



**蓝华科技**  
LANHUA TECHNOLOGY

**蓝华科技**

NEEQ : 836238

**安徽蓝华金属科技股份有限公司**

AnHui LanHua Metal ScienceTechnology Co., Ltd. LanHua

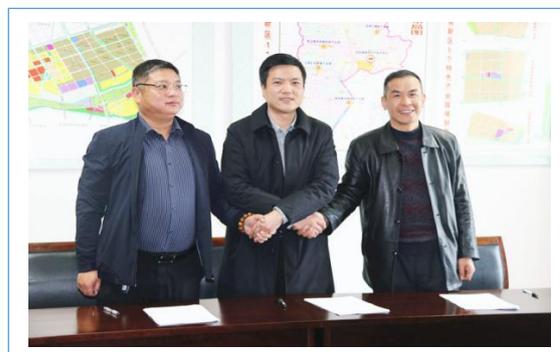


**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记

2018年3月23日上午，淮安高新区、保集控股集团、安徽蓝华金属科技股份有限公司就蓝华智能制造项目合作展开深入磋商并达成共识，现场签订了三方战略合作框架协议。



2018年安徽蓝华金属科技股份有限公司高新技术企业复审通过，所得税将继续按15%的优惠税率征收。



# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、安徽蓝华	指	安徽蓝华金属科技股份有限公司
江西蓝华、子公司	指	江西蓝华科技有限公司
股东大会	指	安徽蓝华金属科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽蓝华金属科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽蓝华金属科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
公司章程	指	安徽蓝华金属科技股份有限公司章程
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
联谷	指	联谷汽车配件有限公司
汉腾	指	汉腾汽车有限公司
安徽福马	指	安徽福马汽车零部件集团有限公司
芜湖福马	指	芜湖福马汽车零部件有限公司
芜湖开瑞	指	芜湖开瑞金属科技有限公司
芜湖普威	指	芜湖普威技研有限公司
安徽华菱	指	安徽华菱汽车有限公司
海马	指	海马汽车集团股份有限公司
奇瑞	指	奇瑞汽车股份有限公司
华菱	指	华菱星马汽车（集团）股份有限公司
主办券商	指	万联证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
律师事务所	指	广东卓建律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（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。

公司负责人徐家平、主管会计工作负责人何霞及会计机构负责人（会计主管人员）何霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
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	安徽蓝华金属科技股份有限公司
英文名称及缩写	AnHui LanHua Metal ScienceTechnology Co., Ltd. LanHua Technology
证券简称	蓝华科技
证券代码	836238
法定代表人	徐家平
办公地址	安徽省马鞍山市当涂县经济开发区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	凌小丽
是否通过董秘资格考试	否
电话	0555-6827703
传真	0555-6827704
电子邮箱	lanhuacaiwu@163.com
公司网址	http://www.zg-lh.com
联系地址及邮政编码	安徽省当涂县经济开发区永兴中路 27 号，邮编：243102
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	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 3 月 30 日
挂牌时间	2016-03-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	汽车制造业-汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	金属材料研发；机械制造，汽车零部件生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,880,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	徐家平
实际控制人及其一致行动人	徐家平

### 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	91340500592689998D	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省当涂县经济开发区永兴中路 27 号	否
注册资本（元）	52,880,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 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	76,109,859.48	62,030,341.20	22.70%
毛利率	28.31%	33.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,162,878.37	6,500,925.23	25.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,128,261.56	6,270,751.25	29.53%
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）	15.10%	15.96%	-
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）	15.03%	15.20%	-
基本每股收益	0.15	0.23	-34.78%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	161,447,221.84	162,566,125.79	-0.69%
负债总计	103,295,339.53	112,577,121.85	-8.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,151,882.31	49,989,003.94	16.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	0.95	15.79%
资产负债率（母公司）	42.14%	43.74%	-
资产负债率（合并）	63.98%	69.25%	-
流动比率	0.76	1.31	-
利息保障倍数	3.17	3.55	-

### 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	20,851,177.59	4,864,098.02	328.68%
应收账款周转率	2.94	2.24	-
存货周转率	2.39	2.75	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-0.69%	13.37%	-
营业收入增长率	22.70%	146.10%	-
净利润增长率	-10.66%	124.66%	-

