司、山东闵闵木业有限公司、山东闵闵鑫世源木业有限公司、宿州闵闵晨瑞木业有限公司、浙江闵闵门业科技有限公司和郑州闵闵嵩阳木业有限公司。

梦天集团，包括梦天家居集团股份有限公司和梦天家居集团（庆元）有限公司。

跃通公司，包括南通跃通自动化科技有限公司和上海沪海机械贸易有限公司。

欧派家居，包括广州欧派集成家居有限公司、江苏无锡欧派集成家居有限公司和天津欧派集成家居有限公司。

金迪门业，包括江苏金迪木业股份有限公司和浙江金迪门业有限公司。

④2017 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
跃通公司	37,260,042.81	44.30%
闵闵集团	17,436,444.49	20.73%
梦天家居集团股份有限公司	15,457,435.88	18.38%
日门建材	7,460,085.45	8.87%
吉林森林工业股份有限公司	3,504,273.52	4.17%
合　计	81,118,282.15	96.45%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

跃通公司，包括南通跃通自动化科技有限公司和上海沪海机械贸易有限公司。

闼闼集团，包括北京闼闼同创工贸有限公司、吉林市闼闼悦嘉工贸有限公司、兰考闼闼同创工贸有限公司、山东闼闼木业有限公司和浙江闼闼门业科技有限公司。

日门建材，包括昆山日门建筑装饰有限公司和日门（江西）建材有限公司。

34、税金及附加

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城建税	168,850.54	409,159.27	497,053.55	316,140.76
教育费附加	168,850.53	409,159.27	497,053.56	316,140.76
房产税	146,864.61	56,914.96	56,914.96	56,914.96
土地使用税	137,302.00	253,133.00	71,288.00	71,288.00
车船使用税	1,560.00	1,920.00	1,920.00	1,020.00
印花税	29,928.60	55,006.30	46,987.00	21,549.10
环境保护税	3,299.20	6,598.40	6,598.43	
各项基金	2,894.59	1,914.12		
合 计	659,550.07	1,193,805.32	1,177,815.50	783,053.58

35、销售费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	855,120.52	1,669,464.86	1,523,812.35	1,355,817.55
运输费用		1,606,346.26	1,063,988.29	809,755.89
办公性费用	31,571.34	137,501.48	95,048.32	50,788.27
广告展览费	285,473.02	1,702,881.61	1,136,571.03	593,137.67
差旅费	483,228.10	1,539,646.77	1,064,531.23	817,797.70
其他	138,290.43	568,996.48	297,119.09	223,292.62
合 计	1,793,683.41	7,224,837.46	5,181,070.31	3,850,589.70

[注] 2020 年 1-6 月，将符合合同履约成本的运输费用计入营业成本。

36、管理费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,791,023.98	6,960,053.42	6,269,388.38	4,817,657.73
折旧与摊销	547,330.91	326,271.18	320,510.87	281,331.53
交通及差旅费	462,833.26	404,279.16	441,290.51	284,901.10
办公性费用	231,088.53	301,255.67	385,266.09	177,665.43
租赁费		43,750.00	67,680.00	
业务招待费	42,137.90	184,602.08	242,338.08	220,056.91

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
中介机构等专业服务费	243,639.75	2,041,205.84	1,466,322.18	1,064,108.32
其他	78,224.98	70,955.78	169,529.20	149,877.75
合　计	5,396,279.31	10,332,373.13	9,362,325.31	6,995,598.77

37、研发费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
直接材料投入	1,043,915.04	2,179,396.99	3,161,431.04	2,639,988.28
职工薪酬	2,554,559.13	5,324,255.91	3,990,399.93	2,406,511.09
折旧与摊销	440,745.84	729,692.07	918,215.58	681,857.11
其他费用	557,643.60	1,686,851.13	1,254,843.75	967,686.25
合　计	4,596,863.61	9,920,196.10	9,324,890.30	6,696,042.73

38、财务费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	306,165.00	369,026.18	207,430.65	
减：利息收入	11,030.89	116,074.50	9,311.24	3,377.76
加：汇兑损益	-36,909.64	-84,136.61	-5,263.11	
加：手续费支出	13,781.64	22,351.84	19,633.49	5,854.36
合　计	272,006.11	191,166.91	212,489.79	2,476.60

39、其他收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与资产相关的政府补助	138,190.44	36,297.04		
与收益相关的政府补助	2,657,035.32	7,672,079.53	4,432,302.47	2,025,552.34
个税手续费返还	8,227.47	3,586.73	22,092.81	2,572.34
合　计	2,803,453.23	7,711,963.30	4,454,395.28	2,028,124.68

2020 年 1-6 月收到政府补助明细情况

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	138,190.44	与资产相关
上市挂牌辅导直接费用补助	500,000.00	与收益相关
工业经济考核奖励	433,636.00	与收益相关
稳岗补贴	49,998.00	与收益相关
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助	16,392.25	与收益相关
高速重载堆垛机器人专项资金补助	203,054.68	与收益相关
嵌入式软件增值税即征即退补贴	1,453,954.39	与收益相关
合　计	2,795,225.76	

2019 年度收到政府补助明细情况

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	36,297.04	与资产相关
专利奖补助	15,500.00	与收益相关
产业发展扶持资金奖励	1,203,300.00	与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	950,000.00	与收益相关
工业经济考核奖励	842,700.00	与收益相关
商务发展专项资金	28,300.00	与收益相关
超龄人员从业伤害保险补贴	7,533.00	与收益相关
拟上市挂牌企业直接费用补助	1,000,000.00	与收益相关
科技创新奖励	369,655.00	与收益相关
中国专利奖江苏获奖项目奖励经费	200,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	38,902.00	与收益相关
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助	58,080.00	与收益相关
高速重载堆垛机器人专项资金补助	177,269.39	与收益相关
智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范专项资金补助	107,083.81	与收益相关
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	120,000.00	与收益相关
嵌入式软件增值税即征即退补贴	2,553,756.33	与收益相关
合 计	7,708,376.57	

