



# 容川机电

NEEQ:834372

芜湖市容川机电科技股份有限公司  
Wuhu RongChuan Electromechanical  
Technology co.,Ltd



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

### 一、定向发行股票

2018年1月，公司向全国中小企业股份转让系统递交了定向发行股票的申请材料，2018年2月13日，公司收到全国中小企业股份转让系统《关于芜湖市容川机电科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]689号）。本次发行对象包括公司内部的董事、监事、高管、核心员工。让公司高管和核心员工持股可以增加公司管理团队和核心人员的凝聚力，有助于实现公司管理层和核心员工与公司共同成长，在让公司管理层和员工享受公司发展成果的同时，也充分调动其积极性和创造性，提高公司的凝聚力和竞争力，从而促进公司长期、持续、健康发展。

### 二、2017年年度权益分派

2017年年度权益分派方案已获2018年5月2日召开的股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司现有总股本21,780,000股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金。

本次权益分派权益登记日为：2018年5月14日

除权除息日为：2018年5月15日

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	27
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、容川机电、股份公司	指	芜湖市容川机电科技股份有限公司
股东大会	指	芜湖市容川机电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	芜湖市容川机电科技股份有限公司董事会
监事会	指	芜湖市容川机电科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	芜湖市容川机电科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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。

公司负责人吴景泉、主管会计工作负责人赵武及会计机构负责人（会计主管人员）俞传飞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	公司董事会秘书办公室。
备查文件	（一）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。 （二）半年度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	芜湖市容川机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhu RongChuan Electromechanical Technology co.,Ltd
证券简称	容川机电
证券代码	834372
法定代表人	吴景泉
办公地址	安徽省芜湖市繁昌县孙村镇工业园东区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	艾家贵
是否通过董秘资格考试	否
电话	13955395791
传真	0553-7256357
电子邮箱	1976339781@qq.com
公司网址	www.whrcfd.com
联系地址及邮政编码	芜湖市繁昌县孙村镇工业园东区/241206
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2008年2月22日
挂牌时间	2015年11月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-31-313-3130 黑色金属铸造
主要产品与服务项目	主要产品为球墨铸铁铸件和灰铸铁铸件,服务项目主要为风力发电机配件、注塑机配件、电梯配件、工程机械配件、矿山机械配件、机床配件、船用配件、食品机械配件、印刷机械配件、汽车模具配件等高端装备制造业提供优质铸件产品。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,780,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	吴景泉
实际控制人及其一致行动人	吴景泉

### 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	91340200670940923R	否
注册地址	安徽省芜湖市繁昌县孙村镇工业园东区	否
注册资本（元）	21,780,000	是
-		

## 五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 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	55,170,385.86	52,743,054.04	4.60%
毛利率	19.85%	25.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,523,688.78	2,157,760.34	-29.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	760,212.03	1,826,707.32	-58.39%
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)	4.82%	8.33%	-
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)	2.41%	7.05%	-
基本每股收益	0.07	0.11	-36.36%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	107,135,360.22	112,972,632.68	-5.17%
负债总计	76,277,757.96	83,512,528.48	-8.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,857,602.26	29,460,104.20	4.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.44	-1.39%
资产负债率(母公司)	71.20%	73.92%	-
资产负债率(合并)	-	-	-
流动比率	75.18%	80.21%	-
利息保障倍数	2.42	3.02	-

### 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	10,321,670.37	2,006,621.48	414.38%
应收账款周转率	1.57	2.02	-
存货周转率	2.54	3.21	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.17%	9.48%	-



营业收入增长率	4.60%	17.41%	-
净利润增长率	-29.39%	-21.24%	-

## 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	21,780,000	20,480,000	6.35%
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、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司所处行业属于“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”下的“黑色金属铸造（C3130）”。公司产品主要为高端装备制造行业的配套产业，是绿色能源、风力发电、汽车制造、船舶工业、高速铁路、通讯设备、智能电网、国防军工、航天工业等行业装备的重要基础部件。

公司拥有国家授权的有效发明专利 3 项，实用新型专利 40 项，已进入实质审查阶段的发明专利 20 项。拥有安徽省企业技术中心核心研发机构 1 个，通过了中国船级社工厂认证和法国船级社 BV 认证，以及 ISO9001：2015 质量管理、ISO14001：2015 环境管理、OHSAS18001：2011 职业健康安全管理体系三个体系认证。是国家级“高新技术企业”，2013 年通过了国家工信部“铸造行业准入条件资格证书”企业。

公司主要为南京高速齿轮制造有限公司、天津西门子电气传动有限公司、德马吉森精机中国、宁波住重机械有限公司、上海埃比西斯机械有限公司、天一精密工业（泉州）有限公司、代斯米泵业技术（苏州）有限公司、丰铁机械（苏州）有限公司、昆山百塑精密机械有限公司、宁波铝工精密机械设备有限公司、宁波市泰易达精密机械有限公司等三十多家公司提供风力发电机配件、注塑机配件、电梯配件、工程机械配件、矿山机械配件、机床配件、船用配件、食品机械配件、印刷机械配件、汽车模具配件等各类复杂程度较高的优质铸件。

公司自成立以来，一直致力于新产品的研发与设计，坚持自主创新，不断加大产品研发的力度。公司依托成熟的专利技术及研发能力，能够提供性价比高的产品。未来公司将继续利用多年的生产经验和较强的技术及研发能力，严格按照公司产品的行业标准，在保证现有产品稳定生产与销售的前提下，组织实施新产品的研发、生产与销售，促进公司的稳定发展。公司营销模式、销售渠道以直销为主，主要通过展览会、行业会议、广告宣传、客户推荐等方式开展市场销售工作。其收入主要来源为产品销售等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化，报告期末至披露日未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 一、报告期内的财务状况、经营成果

##### 1、资产

流动资产期末余额为 57,345,597.92 元，期初余额为 65,384,619.22 元，减少 8,039,021.30 元，减幅为 12.29%。原因为货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和存货分别比年初减少 2,235,553.41 元、784,519.63 元、773,958.73 元和 4,229,976.64 元。

资产总计期末余额为 107,135,360.22 元，年初余额为 112,972,632.68 元，减少 5,837,272.46 元，减幅为 5.17%，主要原因为流动资产比年初减少所致。

##### 2、负债

负债期末余额为 76,277,757.96 元，年初余额为 83,512,528.48 元，降低了 8.66%。

##### 3、净资产

净资产期末余额为 30,857,602.26 元，比年初增加 1,397,498.06 元，增幅为 4.74%，主要为报告期内实现净利润 1,523,688.78 元。

##### 4、营业收入

报告期内营业收入 55,170,85.86 元，同比增 2,427,331.82 元，增幅为 4.6%，其中：主营业务收入同比增加 1,033,245.28 元，增幅为 2.13%；其他业务收入同比增 1,394,086.54 元，增幅为 33.64%。营业收入增长的主要原因为其他系列产品（除风电系列、注塑机系列、矿山及船舶系列之外）需求增长所致，其他系列产品实现收入 9,181,995.20 元，比上年同期增加 3,470,961.91 元。

#### 5、营业成本

本期公司营业成本 44,221,013.80 元，较上年同期增加 5,105,339.71 元，增幅为 13.05%，营业成本增幅高于营业收入的增长原因为：报告期内主要材料采购成本均有大幅增长，其中：生铁同比增长 10.22%，废钢同比增长 29.22%，球化剂同比增长 22.56%，树脂同比增长 33.81%，其他材料如锰铁、硅铁、孕育剂、增碳剂等材料价格均增幅较大。

#### 6、净利润

净利润较上期减少 634,071.56 元，减幅为 29.39%，营业利润、营业外收入同比分别减少了 351,716.66 元、386,063.64 元。

#### 7、现金流量

本期经营性现金流量净额为 10,321,670.37 元，比上年同期增加 8,315,048.89 元，增幅为 414.38%，主要原因为：本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 9,243,296.67 元，支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金分别比上年增加了 622,360.82 元、820,314.97 元；

