



中昊环保

NEEQ:838043

安徽中昊环保装备股份有限公司

Anhui Zhonghao Environmental Protection Equipment Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年3月，公司被中共郎溪县委、郎溪县人民政府授予“2017年度工业转型推进年创新创优奖”称号。



2018年3月，公司被中共郎溪县委、郎溪县人民政府授予“2017年度工业转型推进年综合实力20强”称号。

# 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.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	28

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中昊环保	指	安徽中昊环保装备股份有限公司
中昊有限、有限公司	指	安徽中昊石化设备制造有限公司
铭扬钢管	指	安徽铭扬特种钢管有限公司
无锡晨阳	指	无锡市晨阳不锈钢有限公司
无锡新德理	指	无锡市新德理钢铁贸易有限公司
股东大会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司董事会
监事会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司监事会
三会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司股东大会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
《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》
章程、《公司章程》	指	《安徽中昊环保装备股份有限公司章程》
低低温电除尘	指	低低温电除尘技术是通过低温省煤器或热媒体气气换热装置（MGGH）降低电除尘器入口烟气温度至酸露点温度以下，一般在 90℃左右，使烟气中的大部分 SO <sub>3</sub> 在低温省煤器或 MGGH 中冷凝形成硫酸雾，黏附在粉尘上并被碱性物质中和，大幅降低粉尘的比电阻，避免反电晕现象，从而提高除尘效率，同时去除大部分的 SO <sub>3</sub> ，当采用低温省煤器时还可节省能耗。
报告期	指	2018 年 1-6 月
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人陈国军、主管会计工作负责人金明一及会计机构负责人（会计主管人员）金明一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	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路
备查文件	（一）报告期内在指定信息披露平台上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 （二）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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽中昊环保装备股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Zhonghao Environmental Protection Equipment Co.,Ltd.
证券简称	中昊环保
证券代码	838043
法定代表人	陈国军
办公地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金明一
是否通过董秘资格考试	否
电话	0563-7371006
传真	0563-7370339
电子邮箱	8640666772@qq.com
公司网址	<a href="http://www.ahzhonghao.com.cn/">http://www.ahzhonghao.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路 242100
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路

### 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	2011年10月26日
挂牌时间	2016年7月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-专用设备制造业 (C35)-环保、社会公共服务及其他专用设备制造(C359)-环境保护专用设备制造(C3591)
主要产品与服务项目	烟气除尘设备、脱硫脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安徽铭扬特种钢管有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈国军

#### 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	913418215845805621	否
注册地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路	否
注册资本（元）	60,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	20,722,891.63	44,669,940.36	-53.61%
毛利率	22.93%	29.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,478,795.75	3,826,878.23	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,612,649.45	3,221,933.23	-
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）	-3.66%	4.85%	-
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）	-3.86%	4.09%	-
基本每股收益	-0.04	0.06	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	160,376,586.74	167,922,966.33	-4.49%
负债总计	93,874,153.49	98,941,737.33	-5.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,502,433.25	68,981,229.00	-3.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.15	-3.45%
资产负债率（母公司）	58.53%	58.92%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	0.93	1.01	-
利息保障倍数	-0.27	0.49	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,514,813.71	-3,433,206.43	-
应收账款周转率	0.79	1.78	-
存货周转率	1.59	3.19	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.49%	0.22%	-

营业收入增长率	-53.61%	11.99%	-
净利润增长率	-164.77%	234.04%	-

## 五、 股本情况

单位：股

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

## 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

公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。产品主要包括电力行业中热电厂、火电厂电站锅炉烟气超低排放改造工程中低低温电除尘系统中的烟气加热器、冷却器、换热器等装备；超超临界燃煤机组脱硝项目中的反应器、尿素罐、液氨储罐等装备；石油化工领域中的压力容器、煤化工项目中的炉类装备等。公司产品主要应用于电力、石化、冶金、能源等领域的环境保护和节能减排。公司目前的客户主要包括上海电气电站环保工程有限公司、上海电气斯必克工程技术有限公司、永清环保股份有限公司、上海中芬新能源投资有限公司等多家大型企业集团。公司拥有国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备制造许可证“A级锅炉部件（限集箱）、B级锅炉”、“A2级压力容器”、“D级锅炉”、安徽省质量技术监督局颁发的全国工业产品生产许可证“危险化学品包装物、容器”等多项资质证书。公司已获得多项专利，“U型管换热器”、“氨缓冲罐”被安徽省科技厅认定为“高新技术产品”。公司曾获得“2016年度推进工业经济转型升级纳税20强”、“2017年度工业转型推进年创新创优奖”、“2017年度工业转型推进年综合实力20强”等荣誉。2016年10月，公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准为“高新技术企业”。

公司主要通过“招投标”的方式进行产品销售，公司通过直接拜访、电话询问或网络信息跟踪主要客户或潜在客户获取招标信息，公司市场部牵头组织公司有关部门依据客户的需求制作标书，作为投标单位参加投标竞争以获取订单。市场部根据订单，形成销售计划并将计划传递到生产部，由生产部组织生产、检测、发货及售后服务。公司通过销售烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备获取收入、利润和现金流。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

重大节能技术与装备产业化作为国家鼓励重点产业和提升科技创新能力重点项目，公司依托国内市场业务的稳步发展，基本实现年初制定的经营计划。截止本报告期末，公司总资产160,376,586.74元，较期初减少4.49%，主要系销售规模减少应收账款减少所致；净资产66,502,433.25元，较期初减少3.59%，主要系经营产生亏损增加所致。报告期内，公司实现营业收入20,722,891.63元，同比减少53.61%，主要受宏观经济环境影响，主要客户需求下降，公司主营业务收入有所下降。报告期内，公司实现净利润-2,478,795.75元，主要系销售收入减少以及原材料价格涨幅较大导致毛利率降低所致。

