

山东泰丰智能控制股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2020]第 3-00473 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审 计 报 告

大信审字[2020]第 3-00473 号

**山东泰丰智能控制股份有限公司全体股东：**

## 一、 审计意见

我们审计了山东泰丰智能控制股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度、2018 年度、2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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，认为对本期间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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## （一）收入的确认

### 1、事项描述

2019年、2018年、2017年财务报表中营业收入金额分别为人民币323,152,613.28元、313,682,989.46元、286,783,488.45元，收入确认方法和确认时点需要管理层作出重大判断，可能存在收入未恰当确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。财务报表对营业收入的披露详见附注三、（二十一）及附注五、（三十二）。

针对收入的确认，我们主要执行了以下程序：

- （1）了解、评估公司与收入相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）了解公司收入确认会计政策，选取样本检查销售合同并结合与管理层的访谈，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，并结合公司业务模式，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）采用抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售台账、销售合同、订单、出库单、签收单、销售发票等。
- （4）对重要客户进行走访，并进行函证；
- （5）针对资产负债表日前后一定期间确认的重大销售收入核对至签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （二）存货跌价准备的计提

### 1、事项描述

截止2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日贵公司存货余额分别为人民币82,354,994.79元、78,420,900.14元、53,506,284.23元，计提的存货跌价准备余额分别为人民币5,896,634.16元、5,856,963.76元、5,317,460.31元。资产负债表日，贵公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时计提存货跌价准备。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

可变现净值以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。贵公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。

财务报表对该事项的披露详见附注三、（十）及附注五、（七）。

## 2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们主要执行了以下程序：

- （1）了解、评估公司与存货相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）复核贵公司计提存货跌价准备的方法是否符合企业会计准则的规定，并保持了一贯性；
- （3）结合对存货的监盘情况，观察存货的品质，并复核了存货的库龄及周转情况；
- （4）对管理层预计可变现净值做出的估计进行了评估，并与期后实际变现情况做了比较；比较了历史同类产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的相关成本的合理性进行了评估；
- （5）检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

### （三）应收账款坏账准备的计提

#### 1、事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额分别为人民币 176,119,135.27 元，坏账准备 15,692,834.61 元。贵公司管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大；

截止 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额分别为人民币 149,918,592.64 元、159,714,431.34 元，计提的应收账款坏账准备余额分别为人民币 15,712,088.00 元、17,081,005.19 元。管理层根据应收账款账龄及可回收情况对应收



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

账款的减值情况进行评估，在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，管理层的判断和估计对公司应收账款坏账准备金额产生很大影响，因此将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

财务报表对该事项的披露详见附注三、（八）、（九）及附注五、（三）。

## 2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们主要执行了以下程序：

（1）对应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）了解和评估公司应收账款坏账准备政策，并结合客户信用、市场条件及同行业企业计提比例等因素对公司坏账准备会计估计的合理性进行评估，包括确定应收款项组合的依据、计提比例、单独计提坏账准备的判断等；

（3）获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行、账龄划分是否准确，重新计算坏账准备计提金额是否准确；

（4）对应收款项期末余额选取样本执行函证、访谈等程序；

（5）检查重要应收账款期后收款情况等。

## 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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十五日

# 资产负债表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五（一）	31,620,718.07	13,297,151.41	23,563,318.16
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五（二）	7,482,956.20	140,532,266.92	113,883,503.94
应收账款	五（三）	160,426,300.66	134,206,504.64	142,633,426.15
应收款项融资	五（四）	101,146,206.39		
预付款项	五（五）	10,505,091.49	6,901,513.34	4,421,111.15
其他应收款	五（六）	316,271.97	7,282,743.32	3,113,354.07
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（七）	76,458,360.63	72,563,936.38	48,188,823.92
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（八）	1,392,522.61	1,739,172.09	587,078.88
流动资产合计		389,348,428.02	376,523,288.10	336,390,616.27
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五（九）	2,903,928.56	3,068,588.01	3,233,247.45
固定资产	五（十）	282,024,647.63	281,473,808.71	263,228,238.71
在建工程	五（十一）		20,533.00	12,425,128.06
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十二）	47,397,495.71	46,778,799.91	43,911,450.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五（十三）	4,180,375.76	3,994,305.90	3,732,463.54
其他非流动资产	五（十四）	2,967,549.35	6,199,118.18	4,930,710.96
非流动资产合计		339,473,997.01	341,535,153.71	331,461,239.43
<b>资产总计</b>		<b>728,822,425.03</b>	<b>718,058,441.81</b>	<b>667,851,855.70</b>

法定代表人：

  
  
 3708843031681

主管会计工作负责人：

  


会计机构负责人：

  




# 资产负债表（续）

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五（十五）	57,691,589.99	60,362,710.00	46,699,700.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十六）	9,610,000.00	4,330,000.00	10,000,000.00
应付账款	五（十七）	58,196,936.34	60,343,764.15	72,020,562.73
预收款项	五（十八）	1,858,199.75	5,054,864.42	4,332,347.90
应付职工薪酬	五（十九）	3,776,122.02	2,827,735.64	2,673,658.77
应交税费	五（二十）	773,866.83	3,573,263.50	1,024,227.84
其他应付款	五（二十一）	4,886,547.66	2,035,919.01	4,118,879.73
其中：应付利息			86,863.69	131,361.77
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五（二十二）		3,064,785.87	42,110,399.75
其他流动负债	五（二十三）	46,833,851.45	74,977,961.90	64,383,156.47
流动负债合计		183,627,114.04	216,571,004.49	247,362,933.19
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	五（二十四）		692,625.83	3,465,216.85
长期应付职工薪酬				
预计负债	五（二十五）	624,958.21	519,026.70	493,761.48
递延收益	五（二十六）	53,121,446.19	54,450,187.24	58,913,905.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		53,746,404.40	55,661,839.77	62,872,883.33
负债合计		237,373,518.44	272,232,844.26	310,235,816.52
<b>股东权益：</b>				
股本	五（二十七）	66,687,453.00	66,687,453.00	63,158,041.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（二十八）	158,281,019.33	157,406,019.33	130,935,431.33
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	五（二十九）	3,291.36	22,962.25	22,200.00
盈余公积	五（三十）	27,298,565.66	22,821,767.67	17,000,888.06
未分配利润	五（三十一）	239,178,577.24	198,887,395.30	146,499,478.79
股东权益合计		491,448,906.59	445,825,597.55	357,616,039.18
负债和股东权益总计		728,822,425.03	718,058,441.81	667,851,855.70

法定代表人：




主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 利润表

编制单位：山东泰山智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（三十二）	323,152,613.28	313,682,989.46	286,783,488.45
减：营业成本	五（三十二）	216,254,115.53	204,092,758.08	197,221,799.16
税金及附加	五（三十三）	4,089,256.23	6,033,149.94	5,533,666.27
销售费用	五（三十四）	11,576,111.86	8,808,317.24	8,089,179.49
管理费用	五（三十五）	23,655,916.49	20,994,772.01	19,820,488.84
研发费用	五（三十六）	15,701,932.99	14,480,018.64	12,150,347.36
财务费用	五（三十七）	3,651,747.74	4,952,552.50	7,641,059.77
其中：利息费用		4,099,374.36	6,816,428.13	7,876,047.79
利息收入		941,793.87	1,665,464.10	275,038.63
加：其他收益	五（三十八）	7,739,841.05	5,763,717.76	4,307,468.90
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
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（三十九）	-3,419,392.60		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-859,370.59	-4,165,737.16	-4,563,390.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	16,551.72	12,025,222.80	-310,803.94
二、营业利润		51,701,162.02	67,944,624.45	35,760,221.75
加：营业外收入	五（四十二）	1,564,322.19	206,432.10	2,332,247.26
减：营业外支出	五（四十三）	1,807,928.19	1,540,630.64	426,911.05
三、利润总额		51,457,556.02	66,610,425.91	37,665,557.96
减：所得税费用	五（四十四）	6,689,576.09	8,401,629.79	5,598,034.19
四、净利润		44,767,979.93	58,208,796.12	32,067,523.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,767,979.93	58,208,796.12	32,067,523.77
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		44,767,979.93	58,208,796.12	32,067,523.77

法定代表人：

  


主管会计工作负责人：

  


会计机构负责人：

  




## 现金流量表

编制单位：山东泰山智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		166,792,198.63	179,341,642.06	139,756,691.28
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	10,417,216.06	2,635,406.76	21,407,703.89
经营活动现金流入小计		177,209,414.69	181,977,048.82	161,164,395.17
购买商品、接受劳务支付的现金		74,884,685.85	83,302,635.16	71,909,653.99
支付给职工以及为职工支付的现金		35,337,178.95	34,025,570.86	28,951,507.17
支付的各项税费		22,406,354.63	28,616,692.73	27,152,132.47
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	17,544,159.53	14,078,008.80	13,020,310.88
经营活动现金流出小计		150,172,378.96	160,022,907.55	141,033,604.51
经营活动产生的现金流量净额		27,037,035.73	21,954,141.27	20,130,790.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,587,200.00	19,168,065.90	1,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		5,587,200.00	19,168,065.90	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,811,927.56	23,738,932.05	15,151,122.77
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		21,811,927.56	23,738,932.05	15,151,122.77
投资活动产生的现金流量净额		-16,224,727.56	-4,570,866.15	-13,651,122.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			30,000,000.00	60,000,000.00
取得借款收到的现金		64,249,661.00	66,040,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）		24,949,800.00	53,445,400.00
筹资活动现金流入小计		64,249,661.00	120,989,800.00	171,445,400.00
偿还债务支付的现金		53,040,000.00	96,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,727,388.23	3,834,241.98	5,759,390.99
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	3,638,485.00	43,371,529.17	64,182,011.02
筹资活动现金流出小计		59,405,873.23	143,205,771.15	173,941,402.01
筹资活动产生的现金流量净额		4,843,787.77	-22,215,971.15	-2,496,002.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		15,656,095.94	-4,832,696.03	3,983,665.88
加：期初现金及现金等价物余额		8,730,622.13	13,563,318.16	9,579,652.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		24,386,718.07	8,730,622.13	13,563,318.16

法定代表人：



王振

主管会计工作负责人：

李红霞 李红霞

会计机构负责人：



张焕玲

## 股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,687,453.00				157,406,019.33			22,962.25	22,821,767.67	198,887,395.30	445,825,597.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,687,453.00				157,406,019.33			22,962.25	22,821,767.67	198,887,395.30	445,825,597.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					875,000.00			-19,670.89	4,476,797.99	40,291,181.94	45,623,309.04
（一）综合收益总额										44,767,979.93	44,767,979.93
（二）股东投入和减少资本					875,000.00						875,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					875,000.00						875,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									4,476,797.99	-4,476,797.99	
1. 提取盈余公积									4,476,797.99	-4,476,797.99	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备									-19,670.89		-19,670.89
1. 本期提取									1,545,226.47		1,545,226.47
2. 本期使用									-1,564,897.36		-1,564,897.36
（六）其他											
四、本期期末余额	66,687,453.00				158,281,019.33			3,291.36	27,298,565.66	239,178,577.24	491,448,906.59