本期投资性现金流量净额为-2,956,527.85 元，上年同期为-2,902,340.85 元，没有发生重大变化；

本期筹资性现金流量净额为-9,600,695.93 元，同比减少 7,583,473.96 元，主要原因为：本期取得借款收到的现金比上年同期减少了 2,000,000.00 元，偿还债务支付的现金同比增加了 3,821,789.78 元，分配股利或偿还利息支付的现金同比增加了 2,070,050.84 元。

二、报告期内，公司管理层根据年度经营计划，坚持以市场需求为导向，持续专注于传统主营业务的稳健发展，稳步推进产品结构调整、产业升级，通过加快产品结构调整，增强内生应变能力和增长动力，加快提高技术水平和产品质量，并且通过不断推广和采用新材料、新技术、新工艺、新流程与淘汰落后产能等途径，改造提升传统产业，加快产品升级换代。进一步完善经营体系，注重技术研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，科研项目取得了新的突破，公司内部管理得到了提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面公司积极展开业务开拓，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了良好的经营成果。为确保公司经营目标的顺利实现，公司加强人才引进和培养。现已拥有一批行业的领军人才、技术人才和经营管理人才，建立了有利于激励自主创新的人才评价和奖励制度，对技术创新、新产品研发和推广应用等做出突出贡献的员工给予表彰和奖励。

### 三、 风险与价值

#### 1、对大客户依赖的风险

公司客户销售收入主要集中在风力发电领域，如果风力发电领域大客户对公司产品的需求减少，将影响公司持续发展的能力。

应对措施：公司将在继续加强与风力发电客户密切合作的同时，大力开展民生、市政、消防、军工等领域产品的研发、生产、销售，降低由于风力发电领域客户对公司单一产品需求的波动而对公司收入带来的不利影响。

## 2、存货余额较高的风险

公司报告期内存货余额较大、所占比例较高会导致以下风险：第一，公司存货余额较大，会占有大量的资金，导致资产周转率和速动比率偏低，如果短期融资环境恶化，存货未能及时周转，公司将面临短期偿债能力不足的风险；第二，存货余额大要求公司有较高的存货管理水平，如果存货因管理不善而出现毁损，将会面临一定的损失。

应对措施：公司将积极利用现有的销售渠道，尽快消化库存，以使存货占用资金降到可控的限度。另外，公司对存货制订了存货管理办法，并通过学习培训等积极提高存货管理水平，以使存货余额保持在合理的限度。

## 3、成本控制风险

公司正处于新技术研发与产品结构转型的时期，各项费用的支出相对增加，这将影响公司整体的运营成本。

应对措施：公司基于现有高端装备制造业务，实行技术部管理，在保证项目质量的前提下严格控制成本；在控制成本的同时，公司利用资本市场资源定向发行股票，将募集的资金集中用于开展民生、市政、消防、军工等核心新业务，控制其它非核心技术研发费用的支出，提高研发资金使用效率，逐步实现产品结构的快速调整，为提升公司未来经营业绩提供有利支持。

## 4、公司治理及信息披露风险

公司建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是由于各项管理制度不能得到有效的贯彻执行，治理风险将可能影响公司持续发展。公司成为非公众公司之后，非常重视对外信息披露工作，但随着公司的快速发展，生产经营规模不断扩大，对公司信息披露提出了更高的要求。因此，公司在信息披露方面可能存在信息披露不及时的风险，对公司未来发展将产生不利影响。

应对措施：进一步加强对信息披露负责人相关知识的培训，提高信息披露负责人的业务水平，确保公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本报告期内的风险因素延续上一年度的风险，无重大变化。

## 四、 企业社会责任

公司依照《劳动法》规定，实行员工休假制度，并对新进员工进行岗前培训，对特殊岗位员工经培训合格后持证上岗，对全体员工进行岗前、岗中和离岗健康体检，确保全体员工职业健康和安全生产，同时规定对困难职工有较好的福利政策。

公司非常关注员工的合法权益，为员工办理了社会养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等险种，与员工的劳动合同签订率达到了 100%，保障了员工的合法权益。

在社会信用方面：为进一步提升企业在铸造领域先进节能环保技术、工艺和装备水平，推进绿色铸造理念，走低碳化、循环化和集约化绿色铸造发展道路，提高企业生产技术能力和市场竞争力，更好地实现企业可持续发展，按照绿色铸造企业要求，报告期内公司在现有厂区内技术改造年产 15,000 吨高端装备零部件项目，项目已经繁经信（2018）55 号文件备案，目前正在实施过程中。

在履约方面：报告期内公司共签订合同 482 份，合同金额 7,831.37 万元，合同履约率 100%。

在社会责任方面：报告期内公司将参与社会公益活动作为履行社会责任的重要部分，“六一”儿童节、残疾人保障金等，累计捐款捐物价值人民币 5 万多元，让整个社会感受到企业发展带来的种种惠利。

企业获得社会荣誉：报告期内公司荣获第五届“繁昌县政府质量奖”企业，“风力发电机箱体”产品通过了安徽名牌产品和芜湖名牌产品复评。

行业自律表现：2018 年 5 月 13~15 日公司董事长/总经理吴景泉同志参加了中铸协在北京市举办“第十四届中国铸造协会年会”。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(一)
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	_____
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、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	第四节、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	第四节、二、(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
吴景泉、吴志田	担保贷款	3,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、吴志田	担保贷款	12,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	4,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	2,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、	担保贷款	3,500,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015

吴博文、鲁雅意					
吴景泉、安之文、吴志田	担保贷款	3,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	4,800,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	5,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	5,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、吴志田	担保贷款	2,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-014、2018-015
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	15,800,000.00	是	2018年4月18日	2018-019、2018-020
吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意	担保贷款	5,000,000.00	是	2018年6月25日	2018-030、2018-031
总计	-	65,100,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司生产经营及业务拓展需要,公司拟与农行繁昌县支行等5家银行(含银行分支机构)续贷公司银行贷款4,430万元,公司关联方为公司银行贷款提供担保。上述贷款额度最终将以银行实际审批的贷款额度为准,具体融资金额将视公司经营实际需求确定。上述关联方担保包括但不限于:吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴博文、鲁雅意、吴志田、吴利华。担保形式包括但不限于:保证担保、抵押担保、质押担保、反担保等。担保具体情况最终以实际签署的协议为准。上述关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易事项,关联方未收取公司任何费用,具体担保情况在公司与银行实际签署的贷款协议中体现。

2018年6月21日,公司向繁昌农商行借款400万元,借款期限为2018年6月21日至2019年6月20日,此笔借款由安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司担保,并由繁昌县孙村建设投资有限公司、吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意反担保。车辆皖BRC699、车辆皖BR999C反担保抵押。

2018年4月18日公司披露了偶发性关联交易公告(公告编号2018-020),具体内容如下:公司因业务发展需要,拟向徽商银行繁昌县支行申请1,580万元贷款,公司关联方为公司银行贷款提供担保,上述贷款额度最终将以银行实际审批的贷款额度为准,具体融资金额将视公司经营实际需求确定。上述关联方担保包括但不限于:吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴博文、鲁雅意、吴志田、吴利华。担保形式包括但不限于:保证担保、抵押担保、质押担保、反担保等,担保具体情况最终以实际签署的协议为准。报告期内尚未实施。

2018年6月25日公司披露了偶发性关联交易公告(公告编号2018-031),具体内容如下:公司因业务发展需要,拟向安徽繁昌农村商业银行股份有限公司申请500万元贷款,公司关联方为公司银行贷款提供担保,上述贷款额度最终将以银行实际审批的贷款额度为准,具体融资金额将视公司经营实际需求确定。上述关联方担保包括但不限于:吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴博文、鲁雅意、吴志田、吴利华。担保形式包括但不限于:保证担保、抵押担保、质押担保、反担保等,担保具体情

