



安徽凤凰

NEEQ : 832000

安徽凤凰滤清器股份有限公司

Anhui Phoenix International Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年1月公司成为中国汽车工业协会车用滤清器委员会第七次届理事会理事单位，任期为四年。



2019年1月公司成为中国内燃机工业协会滤清器分会第七届理事会副理事长单位，任期为四年。



2019年5月1日，蚌埠市庆“五一”暨劳动和技能竞赛动员大会隆重举行，公司生产五部荣获“工人先锋号”荣誉称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安徽凤凰	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
全国股份转让系统公司、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
章程、《公司章程》	指	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程》
ODM	指	Original Design Manufacturer,原始设计商的缩写
蚌埠华纺	指	蚌埠华纺滤材有限公司
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
凤凰华纺	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司
蚌埠高投	指	蚌埠高新投资集团有限公司
合肥信联	指	合肥信联股权投资合伙企业(有限合伙)
艾科	指	蚌埠艾科滤清器有限公司
优特	指	蚌埠优特燃油系统有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人巫界树、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人（会计主管人员）凌应芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、本期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽凤凰滤清器股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Phoenix International Co.,Ltd
证券简称	安徽凤凰
证券代码	832000
法定代表人	巫界树
办公地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	闫有为
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0552-4126626
传真	0552-4127288
电子邮箱	yanyouwei@phoenixfilters.com
公司网址	http://www.phoenixfilters.net/
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南 233010
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年12月19日
挂牌时间	2015年3月6日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车滤清器及过滤材料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,060,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	巫界树
实际控制人及其一致行动人	巫界树

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340000796419607A	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南	否
注册资本（元）	60,060,000	否

五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张居忠、周春阳
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

副董事长陈登宇先生于 2019 年 7 月 12 日通过全国中小企业股份转让系统盘后交易买入公司股份 15 万股，截止披露日其个人持股总数为 83 万股，占公司总股数的 1.38%。因其为公司第二大股东蚌埠菲尼斯的唯一股东，二者合并计算，截止到披露日共计持有公司股份 983 万股，占公司总股数的 16.37%。

本期末至本报告披露日，核心员工减少 1 人，为生产三部部长马文远。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	132,002,779.37	131,000,134.34	0.77%
毛利率%	29.90%	27.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,377,359.93	11,510,022.70	33.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,929,391.94	10,444,978.82	33.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.87%	4.97%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.32%	4.51%	-
基本每股收益	0.2560	0.1916	33.60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	355,656,109.79	320,793,812.20	10.87%
负债总计	89,678,198.14	66,541,904.75	34.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,951,176.92	254,177,416.99	4.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.43	4.23	4.63%
资产负债率%（母公司）	24.56%	19.73%	-
资产负债率%（合并）	25.21%	20.74%	-
流动比率	312.16%	306.43%	-
利息保障倍数	76.46	183.49	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,528,365.16	12,228,700.87	84.23%
应收账款周转率	3.71	3.87	-
存货周转率	1.43	1.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.87%	0.28%	-
营业收入增长率%	0.77%	-0.98%	-
净利润增长率%	33.89%	-14.22%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,060,000	60,060,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	0
非流动资产处置损益	0
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）	1,657,145.34
除上述各项之外的其他营业外收支净额	40,641.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	1,697,786.99
所得税影响数	249,819.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,447,967.99

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于汽车零部件行业，专业从事汽车滤清器及滤材的研发、生产和销售。主要产品包括空气、空调、机油、燃油四大类汽车滤清器及无纺布过滤材料，主要销往国外售后市场、国内主机配套及国内售后市场，主要客户包含知名汽车配件企业、汽车制造企业及国内代理商。公司通过多年探索与积累，形成了较强的产品研发及生产能力，累计取得各类专利 120 余项，年产各类汽车滤清器约 2600 万只，产品结构 8000 余种，广泛适用于乘用车、商用车、工程机械生产与售后，是国内滤清器行业中产品结构较为完备的公司之一，并通过了 IATF16949、ISO14001 等管理体系认证，“凤凰”品牌连续多年荣获安徽省著名商标称号。

1、采购模式

公司原材料主要包括过滤材料、密封件、五金件、阀体、粘接材料、化工辅料、包装材料等，通常向专业供应商采购，对于同类型产品，公司储备了多家合格供应商资料，所需的原材料供应商充足、货源稳定，主要供应商包括宏大无纺布、非尔德过滤科技、宝钢、马钢等。

2、生产模式

公司根据客户需求差异性，采用了订单式与库存式两种生产方式，其中：公司对国外售后产品、国内主机配套产品实行订单式生产模式，对国内“凤凰”品牌售后产品实行库存式生产模式。

3、销售模式

(1) 国外售后市场主要是 ODM 与贴牌产品，客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。

(2) 国内售后市场，公司主要以“凤凰”自有品牌通过代理商进行销售。

(3) 国内主机配套市场，客户主要是汽车整车厂、发动机厂和与其配套的汽车零部件企业，公司根据下游客户提供的规格、型号与要求，为其生产配套零部件。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司努力克服中美贸易摩擦以及汽车市场整体下滑等诸多不利因素影响，紧紧围绕年初制定的经营目标，深入挖掘出口、国内售后、主机配套三大市场潜力，努力克服汇率波动及原材料价格上涨等不利因素影响，内抓管理、外拓市场，实现如下经营成果：

1、主要财务状况

报告期末，公司资产总额 355,656,109.79 元，相较期初 320,793,812.20 元，增长 10.87%；公司负债总额 89,678,198.14 元，相较期初 66,541,904.75 元，增长 34.77%，主要系本期用于项目建设的专项贷款增加所致；所有者权益合计 265,977,911.65 元，相较期初的 254,251,907.45 元，增长了 4.61%；截至 2019 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 25.21%。

2、经营成果

上半年，公司实现营业收入为 132,002,779.37 元，与上年度同期 131,000,134.34 元相比，增长 0.77%；营业成本 92,538,057.08 元，与上年同期 95,429,256.13 元相比，下降 3.03%；实现净利润 15,329,604.20 元，与去年同期 11,449,043.10 元相比，增长 33.89%，主要系毛利增加所致。

3、现金流量情况

上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为 22,528,365.16 元，较去年同期增长 84.23%，主要系

出口退税额增加以及购买商品支付的现金较上年减少；投资活动产生的现金流量净额为-43,076,568.19元，较去年同期下降 169.22%，主要系本期增加在建工程项目投入所致；筹资活动产生的现金流量净额为 12,489,303.00 元，较去年同期增长 2032.62%，主要系向银行取得长期借款以满足工程项目投入所致。

三、 风险与价值

1、贴牌业务模式的经营风险

公司产品海外地区销售主要采用为合作品牌商贴牌制造产品。公司营业收入中海外地区收入占比较大。合作品牌商对公司产品的接纳程度将直接影响其对公司产品的采购量，一旦上述主要客户出现经营困难导致需求下降，或转向其他供应商采购相关产品，则可能对公司的海外地区产品销售产生较大影响。

