

上海奥威科技发展有限公司

审 计 报 告

大信审字【2020】第 14-00122 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 14-00122 号

上海奥威科技开发有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海奥威科技开发有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 7 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-7 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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 2020 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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



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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通



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

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中 国 · 北 京

中国注册会计师：王文春

二〇二〇年九月十日

合并资产负债表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年7月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年7月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	10,794,813.16	11,697,987.02	11,697,987.02
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五（二）	3,531,559.80	27,744,893.07	27,744,893.07
应收账款	五（三）	103,261,569.07	119,618,556.62	121,152,606.06
应收款项融资				
预付款项	五（四）	4,104,144.69	4,606,059.09	4,606,059.09
其他应收款	五（五）	766,281.25	1,085,660.83	1,085,660.83
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（六）	93,827,776.45	73,430,338.55	73,430,338.55
合同资产	五（七）	2,259,026.44	1,534,049.44	
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）	869,218.96	502,559.88	502,559.88
流动资产合计		219,414,389.82	240,220,104.50	240,220,104.50
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	五（十）	990,000.00	990,000.00	990,000.00
长期股权投资				
其他权益工具投资	五（九）	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五（十一）	116,007,815.32	121,148,880.27	121,148,880.27
在建工程	五（十二）	7,720,857.16	8,485,481.60	8,485,481.60
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	五（十三）	33,538,019.92	24,961,719.35	24,961,719.35
开发支出	五（十四）		9,965,198.57	9,965,198.57
商誉				
长期待摊费用	五（十五）	2,105,543.29	2,085,139.31	2,085,139.31
递延所得税资产	五（十六）	9,310,743.21	5,810,097.18	5,810,097.18
其他非流动资产				
非流动资产合计		169,872,978.90	173,646,516.28	173,646,516.28
资产总计		389,287,368.72	413,866,620.78	413,866,620.78

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

合并资产负债表（续）

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年7月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年7月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款	五（十七）	103,869,193.22	107,722,884.54	107,722,884.54
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十八）	3,067,159.20	17,821,577.15	17,821,577.15
应付账款	五（十九）	36,949,773.59	37,069,924.35	37,069,924.35
预收款项				1,417,891.47
合同负债	五（二十）	2,160,308.78	1,417,891.47	
应付职工薪酬	五（二十一）	552,797.56	881,000.04	881,000.04
应交税费	五（二十二）	239,278.92	1,008,154.92	1,008,154.92
其他应付款	五（二十三）	99,767,681.44	84,364,854.78	84,364,854.78
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	3,735,390.56	4,491,304.36	4,491,304.36
其他流动负债		277,786.11		
流动负债合计		250,619,369.38	254,777,591.61	254,777,591.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	五（二十五）	3,658,613.00	5,850,379.00	5,850,379.00
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五（二十六）	17,795,078.44	20,874,463.03	20,874,463.03
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		21,453,691.44	26,724,842.03	26,724,842.03
负债合计		272,073,060.82	281,502,433.64	281,502,433.64
股东权益：				
实收资本	五（二十七）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（二十八）	103,978,943.58	103,978,943.58	103,978,943.58
减：库存股				
其他综合收益	五（二十九）	195,667.43	36,156.06	36,156.06
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	五（三十）	-46,960,303.11	-31,650,912.50	-31,650,912.50
归属于母公司股东权益合计		117,214,307.90	132,364,187.14	132,364,187.14
少数股东权益				
股东权益合计		117,214,307.90	132,364,187.14	132,364,187.14
负债和或股东权益总计		389,287,368.72	413,866,620.78	413,866,620.78

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

母公司资产负债表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年7月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年7月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		7,547,800.89	7,624,512.38	7,624,512.38
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		3,531,559.80	27,744,893.07	27,744,893.07
应收账款	十一（一）	103,252,997.99	119,610,501.70	121,144,551.14
应收款项融资				
预付款项		3,710,429.64	3,699,658.81	3,699,658.81
其他应收款	十一（二）	751,014.57	1,098,774.51	1,098,774.51
其中：应收利息				
应收股利				
存货		92,424,552.56	72,195,381.10	72,195,381.10
合同资产		2,259,026.44	1,534,049.44	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		556,495.93	114,822.76	114,822.76
流动资产合计		214,033,877.82	233,622,593.77	233,622,593.77
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款		990,000.00	990,000.00	990,000.00
长期股权投资	十一（三）	13,071,100.00	12,771,100.00	12,771,100.00
其他权益工具投资		200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		114,821,144.52	119,690,929.60	119,690,929.60
在建工程		7,720,857.16	8,485,481.60	8,485,481.60
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		33,538,019.92	24,961,719.35	24,961,719.35
开发支出			9,965,198.57	9,965,198.57
商誉				
长期待摊费用		599,947.27	787,179.28	787,179.28
递延所得税资产		7,838,440.10	4,369,729.10	4,369,729.10
其他非流动资产				
非流动资产合计		178,779,508.97	182,221,337.50	182,221,337.50
资产总计		392,813,386.79	415,843,931.27	415,843,931.27

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭 6 -

会计机构负责人：傅凌

母公司资产负债表（续）

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年7月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年7月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款		103,869,193.22	107,722,884.54	107,722,884.54
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		3,067,159.20	17,821,577.15	17,821,577.15
应付账款		22,576,210.27	24,258,420.44	24,258,420.44
预收款项				1,417,891.47
合同负债		2,136,816.27	1,417,891.47	
应付职工薪酬		552,797.56	881,000.04	881,000.04
应交税费		56,300.13	959,307.21	959,307.21
其他应付款		110,916,007.02	93,164,327.79	93,164,327.79
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		3,735,390.56	4,491,304.36	4,491,304.36
其他流动负债		277,786.11		
流动负债合计		247,187,660.34	250,716,713.00	250,716,713.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		3,658,613.00	5,850,379.00	5,850,379.00
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		17,359,217.34	20,351,704.70	20,351,704.70
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		21,017,830.34	26,202,083.70	26,202,083.70
负债合计		268,205,490.68	276,918,796.70	276,918,796.70
股东权益：				
实收资本		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		103,978,943.58	103,978,943.58	103,978,943.58
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-39,371,047.47	-25,053,809.01	-25,053,809.01
股东权益合计		124,607,896.11	138,925,134.57	138,925,134.57
负债和股东权益总计		392,813,386.79	415,843,931.27	415,843,931.27