## 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	52,880,000	52,880,000.00	-
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

公司主营业务为汽车零部件的生产和销售业务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2018年修订）规定，公司所处行业为C36汽车制造业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）分类标准，公司所处行业属于汽车零配件及部件制造（C3660）；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为汽车零部件及配件制造，编码为C3660。

2018年公司与汉腾汽车有限公司、重庆众泰汽车工业有限公司、杭州益维汽车工业有限公司、江苏金坛汽车工业有限公司签订销售合同，此四家系汽车主机厂或主机厂子公司，公司系汉腾汽车、众泰汽车的一级供应商，公司未来将进一步加强与主机厂合作，开发中或待开发的客户有爱驰新能源汽车、长安汽车、吉利汽车，公司从企业资金、发展规划考虑，将逐步减少与上海联谷、芜湖普威、芜湖开瑞等主机厂的一级供应商的合作商。公司生产的产品均需要开发定制的模具，由于模具开发周期较长，且维护需要专业技术，一般情况下客户确定由公司生产产品，即基本确定本款汽车的产品生命周期内全部由本公司生产，所以客户采购基本固定，公司与客户间的合作关系极为紧密的。正常情况下客户根据市场预测下月销量当月向公司提交下月采购订单，再结合实际销售小范围内的临时追加或变更订单，公司根据采购订单安排生产并及时交货。经过多年经营，公司凭借良好的产品质量与客户保持了长期合作关系，不断取得客户的新产品开发订单。2018年1至6月，实现销售收入76,109,859.48元，同比增长22.70%。

采购方面：在日常经营中，公司根据生产计划需要以及年度采购预测数量联系供货商，并确保主要原材料有两家以上合格的供货方。采购部定期对供货方进行初步评价并建立《合格供应商名录》。

生产方面：公司采用“以销定产”方式进行生产，根据客户提交的订单组织生产部门安排生产。

销售方面：公司随着业务规模的扩大，公司改变了以往不能同主机厂直接合作的困境，目前合作的主机厂有汉腾、众泰，由于长期的良好合作，不断接到主机厂新开发车型的订单。未来公司将开发新的主机厂业务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司主营业务收入是汽车零部件的生产和销售，报告期内，公司主营业务收入构成基本稳定，未有发生重大变动。

报告期内，公司加强已有业务的全方位管理，进一步巩固已有的汉腾X7、汉腾X5、汉腾A45等车型的汽车底盘件及车身结构件的市场；依据公司的模具开发优势，开发中的新项目有汉腾汽车：B15H、H15，众泰汽车：JTE02、E10、T22等。

#### 1.财务状况

报告期末，公司资产总额161,447,221.84元，较上年末减少0.69%；公司负债总额103,295,339.5元，较上年末减少8.24%；归属于挂牌公司股东的净资产58,151,882.31元，较上年末增加16.33%。

#### 2.经营成果

报告期内，公司销售规模进一步扩大，营业收入 76,109,859.48 元，较上年同期，增长 22.70%；营业成本 54,565,714.86 元，较上年同期，增长 32.59%，增长的原因是销售的产品类型及单个产品销售毛利不同；归属于挂牌公司股东的净利润，较上年同期，增长 25.56%，得益于 2017 年收购子公司少数股东权益，公司合并净利润 8,162,878.37，较上年同期减少 10.66%。

### 3.现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 20,851,177.59 元，同比增长 328.68%，主要原因有：一方面公司对于回款节奏差、产品盈利能力弱的客户业务进行逐步收缩；另一方面大客户对公司的发展也是大力支持，避免我司资金占用压力，回款及时。

## 三、 风险与价值

### 1. 公司治理的风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构，加强内部制度建设。

### 2. 客户集中度较高的风险

公司的客户集中度较高，前五大客户占收入总额 91.67%，其中大客户汉腾汽车占收入总额 73.48%。2017 年被评为汉腾 5 家核心供应商之一，对单一客户的依赖度较高，意味着企业的生存、发展与该客户紧紧绑定，若客户未来发展出现问题，将对企业发展产生非常大的不利影响。