应对措施：1、加强与现有海外客户的沟通力度，努力提升服务水平，保持现有海外主要客户稳定，并积极开拓海外新客户；2、加强国内市场开发力度，公司分别于 2012 年及 2015 年先后成立了内贸事业部、主机配套部两个销售部门，对口开拓自主品牌国内售后与主机配套两大市场，其中：自主品牌产品已在全国百余个城市建立经销网络；主机配套已进入三一重工、依维柯、东风神龙、汉腾等多家主机厂供应商名录。

2、市场竞争风险

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强，国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大，与此同时，国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

应对措施：1、加强品牌建设，通过提高品牌知名度占领市场，目前已顺利获得省级著名商标称号，正在积极努力申请全国驰名商标；2、加快新品研发速度。结合市场最新需求，公司建立了反应迅速的新品研发机制，确保产品结构始适应市场变化；3、进一步市场开拓力度，拓宽产品销售渠道；4、加大设备、设备投入力度，严格执行产品质量管理体系，优化产品品质；5、积极推动工艺、技术改造、提升，降低产品成本。

3、股权集中及实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司控股股东、实际控制人巫界树先生持有公司 60.81%股份，股权比较集中，且担任公司董事长。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司建立了规范的法人治理结构和完备的内部控制制度体系，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资、决策及财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行表决与实施，形成了较为完善的权力制约机制。

4、汇率变动风险

报告期内，公司产品主要出口美洲、欧洲等国际市场，主要结算货币为美元和欧元。随着公司国际业务不断扩大，采用外汇结算的销售收入将逐渐增加。随着国际经济环境的不断变化，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。因此，公司存在因汇率变动而影响公司业绩的风险。

应对措施：公司与客户约定了价格调整方案，以减少汇率波动造成的损失。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司继续履行和承担社会责任，近几年的良好发展对于所在地经济的发展做出了一定的贡献，公司依法纳税，企业纳税评级为 A 级，出口退税评级为 A 级；

公司为弘扬传统文化，追思和缅怀先烈，组织公司退役军人及现役军人家属于 4 月 5 日清明节上午前往烈士陵园给英魂扫墓活动。

2019 年 5 月 29 日，公司携手高新区妇工委，在秦集镇中心小学开展“庆六一·关爱儿童”助学活动，为困境春蕾女童送上节日的问候，与 27 名困难儿童签订认领协议，并为孩子们送上助学金和学习用品；

由蚌埠市共青团发起，“365 点亮微心愿”公益活动，为 15 岁以下需要帮助的孩子完成一个微心愿。本次公益活动中，公司与我市 12 家企业一起，在六一儿童节当天为蚌埠市三区六区 610 个孩子实现了微心愿，目前“365 微心愿”公益活动实现微心愿的数字已经增加到 1110 个。

建军节前夕慰问蚌埠市高新区消防队的全体官兵；

与蚌埠市高新区秦集镇 7 户困难家庭成立共建关系，进行长期资助；

为帮助班组长准确把握自身角色、提升自我修养，提升管理情商，掌握现场管理技巧，提升执行力，提升交流沟通能力，公司特组织生产一线 92 名班组长进行两天外训，采用开放性 U 型教室，互动式教学形式，聘请专业老师，形象生动完成本次班组长管理能力提升培训；

夏日酷暑天，公司为员工提供防暑降温的食品、物品和药品，同时在仓库、生产车间等无法安装空调的场所放置大量冰块，保障员工在高温天气下的健康安全；

公司常年在门卫室处设立防暑降温服务站，免费为周边户外作业人员提供防暑降温物品和药品，周边任何户外作业人员均可在此免费领取。

公司始终把社会责任置于公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司的使命中。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2015/3/6	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

或控股股东						
实际控制人或控股股东	2015/3/6	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2015/3/6	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2015/3/6	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/3/6	2017/3/5	挂牌	关联交易承诺	将蚌埠华纺纳入自身业务体系	已履行完毕
其他股东	2015/3/6	2017/3/5	挂牌	关联交易承诺	将蚌埠华纺纳入自身业务体系	已履行完毕

承诺事项详细情况：

<p>1、避免同业竞争的承诺</p> <p>为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人巫界树先生出具了《避免同业竞争的承诺》，报告期内上述承诺得到有效履行。</p> <p>2、关于关联交易的承诺</p> <p>公司持有 5%以上股权股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》规范关联交易，报告期内上述承诺得到有效履行。</p> <p>3、将蚌埠华纺纳入公司体系的承诺</p> <p>巫界树先生、蚌埠菲尼斯承诺自 2015 年 3 月 6 日公司挂牌转让之时起两年内将蚌埠华纺纳入自身业务体系，公司已于 2016 年成立分公司购买蚌埠华纺的经营资产，蚌埠华纺已注销完毕，本项承诺已履行完毕。</p>

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	23,788,429.33	6.69%	银行贷款
无形资产	抵押	35,330,516.03	9.93%	银行贷款
总计	-	59,118,945.36	16.62%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-6-13	0.60	0.00	0.00
合计	0.60	0.00	0.00