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	2018年度									
		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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,158,041.00				130,935,431.33			22,200.00	17,000,888.06	146,499,478.79	357,616,039.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,158,041.00				130,935,431.33			22,200.00	17,000,888.06	146,499,478.79	357,616,039.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,529,412.00				26,470,588.00			762.25	5,820,879.61	52,387,916.51	88,209,558.37
（一）综合收益总额										58,208,796.12	58,208,796.12
（二）股东投入和减少资本	3,529,412.00				26,470,588.00						30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,529,412.00				26,470,588.00						30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,820,879.61	-5,820,879.61	
1. 提取盈余公积									5,820,879.61	-5,820,879.61	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								762.25			762.25
1. 本期提取								1,203,104.58			1,203,104.58
2. 本期使用								-1,202,342.33			-1,202,342.33
（六）其他											
四、本期期末余额	66,687,453.00				157,406,019.33			22,962.25	22,821,767.67	198,887,395.30	445,825,597.55

法定代表人：




主管会计工作负责人：





会计机构负责人：




## 股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	55,263,200.00				78,830,272.33			86,535.26	13,794,135.68	117,638,707.40	265,612,850.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	55,263,200.00				78,830,272.33			86,535.26	13,794,135.68	117,638,707.40	265,612,850.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,894,841.00				52,105,159.00			-64,335.26	3,206,752.38	28,860,771.39	92,003,188.51
（一）综合收益总额										32,067,523.77	32,067,523.77
（二）股东投入和减少资本	7,894,841.00				52,105,159.00						60,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,894,841.00				52,105,159.00						60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,206,752.38	-3,206,752.38	
1. 提取盈余公积									3,206,752.38	-3,206,752.38	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-64,335.26			-64,335.26
1. 本期提取								5,375,125.63			5,375,125.63
2. 本期使用								-5,439,460.89			-5,439,460.89
（六）其他											
四、本期期末余额	63,158,041.00				130,935,431.33			22,200.00	17,000,888.06	146,499,478.79	357,616,039.18

法定代表人：

  


主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




# 山东泰丰智能控制股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 山东泰丰智能控制股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 2010 年 11 月 2 日由山东泰丰液压设备有限公司整体变更设立的股份有限公司,截止 2019 年 12 月 31 日, 公司股本总额为 66,687,453.00 元。

公司营业执照统一社会信用代码: 91370800726217022E

注册地址: 山东省济宁市高新区海川路 66 号。

公司属于制造业, 主营业务为液压元件、液压成套系统、机床设备的制造、销售及技术服务; 机械设备的租赁与维修; 自有房屋租赁; 商品和技术的进出口(国家限制进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 25 日决议批准。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 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 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (七) 金融工具(2019年1月1日起适用)

公司自2019年1月1日起执行新金融工具系列准则，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益。

### 1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产

（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且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确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

##### 1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会

计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### （2）应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

① 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。本公司依据近期五个完整年度期末应收账款变动情况并考虑公司的前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。

本公司参考历史信用损失经验，将应收票据分为银行承兑汇票、商业承兑汇票。银行承兑汇票信用风险低，不存在信用损失风险；商业承兑汇票信用风险高，存在信用损失风险。公司结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提

损失准备。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### （九）金融工具（2019年1月1日之前适用）

#### 1. 金融工具的分类及确认

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的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等。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以及其他金融负债。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 金融资产减值

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

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

## 4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证

据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	期末单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上且占账面余额 10%以上的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
银行承兑汇票	不计提减值准备
商业承兑汇票及应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账    龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品、在产品及自制半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法计价确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，各期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格或已经约定的合同价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确



认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	4-10	5	23.75-9.50

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5	31.67-19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十六) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5-10	直线法

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

##### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无

形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十七)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允

价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (二十一)收入

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

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

##### 1、销售商品收入

公司主要销售三通插装阀、液压缸、电液集成系统、柱塞泵、多路阀等产品。公司产品销售分内销产品及外销产品。

(1) 内销产品收入确认时点：①无需验收的产品：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并取得签收单时确认收入实现；②需要验收的产品：公司完成产品生产并完成产品检验，取得客户认可的产品验收单据时确认收入实现。

(2) 外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报关、离港，取得提单确认收入实现。

##### 2. 技术服务费收入

公司在已根据签订的技术服务合同约定提供了相应服务并取得客户出具的验收报告时确认收入。

##### 3. 让渡资产使用权收入

公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。公司房屋租赁收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和金额确定。

#### (二十二)政府补助

## 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

#### (二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（九）。

(4) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通



知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行政府补助准则的影响

本公司根据政府补助准则的规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入“其他收益”；对于与收益相关的政府补助，在计入利润表时，由原计入营业外收入改为计入其他收益或营业外收入。

本公司根据财政部发布的前述有关通知要求，对财务报告中利润表部分项目进行了调整。执行以上准则对本公司财务状况和经营成果等均不产生重大影响。

### （2）执行新金融工具准则的影响

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益实行新准则主要影响如下：

报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据	140,532,266.92	-130,027,261.92	10,505,005.00
应收款项融资		130,027,261.92	130,027,261.92

### （3）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

## 3. 拟执行新收入准则的影响

根据财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

若本公司自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，本公司现有业务模式、销售合同条款下，实施新收入准则对本公司收入确认时点和金额不产生影响，对本公司首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等主要财务指标无影响。根据《发行监管问答——关于申请首发企业执行新收入

准则相关事项的问答》的相关要求，公司本次申报无需编制备考报表。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%*、13%、11%*、10%*、9%、6%*
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注释：（1）财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起执行，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%。

（2）《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%。

（3）6%税率为公司技术服务费适用税率。

### (二) 重要税收优惠及批文

2017年12月28日，本公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书编号为GR201737002039，有效期三年。按照有关规定，本公司自2017年度、2018年度、2019年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按15%税率计缴。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	18,204.27	73,099.66	52,134.93
银行存款	24,368,513.80	8,657,522.47	13,511,183.23
其他货币资金	7,234,000.00	4,566,529.28	10,000,000.00
合计	31,620,718.07	13,297,151.41	23,563,318.16

#### 其他货币资金明细

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑保证金	4,985,000.00	4,566,529.28	10,000,000.00

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
履约保证金	2,249,000.00		
合计	7,234,000.00	4,566,529.28	10,000,000.00

(二) 应收票据

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票		130,027,261.92	109,951,868.98
商业承兑汇票	7,876,796.00	11,057,900.00	4,148,036.80
坏账准备	393,839.80	552,895.00	216,401.84
合计	7,482,956.20	140,532,266.92	113,883,503.94

(1) 未终止确认列示已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票		83,642,771.90	72,474,546.47
商业承兑汇票	1,200,000.00	5,657,900.00	608,310.00
合计	1,200,000.00	89,300,671.90	73,082,856.47

(2) 出票人未履约而将票据转应收账款

类别	票据号	出票日	到期日	票面金额 (元)	出票人	承兑人
银行承兑汇票	190710000039420180604203991580	2018.6.4	2019.6.4	200,000.00	鄂尔多斯市新航能源有限公司	亿利集团财务有限公司

(3) 应收票据分类披露

1. 应收票据分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据				
商业承兑汇票	7,876,796.00	100.00	393,839.80	5.00
合计	7,876,796.00	100.00	393,839.80	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	7,876,796.00	5.00	393,839.80
合计	7,876,796.00	5.00	393,839.80

2. 应收票据分类披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据				
银行承兑汇票	130,027,261.92	92.16%		
商业承兑汇票	11,057,900.00	7.84%	552,895.00	5.00
合 计	141,085,161.92	100.00	552,895.00	5.00

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收票据				
银行承兑汇票	109,951,868.98	96.36%		
商业承兑汇票	4,148,036.80	3.64%	216,401.84	5.00
合 计	114,099,905.78	100.00	216,401.84	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	11,057,900.00	100.00	552,895.00
合 计	11,057,900.00	100.00	552,895.00

账龄	2017年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	4,148,036.80	100.00	216,401.84
合 计	4,148,036.80	100.00	216,401.84

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	176,119,135.27	100.00	15,692,834.61	8.91
合计	176,119,135.27	100.00	15,692,834.61	

类别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,817,569.41	2.55	3,817,569.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	146,101,023.23	97.45	11,894,518.59	8.14
合计	149,918,592.64	100.00	15,712,088.00	

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	146,340,908.38	5	7,317,045.41
1至2年	14,992,472.30	10	1,499,247.23
2至3年	6,810,375.29	20	1,362,075.06
3至4年	3,998,746.47	50	1,999,373.24
4至5年	2,307,695.78	80	1,846,156.62
5年以上	1,668,937.05	100	1,668,937.05
合计	176,119,135.27		15,692,834.61

账龄	2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	118,509,254.63	5.00	5,925,462.73
1至2年	17,209,776.16	10.00	1,720,977.61
2至3年	5,229,913.18	20.00	1,045,982.64
3至4年	3,215,542.21	50.00	1,607,771.11
4至5年	1,711,062.72	80.00	1,368,850.17
5年以上	225,474.33	100.00	225,474.33
合计	146,101,023.23		11,894,518.59

2. 应收账款分类披露 (原金融工具准则适用)

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	146,101,023.23	97.45	11,894,518.59	8.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,817,569.41	2.55	3,817,569.41	100.00
合 计	149,918,592.64	100.00	15,712,088.00	

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,337,157.88	96.63	11,703,731.73	7.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,377,273.46	3.37	5,377,273.46	100.00
合 计	159,714,431.34	100.00	17,081,005.19	

#### 按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	118,509,254.63	5.00	5,925,462.73	123,010,070.39	5.00	6,150,503.52
1至2年	17,209,776.16	10.00	1,720,977.61	18,120,262.11	10.00	1,812,026.21
2至3年	5,229,913.18	20.00	1,045,982.64	10,395,332.25	20.00	2,079,066.45
3至4年	3,215,542.21	50.00	1,607,771.11	2,155,644.97	50.00	1,077,822.49
4至5年	1,711,062.72	80.00	1,368,850.17	357,675.48	80.00	286,140.38
5年以上	225,474.33	100.00	225,474.33	298,172.68	100.00	298,172.68
合 计	146,101,023.23		11,894,518.59	154,337,157.88		11,703,731.73

#### 3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019、2018和2017各年度计提坏账准备金额分别为2,755,060.70元、1,794,968.62元和1,536,600.11元。

#### 4. 报告期实际核销的重要应收账款情况

2019年度、2018年度、2017年度实际核销的应收账款4,102,905.48元、2,883,123.73元、0元。

##### (1) 2019年度实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖北鄂重重型机械有限公司	货款	1,870,510.00	经营停产状态，多次催收，无法收回。	总经理办公会审批	否
江苏一机机械科技有限公司	货款	513,254.89	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
泰安岱岳区宇辰机电设备有限公司	货款	440,257.00	破产清算程序，经营异常。	总经理办公会审批	否
大连宏途液压润滑设备有限公司	货款	412,495.00	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
桐庐北瑞数控机床有限公司	货款	245,300.00	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
合计		3,481,816.89			