应对措施：稳定现有业务的同时，积极开拓全国市场，寻求与国内优质主机厂合作的机会。

### 3. 融资不足的风险

公司订单快速增长，新项目的承接，新客户的开发，均需要充足的资金保障。如果缺乏持续、稳定的资金供应，将成为制约公司发展的重要因素。

应对措施：公司将积极扩展融资渠道，逐步利用资本市场进行直接融资和间接融资，补充公司流动资金。

### 4. 核心技术人员流失风险

公司作为高新技术企业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，因而拥有稳定、高素质的技术人员队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。

应对措施：公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等。

## 四、 企业社会责任

公司始终遵循“创新、责任、感恩、全力以赴”的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，蓝华的企业标语是：“做一个骄傲的蓝华人，执行，立即执行，完美执行！”公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。未来公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
刘梅	安徽蓝华	原告诉安徽蓝华为被告三，应为债务提供连带清偿责任	350,000	0.70%	否	2018年3月16日
夏云政	安徽蓝华	原告诉安徽蓝华为被告三，应为债务提供连带清偿责任	1,250,000	2.50%	否	2018年3月16日
赵晓玲	安徽蓝华	原告诉安徽蓝华为	700,000	1.40%	否	2018年3

		被告三，应为债务提供连带清偿责任				月 16 日
总计	-	-	2,300,000	4.60%	-	-

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

刘梅：本案情与事实不符，蓝华科技未向被告提供担保，经鉴定陈玉峰出具的借条加盖的安徽蓝华金属科技股份有限公司的印章，与安徽蓝华金属科技股份有限公司提供的印章标本非同一枚印章。2018年7月11日原告申请撤回对被告安徽蓝华金属科技股份有限公司的起诉，详见蓝华科技公告编号：2018-060，该案未对公司生产经营及财务方面产生影响；

赵晓玲：本案情与事实不符，蓝华科技未向被告提供担保，经鉴定陈玉峰出具的借条加盖的安徽蓝华金属科技股份有限公司的印章，与安徽蓝华金属科技股份有限公司提供的印章标本非同一枚印章，目前，最新进展为该案判决结果：我司无需承担担保责任，判决书即将送达我司，该案未对公司生产经营及财务方面产生影响；

夏云政：本案情与事实不符，蓝华科技未向被告提供担保，经鉴定陈玉峰出具的借条加盖的安徽蓝华金属科技股份有限公司的印章，与安徽蓝华金属科技股份有限公司提供的印章标本非同一枚印章，目前，公司已积极沟通律师，公司将对该诉讼进行积极、妥善处理；公司将依法主张自身合法权益；公司将根据诉讼进展状况评估其对财务影响，并及时披露案件进展情况。

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
钟信洋	安徽蓝华及全资子公司	原告诉被告应承担担保责任，要求被告代股东偿还借款	5,500,000.00	2017年11月23日南京市江宁区人民法院认为陈玉峰的行为已构成表见代理，作出的（2017）苏0115民初11865号判决书，结果如下：一、被告陈玉峰、唐静于本判决发生法律效力之日起10日内归还原告钟信洋借款550万元并支付利息；二、被告安徽蓝华金属科技股份有限公司、江西蓝华科技有限公司对上述债务承担连带清偿责任；被告安徽蓝华金属科技股份有限公司、江西蓝华科技有限公司承担保证责任后，有权向陈玉峰、唐静追偿。	2018年2月9日
林芳福	安徽蓝华及全资子公司	原告诉江西蓝华未按时支付工程款，要求被告及时支付	14,000,000.00	2017年12月18日上饶县人民法院作出的（2017）赣1121民初3365号调解书，结果如下：一、截止2017年12月18日，被告江西蓝华科技	2018年2月9日