### 三、 风险与价值

#### 1. 原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为各类钢板、钢管等钢材，产品成本受钢材价格影响较大。若原材料价格上涨，将导致公司的营业成本上升，进而影响利润水平。公司按照成本加成的定价原则来确定产品价格，公司可以通过调整产品价格转移主要原材料价格波动的风险，但由于公司产品价格变动相对于主要原材料价格变动在时间上存在一定的滞后性，无法保证能够完全消除原材料价格波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：一方面公司成本加成定价方式转移主要原材料价格波动风险，另一方面公司积极跟踪主要原材料价格变动趋势，适时调整原材料采购策略。

#### 2. 环保政策变动风险

公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保装备的研发、生产和销售。环保设备制造产业的发展状况在较大程度上受到国家政策的影响，能源结构的调整、环保投入的增减、污染物排放标准的变化、环保执法力度的大小以及行业管理体制的变化等因素都会对整个环保装备制造行业的市场容量、发展速度、收益水平产生重要影响，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司产能具有较强的通用性和灵活性，产品广泛应用于电力、石化、冶金、能源等领域的环境保护和节能减排，同时公司高度关注行业发展态势，不断优化市场组合，为公司获取特定行业市场的增长机会。

#### 3. 人才引进和流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。如果公司文化、管理方式、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以引进和稳定专业人才，面临专业人才缺乏和流失的风险。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施：公司自设立以来十分重视技术和研发及创新，致力于为员工创造优良的工作环境和提供有竞争力的薪酬待遇，有计划地培养、引进符合公司要求的专业技术人员和有管理经验的高级管理人员，通过中高层以上员工持股，不断提高员工的福利待遇，保持人员的稳定，提高企业竞争力。

#### 4. 实际控制人不当控制的风险

截至本报告批准报出日，公司实际控制人陈国军、周晓娟直接和间接合计持有公司 66.57%的股份，

且陈国军长期担任公司董事长（执行董事）、总经理，对公司经营决策、人事任免、财务管理等方面具有决定性影响。虽然股份公司成立后，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益。但是如果陈国军、周晓娟利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司将不断完善法人治理机构，优化公司股权结构，引进管理人才，切实保护中小投资者的利益。

#### 5. 高新技术企业税收优惠政策变动风险

公司于 2016 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201634000400，有效期三年。报告期内，公司享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率。按照《企业所得税法》及实施条例的规定、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司未来将继续加大对新产品、新技术的研发力度，引进、培养高层次人才，加大科技项目投入，提升自主创新能力。

## 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	4,446,980.39
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	60,000,000.00	30,453,537.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	200,000.00	68,571.43

#### (二) 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
铭扬钢管、陈国	为公司银行借	34,300,000.00	是	2018年3月14日	2018-003

军、周晓娟	款提供担保			
-------	-------	--	--	--

**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：**

1. 接受担保

接受铭扬钢管、陈国军、周晓娟担保的日常性关联交易，经第一届董事会第二十一次会议和 2018 年度第一次临时股东大会《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》审议通过，已履行合法的审议程序。

铭扬钢管、陈国军、周晓娟为公司融资事项提供担保，以支持公司发展，不会损害公司及其他股东利益，也不会对公司生产经营产生不利影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1. 股份锁定承诺

(1) 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；

(2) 本公司控股股东铭扬钢管及实际控制人陈国军、周晓娟在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

(3) 挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行；

(4) 公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2. 避免同业竞争承诺

公司控股股东铭扬钢管、实际控制人陈国军、周晓娟已签署避免同业竞争承诺。

3. 减少及规范关联交易承诺

公司控股股东铭扬钢管、实际控制人陈国军、周晓娟以及持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员已签署减少及规范关联交易承诺。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

**(四) 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
应收账款	质押	21,636,768.00	13.49%	质押融资总额
投资性房地产	抵押	2,987,321.69	1.86%	工商银行贷款
固定资产-房屋建筑物	抵押	33,128,767.54	20.66%	工商银行贷款

固定资产-专用设备	售后回租	15,665,817.10	9.77%	售后回租融资
无形资产	抵押	4,795,324.80	2.99%	工商银行贷款
<b>总计</b>	-	78,213,999.13	48.77%	-

## 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	39,106,234	65.18%	-	39,106,234	65.18%
	其中：控股股东、实际控制人	23,024,916	38.37%	-	23,024,916	38.37%
	董事、监事、高管	575,000	0.96%	-	575,000	0.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,893,766	34.82%	-	20,893,766	34.82%
	其中：控股股东、实际控制人	16,917,084	28.20%	-	16,917,084	28.20%
	董事、监事、高管	3,225,000	5.38%	-	3,225,000	5.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		64				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽铭扬特种钢管有限公司	36,497,000	-	36,497,000	60.83%	14,333,334	22,163,666
2	安徽云相投资管理有限公司	5,000,000	-	5,000,000	8.33%	-	5,000,000
3	郎溪县思创科技创业园发展有限公司	4,000,000	-	4,000,000	6.67%	-	4,000,000
4	陈国军	2,945,000	-	2,945,000	4.91%	2,208,750	736,250
5	邵敏志	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	1,500,000	-
合计		49,942,000	0	49,942,000	83.24%	18,042,084	31,899,916