(2) 2018 度实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
马鞍山市江南机械制造有限公司	货款	354,760.00	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
扬州捷迈锻压机械有限公司	货款	238,678.28	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
无锡金球机械有限公司	货款	128,577.09	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
山东冠县鲁牛工程机械有限公司	货款	127,400.00	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
江西宜工重型机械制造有限公司	货款	121,540.00	列入失信企业，多次催收，无法收回	总经理办公会审批	否
合计		970,955.37			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国重型机械研究院股份公司	15,825,969.25	8.99	791,298.46
江苏华宏科技股份有限公司	9,958,412.98	5.65	497,920.65
天津市天锻压力机有限公司	6,172,126.27	3.50	308,606.31
江苏扬力数控机床有限公司	6,004,091.55	3.41	300,204.58
太原重工股份有限公司	5,467,074.14	3.10	276,004.70
合计	43,427,674.19	24.65	2,174,034.70

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江苏华宏科技股份有限公司	11,981,602.62	7.99	599,080.13
中国重型机械研究院股份公司	6,782,234.07	4.52	339,111.70

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合肥合锻智能制造股份有限公司	6,654,748.48	4.44	332,737.42
江苏扬力数控机床有限公司	5,469,602.55	3.65	273,480.13
天津市天锻压力机有限公司	5,081,207.87	3.39	254,060.39
合计	35,969,395.59	23.99	1,798,469.77

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津市天锻压力机有限公司	8,073,948.87	5.06	403,697.44
江苏华宏科技股份有限公司	7,843,798.62	4.91	392,189.93
中国重型机械研究院股份公司	6,681,414.70	4.18	334,070.74
合肥合锻智能制造股份有限公司	6,322,599.48	3.96	316,129.97
江苏扬力数控机床有限公司	5,858,184.89	3.67	292,909.24
合计	34,779,946.56	21.78	1,738,997.32

#### (四) 应收款项融资

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
应收票据	101,146,206.39	130,027,261.92
合计	101,146,206.39	130,027,261.92

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	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(%)
1年以内	10,069,753.90	95.86	6,769,505.45	98.09	3,774,305.33	85.37
1至2年	331,463.80	3.15	126,007.89	1.83	192,757.15	4.36
2至3年	103,873.79	0.99			222,131.93	5.02
3年以上			6,000.00	0.08	231,916.74	5.25
合计	10,505,091.49	100.00	6,901,513.34	100.00	4,421,111.15	100.00

##### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
南京苏宁锻造有限公司	2,131,955.69	20.29
邹城市安泰铸造业有限公司	997,191.87	9.49
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	911,088.70	8.67
南通江海金属科技发展有限公司	390,000.00	3.71



单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
西安正海机电设备有限公司	347,560.00	3.31
合 计	4,777,796.26	45.47

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	1,160,592.75	16.82
山东环亚液压机械有限公司	661,359.95	9.58
招远市液压元件厂	527,110.60	7.64
Gervasoni S.p.A(杰夫格尼)	382,019.60	5.54
上海欧液机电设备有限公司	264,897.39	3.84
合 计	2,995,980.29	43.42

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东环亚液压机械有限公司	455,070.05	10.29
Gervasoni S.p.A(杰夫格尼)	378,227.25	8.56
国网山东省电力公司济宁供电公司	249,750.27	5.65
哈挺机床(上海)有限公司	245,578.87	5.55
上海欧液机电设备有限公司	150,027.94	3.39
合 计	1,478,654.38	33.44

#### (六) 其他应收款

类 别	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息			
其他应收款项	345,981.85	7,776,763.49	3,292,713.57
减：坏账准备	29,709.88	494,020.17	179,359.50
合 计	316,271.97	7,282,743.32	3,113,354.07

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金及备用金	345,981.85	1,996,311.63	3,140,511.91
代垫款项		193,251.86	152,201.66
处置资产款		5,587,200.00	
减：坏账准备	29,709.88	494,020.17	179,359.50
合 计	316,271.97	7,282,743.32	3,113,354.07

注:2018年12月31日,处置资产款系应收山东海达开发建设股份有限公司出售老厂区厂房款。

(2) 其他应收款项情况披露 (新金融工具准则适用)

①其他应收款项账龄分析

账龄	2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	277,475.15	80.20	6,056,483.83	77.88
1至2年	41,870.90	12.10	1,676,868.96	21.56
2至3年	9,929.62	2.87	18,864.30	0.24
3至4年	14,086.18	4.07	1,416.35	0.02
4至5年			20,510.05	0.26
5年以上	2,620.00	0.76	2,620.00	0.04
合计	345,981.85	100.00	7,776,763.49	100

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	
2019年期初余额	494,020.17			494,020.17
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	-464,310.29			-464,310.29
本期转回				
本期核销				
2019年12月31日余额	29,709.88			29,709.88

(3) 其他应收款项情况披露 (原金融工具准则适用)

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,776,763.49	100.00	494,020.17	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	7,776,763.49	100.00	494,020.17	6.35

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,292,713.57	100.00	179,359.50	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,292,713.57	100.00	179,359.50	5.45

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,056,483.83	5.00	302,824.19	3,218,510.33	5.00	160,925.52
1至2年	1,676,868.96	10.00	167,686.90	46,556.84	10.00	4,655.68
2至3年	18,864.30	20.00	3,772.86	4,516.35	20.00	903.27
3至4年	1,416.35	50.00	708.18	20,510.05	50.00	10,255.03
4至5年	20,510.05	80.00	16,408.04			
5年以上	2,620.00	100.00	2,620.00	2,620.00	100.00	2,620.00
合计	7,776,763.49		494,020.17	3,292,713.57		179,359.50

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019、2018 和 2017 各年度计提坏账准备金额分别为-464,310.28 元、314,660.67 元和 -101,750.39 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
李斌	备用金	55,502.00	1年之内	16.04	2,775.10
马小卫	备用金	27,000.00	1年之内	7.80	1,350.00
高晶	备用金	25,163.20	1年之内	7.27	1,258.16
肖善胜	借款	23,961.63	1年之内/1-2年/2-3年/3-4年	6.93	7,136.91
济宁高新区建设工程质量监督造价站	保证金	20,000.00	1-2年	5.78	2,000.00
合计		151,626.83		43.82	14,520.17

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东海达开发建设股份有限公司	处置资产款	5,587,200.00	1年之内	71.84	279,360.00
深圳秦川国际融资租赁有限公司	保证金	1,650,000.00	1-2年	21.22	165,000.00
基本养老保险费	代垫款	123,258.94	1年之内	1.58	6,162.95
王冬至	备用金	60,000.00	1年之内	0.77	3,000.00
高晶	备用金	50,937.05	1年之内	0.65	2,546.85
合 计		7,471,395.99		96.07	456,069.80

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳秦川国际融资租赁有限公司	保证金	1,650,000.00	1年以内	50.11	82,500.00
济宁海桥资产管理有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	30.37	50,000.00
平安国际租赁有限公司	保证金	260,000.00	1年以内	7.90	13,000.00
基本养老保险费	代垫款	94,489.82	1年以内	2.87	4,724.49
住房公积金	代垫款	29,082.71	1年以内	0.88	1,454.14
合 计		3,033,572.53		92.13	151,678.63

### (七) 存货

#### 1. 存货的分类

存货项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,927,072.04	3,149,475.09	26,777,596.95
产成品	25,184,999.39	2,736,615.93	22,448,383.46
在产品 & 自制半成品	21,788,565.22	10,543.14	21,778,022.08
发出商品	2,796,932.63		2,796,932.63
委托加工物资	702,510.04		702,510.04
低值易耗品	1,954,915.47		1,954,915.47
合 计	82,354,994.79	5,896,634.16	76,458,360.63

存货项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,666,397.54	3,142,155.51	27,524,242.03
产成品	22,660,506.89	2,400,779.31	20,259,727.58
在产品 & 自制半成品	12,066,759.35	314,028.94	11,752,730.41
发出商品	10,805,911.93		10,805,911.93
委托加工物资	420,295.50		420,295.50

存货项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,801,028.93		1,801,028.93
合 计	78,420,900.14	5,856,963.76	72,563,936.38

存货项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,026,706.43	3,071,606.62	19,955,099.81
产成品	18,964,856.12	2,049,848.54	16,915,007.58
在产品及自制半成品	8,899,127.12	196,005.15	8,703,121.97
发出商品	79,903.78		79,903.78
委托加工物资	1,090,649.20		1,090,649.20
低值易耗品	1,445,041.58		1,445,041.58
合 计	53,506,284.23	5,317,460.31	48,188,823.92

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2017年1月1日	本期计提额	本期减少额		2017年12月31日
			转回或转销	其他	
原材料	2,649,099.46	1,853,930.89	1,431,423.73		3,071,606.62
产成品	1,215,313.66	935,983.62	101,448.74		2,049,848.54
在产品及自制半成品		196,005.15			196,005.15
合 计	3,864,413.12	2,985,919.66	1,532,872.47		5,317,460.31

存货类别	2018年1月1日	本期计提额	本期减少额		2018年12月31日
			转回或转销	其他	
原材料	3,071,606.62	660,969.13	590,420.25		3,142,155.50
产成品	2,049,848.54	688,378.72	337,447.94		2,400,779.32
在产品及自制半成品	196,005.15	314,028.94	196,005.15		314,028.94
合 计	5,317,460.31	1,663,376.79	1,123,873.34		5,856,963.76

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年12月31日
			转回或转销	其他	
原材料	3,142,155.50	779,133.54	771,813.96		3,149,475.08
产成品	2,400,779.32	383,722.84	47,886.23		2,736,615.93
在产品及自制半成品	314,028.94	10,543.14	314,028.93		10,543.15
合 计	5,856,963.76	1,173,399.52	1,133,729.12		5,896,634.16

## 3. 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	转销存货跌价准备原因
原材料	可变现净额低于账面成本	存货已领用或销售
产成品	可变现净额低于账面成本	产品已销售
在产品及自制半成品	可变现净额低于账面成本	存货已领用或销售

#### (八) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预交税款	1,392,522.61	1,739,172.09	587,078.88
合计	1,392,522.61	1,739,172.09	587,078.88

#### (九) 投资性房地产

##### 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2017年1月1日	3,466,515.00	3,466,515.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2017年12月31日	3,466,515.00	3,466,515.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.2017年1月1日	68,608.10	68,608.10
2.本期增加金额	164,659.45	164,659.45
(1) 计提或摊销	164,659.45	164,659.45
3.本期减少金额		
4.2017年12月31日	233,267.55	233,267.55
三、减值准备		
1.2017年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2017年12月31日		
四、2017年12月31日账面价值	3,233,247.45	3,233,247.45

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2018年1月1日	3,466,515.00	3,466,515.00