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	27,187,500	45.27%	112,500	27,300,000	45.45%
	其中：控股股东、实际控制人	9,017,500	15.01%	112,500	9,130,000	15.20%
	董事、监事、高管	9,017,500	15.01%	112,500	9,130,000	15.20%
	核心员工	70,000	0.12%	0	70,000	0.12%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,872,500	54.73%	-112,500	32,760,000	54.55%
	其中：控股股东、实际控制人	27,052,500	45.04%	337,500	27,390,000	45.60%
	董事、监事、高管	30,922,500	51.49%	337,500	31,260,000	52.05%
	核心员工	1,330,000	2.21%	-20,000	1,310,000	2.18%
总股本		60,060,000	-	0	60,060,000	-
普通股股东人数		74				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	巫界树	36,070,000	450,000	36,520,000	60.81%	27,390,000	9,130,000
2	蚌埠菲尼斯	9,000,000	0	9,000,000	14.99%	0	9,000,000
3	蚌埠高投	4,550,000	0	4,550,000	7.58%	0	4,550,000
4	合肥信联	4,186,000	0	4,186,000	6.97%	0	4,186,000
5	陈登宇	680,000	0	680,000	1.13%	680,000	0
合计		54,486,000	450,000	54,936,000	91.48%	28,070,000	26,866,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈登宇为蚌埠菲尼斯的唯一股东，其他普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东暨实际控制人为自然人巫界树，本期末持有公司 60.81% 股份。巫界树先生，1954 年 2 月出生，中国台湾，大专学历。2006 年 12 月至 2014 年 8 月任职于蚌埠凤凰滤清器有限责任公司，担任董事长；2014 年 9 月起担任公司董事长、总经理，2016 年 9 月 7 日不再兼任公司总经理，其担任公司董事的任期为 2014 年 9 月至 2020 年 9 月（董事换届连任）。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
巫界树	董事长	男	1954年2月	大专	2017.09-2020.09	是
陈登宇	副董事长、总经理	男	1965年9月	本科	2017.09-2020.09	是
巫玟翰	董事	男	1979年7月	本科	2017.09-2020.09	是
王小娟	董事	女	1967年6月	大专	2017.09-2020.09	是
陈元姣	董事	男	1981年8月	大专	2017.09-2020.09	是
高雪	董事	女	1989年2月	硕士	2018.11-2020.09	否
张传明	独立董事	男	1955年3月	硕士	2017.09-2020.09	是
李玉文	独立董事	男	1961年8月	硕士	2017.09-2020.09	是
吴昊	独立董事	男	1975年2月	博士	2017.09-2020.09	是
张莉	监事会主席	女	1977年1月	本科	2017.09-2020.09	是
顾壮	监事	男	1983年11月	大专	2017.09-2020.09	是
蒋文斌	监事	男	1965年10月	大专	2017.09-2020.09	是
艾建明	副总经理	男	1975年9月	大专	2017.09-2020.09	是
张燕	财务总监	女	1982年10月	本科	2017.09-2020.09	是
闫有为	董事会秘书	男	1983年12月	本科	2017.09-2020.09	是
寇卫国	副总经理	男	1981年11月	本科	2017.09-2020.09	是
孙峰	副总经理	男	1979年9月	本科	2017.09-2020.09	是
饶琦	副总经理	男	1969年11月	大专	2017.09-2020.09	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本公司董事、监事、高级管理人员中，巫界树为公司控股股东、实际控制人，且与巫玟翰为父子关系，陈登宇与王小娟为夫妻关系，且与闫有为为舅甥关系，其他董监高相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
巫界树	董事长	36,070,000	450,000	36,520,000	60.81%	0
陈登宇	副董事长、总经理	680,000	0	680,000	1.13%	0
巫玟翰	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0

王小娟	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0
陈元姣	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0
高雪	董事	0	0	0	0%	0
张传明	独立董事	0	0	0	0%	0
李玉文	独立董事	0	0	0	0%	0
吴昊	独立董事	0	0	0	0%	0
张莉	监事会主席	30,000	0	30,000	0.05%	0
顾壮	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
蒋文斌	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
艾建明	副总经理	250,000	0	250,000	0.42%	0
张燕	财务总监	450,000	0	450,000	0.75%	0
闫有为	董事会秘书	0	0	0	0%	0
寇卫国	副总经理	450,000	0	450,000	0.75%	0
孙峰	副总经理	450,000	0	450,000	0.75%	0
饶琦	副总经理	150,000	0	150,000	0.25%	0
合计	-	39,940,000	450,000	40,390,000	67.26%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	65	62
生产人员	716	711
销售人员	54	52
技术人员	42	49
财务人员	14	13
员工总计	891	887

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	0
本科	43	43
专科	118	115
专科以下	730	729
员工总计	891	887

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

薪酬政策：公司实行标准工资/计件工资与绩效工资相结合的薪酬政策，对符合一定条件的员工发放年终绩效奖金。

培训计划：为提高全员素质，公司加强员工培训与发展，线上与线下培训相结合，提升员工综合素质及专业操作水平；对新进人员进行企业发展概况、岗位职责、安全生产、企业管理制度和入职须知培训。

需公司承担费用的离退休职工人数：2 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	56	55
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

截止本期末，核心员工减少 1 人，为采购部文员张丽。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

副董事长陈登宇先生于 2019 年 7 月 12 日通过全国中小企业股份转让系统盘后交易买入公司股份 15 万股，截止披露日其个人持股总数为 83 万股，占公司总股数的 1.38%。因其为公司第二大股东蚌埠菲尼斯的唯一股东，二者合并计算，截止到披露日共计持有公司股份 983 万股，占公司总股数的 16.37%。

本期末至本报告披露日，核心员工减少 1 人，为生产三部部长马文远。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	15,634,912.01	24,952,248.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二、三）	37,940,761.57	29,624,061.37
其中：应收票据	六、（二）	180,870.12	
应收账款	六、（三）	37,759,891.45	29,624,061.37
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	2,863,015.16	2,298,335.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	546,167.80	433,707.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	66,203,994.35	63,348,749.48
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	六、（七）	1,445,614.38	4,135,309.85
流动资产合计		124,634,465.27	124,792,411.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、（八）	-	500,000
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			
固定资产	六、(九)	102,269,961.09	103,225,458.98
在建工程	六、(十)	73,182,995.89	36,122,674.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	45,093,036.22	42,514,471.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	4,634,114.82	3,305,205.32
其他非流动资产	六、(十三)	5,841,536.50	10,333,589.73
非流动资产合计		231,021,644.52	196,001,400.60
资产总计		355,656,109.79	320,793,812.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	六、(十四、十五)	30,728,427.49	29,447,887.63
其中：应付票据	六、(十四)	0	750,000.00
应付账款	六、(十五)	30,728,427.49	28,697,887.63
预收款项	六、(十六)	1,870,520.13	1,433,606.59
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			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十七)	3,347,928.20	5,168,870.10
应交税费	六、(十八)	2,871,629.54	3,536,927.12
其他应付款	六、(十九)	1,107,900.00	1,137,900.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,926,405.36	40,725,191.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十)	20,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	28,834,230.66	20,435,359.00
递延所得税负债	六、(十二)	917,562.12	381,354.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,751,792.78	25,816,713.31
负债合计		89,678,198.14	66,541,904.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十二)	60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	66,650,191.64	66,650,191.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十四)	13,415,735.48	13,415,735.48
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	125,825,249.80	114,051,489.87
归属于母公司所有者权益合计		265,951,176.92	254,177,416.99
少数股东权益		26,734.73	74,490.46
所有者权益合计		265,977,911.65	254,251,907.45
负债和所有者权益总计		355,656,109.79	320,793,812.20

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		14,852,067.55	24,223,106.08
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	十六、(一)	180,870.12	
应收账款	十六、(二)	36,218,783.65	30,006,992.31
应收款项融资			
预付款项		2,419,758.73	2,028,109.62
其他应收款	十六、(三)	13,243,244.89	11,302,278.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		59,620,604.78	57,268,828.90
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		1,445,614.38	4,133,297.74
流动资产合计		127,980,944.10	128,962,612.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		0	500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(四)	6,500,000.00	6,500,000.00
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		93,800,005.23	95,184,358.55
在建工程		73,182,995.89	36,122,674.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,093,036.22	42,514,471.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,634,114.82	3,305,205.32
其他非流动资产		5,817,647.50	9,627,837.87
非流动资产合计		229,027,799.66	193,754,548.31
资产总计		357,008,743.76	322,717,161.04
流动负债：			