况最终以实际签署的协议为准。报告期内尚未实施。

上述关联交易事项有利于公司更加便捷地获得银行贷款，有利于公司健康、稳定的发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## (二) 承诺事项的履行情况

### 1、公司董事、监事、高级管理人员关于《避免同业竞争》的承诺事项

本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，在此承诺：

自本人入职公司以来，本人未利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，也没有以自营或者为他人经营的形式展开与公司同类的业务；

本人不存在因违反《公司法》关于竞业禁止规定或者其他有约束力约定而产生的纠纷或者潜在纠纷；

本人不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或者潜在纠纷。

报告期间，严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

### 2、公司董事、监事、高级管理人员关于《自愿限售承诺函》的承诺事项

本人与公司签订了《股票发行认购合同》，约定由本人按照公司本次股票发行方案以 1.5 元/股的价格认购公司发行的股份。

本人自愿承诺对本次拟认购的公司新增股份锁定 12 个月，锁定期自本人对本次拟认购的公司新增股份取得股权之日起算。本人承诺在股份锁定期间，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人所持有的上述股份。

报告期间，严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

### 3、公司董事、监事、高级管理人员关于《规范关联交易》的承诺事项

本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，在此承诺：

本人今后将尽可能减少与公司的直接或间接的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易关联办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期间，严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

## (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	24,774,542.20	23.13%	短期借款中 480.00 万元由安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司提供担保,以具有处分权的机械设备提供反担保。本公司将固定资产皖 BR999C 小型轿车、皖 BRC699 小型普通客车、皖 B3A643 轻型普通货车抵押给安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为向安徽繁昌农村商业银行股份有限公司 600.00 万元借款提供担保。本公司以皖(2017)繁昌县不动产权第 0017673 号、0017674 号、0018684 号做抵押,向中国农业银行股份有限公司繁昌县支行借款 1,500.00 万元。2017 年 9 月 15 日,公司向徽商银行繁昌县支行借款 500 万元,借款期限为 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 15



				日流借字第 110201709151000028 号;2017 年 9 月 11 日,公司向徽商银行繁昌县支行借款 500 万元,借款期限为 2017 年 9 月 11 日至 2018 年 9 月 11 日。借款合同号:流借字第 110201709111000010 号。此两笔借款分别由县繁昌县金繁担保公司担保,孙村建投公司反担保、产权(皖 2017 繁昌县不动产权第 0018683 号)抵押反担保。
无形资产	抵押	8,239,876.56	7.70%	国有土地 25333 m <sup>2</sup> 抵押于建设银行繁昌县支行(下同);国有土地 39981 m <sup>2</sup> 抵押于农行繁昌县支行借款 1500 万元。
应收票据	质押	3,190,000.00	2.97%	以 319 万元银行承兑汇票质押给徽商银行芜湖繁昌县支行拆分小额承兑汇票
投资性房地产	抵押	2,236,434.06	2.08%	本公司以皖(2016)繁昌县不动产权第 0002573 号作抵押(同上)借款 300.00 万元。
总计	-	38,440,852.82	35.88%	-

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 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

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
2018 年 5 月 15 日	1.00	0	0

##### 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	-	-	-

##### 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

2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 2 日召开的股东大会审议通过,权益分派方案为: 以公司现有总股本 21,780,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金。  
 本次权益分派权益登记日为: 2018 年 5 月 14 日  
 除权除息日为: 2018 年 5 月 15 日  
 本次所派现金于 2018 年 5 月 15 日直接记入股东证券账户。

#### (五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017 年 11 月 30 日	2018 年 3 月 7 日	1.60	1,300,000	2,080,000.00	用于补充流动资金,

					用于扩大公司生产经营规模、购买原材料等。
--	--	--	--	--	----------------------

## 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	8,492,450	41.47%	971,500	9,463,950	43.45%
	其中：控股股东、实际控制人	3,362,610	16.42%	67,000	3,429,610	15.75%
	董事、监事、高管	3,995,850	19.51%	96,500	4,092,350	18.79%
	核心员工	836,680	4.09%	629,880	1,466,560	6.73%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,987,550	58.53%	328,500	12,316,050	56.55%
	其中：控股股东、实际控制人	10,087,830	49.26%	201,000	10,288,830	47.24%
	董事、监事、高管	11,987,550	58.53%	328,500	12,316,050	56.55%
	核心员工	79,920	0.39%	0	79,920	0.37%
总股本		20,480,000	-	1,300,000	21,780,000	-
普通股股东人数		79				

#### (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 限售股份 数量	期末持 有无限 售股份 数量
1	吴景泉	13,450,440	268,000	13,718,440	62.99%	10,288,830	3,429,610
2	吴志田	1,169,600	0	1,169,600	5.37%	0	1,169,600
3	安之文	1,066,560	100,000	1,166,560	5.36%	874,920	291,640
4	吴博文	960,000	0	960,000	4.41%	720,000	240,000
5	上瑞资产管理有限公司	800,000	0	800,000	3.67%	0	800,000
合计		17,446,600	368,000	17,814,600	81.80%	11,883,750	5,930,850

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人吴景泉与股东吴志田为叔侄关系，与股东吴博文为父子关系。

### 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

**(一) 控股股东情况**

吴景泉，男，1962年2月19日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽工学院管理工程专业，大专学历，工程师。1979年9月至1999年11月，于繁昌县孙村农机厂工作，历任精加工车间主任、铸造车间主任、新品开发部主任、厂长；在工作期间，1988年9月至1990年6月，于安徽工学院管理工程系学习；1999年12月至2005年4月，于繁昌县大江铸造有限公司任总经理；2005年5月至2008年1月，于芜湖容川铸造有限公司任总经理；2008年2月至2015年7月，于有限公司任执行董事、总经理；2012年6月至2015年5月，于普尔机械有限公司任监事；2015年7月至今，任股份公司任董事长、总经理，任期三年。报告期内，公司控股股东、实际控制人一直为吴景泉，未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

公司控股股东吴景泉同时也为公司实际控制人。

## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴景泉	董事长/总经理	男	1962年2月19日	大专	2015年7月至2018年7月	是
安之文	副董事长	男	1964年10月19日	高中	2015年7月至2018年7月	是
殷涛	董事/副总经理	男	1978年8月25日	大专	2015年7月至2018年7月	是
艾家贵	董事/董事会秘书	男	1961年12月30日	高中	2015年7月至2018年7月	是
吴博文	董事	男	1991年5月4日	本科	2015年7月至2018年7月	是
高世伦	监事会主席	男	1965年5月28日	高中	2016年11月至2018年7月	是
刘志祥	监事	男	1964年10月1日	大专	2015年7月至2018年7月	是
安之全	监事	男	1973年2月16日	高中	2015年7月至2018年7月	是
赵武	财务负责人	男	1974年1月11日	大专	2015年7月至2018年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

公司控股股东、董事长吴景泉与董事吴博文是父子关系；公司副董事长安之文与监事安之全是兄弟关系

#### (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
吴景泉	董事长/总经理	13,450,440	268,000	13,718,440	62.99%	0
安之文	副董事长	1,066,560	100,000	1,166,560	5.36%	0
殷涛	董事/副总经理	106,560	0	106,560	0.49%	0
艾家贵	董事/董事会秘书	80,000	37,000	117,000	0.54%	0
吴博文	董事	960,000	0	960,000	4.41%	0
高世伦	监事会主席	106,560	0	106,560	0.49%	0
刘志祥	监事	32,000	20,000	52,000	0.24%	0
安之全	监事	53,280	0	53,280	0.24%	0
赵武	财务负责人	128,000	0	128,000	0.59%	0
合计	-	15,983,400	425,000	16,408,400	75.35%	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	23	20
生产人员	116	125
技术人员	30	29
采购人员	3	2
销售人员	4	5
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>179</b>	<b>184</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

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	7	5
专科	21	20
专科以下	151	159
<b>员工总计</b>	<b>179</b>	<b>184</b>