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日	3,466,515.00	3,466,515.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018年1月1日	233,267.55	233,267.55
2. 本期增加金额	164,659.44	164,659.44
(1) 计提或摊销	164,659.44	164,659.44
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日	397,926.99	397,926.99
三、减值准备		
1. 2018年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日		
四、2018年12月31日账面价值	3,068,588.01	3,068,588.01

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019年1月1日	3,466,515.00	3,466,515.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019年12月31日	3,466,515.00	3,466,515.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019年1月1日	397,926.99	397,926.99
2. 本期增加金额	164,659.45	164,659.45
(1) 计提或摊销	164,659.45	164,659.45
3. 本期减少金额		
4. 2019年12月31日	562,586.44	562,586.44
三、减值准备		
1. 2019年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019年12月31日		
四、2019年12月31日账面价值	2,903,928.56	2,903,928.56

(十) 固定资产

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	282,275,400.95	281,724,562.03	263,478,992.03
减：减值准备	250,753.32	250,753.32	250,753.32
合计	282,024,647.63	281,473,808.71	263,228,238.71

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日	149,091,755.45	159,309,637.20	6,404,803.86	4,063,778.62	318,869,975.13
2. 本期增加金额	40,892,997.13	33,092,995.35	2,381,503.37	69,641.87	76,437,137.72
(1) 购置		19,614,846.26	2,381,503.37	69,641.87	22,065,991.50
(2) 在建工程转入	40,892,997.13	13,478,149.09			54,371,146.22
3. 本期减少金额			149,100.00		149,100.00
(1) 处置或报废			149,100.00		149,100.00
4. 2017年12月31日	189,984,752.58	192,402,632.55	8,637,207.23	4,133,420.49	395,158,012.85
二、累计折旧					
1. 2017年1月1日	28,017,598.08	66,668,454.50	5,197,767.93	3,431,214.75	103,550,369.94
2. 本期增加金额	9,041,897.79	18,798,641.94	447,273.43	283,189.31	28,571,002.47
(1) 计提	9,041,897.79	18,798,641.94	447,273.43	283,189.31	28,571,002.47
3. 本期减少金额			141,645.00		141,645.00
(1) 处置或报废			141,645.00		141,645.00
4. 2017年12月31日	37,059,495.87	85,467,096.44	5,438,024.45	3,714,404.06	131,679,020.82
三、减值准备		250,753.32			250,753.32
四、2017年12月31日账面价值	152,925,256.71	106,684,782.79	3,199,182.78	419,016.43	263,228,238.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日	189,984,752.58	192,402,632.55	8,637,207.23	4,133,420.49	395,158,012.85
2. 本期增加金额		53,574,674.80	200,000.00	43,657.36	53,818,332.16
(1) 购置		37,352,971.20	200,000.00	43,657.36	37,596,628.56
(2) 在建工程转入		16,221,703.60			16,221,703.60
3. 本期减少金额	12,025,729.08	1,770,554.00	1,468,534.14	2,181,338.96	17,446,156.18
(1) 处置或报废	12,025,729.08	1,770,554.00	1,468,534.14	2,181,338.96	17,446,156.18
4. 2018年12月31日	177,959,023.50	244,206,753.35	7,368,673.09	1,995,738.89	431,530,188.83
二、累计折旧					
1. 2018年1月1日	37,059,495.87	85,467,096.44	5,438,024.45	3,714,404.06	131,679,020.82
2. 本期增加金额	11,096,579.72	16,323,102.09	758,456.22	142,578.47	28,320,716.50



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 计提	11,096,579.72	16,323,102.09	758,456.22	142,578.47	28,320,716.50
3. 本期减少金额	6,178,629.03	1,628,808.75	312,245.14	2,074,427.60	10,194,110.52
(1) 处置或报废	6,178,629.03	1,628,808.75	312,245.14	2,074,427.60	10,194,110.52
4. 2018年12月31日	41,977,446.56	100,161,389.78	5,884,235.53	1,782,554.93	149,805,626.80
三、减值准备		250,753.32			250,753.32
四、2018年12月31日账面价值	135,981,576.94	143,794,610.25	1,484,437.56	213,183.96	281,473,808.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	177,959,023.50	244,206,753.35	7,368,673.09	1,995,738.89	431,530,188.83
2. 本期增加金额	2,734,388.20	27,811,082.60		9,127.20	30,554,598.00
(1) 购置		20,349,982.72		9,127.20	20,359,109.92
(2) 在建工程转入	2,734,388.20	7,461,099.88			10,195,488.08
3. 本期减少金额			223,039.25		223,039.25
(1) 处置或报废			223,039.25		223,039.25
4. 2019年12月31日	180,693,411.70	272,017,835.95	7,145,633.84	2,004,866.09	461,861,747.58
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日	41,977,446.56	100,161,389.78	5,884,235.53	1,782,554.93	149,805,626.80
2. 本期增加金额	7,686,537.07	21,776,484.48	385,702.41	76,591.54	29,925,315.50
(1) 计提	7,686,537.07	21,776,484.48	385,702.41	76,591.54	29,925,315.50
3. 本期减少金额			144,595.67		144,595.67
(1) 处置或报废			144,595.67		144,595.67
4. 2019年12月31日	49,663,983.63	121,937,874.26	6,125,342.27	1,859,146.47	179,586,346.63
三、减值准备		250,753.32			250,753.32
四、2019年12月31日账面价值	131,029,428.07	149,829,208.37	1,020,291.57	145,719.62	282,024,647.63

注：受限资产详见附注五、（四十七）。

### (十一) 在建工程

#### 1. 在建工程项目基本情况

项目	2019年12月31日			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	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备				20,533.00		20,533.00	12,425,128.06		12,425,128.06
合计				20,533.00		20,533.00	12,425,128.06		12,425,128.06

## 2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年12月31日	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
超高压型式试验台	16,500,000.00		12,075,862.25			12,075,862.25	73.19	75.00				自筹
A6号车间	37,800,000.00	34,853,860.99	6,039,136.14	40,892,997.13			108.18	100.00				自筹
合计	54,300,000.00	34,853,860.99	18,114,998.39	40,892,997.13		12,075,862.25	73.19	75.00				

项目名称	预算数	2018年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018年12月31日	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
超高压型式试验台	16,500,000.00	12,075,862.25	3,888,430.55	15,964,292.80			96.75	100				自筹
合计	16,500,000.00	12,075,862.25	3,888,430.55	15,964,292.80			96.75	100				

## (十二) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年1月1日	49,074,907.67	619,520.53	49,694,428.20
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年12月31日	49,074,907.67	619,520.53	49,694,428.20
二、累计摊销			
1. 2017年1月1日	4,214,461.44	544,234.96	4,758,696.40
2. 本期增加金额	981,498.04	42,783.05	1,024,281.09
(1) 计提	981,498.04	42,783.05	1,024,281.09
3. 本期减少金额			
4. 2017年12月31日	5,195,959.48	587,018.01	5,782,977.49
三、减值准备			
四、2017年12月31日账面价值	43,878,948.19	32,502.52	43,911,450.71
项目	土地使用权	计算机软件	合计

一、账面原值			
1. 2018年1月1日	49,074,907.67	619,520.53	49,694,428.20
2. 本期增加金额	8,440,766.98		8,440,766.98
(1) 购置	8,440,766.98		8,440,766.98
3. 本期减少金额	5,922,451.80		5,922,451.80
(1) 处置	5,922,451.80		5,922,451.80
4. 2018年12月31日	51,593,222.85	619,520.53	52,212,743.38
二、累计摊销			
1. 2018年1月1日	5,195,959.48	587,018.01	5,782,977.49
2. 本期增加金额	1,013,831.07	9,169.32	1,023,000.39
(1) 计提	1,013,831.07	9,169.32	1,023,000.39
3. 本期减少金额	1,372,034.41		1,372,034.41
(1) 处置	1,372,034.41		1,372,034.41
4. 2018年12月31日	4,837,756.14	596,187.33	5,433,943.47
三、减值准备			
四、2018年12月31日账面价值	46,755,466.71	23,333.20	46,778,799.91

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年1月1日	51,593,222.85	619,520.53	52,212,743.38
2. 本期增加金额		1,662,804.31	1,662,804.31
(1) 购置		1,662,804.31	1,662,804.31
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	51,593,222.85	2,282,324.84	53,875,547.69
二、累计摊销			
1. 2019年1月1日	4,837,756.14	596,187.33	5,433,943.47
2. 本期增加金额	1,031,864.28	12,244.23	1,044,108.51
(1) 计提	1,031,864.28	12,244.23	1,044,108.51
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	5,869,620.42	608,431.56	6,478,051.98
三、减值准备			
四、2019年12月31日账面价值	45,723,602.43	1,673,893.28	47,397,495.71

注：受限资产详见附注五、（四十七）。

### （十三）递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日

	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	4,180,375.76	27,869,171.73	3,994,305.90	26,628,706.00	3,732,463.54	24,883,090.27
小 计	4,180,375.76	27,869,171.73	3,994,305.90	26,628,706.00	3,732,463.54	24,883,090.27

#### (十四)其他非流动资产

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
设备款及其他	2,967,549.35	6,199,118.18	4,930,710.96
合 计	2,967,549.35	6,199,118.18	4,930,710.96

#### (十五)短期借款

##### 1. 短期借款分类

借款条件	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押+担保借款	57,338,089.99	46,040,000.00	38,000,000.00
已贴现未终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据	353,500.00	14,322,710.00	8,699,700.00
合 计	57,691,589.99	60,362,710.00	46,699,700.00

#### (十六)应付票据

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	9,610,000.00	4,330,000.00	10,000,000.00
合 计	9,610,000.00	4,330,000.00	10,000,000.00

#### (十七)应付账款

##### 1. 应付账款分类

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	49,330,265.99	50,940,476.38	59,268,500.76
1年以上	8,866,670.35	9,403,287.77	12,752,061.97
合 计	58,196,936.34	60,343,764.15	72,020,562.73

##### 2. 截止2019年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京机械工业自动化研究所有限公司	2,812,891.00	尚未结算
山东诚祥建设集团有限公司济宁分公司	745,620.00	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宝力机械有限公司	353,128.50	尚未结算
日东电子发展（深圳）有限公司	200,000.00	尚未结算
山东省昱通安装有限公司	196,800.00	尚未结算
合计	4,308,439.50	

#### (十八) 预收款项

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	1,626,075.70	4,253,792.37	3,625,483.23
1年以上	232,124.05	801,072.05	706,864.67
合 计	1,858,199.75	5,054,864.42	4,332,347.90

#### (十九) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
短期薪酬	2,111,155.98	28,078,539.61	27,516,036.82	2,673,658.77
离职后福利-设定提存计划		2,307,795.75	2,307,795.75	
合 计	2,111,155.98	30,386,335.36	29,823,832.57	2,673,658.77

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
短期薪酬	2,673,658.77	32,002,235.58	31,848,158.71	2,827,735.64
离职后福利-设定提存计划		3,229,743.15	3,229,743.15	
合 计	2,673,658.77	35,231,978.73	35,077,901.86	2,827,735.64