短期借款			
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		0	750,000.00
应付账款		29,824,283.25	27,033,948.18
预收款项		1,827,960.13	1,399,153.19
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,609,369.47	4,127,504.93
应交税费		2,563,975.19	3,397,078.63
其他应付款		1,107,900.00	1,137,900.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,933,488.04	37,845,584.93
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,834,230.66	20,435,359.00
递延所得税负债		917,562.12	381,354.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,751,792.78	25,816,713.31
负债合计		87,685,280.82	63,662,298.24
所有者权益：			
股本		60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,786,482.57	84,786,482.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,415,735.48	13,415,735.48

一般风险准备			
未分配利润		111,061,244.89	100,792,644.75
所有者权益合计		269,323,462.94	259,054,862.80
负债和所有者权益合计		357,008,743.76	322,717,161.04

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		132,002,779.37	131,000,134.34
其中：营业收入	六、(二十六)	132,002,779.37	131,000,134.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		116,754,363.55	118,927,808.45
其中：营业成本	六、(二十六)	92,538,057.08	95,429,256.13
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	六、(二十七)	1,960,879.69	2,644,707.98
销售费用	六、(二十八)	9,465,130.73	9,569,413.78
管理费用	六、(二十九)	5,917,797.18	5,771,248.75
研发费用	六、(三十)	6,225,646.12	4,665,767.09
财务费用	六、(三十一)	139,979.28	869,742.12
其中：利息费用		0	189,000.02
利息收入		24,414.19	47,128.43
信用减值损失	六、(三十二)	506,873.47	0
资产减值损失	六、(三十三)	0	-22,327.40
加：其他收益	六、(三十四)	1,657,145.34	847,583.34
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	0	179,267.12
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）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十六）	0	184,510.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,905,561.16	13,283,686.41
加：营业外收入	六、（三十七）	73,114.20	8,919.65
减：营业外支出	六、（三十八）	32,472.55	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,946,202.81	13,292,606.06
减：所得税费用	六、（三十九）	1,616,598.61	1,843,562.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,329,604.20	11,449,043.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,329,604.20	11,449,043.10
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. 少数股东损益		-47,755.73	-60,979.60
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,377,359.93	11,510,022.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		15,329,604.20	11,449,043.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,377,359.93	11,510,022.70
归属于少数股东的综合收益总额		-47,755.73	-60,979.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、（二）	0.2560	0.1916
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	0.2560	0.1916

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、(五)	128,501,232.26	128,816,540.19
减：营业成本	十六、(五)	91,196,041.64	92,610,151.73
税金及附加		1,848,971.07	2,511,233.45
销售费用		9,380,543.50	9,449,970.35
管理费用		5,740,404.59	5,616,184.71
研发费用		5,910,379.86	4,408,198.27
财务费用		141,027.77	835,283.92
其中：利息费用		0	153,595.85
利息收入		22,742.22	45,560.46
加：其他收益		1,624,818.34	847,583.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(六)	0	179,267.12
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）		-460,525.07	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	4,583.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-960.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,448,157.10	14,415,992.12
加：营业外收入		73,114.20	8,674.37
减：营业外支出		32,472.55	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,488,798.75	14,424,666.49
减：所得税费用		1,616,598.61	1,843,562.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,872,200.14	12,581,103.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,872,200.14	12,581,103.53
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		13,872,200.14	12,581,103.53
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		129,899,401.49	139,745,505.48
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,443,555.87	6,023,515.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十)	11,815,101.71	12,210,929.28
经营活动现金流入小计		152,158,059.07	157,979,950.12

购买商品、接受劳务支付的现金		73,958,836.41	89,490,907.29
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		28,222,810.50	27,792,979.13
支付的各项税费		6,139,388.50	5,574,509.02
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十)	21,308,658.50	22,892,853.81
经营活动现金流出小计		129,629,693.91	145,751,249.25
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十一)	22,528,365.16	12,228,700.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0	179,267.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500,000.00	25,179,267.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,576,568.19	15,679,480.84
投资支付的现金		0	25,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		43,576,568.19	41,179,480.84
投资活动产生的现金流量净额		-43,076,568.19	-16,000,213.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十)	1,092,903.00	1,998,566.00
筹资活动现金流入小计		16,092,903.00	3,998,566.00
偿还债务支付的现金		0	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,603,600.00	3,644,804.17
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		3,603,600.00	4,644,804.17
筹资活动产生的现金流量净额		12,489,303.00	-646,238.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-165,533.31	-431,311.39

五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十一)	-8,224,433.34	-4,849,062.41
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十一)	23,859,345.35	21,781,720.50
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十一)	15,634,912.01	16,932,658.09

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		127,180,312.26	136,596,714.69
收到的税费返还		10,443,555.87	6,023,515.36
收到其他与经营活动有关的现金		10,787,813.90	12,208,986.96
经营活动现金流入小计		148,411,682.03	154,829,217.01
购买商品、接受劳务支付的现金		80,005,613.21	92,820,168.63
支付给职工以及为职工支付的现金		22,086,534.86	22,105,894.26
支付的各项税费		5,278,802.17	4,534,254.07
支付其他与经营活动有关的现金		19,029,562.32	22,361,910.72
经营活动现金流出小计		126,400,512.56	141,822,227.68
经营活动产生的现金流量净额		22,011,169.47	13,006,989.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0	179,267.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0	30,329.17
投资活动现金流入小计		500,000.00	25,209,596.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,113,074.69	14,133,442.82
投资支付的现金		0	25,500,000.00
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			1,000,000.00
投资活动现金流出小计		43,113,074.69	40,633,442.82
投资活动产生的现金流量净额		-42,613,074.69	-15,423,846.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,092,903.00	1,998,566.00
筹资活动现金流入小计		16,092,903.00	3,998,566.00

偿还债务支付的现金		0	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,603,600.00	3,644,804.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,603,600.00	4,644,804.17
筹资活动产生的现金流量净额		12,489,303.00	-646,238.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-165,533.31	-431,311.39
五、现金及现金等价物净增加额		-8,278,135.53	-3,494,406.76
加：期初现金及现金等价物余额		23,130,203.08	20,292,610.85
六、期末现金及现金等价物余额		14,852,067.55	16,798,204.09

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据以上要求编制财务报表。

二、 报表项目注释

安徽凤凰滤清器股份有限公司

2019 年上半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

安徽凤凰滤清器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名蚌埠凤凰滤清器有限责任公司(以下简称“有限公司”),系 2006 年 12 月 19 日由自然人巫界树和东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司两名股东发起设立的有限责任公司。公司成立时注册资本 2,500.00 万元,其中巫界树持股 80%,东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司持股 20%。2014 年 8 月 22 日,根据公司董事会决议,公司整体变更为股份有限公司,并于 2015 年 1 月 21 日取得全国中小企业股份转让系统挂牌函。经过历次股本变更,公司现有注册资本 6,006.00 万元,股本总数 6,006 万股(每股面值 1 元)。