**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：**

1.人员变动、人才引进、招聘：公司十分重视人才的引进，通过人才招聘会和网络招聘等方式吸纳优秀人才的加盟，提供相应的职位和福利待遇。

2.公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训，公司制度培训，企业文化培训，技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多办公、销售等方面的技能，将企业文化融会贯通，更快地熟悉岗位知识，高效的履行各自的岗位职责，使自我价值更好的得以实现。

3.公司薪酬政策：公司建立了科学合理的薪酬制度、富有竞争力的岗位升降机制及完整的绩效考核体系。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果将效益工资按月发放至下年度的工资里。

4.需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，无需要公司承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
高世伦	生产部经理	106,560
吴昌春	风电车间副主任	74,560
谢宏伟	品保部检验员	21,280
孙亮	技术部技术员	42,560
俞传飞	主办会计	106,560
方绪先	熔炼车间主任	53,280
陈明	风电车间主任	53,280
胡玉前	生管部副经理	106,560
卢霞	销售部经理	42,000
彭晓明	技术部经理	21,280
艾平海	行政人事部后勤专员	156,560
周作忠	实验室主任	20,000
艾学松	销售部业务员	20,000
班新	销售部业务员	30,000
许文翠	销售部业务员	20,000
俞晓伟	销售部业务员	20,000
朱能翠	采购部经理	80,000
俞啸龙	行政人事部副经理	50,000
戴明	行政人事部经理	50,000
俞军	理化室检验员	20,000
俞宝	设备科维修班班长	20,000
杨丽	行政人事部薪资专员	30,000
熊克成	品保部副经理	50,000
丁德强	设备科科长	32,000
夏建忠	大件车间造型班班长	20,000
安之双	大件车间造型班班长	30,000
吴昌明	风电车间造型班副班长	60,000
吴昌福	风电车间造型班班长	70,000
黄加飞	风电车间造型班班长	20,000
安之武	电炉熔炼班班长	50,000
陈德保	冲天炉熔炼班班长	20,000
吴文华	财务部材料库管理员	50,000

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

□适用 √不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司核心员工总人数较期初减少了6人，具体人员是汪可林、艾永贵、叶宗才、李井立、李文文、陶方云。主要是个人原因主动提出离职，上述核心员工离职对公司正常生产经营不会产生较

大影响。

现公司核心员工总人数为 32 名。基本情况如下：

1、高世伦，男，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司生产部经理。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

2、吴昌春，男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司风电车间副主任。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

3、谢宏伟，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司品保部检验员。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

4、孙亮，男，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司技术部技术员。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

5、俞传飞，男，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司主办会计。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

6、方绪先，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司熔炼车间主任。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

7、陈明，男，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，公司风电车间主任。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

8、胡玉前，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司生管部副经理。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

9、卢霞，女，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司销售部经理。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

10、彭晓明，男，1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司技术部经理。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

11、艾平海，男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司行政人事部后勤专员。在2016年2月22日公司第一届董事会第三次会议上被提名为核心员工。

12、周作忠，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司实验室主任。在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

13、艾学松，男，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司销售部业务员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

14、班新，女，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司销售部业务员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

15、许文翠，女，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司销售部业务员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

16、俞晓伟，女，1987年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司销售部业务员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

17、朱能翠，女，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司采购部经理；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

18、俞啸龙，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司行政人事部副经理；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。



19、戴明，男，1984年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司行政部经理；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

20、俞军，男，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司理化室检验员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

21、俞宝，男，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司设备科维修班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

22、杨丽，女，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司行政人事部薪资专员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

23、熊克成，男，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司品保部副经理；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

24、丁德强，男，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司设备科科长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

25、夏建忠，男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司大件车间造型班副班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

26、安之双，男，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司大件车间造型班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

27、吴昌明，男，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司风电车间造型班副班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

28、吴昌福，男，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司风电车间造型班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

29、黄加飞，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司风电车间造型班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

30、安之武，男，1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司电炉熔炼班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

31、陈德保，男，1962年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司冲天炉熔炼班班长；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

32、吴文华，男，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司财务部材料库管理员；在2017年11月30日公司第一届董事会第十三次会议上被提名为核心员工。

### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司2018年第一次临时股东大会于2018年7月10日审议通过：

《关于公司董事会换届选举的议案》，选举吴景泉、安之文、殷涛、吴博文、艾家贵为公司第二届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起三年。

《关于公司监事会换届选举的议案》，选举高世伦、刘志祥为公司第二届监事会非职工代表监事，选举安之全为公司第二届监事会职工代表监事，任期自股东大会审议通过之日起三年。

本次会议召开15日前以公告的方式通知了全体股东，实际到会股东41人，到会人持公司股份

17,954,880股，占公司股份总数的82.44%。会议由公司董事长吴景泉先生主持。

本次换届选举不涉及董事、监事人员变动。

以上详见全国中小企业股份转让系统信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))，公告编号：2018-035。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	1,074,165.54	3,309,718.95
结算备付金		_____	_____
拆出资金		_____	_____
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	五（一）2	38,049,354.54	38,833,874.17
预付款项	五（一）3	2,283,536.24	644,922.30
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
其他应收款	五（一）4	646,070.98	1,420,029.71
买入返售金融资产		_____	_____
存货	五（一）5	15,292,470.62	19,522,447.26
持有待售资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	五（一）6	_____	1,653,626.83
<b>流动资产合计</b>		57,345,597.92	65,384,619.22
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产	五（一）7	2,236,434.06	2,278,000.99
固定资产	五（一）8	35,736,136.56	36,185,230.34
在建工程	五（一）9	758,582.84	202,836.90
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	五（一）10	8,886,001.91	8,530,747.59

开发支出	五（一）11	1,728,625.23	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产	五（一）12	415,419.03	391,197.64
其他非流动资产		28,562.67	_____
<b>非流动资产合计</b>		49,789,762.30	47,588,013.46
<b>资产总计</b>		107,135,360.22	112,972,632.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）13	40,300,000.00	46,121,789.78
向中央银行借款		_____	_____
吸收存款及同业存放		_____	_____
拆入资金		_____	_____
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	五（一）14	26,938,948.65	27,514,893.27
预收款项	五（一）15	965,374.94	293,968.96
卖出回购金融资产		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	五（一）16	1,469,197.37	2,295,906.97
应交税费	五（一）17	1,071,493.12	1,275,369.24
其他应付款	五（一）18	2,320,912.14	2,517,604.69
应付分保账款		_____	_____
保险合同准备金		_____	_____
代理买卖证券款		_____	_____
代理承销证券款		_____	_____
持有待售负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债	五（一）19	2,216,416.80	531,874.39
其他流动负债	五（一）20	995,414.94	961,121.18
<b>流动负债合计</b>		76,277,757.96	81,512,528.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（一）21	_____	2,000,000.00
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		0.00	2,000,000.00
<b>负债合计</b>		76,277,757.96	83,512,528.48

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）22	21,780,000.00	20,480,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	五（一）23	1,856,262.46	1,076,262.46
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备	五（一）24	0.00	28,190.72
盈余公积	五（一）25	1,299,565.10	1,299,565.10
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	五（一）26	5,921,774.70	6,576,085.92
归属于母公司所有者权益合计		30,857,602.26	29,460,104.20
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		30,857,602.26	29,460,104.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		107,135,360.22	112,972,632.68

法定代表人：吴景泉

主管会计工作负责人：赵武

会计机构负责人：俞传飞

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		55,170,385.86	52,743,054.04
其中：营业收入	五（二）1	55,170,385.86	52,743,054.04
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		54,264,070.29	50,593,417.76
其中：营业成本	五（二）1	44,221,013.80	39,115,674.09
利息支出		_____	_____
手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
税金及附加	五（二）2	516,636.30	691,838.25
销售费用	五（二）3	1,590,060.46	2,242,381.48
管理费用	五（二）4	4,037,856.98	3,040,439.64
研发费用	五（二）5	2,285,287.16	3,224,416.22
财务费用	五（二）6	1,457,105.10	1,622,731.26
资产减值损失	五（二）7	156,110.49	655,936.82
加：其他收益	五（二）9	991,800.00	_____