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	2,827,735.64	34,579,066.19	33,630,679.81	3,776,122.02
离职后福利-设定提存计划		2,909,666.62	2,909,666.62	
合 计	2,827,735.64	37,488,732.81	36,540,346.43	3,776,122.02

##### 2. 短期职工薪酬情况

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,921,015.48	24,680,534.59	24,111,205.38	2,490,344.69
2.职工福利费		1,147,369.67	1,147,369.67	
3.社会保险费		1,060,173.81	1,060,173.81	
其中：医疗保险费		888,061.85	888,061.85	
工伤保险费		110,649.00	110,649.00	
生育保险费		61,462.96	61,462.96	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
4.住房公积金		304,629.88	304,629.88	
5.工会经费和职工教育经费	190,140.50	885,831.66	892,658.08	183,314.08
合 计	2,111,155.98	28,078,539.61	27,516,036.82	2,673,658.77

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,490,344.69	27,890,096.00	27,552,705.05	2,827,735.64
2.职工福利费		1,266,323.17	1,266,323.17	
3.社会保险费		1,515,487.53	1,515,487.53	
其中： 医疗保险费		1,239,804.83	1,239,804.83	
工伤保险费		102,970.01	102,970.01	
生育保险费		172,712.69	172,712.69	
4.住房公积金		375,623.10	375,623.10	
5.工会经费和职工教育经费	183,314.08	954,705.78	1,138,019.86	
合 计	2,673,658.77	32,002,235.58	31,848,158.71	2,827,735.64

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,827,735.64	29,723,168.92	28,774,782.54	3,776,122.02
2.职工福利费		1,534,804.48	1,534,804.48	
3.社会保险费		1,441,108.11	1,441,108.11	
其中： 医疗保险费		1,198,048.04	1,198,048.04	
工伤保险费		76,177.72	76,177.72	
生育保险费		166,882.35	166,882.35	
4.住房公积金		396,237.56	396,237.56	
5.工会经费和职工教育经费		1,483,747.12	1,483,747.12	
合 计	2,827,735.64	34,579,066.19	33,630,679.81	3,776,122.02

### 3. 设定提存计划情况

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.基本养老保险		2,213,085.60	2,213,085.60	
2.失业保险费		94,710.15	94,710.15	
合 计		2,307,795.75	2,307,795.75	

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
1.基本养老保险		3,108,828.42	3,108,828.42	
2.失业保险费		120,914.73	120,914.73	
合 计		3,229,743.15	3,229,743.15	

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
1.基本养老保险		2,792,717.36	2,792,717.36	
2.失业保险费		116,949.26	116,949.26	
合 计		2,909,666.62	2,909,666.62	

(二十) 应交税费

税 种	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税		2,197,161.15	51,643.13
房产税	452,213.72	623,456.14	423,229.78
土地使用税	220,434.20	549,218.58	490,265.75
个人所得税	53,132.01	79,833.64	50,477.62
城市维护建设税	26,928.66	69,212.65	4,822.80
教育费附加	11,540.86	29,662.54	2,066.91
地方教育费附加	7,693.90	19,775.04	1,377.95
其他	1,923.48	4,943.76	343.90
合 计	773,866.83	3,573,263.50	1,024,227.84

(二十一) 其他应付款

类 别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息		86,863.69	131,361.77
其他应付款项	4,886,547.66	1,949,055.32	3,987,517.96
合 计	4,886,547.66	2,035,919.01	4,118,879.73

1. 应付利息

单位名称	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款利息		86,863.69	131,361.77
合 计		86,863.69	131,361.77

2. 其他应付款项

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
往来款	4,507,605.09	1,584,755.42	3,663,418.06
押金	378,942.57	364,299.90	324,099.90
合 计	4,886,547.66	1,949,055.32	3,987,517.96

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款		3,064,785.87	38,000,000.00
一年内到期的长期应付款			4,110,399.75
合 计		3,064,785.87	42,110,399.75

(二十三)其他流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
已背书未终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据	46,833,851.45	74,977,961.90	64,383,156.47
合 计	46,833,851.45	74,977,961.90	64,383,156.47

(二十四)长期应付款

1. 分类列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
长期应付款		692,625.83	3,465,216.85
合 计		692,625.83	3,465,216.85

2. 按款项性质列示长期应付款

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付融资租赁款		701,000.00	3,675,187.21
减：未确认融资费用		8,374.17	209,970.36
合 计		692,625.83	3,465,216.85

(二十五)预计负债

类 别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
售后服务费	624,958.21	519,026.70	493,761.48
合 计	624,958.21	519,026.70	493,761.48

(二十六)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	形成原因
政府补助	44,420,955.90	18,800,418.00	4,307,468.90	58,913,905.00	与资产相关



项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	形成原因
					的政府补助
合 计	44,420,955.90	18,800,418.00	4,307,468.90	58,913,905.00	

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日	形成原因
政府补助	58,913,905.00		4,463,717.76	54,450,187.24	与资产相关的政府补助
合 计	58,913,905.00		4,463,717.76	54,450,187.24	

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日	形成原因
政府补助	54,450,187.24	6,100,000.00	7,428,741.05	53,121,446.19	与资产相关的政府补助
合 计	54,450,187.24	6,100,000.00	7,428,741.05	53,121,446.19	

## 2. 政府补助项目情况

项 目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
液压设备生产项目补助款	79,443.40		79,443.40		与资产相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造基金	2,248,333.33		380,000.00	1,868,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线技改基金	1,814,583.33		325,000.00	1,489,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	3,685,000.00		660,000.00	3,025,000.00	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	167,500.00		30,000.00	137,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	1,786,666.67		320,000.00	1,466,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	2,426,500.00		422,000.50	2,004,499.50	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	1,246,025.00		240,925.00	1,005,100.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化	6,158,250.00		1,020,000.00	5,138,250.00	与资产相关
自主创新重大专项计划	4,339,166.67		500,000.00	3,839,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	1,529,812.50		199,000.00	1,330,812.50	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	261,375.00		131,100.00	130,275.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	18,678,300.00			18,678,300.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目		12,390,000.00		12,390,000.00	与资产相关
厂房配套费补助		6,410,418.00		6,410,418.00	与资产相关
合 计	44,420,955.90	18,800,418.00	4,307,468.90	58,913,905.00	

项 目	2018年1月1日	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	2018年12月31日	与资产相关/与收益 相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造基金	1,868,333.33		380,000.00	1,488,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线技改基金	1,489,583.33		325,000.00	1,164,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	3,025,000.00		660,000.00	2,365,000.00	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	137,500.00		30,000.00	107,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	1,466,666.67		320,000.00	1,146,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	2,004,499.50		422,000.00	1,582,499.50	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	1,005,100.00		186,300.00	818,800.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化	5,138,250.00		1,020,000.00	4,118,250.00	与资产相关
自主创新重大专项计划	3,839,166.67		500,000.00	3,339,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	1,330,812.50		199,000.00	1,131,812.50	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	130,275.00		62,225.00	68,050.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	18,678,300.00			18,678,300.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	12,390,000.00			12,390,000.00	与资产相关
厂房配套费补助	6,410,418.00		359,192.76	6,051,225.24	与资产相关
合 计	58,913,905.00		4,463,717.76	54,450,187.24	

项 目	2019年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	2019年12月31 日	与资产相关/与收益 相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造基金	1,488,333.33		380,000.00	1,108,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线技改基金	1,164,583.33		325,000.00	839,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	2,365,000.00		660,000.00	1,705,000.00	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目	107,500.00		30,000.00	77,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	1,146,666.67		320,000.00	826,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	1,582,499.50		422,000.00	1,160,499.50	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	818,800.00		186,300.00	632,500.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化	4,118,250.00		1,020,000.00	3,098,250.00	与资产相关
自主创新重大专项计划	3,339,166.67		500,000.00	2,839,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	1,131,812.50		199,000.00	932,812.50	与资产相关

大流量先导控制插装阀 生产线改造项目	68,050.00		12,600.00	55,450.00	与资产相关
工业转型升级（强基工 程）项目	18,678,300.00	3,500,000.00	3,014,648.29	19,163,651.71	与资产相关
增强制造业核心竞争力 项目	12,390,000.00			12,390,000.00	与资产相关
厂房配套费补助	6,051,225.24		359,192.76	5,692,032.48	与资产相关
高端海洋装备用高压大 排量轴向柱塞液压泵关 键技术研究与示范应用		2,600,000.00		2,600,000.00	与资产相关
合 计	54,450,187.24	6,100,000.00	7,428,741.05	53,121,446.19	

### (二十七) 股本

投资者名称	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
王振华	32,920,000.00	32,920,000.00	32,920,000.00
蒋东丽	2,405,000.00	2,405,000.00	2,405,000.00
济宁瑞德投资管理有限公司	4,247,000.00	4,247,000.00	4,247,000.00
浙江大鑫创业投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
深圳市创新投资集团有限公司	5,055,882.00	5,055,882.00	4,350,000.00
济宁通泰股权投资中心	2,631,600.00	2,631,600.00	2,631,600.00
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业	9,967,223.00	9,967,223.00	9,967,223.00
马强	164,475.00	164,475.00	164,475.00
唐斌	131,581.00	131,581.00	131,581.00
张良森	131,581.00	131,581.00	131,581.00
林文海	131,581.00	131,581.00	131,581.00
宁波善业投资合伙企业（有限合伙）	1,578,000.00	1,578,000.00	1,578,000.00
济南创新创业投资有限公司	2,823,530.00	2,823,530.00	
合 计	66,687,453.00	66,687,453.00	63,158,041.00

注：1、根据本公司2017年第三次临时股东大会决议，本公司的注册资本由5,526.32万元变更为6,315.8041万元。本次股东出资6000万元，新增注册资本789.4841万元，资本溢价万元5,210.5159万元。其中：济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币资金出资5,575.00万元，认缴新增注册资本733.5623万元；马强以货币资金出资125.00万元，认缴新增注册资本16.4475万元；唐斌以货币资金出资100.00万元，认缴新增注册资本13.1581万元；张良森以货币资金出资100.00万元，认缴新增注册资本13.1581万元；林文海以货币资金出资100.00万元，认缴新增注册资本13.1581万元。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]4428号《验资报告》验证。

2、2017年11月15日，公司股东济宁瑞德投资管理有限公司将其持有的公司157.80万股股份，占公司股份总数的2.50%，转让给宁波善业投资合伙企业（有限合伙）；2017年12月28日，公司股东济宁共创投资有限公司将其持有的公司的263.16万股股份，占公司股份总数的4.17%，转让给济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

3、根据2018年第三次临时股东大会决议，公司的注册资本由6,315.8041万元变更为6,668.7453万元。本次股东出资3000万元，新增注册资本352.9412万元，资本溢价2,647.0588万元。其中深圳市创新投资集团有限公司以货币资金出资600万元，认缴新增注册资本70.5882万元；由济南创新创业投资有限公司以货币资金出资2,400万元，认缴新增注册

资本 282.3530 万元。本次出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2018]6111 号《验资报告》验证。