		款项		<p>有限公司尚欠原告林芳福工程款 1,400 万元； 二、被告江西蓝华科技有限公司就欠款 1,400 万元的具体还款时间：2017 年 12 月 19 日前支付 100 万元、2017 年 12 月 28 日前支付 100 万元、2018 年 2 月 10 日前支付 300 万元、2018 年 3 月至 8 月每月底支付 150 万元；三、被告江西蓝华科技有限公司每次付款后，原告林芳福应当 及时出具相应金额的正式税务发票；四、若被告江西蓝华科技有限公司未按上述约定按时足额支付原告林芳福欠款，则向原告林芳福支付违约金 500 万元，原告林芳福可就剩余未付款项及违约金向法院申请强制执行，原告林芳福对其所建的被告就江西蓝华科技有限公司 1#、2#厂房、综合楼工程享有优先受偿权；五、安徽蓝华金属科技股份有限公司对江西蓝华科技有限公司上述债务承担连带清偿责任（含违约金）； 六、案件受理费 76,900 元，减半收取 38,450 元，诉讼保全费 5,000 元 ， 合计 43,450 元，由原告林芳福负担。</p>	
江苏澳洋顺昌股份有限公司	安徽蓝华	原告江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称“江苏澳洋”）诉被告安徽蓝华金属科技股份有限公司（以下简称“安徽蓝华”）未按约定时间付货款，要求	2,300,000.00	2018 年 2 月 11 日张家港市人民法院作出的（2018）苏 0582 民初 1882 号调解书，结果如下：一、被告安徽蓝华金属科技股份有限公司现结欠原告江苏澳洋顺昌股份有限公司货款 1,508,942.84 元及违约金 1,138,285.21 元、律师费 69,487.58 元，原告江苏澳洋顺昌股份有限公司同意被告安徽蓝华金属科技股份有限公司支付 230 万元，余款不再向被告主张。被告安徽蓝华金属科技股份有限公司应于 2018 年	2018 年 3 月 16 日

		被告安徽蓝华支付原告江苏澳洋货款及违约金，被告江西蓝华科技有限公司对支付原告货款及违约金承担连带清偿责任。		3月31日前支付20万元，2018年4月30日前支付120万元，2018年5月31日前支付90万元。二、原告江苏澳洋顺昌股份有限公司就被告安徽蓝华金属科技股份有限公司对上海联谷汽车配件有限公司、安徽福马汽车零部件集团有限公司及江西汉腾汽车有限公司的债权在1,500万元范围内享有优先权。三、原告江苏澳洋顺昌股份有限公司就被告江西蓝华科技有限公司对江西汉腾汽车有限公司的债权在1,000万元的范围内享有优先权。四、被告江西蓝华科技有限公司对被告安徽蓝华金属科技股份有限公司的上述债务承担连带清偿责任。五、案件受理费48,317.00元减半收取24,158.50元、保全费5,000.00元，合计29,158.50元，由被告江苏澳洋顺昌股份有限公司负担。六、如被告安徽蓝华金属科技股份有限公司、江西蓝华科技有限公司未如约履行，则原告江苏澳洋顺昌股份有限公司有权就货款230万元、违约金50万元扣除三被告于签订本协议后已履行款项一并向法院申请执行。	
总计	-	-	21,800,000.00	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

1. 钟信洋：该诉讼尚未对公司正常生产经营及财务方面不产生重大影响。本案所涉公司及子公司承担保证责任偿还本金及利息的金额已由被告偿还并结案，未对公司造成经济损失。本案情与事实不符，蓝华科技及子公司未向陈玉峰提供担保；公司将依法主张自身合法权益，并已于2018年4月20日向南京市中级人民法院寄送再审申请新证据材料，启动再审程序。
2. 林芳福：该案未对公司正常生产经营及财务方面不产生重大不利影响。公司按约还款，2018年8月底结清该案件所涉及的全部款项。
3. 江苏澳洋：本次诉讼仅为公司合同材料及付款约定存在纠纷造成，涉讼双方均按《调解书》执行相关约定，本次案件涉及货款1,508,942.84已支付完毕，违约金1,138,285.21元，后经协商违约金免于支付，因是正常货款支付，对公司短期内资金周转及经营业绩均未产生影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，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）	20,000,000.00	3,042,054.20
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	-	-

(三) 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
徐家平、何霞、陈玉峰、江西蓝华科技有限公司	2018年4月4日，公司与当涂县信诚小额贷款有限公司行签订合同编号为“信诚贷借2018013号”的借款合同，合同金额合计5,000,000元，借款期限为12个月，自2018年3月30日至2019年3月29日止。公司股东徐家平、陈玉峰、何霞、江西蓝华科技有限公司为其提供担保。	5,000,000	是	2018-5-15	2018-046
章顺鹏	2018年上半年给公司提供无息资助	8,117,100	是	2018-8-24	2018-069