投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-96,368.41	3,827.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
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）		_____	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1801,747.16	2,153,463.82
加：营业外收入	五（二）10	2,806.37	388,870.01
减：营业外支出	五（二）11	30.02	3,223.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,804,523.51	2,539,110.42
减：所得税费用	五（二）12	280,834.73	381,350.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,523,688.78	2,157,760.34
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		1,523,688.78	2,157,760.34
2. 终止经营净利润		_____	_____
（二）按所有权归属分类：		_____	_____
1. 少数股东损益		_____	_____
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,523,688.78	2,157,760.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
（一）以后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净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
<b>七、综合收益总额</b>		1,523,688.78	2,157,760.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,523,688.78	2,157,760.34
归属于少数股东的综合收益总额		_____	_____
<b>八、每股收益：</b>		_____	_____

(一) 基本每股收益		0.07	0.11
(二) 稀释每股收益		0.07	0.11

法定代表人：吴景泉

主管会计工作负责人：赵武

会计机构负责人：俞传飞

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五（三）1	59,587,681.52	50,344,384.85
客户存款和同业存放款项净增加额		_____	_____
向中央银行借款净增加额		_____	_____
向其他金融机构拆入资金净增加额		_____	_____
收到原保险合同保费取得的现金		_____	_____
收到再保险业务现金净额		_____	_____
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		_____	_____
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	11,236,220.27	5,016,888.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>70,823,901.79</b>	<b>55,361,273.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	五（三）2	45,534,537.53	37,895,556.36
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		_____	_____
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	五（三）2	5,964,191.85	5,341,831.03
支付的各项税费	五（三）2	1,739,688.72	3,673,766.58
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	7,263,813.32	6,443,498.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>60,502,231.42</b>	<b>53,354,652.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,321,670.37</b>	<b>2,006,621.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	五（三）3	1,802,434.59	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	五（三）3	1,197.00	3,827.54
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		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,803,631.59</b>	<b>4,003,827.54</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五（三）4	2,860,159.44	2,906,168.39
投资支付的现金	五（三）4	1,900,000.00	4,000,000.00
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		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,760,159.44	6,906,168.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,956,527.85	-2,902,340.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	五（三）5	4,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	_____	150,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,000,000.00	6,150,000.00
偿还债务支付的现金	五（三）6	9,821,789.78	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五（三）6	3,451,512.43	1,381,461.59
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（三）6	327,393.72	785,760.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,600,695.93	8,167,221.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,600,695.93	-2,017,221.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		_____	_____
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,235,553.41	-2,912,941.34
加：期初现金及现金等价物余额		3,309,718.95	5,779,077.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,074,165.54	2,866,136.63

法定代表人：吴景泉

主管会计工作负责人：赵武

会计机构负责人：俞传飞



## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 一
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
7. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	---

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因			
本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018) 15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。			
2. 受重要影响的报表项目和金额			
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	8,500,947.84	应收票据及应收账款	38,833,874.17
应收账款	30,332,926.33		
其他应收款	1,420,029.71	其他应收款	1,420,029.71

固定资产	36,185,230.34	固定资产	36,185,230.34
在建工程	202,836.9	在建工程	202,836.9
应付票据	2,941,428.06	应付票据及应付 账款	27,514,893.27
应付账款	24,573,465.21		
应付利息	79,396.62	其他应付款	2,517,604.69
其他应付款	2,438,208.07		
长期应付款	2,438,208.07	长期应付款	2,438,208.07
管理费用	6,264,855.86	管理费用	3,040,439.64
		研发费用	3,224,416.22

## 二、 报表项目注释

### 芜湖市容川机电科技股份有限公司

#### 财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

芜湖市容川机电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由芜湖市容川机电科技股份有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2015年7月13日在芜湖市工商行政管理局登记注册，住所位于安徽省芜湖市繁昌县孙村镇工业园东区。公司现持有统一社会信用代码为91340200670940923R的营业执照，注册资本2,178.00万元，股份总数2,178.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份12,316,050股；无限售条件的流通股份9,463,950股。公司股票已于2015年11月20日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属黑色金属冶炼和压延加工行业。主要经营活动为铸铁产品的研发、生产和销售。产品主要有：球墨铸铁铸件和灰铸铁铸件。

本财务报表业经公司2018年8月20日第二届二次董事会批准对外报出。

#### 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编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**三、重要会计政策及会计估计**

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算

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。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

---

金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

---

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

---

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (八) 应收款项

##### 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	金额 100.00 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其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

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
应收关联方款项及质保金、保证金、押金、借款、备用金组合	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) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

---

## （九）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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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）划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司



---

仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售

类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

#### (十一) 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。

#### (十二) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5.00	2.38-3.17
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

##### 3. 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。

### （十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

### （十四）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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

#### (十六) 部分长期资产减值

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

#### (十八) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,

---

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (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) 公司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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占

---

估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售球墨铸铁铸件和灰铸铁铸件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十) 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

---

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 递延所得税资产、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. 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。

#### (二十二) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法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. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,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。

公司为出租人时,在租赁期开始日,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。

### （二十三）安全生产费

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

### （二十四）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

#### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）和企业会计准则的要求编制2018年1-6月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

#### 2. 受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	8,500,947.84	应收票据及应收账款	38,833,874.17
应收账款	30,332,926.33		
其他应收款	1,420,029.71	其他应收款	1,420,029.71
固定资产	36,185,230.34	固定资产	36,185,230.34
在建工程	202,836.9	在建工程	202,836.9
应付票据	2,941,428.06	应付票据及应付账款	27,514,893.27
应付账款	24,573,465.21		
应付利息	79,396.62	其他应付款	2,517,604.69
其他应付款	2,438,208.07		
长期应付款	2,438,208.07	长期应付款	2,438,208.07
管理费用	6,264,855.86	管理费用	3,040,439.64



		研发费用	3,224,416.22
--	--	------	--------------

#### 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	17%、16%[注]；出口实行“免、抵、退”退税率15%、17%、16%[注]；5%（征收率）
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]：根据《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）“纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%”之规定，本公司自2018年5月1日起，相关增值税税率按上述调整后的税率执行。

##### (二) 税收优惠

根据《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2017〕62号），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年（2017年至2019年），本公司2017年度按15%的税率计缴企业所得税。

#### 五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2018年1月1日财务报表数，期末数指2018年6月30日财务报表数，本期指2018年1月1日—2018年6月30日，上年同期指2017年1月1日—2017年6月30日。

##### (一) 资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	99,231.24	45,526.44

银行存款	974,934.30	3,264,192.51
合 计	1,074,165.54	3,309,718.95

说明：期末货币资金比年初降低 67.55%，本期公司分配股利支付了现金 2,178,000.00 元。

## 2、 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,698,129.41	8,500,947.84
应收账款	34,351,225.13	30,332,926.33
合 计	38,049,354.54	38,833,874.17

### 1) . 应收票据

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,360,428.29		3,360,428.29	8,500,947.84		8,500,947.84
商业承兑 汇票	337,701.12		337,701.12			
合 计	3,698,129.41		3,698,129.41	8,500,947.84		8,500,947.84

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,190,000.00
小 计	3,190,000.00

以银行承兑汇票 319 万元质押给徽商银行芜湖繁昌县支行开具小额银行承兑汇票 319 万元。

### 2) . 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	37,120,685.38	100.00	2,769,460.25	7.46	34,351,225.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	37,120,685.38	100.00	2,769,460.25	7.46	34,351,225.13

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,940,910.64	100.00	2,607,984.31	7.92	30,332,926.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	32,940,910.64	100.00	2,607,984.31	7.92	30,332,926.33

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	35,444,209.54	1,772,210.48	5.00
1-2 年	30,215.97	3,021.60	10.00
2-3 年	52,966.60	10,593.32	20.00
3-4 年	685,056.43	205,516.93	30.00
4-5 年	260,237.84	130,118.92	50.00
5 年以上	647,999.00	647,999.00	100.00
小计	37,120,685.38	2,769,460.25	7.46