### (二十八) 资本公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
股本溢价	78,830,272.33	52,105,159.00		130,935,431.33
合计	78,830,272.33	52,105,159.00		130,935,431.33

注：详见股本附注五（二十六）注释。

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
股本溢价	130,935,431.33	26,470,588.00		157,406,019.33
合计	130,935,431.33	26,470,588.00		157,406,019.33

注：资本公积详见附注五（二十七）注释。

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
股本溢价	157,406,019.33	875,000.00		158,281,019.33
合计	157,406,019.33	875,000.00		158,281,019.33

注：详见九、股份支付。

### (二十九) 专项储备

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	变动原因
安全生产费	86,535.26	1,366,562.18	1,430,897.44	22,200.00	计提并使用
合计	86,535.26	1,366,562.18	1,430,897.44	22,200.00	

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日	变动原因
安全生产费	22,200.00	1,565,304.58	1,564,542.33	22,962.25	计提并使用
合计	22,200.00	1,565,304.58	1,564,542.33	22,962.25	

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日	变动原因
安全生产费	22,962.25	1,545,226.47	1,564,897.36	3,291.36	计提并使用
合计	22,962.25	1,545,226.47	1,564,897.36	3,291.36	

### (三十) 盈余公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	13,794,135.68	3,206,752.38		17,000,888.06

合 计	13,794,135.68	3,206,752.38		17,000,888.06
-----	---------------	--------------	--	---------------

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	17,000,888.06	5,820,879.61		22,821,767.67
合 计	17,000,888.06	5,820,879.61		22,821,767.67

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	22,821,767.67	4,476,797.99		27,298,565.66
合 计	22,821,767.67	4,476,797.99		27,298,565.66

(三十一) 未分配利润

项 目	2019年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	198,887,395.30	
加：本期净利润	44,767,979.93	—
减：提取法定盈余公积	4,476,797.99	10%
期末未分配利润	239,178,577.24	

项 目	2018年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	146,499,478.79	
加：本期净利润	58,208,796.12	—
减：提取法定盈余公积	5,820,879.61	10%
期末未分配利润	198,887,395.30	

项 目	2017年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	117,638,707.40	
加：本期净利润	32,067,523.77	—
减：提取法定盈余公积	3,206,752.38	10%
期末未分配利润	146,499,478.79	

(三十二) 营业收入和营业成本

项 目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	316,396,770.41	215,515,561.59	306,470,984.20	202,825,484.55	279,465,744.37	195,982,285.41

项 目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
三通插装阀	144,840,676.79	97,114,792.02	171,836,571.75	110,848,206.53	172,867,015.48	118,074,941.95
多路阀	26,154,201.27	19,047,766.75	21,552,510.14	16,960,806.18	15,911,272.63	13,255,520.51
柱塞泵	14,953,284.57	12,693,385.07	9,730,371.44	7,829,673.38	3,745,526.88	3,793,583.28
电液集成系统	97,338,478.75	64,039,207.53	68,623,194.78	43,306,368.64	35,580,360.17	24,489,000.57
液压缸	23,792,076.82	19,271,748.26	24,837,123.38	20,287,411.77	41,583,893.88	33,322,088.88
配件	9,318,052.21	3,348,661.96	9,891,212.71	3,593,018.05	9,777,675.33	3,047,150.22
二、其他业务小计	6,755,842.87	738,553.94	7,212,005.26	1,267,273.53	7,317,744.08	1,239,513.75
原料销售	241,145.39	181,136.74				
废铁屑销售	2,441,338.32		2,010,830.08		1,282,779.56	
租赁	1,309,208.21	383,281.20	1,752,118.57	944,655.17	1,617,128.68	1,092,937.33
技术服务	2,764,150.95	174,136.00	3,449,056.61	322,618.36	4,417,835.84	146,576.42
合 计	323,152,613.28	216,254,115.53	313,682,989.46	204,092,758.08	286,783,488.45	197,221,799.16

(三十三) 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	637,299.57	1,006,355.21	950,781.17
教育费附加	273,128.43	431,295.09	407,477.64
地方教育费附加	182,085.60	287,530.06	271,651.78
房产税	1,957,934.30	2,049,511.50	1,694,312.03
土地使用税	881,736.80	2,020,015.83	1,961,063.00
车船使用税	21,750.72	24,001.44	6,480.00
其他	135,320.81	214,440.81	241,900.65
合 计	4,089,256.23	6,033,149.94	5,533,666.27

(三十四) 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬费用	3,987,051.46	2,948,394.57	2,511,540.59
运输费	4,104,593.77	3,848,662.98	3,029,936.20
差旅费	762,189.93	667,655.41	682,650.37
股份支付(注)	875,000.00		
售后维修费	949,190.31	919,412.95	838,397.23
业务宣传费	4,200.00	44,034.83	109,502.36
进出口运杂费	113,076.13	120,900.00	180,174.70
展览费	688,108.76	170,016.50	725,160.63
其他	92,701.50	89,240.00	11,817.41

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合 计	11,576,111.86	8,808,317.24	8,089,179.49

注：详见九、股份支付。

### (三十五)管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	7,307,295.23	7,168,742.06	6,737,343.52
折旧费	2,335,935.12	2,540,541.02	3,172,020.51
办公费	1,683,194.29	1,511,791.97	710,747.70
水电费	332,513.71	329,638.41	279,559.49
差旅费	347,565.60	809,090.41	712,598.29
劳动保险费	2,114,440.51	2,424,109.71	1,762,077.29
修理费	118,383.40	75,427.97	70,915.76
无形资产摊销	1,044,108.51	914,472.10	891,408.09
业务招待费	2,225,067.59	1,050,344.59	949,743.28
聘请中介机构费用	2,360,874.72	1,414,026.37	1,734,439.79
福利费	1,534,804.48	1,266,323.17	1,147,369.67
职工教育费	828,021.70	380,721.55	379,642.14
工会经费	655,725.42	573,984.23	506,189.52
其他	767,986.21	535,558.45	766,433.79
合 计	23,655,916.49	20,994,772.01	19,820,488.84

### (三十六)研发费用

#### 1. 按研发费用类别列示

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人员工资	5,402,894.31	5,361,785.51	4,731,294.94
材料投入	5,690,805.64	6,139,747.24	5,251,516.08
设备折旧	3,984,301.97	2,589,368.86	1,797,650.62
技术服务费	466,037.73	116,689.60	245,057.50
专利代理费	37,390.00	36,601.94	72,911.02
差旅费	78,326.71	97,462.71	
其他	42,176.63	138,362.78	51,917.20
合计	15,701,932.99	14,480,018.64	12,150,347.36

#### 2. 按研发项目明细列示

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
TET16 电控多路阀	1,360,498.80	963,329.02	

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
TFA10V100 负载敏感柱塞泵	678,536.56		
TFA10V71 负载敏感柱塞泵	285,330.08		
TFA11V190 负载敏感柱塞泵	272,878.88		
TFA11V95 负载敏感柱塞泵	667,352.66	1,448,802.17	
TFA6VM107 变量柱塞马达	955,542.82		
TFA6VM80 变量柱塞马达	482,192.26		
TFAP2D28 变量柱塞泵	388,516.92		
TFJMF29 定量回转马达	167,157.99		
TRM10 电控多路阀	1,569,199.55	949,855.25	
TRM20E 流量共享型多路阀	1,388,363.00		
机械式同步油缸	1,423,229.27		
机械压力机平衡缸控制系统	2,257,884.18		
直动式压力闭环比例溢流阀	3,697,931.75		
超高压大流量电液比例伺服二通插装阀		1,173,603.10	2,512,292.40
TFA7V250 柱塞泵		552,907.59	297,088.64
TFA10V63 负载敏感柱塞泵		1,366,699.73	
龙门式废钢剪机集成阀		1,893,944.97	
DG32 超高压电液比例伺服二通插装节流阀		2,561,800.97	
铁屑压饼机集成阀	107,318.27	1,850,395.28	
DG16 电液比例换向阀		1,718,680.56	
YT63/1X 高压柱塞泵			369,800.89
TLCF 系列超高压比例伺服流量控制阀			2,552,991.84
TFC 系列恒压恒功率电比例高压柱塞泵			433,631.67
TFA80-00 恒功率柱塞泵			565,179.68
12 通径功率适应性 LUV D 多路阀			1,218,812.96
DG10 位移反馈比例方向阀			1,169,225.08
DG80 插装式双主动比例节流阀			1,303,869.05
YT160 柱塞泵			353,676.61
10 通径开中心多路阀			1,191,812.20
TFC 柱塞泵			181,966.34
合计	15,701,932.99	14,480,018.64	12,150,347.36

(三十七) 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,727,388.23	3,834,241.98	5,759,390.99
票据贴现息	1,371,986.13	2,982,186.15	2,116,656.80



项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
减：利息收入	941,793.87	1,665,464.10	275,038.63
汇兑损失	141,328.33	-263,039.82	-33,974.37
手续费支出	352,838.92	64,628.29	74,024.98
合 计	3,651,747.74	4,952,552.50	7,641,059.77

(三十八)其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2019 年新认定省级工程实验室工程研究中心奖励中心	300,000.00			与收益相关
2019 年企业研究开发财政补助第二批	11,100.00			与收益相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造基金【1】	380,000.00	380,000.00	380,000.00	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线技改基金【2】	325,000.00	325,000.00	325,000.00	与资产相关
大流量电液比例插装阀生产线改造项目【3】	690,000.00	690,000.00	690,000.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目【4】	320,000.00	320,000.00	320,000.00	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目【5】	422,000.00	422,000.00	422,000.50	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化【6】	1,020,000.00	1,020,000.00	1,020,000.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	186,300.00	186,300.00	240,925.00	与资产相关
自主创新重大专项计划【7】	500,000.00	500,000.00	500,000.00	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	199,000.00	199,000.00	199,000.00	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	12,600.00	62,225.00	131,100.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目【8】	3,014,648.29			与资产相关
厂房配套费补助	359,192.76	359,192.76		与资产相关
高端液压元件及集成系统智能制造示范项目产业基金		1,300,000.00		与收益相关
液压设备生产项目补助款			79,443.40	与资产相关
合 计	7,739,841.05	5,763,717.76	4,307,468.90	

注：1、根据济高新技改字[2010]11号文件《关于山东泰丰液压设备有限公司申请技术改造基金的批复》，2010年12月收到计划资金380万元，每期摊销38万元；

2、济高新技改字[2011]5号文件《关于山东泰丰液压设备有限公司申请技术改造基金的批复》，2011年5月收到计划资金325万元，每期摊销32.5万元；

3、济高新技改字[2011]12号文件《关于山东泰丰液压设备有限公司申请技术改造基金的批复》，2011年6月收到计划资金660万元，每期摊销66万元；济财企指[2010]41号文件《关于下达2010年度工业调整振兴专项资金的通知》，2011年1月收到计划资金30万元，每期摊销3万元；

4、济财建指[2011]90号文件《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造（第二批）中央预算内基建支出预算指标的通知》，2011年11月收到计划资金320万元，每期摊销32万元；