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

合并利润表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十一）	35,352,120.28	135,538,616.63
减：营业成本	五（三十一）	21,070,537.58	83,104,047.98
税金及附加	五（三十二）	180,355.25	711,374.72
销售费用	五（三十三）	4,341,140.69	13,020,671.30
管理费用	五（三十四）	10,960,282.32	21,934,846.16
研发费用	五（三十五）	11,753,059.57	12,313,319.21
财务费用	五（三十六）	7,594,570.07	13,062,489.29
其中：利息费用		7,240,564.55	13,349,900.80
利息收入		25,217.57	57,859.63
加：其他收益	五（三十七）	3,780,994.78	9,269,861.70
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（三十八）	-920,332.09	8,668,853.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	五（三十九）	-235,937.34	-165,481.88
资产处置收益（损失以“—”号填列）	五（四十）	-19,172.90	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-17,942,272.75	9,165,101.77
加：营业外收入	五（四十一）	439,210.34	74,018.47
减：营业外支出	五（四十二）	1,271,632.06	53,697.27
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-18,774,694.47	9,185,422.97
减：所得税费用	五（四十三）	-3,465,303.86	1,232,721.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-15,309,390.61	7,952,701.22
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-15,309,390.61	7,952,701.22
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）		-15,309,390.61	7,952,701.22
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		159,511.37	36,156.06
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		159,511.37	36,156.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		159,511.37	36,156.06
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		159,511.37	36,156.06
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-15,149,879.24	7,988,857.28
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-15,149,879.24	7,988,857.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

母公司利润表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	35,352,120.28	135,331,317.63
减：营业成本	十一（四）	21,640,032.46	83,649,148.15
税金及附加		172,293.23	690,812.77
销售费用		4,341,140.69	12,695,531.70
管理费用		9,467,480.11	20,618,666.47
研发费用		11,712,306.93	12,174,023.44
财务费用		7,580,895.89	13,043,070.64
其中：利息费用		7,231,758.45	13,338,466.34
利息收入		17,720.05	52,038.64
加：其他收益		3,569,014.39	9,232,620.03
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			
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）		-920,040.20	8,670,420.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,300.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,172.90	154,467.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,953,527.74	10,517,572.35
加：营业外收入		439,210.34	74,013.28
减：营业外支出		1,271,632.06	53,249.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,785,949.46	10,538,336.27
减：所得税费用		-3,468,711.00	1,318,707.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,317,238.46	9,219,629.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-14,317,238.46	9,219,629.08

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

合并现金流量表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		56,304,695.08	87,883,747.50
收到的税费返还		1,177,226.05	2,085,664.22
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	826,276.00	11,594,236.34
经营活动现金流入小计		58,308,197.13	101,563,648.06
购买商品、接受劳务支付的现金		23,466,087.18	42,776,801.35
支付给职工以及为职工支付的现金		18,755,740.58	38,357,867.00
支付的各项税费		2,016,371.59	7,677,352.89
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	12,504,303.38	20,583,906.02
经营活动现金流出小计		56,742,502.73	109,395,927.26
经营活动产生的现金流量净额		1,565,694.40	-7,832,279.20
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,140,369.09	9,978,795.45
投资支付的现金			200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,140,369.09	10,178,795.45
投资活动产生的现金流量净额		-3,140,369.09	-10,178,795.45
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		58,400,000.00	107,480,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	26,790,000.00	81,590,220.00
筹资活动现金流入小计		85,190,000.00	189,071,020.00
偿还债务支付的现金		62,480,800.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,439,898.32	6,440,023.11
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	五（四十四）	18,597,800.85	56,323,826.17
筹资活动现金流出小计		84,518,499.17	172,763,849.28
筹资活动产生的现金流量净额		671,500.83	16,307,170.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-903,173.86	-1,703,903.93
加：期初现金及现金等价物余额		11,697,987.02	13,401,890.95
六、期末现金及现金等价物余额		10,794,813.16	11,697,987.02

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

母公司现金流量表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		56,304,695.08	87,883,747.50
收到的税费返还		1,146,414.74	2,006,393.65
收到其他与经营活动有关的现金		41,457,530.42	10,759,294.76
经营活动现金流入小计		98,908,640.24	100,649,435.91
购买商品、接受劳务支付的现金		17,187,455.67	37,184,204.81
支付给职工以及为职工支付的现金		18,201,276.65	37,471,767.16
支付的各项税费		1,956,612.43	7,572,641.59
支付其他与经营活动有关的现金		59,073,801.72	25,906,809.16
经营活动现金流出小计		96,419,146.47	108,135,422.72
经营活动产生的现金流量净额		2,489,493.77	-7,485,986.81
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,937,706.09	7,567,502.97
投资支付的现金		300,000.00	6,971,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,237,706.09	14,538,602.97
投资活动产生的现金流量净额		-3,237,706.09	-14,538,602.97
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		58,400,000.00	107,480,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,790,000.00	81,590,220.00
筹资活动现金流入小计		85,190,000.00	189,071,020.00
偿还债务支付的现金		62,480,800.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,439,898.32	6,440,023.11
支付其他与筹资活动有关的现金		18,597,800.85	56,323,826.17
筹资活动现金流出小计		84,518,499.17	172,763,849.28
筹资活动产生的现金流量净额		671,500.83	16,307,170.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-76,711.49	-5,717,419.06
加：期初现金及现金等价物余额		7,624,512.38	13,341,931.44
六、期末现金及现金等价物余额		7,547,800.89	7,624,512.38