(2) 本期计提坏账准备 161,475.94 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南京高速齿轮制造有限公司	11,152,784.47	30.00	557,639.22
南京高精齿轮集团有限公司	4,881,074.52	13.10	244,053.73
宁波市泰易达精密机械有限公司	2,356,834.19	6.30	117,841.71
宁波铝工精密机械设备有限公司	1,639,329.74	4.40	81,966.49

天一精密机械（泉州）有限公司	1,606,298.95	4.30	80,314.95
小 计	21,636,321.87	58.10	1,081,816.10

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,239,542.23	98.00		2,239,542.23	600,302.91	93.08		600,302.91
1-2 年	22,300.00	1.00		22,300.00	26,261.40	4.07		26,261.40
2-3 年	21,694.01	1.00		21,694.01	18,357.99	2.85		18,357.99
合 计	2,283,536.24	100.00		2,283,536.24	644,922.30	100.00		644,922.30

注：预付款项期末比期初增长 254.08%，本期购买环保设备及生铁分别预付 850,359.25 元和 203,667.50 元。

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网安徽省电力公司繁昌县供电公司	789,428.48	34.57
青岛东久平机械有限公司	320,000.00	14.01
临沂市卓杰机械有限公司	300,000.00	13.14
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	230,359.25	10.09
黄石新兴管业有限公司	203,667.50	8.92
小 计	1,843,455.23	80.73

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	679,587.07	100.00	33,516.09	4.93	646,070.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	679,587.07	100.00	33,516.09	4.93	646,070.98

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,458,911.25	100.00	38,881.54	2.67	1,420,029.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,458,911.25	100.00	38,881.54	2.67	1,420,029.71

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	172,683.62	8,634.18	5.00
1-2年	25,000.00	2,500.00	10.00
3-4年	74,606.38	22,381.91	30.00
小计	272,290.00	33,516.09	

注: 本期冲回坏账准备 5,365.45 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	569,000.00	875,762.34
员工借款	25,825.02	321,600.00
应收暂付款	27,405.26	212,777.24
备用金	57,356.79	48,771.67
合计	679,587.07	1,458,911.25

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	------------	------	--------

				例(%)		
繁昌县孙村建设投资有 限公司	保证金	300,000.00	2-3年	44.14		否
上瑞融资租赁有限公司	保证金	124,000.00	1-2年	18.25		否
安徽省繁昌县工商业联 合会	保证金	100,000.00	3-4年	14.71		否
艾平海	备用金	57,356.79	1年以内	8.44	2,867.84	否
繁昌县金科铸造有限公 司	应收暂付 款	6,400	1年以内	0.9	320.00	否
		74,606.38	3-4年	10.98	22,381.91	
小 计		662,363.17		97.42	25,569.75	

#### 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
在途物资	142,317.30		142,317.30			
原材料	5,937,365.41		5,937,365.41	6,158,726.39		6,158,726.39
在产品	442,290.67		442,290.67	1,696,483.35		1,696,483.35
库存商品	8,770,497.24		8,770,497.24	11,667,237.52		11,667,237.52
合 计	15,292,470.62		15,292,470.62	19,522,447.26		19,522,447.26

#### 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额		1,653,626.83
合 计		1,653,626.83

注：期末待抵扣进项税比上年减少 1,653,626.83 元，年初已认证未抵扣增值税进项税额 1,653,626.83 元，在本年已全部抵扣。

#### 7. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	2,426,702.13	314414.90	2,741,117.03

本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	2,426,702.13	314,414.90	2,741,117.03
累计折旧和累计摊销			
期初数	429,054.42	34,061.62	463,116.04
本期增加金额	38,422.78	3,144.15	41,566.93
1) 计提或摊销	38,422.78	3,144.15	41,566.93
本期减少金额			
期末数	467,477.20	37,205.77	504,682.97
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	1,959,224.93	277,209.13	2,236,434.06
期初账面价值	1,997,647.71	280,353.28	2,278,000.99

## 8. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	26,031,201.85	34,411,747.66	1,520,176.20	2,486,800.34	64,449,926.05
本期增加金 额		1,770,501.31		47,587.42	1,818,088.73
1) 购置		1,770,501.31		47,587.42	1,818,088.73
2) 在建工 程转入					
3) 持有待 售资产转回					

本期减少金 额					
1) 处 置 或 报 废					
期末数	26,031,201.85	36,182,248.97	1,520,176.20	2534,387.76	66,268,014.78
累计折旧					
期初数	4,786,626.53	20,588,754.10	1,355,009.02	1,534,306.06	28,264,695.71
本期增加金 额	321,624.73	1,850,171.18	5,053.88	90,332.72	2,267,182.51
1) 计 提	321,624.73	1,850,171.18	5,053.88	90,332.72	2,267,182.51
本期减少金 额					
1) 处 置 或 报 废					
期末数	5,108,251.26	22,438,925.28	1,360,062.90	1,624,638.78	30,531,878.22
减值准备					
期初数					
本期增加金 额					
本期减少金 额					
期末数					
账面价值					
期末账面价 值	20,922,950.59	13,743,323.69	160,113.3	909,748.98	35,736,136.56
期初账面价 值	21,244,575.32	13,822,993.56	165,167.18	952,494.28	36,185,230.34

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	1,324,786.40	125,854.70		1,198,931.70



小 计	1,324,786.40	125,854.70		1,198,931.70
-----	--------------	------------	--	--------------

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抛光清理打磨房	651,177.91		651,177.91	202,836.90		202,836.90
5#厂房	75,295.93		75,295.93			
危险品仓库	20,422.00		20,422.00			
蓄水池	11,687.00		11,687.00			
合 计	758,582.84		758,582.84	202,836.90		202,836.90

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
抛光清理 打磨房	800,000.00	202,836.90	448,341.01			651,177.91
5#厂房	4,000,000.00		75,295.93			75,295.93
危险品仓 库	30,000.00		20,422.00			20,422.00
蓄水池	15,000.00		11,687.00			11687.00
小 计		202,836.90	555,745.94			758,582.84

## 10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	9,185,912.44	507,675.70	9,693,588.14
本期增加金额		486,324.77	486,324.77
1) 购置			
本期减少金额			

期末数	9,185,912.44	994,000.47	10,179,912.91
累计摊销	851,033.80	311,806.75	1,162,840.55
期初数	95,002.08	36,068.37	131,070.45
本期增加金额	95,002.08	36,068.37	131,070.45
1) 计提			
本期减少金额			
期末数	946,035.88	347,875.12	1,293,911.00
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	8,239,876.56	646,125.35	8,886,001.91
期初账面价值	8,334,878.64	195,868.95	8,530,747.59

## 11. 开发支出

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
材料		958,989.23			530,295.05	428,694.18
电力		290,752.03			181,674.65	109,077.38
工资		887,757.67			472,124.60	415,633.07
模具		1,525,536.46			886,628.36	638,908.10
折旧		307,023.00			170,710.50	136,312.50
合计		3,970,058.39			2,241,433.16	1,728,625.23

## 12. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	2,769,460.25	415,419.03	2,607,984.31	391,197.64
合 计	2,769,460.25	415,419.03	2,607,984.31	391,197.64

### 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	3,821,789.78
保证借款	24,300,000.00	24,300,000.00
抵押及保证借款	16,000,000.00	18,000,000.00
合 计	40,300,000.00	46,121,789.78

### 14. 应付票据及应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	3,463,450.00	2,941,428.06
应付账款	23,475,498.65	24,573,465.21
合 计	26,938,948.65	27,514,893.27

#### 1) . 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,463,450.00	2,941,428.06
合 计	3,463,450.00	2,941,428.06

#### 2) . 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款、设备、劳务款	23,475,498.65	24,573,465.21
合 计	23,475,498.65	24,573,465.21