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈国军持有铭扬钢管 95%股权，除此之外普通股前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截至本报告批准报出日，铭扬钢管持有本公司 36,497,000 股，占总股本的 60.83%，为本公司控股股东。其基本情况如下：

公司名称	安徽铭扬特种钢管有限公司
统一社会信用代码	91341821560654504C
公司住所	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路
法定代表人	陈国军
注册资本	2,000 万元
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	不锈钢产品、金属材料的制造及销售
成立日期	2010 年 8 月 10 日

铭扬钢管自 2010 年 8 月设立至今，其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	陈国军	1,900.00	95.00
2	周晓娟	100.00	5.00
	合计	2,000.00	100.00

报告期内，公司控股股东未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

截至本报告批准报出日，陈国军先生直接持有公司 2,945,000 股，占公司总股本的 4.91%，周晓娟女士直接持有公司 500,000 股，占公司总股本的 0.83%，两人通过铭扬钢管间接持有公司 60.83% 股权。陈国军先生与周晓娟女士系夫妻关系，其直接和间接合计持有公司 39,942,000 股，占公司总股本 66.57%，陈国军先生和周晓娟女士为公司的实际控制人。

陈国军先生：1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989 年 9 月至 1994 年 12 月，

任职于无锡市洛社镇镇政府文化站；1995年1月至2001年11月，从事个体经营；2001年12月至2015年12月担任无锡晨阳执行董事兼总经理；2016年1月至今，任无锡晨阳执行董事；2010年8月至2016年1月担任铭扬钢管执行董事兼总经理；2016年1月至今，任铭扬钢管执行董事；2011年10月至2015年12月，任中昊有限执行董事兼总经理；2015年12月至今，任本公司董事长兼总经理。

周晓娟女士：1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990年8月至1994年12月，任职于无锡市玉祁五牧电器厂；1995年1月至2001年11月，从事个体经营；2001年12月至今，任无锡晨阳监事；2010年8月至今，任铭扬钢管监事；2011年10月至2015年12月，任中昊有限监事；2015年12月至今，任本公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 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
陈国军	董事长兼总经理	男	1971-5-5	高中	2015.12.24-2018.12.23	是
周晓娟	董事	女	1972-10-9	中专	2015.12.24-2018.12.23	是
邵敏志	董事	女	1968-11-16	大专	2015.12.24-2018.12.23	否
吴汉东	董事兼副总经理	男	1964-11-20	大专	2015.12.24-2018.12.23	是
苏静东	董事	男	1980-4-20	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
冯岑	监事会主席	男	1984-6-1	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
沈凯	监事	男	1988-12-18	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
周建江	监事	男	1990-5-9	大专	2015.12.24-2018.12.23	是
金明一	副总经理兼财务负责人、董事会秘书	女	1975-11-8	大专	2018.6.15-2018.12.23	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

陈国军与周晓娟系夫妻关系，两人共同持有铭扬钢管 100% 股权，陈国军和周晓娟为公司的实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控制股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈国军	董事长兼总经理	2,945,000	-	2,945,000	4.91%	-
周晓娟	董事	500,000	-	500,000	0.83%	-
邵敏志	董事	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	-
吴汉东	董事兼副总经理	500,000	-	500,000	0.83%	-
苏静东	董事	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	-
冯岑	监事会主席	200,000	-	200,000	0.33%	-
沈凯	监事	100,000	-	100,000	0.17%	-
<b>合计</b>	-	7,245,000	0	7,245,000	12.07%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
苏静东	董事兼副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	董事	个人原因
金明一		新任	副总经理兼财务负责人、董事会秘书	选任

#### 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

金明一女士：1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师、注册税务师。2011年1月至2013年12月，任郎溪腾隆房地产开发有限公司财务部会计；2014年1月至2018年5月，任郎溪国购商业运营管理有限公司财务部经理；2018年6月至今，任中吴环保副总经理、财务总监、董事会秘书。

## 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
研发及质检技术人员	15	15
管理人员	23	23
销售人员	3	3
生产人员	79	75
员工总计	120	116

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	5	4
专科	26	27
专科以下	89	85
员工总计	120	116

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. 员工变动

根据公司业务发展规划，报告期内公司新录用人员 1 人，离职 5 人。离职员工主要系公司根据业务规划，重新布局调整部分生产工序减少生产人员所致。新增员工系公司原副总经理兼财务负责人、董事会秘书离职重新选聘新的高级管理人员所致。

#### 2. 员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，制定了一系列针对新入职员工和在职员工的培训计划。对于新入职员工，通过培训使其在短时间内了解企业基本情况，掌握岗位基本技能，更好的融入企业氛围；对于在职员工，公司定期组织一系列技能提升课程，不断提高公司员工的整体素质。

#### 3. 员工招聘

公司会根据当年经营任务和预算目标来确定人员招聘计划，并严格按照计划开展招聘甄选工作。主要通过网络、校园招聘、内部推荐等各种渠道为公司配置人才，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

#### 4. 员工薪酬

公司以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向，制定具有行业竞争力的薪酬制度。公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从新聘入职到岗位调整，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，人力资源部门都按照制度规定办理。