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

合并股东权益变动表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	本 期											
	归属于母公司股东权益											少数股东权益
	实收资本	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	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				103,978,943.58		36,156.06			-31,650,912.50	132,364,187.14	132,364,187.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				103,978,943.58		36,156.06			-31,650,912.50	132,364,187.14	132,364,187.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							159,511.37			-15,309,390.61	-15,149,879.24	-15,149,879.24
（一）综合收益总额							159,511.37			-15,309,390.61	-15,149,879.24	-15,149,879.24
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配												
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												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				103,978,943.58		195,667.43			-46,960,303.11	117,214,307.90	117,214,307.90

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

合并股东权益变动表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	上 期											
	归属于母公司股东权益											少数股东权益
	实收资本	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	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				104,386,425.73					-39,024,338.72	125,362,087.01	
加：会计政策变更										-579,275.00	-579,275.00	
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				104,386,425.73					-39,603,613.72	124,782,812.01	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-407,482.15		36,156.06			7,952,701.22	7,581,375.13	
（一）综合收益总额							36,156.06			7,952,701.22	7,988,857.28	
（二）股东投入和减少资本					-407,482.15						-407,482.15	
1. 股东投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-407,482.15						-407,482.15	
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				103,978,943.58		36,156.06			-31,650,912.50	132,364,187.14	

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

母公司股东权益变动表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	实收资本	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	60,000,000.00				103,978,943.58					-25,053,809.01	138,925,134.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				103,978,943.58					-25,053,809.01	138,925,134.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,317,238.46	-14,317,238.46
（一）综合收益总额										-14,317,238.46	-14,317,238.46
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
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											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				103,978,943.58					-39,371,047.47	124,607,896.11

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

母公司股东权益变动表

编制单位：上海奥威科技开发有限公司

2020年1-7月

单位：人民币元

单位：人民币元

项 目	上 期										
	实收资本	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	60,000,000.00				104,386,425.73					-33,694,163.09	130,692,262.64
加：会计政策变更										-579,275.00	-579,275.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				104,386,425.73					-34,273,438.09	130,112,987.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-407,482.15					9,219,629.08	8,812,146.93
（一）综合收益总额										9,219,629.08	9,219,629.08
（二）股东投入和减少资本					-407,482.15						-407,482.15
1.股东投入的资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					-407,482.15						-407,482.15
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				103,978,943.58					-25,053,809.01	138,925,134.57

法定代表人：华黎

主管会计工作负责人：刘怡俭

会计机构负责人：傅凌

上海奥威科技开发有限公司 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）基本情况

上海奥威科技开发有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 1998 年 4 月 1 日，设立时注册资本为 300.00 万元，现注册资本 6,000.00 万元，其中成都市新筑路桥机械股份有限公司（以下简称：新筑股份）持有本公司 51.00%股份，无锡大生投资发展有限公司（以下简称：无锡大生）持有本公司剩余 49.00%股份。最新工商基本情况如下：

统一信用代码：91310115630886205U

法定代表人：华黎

公司注册资本：陆仟万元人民币

企业注册地：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 188 号；

组织形式：有限责任公司（国内合资）；

办公地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 188 号。

公司控股股东为成都市新筑路桥机械股份有限公司，公司实际控制人为四川省国资委。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事超大容量电容器的生产、销售，超大容量电容器相关技术改造项目。

本公司经营范围：超大容量电容器的生产、销售自产产品，车用电源及低压电子元器件的生产、销售自产产品，超大容量电容器相关技术产品及材料的“四技”服务，电动车（除小轿车）的生产、销售自产产品，环保设备、充电设备、输配电及控制设备的销售，自有房屋的租赁，货物与技术的进出口（不含分销）（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）。

（三）本年度合并财务报表范围

截止 2020 年 7 月 31 日，本公司的子公司包括上海润通电动车技术有限公司（以下简称：

润通电动车）、安徽新筑奥威新能源动力科技有限责任公司（以下简称：安徽新筑奥威）、上海奥威科技开发（北欧）有限公司（以下简称：奥威（北欧））和国家车用超级电容器系统工程技术研究中心北欧中心（以下简称：北欧中心）。

（四）本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2020 年 9 月 10 日批准。

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：本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

（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的财务状况、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）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

(七) 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。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

2、外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

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

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2、金融负债的分类、确认和计量方法

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。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。

（1）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。

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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）其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且未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。

4、金融负债的终止确认

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。

5、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。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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金融资产（含应收款项融资）、合同资产、租赁应收款等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、合同资产、租赁应收款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和合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，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，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：质保金组合

应收账款组合3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合

应收票据组合1：银行承兑汇票组合

应收票据组合2：商业承兑汇票组合

合同资产组合：应收质保金组合

对于划分为组合的应收账款，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。对于划分为组合的应收票据和合同资产，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（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：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：保证金及押金组合

其他应收款组合3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合

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（贷款承诺或财务担保合同）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）。

(十一) 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十）。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十二) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(十三) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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要影响，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；存在以下一种或几种情形，通常认为对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权；参与被投资单位财务和经营政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。存在上述一种或多种情形并不意味着投资方一定对被投资单位具有重大影响，本公司将综合考

考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括投资性房产和投资性地产。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折旧和摊销方式：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率
投资性房产	年限平均法	10~35年	5.00%
投资性地产	年限平均法	法定使用年限	0.00%

(十五) 固定资产

1、确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

2、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	2.714%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.333%-19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租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。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

(十七) 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。

(十八) 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	摊销年限
土地使用权	土地使用权证年限
专利权	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
应用软件	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（4）无形资产减值准备的计提

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。

2、内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十九) 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- 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。

(二十) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的绿化费、装修费及其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

(二十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费等

社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是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。

(二十三) 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。

(二十四) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价(如因商品瑕疵导致的价格折让、退款、退货、索赔；销售折价；销售溢价等情形等)的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中存在应付客户对价情形为（如供应商提名费等），除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(二十五) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十六) 政府补助

- 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个

期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

2、融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更及依据

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。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十三）。

2、会计政策变更的影响

执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	121,152,606.06	-1,534,049.44	119,618,556.62
合同资产		1,534,049.44	1,534,049.44
负债：			
预收款项	1,417,891.47	-1,417,891.47	
合同负债		1,417,891.47	1,417,891.47