### 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	965,374.94	293,968.96
合 计	965,374.94	293,968.96

## 16. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,295,906.97	5,387,696.90	6,214,406.50	1,469,197.37
离职后福利—设定提存计划		471,256.28	471,256.28	
合 计	2,295,906.97	5,858,953.18	6,685,662.78	1,469,197.37

注：期末应付职工薪酬余额比年初降低 36.01%，年初应付职工薪酬含职工工资 1,731,309.97 元，另含有上年度年终奖 564,597.00 元。

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,295,906.97	5,007,785.04	5,834,494.64	1,469,197.37
职工福利费		159,136.66	159,136.66	
社会保险费		217,486.40	217,486.40	
其中：医疗保险费		157,095.64	157,095.64	
工伤保险费		48,337.12	48,337.12	
生育保险费		12,053.64	12,053.64	
工会经费和职工教育经费		3,288.80	3,288.80	
小 计	2,295,906.97	5,387,696.90	6,214,406.50	1,469,197.37

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		459,202.64	459,202.64	
失业保险费		12,053.64	12,053.64	
小 计		471,256.28	471,256.28	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	297,766.03	
企业所得税	269,875.85	819,371.65
代扣代缴个人所得税	127,149.69	99,710.24
城市维护建设税	50,960.14	36,075.23
房产税	86,551.57	92,234.23
土地使用税	48,317.5	48,317.5
印花税	10,207.57	16,862.27
教育费附加	43,828.05	34,897.10
地方教育附加	33,217.03	27,263.02
水利建设基金	101,952.33	100,638.00
环境保护税	1,667.36	
合 计	1,071,493.12	1,275,369.24

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		79,396.62
押金保证金	20,000.00	10,000.00
应付暂收款	2,300,912.14	348,208.07
定向增发认缴款[注]		2,080,000.00
合 计	2,320,912.14	2,517,604.69

[注]：根据《股票发行方案》，公司非公开定向发行股票 130.00 万股、发行价格为每股人民币 1.60 元，2017 年 12 月公司收到募集资金 208.00 万元；截至 2018 年 6 月 30 日，公司股票发行已办妥相关登记手续，已转入股本 130.00 万元及资本公积 78.00 万元。

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	

一年内到期的长期应付款	216,416.80	531,874.39
合 计	2,216,416.80	531,874.39

## 20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	995,414.94	961,121.18
合 计	995,414.94	961,121.18

## 21. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	-	2,000,000.00
合 计	0.00	2,000,000.00

## 22. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,480,000	1,300,000				1,300,000	21,780,000

### (2) 其他说明

本期股本增加 1,300,000 股系股转系统于 2018 年 2 月 13 日批准我公司于 2017 年 12 月发行股本所致。

## 23. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,076,262.46	780,000.00		1,856,262.46
合 计	1,076,262.46	780,000.00		1,856,262.46

### (2) 其他说明

本期资本公积-股本溢价增加 780,000.00 元，系发行股本所致，详见本财务报表附注财

务报表项目注释股本之其他说明。

#### 24. 专项储备

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	28,190.72	455,196.48	483,387.20	
合 计	28,190.72	455,196.48	483,387.20	

##### (2) 其他说明

本期专项储备-安全生产费增加 455,196.48 元,系根据财政部、安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》(财企〔2012〕16 号)依据机械制造业的标准计提所致,减少系使用所致。

#### 25. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,299,565.10			1,299,565.10
合 计	1,299,565.10			1,299,565.10

#### 26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	6,576,085.92	7,557,588.81
加: 本期归属于所有者的净利润	1,523,688.78	2,157,760.34
减: 提取法定盈余公积		215,776.03
转作股本的普通股股利		5,120,000.00
应付普通股股利	2,178,000.00	
期末未分配利润	5,921,774.70	4,595,349.15

##### (二) 利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	49,631,746.88	39,415,310.19	48,598,501.60	35,478,090.12
其他业务收入	5,538,638.98	4,805,703.61	4,144,552.44	3,637,583.97
合 计	55,170,385.86	44,221,013.38	52,743,054.04	39,115,674.09

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	13,961.20	14,489.00
水利建设基金	32,553.11	30,959.45
教育费附加	20,392.33	75,792.83
地方教育费附加	13,594.92	54,538.74
城建税	33,987.21	104,264.78
土地使用税	289,905.00	289,905.00
房产税	108,000.54	121,888.45
环境保护税	3,121.99	
车船税	1,120.00	
合 计	516,636.30	691,838.25

注：本期税金及附加支出与上年同期相比下降 25.32%，主要原因为本期缴纳城建税、教育费附加及地方教育费附加分别比上年同期减少 70,277.57 元、55,400.50 元和 40,943.82 元。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	1,172,641.95	1,277,689.80
职工薪酬	129,252.00	302,015.00
广告宣传费	18,372.18	9,239.81
业务介绍费		523,899.12
业务招待费	71,116.00	57,973.00
快递费	8,192.45	6,852.83



差旅费	11,867.16	6,637.05
车辆使用费	585.00	
通讯费	4,022.74	4,816.65
其他费用	9,030.28	31,520.30
出口代理费	164,980.70	21,737.92
合 计	1,590,060.46	2,242,381.48

注：本期销售费用支出与上年同期相比降低 29.09%，主要原因为出口代理费用增加了 143,242.78 元，但运输费用、职工薪酬和销售介绍费用分别比上年同期减少了 105,047.85 元、172,763.00 元和 523,899.12 元。

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,289,582.03	1,360,445.40
折旧费	97,324.16	45,269.07
成品检测费	85,312.33	0
咨询服务费	443,496.95	395,669.54
办公费	127,899.53	65,999.30
无形资产摊销	54,287.94	54,287.94
差旅费	76,213.10	53,183.01
业务招待费	98,079.00	131,025.00
车辆使用费	94,596.89	137,973.06
会务费	34,229.40	1,981.13
通讯费	11,197.89	19,510.53
修理费	265,393.03	306,908.21
社会保险	688,742.68	248,510.24
信息化运维费	65,901.25	
教育经费	3,310.80	4,232.00
学会、协会会员费	2,800.00	14,320.75
董事会费	69,288.00	2,165.05
环保运维费	455,196.48	

其他	75,005.52	198,959.41
合 计	4,037,856.98	3,040,439.64

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	2,285,287.16	3,224,416.22
合 计	2,285,287.16	3,224,416.22

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,273,387.18	1,461,55.10
减：利息收入	9,112.44	3,508.13
银行手续费	5,548.38	15,196.07
票据贴现利息	167,281.98	80,526.66
其他	20,000.00	69,461.56
合 计	1,457,105.10	1,622,731.26

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	156,110.49	665,936.82
合 计	156,110.49	665,936.82

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
委托理财取得的投资收益	1,197.00	3827.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-97,565.41	-
合 计	-96,368.41	3827.54

注：本期公司期货账户发生亏损 97,565.41 元。

## 9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	991,800.00	—
合 计	991,800.00	—

注：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 10. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	—	386,200.00	—
罚款收入	2,806.37	2,440.00	2,806.37
其他		230.01	—
合 计	2,806.37	388,870.01	2,806.37

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌持续督导费补贴		300,000.00	与收益相关
单台设备补助款		25,000.00	与收益相关
高校毕业见习补助		7,200.00	与收益相关
2016年高新技术产品奖励		50,000.00	与收益相关
专利补助		4,000.00	与收益相关
小 计	—	386,200.00	

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	30.02	3,223.41	30.02
合 计	30.02	3,223.41	30.02

## 12. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	305,056.12	479,740.60
递延所得税费用	-24,221.39	-98,390.52
合 计	280,834.73	381,350.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,804,523.51	2,539,110.42
按适用税率计算的所得税费用	305,056.12	479,740.60
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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	-24,221.39	-98,390.52
所得税费用	280,834.73	381,350.08

### (三) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售商品、提供劳务收到的现金	59,587,681.52	50,344,384.85
收到的其他与经营活动有关的现金	11,236,220.27	5,016,888.95
合 计	70,823,901.79	55,361,273.80