2018 年度收到政府补助明细情况

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
专利奖补助	80,000.00	与收益相关
推进安全生产标准化样板地区建设获二级企业奖励	150,000.00	与收益相关
工业经济考核奖励	227,500.00	与收益相关
科技创新奖励	138,850.00	与收益相关
超龄人员从业伤害险补助	2,842.00	与收益相关
企业稳岗补贴	27,771.00	与收益相关
工业企业自主开发奖励	45,000.00	与收益相关
中国林业协会专项资金补助	100,000.00	与收益相关
嵌入式软件增值税即征即退补贴	3,660,339.47	与收益相关
合 计	4,432,302.47	

2017 年度收到政府补助明细情况

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
中国林业协会专项资金补助	300,000.00	与收益相关
林科院研发经费补贴	230,000.00	与收益相关
国家林业局北京林业机械研究所款装饰线条组合加工项目补贴款	80,000.00	与收益相关
海安经济技术开发区管委会工业经济考核奖励	130,900.00	与收益相关
开发区经济发展局专利奖励	38,040.00	与收益相关
海安县科技奖励	15,000.00	与收益相关
发明专利资助专项经费	20,000.00	与收益相关
南通市科技进步奖	5,000.00	与收益相关
嵌入式软件增值税即征即退补贴	1,206,612.34	与收益相关

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
合 计	2,025,552.34	

40、 投资收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益				4,038.46
处置可供出售金融资产产生的投资收益			200,000.00	
银行理财产品收益	277,141.17	567,929.39	617,977.85	258,191.12
合 计	277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58

41、 信用减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收款项坏账准备	-381,225.07	-154,266.38		
合 计	-381,225.07	-154,266.38	-	-

42、 资产减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收款项坏账准备			-635,343.15	-85,688.31
存货跌价准备	-433,885.94	-617,065.91	-1,164,939.31	-876,558.00
合 计	-433,885.94	-617,065.91	-1,800,282.46	-962,246.31

43、 资产处置收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益		23,611.01		534.98
合 计	-	23,611.01	-	534.98

44、 营业外收入

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废利得合计				3,735.83
其中：固定资产报废利得				3,735.83
其他	6,024.55	58,987.84	154,788.81	13,000.00
合 计	6,024.55	58,987.84	154,788.81	16,735.83

45、 营业外支出

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失合计		4,332.51	28,602.33	3,954.49

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其中：固定资产报废损失		4,332.51	28,602.33	3,954.49
捐赠支出	14,400.00	19,200.00	12,000.00	
其他	83,914.56	203,593.68		76,825.97
合　计	98,314.56	227,126.19	40,602.33	80,780.46

46、 所得税费用

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	3,142,364.17	6,396,285.62	6,013,848.81	2,403,975.08
递延所得税费用	-122,367.01	-157,863.31	-733,119.79	15,202.56
合　计	3,019,997.16	6,238,422.31	5,280,729.02	2,419,177.64

报告期会计利润与所得税费用的调整过程

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	22,878,023.17	47,027,347.60	39,354,454.14	19,383,283.41
按 15%税率计算的所得税费用	3,431,703.48	7,054,102.14	5,903,168.12	2,907,492.51
子公司适用不同税率的影响	-139.44	-35.94	-897.20	0.00
调整以前期间所得税的影响		0.01		
非应税收入的影响				-605.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	105,580.28	175,482.41	136,505.31	96,013.05
研发费用加计扣除	-517,147.16	-991,126.31	-688,854.83	-652,914.53
其他			-69,192.38	69,192.38
所得税费用	3,019,997.16	6,238,422.31	5,280,729.02	2,419,177.64

47、 现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的政府补助	2,083,634.00	6,305,890.00	6,771,963.00	518,940.00
收到的利息收入	11,030.89	116,074.50	9,311.24	3,377.76
收到的其他外部经营性往来款项	15,577.62	3,200,975.37	2,153,119.35	53,777.49
合　计	2,110,242.51	9,622,939.87	8,934,393.59	576,095.25

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付的期间费用	2,706,672.27	10,923,328.39	7,977,950.71	6,603,890.04
支付的手续费	13,781.64	22,351.84	19,633.49	5,854.36
支付的其他外部经营性往来款项	1,055,329.46	2,307,105.96	1,797,790.90	323,841.64

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合　计	3,775,783.37	13,252,786.19	9,795,375.10	6,933,586.04

（3）收回投资收到的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品到期收回的现金	66,700,000.00	116,950,000.00	206,500,000.00	105,750,000.00
出售可供出售金融产品收回的现金			3,500,000.00	
合　计	66,700,000.00	116,950,000.00	210,000,000.00	105,750,000.00

（4）投资支付的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
购买理财产品支付的现金	66,000,000.00	150,050,000.00	235,900,000.00	105,750,000.00
购买可供出售金融产品支付的现金				1,500,000.00
合　计	66,000,000.00	150,050,000.00	235,900,000.00	107,250,000.00

（5）支付其他与投资活动有关的现金

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
冻结的银行存款	560,000.00			
合　计	560,000.00	-	-	-

48、 现金流量表补充资料

（1）补充资料

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	19,858,026.01	40,788,925.29	34,073,725.12	16,964,105.77
加：资产减值准备	815,111.01	771,332.29	1,800,282.46	962,246.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,725,756.70	2,511,608.27	2,542,275.19	2,246,788.55
无形资产摊销	178,474.15	136,912.50	99,460.11	85,850.24
长期待摊费用摊销	227,502.98	55,812.00	179,596.57	250,111.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-23,611.01		-534.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,332.51	28,602.33	218.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	269,255.36	284,889.57	202,167.54	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-277,141.17	-567,929.39	-817,977.85	-262,229.58

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-122,367.01	-157,863.31	-733,119.79	15,202.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,287,390.11	636,438.29	-5,024,073.65	-10,058,595.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,442,311.22	-364,102.66	-15,960,062.07	6,403,833.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,653,095.65	822,219.82	29,321,339.31	-1,319,093.24
其他				
经营活动产生的现金流量净额	12,866,601.27	44,898,964.17	45,712,215.27	15,287,904.43
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	2,387,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00
减：现金的期初余额	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00	3,053,378.87
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	-2,986,913.17	-15,603,534.09	5,414,623.52	12,509,485.13