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	121,144,551.14	-1,534,049.44	119,610,501.70
合同资产		1,534,049.44	1,534,049.44
负债：			
预收款项	1,417,891.47	-1,417,891.47	

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
合同负债		1,417,891.47	1,417,891.47

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、提供应税劳务及租赁收入按计税收入与适用税率计算销项税并抵扣进项税后计算缴纳	13.00、9.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00
企业所得税		
其中：本公司	应纳税所得额	15.00
润通电动车	应纳税所得额	25.00
安徽新筑奥威	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款、第三十条第一款规定，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）的规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。本公司管理层认为截止本报告出具日，上述税收优惠政策尚未发生变更，本公司 2020 年度暂按照 15% 计缴企业所得税。

2、房产税

根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》的若干配套政策，对符合条件的科技企业孵化器、国家大学科技园自认定之日起，一定期限内免征房产税。上海张江高科技园区属于符合上述条件的科技园，本公司位于上海张江高科技园区，享受免征房产税的优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初余额”指 2020 年 1 月 1 日，“期末余额”指 2020 年 7 月 31 日，“上年发生额、上年金额”指 2019 年 1 月至 12 月，“本

年发生额、本金额”指2020年1月至7月。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	3,289.69	
银行存款	10,519,287.23	10,164,031.16
其他货币资金	272,236.24	1,533,955.86
合计	10,794,813.16	11,697,987.02
其中：存放在境外的款项总额	2,352,242.71	2,505,126.62

注：存放在境外的款项为本公司境外子公司的经营资本金。

(二) 应收票据

1、应收票据的分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,150,000.00	15,860,500.00
商业承兑汇票	1,525,041.06	12,068,073.81
减：坏账准备	143,481.26	183,680.74
合计	3,531,559.80	27,744,893.07

类别	期末余额			
	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票据	3,675,041.06	100.00	143,481.26	3.90
其中：银行承兑汇票组合	2,150,000.00	58.50		
商业承兑汇票组合	1,525,041.06	41.50	143,481.26	9.41
合计	3,675,041.06	100.00	143,481.26	3.90

类别	期初余额			
	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票据	27,928,573.81	100.00	183,680.74	0.66
其中：银行承兑汇票组合	15,860,500.00	56.79		
商业承兑汇票组合	12,068,073.81	43.21	183,680.74	1.52
合计	27,928,573.81	100.00	183,680.74	0.66

2、本期计提、收回或转回坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	183,680.74	-40,199.48			143,481.26
合计	183,680.74	-40,199.48			143,481.26

3、已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,745,498.74	
合计	1,745,498.74	

4、截至2020年7月31日，公司已质押的应收票据为0.00元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	109,326,957.79	100.00	6,065,388.72	5.55
其中：组合1：账龄组合	92,387,177.88	84.51	6,065,388.72	6.57
组合3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合	16,939,779.91	15.49		
合计	109,326,957.79	100.00	6,065,388.72	5.55

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	124,735,591.52	100.00	5,117,034.90	4.10
其中：组合1：账龄组合	118,395,842.04	94.92	5,117,034.90	4.32
组合3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合	6,339,749.48	5.08		
合计	124,735,591.52	100.00	5,117,034.90	4.10

2、按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,134,656.69	1.00	451,346.57	84,290,644.36	1.00	842,906.44
1-2年	40,220,776.85	10.00	4,022,077.69	31,682,266.79	10.00	3,168,226.68
2-3年	6,626,818.34	20.00	1,325,363.67	1,584,004.89	20.00	316,800.98
3-4年	217,000.00	50.00	108,500.00	8,000.00	50.00	4,000.00
4-5年	149,126.00	80.00	119,300.80	229,126.00	80.00	183,300.80
5年以上	38,800.00	100.00	38,800.00	601,800.00	100.00	601,800.00
合计	92,387,177.88		6,065,388.72	118,395,842.04		5,117,034.90

组合3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合

单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备

单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备
成都市新筑路桥机械股份有限公司	680,580.00			680,580.00		
成都新筑丝路发展有限责任公司	16,259,199.91			5,659,169.48		
合计	16,939,779.91			6,339,749.48		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 948,353.82 元。

4、截止 2020 年 7 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
四川新筑通工汽车有限公司	27,745,064.44	25.36	673,006.44
客户 1	25,628,600.86	23.43	2,082,415.52
成都新筑丝路发展有限责任公司	16,259,199.91	14.86	
客户 2	16,213,480.00	14.82	2,047,533.65
客户 3	5,450,000.00	4.98	54,500.00
合计	91,296,345.21	83.45	4,857,455.61

(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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,964,695.64	96.60	4,231,516.50	91.55
1 年以上	139,449.05	3.40	374,542.59	8.45
合计	4,104,144.69	100.00	4,606,059.09	100.00

2、截止 2020 年 7 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 (%)
供应商 1	1,106,372.65	26.96
供应商 2	507,931.84	12.38
供应商 3	417,990.00	10.18
供应商 4	294,547.72	7.18
供应商 5	275,800.00	6.72
合计	2,602,642.21	63.41

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,548,645.71	3,863,170.54
减：坏账准备	2,782,364.46	2,777,509.71
合计	766,281.25	1,085,660.83

其他应收款项

1、其他应收款项按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	186,570.94	810,150.00
备用金	800,831.69	503,820.54
往来款及其他	2,561,243.08	2,549,200.00
合计	3,548,645.71	3,863,170.54

2、其他应收款项账龄分析

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	计提比例（%）
1 年以内	582,874.77	17.34	273,820.54	8.97
3-4 年	9,060.00	0.27	9,060.00	0.30
4-5 年			40,000.00	1.31
5 年以上	2,770,140.00	82.39	2,730,140.00	89.42
合计	3,362,074.77	100.00	3,053,020.54	100.00

组合 2：保证金及押金组合

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
未到合同回款期	186,570.94	100.00	810,150.00	100.00
合计	186,570.94	100.00	810,150.00	100.00