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买商品、接受劳务支付的现金	45,534,537.53	37,895,556.36
支付给职工以及为职工支付的现金	5,964,191.85	5,341,831.03
支付的各项税费	1,739,688.72	3,673,766.58

支付的其他与经营活动有关的现金	7,263,813.32	6,443,498.35
合 计	60,502,231.42	53,354,652.32

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
取得投资收益所收到的现金	1,197.00	3,827.54
收回投资收到的现金	1,802,434.59	4,000,000.00
合 计	1,803,631.59	4,003,827.54

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,860,159.44	2,906,168.39
支付其他与投资活动有关的现金	1,900,000.00	4,000,000.00
合 计	4,760,159.44	6,906,168.39

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借款所收到的现金	4,000,000.00	6,000,000.00
收到的其他与筹资有关的现金		150,000.00
合 计	4,000,000.00	6,150,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还债务所支付的现金	9,821,789.78	6,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	3,451,512.43	1,381,461.59
支付固定资产融资租赁费	327,393.72	785,760.38
合 计	13,600,695.93	8,167,221.97

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,523,688.78	2,157,760.34
加: 资产减值准备	156,110.49	655,936.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,267,182.51	1,958,563.28
无形资产摊销	131,070.45	95,002.08
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)		
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)	1,293,512.43	2,166,288.82
投资损失(收益以“—”号填列)	96,368.41	-3,827.54
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-24,221.39	-98,390.52
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,229,976.64	-985,095.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-334,494.8	-11,221,240.86
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	982,476.85	7,281,624.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,321,670.37	2,006,621.48
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,074,165.54	2,866,136.63
减: 现金的期初余额	3,309,718.95	5,779,077.97

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	-2,235,553.41	-2,912,941.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金		
其中：库存现金	99,231.24	367,099.09
可随时用于支付的银行存款	974,934.30	1,499,037.54
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		1,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,074,165.54	2,866,136.63

(四) 其他

1. 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
应收票据	3,190,000.00	拆分银行承兑汇票质押
固定资产	24,774,542.20	银行借款抵押
无形资产	8,239,876.56	银行借款抵押
投资性房地产	2,236,434.06	银行借款抵押
合 计	38,440,852.82	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	0.76	6.3825	5.05
其中：美元	0.76	6.3825	5.05

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
铸造行业改清洁能源资金	150,000.00	营业外收入	
省名牌奖励金	200,000.00	营业外收入	
县政府质量奖	300,000.00	营业外收入	
商标补贴	4,000.00	营业外收入	
工业转型升级资金	337,800.00	营业外收入	
小 计	991,800.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 991800.00 元。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司



应收账款的 58.28% (2017 年 12 月 31 日: 70.1%) 源于余额前五名客户。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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额, 以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,698,129.41				3,698,129.41
其他应收款	407,297.07				407,297.07
小 计	4,105,426.48				4,105,426.48

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	8,500,947.84				8,500,947.84
其他应收款	1,246,134.01				1,246,134.01
小 计	9,747,081.85				9,747,081.85

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	42,300,000.00	42,300,000.00	40,300,000.00	2,000,000.00	
应付票据及应	26,938,948.65	26,938,948.65	26,938,948.65		

付账款					
其他应付款	2,320,912.14	2,320,912.14	2,320,912.14		
一年内到期的非流动负债	2,216,416.80	2,216,416.80	2,216,416.80		
小计	737,769,277.59	73,776,277.59	71,776,277.59	2,000,000.00	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	48,121,789.78	49,802,232.91	47,789,830.13	2,012,402.78	
应付票据及应付账款	27,514,893.27	27,514,893.27	27,514,893.27		
应付账款	24,573,465.21	24,573,465.21	24,573,465.21		
应付利息	79,396.62	79,396.62	79,396.62		
其他应付款	2,438,208.07	2,438,208.07	2,438,208.07		
一年内到期的非流动负债	531,874.39	531,874.39	531,874.39		
小计	78,686,162.13	80,366,605.26	78,354,202.48	2,012,402.78	

### (三) 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和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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借款有关。

截至2018年06月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,000,000.00元(2017年12月31日:人民币2,000,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营,外币业务很少,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他

之外币货币性项目说明。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 自然人吴景泉直接持有本公司 62.99%的股权，系本公司的实际控制人。
2. 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
陈德群	实际控制人关系密切的家庭成员
吴博文	实际控制人关系密切的家庭成员
鲁雅意	实际控制人关系密切的家庭成员
吴志田	持股 5%上的主要投资者
吴利华	与吴志田关系密切的家庭成员
安之文	持股 5%上的主要投资者、董事
吴克萍	与安之文关系密切的家庭成员

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

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
安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司[注 1]	4,000,000.00	2018/6/21	2019/6/20	否
吴景泉、吴志田	12,000,000.00	2017/8/17	2018/7/16	否
吴景泉、陈德群、吴志田、安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司[注 3]	4,800,000.00	2017/8/29	2018/8/28	否
吴景泉、陈德群、吴志田、安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司[注 4]	5,000,000.00	2017/9/11	2018/9/11	否
吴景泉、陈德群、吴志田、安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司[注 5]	5,000,000.00	2017/9/15	2018/9/15	否
吴景泉、吴志田	3,000,000.00	2017/9/29	2018/9/28	否
吴景泉、吴志田、安之文[注 6]	3,000,000.00	2017/11/10	2018/11/9	否
安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司[注 7]	3,500,000.00	2017/12/25	2018/12/24	否

吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、 吴利华	2,000,000.00	2016/2/16	2019/2/16	否
-----------------------------	--------------	-----------	-----------	---

[注 1]: 安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为本公司向安徽繁昌农村商业银行借款 400.00 万元提供担保, 吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意向其提供反担保, 借款期间为 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 20 日;

[注 2]: 安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为本公司向中国邮政储蓄银行繁昌县支行借款 480.00 万元提供担保, 吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意向其提供反担保, 借款期间为 2017 年 8 月 29 日至 2018 年 8 月 28 日;

[注 3]: 安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为本公司向徽商银行繁昌支行借款 500.00 万元提供担保, 吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意向其提供反担保, 借款期间为 2017 年 9 月 11 日至 2018 年 9 月 11 日;

[注 4]: 安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为本公司向徽商银行繁昌支行借款 500.00 万元提供担保, 吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意向其提供反担保, 借款期间为 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 15 日;

[注 5]: 本公司向中国建设银行繁昌支行借款 300.00 万元, 吴景泉、吴志田、安之文同时向其提供担保, 借款期间为 2017 年 11 月 10 日至 2018 年 11 月 10 日;

[注 6]: 安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司为本公司向中国建设银行繁昌支行借款 350.00 万元提供担保, 吴景泉、陈德群、安之文、吴克萍、吴志田、吴利华、吴博文、鲁雅意向其提供反担保, 借款期间为 2017 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日。

## 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	466,992.00	466,743.00

## 八、承诺及或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项及重要或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

无。

## 十、其他重要事项

## 分部信息

本公司主要业务为铸铁制品的生产和销售、业务较单一，且未在其他地区成立分子公司开展经营，不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
风电系列	19,133,311.07	13,378,315.41
注塑机系列	11,966,698.32	9,938,369.79
矿山船舶系列	9,349,742.29	7,677,726.81
其他系列	9,181,995.20	8,420,898.18
小 计	49,631,746.88	39,415,310.19

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产毁损报废损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	991,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价	-96,368.41	

值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,776.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	898,207.94	
减:企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	134,731.19	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	763,476.75	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.02	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.04	0.04

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,523,688.78
非经常性损益	B	763,476.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	760,212.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	29,460,104.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	2,080,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2,178,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1

其他	事项	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	30,985,793.98
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	4.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.41%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,523,688.78
非经常性损益	B	763,476.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	760,212.03
期初股份总数	D	20,480,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	1,300,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	21,346,666.67
基本每股收益	$M = A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.04

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

芜湖市容川机电科技股份有限公司

二〇一八年八月二十日

---