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	2,387,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00
其中：库存现金	8,997.31	997.31	10,837.18	3,676.79
可随时用于支付的银行存款	2,374,817.22	5,363,070.64	20,937,516.20	15,559,187.21
可随时用于支付的其他货币资金	3,225.73	9,885.48	29,134.14	
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、现金及现金等价物余额	2,387,040.26	5,373,953.43	20,977,487.52	15,562,864.00

［注］2020 年 6 月 30 日期末银行存款中扣除了被冻结的 560,000.00 元。

49、 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	2020 年 6 月 30 日余额	受限制的原因
货币资金	560,000.00	
其中：银行存款	560,000.00	司法冻结［注］
固定资产	50,614,227.90	

项　目	2020 年 6 月 30 日余额	受限制的原因
其中：房屋建筑物	50,614,227.90	为银行融资提供抵押
无形资产	11,970,660.00	
其中：土地使用权	11,970,660.00	为银行融资提供抵押

［注］司法冻结情况参见本财务报表附注十三 3.未决诉讼

50、外币货币性项目

项　目	2020 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2020 年 6 月 30 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	56,607.11	7.0795	400,750.04
欧元	35.50	7.9610	282.62
应收账款			
其中：美元	600.00	7.0795	4,247.70

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

2020 年 1-6 月情况

1）与资产相关的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	5,843,702.96	1,000,000.00	138,190.44	6,705,512.52	其他收益
合　计	5,843,702.96	1,000,000.00	138,190.44	6,705,512.52	

［注］公司收到省级企业创新及成果转化专项资金补助共计 700 万元，用于“定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化”的项目建设，其中用于补助设备购买 688 万。补助设备部分根据生产线设备折旧情况进行摊销。

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统专项资金补助［注 1］	200,000.00			200,000.00	其他收益
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助［注 2］	241,920.00	100,000.00	16,392.25	325,527.75	其他收益
高速重载堆垛机器人专项资金补助［注 3］	222,730.61		203,054.68	19,675.93	其他收益

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销 或直接计入	期末递延收益	列报科目
智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范专项资金补助［注 4］	642,916.19			642,916.19	其他收益
上市挂牌辅导直接费用补贴		500,000.00	500,000.00		其他收益
工业经济考核奖励		433,636.00	433,636.00		其他收益
稳岗补贴		49,998.00	49,998.00		其他收益
嵌入式软件增值税即征即退补贴		1,453,954.39	1,453,954.39		其他收益
合　计	1,307,566.80	2,537,588.39	2,657,035.32	1,188,119.87	

［注 1］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 20 万元，用于“定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的测试化验加工费、燃料动力费以及其他间接费用。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2020 年 6 月 30 日，上述项目尚未实际支出。

［注 2］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 40 万元，用于“大跨距高速高精度曲臂龙门机器人”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费、材料费、测试化验加工费以及燃料动力费。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 74,472.25 元。

［注 3］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 40 万元，用于“高速重载堆垛机器人”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费、设备改造费、燃料动力费、差旅费、会议费等。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 380,324.07 元。

［注 4］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 75 万元，用于“智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费和材料费。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 107,083.81 元。

2019 年度情况

1）与资产相关的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销 或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	5,880,000.00		36,297.04	5,843,702.96	其他收益
合　计	5,880,000.00	-	36,297.04	5,843,702.96	

［注］2018 年度，公司收到省级企业创新及成果转化专项资金补助 600 万元，用于“定制化木门全自动柔性加工生

产线研发及产业化”的项目建设，其中用于补助设备购买 588 万。补助设备部分根据生产线设备折旧情况进行摊销。

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助	120,000.00		120,000.00		其他收益
定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统专项资金补助［注 1］		200,000.00		200,000.00	其他收益
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人专项资金补助［注 2］		300,000.00	58,080.00	241,920.00	其他收益
高速重载堆垛机器人专项资金补助［注 3］		400,000.00	177,269.39	222,730.61	其他收益
智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范专项资金补助［注 4］		750,000.00	107,083.81	642,916.19	其他收益
专利奖补助		15,500.00	15,500.00		其他收益
产业发展扶持资金奖励		1,203,300.00	1,203,300.00		其他收益
省级工业和信息产业转型升级专项资金		950,000.00	950,000.00		其他收益
工业经济考核奖励		842,700.00	842,700.00		其他收益
商务发展专项资金		28,300.00	28,300.00		其他收益
超龄人员从业伤害保险补贴		7,533.00	7,533.00		其他收益
拟上市挂牌企业直接费用补助		1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
科技创新奖励		369,655.00	369,655.00		其他收益
中国专利奖江苏获奖项目奖励经费		200,000.00	200,000.00		其他收益
企业稳岗补贴		38,902.00	38,902.00		其他收益
嵌入式软件增值税即征即退补贴		2,553,756.33	2,553,756.33		其他收益
合　计	120,000.00	8,859,646.33	7,672,079.53	1,307,566.80	

［注 1］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 20 万元，用于“定制木工家具智能设计与柔性生产管控系统”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的测试化验加工费、燃料动力费以及其他间接费用。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2019 年 12 月 31 日，上述项目尚未实际支出。

［注 2］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 30 万元，用于“大跨距高速高精度曲臂龙门机器人”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费、材料费、测试化验加工费以及燃料动力费。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 58,080.00 元。

［注 3］公司收到国家重点研发项目专项资金补助 40 万元，用于“高速重载堆垛机器人”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费、设备改造费、燃料动力费、差旅费、会议费等。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 177,269.39 元。

[注 4] 公司收到国家重点研发项目专项资金补助 75 万元，用于“智能包装系统及木工家具机器人自动化生产线应用示范”的项目研发，该资金补助用于补偿企业已发生的试制设备费和材料费。与该项目相关研发支出实际发生时结转当期损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司根据上述项目研发支出实际使用情况累计结转损益金额 107,083.81 元。

2018 年度情况

1）与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助 [注]		5,880,000.00		5,880,000.00	其他收益
合 计	-	5,880,000.00	-	5,880,000.00	

[注] 公司收到省级企业创新及成果转化专项资金补助 600 万元，用于“定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化”的项目建设，其中用于补助设备购买 588 万，材料费 12 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，由于该项目尚在建设期，补助设备部分待生产线投产后根据生产线设备折旧情况进行摊销。