(3) 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）	
期初余额	10,839.71	36,530.00	2,730,140.00	2,777,509.71
本期计提	-3,145.25	-32,000.00	40,000.00	4,854.75
期末余额	7,694.46	4,530.00	2,770,140.00	2,782,364.46

(4) 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
济南中冶汽车设备有限公司	往来款及其他	1,449,200.00	5 年以上	40.84%	1,449,200.00
内蒙古旗通源矿业	往来款及其他	800,000.00	5 年以上	22.54%	800,000.00
内蒙古旗福盛矿业	往来款及其他	300,000.00	5 年以上	8.45%	300,000.00
岳燕俊	备用金	208,000.00	1 年以内	5.86%	2,080.00

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
俞翔	备用金	201,000.00	1年以内	5.66%	2,010.00
合计		2,958,200.00		83.36%	2,553,290.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	19,189,915.31	1,256,776.20	17,933,139.11	11,725,022.01	1,256,776.20	10,468,245.81
库存商品	55,436,480.63	1,168,359.88	54,268,120.75	58,187,226.83	1,168,359.88	57,018,866.95
发出商品	4,877,854.28	97,553.53	4,780,300.75	690,504.30	97,553.53	592,950.77
在产品	17,011,697.72	165,481.88	16,846,215.84	5,515,756.90	165,481.88	5,350,275.02
合计	96,515,947.94	2,688,171.49	93,827,776.45	76,118,510.04	2,688,171.49	73,430,338.55

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本年计提额	本年减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	1,256,776.20					1,256,776.20
库存商品	1,168,359.88					1,168,359.88
发出商品	97,553.53					97,553.53
在产品	165,481.88					165,481.88
合计	2,688,171.49					2,688,171.49

(七) 合同资产

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
应收质保金组合	2,281,844.89	22,818.45	2,259,026.44	1,549,544.89	15,495.45	1,534,049.44
合计	2,281,844.89	22,818.45	2,259,026.44	1,549,544.89	15,495.45	1,534,049.44

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	114,822.76	114,822.76
留抵增值税	754,396.20	387,737.12
合计	869,218.96	502,559.88

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
安徽中源通工奥威新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00			
合计	200,000.00	200,000.00	200,000.00			

注：上述指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益均系公司出于战略目的而计划持有的投资。

(十) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	1,000,000.00	10,000.00	990,000.00	1,000,000.00	10,000.00	990,000.00
合计	1,000,000.00	10,000.00	990,000.00	1,000,000.00	10,000.00	990,000.00

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	116,007,815.32	121,148,880.27
合计	116,007,815.32	121,148,880.27

其中：固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	104,859,481.82	80,117,227.56	7,331,179.66	1,881,544.39	194,189,433.43
2.本期增加金额	1,347,814.03	1,264,276.80		206,408.05	2,818,498.88
（1）购置	120,541.29	1,264,276.80		206,408.05	1,591,226.14
（2）在建工程转入	1,227,272.74				1,227,272.74
3.本期减少金额	323,234.96	102,802.76			426,037.72
（1）处置或报废	323,234.96	102,802.76			426,037.72
4.期末余额	105,884,060.89	81,278,701.60	7,331,179.66	2,087,952.44	196,581,894.59
二、累计折旧					-
1.期初余额	27,139,209.33	38,206,383.12	6,655,492.97	1,039,467.74	73,040,553.16
2.本期增加金额	3,040,854.48	4,125,841.90	84,759.39	161,622.75	7,413,078.52
（1）计提	3,040,854.48	4,125,841.90	84,759.39	161,622.75	7,413,078.52
3.本期减少金额	51,602.90	42,586.85			94,189.75
（1）处置或报废	51,602.90	42,586.85			94,189.75
4.期末余额	30,128,460.91	42,289,638.17	6,740,252.36	1,201,090.49	80,359,441.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			214,637.34		214,637.34

(1) 计提			214,637.34		214,637.34
3.本期减少金额					-
4.期末余额			214,637.34		214,637.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,755,599.98	38,989,063.43	376,289.96	886,861.95	116,007,815.32
2.期初账面价值	77,720,272.49	41,910,844.44	675,686.69	842,076.65	121,148,880.27

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	8,475,857.16	9,219,181.60
减：减值准备	755,000.00	733,700.00
合计	7,720,857.16	8,485,481.60

在建工程项目

(1) 在建工程基本情况

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
南汇基地环境改造工程	2,911,492.50		2,911,492.50	3,011,615.00		3,011,615.00
南汇基地车间工程				1,227,272.74		1,227,272.74
在安装调试设备及其他	5,564,364.66	755,000.00	4,809,364.66	4,980,293.86	733,700.00	4,246,593.86
合计	8,475,857.16	755,000.00	7,720,857.16	9,219,181.60	733,700.00	8,485,481.60

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
南汇基地环境改造工程	3,011,615.00			100,122.50	2,911,492.50
南汇基地车间工程	1,227,272.74		1,227,272.74		
在安装调试设备及其他	4,980,293.86	584,070.80			5,564,364.66
合计	9,219,181.60	584,070.80	1,227,272.74	100,122.50	8,475,857.16

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利技术	商标及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,652,042.00	8,737,177.59	192,448.28	32,581,667.87
2.本期增加金额		9,965,198.57		9,965,198.57
(1) 购置				-
(2) 内部研发		9,965,198.57		9,965,198.57
3.本期减少金额				-
4.期末余额	23,652,042.00	18,702,376.16	192,448.28	42,546,866.44
二、累计摊销				
1.期初余额	5,827,682.67	1,747,435.45	44,830.40	7,619,948.52
2.本期增加金额	275,940.49	1,090,971.91	21,985.60	1,388,898.00

(1) 计提	275,940.49	1,090,971.91	21,985.60	1,388,898.00
3.本期减少金额				
4. 期末余额	6,103,623.16	2,838,407.36	66,816.00	9,008,846.52
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,548,418.84	15,863,968.80	125,632.28	33,538,019.92
2.期初账面价值	17,824,359.33	6,989,742.14	147,617.88	24,961,719.35

(十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
超级电容项目	9,965,198.57		9,965,198.57	
合计	9,965,198.57		9,965,198.57	