5、济高新技改字[2012]8号文件《关于山东泰丰液压设备有限公司申请技术改造基金的批复》，2012年7月收到计划资金422万元，每期摊销42.2万元；

6、财建[2012]258号文件《关于下达2012年第二批科技成果转化相关补助资金的通知》，2012年收到计划资金1600万元，每期摊销102万元；

7、济高新管发[2013]6号文件《关于下达2013年度济宁高新区引导型自主创新重大项目专项计划的通知》，2013年9月收到计划资金500万，每期摊销50万元；

8、济财企指[2015]7号文件《关于下达2015年中央财政工业转型升级资金（强基工程）预算指标的通知》，2015年收到计划资金2707万元，19年摊销301.46万元；

#### (三十九) 信用减值损失

项目	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款信用减值损失	-4,042,758.09		
应收票据信用减值损失	159,055.20		
其他应收款信用减值损失	464,310.29		
合计	-3,419,392.60		

#### (四十) 资产减值损失

项目	2019年度	2018年度	2017年度
坏账损失		-2,502,360.37	-1,577,471.11
存货跌价损失	-859,370.59	-1,663,376.79	-2,985,919.66
合计	-859,370.59	-4,165,737.16	-4,563,390.77

#### (四十一) 资产处置收益

项目	2019年度	2018年度	2017年度
资产处置收益	16,551.72	12,025,222.80	-310,803.94
合计	16,551.72	12,025,222.80	-310,803.94

#### (四十二) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,287,700.00	1,287,700.00	76,700.00	76,700.00	1,998,880.00	1,998,880.00
违约金收入	143,841.15	143,841.15	4,790.65	4,790.65	117,169.52	117,169.52
其他	132,781.04	132,781.04	124,941.45	124,941.45	216,197.74	216,197.74
合计	1,564,322.19	1,564,322.19	206,432.10	206,432.10	2,332,247.26	2,332,247.26

##### 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2019年度	2018年度	2017年度
----	--------	--------	--------

	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
制造产业集群资金	500,000.00	与收益相关				
发展资金	350,700.00	与收益相关				
2018年度“蓼河产业领军人才”奖励	200,000.00	与收益相关				
2018年度科技创新成果奖励	100,000.00	与收益相关				
高新技术企业认定奖励	100,000.00	与收益相关				
专利成果奖励	20,000.00	与收益相关				
资助资金	17,000.00	与收益相关				
稳岗补助			54,900.00	与收益相关	59,800.00	与收益相关
专利资助			21,800.00	与收益相关	9,080.00	与收益相关
单项冠军示范企业					1,000,000.00	与收益相关
新三板上市企业奖励					600,000.00	与收益相关
机器换人项目					280,000.00	与收益相关
科学技术奖励					50,000.00	与收益相关
合计	1,287,700.00		76,700.00		1,998,880.00	

#### (四十三) 营业外支出

项 目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期 非经常性 损益的金 额
非流动资产报废损失	17,336.17	17,336.17	138,411.40	138,411.40	280,153.81	280,153.81
诉讼赔偿	1,730,188.67	1,730,188.67				
债务重组损失	20,682.30	20,682.30	1,239,230.59	1,239,230.59		
其他	39,721.05	39,721.05	162,988.65	162,988.65	146,757.24	146,757.24
合 计	1,807,928.19	1,807,928.19	1,540,630.64	1,540,630.64	426,911.05	426,911.05

#### (四十四) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,122,867.19	8,282,361.15	6,873,463.38
递延所得税费用	-1,433,291.10	119,268.64	-1,275,429.19
合 计	6,689,576.09	8,401,629.79	5,598,034.19

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	51,457,556.02	66,610,425.91	37,665,557.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,718,633.40	9,991,563.89	5,649,833.69
调整以前期间所得税的影响		-413,833.70	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	708,456.59	70,604.21	762,604.99
研发费用加计扣除的影响	-1,737,513.90	-1,246,704.61	-814,404.49
所得税费用	6,689,576.09	8,401,629.79	5,598,034.19

#### (四十五) 现金流量表

##### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到其他与经营活动有关的现金	10,417,216.06	2,635,406.76	21,407,703.89
其中：存款利息收入	941,793.87	1,128,974.66	275,038.63
往来款等	276,622.19	129,732.10	333,367.26
补贴收入及营业外收入	9,198,800.00	1,376,700.00	20,799,298.00
支付其他与经营活动有关的现金	17,544,159.53	14,078,008.80	13,020,310.88
其中：期间费用支出	15,526,415.91	12,039,546.16	11,245,987.70
往来款等	2,017,743.62	2,038,462.64	1,774,323.18

##### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到其他与筹资活动有关的现金		24,949,800.00	53,445,400.00
其中：收到资金拆借款		24,949,800.00	53,445,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,638,485.00	43,371,529.17	64,182,011.02
其中：归还资金拆借款		25,466,525.00	54,565,400.00
融资租赁费	3,258,000.00	4,686,100.00	5,089,761.02
票据融资	380,485.00	13,218,904.17	4,526,850.00

#### (四十六) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	44,767,979.93	58,208,796.12	32,067,523.77

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
加：信用减值损失	3,419,392.60		
资产减值准备	859,370.59	4,165,737.16	4,563,390.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,089,974.95	28,485,375.94	28,639,610.57
无形资产摊销	1,044,108.51	1,023,000.39	1,024,281.09
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,551.72	-12,025,222.80	310,803.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	4,099,374.36	6,816,428.13	7,876,047.79
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-186,069.86	-261,842.36	-913,488.08
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）	-3,894,424.25	-24,375,112.46	-4,490,749.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,938,134.81	-34,673,694.03	-27,776,811.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,207,984.57	-5,409,324.82	-21,169,818.52
其他			
经营活动产生的现金流量净额	27,037,035.73	21,954,141.27	20,130,790.66
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	24,386,718.07	8,730,622.13	13,563,318.16
减：现金的期初余额	8,730,622.13	13,563,318.16	9,579,652.28
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	15,656,095.94	-4,832,696.03	3,983,665.88

## 2. 现金及现金等价物

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	24,386,718.07	8,730,622.13	13,563,318.16
其中：库存现金	18,204.27	73,099.66	52,134.93
可随时用于支付的银行存款	24,368,513.80	8,657,522.47	13,511,183.23
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	24,386,718.07	8,730,622.13	13,563,318.16

(四十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年12月31日	
	账面价值	受限原因
货币资金	4,985,000.00	票据保证金
	2,249,000.00	履约保证金
固定资产	153,156,515.12	抵押资产
无形资产	45,723,602.43	抵押资产
合计	206,114,117.55	

(四十八)外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	2,687.01	6.8632	18,441.49
合计	—	—	18,441.49

项目	2017年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	0.01	6.5063	0.07
合计	—	—	0.07

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最

大化。

#### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

#### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### 3、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 七、公允价值

报告期公司无以公允价值计量的项目。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

序号	关联方	与本公司关联关系
1	王振华	发行人的控股股东、实际控制人之一
2	蒋东丽	实际控制人之一，王振华的妻子
3	王然	实际控制人之一，王振华的儿子

注释：王振华直接持有本公司 49.36%的股权，蒋东丽直接持有本公司 3.61%的股权，通过济宁瑞德投资管理有限公司间接持有公司 0.58%的股权，王然通过济宁瑞德投资管理有限公司间接持有公司 3.88%的股权。蒋东丽系王振华之妻，王然系王振华之子，王振华、蒋东丽与王然共同持有本公司 57.43%的股权，王振华、蒋东丽与王然共同为本公司实际控制人。

(二) 本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓建梅	董事
刘书国	董事
马强	董事
周军	董事
李晖	独立董事
宋乐	独立董事
焦宗夏	独立董事
王海玲	监事
史春喜	监事
何晶晶	监事
李红霞	财务总监
天津红土创新投资管理有限公司	周军担任该公司董事、总经理
晋城市红土创业投资有限公司	周军担任该公司董事、总经理
深圳微金所金融信息服务有限公司	周军担任该公司董事
索贝运维数码科技（北京）有限公司	周军担任该公司董事
北京易观智库网络科技有限公司	周军担任该公司董事
成都索贝运维数码科技有限公司	周军担任该公司董事
山西红土创新创业投资有限公司	周军担任该公司总经理
北京联众泰克科技有限公司	周军担任该公司董事
北京天智通达信息技术有限公司	周军担任该公司董事
中视和阳传媒科技（北京）有限公司	周军担任该公司董事
天津海泰红土创新投资有限公司	周军担任该公司经理
天津海泰创新投资管理有限公司	周军担任该公司董事长、经理
淄博创新资本管理有限公司	周军担任该公司董事
淄博创新资本创业投资有限公司	周军担任该公司总经理 (任职至 2017 年 10 月)



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山西科达自控股份有限公司	周军担任该公司董事
淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司	周军担任该公司董事
北京裕合管理咨询合伙企业（有限合伙）	周军持有该企业 13.52% 出资，并担任该企业执行事务合伙人
北京中石伟业科技股份有限公司	周军担任该公司董事 （任职至 2019 年 1 月）
山东恒联新材料股份有限公司	周军担任该公司董事 （任职至 2019 年 7 月）
河北金力新能源科技股份有限公司	马强担任该公司董事
上海爱夫迪智能科技有限公司	马强担任该公司董事、总经理
爱夫迪（沈阳）自动化科技有限公司	马强担任该公司董事
宁波万红购物广场开发有限公司	何晶晶担任该公司副董事长
上海珂茂科技有限公司	宋乐直接持股 100%，并担任该公司执行董事、经理
上海嵘茂医药科技有限公司	宋乐间接持股 99%
宁波琅茂投资管理有限公司	宋乐直接持股 70%，并担任该公司执行董事、经理
宁波珂茂投资管理有限公司	宋乐直接持股 99%，并担任该公司执行董事、经理
上海嵘茂企业管理咨询有限公司	宋乐间接持股 99%，并担任该公司执行董事、总经理

报告期内，曾担任公司董事、监事、高级管理人员的自然人，具体情况如下：

姓名	在公司的任职情况
孙荣根	原监事，2017 年 7 月离任
李洪国	原副总经理，2017 年 7 月离任
沙宝森	原独立董事，2017 年 7 月离任
孔祥勇	原独立董事，2017 年 7 月离任
李宏宝	原独立董事，2017 年 7 月离任
程永生	原独立董事，2017 年 10 月离职
钟默	原独立董事，2018 年 6 月离职
林文海	原董事，2019 年 11 月离任
华鑫化纤科技集团有限公司	原监事孙荣根担任副董事长的企业
宁波华鑫化纤有限公司	原监事孙荣根担任执行董事的企业（任职至 2017 年 4 月）
宁波全盛投资发展有限公司	原监事孙荣根担任执行董事的企业（任职至 2017 年 4 月）
余姚市天禄贸易有限公司	原监事孙荣根担任执行董事的企业（任职至 2017 年 4 月）
余姚市荣安贸易有限公司	原监事孙荣根直接控制 100% 的企业
余姚企联投资管理有限公司	原监事孙荣根担任董事的企业
宁波经济技术开发区顺天轻纺有限公司	原监事孙荣根之配偶胡凤英持股 87.5%、孙荣根担任执行董事兼总经理的企业
华丰兴业有限公司	原监事孙荣根担任董事的企业
慈溪市中汇轻纺有限公司	原监事孙荣根之配偶胡凤英担任总经理并直接控制 70% 的企业
余姚鑫丰化纤有限公司	原监事孙荣根之配偶胡凤英担任执行董事的企业