统一社会信用代码: 91340000796419607A

法定代表人: 巫界树

注册地址: 安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

公司经营范围: 过滤材料、各类滤清器及汽车零配件的生产和销售。(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)

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体,本期的合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变更、八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起, 公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础, 根据其他有关资料为依据, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的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。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）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（a）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（b）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。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

4.金融工具抵销

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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在对应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

（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	单项金额重大是指：应收账款金额在 500 万元以上（含 500 万元）并占应收账款余额 10% 以上（含 10%）的款项，其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）并占其他应收款余额 10% 以上（含 10%）的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

a.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
---------	---------------------

b.按组合计提坏账准备的计提方法:

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

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 (%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

公司对与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	3-8	5.00	11.88-31.67
其他设备	平均年限法	3-8	5.00	11.88-31.67

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减

值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般

借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（二十）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、16%、13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/平方米、7 元/平方米、8 元/平方米、10 元/平方米、12 元/平方米
印花税	合同金额	0.3‰、1‰、0.05‰

不同企业纳税主体所得税税率的税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
安徽凤凰滤清器股份有限公司	15%
蚌埠艾科滤清器有限公司	25%
蚌埠优特燃油系统有限公司	25%

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

财务报表按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制财务报表。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无需披露的前期重要会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 06 月 30 日，上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	90,616.31	53,668.83
银行存款	15,544,295.70	23,805,676.52
其他货币资金		1,092,903.00
<u>合计</u>	<u>15,634,912.01</u>	<u>24,952,248.35</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 0.00 元。

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的金额 0.00 元。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,870.12	
<u>合计</u>	<u>180,870.12</u>	

2. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,755,794.03		
<u>合计</u>	<u>1,755,794.03</u>		

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,850,581.72	100	2,090,690.27	5.25	37,759,891.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>39,850,581.72</u>	<u>100</u>	<u>2,090,690.27</u>		<u>37,759,891.45</u>

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,246,027.52	100.00	1,621,966.15	5.19	29,624,061.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>31,246,027.52</u>	<u>100.00</u>	<u>1,621,966.15</u>		<u>29,624,061.37</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	39,632,445.76	1,981,622.28	5
2-3年 (含3年)	218,135.96	109,067.99	50
<u>合计</u>	<u>39,850,581.72</u>	<u>2,090,690.27</u>	

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	468,724.12
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

3.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
Wesfil Australia PTY Ltd.	6,261,164.46	15.71	313,058.22
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	3,820,166.65	9.59	191,008.33
Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co. KG	2,690,116.41	6.75	134,505.82
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co.KG	2,187,048.30	5.49	109,352.42
龙口曼胡默尔滤清器有限公司	1,986,471.36	4.98	99,323.57
<u>合计</u>	<u>16,944,967.18</u>	<u>42.52</u>	<u>847,248.36</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,196,876.04	76.74	2,124,722.70	92.45
1-2 年 (含 2 年)	654,905.42	22.87	154,558.50	6.72
2-3 年 (含 3 年)	970.88	0.03	12,668.56	0.55
3 年以上	10,262.82	0.36	6,385.64	0.28
合计	2,863,015.16	100.00	2,298,335.40	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
安徽省红盾商标事务所有限公司(原安徽省商标事务所)	600,000.00	20.96
蚌埠市兰天模具科技有限公司	437,912.28	15.30
安徽宝钢钢材配送有限公司	310,765.95	10.85
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	277,860.39	9.71
国网安徽省电力有限公司蚌埠供电公司	194,479.92	6.79
合计	1,821,018.54	63.61

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	546,167.80	433,707.15
合计	546,137.80	433,707.15

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	804,377.00	100.00	258,209.20	32.10	546,167.80

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	804,377.00	100.00	258,209.20		546,167.80

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	653,767.00	100.00	220,059.85	33.66	433,707.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	653,767.00	100.00	220,059.85		433,707.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	380,730.00	18,936.50	5.00
1-2年(含2年)	107,277.00	10,727.70	10.00
2-3年(含3年)	175,650.00	87,825.00	50.00
3年以上	140,720.00	140,720.00	100.00
合计	804,377.00	258,209.20	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	121,477.00	54,837.00
押金、保证金	549,770.00	355,750.00
电费	132,930.00	140,660.00
其他	200.00	102,520.00
合计	804,377.00	653,767.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	38,149.35
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
蚌埠市锐成汽车配件有限公司	保证金	160,500.00	1-2年、2-3年、3-4年	19.95	98,190.00
蚌埠市圣博塑模科技有限公司	保证金	132,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	16.47	23,750.00
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	电费	95,832.10	1年以内	11.91	4,791.61
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	保证金	86,720.00	3-4年、4-5年	10.78	76,240.00
杨光品	备用金	78,877.00	1年以内、1-2年	9.81	4,562.70
<u>合计</u>		<u>554,429.10</u>		<u>68.92</u>	<u>207,534.31</u>

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	19,754,603.06		19,754,603.06	19,945,290.38		19,945,290.38
在产品	5,905,891.36		5,905,891.36	3,831,426.90		3,831,426.90
库存商品	32,270,869.08		32,270,869.08	30,484,791.84		30,484,791.84
发出商品	8,272,630.85		8,272,630.85	9,087,240.36		9,087,240.36
<u>合计</u>	<u>66,203,994.35</u>		<u>66,203,994.35</u>	<u>63,348,749.48</u>		<u>63,348,749.48</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,445,614.38	4,022,963.72
预缴税费		112,346.13
<u>合计</u>	<u>1,445,614.38</u>	<u>4,135,309.85</u>

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>
其中：按成本计量				<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）				500,000.00		500,000.00
<u>合计</u>				<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>

2.期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉一家仁实业投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00		500,000.00							
<u>合计</u>	<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>							

（九）固定资产

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,269,961.09	103,225,458.98
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>102,269,961.09</u>	<u>103,225,458.98</u>