注 1：本公司相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图，能产生经济利益三个条件的情况下，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

注 2：本期计入开发支出的资本化借款费用 0.00 元。

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费及其他	2,085,139.31	842,857.41	822,453.43	2,105,543.29
合计	2,085,139.31	842,857.41	822,453.43	2,105,543.29

(十六) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产及信用减值准备	2,447,537.08	12,681,346.26	2,252,676.71	11,525,368.71
递延收益	2,712,847.88	17,795,078.43	3,183,445.29	20,874,463.03
可抵扣亏损	4,150,358.26	27,669,055.07	373,975.18	2,493,167.88
合计	9,310,743.21	58,145,479.76	5,810,097.18	34,892,999.61

(十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	33,400,000.00	42,480,800.00
抵押借款	70,000,000.00	65,000,000.00
借款利息	469,193.22	242,084.54
合计	103,869,193.22	107,722,884.54

(十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	608,511.29	13,783,585.10

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	608,511.29	13,783,585.10
商业承兑汇票	2,458,647.91	4,037,992.05
合计	3,067,159.20	17,821,577.15

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	22,157,685.60	30,325,638.94
1年以上	14,792,087.99	6,744,285.41
合计	36,949,773.59	37,069,924.35

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	2,160,308.78	1,417,891.47
合计	2,160,308.78	1,417,891.47

(二十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	881,000.04	17,483,451.39	17,811,653.87	552,797.56
二、离职后福利-设定提存计划		877,228.24	877,228.24	
合计	881,000.04	18,360,679.63	18,688,882.11	552,797.56

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	881,000.04	15,339,739.54	15,667,942.02	552,797.56
2.职工福利费		700,806.20	700,806.20	
3.社会保险费		587,532.72	587,532.72	
其中：医疗保险费		503,939.50	503,939.50	
工伤保险费		30,559.29	30,559.29	
生育保险费		53,033.93	53,033.93	
4.住房公积金		697,156.00	697,156.00	
5.工会经费和职工教育经费		158,216.93	158,216.93	
合计	881,000.04	17,483,451.39	17,811,653.87	552,797.56

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险		850,384.09	850,384.09	
2.失业保险费		26,844.15	26,844.15	
合计		877,228.24	877,228.24	

(二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	151,266.77	832,428.89
企业所得税	29,744.42	46,867.71
个人所得税	46,444.48	78,912.58
城市维护建设税		8,324.29
教育费附加		24,972.87
地方教育费附加		16,648.58
其他	11,823.25	
合计	239,278.92	1,008,154.92

(二十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款	99,767,681.44	84,364,854.78
合计	99,767,681.44	84,364,854.78

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
母公司及其控股子公司往来汇总	91,702,656.50	80,970,832.20
其他	8,065,024.94	3,394,022.58
合计	99,767,681.44	84,364,854.78

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,735,390.56	4,491,304.36
合计	3,735,390.56	4,491,304.36

注：一年内到期的长期应付款系应付的融资租赁租金扣除未确认融资费用的差额。

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁费	4,444,156.90	7,070,216.90
未确认融资费用	-785,543.90	-1,219,837.90
合计	3,658,613.00	5,850,379.00

(二十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
政府补助	20,874,463.03		3,079,384.59	17,795,078.44
合计	20,874,463.03		3,079,384.59	17,795,078.44

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
----	------	----------	------------	------	-------------

SG 储能器件研究	2,786,838.11		937,012.11	1,849,826.00	与资产相关
新型超级电容储能研究	2,605,588.25		163,257.50	2,442,330.75	与资产相关
新型高比能量超级电容器技术开发	2,508,839.02		352,003.29	2,156,835.73	与资产相关
电容系统下压式受电弓充电柜研制	2,218,864.73		241,962.71	1,976,902.02	与资产相关
二代有机混合型超级电容器	2,097,291.29		145,318.62	1,951,972.67	与资产相关
国家工程中心项目	1,920,572.66		166,250.00	1,754,322.66	与资产相关
其他与资产相关汇总	3,457,586.50		661,321.10	2,796,265.40	与资产相关
其他与收益相关汇总	3,278,882.47		412,259.25	2,866,623.22	与收益相关
合计	20,874,463.03		3,079,384.59	17,795,078.44	

(二十七) 实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
成都市新筑路桥机械股份有限公司	30,600,000.00	30,600,000.00
无锡大生投资发展有限公司	29,400,000.00	29,400,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

(二十八) 资本公积

类别	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
资本溢价	85,000,000.00			85,000,000.00
其他资本公积	18,978,943.58			18,978,943.58
合计	103,978,943.58			103,978,943.58

(二十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	36,156.06	159,511.37		159,511.37		195,667.43
其中：外币财务报表折算差额	36,156.06	159,511.37		159,511.37		195,667.43
合计	36,156.06	159,511.37		159,511.37		195,667.43

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例（%）
调整前年末未分配利润	-31,650,912.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-31,650,912.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,309,390.61	
年末未分配利润	-46,960,303.11	

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	35,352,120.28	21,070,537.58	135,294,039.65	83,104,047.98

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
超级电容业务	35,352,120.28	21,070,537.58	135,294,039.65	83,104,047.98
二、其他业务小计			244,576.98	
合计	35,352,120.28	21,070,537.58	135,538,616.63	83,104,047.98

(三十二) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	9,109.61	42,219.44
教育费附加	45,548.07	186,873.46
土地使用税	82,762.75	141,879.00
印花税及其他	42,934.82	340,402.82
合计	180,355.25	711,374.72

(三十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,325,721.53	4,749,920.66
运输费		1,478,503.57
售后安装服务及维修费	2,656,783.30	3,552,040.55
差旅费	232,327.54	1,140,252.33
业务招待费	56,549.20	464,427.13
办公费及其他费用	69,759.12	1,635,527.06
合计	4,341,140.69	13,020,671.30