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化专项资金补助 [注]		120,000.00		120,000.00	其他收益
专利奖补助		80,000.00	80,000.00		其他收益
推进安全生产标准化样板地区建设获二级企业奖励		150,000.00	150,000.00		其他收益
工业经济考核奖励		227,500.00	227,500.00		其他收益
科技创新奖励		138,850.00	138,850.00		其他收益
超龄人员从业伤害险补助		2,842.00	2,842.00		其他收益
企业稳岗补贴		27,771.00	27,771.00		其他收益
工业企业自主开发奖励		45,000.00	45,000.00		其他收益
中国林业协会专项资金补助		100,000.00	100,000.00		其他收益
嵌入式软件增值税即征即退补贴		3,660,339.47	3,660,339.47		其他收益
合 计	-	4,552,302.47	4,432,302.47	120,000.00	

[注] 公司收到省级企业创新及成果转化专项资金补助 600 万元，用于“定制化木门全自动柔性加工生产线研发及产业化”的项目建设，其中用于补助设备购买 588 万，材料费 12 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，由于该项目尚在建设期，研发材料部分尚未实际支出。

2017 年度情况

1）与资产相关的政府补助

无。

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销或直接计入	期末递延收益	列报科目
中国林业协会专项资金补助		300,000.00	300,000.00		其他收益
林科院研发经费补贴		230,000.00	230,000.00		其他收益
国家林业局北京林业机械研究所款装饰线条组合加工项目补贴款		80,000.00	80,000.00		其他收益
海安经济技术开发区管委会工业经济考核奖励		130,900.00	130,900.00		其他收益
开发区经济发展局专利奖励		38,040.00	38,040.00		其他收益
海安县科技奖励		15,000.00	15,000.00		其他收益
发明专利资助专项经费		20,000.00	20,000.00		其他收益
南通市科技进步奖		5,000.00	5,000.00		其他收益
嵌入式软件增值税即征即退补贴		1,206,612.34	1,206,612.34		其他收益
合　计	-	2,025,552.34	2,025,552.34	-	

（2）政府补助退回情况

报告期未发生政府补助退回的情况。

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

报告期内，未发生非同一控制下企业合并的情况。

2、 同一控制下企业合并

报告期内，未发生同一控制下企业合并的情况。

3、 本期新设的子公司情况

2018年度公司新设子公司江山市跃通木门智能制造服务有限公司，持有100%股权，该公司注册资本为5万元人民币。

七、 在其他主体中权益的披露

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	江山	江山	制造业	100.00%		投资设立

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易附注

不适用。

3、 在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项、其他流动资产、银行借款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施，本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、 市场风险

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本公司业务的市场风险主要包括汇率风险和价格风险。

（1）汇率风险

本公司面临的汇率风险主要是折算风险，折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。

于资产负债表日，本公司持有的外币资产及负债较小，现阶段外汇业务规模较小，汇率风险对本公司经营和收益的影响也相对较小。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要为美元与人民币的汇率变化有关。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。截止报告期末，本公司外币资产及负债余额较小，5%的美元汇率增减变动对公司本期税前利润的影响金额为 2.02 万元，因此公司认为汇率风险并不重大。

（2）利率风险

利率风险产生于银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。本集团根据利率市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止报告期末，公司银行借款利率跟随银行基准利率浮动，公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与银行基准利率的浮动有关。由于报告期，公司短期借款和长期借款发生额并不重大，银行基准利率未发生变动，因此公司认为利率风险并不重大。公司目前并无利率对冲的政策。公司短期借款和长期借款利率，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险很小。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加或降低 50 个基点的情况下，公司本期税前利润将会减少或增加金额为 5.11 万元，因此公司认为利率风险并不重大。

（3）其他价格风险

公司承受的其他价格风险不重大。

2、 信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。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。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，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。

3、 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内，本公司管理层认为需保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

截至报告期末，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

（1）截止 2020 年 6 月 30 日

项　目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内（含无期限）	1 年以上
应付账款	25,207,636.30	25,207,636.30	25,207,636.30	
其他应付款	1,038,496.25	1,038,496.25	1,038,496.25	
短期借款	3,324,352.38	3,324,352.38	3,324,352.38	
长期借款及一年内到期的长期借款	16,284,678.31	16,284,678.31	23,278.31	16,261,400.00
合　计	45,855,163.24	45,855,163.24	29,593,763.24	16,261,400.00

（2）截止 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内（含无期限）	1 年以上
应付账款	14,726,767.80	14,726,767.80	14,726,767.80	
其他应付款	1,837,458.92	1,837,458.92	1,837,458.92	
短期借款	7,768,469.69	7,768,469.69	7,768,469.69	
长期借款及一年内到期的长期借款	16,454,464.28	16,454,464.28	26,264.28	16,428,200.00
合　计	40,787,160.69	40,787,160.69	24,358,960.69	16,428,200.00

（3）截止 2018 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内（含无期限）	一年以上
应付账款	14,045,384.14	14,045,384.14	14,045,384.14	
其他应付款	2,425,472.33	2,425,472.33	2,425,472.33	
短期借款	5,367,292.82	5,367,292.82	5,367,292.82	
长期借款及一年内到期的长期借款				
合　计	21,838,149.29	21,838,149.29	21,838,149.29	-

（4）截止 2017 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内（含无期限）	1 年以上
应付账款	10,432,441.92	10,432,441.92	10,432,441.92	
其他应付款	16,451,413.10	16,451,413.10	16,451,413.10	
短期借款				
长期借款及一年内到期的长期借款				
合　计	26,883,855.02	26,883,855.02	26,883,855.02	-

九、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

项目	期末公允价值			
（一）交易性金融资产				
银行理财产品			61,800,000.00	61,800,000.00
（二）应收款项融资		2,144,242.50		2,144,242.50
持续以公允价值计量的资产总额	-	2,144,242.50	61,800,000.00	63,944,242.50
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的银行承兑汇票重分类至应收款项融资，以现金流量折现模型确定其公允价值。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值相若。

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

公司计入交易性金融资产核算的为银行理财产品，公司以预期收益率预测未来现金流确定其公允价值，不可观察估计值为预期收益率。由于银行理财产品到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值相若。

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

无变动。

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

不适用。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、 未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债，包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。因剩余时间不长，或者剩余时间较长但实际利率与市场利率差异不大，其账面价值与公允价值相若。