#### 5. 离退休职工人数

报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

### (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

#### 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，公司尚未认定核心员工。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 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	六、1	70,037.88	2,097,464.38
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	六、2	39,826,109.86	60,940,501.62
预付款项	六、3	3,432,127.87	1,808,619.85
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	4,481,251.06	8,290,243.50
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	32,092,181.93	19,950,092.30
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	4,658,970.78	471,410.79
<b>流动资产合计</b>		<b>84,560,679.38</b>	<b>93,558,332.44</b>
<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	六、7	2,987,321.69	3,045,318.60
固定资产	六、8	53,746,675.28	55,691,816.52
在建工程	六、9	13,202,000.00	9,446,360.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	4,795,324.80	4,850,120.52
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	437,500.05	520,833.37
递延所得税资产	六、12	419,085.54	598,400.88
其他非流动资产	六、13	228,000.00	211,784.00
<b>非流动资产合计</b>		75,815,907.36	74,364,633.89
<b>资产总计</b>		160,376,586.74	167,922,966.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	53,300,000.00	58,147,500.00
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	六、15	15,762,425.88	16,360,114.70
预收款项	六、16	3,350,000.00	234,483.38
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	1,361,981.43	3,738,418.80
应交税费	六、18	163,011.66	1,543,986.42
其他应付款	六、19	9,910,266.69	5,353,923.39
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	六、20	7,122,916.64	7,122,916.64
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		90,970,602.30	92,501,343.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、21	611,420.65	3,952,638.03
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、22	2,292,130.54	2,487,755.97
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		2,903,551.19	6,440,394.00
<b>负债合计</b>		93,874,153.49	98,941,737.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、23	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	六、24	6,136,174.31	6,136,174.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	981,963.33	981,963.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、26	-615,704.39	1,863,091.36
归属于母公司所有者权益合计		66,502,433.25	68,981,229.00
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		66,502,433.25	68,981,229.00
<b>负债和所有者权益总计</b>		160,376,586.74	167,922,966.33

法定代表人：陈国军

主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

## (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>		20,722,891.63	44,669,940.36
其中：营业收入	六、27	20,722,891.63	44,669,940.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		23,179,846.98	40,992,510.94
其中：营业成本	六、27	15,971,084.38	31,297,855.68
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	六、28	579,419.46	329,162.82
销售费用	六、29	1,383,832.44	2,156,495.55
管理费用	六、30	1,959,719.13	2,140,375.56
研发费用	六、31	1,921,375.58	2,186,839.73
财务费用	六、32	2,559,851.56	1,365,712.56
资产减值损失	六、33	-1,195,435.57	1,516,069.04
加：其他收益	六、34	143,200.00	711,700.00

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		-	-
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>		-2,313,755.35	4,389,129.42
加：营业外收入	六、35	71,794.17	-
减：营业外支出	六、36	57,519.23	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,299,480.41	4,389,129.42
减：所得税费用	六、37	179,315.34	562,251.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,478,795.75	3,826,878.23
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		-2,478,795.75	3,826,878.23
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		-2,478,795.75	3,826,878.23
<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>		-2,478,795.75	3,826,878.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,478,795.75	3,826,878.23
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		-0.04	0.06
(二)稀释每股收益		-0.04	0.06

法定代表人：陈国军

主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

(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		46,456,134.29	49,523,042.15
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	六、38(1)	5,997,384.90	4,650,040.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,453,519.19</b>	<b>54,173,083.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,856,813.55	37,516,979.40
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		6,589,538.14	5,954,071.08
支付的各项税费		2,085,549.17	1,446,373.46
支付其他与经营活动有关的现金	六、38(2)	4,406,804.62	12,688,865.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>42,938,705.48</b>	<b>57,606,289.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,514,813.71</b>	<b>-3,433,206.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		3,920,589.00	891,210.00

的现金			
投资支付的现金		-	-
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>		3,920,589.00	891,210.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,920,589.00	-891,210.00
<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		15,770,000.00	29,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38(3)	30,453,537.00	44,398,100.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		46,223,537.00	74,298,100.00
偿还债务支付的现金		20,617,500.00	27,296,965.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,208,111.67	839,760.42
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	六、38(4)	29,019,576.54	43,712,336.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		51,845,188.21	71,849,061.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,621,651.21	2,449,038.48
<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>		-27,426.50	-1,875,377.95
加：期初现金及现金等价物余额		97,464.38	1,954,809.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,037.88	79,431.89

法定代表人：陈国军

主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、 报表项目注释

## 安徽中昊环保装备股份有限公司

### 2018 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安徽中昊环保装备股份有限公司(以下简称公司或本公司)由陈国军、周晓娟共同发起设立,于2011年10月26日在宣城市工商行政和质量技术监督管理局登记注册,总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为913418215845805621的营业执照,注册资本6,000.00万元,股份总数6,000万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:2,089.3766万股,无限售条件的流通股份3,910.6234万股。本公司股票于2016年7月26日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌交易,股票代码:838043。

##### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属特种设备制造行业。主要经营活动为从事烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。产品主要有:烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器。

##### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月22日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 三、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 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、金融工具

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

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，

以最有利的市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形

成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元且占应收款项账面余额 10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
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和合并范围关联方往来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

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 7、存货

### （1）存货的分类

存货主要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）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 9、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	5	3.17
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## 10、在建工程

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

## 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括项目咨询费。长期待摊费用在预计受益期间摊销。

## 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

## 15、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）公司具体收入确认方法

公司主要销售烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器。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买方并经对方验收，产品销售收入金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相

关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

## 16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 18、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第一届董事会第十九次会议于2017年8月24日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

公司本期和上期无持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的情况。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2016年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2016〕53号），本公司通过高新技术企业认定。公司自2016年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,521.03	1,435.91

项目	期末余额	年初余额
银行存款	66,516.85	96,028.47
其他货币资金		2,000,000.00
合计	70,037.88	2,097,464.38

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,429,797.00	697,500.00
应收账款	38,396,312.86	60,243,001.62
合计	39,826,109.86	60,940,501.62

### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,429,797.00	697,500.00
合计	1,429,797.00	697,500.00

### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,794,531.10	
合计	14,794,531.10	

### (3) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	40,756,992.76	100.00	2,360,679.90	5.79	38,396,312.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,756,992.76	100.00	2,360,679.90	5.79	38,396,312.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62
其中：账龄组合	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,996,845.47	1,999,842.27	5.00
1至2年			
2至3年	189,580.40	56,874.12	30.00
3至4年	508,300.00	254,150.00	50.00
4至5年	62,266.89	49,813.51	80.00
合计	40,756,992.76	2,360,679.90	5.79

续表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	62,616,705.07	3,130,835.25	5.00
1至2年	411,320.40	41,132.04	10.00
2至3年	508,300.00	152,490.00	30.00
3至4年	62,266.89	31,133.45	50.00
合计	63,598,592.36	3,355,590.74	--

(4) 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-994,910.84元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海电气电站环保工程有限公司	25,977,710.77	63.74	1,298,885.54
上海电气斯必克工程技术有限公司	8,277,743.24	20.31	413,887.16
上海中芬新能源投资有限公司	2,734,799.03	6.71	136,739.95
永清环保股份有限公司	1,154,370.60	2.83	57,718.53
辽宁胜友橡胶科技有限公司	508,300.00	1.25	254,150.00
合计	38,652,923.64	94.84	2,161,381.18

#### (6) 应收账款保理情况

1) 公司向华夏富通(天津)商业保理有限公司借入人民币 1,000.00 万元,同时签订国内保理业务合同(华夏保理字第 20170720-1 号)、委托担保合同(JYX-2017 担字第(35)号)、股票质押合同(MYGZ20170720-1); 与上海电气电站环保工程有限公司部分项目合同(16 SIDEC 16200-MGG01) 应收账款 11,928,958.00 元作为该借款保理贷款,并签订应收账款转让协议; 保证人: 浙江京虞信融资担保有限公司; 质押人: 安徽铭扬特种钢管有限公司提供占本公司 1600 万股股票向浙江京虞信融资担保有限公司提供股票质押反担保;

2) 公司向臻元(深圳)商业保理有限公司借入人民币 900.00 万元,同时签订国内保理业务合同(臻元保理字第 20170911-1 号)、委托担保合同(JYX-2017 担字第(41)号)、股票质押合同(MYGZ20170911-1); 与上海电气斯必克工程技术有限公司项目合同应收账款 9,707,810.00 元作为该借款保理贷款,并签订应收账款转让协议; 保证人: 浙江京虞信融资担保有限公司、质押人: 安徽铭扬特种钢管有限公司提供占本公司 1500 万股股票向浙江京虞信融资担保有限公司提供股票质押反担保。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,936,209.40	85.56	1,472,499.85	81.42
1 至 2 年	193,938.47	5.65	152,247.00	8.42
2 至 3 年	217,380.00	6.33	103,482.00	5.72
3 年以上	84,600.00	2.46	80,391.00	4.44
合计	3,432,127.87	100.00	1,808,619.85	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
兴化市广福金属制品有限公司	700,812.00	20.43
胡建友	600,000.00	17.48
无锡市明乐机械设备制造有限公司	400,000.00	11.65
安徽铭扬特种钢管有限公司	399,577.30	11.64

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
无锡市鼎裕不锈钢有限公司	372,699.00	10.86
合计	2,473,088.30	72.06

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,914,474.80	100.00	433,223.74	8.82	4,481,251.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,914,474.80	100.00	433,223.74	8.82	4,481,251.06

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50
其中：账龄组合	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,164,474.80	58,223.74	5.00
1至2年	3,750,000.00	375,000.00	10.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	4,914,474.80	433,223.74	8.82

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,173,014.54	258,650.73	5.00
1至2年	3,750,977.43	375,097.74	10.00
合计	8,923,991.97	633,748.47	7.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额-200,524.73元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	647,474.80	302,225.47
保证金	3,751,000.00	3,751,000.00
暂借款	332,000.00	4,870,766.50
零星预付款	184,000.00	
合计	4,914,474.80	8,923,991.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽德润融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	3,750,000.00	1-2年	76.31	375,000.00
张晓东	备用金	153,171.47	1年以内	3.12	7,658.57
宣城市中小企业融资担保有限公司	担保费	114,000.00	1年以内	2.32	5,700.00
宣城市安工大工业技术研究院有限公司	项目费	70,000.00	1年以内	1.42	3,500.00
宋世宏	备用金	70,000.00	1年以内	1.42	3,500.00
合计	—	4,157,171.47		84.59	395,358.57

## 5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,547,448.94		2,547,448.94
在产品	29,544,732.99		29,544,732.99
合计	32,092,181.93		32,092,181.93

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,512,173.29		4,512,173.29
在产品	15,437,919.01		15,437,919.01
合计	19,950,092.30		19,950,092.30

#### 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	3,822,155.55	
预缴所得税	428,481.90	313,077.46
预付保理费利息	408,333.33	158,333.33
合计	4,658,970.78	471,410.79

#### 7、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	3,296,666.65			3,296,666.65
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,296,666.65			3,296,666.65
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	251,348.05			251,348.05
2、本期增加金额	57,996.91			57,996.91
(1) 计提或摊销	57,996.91			57,996.91
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	309,344.96			309,344.96
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,987,321.69			2,987,321.69
2、年初账面价值	3,045,318.60			3,045,318.60

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房产及土地提供抵押担保。其中抵押的投资性房地产期末原值为3,296,666.65元，净值为2,987,321.69元，产权证号：郎房地权证字第16053728号。