注：本年度将运输费重分类至主营业务成本

(三十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,516,946.79	14,170,519.43
折旧费及无形资产摊销	1,325,171.87	2,569,161.62
业务招待费	235,075.01	525,437.26
咨询费顾问费	182,772.21	824,078.69
租赁费	54,073.13	185,325.85
办公费及其他费用	2,646,243.31	3,660,323.31
合计	10,960,282.32	21,934,846.16

(三十五) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接人工	4,482,306.85	2,912,525.08
直接材料	3,826,872.88	4,766,468.72
其他费用	3,443,879.84	4,634,325.41
合计	11,753,059.57	12,313,319.21

(三十六) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	7,240,564.55	13,349,900.80
减：利息收入	25,217.57	57,859.63
汇兑损失	41,635.46	-378,160.79
手续费支出及其他	337,587.63	148,608.91
合计	7,594,570.07	13,062,489.29

(三十七) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,780,994.78	9,269,861.70
合计	3,780,994.78	9,269,861.70

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	40,199.48	497,819.26
应收账款坏账损失	-948,353.82	8,207,391.24
合同资产坏账损失	-7,323.00	-15,495.45
其他应收款坏账损失	-4,854.75	-10,861.07
长期应收款坏账损失		-10,000.00
合计	-920,332.09	8,668,853.98

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备		-165,481.88
在建工程减值准备	-21,300.00	
固定资产减值准备	-214,637.34	
合计	-235,937.34	-165,481.88

(四十) 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益合计	-19,172.90	
其中：固定资产处置收益	-19,172.90	
合计	-19,172.90	

(四十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	439,210.34	74,018.47	439,210.34
合计	439,210.34	74,018.47	439,210.34

(四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额

固定资产报废	271,632.06	53,697.27	271,632.06
捐赠支出	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,271,632.06	53,697.27	1,271,632.06

(四十三) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	35,342.17	527,918.63
递延所得税费用	-3,500,646.03	704,803.12
合计	-3,465,303.86	1,232,721.75

(四十四) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的政府补贴	701,610.19	10,735,019.00
利息收入	25,217.57	57,868.80
其他	99,448.24	801,348.54
合计	826,276.00	11,594,236.34

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
研发支出	6,297,000.94	7,711,687.50
运输费	701,187.13	1,529,878.88
办公费	1,791,734.50	3,037,016.41
差旅费	476,947.46	829,473.33
业务招待费	291,736.51	989,864.39
往来款净额及其他	2,945,696.85	6,485,985.51
合计	12,504,303.38	20,583,906.02

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁款		10,000,000.00
其他往来款筹资	26,790,000.00	71,590,220.00
合计	26,790,000.00	81,590,220.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
其他往来款筹资净额	15,869,671.23	42,877,545.21
融资租赁押金、保证金	2,728,129.62	13,446,280.96
合计	18,597,800.85	56,323,826.17

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-15,309,390.61	7,952,701.22
加:资产及信用减值准备	1,156,269.43	-8,503,372.10
固定资产折旧	7,413,078.52	12,233,656.95
无形资产摊销	1,388,898.00	1,372,112.63
长期待摊费用摊销	822,453.43	156,327.71
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)	19,172.90	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	271,632.06	-53,697.27
财务费用(收益以“—”号填列)	7,240,564.55	13,349,900.80
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,500,646.03	704,803.12
存货的减少(增加以“—”号填列)	-20,397,437.90	-4,018,586.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	12,475,067.91	-2,132,745.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	9,986,032.14	-28,893,379.34
经营活动产生的现金流量净额	1,565,694.40	-7,832,279.20
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,794,813.16	11,697,987.02
减:现金的期初余额	11,697,987.02	13,401,890.95
现金及现金等价物净增加额	-903,173.86	-1,703,903.93

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,794,813.16	11,697,987.02
其中:库存现金	3,289.69	
可随时用于支付的银行存款	10,519,287.23	10,164,031.16
可随时用于支付的其他货币资金	272,236.24	1,533,955.86
二、期末现金及现金等价物余额	10,794,813.16	11,697,987.02

(四十六) 所有权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
固定资产	74,861,389.94	借款抵押
固定资产	10,116,824.40	融资租赁
合计	84,978,214.34	

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
成都市新筑路桥机械股份有限公司	成都新津	制造业	769,168,670.00	51.00	51.00

(二) 本公司的子公司

公司名称	公司性质	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
润通电动车	全资子公司	有限责任公司	上海浦东新区	李文天	600.00 万元	100.00	100.00
安徽新筑奥威	全资子公司	有限责任公司	安徽阜阳	茅国云	1,000.00 万元	100.00	100.00
奥威(北欧)	全资子公司	有限责任公司	丹麦奥尔堡	-	200.00 万丹麦克朗	100.00	100.00
北欧研发中心	全资子公司	有限责任公司	丹麦奥尔堡	-	100.00 万丹麦克朗	100.00	100.00

(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
无锡大生投资发展有限公司(以下简称:无锡大生)	本公司股东
成都新筑丝路发展有限公司(以下简称:新筑丝路)	受同一母公司控制的其他企业
四川新筑通工汽车有限公司(以下简称:新筑通工)	本公司母公司控股股东控制的其他企业
华黎	总经理、董事以及本公司股东无锡大生的股东
夏芸	华黎先生的配偶

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
新筑股份	销售商品		2,333,614.59	市场定价
新筑丝路	销售商品	13,618,448.11	888,925.02	市场定价
新筑通工	销售商品	8,740,190.38	20,079,574.15	市场定价
新筑丝路	接受服务		683,090.56	市场定价

2、关联方资金拆借情况

关联方	类型	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期利息
新筑股份	本公司借入	61,859,100.00	26,790,000.00	14,790,000.00	73,859,100.00	2,939,938.26
无锡大生	本公司借入	2,500,000.00			2,500,000.00	149,589.04
合计		64,359,100.00	26,790,000.00	14,790,000.00	76,359,100.00	3,089,527.30