十、 关联方及关联方交易

1、 本公司的实际控制人

（1）母公司基本情况

股东名称：	南通跃通自动化科技有限公司
企业类型：	有限公司
注册地：	海安开发区东海大道（中）2号
注册资本：	4,201.9252万元人民币
法定代表人：	姚遥
业务性质：	从事工业自动控制系统装置的技术研发；电动工具、五金、建筑装潢材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
股权比例：	85.65%
表决权比例：	85.65%

公司的实际控制人为姚遥先生及姚永和先生，姚永和与姚遥系父子关系。姚遥直接持有公司0.32%股份，持有南通跃通自动化科技有限公司（简称“跃通科技”）77.81%的股权，持有公司股东南通跃通股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“跃通投资”）83.29%的股权；姚永和直接持有公司0.27%股份，持有跃通科技有限公司6.22%的股权，持有跃通投资4.79%的股权，且姚永和、姚遥签署了《一致行动协议》，两人直接并通过跃通科技、跃通投资间接控制跃通数控合计95.25%的股份。据此，姚永和、姚遥构成对公司的共同控制，为公司的实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

子公司的基本情况参见会计报表附注“七、在其他主体中权益的披露”之“1、在子公司中的权益”相关内容。

3、 本公司的合营及联营企业情况

报告期内，公司无合营及联营企业。

4、 其他主要关联方情况

关联方名称	与公司关系
上海沪海机械贸易有限公司	同一母公司
彭加梅	公司副总经理
海安王大木工机械经营部	彭加梅之姐姐和姐夫控制的企业
黄海涛	公司董事
许亚东	公司副总经理

关联方名称	与公司关系
冒旭东	公司监事
许厚荣	公司副总经理

注：上海跃通木工机械设备有限公司于 2018 年 11 月 29 日更名为上海沪海机械贸易有限公司。

此处列示的是本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他关联方情况。

5、关联交易情况

（1）销售商品

关联方名称	交易事项	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海沪海机械贸易有限公司	商品及材料			4,988,364.52	31,153,205.21
南通跃通自动化科技有限公司	商品及材料			5,393,162.41	6,106,837.60
海安王大木工机械经营部	配件		137.93	5,174.87	
合计		-	137.93	10,386,701.80	37,260,042.81

（2）采购商品

关联方名称	交易事项	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海沪海机械贸易有限公司	商品及材料		82,758.62	84,855.54	73,449.11
合　计		-	82,758.62	84,855.54	73,449.11

（3）租入资产

关联方名称	交易项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南通跃通自动化科技有限公司	租赁房屋	119,047.62	476,190.48	476,190.48	476,190.48
黄海涛	租赁车辆			23,000.00	18,500.00
许亚东	租赁车辆			33,000.00	33,000.00
冒旭东	租赁车辆				22,000.00
许厚荣	租赁车辆				18,000.00
合　计		119,047.62	476,190.48	532,190.48	567,690.48

（4）借款及借款利息

2018 年 4 月，公司股东南通跃通自动化科技有限公司占用公司资金 1,577,600.00 元，于 2019 年 7 月收回，收取利息收入 86,320.75 元。

（5）出售资产

2018 年度，公司将持有的南通嘉乐一期股权投资基金（有限合伙）份额全部转让给南通跃通自动化科技有限公司，转让价格为 445 万元。

（6）受让资产

自2013年4月起至2018年4月，上海沪海机械贸易有限公司将持有的注册商标（注册号：5747828；1912561）无偿许可给公司使用。2018年4月，上海沪海机械贸易有限公司与公司签署《注册商标转让协议》，将其持有2项商标无偿转让予公司。

（6）关联担保情况

①接受担保

截止2020年6月30日，公司接受合并范围外关联方担保本金余额实际使用情况：

提供担保方	接受担保方	担保种类	余额
上海沪海机械贸易有限公司	南通跃通数控设备股份有限公司	银行借款	3,320,000.00

②提供担保

截止2020年6月30日，公司不存在对合并范围外关联方提供担保的情况。

（7）关键管理人员薪酬

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
在公司领薪的关键管理人员薪酬	2,129,664.34	3,525,256.03	3,073,813.63	1,793,008.17
合　计	2,129,664.34	3,525,256.03	3,073,813.63	1,793,008.17

6、 关联方应收应付款项

（1）应收项目

会计科目	关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款	上海沪海机械贸易有限公司	-	-	1,577,901.31	371,659.15
应收账款	海安王大木工机械经营部	-	-	6,010.40	-
其他应收款	南通跃通自动化科技有限公司	-	-	1,577,600.00	-

（2）应付项目

会计科目	关联方名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	上海沪海机械贸易有限公司	-	-	69,823.00	25,882.62
应付账款	南通跃通自动化科技有限公司	-	-	-	250,000.00
预收款项	南通跃通自动化科技有限公司	-	-	-	1,405,128.21

十一、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，公司无应披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，公司无应披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出之日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1、 首次公开发行股票

根据公司第一届董事会第七次会议决议通过的《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》，公司计划向社会公众公开发行不超过 21,127,112 股，不低于本次公开发行后公司股份总数的 25%，并在深圳证券交易所上市。

2、 滚存利润分配

根据公司第一届董事会第七次会议决议通过的《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市前滚存利润分配政策的议案》，公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行完成后的新老股东按其持股比例共享。

3、 未决诉讼

根据江苏省海安市人民法院民事裁定书（编号：（2020）苏 0621 民初 1680 号之一），公司供应商南京典凯建材有限公司申请财产保全，冻结公司银行存款 56.00 万元。南京典凯建材有限公司承担公司新厂区金刚砂耐磨地坪材料供应及施工，合同造价 80.99 万元，公司已经支付 26.90 万元，尚未支付 54.09 万元。由于双方质量纠纷，公司尚未支付，在建工程已经全额暂估。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别注明，均以 2020 年 6 月 30 日为截止日，货币单位为人民币元。本注释除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。）

1、 应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	16,172,124.07	9,416,889.22	15,688,629.71	1,831,659.15
1至2年	4,601,954.99	5,907,785.00	410,000.00	
2至3年	552,700.00			625,620.00
合　计	21,326,779.06	15,324,674.22	16,098,629.71	2,457,279.15
减：应收账款坏账准备	1,434,611.70	1,061,622.96	825,431.49	279,268.96
账面价值	19,892,167.36	14,263,051.26	15,273,198.22	2,178,010.19