## 8、固定资产

### （1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	41,447,589.95	20,312,612.51	2,501,100.00	119,226.63	64,380,529.09
2、本期增加金额		141,990.27			141,990.27
（1）购置		141,990.27			141,990.27
3、本期减少金额					
4、期末余额	41,447,589.95	20,454,602.78	2,501,100.00	119,226.63	64,522,519.36
二、累计折旧					
1、年初余额	3,398,710.71	3,373,530.75	1,872,780.82	43,690.29	8,688,712.57
2、本期增加金额	720,709.07	1,116,735.41	237,604.50	12,082.53	2,087,131.51
（1）计提	720,709.07	1,116,735.41	237,604.50	12,082.53	2,087,131.51
3、本期减少金额					
4、期末余额	4,119,419.78	4,490,266.16	2,110,385.32	55,772.82	10,775,844.08
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	37,328,170.17	15,964,336.62	390,714.68	63,453.81	53,746,675.28
2、年初账面价值	38,048,879.24	16,939,081.76	628,319.18	75,536.34	55,691,816.52

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房屋及土地提供抵押担保。其中：房屋建筑物期末原值36,541,429.95元，净值33,128,767.54元，产权证号：郎房地权证字第16053726号、郎房地权证字第16053727号、郎房地权证字第16053728号、郎房地权证字第16053729号、郎房地权证字第16053730号、郎房地权证字第16053731号和郎房地权证字第16053732号。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	19,890,920.91	4,258,005.30		15,632,915.61
其他设备	47,587.99	14,686.50		32,901.49
小 计	19,938,508.90	4,272,691.80		15,665,817.10

## (3) 抵押固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	36,541,429.95	3,412,662.41		33,128,767.54
小 计	36,541,429.95	3,412,662.41		33,128,767.54

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发综合楼	13,202,000.00		13,202,000.00	9,446,360.00		9,446,360.00
合计	13,202,000.00		13,202,000.00	9,446,360.00		9,446,360.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
研发综合楼	13,202,000.00	9,446,360.00	3,755,640.00			13,202,000.00
合计	13,202,000.00	9,446,360.00	3,755,640.00			13,202,000.00

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
研发综合楼	100.00	100.00				自筹
合计	100.00	100.00				

## 10、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	5,096,000.00			5,096,000.00
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
4、期末余额	5,096,000.00			5,096,000.00

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
二、累计摊销				
1、年初余额	245,879.48			245,879.48
2、本期增加金额	54,795.72			54,795.72
(1) 计提	54,795.72			54,795.72
3、本期减少金额				
4、期末余额	300,675.20			300,675.20
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,795,324.80			4,795,324.80
2、年初账面价值	4,850,120.52			4,850,120.52

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房产及土地提供抵押担保。其中无形资产-土地期末原值5,096,000.00元，净值4,795,324.80元，产权证号：郎国用（2016）第094号。

#### 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
融资租赁咨询费	520,833.37		83,333.32		437,500.05
合计	520,833.37		83,333.32		437,500.05

#### 12、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,793,903.64	419,085.54	3,989,339.21	598,400.88
合计	2,793,903.64	419,085.54	3,989,339.21	598,400.88

#### 13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
工程款	228,000.00	211,784.00
合计	228,000.00	211,784.00

#### 14、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押+保证借款	14,800,000.00	15,450,000.00
保证借款	19,500,000.00	23,000,000.00
质押+保证借款	19,000,000.00	19,000,000.00
已贴现未到期商业承兑汇票		697,500.00
合计	53,300,000.00	58,147,500.00

注：(1)截至 2018 年 6 月 30 日公司向中国工商银行股份有限公司郎溪支行借入人民币合计 1,480.00 万元，同时签订了最高额抵押合同（0131700880-2015 年郎溪（抵）字 0026 号）和最高额保证合同（013170880-2015 年（郎溪）字保 0024 号）和最高额保证合同（0131700880-2016 年（郎溪）字保 00033 号），抵押人为本公司，抵押物为本公司拥有的坐落于宣城市郎溪县经济技术开发区的不动产（权证号：房产证，郎溪房地权证字第 16053726 号—16053732 号；土地证：郎国用（2016）第 094 号），最高额抵押价值为 2,390.00 万元人民币。保证人：安徽铭扬特种钢管有限公司、陈国军、周晓娟；

(2)截至 2018 年 6 月 30 日公司向徽商银行股份有限公司郎溪支行借入人民币合计 500.00 万元，同时签订了保证合同(保字第 20180511 号)；保证人：郎溪道其建设工程有限公司；

(3)截至 2018 年 6 月 30 日公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司郎溪县支行借入人民币 500.00 万元，同时签订了委托保证合同（2017 税融通字第 2 号）、抵押反担保合同（2017 税融通字第 2 号），保证人：郎溪县中小企业融资担保有限责任公司、陈国军、周晓娟、本公司也为此提供抵押反担保；

(4)截至 2018 年 6 月 30 日公司向上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行借入人民币 950.00 万元，同时签订了最高额保证合同（ZB600201700000016、ZB600201700000017、ZB600201700000018）、质押合同（YZ2601201728002801），保证人：宣城市中小企业融资担保有限公司、陈国军、周晓娟；

(5)截至 2018 年 6 月 30 日公司向华夏富通（天津）商业保理有限公司借入人民币 1,000.00 万元，同时签订国内保理业务合同（华夏保理字第 20170720-1 号）、委托担保合同（JYX-2017 担字第（35）号）、股票质押合同（MYGZ20170720-1）；与上海电气电站环保工程有限公司部分项目合同（16 SIDE C 16200-MGG01）应收账款 11,928,958.00 元作为该借款保理贷款,并签订应收账款转让协议；保证人：浙江京虞信融资担保有限公司；质押人：安徽铭扬特种钢管有限公司提供占本公司 1600 万股股票向浙江京虞信融资担保有限公司提供股票质押反担保；