**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：**

关联方为公司提供担保为发生的偶发性关联交易，系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。关联交易遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，不存在损害公司利益的情形。

关联方给公司提供无息财务资助，补充了公司的流动资金，有利于推动公司发展，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

本公司拟设立全资子公司江西蓝华工业机器人技术有限公司（名称以工商行政管理部门核定为

准)，注册地为注册地为江西省上饶市上饶县经济开发区兴业大道 118 号，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

本公司拟设立全资子公司江苏蓝华智能制造有限公司（名称以工商行政管理部门核定为准），注册地为江苏省淮安市淮阴区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

#### (五) 承诺事项的履行情况

(1) 公司股东对所持股份的自愿锁定承诺。公司股东徐家平承诺：“自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 24 个月内，本人保证不转让或委托他人管理本人在公司挂牌前所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。”截止到本半年报报出日，该承诺履行良好。

(2) 公司控股股东、实际控制人出具的《避免同业竞争的承诺函》为避免未来发生同业竞争情况，公司控股股东及实际控制人和其他持股 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，截止到本半年报报出日，该承诺履行良好。

(3) 关于规范和减少关联交易的承诺 为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司实际控制人、控股股东徐家平、持股 5%以上股东陈玉峰，以及公司董事、监事、高级管理人员（以上合称“承诺人”）分别出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，截止到本半年报报出日，该承诺履行良好。

(4) 关于安徽蓝华金属科技股份有限公司拟收购徐家平持有的江西蓝华科技有限公司 49%股权的事项中，徐家平与安徽蓝华签订《定向发行股份认购协议》。股东徐家平承诺：江西蓝华 2017、2018、2019 年度实现的经审计的营业收入分别不低于 11,613.37 万元、16,280.75 万元和 17,866.04 万元，其中各年度的净利润均不应低于 1,260.70 万元、1,752.24 万元和 1,933.80 万元。以上年度目标净利润应当扣除非经常性损益（非经常性损益按照中国证券监督管理委员会的有关规定确定，但不扣除各种形式的政府补贴及税收返还）。如江西蓝华在任一承诺年度截至当期期末累积实际净利润数额，未能达到截至当期期末累积承诺净利润数额，该年度徐家平同意按照如下约定向安徽蓝华履行现金补偿义务：

具体现金补偿数额的计算方式如下：

当年应补偿金额=(当年承诺净利润数-当年实现净利润数)×49%。

上述公式所需的数据以安徽蓝华聘请的有证券业务资格的会计师事务所出具的关于江西蓝华《年度审计报告》中扣非后净利润数据为准。

如根据上述约定徐家平须向安徽蓝华支付现金补偿，则甲方应在会计师事务所出具上述江西蓝华《年度审计报告》之日起 10 个工作日内书面通知乙方，徐家平应在收到安徽蓝华书面通知之日起 20 个工作日内将相应的补偿现金支付至安徽蓝华指定的银行账户。截止到本半年报报出具日，半年度的收入、净利润不涉及业绩对赌指标，故未触发业绩对赌条款。

#### (六) 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
厂房、办公楼	抵押	23,067,729.82	14.29%	抵押借款
生产设备	抵押	2,650,875.41	1.64%	融资租赁
无形资产	抵押	3,218,207.47	1.99%	抵押借款
银票保证金	冻结	1,200,000.00	0.74%	在票据保证金
总计	-	30,136,812.70	18.66%	-

## 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	22,389,250	42.34%	0	22,389,250	42.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,758,250	12.78%	-5,521,000	1,237,250	2.34%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,490,750	57.66%	0	30,490,750	57.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,490,750	57.66%	0	30,490,750	57.66%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		52,880,000	-	0	52,880,000	-	
普通股股东人数							66

#### (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	徐家平	37,249,000	-5,521,000	31,728,000	60.00%	30,490,750	1,237,250
2	陈玉峰	10,000,000	0	10,000,000	18.91%	0	10,000,000
3	上海银纪资产管理股份有限公司—银纪 8 号新三板股权投资基金	3,000,000	0	3,000,000	5.67%	0	3,000,000
4	张宏煊	0	582,000	582,000	1.10%	0	582,000
5	叶履宏	0	545,000	545,000	1.03%	0	545,000
合计		50,249,000	-4,394,000	45,855,000	86.71%	30,490,750	15,364,250
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：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