（2）按坏账计提方法分类

类　别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36
账龄分析法组合	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36
合　计	21,326,779.06	100.00%	1,434,611.70	6.73%	19,892,167.36

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26
账龄分析法组合	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26
合　计	15,324,674.22	100.00%	1,061,622.96	6.93%	14,263,051.26

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22
账龄分析法组合	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22
合　计	16,098,629.71	100.00%	825,431.49	5.13%	15,273,198.22

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19
账龄分析法组合	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19
合　计	2,457,279.15	100.00%	279,268.96	11.36%	2,178,010.19

按组合计提坏账准备中，使用账龄分析法计提的情况

名 称	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	16,172,124.07	808,606.20	5.00	9,416,889.22	470,844.46	5.00
1 至 2 年	4,601,954.99	460,195.50	10.00	5,907,785.00	590,778.50	10.00
2 至 3 年	552,700.00	165,810.00	30.00			
合 计	21,326,779.06	1,434,611.70	6.73	15,324,674.22	1,061,622.96	6.93

（续）

名 称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,688,629.71	784,431.49	5.00	1,831,659.15	91,582.96	5.00
1 至 2 年	410,000.00	41,000.00	10.00			
2 至 3 年				625,620.00	187,686.00	30.00
合 计	16,098,629.71	825,431.49	5.13	2,457,279.15	279,268.96	11.36

（3）坏账准备的计提情况

①2020 年 1-6 月

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	1,061,622.96	372,988.74				1,434,611.70
合 计	1,061,622.96	372,988.74	-	-	-	1,434,611.70

②2019 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	825,431.49	236,191.47				1,061,622.96
合 计	825,431.49	236,191.47	-	-	-	1,061,622.96

③2018 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	279,268.96	546,162.53				825,431.49
合 计	279,268.96	546,162.53	-	-	-	825,431.49

④2017 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	194,902.00	84,366.96				279,268.96
合 计	194,902.00	84,366.96	-	-	-	279,268.96

（4）报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

①截至 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
江山欧派门业股份有限公司	非关联客户	6,780,050.00	1 年以内	31.79%	339,002.50
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	1,902,610.00	1 年以内 32,775.00 1 至 2 年 1,869,835.00	8.92%	188,622.25
肇庆市现代筑美家居有限公司	非关联客户	1,452,954.20	1 年以内	6.81%	72,647.71
河南省现代筑美家居有限公司	非关联客户	1,401,777.60	1 年以内	6.57%	70,088.88
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1 至 2 年	6.43%	137,057.00
合 计		12,907,961.80		60.52%	807,418.34

[注] 应收账款期末余额前五名未按照客户实际控制人进行合并披露。

②截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	3,757,265.00	1 年以内 65,780.00 1 至 2 年 3,691,485.00	24.52%	372,437.50
肇庆市现代筑美家居有限公司	非关联客户	3,560,733.50	1 年以内	23.24%	178,036.68
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1 至 2 年	8.94%	137,057.00
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	1,047,595.40	1 年以内	6.84%	52,379.77
湖北木年华家居有限公司	非关联客户	827,765.00	1 年以内	5.40%	41,388.25
合 计		10,563,928.90		68.94%	781,299.20

③截至 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
梦天家居集团股份有限公司	非关联客户	6,039,332.00	1 年以内	37.51%	301,966.60
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	4,140,435.00	1 年以内	25.72%	207,021.75
上海沪海机械贸易有限公司	关联客户	1,577,901.31	1 年以内	9.80%	78,895.07
安徽阔阔同创木业有限公司	非关联客户	1,370,570.00	1 年以内	8.51%	68,528.50
浙江阔阔门业科技有限公司	非关联客户	992,800.00	1 年以内	6.17%	49,640.00
合 计		14,121,038.31		87.71%	706,051.92

④截至 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

单位名称	与本公司关系	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
兰考阔阔同创工贸有限公司	非关联客户	1,050,000.00	1 年以内	42.73%	52,500.00

单位名称	与本公司关系	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
上海安洋木业有限公司	非关联客户	427,080.00	2至3年	17.38%	128,124.00
吉林森林工业股份有限公司河北分公司	非关联客户	410,000.00	1年以内	16.69%	20,500.00
上海跃通木工机械设备有限公司	关联客户	371,659.15	1年以内	15.12%	18,582.96
东易日盛家俱有限公司	非关联客户	198,540.00	2至3年	8.08%	59,562.00
合　计		2,457,279.15		100.00%	279,268.96

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、 其他应收款

项　目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,389,552.85	748,087.10	2,442,288.06	334,657.93
合　计	1,389,552.85	748,087.10	2,442,288.06	334,657.93

其他应收款

（1）按账龄披露

账　龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	1,397,623.86	755,921.78	2,535,647.83	338,837.08
1至2年	11,600.00	3,600.00		
合　计	1,409,223.86	759,521.78	2,535,647.83	338,837.08
减：其他应收款坏账准备	19,671.01	11,434.68	93,359.77	4,179.15
账面价值	1,389,552.85	748,087.10	2,442,288.06	334,657.93

（2）按款项性质分类情况

款项的性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收即征即退增值税	1,027,403.73	525,632.47	659,656.59	255,254.05
职工备用金	65,021.50	63,646.00	44,216.00	10,000.00
关联往来款		8,795.81	1,586,395.81	
其他经营活动往来款	316,798.63	161,447.50	245,379.43	73,583.03
合　计	1,409,223.86	759,521.78	2,535,647.83	338,837.08

（3）按坏账准备计提方法分类

类 别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	1,027,403.73	72.91%	0.00	0.00%	1,027,403.73
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	381,820.13	27.09%	19,671.01	5.15%	362,149.12
合并关联方组合					
合 计	1,409,223.86	100.00%	19,671.01	1.40%	1,389,552.85

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	525,632.47	69.21%	0.00	0.00%	525,632.47
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	225,093.50	29.63%	11,434.68	5.08%	213,658.82
合并关联方组合	8,795.81	1.16%	0.00	0.00%	8,795.81
合 计	759,521.78	100.00%	11,434.68	1.51%	748,087.10