(6)截至 2018 年 6 月 30 日公司向臻元（深圳）商业保理有限公司借入人民币 900.00 万元，同时签订国内保理业务合同（臻元保理字第 20170911-1 号）、委托担保合同（JYX-2017 担字第（41）号）、股票质押合同（MYGZ20170911-1）；与上海电气斯必克工程技术有限公司项目合同应收账款 9,707,810.00 元作为该借款保理贷款,并签订应收账款转让协议；保证人：浙江京虞信融资担保有限公司、质押人：安徽铭扬特种钢管有限公司提供占本公司 1500 万股股票向浙江京虞信融资担保有限公司提供股票质押反担保。

#### 15、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		4,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
应付账款	15,762,425.88	12,360,114.70
合计	15,762,425.88	16,360,114.70

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

(2) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	11,942,224.59	9,993,942.26
1-2年	2,682,392.26	1,952,564.12
2-3年	901,655.61	258,237.78
3年以上	236,153.42	155,370.54
合计	15,762,425.88	12,360,114.70

16、预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内	3,350,000.00	234,483.38
合计	3,350,000.00	234,483.38

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,738,418.80	4,182,031.81	6,558,469.18	1,361,981.43
二、离职后福利-设定提存计划		31,068.96	31,068.96	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,738,418.80	4,213,100.77	6,589,538.14	1,361,981.43

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,738,418.80	4,063,696.00	6,443,133.37	1,358,981.43
2、职工福利费		80,275.81	80,275.81	
3、社会保险费		14,165.00	14,165.00	
其中：医疗保险费		11,456.32	11,456.32	
工伤保险费		1,912.04	1,912.04	
生育保险费		796.64	796.64	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		5,895.00	5,895.00	
5、工会经费和职工教育经费		18,000.00	15,000.00	3,000.00
合计	3,738,418.80	4,182,031.81	6,558,469.18	1,361,981.43

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,272.32	30,272.32	
2、失业保险费		796.64	796.64	
合计		31,068.96	31,068.96	

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税		1,077,541.99
企业所得税		1,801.93
房产税	84,740.44	186,668.00
土地使用税	70,000.50	264,590.46
印花税	222.70	5,518.60
水利基金	371.09	7,865.44
代扣代缴个人所得税	7,676.93	
合计	163,011.66	1,543,986.42

19、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	3,063,000.00	3,163,000.00
关联方往来款	6,717,756.91	2,033,209.00
短期借款应付利息	60,998.78	60,998.78
其他	68,511.00	96,715.61
合计	9,910,266.69	5,353,923.39

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款	7,122,916.64	7,122,916.64
合计	7,122,916.64	7,122,916.64

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,160,499.52	4,543,013.94

项目	期末余额	年初余额
减：未确认融资费用	549,078.87	590,375.91
合计	611,420.65	3,952,638.03

## 22、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未实现售后回租损益	2,487,755.97		195,625.43	2,292,130.54
合计	2,487,755.97		195,625.43	2,292,130.54

## 23、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

## 24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,136,174.31			6,136,174.31
合计	6,136,174.31			6,136,174.31

## 25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	981,963.33			981,963.33
合计	981,963.33			981,963.33

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,863,091.36	8,837,669.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,863,091.36	8,837,669.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,478,795.75	-974,578.57
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		6,000,000.00
期末未分配利润	-615,704.39	1,863,091.36

## 27、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,654,320.20	15,971,084.38	44,487,044.14	31,189,262.82
其他业务	68,571.43		182,896.22	108,592.86
合计	20,722,891.63	15,971,084.38	44,669,940.36	31,297,855.68

#### 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
除尘设备	3,799,041.19	2,830,241.52	38,365,727.90	26,401,769.78
脱硝设备	15,558,594.61	12,149,368.22	2,733,282.05	2,262,593.73
压力容器	1,296,684.40	991,474.64	3,388,034.19	2,524,899.31
合计	20,654,320.20	15,971,084.38	44,487,044.14	31,189,262.82

#### 28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	260,504.96	175,764.52
土地使用税	210,001.50	140,001.00
城市维护建设税	53,877.10	
教育费附加	53,877.10	
印花税	1,158.80	13,397.30
合计	579,419.46	329,162.82

#### 29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	1,264,577.44	2,037,545.55
职工薪酬	119,255.00	118,950.00
合计	1,383,832.44	2,156,495.55

#### 30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	293,341.56	212,596.50
折旧及摊销费	346,001.43	346,089.62
职工薪酬	800,780.77	849,860.45
税费	3,751.45	19,084.26
办公费	164,600.06	215,963.53
交通差旅费	224,681.15	190,863.85
中介咨询费	126,562.71	305,917.35
合计	1,959,719.13	2,140,375.56

### 31、研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费用	1,531,383.74	1,798,076.45
职工薪酬	365,010.00	365,040.00
折旧费	24,981.84	23,723.28
合计	1,921,375.58	2,186,839.73

### 32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,958,111.67	866,244.28
减：利息收入	13,874.17	32,500.50
手续费	134,316.04	193,721.95
未确认融资费	153,651.01	338,246.83
咨询费	327,647.01	
合计	2,559,851.56	1,365,712.56