2.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	107,078,016.91	48,765,842.67	3,802,878.05	3,371,172.18	3,723,142.38	166,741,052.19
2.本期增加金额		<u>4,203,397.54</u>	<u>155,037.88</u>			<u>4,358,435.42</u>
（1）购置		4,203,397.54	155,037.88			4,358,435.42
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 处置或报废						
(2) 转入在建工程						
4.期末余额	<u>107,078,016.91</u>	<u>52,969,240.21</u>	<u>3,957,915.93</u>	<u>3,371,172.18</u>	<u>3,723,142.38</u>	<u>171,099,487.61</u>
二、累计折旧						
1.期初余额	30,178,673.88	24,637,567.16	2,807,170.98	2,699,240.81	3,192,940.38	63,515,593.21
2.本期增加金额	<u>2,583,230.76</u>	<u>2,236,583.93</u>	<u>167,022.11</u>	<u>221,644.48</u>	<u>105,452.03</u>	<u>5,313,933.31</u>
(1) 计提	2,583,230.76	2,236,583.93	167,022.11	221,644.48	105,452.03	5,313,933.31
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转入在建工程						
4.期末余额	<u>32,761,904.64</u>	<u>26,874,151.09</u>	<u>2,974,193.09</u>	<u>2,920,885.29</u>	<u>3,298,392.41</u>	<u>68,829,526.52</u>
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>74,316,112.27</u>	<u>26,095,089.12</u>	<u>983,722.84</u>	<u>450,286.89</u>	<u>424,749.97</u>	<u>102,269,961.09</u>
2.期初账面价值	<u>76,899,343.03</u>	<u>24,128,275.51</u>	<u>995,707.07</u>	<u>671,931.37</u>	<u>530,202.00</u>	<u>103,225,458.98</u>

(十) 在建工程

1.总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,182,995.89	36,122,674.75
<u>合计</u>	<u>73,182,995.89</u>	<u>36,122,674.75</u>

2.在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高低压设备	150,294.37		150,294.37	150,294.37		150,294.37
综合楼、研发车间	41,393,520.12		41,393,520.12	34,317,518.90		34,317,518.90
2#、6#、7#车间	31,639,181.40		31,639,181.40			
无纺布机				1,654,861.48		1,654,861.48
<u>合计</u>	<u>73,182,995.89</u>		<u>73,182,995.89</u>	<u>36,122,674.75</u>		<u>36,122,674.75</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
综合楼、研发车间	60,000,000.00	34,317,518.90	7,076,001.22			41,393,520.12
2#、6#、7#车间	100,000,000.00		31,639,181.40			31,639,181.40

接上表：

工程累计投入占预算的比例(%)	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
68.99	88.00%				自有资金
31.64	35.00%	224,569.43	224,569.43	5.31	专项贷款、自有资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	45,349,500.52	1,221,436.47	46,570,936.99
2. 本期增加金额		3,204,561.74	3,204,561.74
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>4,425,998.21</u>	<u>49,775,498.73</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,869,738.96	1,186,726.21	4,056,465.17
2. 本期增加金额	<u>453,518.58</u>	<u>172,478.76</u>	<u>625,997.34</u>

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提	453,518.58	172,478.76	625,997.34
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	<u>3,323,257.54</u>	<u>1,359,204.97</u>	<u>4,682,462.51</u>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<u>42,026,242.98</u>	<u>3,066,793.24</u>	<u>45,093,036.22</u>
2.期初账面价值	<u>42,479,761.56</u>	<u>34,710.26</u>	<u>42,514,471.82</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,059,868.17	308,980.22	1,599,343.10	239,901.47
递延收益	28,834,230.66	4,325,134.60	20,435,359.00	3,065,303.85
<u>合计</u>	<u>30,894,098.83</u>	<u>4,634,114.82</u>	<u>22,034,702.10</u>	<u>3,305,205.32</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
累计折旧	6,117,080.71	917,562.12	2,542,362.01	381,354.31
<u>合计</u>	<u>6,117,080.71</u>	<u>917,562.12</u>	<u>2,542,362.01</u>	<u>381,354.31</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	289,031.30	242,682.90
可抵扣亏损	3,543,610.48	5,001,014.54
<u>合计</u>	<u>3,832,641.78</u>	<u>5,243,697.44</u>

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	171,393.59	385,465.78	
2021	469,259.63	1,353,512.68	
2022	2,349,137.08	2,899,238.82	
2023	362,797.26	362,797.26	
2024	191,022.92		
<u>合计</u>	<u>3,543,610.48</u>	<u>5,001,014.54</u>	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	5,841,536.50	7,129,027.99
未完工软件		3,204,561.74
<u>合计</u>	<u>5,841,536.50</u>	<u>10,333,589.73</u>

(十四) 应付票据

1.应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		750,000.00
<u>合计</u>		<u>750,000.00</u>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(十五) 应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款	26,813,345.80	26,254,831.96
应付运费	1,339,063.43	1,054,281.81

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	2,576,018.26	1,388,773.86
<u>合计</u>	<u>30,728,427.49</u>	<u>28,697,887.63</u>

2.账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽通亚塑料机械有限公司	234,866.67	尚未结算
蚌埠市塑钢门窗厂	216,014.79	尚未结算
东莞市亿茂滤材有限公司	205,956.00	尚未结算
安徽立阳纸业业有限公司	190,310.94	尚未结算
蚌埠市福清石材陶瓷经营部	175,987.41	尚未结算
<u>合计</u>	<u>1,023,135.81</u>	

(十六) 预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,870,520.13	1,433,606.59
<u>合计</u>	<u>1,870,520.13</u>	<u>1,433,606.59</u>

2.期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(十七) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,168,870.10	23,072,510.08	24,893,451.98	3,347,928.20
二、离职后福利中-设定提存计划负债		3,289,313.40	3,289,313.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>5,168,870.10</u>	<u>26,361,823.48</u>	<u>28,182,765.38</u>	<u>3,347,928.20</u>

2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,160,470.10	19,742,187.02	21,564,328.92	3,338,328.20
二、职工福利费		1,143,832.55	1,143,832.55	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费		<u>1,684,101.25</u>	<u>1,684,101.25</u>	
其中：医疗保险费		1,475,463.76	1,475,463.76	
工伤保险费		67,174.96	67,174.96	
生育保险费		141,462.53	141,462.53	
四、住房公积金		459,414.20	459,414.20	
五、工会经费和职工教育经费	8,400.00	42,975.06	41,775.06	9,600.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>5,168,870.10</u>	<u>23,072,510.08</u>	<u>24,893,451.98</u>	<u>3,347,928.20</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		3,200,897.10	3,200,897.10	
2. 失业保险费		88,416.30	88,416.30	
<u>合计</u>		<u>3,289,313.40</u>	<u>3,289,313.40</u>	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,822,334.97	3,143,191.13
2. 增值税	409,144.38	147,011.32
3. 土地使用税	367,522.36	
4. 房产税	232,471.47	232,677.19
5. 代扣代缴个人所得税	38,485.96	12,377.08
6. 环境保护税	1,670.40	1,670.40
<u>合计</u>	<u>2,871,629.54</u>	<u>3,536,927.12</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,107,900.00	1,137,900.00

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>1,107,900.00</u>	<u>1,137,900.00</u>

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,107,900.00	1,137,900.00
<u>合计</u>	<u>1,107,900.00</u>	<u>1,137,900.00</u>

(二十) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	20,000,000.00	5,000,000.00	5.7%,6.17%
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	