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	659,656.59	26.02%	0.00	0.00%	659,656.59
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	1,867,195.43	73.63%	93,359.77	5.00%	1,773,835.66
合并关联方组合	8,795.81	0.35%	0.00	0.00%	8,795.81
合 计	2,535,647.83	100.00%	93,359.77	3.68%	2,442,288.06

（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	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
应收即征即退增值税	255,254.05	75.33%	0.00	0.00%	255,254.05
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	83,583.03	24.67%	4,179.15	5.00%	79,403.88
合并关联方组合					
合 计	338,837.08	100.00%	4,179.15	1.23%	334,657.93

按组合计提坏账准备中，使用账龄法计提的情况

名　称	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	370,220.13	18,511.01	5.00%	221,493.50	11,074.68	5.00%
1 至 2 年	11,600.00	1,160.00	10.00%	3,600.00	360.00	10.00%
合　计	381,820.13	19,671.01	5.15%	225,093.50	11,434.68	5.08%

（续）

名　称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,867,195.43	93,359.77	5.00%	83,583.03	4,179.15	5.00%
1 至 2 年						
合　计	1,867,195.43	93,359.77	5.00%	83,583.03	4,179.15	5.00%

（4）坏账准备计提情况

2020 年 1-6 月计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	11,434.68			11,434.68
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	8,236.33			8,236.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	19,671.01			19,671.01

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①2020 年 1-6 月

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	11,434.68	8,236.33				19,671.01
合　计	11,434.68	8,236.33	-	-	-	19,671.01

②2019 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	93,359.77	-81,925.09				11,434.68
合 计	93,359.77	-81,925.09	-	-	-	11,434.68

③2018 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	4,179.15	89,180.62				93,359.77
合 计	4,179.15	89,180.62	-	-	-	93,359.77

④2017 年度

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄分析法组合	2,857.80	1,321.35				4,179.15
合 计	2,857.80	1,321.35	-	-	-	4,179.15

（6）报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

①截至 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	1,027,403.73	1 年以内	72.91%	
南京国昂建设工程有限公司	往来款	78,609.33	1 年以内	5.58%	3,930.47
中招国际招标有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	2.84%	2,000.00
浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户	往来款	38,160.00	1 年以内	2.71%	1,908.00
戎世梅	职工备用金	20,000.00	1 年以内	1.42%	1,000.00
合 计		1,204,173.06		85.46%	8,838.47

[注] 存放于浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户的保证金已经于 2020 年 7 月收回。

②截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	525,632.47	1 年以内	69.21%	
浙江省湖州市中级人民法院诉讼费专户	其他往来款	29,352.00	1 年以内	3.86%	1,467.60

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
顾红玲	职工备用金	10,593.50	1年以内	1.39%	529.68
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	关联往来款	8,795.81	1年以内	1.16%	
滕越	职工备用金	8,698.50	1年以内	1.15%	434.93
合　计		583,072.28		76.77%	2,432.21

③截至2018年12月31日按欠款方归集的前五名情况

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
南通跃通自动化科技有限公司	关联往来款	1,577,600.00	1年以内	62.22%	78,880.00
应收即征即退增值税	应收补贴款	659,656.59	1年以内	26.02%	0.00
医保中心	往来款	145,252.80	1年以内	5.73%	7,262.64
周建琪	职工备用金	11,000.00	1年以内	0.43%	550.00
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	关联往来款	8,795.81	1年以内	0.35%	0.00
合　计		2,402,305.20		94.75%	86,692.64

④截至2017年12月31日按欠款方归集的前五名情况

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
应收即征即退增值税	应收补贴款	255,254.05	1年以内	75.33%	
章树勇	职工备用金	10,000.00	1年以内	2.95%	500.00
冒旭东	其他	480.70	1年以内	0.14%	24.04
许亚东	其他	480.70	1年以内	0.14%	24.04
陈荫	其他	480.70	1年以内	0.14%	24.04
合　计		266,696.15		78.70%	572.12

（8）涉及政府补助的其他应收款

补助项目	2020年6月30日期末余额	2020年6月30日期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
应收增值税即征即退补贴	1,027,403.73	1年以内	2020年8月全额收回
合　计	1,027,403.73		

（9）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

（10）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

3、 长期股权投资

（1）分类情况

项　目	2020年6月30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

项　目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
对子公司投资	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
对联营、合营企业投资						
合　计	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00

（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
对子公司投资	50,000.00		50,000.00			
对联营、合营企业投资						
合　计	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-

（2）对子公司投资情况

2020 年 1-6 月增减变动情况

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	100%	50,000.00			50,000.00
合　计		50,000.00	-	-	50,000.00

2019 年度增减变动情况

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	100%	50,000.00			50,000.00
合　计		50,000.00	-	-	50,000.00

2018 年度增减变动情况

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江山市跃通木门智能制造服务有限公司	100%		50,000.00		50,000.00
合　计		-	50,000.00	-	50,000.00

（3）公司 2020 年 6 月 30 日长期股权投资不存在需计提减值准备的情形。

（4）公司 2020 年 6 月 30 日长期股权投资变现不存在重大限制。

4、 营业收入及营业成本

（1）分类情况

项　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	74,232,570.39	40,945,040.39	152,207,116.40	83,851,103.33
其他业务	135,682.30		169,680.39	
合　计	74,368,252.69	40,945,040.39	152,376,796.79	83,851,103.33

（续）

项　目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,417,965.61	72,563,729.26	83,992,054.81	47,656,371.14
其他业务	172,531.85		110,762.82	
合　计	133,590,497.46	72,563,729.26	84,102,817.63	47,656,371.14

（2）其他业务分项列示

项　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料及废料销售	135,682.30		169,680.39	
合　计	135,682.30	-	169,680.39	-

（续）

项　目	2018 年度		2017 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料及废料销售	172,531.85		110,762.82	
合　计	172,531.85	-	110,762.82	-

（3）公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售前五名客户收入总额	51,412,223.75	81,412,473.32	71,314,862.10	81,118,282.15
占营业收入总额的比例	69.15%	53.44%	53.38%	96.45%