公司股东徐家平先生持有公司 60%的股份，为公司控股股东，且在公司担任董事长，为公司实际控制人，其基本情况如下：徐家平，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，毕业于安徽省贸易学校文秘与档案专业。2012 年建立马鞍山市蓝华机械制造有限公司；2014 年 4 月当选为安徽蓝华金属科技股份有限公司董事长。报告期内，公司实际控制人均为徐家平先生，未发生变化。

## 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
徐家平	董事长	男	1973.12.13	中专	2017.4.20-2020.4.19	是
周仪	总经理/董事	男	1973.2.8	硕士	2018.6.6-2020.4.19	是
何霞	财务总监/董事	女	1974.3.9	中专	2017.4.20-2020.4.19	是
凌小丽	董事会秘书/董事	女	1982.9.2	本科	2017.4.20-2020.4.19	是
陈定文	董事	男	1977.5.25	高中	2017.4.20-2020.4.19	是
徐叶锋	监事	男	1971.11.7	初中	2017.4.20-2020.4.19	是
丁敬乾	监事	男	1980.8.18	本科	2017.4.20-2020.4.19	是
唐华龙	监事会主席	男	1978.8.28	高中	2017.4.20-2020.4.19	是
章顺鹏	副总经理	男	1985.10.7	专科	2017.4.20-2020.4.19	是
邓国生	副总经理	男	1973.4.7	本科	2018.3.13-2020.4.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

徐家平同何霞是夫妻关系，徐家平同徐叶锋是兄弟关系，其它人员均无关联关系。

#### (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
徐家平	董事长	37,249,000	-5,521,000	31,728,000	60.00%	0
周仪	总经理	0	0	0	0%	0
何霞	财务总监/董事	0	0	0	0%	0
凌小丽	董事会秘书/董事	0	0	0	0%	0
陈定文	董事	0	0	0	0%	0
徐叶锋	监事	0	0	0	0%	0
丁敬乾	监事	0	0	0	0%	0
唐华龙	监事会主席	0	0	0	0%	0
章顺鹏	副总经理	0	0	0	0%	0
邓国生	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	37,249,000	-5,521,000	31,728,000	60.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴敏	董事、总经理	离任	无	个人原因
周仪	无	新任	董事、总经理	公司业务发展需要
邓国生	无	新任	副总经理	公司业务发展需要

#### 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

周仪，男，汉族，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，已婚，安徽枞阳人，毕业于苏州大学，硕士研究生学历。1997年7月至2004年4月在张家港特恩驰电缆有限公司工作，历任销售员、安徽办事处经理、销售部经理、人力资源部经理、质量管理部经理（兼），公司管理者代表、高级管理班子成员；2004年5月至2015年3月，在张家港港华燃气有限公司工作，任职总监，分管战略发展与绩效办公室、人力资源部、资讯科技部；2015年3月至2016年1月任北京联创海绵城市建设投资有限公司总经理；2016年2月至2018年5月，在港华燃气集团工作，任职皖赣区域运营总监。

邓国生，男，汉族，1973年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，已婚，安徽庐江人，本科学历。1997年11月参加工作，2004年7月加入中国共产党。1997年11月在铜陵市城建档案馆参加工作，2000年8月至2002年7月在铜陵市建设委员会计划财务科工作，2002年10月至2004年9月在铜陵市规划局办公室工作，2006年1月任铜陵市城建档案馆副馆长，2008年6月至8月在市信访局挂职信访专员，2011年3月任铜陵市城建档案馆馆长、党支部书记，并兼任铜陵市地下管线信息办主任。2014年12月至2018年2月兼任铜陵市城市展示馆馆长。

## 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	19	18
销售人员	5	5
生产人员	238	232
财务人员	9	8
技术人员	48	45
员工总计	319	308

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	3	4
本科	32	35
专科	117	113
专科以下	166	155
员工总计	319	308