(二十一) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
凤凰纳米厂房补贴	2,429,000.00		86,750.00	2,342,250.00	与资产相关
研发设备补贴	409,359.00		62,978.34	346,380.66	与资产相关
综合楼、研发车间补贴	17,597,000.00	8,548,600.00		26,145,600.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>20,435,359.00</u>	<u>8,548,600.00</u>	<u>149,728.34</u>	<u>28,834,230.66</u>	

(二十二) 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
巫界树	36,520,000.00	60.81	36,070,000.00	60.06
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	9,000,000.00	14.99	9,000,000.00	14.99
合肥信联股权投资合伙企业(有限合伙)	4,186,000.00	6.97	4,186,000.00	6.97
宁波信珩股权投资合伙企业(有限合伙)	364,000.00	0.60	364,000.00	0.60
蚌埠高新投资集团有限公司	4,550,000.00	7.58	4,550,000.00	7.58
其他自然人股东等	5,440,000.00	9.05	5,890,000.00	9.80
<u>合计</u>	<u>60,060,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>60,060,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	57,532,019.94			57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70			9,118,171.70
<u>合计</u>	<u>66,650,191.64</u>			<u>66,650,191.64</u>

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,415,735.48			13,415,735.48
<u>合计</u>	<u>13,415,735.48</u>			<u>13,415,735.48</u>

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	114,051,489.87	88,967,856.97
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>114,051,489.87</u>	<u>88,967,856.97</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,377,359.93	31,907,525.29
减: 提取法定盈余公积		3,220,292.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,603,600.00	3,603,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>125,825,249.80</u>	<u>114,051,489.87</u>

(二十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,243,455.99	89,596,114.57	125,815,051.51	92,710,331.91
其他业务	4,759,323.38	2,941,942.51	5,185,082.83	2,718,924.22
<u>合计</u>	<u>132,002,779.37</u>	<u>92,538,057.08</u>	<u>131,000,134.34</u>	<u>95,429,256.13</u>

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	386,600.80	664,537.28	5%、7%
教育费附加	165,961.69	284,801.68	3%
地方教育费附加	110,641.12	189,867.80	2%
房产税	464,942.94	464,531.53	1.2%、12%
土地使用税	721,957.73	928,319.01	6元/平方米、7元/平方米、8元/平方米、10元/平方米、12元/平方米
车船使用税	44,281.80	8,276.00	
印花税	7,185.20	45,889.30	0.3‰、1‰、0.05‰
其他	59,308.41	58,485.38	
合计	<u>1,960,879.69</u>	<u>2,644,707.98</u>	

(二十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	6,437,288.12	6,710,440.94
广告宣传费	1,029,641.47	996,509.61
职工薪酬	1,440,648.87	1,320,968.86
业务招待费	192,851.72	129,409.60
差旅费	236,630.70	260,663.31
折旧及摊销	70,537.49	69,818.91
其他	57,532.36	81,602.55
合计	<u>9,465,130.73</u>	<u>9,569,413.78</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,843,837.98	2,762,483.68
折旧及摊销	1,127,236.90	1,255,144.92
办公费	458,659.20	442,842.05
业务招待费	120,158.20	53,386.20
差旅费	141,821.02	116,246.70
中介机构费	317,392.54	347,528.55
交通费	286,979.59	320,418.67
保险费	101,240.39	64,254.23
维护保养修理费	35,100.91	85,115.17
咨询服务费	236,676.16	76,584.91

费用性质	本期发生额	上期发生额
其他	248,694.29	247,243.67
<u>合计</u>	<u>5,917,797.18</u>	<u>5,771,248.75</u>

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,331,375.82	2,189,380.82
直接投入费用	3,575,349.32	2,034,090.83
折旧	272,684.91	276,958.68
其他相关费用	46,236.07	165,336.76
<u>合计</u>	<u>6,225,646.12</u>	<u>4,665,767.09</u>

(三十一) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		189,000.02
减：利息收入	24,414.19	47,128.43
汇兑损益	103,881.74	649,968.68
其他	60,511.73	77,901.85
<u>合计</u>	<u>139,979.28</u>	<u>869,742.12</u>

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	506,873.47	
<u>合计</u>	<u>506,873.47</u>	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-22,327.40
<u>合计</u>		<u>-22,327.40</u>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
工业发展专项资金		120,000.00
凤凰纳米厂房补贴	86,750.00	86,750.00

项目	本期发生额	上期发生额
财政贡献奖	200,000.00	
外贸促进政策资金		49,000.00
研发设备补贴	62,978.34	62,978.34
省市两级发明专利奖项		103,960.00
先进单位奖励		5,000.00
创新型省份建设专项资金	27,000.00	229,000.00
失业保险稳岗补贴	180,417.00	140,895.00
高新技术企业成长奖励	1,000,000.00	
省发明专利百强企业奖励	100,000.00	
高新技术产品补助		50,000.00
<u>合计</u>	<u>1,657,145.34</u>	<u>847,583.34</u>

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有理财产品取得的投资收益		179,267.12
<u>合计</u>		<u>179,267.12</u>

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		184,510.06
<u>合计</u>		<u>184,510.06</u>

(三十七) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	73,114.20		73,114.20
其他		8,919.65	
<u>合计</u>	<u>73,114.20</u>	<u>8,919.65</u>	<u>73,114.20</u>

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,400.00		4,400.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	28,072.55		28,072.55
<u>合计</u>	<u>32,472.55</u>		<u>32,472.55</u>

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,409,300.30	1,820,883.63
递延所得税费用	-792,701.69	22,679.33

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	16,946,202.81	13,292,606.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,541,930.42	1,993,890.91
子公司适用不同税率的影响	145,740.41	-113,206.04
调整以前期间所得税的影响	27,275.29	8,569.54
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-492,772.60	220.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59,342.83	283,015.10
税法规定的额外可扣除项目	-664,917.74	-328,926.62
所得税费用合计	<u>1,616,598.61</u>	<u>1,843,562.96</u>

(四十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,056,017.00	697,855.00
利息收入	24,414.19	47,128.43
往来款及其他	1,734,670.52	11,465,945.85
<u>合计</u>	<u>11,815,101.71</u>	<u>12,210,929.28</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,515,923.82	6,577,207.80
研发费用	3,269,421.79	4,388,808.41
广告宣传费	712,741.40	732,202.99
差旅费	378,451.72	376,910.01
业务招待费	313,009.92	182,795.80
办公费	458,659.20	442,842.05
交通费	286,979.59	320,418.67
保险费	101,240.39	64,254.23
中介机构费	317,392.54	347,528.55
咨询费	236,676.16	76,584.91
往来款及其他	8,718,161.97	9,383,300.39
合计	<u>21,308,658.50</u>	<u>22,892,853.81</u>

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,092,903.00	1,998,566.00
合计	<u>1,092,903.00</u>	<u>1,998,566.00</u>