① 2020 年 1-6 月公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
江山欧派	28,568,761.12	38.42%
闼闼集团	6,861,029.12	9.23%
鑫迪家居	6,816,062.00	9.17%
现代筑美家居	6,246,017.54	8.40%
石家庄市永庆建材木业有限公司	2,920,353.97	3.93%
合　计	51,412,223.75	69.15%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

江山欧派，包括江山欧派门业股份有限公司和河南恒大欧派门业有限责任公司。

鑫迪家居，包括尚品本色智能家居有限公司和山东鑫迪家居装饰有限公司。

闼闼集团，包括江苏闼闼木门有限公司、嘉兴闼闼木门制造有限公司、兰考闼闼同创工贸有限公司、郑州闼闼嵩阳木业有限公司、山东闼闼木业有限公司、宿州闼闼晨瑞木业有限公司。

现代筑美家居，包括河南省现代筑美家居有限公司和肇庆市现代筑美家居有限公司。

②2019 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
欧派家居	26,557,391.63	17.43%

客户名称	金额	占营业收入的比例
江山欧派	18,741,266.75	12.30%
肇庆市现代筑美家居有限公司	14,865,586.84	9.76%
金田豪迈（昆山）木业机械贸易有限公司	13,936,931.63	9.15%
湖北木年华家居有限公司	7,311,296.47	4.80%
合　计	81,412,473.32	53.44%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

欧派家居，包括江苏无锡欧派集成家居有限公司、清远欧派集成家居有限公司和天津欧派集成家居有限公司。

江山欧派，包括河南恒大欧派门业有限责任公司和江山欧派门业股份有限公司。

③2018 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
闵闵集团	37,876,943.29	28.35%
跃通公司	10,381,526.93	7.77%
梦天集团	9,161,728.24	6.86%
欧派家居	7,610,922.70	5.70%
金迪门业	6,283,740.94	4.70%
合　计	71,314,862.10	53.38%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

闵闵集团，包括安徽闵闵同创木业有限公司、北京闵闵同创工贸有限公司、吉林市闵闵悦嘉工贸有限公司、嘉兴闵闵木门制造有限公司、兰考闵闵同创工贸有限公司、山东闵闵木业有限公司、山东闵闵鑫世源木业有限公司、宿州闵闵晨瑞木业有限公司、浙江闵闵门业科技有限公司和郑州闵闵嵩阳木业有限公司。

梦天集团，包括梦天家居集团股份有限公司和梦天家居集团（庆元）有限公司。

跃通公司，包括南通跃通自动化科技有限公司和上海沪海机械贸易有限公司。

欧派家居，包括广州欧派集成家居有限公司、江苏无锡欧派集成家居有限公司和天津欧派集成家居有限公司。

金迪门业，包括江苏金迪木业股份有限公司和浙江金迪门业有限公司。

④2017 年度公司销售前五名客户收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
跃通公司	37,260,042.81	44.30%
闵闵集团	17,436,444.49	20.73%
梦天家居集团股份有限公司	15,457,435.88	18.38%
日门建材	7,460,085.45	8.87%
吉林森林工业股份有限公司	3,504,273.52	4.17%
合　计	81,118,282.15	96.45%

[注] 客户按照实际控制人合并披露的情况：

跃通公司，包括南通跃通自动化科技有限公司和上海沪海机械贸易有限公司。

闵闵集团，包括北京闵闵同创工贸有限公司、吉林市闵闵悦嘉工贸有限公司、兰考闵闵同创工贸有限公司、山东闵

闼木业有限公司和浙江闼闼门业科技有限公司。

日门建材，包括昆山日门建筑装饰有限公司和日门（江西）建材有限公司。

5、 投资收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益				4,038.46
处置可供出售金融资产产生的投资收益			200,000.00	
银行理财产品收益	277,141.17	567,929.39	617,977.85	258,191.12
合 计	277,141.17	567,929.39	817,977.85	262,229.58

十五、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益		19,278.50	-28,602.33	316.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,341,271.37	5,154,620.24	771,963.00	818,940.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		86,320.75		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	277,141.17	567,929.39	617,977.85	258,191.12
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			200,000.00	4,038.46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,290.01	-163,805.84	142,788.81	-63,825.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,227.47	3,586.73	22,092.81	2,572.34
减：所得税影响金额	240,504.68	867,243.41	228,933.02	153,095.15
归属于少数股东非经常性损益影响金额				
合　计	1,293,845.32	4,800,686.36	1,497,287.12	867,137.12

[注] 对非经常性损益项目的其他说明：

计入当期非经常性损益的政府补助已经扣除公司软件产品享受的即征即退增值税：

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
软件产品增值税退税收入	1,453,954.39	2,553,756.33	3,660,339.47	1,206,612.34
合　计	1,453,954.39	2,553,756.33	3,660,339.47	1,206,612.34

2、 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.97%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.12%	0.29	0.29

（续）

2019 年度	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	41.17%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.32%	0.60	0.60

（续）

2018 年度	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	75.63%	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	72.30%	-	-

（续）

2017 年度	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	50.51%	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47.93%	-	-

南通跃通数控设备股份有限公司

2020 年 8 月 12 日

编号 32010000202008280083

统一社会信用代码

91320000831585821 (1/1)

营业执照

(副本)

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　天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

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。（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）

成立日期　2013年11月04日

合伙期限　2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所　南京市建邺区江东中路106号1907室

登记机关

2020 年 08 月 28 日

3-2-1-131

证书序号：NO.010731

会计师事务所

执业证书

名　　称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇一五年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-132

证书序号：000371

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余瑞玉

证书号：40 发证时间：二〇一九年十二月九日

证书有效期至：二〇二一年十二月八日

3-2-1-133



姓　　名 Full name 陆德忠

性　　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1969-09-07

工作单位 Working unit 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 321081196909070336





证书编号：
No. of Certificate 321000180003

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 1995 年 12 月 25 日
/y /m /d

2017 07 18

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.

陆德忠(321000180003)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

陆德忠(321000180003)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

6

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

姓名 Full name	钱俊峰
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1978-06-24
工作单位 Working unit	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.	320222197806244211



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
320105113074?

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.

钱俊峰(320000100105)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号：320000100105
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：2009 年 04 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 07 月 16 日

年 /y 月 /m 日 /d

4 5