3、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	5,000,000.00	2019-8-23	2020-8-22	否
华黎、夏芸	本公司	30,000,000.00	2019-11-12	2020-11-10	否
新筑股份、华黎	本公司	10,000,000.00	2019-11-4	2020-11-3	否
华黎、夏芸	本公司	5,000,000.00	2020-1-9	2021-1-8	否
新筑股份、华黎	本公司	5,000,000.00	2020-1-10	2021-1-9	否
华黎、夏芸	本公司	5,000,000.00	2020-1-21	2021-1-20	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	1,000,000.00	2020-2-21	2021-2-20	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	1,000,000.00	2020-3-2	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	2,650,000.00	2020-3-12	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	2,200,000.00	2020-4-21	2021-2-21	否

新筑股份、华黎、夏芸	本公司	1,000,000.00	2020-5-15	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	1,100,000.00	2020-6-9	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	1,150,000.00	2020-6-24	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	3,300,000.00	2020-7-8	2021-2-21	否
新筑股份、华黎、夏芸	本公司	30,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	否
新筑股份、华黎	本公司	358,511.29	2020-04-27	2020-10-27	否

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	新筑股份	95,912,510.46	80,970,832.20
应收账款	新筑股份	680,580.00	680,580.00
其他应付款	无锡大生	2,633,545.21	2,516,832.88
应收账款	新筑丝路	16,259,199.91	5,659,169.48
应收账款	新筑通工	27,745,064.44	26,745,064.44
合同资产	新筑通工	450,000.00	

七、承诺事项

截止 2020 年 7 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、或有事项

截止 2020 年 7 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司的母公司新筑股份拟通过产权交易机构以公开挂牌方式转让持有的本公司 8% 股权。若本次交易完成后，本公司不再纳入其合并报表范围。除此之外，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2020 年 7 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	109,318,300.13	100.00	6,065,302.14	5.55
其中：组合 1：账龄组合	92,378,520.22	84.50	6,065,302.14	6.57
组合 3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合	16,939,779.91	15.50		
合计	109,318,300.13	100.00	6,065,302.14	5.55

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	124,727,455.24	100.00	5,116,953.54	4.10
其中：组合 1：账龄组合	118,387,705.76	94.92	5,116,953.54	4.32
组合 3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合	6,339,749.48	5.08		
合计	124,727,455.24	100.00	5,116,953.54	4.10

2、按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1 年以内	45,125,999.03	1.00	451,259.99	84,282,508.08	1.00	842,825.08
1-2 年	40,220,776.85	10.00	4,022,077.69	31,682,266.79	10.00	3,168,226.68
2-3 年	6,626,818.34	20.00	1,325,363.67	1,584,004.89	20.00	316,800.98
3-4 年	217,000.00	50.00	108,500.00	8,000.00	50.00	4,000.00
4-5 年	149,126.00	80.00	119,300.80	229,126.00	80.00	183,300.80
5 年以上	38,800.00	100.00	38,800.00	601,800.00	100.00	601,800.00
合计	92,378,520.22		6,065,302.14	118,387,705.76		5,116,953.54

组合 3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合

单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
新筑股份	680,580.00	4.02		680,580.00	10.74	
新筑丝路	16,259,199.91	95.98		5,659,169.48	89.26	
合计	16,939,779.91	100.00		6,339,749.48	100.00	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 948,348.60 元。

4、截止 2020 年 7 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
新筑通工	27,745,064.44	25.36	673,006.44
客户 1	25,628,600.86	23.43	2,082,415.52

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
新筑丝路	16,259,199.91	14.86	
客户 2	16,213,480.00	14.82	2,047,533.65
客户 3	5,450,000.00	4.98	54,500.00
合计	91,296,345.21	83.46	4,857,455.61

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	982,407.65	1,325,599.51
减：坏账准备	231,393.08	226,825.00
合计	751,014.57	1,098,774.51

其他应收款项

(1) 其他应收款项按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	45,561.06	675,900.00
备用金	764,703.51	489,599.51
往来款及其他	172,143.08	160,100.00
合计	982,407.65	1,325,599.51

(2) 其他应收款项账龄分析

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	546,746.59	70.39	259,599.51	53.02
3-4 年	9,060.00	1.17	9,060.00	1.85
4-5 年			40,000.00	8.17
5 年以上	220,940.00	28.44	180,940.00	36.96
合计	776,746.59	100.00	489,599.51	100.00

组合 2：保证金及押金组合

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
未到合同回款期	45,561.06	100.00	675,900.00	100.00
合计	45,561.06	100.00	675,900.00	100.00

组合 3：新筑股份合并报表范围内子公司应收款项组合

往来方	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
安徽新筑奥威新能源动力科技公司	160,100.00	100.00	160,100.00	100.00

往来方	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
合计	160,100.00	100.00	160,100.00	100.00

(3) 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）	
期初余额	9,355.00	36,530.00	180,940.00	226,825.00
本期计提	-3,431.92	-32,000.00	40,000.00	4,568.08
期末余额	5,923.08	4,530.00	220,940.00	231,393.08

(4) 按欠款方归集的期末大额余额的其他应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
岳燕俊	备用金	208,000.00	1 年以内	21.17	2,080.00
俞翔	备用金	201,000.00	1 年以内	20.46	2,010.00
安徽新筑奥威	往来款	160,100.00	1-2 年	16.30	
合计		569,100.00		57.93	4,090.00

(三) 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
上海润通电动汽车技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
安徽新筑奥威新能源动力科技有限责任公司	3,700,000.00	300,000.00		4,000,000.00
超电工程技术研究中心北欧中心	1,023,700.00			1,023,700.00
上海奥威科技开发北欧有限公司	2,047,400.00			2,047,400.00
合计	12,771,100.00	300,000.00		13,071,100.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	35,352,120.28	21,640,032.46	135,086,740.65	83,649,148.15
超级电容业务	35,352,120.28	21,640,032.46	135,086,740.65	83,649,148.15
二、其他业务小计			244,576.98	
合计	35,352,120.28	21,640,032.46	135,331,317.63	83,649,148.15

上海奥威科技开发有限公司

二〇二〇年九月十日

第 16 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 华黎

签名： 刘怡俭

签名： 傅凌

日期： 2020.9.10

日期： 2020.9.10

日期： 2020.9.10