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联担保情况

(1) 关联方为公司融资租赁提供的担保

担保人	被担保人	债权人	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保方式	是否执行完毕
王振华、蒋东丽	泰丰智能	深圳秦川国际融资租赁有限公司	1,261.8	2017年3月20日	2020年3月20日	连带责任保证担保	否
王振华、蒋东丽	泰丰智能	平安国际融资租赁有限公司	135.00	2017年4月25日	2018年6月25日	连带责任保证担保	是

注释：1. 王振华、蒋东丽于2016年12月30日出具《保证函》，为公司《融资租赁合同》（编号：秦川租赁[2016]直租字第(094)号）项下的债务承担连带责任保证担保，担保期限为主合同项下债务履行期限届满之日后两年。。

2. 根据公司与深圳秦川国际融资租赁有限公司于2016年12月30日签署的《融资租赁合同》（编号：秦川租赁[2016]直租字第(094)号），公司向深圳秦川国际融资租赁有限公司承租新泻卧式镗铣加工中心/SPN501两台、自动仓储系统一套、刀具管理系统一套，租赁期间为2017年3月20日至2020年3月20日，共计36个月，每期租金为35.05万元，租金总额为1,261.8万元。

3. 王振华、蒋东丽于2017年3月25日出具《担保函》，为公司《融资租赁合同》（编号：2017PAZL2006-ZL-01）项下的债务承担连带责任保证担保，保证期间为主债务履行期届满之日起两年。

根据公司与平安国际融资租赁有限公司签署的《融资租赁合同》（编号：2017PAZL2006-ZL-01），公司向平安国际融资租赁有限公司承租卧式加工中心一台，租赁期间为2017年4月25日至2018年6月25日，共计15个月，每期租金为9万元，租金总额为135万元。

(4) 关联方为公司借款提供的担保

序号	担保人	被担保人	贷款期间	贷款机构	贷款金额 (万元)	担保期限	担保方式	是否执行完毕
1	王振华、蒋东丽	泰丰智能	2016年1月12日至 2017年1月11日	中国银行股份有限公司 济宁太白支行	1,600.00	主债务履行期 届满之日 起两年	连带责任 保证担保	是
2	王振华、蒋东丽	泰丰智能	2016年4月29日至 2018年4月18日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	2,000.00	主债务履行期 届满之	连带责任 保证担保	是

序号	担保人	被担保人	贷款期间	贷款机构	贷款金额 (万元)	担保期限	担保方式	是否执行完毕
						日起两年		
3	瑞德投资	泰丰智能	2016年5月30日至 2017年5月30日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
4	王然	泰丰智能	2016年5月30日至 2017年5月30日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
5	王振华、蒋东丽	泰丰智能	2016年5月30日至 2017年5月30日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
6	瑞德投资	泰丰智能	2017年1月17日至 2018年1月16日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	4,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
7	王振华、蒋东丽、 王然、朱洁	泰丰智能	2017年1月17日至 2018年1月16日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	4,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
8	王振华	泰丰智能	2017年2月10日至 2018年2月10日	华夏银行股份有限公司 济宁分行	2,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
9	王振华	泰丰智能	2017年11月14日至 2018年11月14日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	24,690.00	主债务履行期 间	质押担保	是
10	瑞德投资	泰丰智能	2017年11月20日至 2018年11月20日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
11	王然	泰丰智能	2017年11月20日至 2018年11月20日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
12	王振华、蒋东丽	泰丰智能	2017年11月20日至 2018年11月20日	上海浦东发展银行股份有限公司 济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
13	瑞德投资	泰丰智能	2017年12月6日至 2018年12月6日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	7,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是

序号	担保人	被担保人	贷款期间	贷款机构	贷款金额 (万元)	担保期限	担保方式	是否执行完毕
14	王振华、蒋东丽、王然、朱洁	泰丰智能	2017年12月6日至 2018年12月6日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	9,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
15	王振华、蒋东丽、王然、朱洁	泰丰智能	2018年5月7日至 2021年5月6日	浙商银行股份有限公司 济南分行	2,200.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	否
16	瑞德投资	泰丰智能	2018年8月至2019 年8月	兴业银行股份有限公司 济宁分行	2,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
17	王振华	泰丰智能	2018年至2019年期 间	兴业银行股份有限公司 济宁分行	2,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
18	王然	泰丰智能	2018年至2019年期 间	兴业银行股份有限公司 济宁分行	2,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
19	王振华	泰丰智能	2018年8月13日至 2018年9月3日	山东源尚农业有限 公司	500.00	主债务履行期 间	连带责任保证 担保	是
20	瑞德投资、王振华、蒋东丽、王然、朱洁	泰丰智能	2018年9月27日至 2019年9月27日	济宁银行股份有限公司 吴泰闸支行	8,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	是
21	瑞德投资	泰丰智能	2018年12月4日至 2019年12月4日	上海浦东发展银行 股份有限公司济宁分 行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	否
22	王振华、蒋东丽	泰丰智能	2018年12月4日至 2019年12月4日	上海浦东发展银行 股份有限公司济宁分 行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	否
23	王然	泰丰智能	2018年12月4日至 2019年12月4日	上海浦东发展银行 股份有限公司济宁分 行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两年	连带责任保证 担保	否
24	王振华	泰丰智能	2019年11月27日至 2020年11月15日	华夏银行股份有限 公司济宁分行	5,000.00	主债务履行期 届满或被担保 债权确	连带责任保证 担保	否

序号	担保人	被担保人	贷款期间	贷款机构	贷款金额 (万元)	担保期限	担保方式	是否执行完毕
						定日孰晚之日起两年		
25	蒋东丽	泰丰智能	2019年11月27日至 2020年11月15日	华夏银行股份有限公司 济宁分行	5,000.00	主债务履行期 届满或被担保 债权确定日孰 晚之日起两年	连带责任保证 担保	否
26	瑞德投资	泰丰智能	2019年12月11日至 2020年12月11日	上海浦东发展银行股份 有限公司济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两 年	连带责任保证 担保	否
27	王然	泰丰智能	2019年12月11日至 2020年12月11日	上海浦东发展银行股份 有限公司济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两 年	连带责任保证 担保	否
28	王振华、蒋 东丽	泰丰智能	2019年12月11日至 2020年12月11日	上海浦东发展银行股份 有限公司济宁分行	3,000.00	主债务履行期 届满之日起两 年	连带责任保证 担保	否

### 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2018年度				
拆入:				
济宁瑞德投资管理 有限公司	2,900,000.00	2018年8月13日	2018年11月5日	注释

注释:为缓解公司短期资金需求压力,公司于2018年8月向济宁瑞德投资管理有限公司借入资金290.00万元,于2018年11月还款。根据双方签订的借款协议,公司按照同期银行贷款利率支付借款利息2.94万。

### 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2019年度	2018年度	2017年度
合计	5,085,066.27	3,628,749.06	3,000,628.26

### (四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应付款	济宁瑞德投资管		29,435.00	

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
	理有限公司			

## 九、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度
公司本期行权的各项权益工具总额	875,000.00		

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	875,000.00		

注：公司2019年引进销售顾问阎季常；2019年12月27日，本公司员工持股平台济宁瑞德投资管理有限公司（以下简称瑞德投资）股东蒋东丽与阎季常签署《股权转让协议》，约定将蒋东丽持有的5.89%瑞德投资股权转让给阎季常；根据协议，本次股权转让价格为19.41元/股，对应本公司股权价格为5元/股，对应持有本公司股数为25万股；公司最近一次增资/股权转让的价格为8.50元/股，差额3.50元/股作为本次股份支付价格，金额合计87.50万元。2019年12月31日，上述股权转让完成了工商变更登记。

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项

### (二) 或有事项

截至2019年12月31日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	2020年4月25日，公司董事会通过了公司2019年度利润分配预案，拟以2019年12月31日总股本6,668.75万股为基数，向全体股东每10股派送现金人民币1.50元（含税），合计1,000.31万元。该预案需报请公司2019年年度股东大会审议批准实施。
-----------	---

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

除以上事项外，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			每股收益					
				基本每股收益			稀释每股收益		
	2019 年度	2018年 度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.56	14.96	10.46	0.67	0.92	0.55	0.67	0.92	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36	11.36	8.82	0.59	0.70	0.46	0.59	0.70	0.46



第 14 页至第 78 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

2020.4.25

2020.4.25

2020.4.25





统一社会信用代码  
91110108590611484C

# 营业执照

(副本) (6-1)

## 仅用于山东泰丰智能控制股份有限公司 IPO 申报使用

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)企业  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华  
经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 办理企业合并、分立、清算事宜审计业务, 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、财务咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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; 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; 不得从本所从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日  
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息。  
名称、类型、照  
号信息



登记机关

2020年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000119



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
**仅用于山东泰丰智能控制股份有限公司 IPO 申报使用**  
 首席合伙人: 胡咏华  
 主任会计师:  
 经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

事务所  
CPAs  
Stamp of the transfer in issuance of CPAs  
2014年12月30日



# 仅用于山东泰丰智能控制股份有限公司 IPO 申报使用



姓名 沈发兵  
 性别 男  
 出生日期 1978-05-16  
 工作单位 中天银会计师事务所湖北分所  
 Working unit 所立信会计师事务所湖北分所  
 身份证号码 42011119780516733X  
 Identity card No. 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

姓名: 沈发兵  
 证书编号: 420100484572

证书编号: 420100484572  
 批准注册地点: 湖北省武汉市青山区  
 发证日期: 2008年05月09日



仅用于山东泰丰智能控制股份有限公司IPO申报使用



姓名 徐红山  
 Full name 徐红山  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1985-03-27  
 Date of birth 1985-03-27  
 工作单位 山东长恒信会计师事务所有限公司  
 Working unit 山东长恒信会计师事务所有限公司  
 身份证号码 371311198503273112  
 Identity card No. 371311198503273112

同意调入  
 Agree the holder to be transferred  
 大信会计师事务所  
 Daxin Accounting Firm  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018年12月3日  
 18

证书编号 370700150037  
 No. of Certificate  
 批准注册协会 山东注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013 07 30  
 Date of Issuance  
 17

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2019年  
 2019年  
 注册会计师  
 注册会计师  
 年度合格专用章  
 年合格专用章  
 年度检验合格  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 2018年  
 2018年  
 注册会计师  
 注册会计师  
 年度合格专用章  
 年合格专用章  
 年度检验合格  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 2020年  
 2020年  
 注册会计师  
 注册会计师  
 年度合格专用章  
 年合格专用章  
 年度检验合格  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.