**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：**

本公司实行岗位工资制度，各员工的工资水平是按照其所在岗位、工作职责、工作能力及表现等，根据公司的政策和同行业水平为依据所确立。员工的薪酬包括基本薪金、津贴、奖金等。同时依据相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，为贯彻公司文化，宣传公司主旨、增强部门间的横向沟通及组织协调能力、提升员工工作技能，加强员工职业素养，提高员工绩效、拓宽员工知识面为目标，制定了系列的培训计划与 人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、通用管理培训、岗位 技能提升培训、个人素养提升培训和户外拓展培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

**(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：**

无

**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) 合并资产负债表

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）	3,700,604.58	648,973.32
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（二）	15,031,573.59	36,766,886.51
预付款项	五（三）	17,973,821.44	14,823,807.05
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（四）	5,642,752.56	13,931,424.06
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	30,728,652.59	14,985,686.75
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	3,391,148.75	2,017,186.65
<b>流动资产合计</b>		<b>76,468,553.51</b>	<b>83,173,964.34</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		-	-
固定资产	五（七）	53,993,729.70	53,195,145.58
在建工程	五（八）	24,205,283.28	19,721,710.34
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（九）	4,608,044.53	4,658,945.89
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（十）	1,002,712.58	862,871.81
递延所得税资产	五（十一）	1,168,898.24	953,487.83
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>84,978,668.33</b>	<b>79,392,161.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>161,447,221.84</b>	<b>162,566,125.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	37,479,980.00	44,500,000.00
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	五（十三）	38,975,971.65	42,502,457.50
预收款项		65,000.00	38,003.14
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	3,482,455.03	4,738,567.61
应交税费	五（十五）	3,620,012.21	10,044,507.74
其他应付款	五（十六）	15,901,515.69	6,075,989.69
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（十七）	1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>100,524,934.58</b>	<b>108,899,525.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五（十八）	2,770,404.95	3,677,596.17
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>		<b>2,770,404.95</b>	<b>3,677,596.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>103,295,339.53</b>	<b>112,577,121.85</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十九）	52,880,000.00	52,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十）	407,826.17	407,826.17
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十一）	4,864,056.14	-3,298,822.23
归属于母公司所有者权益合计		58,151,882.31	49,989,003.94
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>58,151,882.31</b>	<b>49,989,003.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>161,447,221.84</b>	<b>162,566,125.79</b>

法定代表人：徐家平

主管会计工作负责人：何霞

会计机构负责人：何霞

## （二） 母公司资产负债表

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		2,285,093.29	618,407.27
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	十二（一）	10,754,708.98	22,071,923.14
预付款项		16,557,893.64	8,469,129.56
其他应收款	十二（二）	5,468,337.74	13,816,037.46
存货		18,597,840.21	13,981,690.76
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,077,577.01	113,044.73
<b>流动资产合计</b>		<b>54,741,450.87</b>	<b>59,070,232.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二（三）	39,600,000.00	39,600,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		33,404,299.55	31,848,996.29

在建工程		7,718,696.94	6,958,714.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,951,040.15	1,972,880.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	4,092.86
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,674,036.64</b>	<b>80,384,683.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,415,487.51</b>	<b>139,454,916.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,879,980.00	25,900,000.00
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		19,855,543.20	22,660,748.70
预收款项		-	38,003.14
应付职工薪酬		2,029,226.29	2,315,969.03
应交税费		-42,187.56	2,864,838.30
其他应付款		5,415,092.98	2,547,027.97
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>55,137,654.91</b>	<b>57,326,587.14</b>
<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		2,770,404.95	3,677,596.17
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>		<b>2,770,404.95</b>	<b>3,677,596.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>57,908,059.86</b>	<b>61,004,183.31</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		52,880,000.00	52,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		13,668,897.37	13,668,897.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,118,595.12	1,118,595.12
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,839,935.16	10,783,240.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,507,427.65</b>	<b>78,450,732.91</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>137,415,487.51</b>	<b>139,454,916.22</b>