### 33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,195,435.57	1,516,069.04
合计	-1,195,435.57	1,516,069.04

### 34、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	143,200.00	711,700.00	143,200.00
合计	143,200.00	711,700.00	143,200.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
产业引导基金	143,200.00	611,700.00	与收益相关
三板挂牌奖励奖励		100,000.00	
合计	143,200.00	711,700.00	--

### 35、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	63,000.00		63,000.00
其他	8,794.17		8,794.17
合计	71,794.17		71,794.17

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技改补贴	63,000.00		与收益相关
合计	63,000.00		--

### 36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	57,519.23		57,519.23
合计	57,519.23		57,519.23

### 37、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		721,766.79
递延所得税费用	179,315.34	-159,515.60
合计	179,315.34	562,251.19

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金	2,000,000.00	3,900,001.00
政府补助	214,994.17	711,700.00
利息收入	13,874.17	32,500.50
往来款	3,768,516.56	5,839.39
合计	5,997,384.90	4,650,040.89

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用手续费	378,629.73	89,555.30
其他资金往来	365,204.00	7,838,347.00
销售、管理费用支出	3,605,451.66	4,760,963.23
营业外支出	57,519.23	
合计	4,406,804.62	12,688,865.53

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入	30,453,537.00	39,398,100.00
售后回租借款		5,000,000.00
合计	30,453,537.00	44,398,100.00

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁租金	3,500,587.45	3,564,236.10
咨询费		750,000.00
关联方资金拆入归还	25,518,989.09	39,398,100.00
合计	29,019,576.54	43,712,336.10

### 39、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,478,795.75	3,826,878.23
加：资产减值准备	-1,195,435.57	1,516,069.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,145,128.42	2,133,468.32
无形资产摊销	54,795.72	54,795.72
长期待摊费用摊销		104,166.65
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）	2,200,815.06	1,204,491.11
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	179,315.34	-159,515.60
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）	-12,142,089.63	718,280.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,254,311.14	-5,216,814.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,503,231.02	-7,615,025.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,514,813.71	-3,433,206.43
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	70,037.88	79,431.89
减：现金的期初余额	97,464.38	1,954,809.84

补充资料	本期金额	上期金额
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	-27,426.50	-1,875,377.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,037.88	97,464.38
其中：库存现金	3,521.03	1,435.91
可随时用于支付的银行存款	66,516.85	96,028.47
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	70,037.88	97,464.38

40、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	21,636,768.00	借款保理贷款
投资性房地产	2,987,321.69	借款抵押
固定资产	33,128,767.54	借款抵押
固定资产	15,665,817.10	设备融资租赁
无形资产	4,795,324.80	借款抵押

41、政府补助

计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
产业引导基金	财政拨款	143,200.00		
技改补贴	财政拨款		63,000.00	
合计	—	143,200.00	63,000.00	

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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 (%)
安徽铭扬特种钢管有限公司	郎溪县	有限公司	2,000.00 万元	60.83	60.83

注：本公司的母公司情况的说明

(1) 安徽铭扬特种钢管有限公司由陈国军、周晓娟共同出资组建，其中：陈国军持有 95% 股权、周晓娟持有 5% 股权，双方系夫妻关系；

(2) 陈国军直接持有本公司 4.91% 的股权同时通过安徽铭扬特种钢管有限公司控制本公司 60.83% 的股权，合计持有本公司 65.74% 表决权的股份，系本公司实际控制人。

## 2、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
周晓娟	陈国军之配偶
赵燕芬	周晓娟之弟媳
无锡市晨阳不锈钢有限公司	受同一实际控制人控制
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	赵燕芬控制的企业

## 3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安徽铭扬特种钢管有限公司	采购原材料	3,943,147.66	1,712,324.40
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	采购原材料	503,832.73	1,070,770.53

(2) 关联租赁情况

① 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
安徽铭扬特种钢管有限公司	房屋建筑物	68,571.43	68,571.43

② 公司承租情况

公司本期不存在承租关联方资产的情况。

(3) 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
安徽铭扬特种钢管有限公司、陈国军、周晓娟	14,800,000.00	2017.11.21	2019.6.20	否
陈国军、周晓娟	5,000,000.00	2018.2.6	2019.2.6	否
陈国军、周晓娟	5,000,000.00	2018.3.13	2019.3.12	否
陈国军、周晓娟	9,500,000.00	2018.6.13	2019.6.12	否
安徽铭扬特种钢管有限公司	10,000,000.00	2017.8.1	2018.10.31	否
安徽铭扬特种钢管有限公司	9,000,000.00	2017.11.1	2018.10.30	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽铭扬特种钢管有限公司	17,030,237.00	2018.1.4	2018.12.31	本期已偿还 15,645,989.09
无锡市晨阳不锈钢有限公司	10,030,000.00	2018.6.8	2018.12.31	本期已偿还 9,380,000.00
周晓娟	2,298,300.00	2018.2.9	2018.12.31	本期已归还 493,000.00
陈国军	1,095,000.00	2018.1.31	2018.12.31	

#### 4、关联方应收应付款项

##### 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
陈国军	1,269,572.00	174,572.00
周晓娟	2,047,300.00	242,000.00
安徽铭扬特种钢管有限公司	2,365,884.91	981,637.00
无锡市晨阳不锈钢有限公司	650,000.00	
赵燕芬	385,000.00	635,000.00
应付账款：		
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	777,768.34	777,768.34

#### 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或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十、补充资料

##### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	206,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,725.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	157,474.94	

项目	金额	说明
所得税影响额	23,621.24	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	133,853.70	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.66	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.86	-0.04	-0.04

安徽中昊环保装备股份有限公司

2018年8月22日