(四十一) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,329,604.20	11,449,043.10
加：资产减值准备	506,873.47	-22,327.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,313,933.31	5,841,709.60
无形资产摊销	625,997.34	513,553.71
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）		-184,510.06
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）		620,311.41

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		-179,267.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,328,909.50	22,679.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	536,207.81	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,855,244.87	-2,868,167.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,428,917.75	1,157,921.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,828,821.15	-4,122,245.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>22,528,365.16</u>	<u>12,228,700.87</u>
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	15,634,912.01	16,932,658.09
减：现金的期初余额	23,859,345.35	21,781,720.50
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	<u>-8,224,433.34</u>	<u>-4,849,062.41</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,634,912.01	23,859,345.35
其中：库存现金	90,616.31	53,668.83
可随时用于支付的银行存款	15,544,295.70	23,805,676.52
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	<u>15,634,912.01</u>	<u>23,859,345.35</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,092,903.00

（四十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,788,429.33	抵押
无形资产	35,330,516.03	抵押

项目	期末账面价值	受限原因
<u>合计</u>	<u>59,118,945.36</u>	

(四十三) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<u>货币资金</u>			3,014,178.14
其中：美元	294,410.05	6.8747	2,023,980.77
欧元	126,672.30	7.817	990,197.37
<u>应收账款</u>			27,822,533.47
其中：美元	2,401,241.87	6.8747	16,507,817.48
欧元	1,447,449.92	7.817	11,314,715.99
<u>应付账款</u>			217,121.18
其中：日元	3,402,300.00	0.063816	217,121.18

(四十四) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政贡献奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
创新型省份建设专项资金	27,000.00	其他收益	27,000.00
失业保险稳岗补贴	180,417.00	其他收益	180,417.00
高新技术企业成长奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
省发明专利百强企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
凤凰纳米厂房补贴	3,470,000.00	递延收益、其他收益	86,750.00
研发设备补贴	724,100.00	递延收益、其他收益	62,978.34
综合楼、研发车间补贴	26,145,600.00	递延收益	
<u>合计</u>	<u>31,847,117.00</u>		<u>1,657,145.34</u>

七、合并范围的变更

本公司本期未发生合并范围的变动。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
蚌埠优特燃油系统有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	75.00		75.00	设立
蚌埠艾科滤清器有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	100.00		100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、应付票据等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、应收票据、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）、和六、（五）中。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，全部借款应于12个月内到期。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期借款有关。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

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

本公司的最终控制人为自然人巫界树。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益、在子公司中的权益。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

杨光品	子公司参股股东
-----	---------

（四）关联方交易

1.关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巫界树	65,000,000.00	2018.12.14	2023.12.14	否
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	65,000,000.00	2018.12.14	2023.12.14	否

2.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,153,407.00	1,380,346.00

十二、股份支付

公司本年度无需披露的股份支付。

十三、承诺及或有事项

截至资产负债表日公司本年度无需披露的承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

公司本年度无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

（一）外币折算

本年财务费用中计入当期损益的汇兑损失为103,881.74元。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,870.12	
<u>合计</u>	<u>180,870.12</u>	

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,755,794.03		
<u>合计</u>	<u>1,755,794.03</u>		

(二) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,127,645.16	99.89	1,949,681.67	5.11	36,177,963.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	40,820.16	0.11			40,820.16
<u>合计</u>	<u>38,168,465.32</u>	<u>100.00</u>	<u>1,949,681.67</u>		<u>36,218,783.65</u>

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,768,742.07	94.50	1,493,240.10	5.02	28,275,501.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,731,490.34	5.50			1,731,490.34
<u>合计</u>	<u>31,500,232.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,493,240.10</u>		<u>30,006,992.31</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	38,031,424.25	1,901,571.21	5.00
2-3年(含3年)	96,220.91	48,110.46	50.00
<u>合计</u>	<u>38,127,645.16</u>	<u>1,949,681.67</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	456,441.57
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Wesfil Australia PTY Ltd.	6,261,164.46	16.40	313,058.22
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	3,820,166.65	10.01	191,008.33
Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co. KG	2,690,116.41	7.05	134,505.82
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co.KG	2,187,048.30	5.73	109,352.42
龙口曼胡默尔滤清器有限公司	1,986,471.36	5.20	99,323.57
合计	16,944,967.18	44.39	847,248.36

(三) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,243,244.89	11,302,278.08
合计	13,243,244.89	11,302,278.08

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,060,981.39	97.81			13,060,981.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	292,450.00	2.19	110,186.50	37.68	182,263.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,353,431.39	100.00	110,186.50		13,243,244.89

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,133,601.08	97.59			11,133,601.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	274,780.00	2.41	106,103.00	38.61	168,677.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,408,381.08	100.00	106,103.00		11,302,278.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
蚌埠优特燃油系统有限公司	2,822,446.10			关联方
蚌埠艾科滤清器有限公司	10,238,535.29			关联方
合计	13,060,981.39			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	181,330.00	8,966.50	5.00
1-2年（含2年）	11,000.00	1,100.00	10.00
3年以上	100,120.00	100,120.00	100.00
合计	292,450.00	110,186.50	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	33,200.00	
押金、保证金	126,120.00	42,000.00
房租、电费	9,258,562.40	8,357,548.79
周转金	3,935,348.99	2,916,712.29
其他	200.00	92,120.00
合计	13,353,431.39	11,408,381.08

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	4,083.50
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
蚌埠艾科滤清器有限公司	房租、电费	10,238,535.29	1年以内、1-2年、2-3年	77.66	
蚌埠优特燃油系统有限公司	房租、电费	2,822,446.10	1年以内、1-2年	21.14	
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	电费	95,832.10	1年以内	0.72	4,791.61
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	其他	67,520.00	3-4年、4-5年	0.51	67,520.00
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	电费	37,097.90	1年以内	0.28	1,854.90
<u>合计</u>		<u>13,261,431.39</u>		<u>99.31</u>	<u>74,166.51</u>

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
对联营、合营企业投资						
<u>合计</u>	<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
蚌埠优特燃油系统有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
蚌埠艾科滤清器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>6,500,000.00</u>			<u>6,500,000.00</u>		

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,770,088.95	88,107,735.43	122,270,865.11	88,427,166.74
其他业务	5,731,143.31	3,088,306.21	6,545,675.08	4,182,984.99
<u>合计</u>	<u>128,501,232.26</u>	<u>91,196,041.64</u>	<u>128,816,540.19</u>	<u>92,610,151.73</u>

（六）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有理财产品取得的投资收益		179,267.12
<u>合计</u>		<u>179,267.12</u>

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	1,657,145.34	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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		
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）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		
（18）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		

非经常性损益明细	金额	说明
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,641.65	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,697,786.99	
减：所得税影响金额	249,819.00	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,447,967.99	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,447,967.99	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.2560	0.2560
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.2319	0.2319

安徽凤凰滤清器股份有限公司

2019年8月27日