法定代表人：徐家平

主管会计工作负责人：何霞

会计机构负责人：何霞

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（二十二）	76,109,859.48	62,030,341.20
其中：营业收入		76,109,859.48	62,030,341.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	五（二十二）	66,542,207.21	51,047,894.76
其中：营业成本		54,565,714.86	41,153,398.57
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（二十三）	-207,968.49	377,911.15
销售费用	五（二十四）	2,304,342.55	1,852,432.22
管理费用	五（二十五）	2,897,428.44	2,818,781.46
研发费用	五（二十六）	2,483,812.28	2,688,663.59
财务费用	五（二十七）	4,498,877.57	2,156,707.77
资产减值损失		-	-
加：其他收益	五（二十八）	-	617,500.00
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>		9,567,652.27	11,599,946.44
加: 营业外收入	五 (二十九)	49,318.04	16,669.35
减: 营业外支出	五 (三十)	8,592.39	23,455.44
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		9,608,377.92	11,593,160.35
减: 所得税费用	五 (三十一)	1,445,499.55	2,456,249.15
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		8,162,878.37	9,136,911.20
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. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	2,635,985.97
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,162,878.37	6,500,925.23
<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>		8,162,878.37	9,136,911.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,162,878.37	6,500,925.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	2,635,985.97
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		0.15	0.23
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人: 徐家平

主管会计工作负责人: 何霞

会计机构负责人: 何霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	45,727,500.60	47,433,968.22
减：营业成本	十二（四）	38,030,296.90	35,664,650.16
税金及附加		128,895.96	216,402.67
销售费用		1,432,322.66	1,444,765.51
管理费用		1,631,588.98	2,018,111.53
研发费用	十二（五）	1,943,119.15	2,012,111.53
财务费用		1,314,425.87	1,415,634.31
其中：利息费用	十二（六）	1,312,072.27	1,387,942.51
利息收入	十二（六）	2,353.60	27,691.80
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
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>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,246,851.08	4,662,292.51
加：营业外收入		5,505.00	11,617.21
减：营业外支出		4,370.67	18,941.47
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,247,985.41	4,654,968.25
减：所得税费用		191,290.67	698,245.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,056,694.74	3,956,723.01
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,056,694.74</b>	<b>3,956,723.01</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.23
（二）稀释每股收益		0.15	0.23

法定代表人：徐家平

主管会计工作负责人：何霞

会计机构负责人：何霞

#### (五) 合并现金流量表

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		77,038,979.63	57,801,206.70
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		-	617,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	24,445,211.85	8,079,244.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>101,484,191.48</b>	<b>66,497,951.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		53,934,019.62	41,514,651.29
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
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		8,941,422.75	9,791,087.51
支付的各项税费		1,802,744.46	1,869,749.58
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	15,954,827.06	8,458,364.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,633,013.89</b>	<b>61,633,853.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,851,177.59</b>	<b>4,864,098.02</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		-	2,238,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	2,238,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,233,056.35	6,847,192.93
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		-	3,052,627.35
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,233,056.35	9,899,820.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,233,056.35	-7,661,020.28
<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		19,979,980.00	26,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		19,979,980.00	26,900,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,336,469.98	1,703,476.49
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（三十三）	1,110,000.00	774,064.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		32,446,469.98	22,477,540.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,466,489.98	4,422,459.41
<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>		2,151,631.26	1,625,537.15
加：期初现金及现金等价物余额		348,973.32	271,922.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,500,604.58	1,897,459.85

法定代表人：徐家平

主管会计工作负责人：何霞

会计机构负责人：何霞

#### （六） 母公司现金流量表

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		28,897,516.52	32,249,603.46
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,445,211.85	6,742,270.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		48,342,728.37	38,991,874.10

购买商品、接受劳务支付的现金		21,282,200.66	25,387,521.12
支付给职工以及为职工支付的现金		4,124,982.60	4,273,440.11
支付的各项税费		1,191,726.40	1,512,601.02
支付其他与经营活动有关的现金		14,040,679.88	7,210,548.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,639,589.54</b>	<b>38,384,110.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,703,138.83</b>	<b>607,763.18</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		-	2,238,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>2,238,800.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,703,164.92	1,916,637.93
投资支付的现金		-	1,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	3,052,627.35
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,703,164.92</b>	<b>6,319,265.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,703,164.92</b>	<b>-4,080,465.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		19,979,980.00	26,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,979,980.00</b>	<b>26,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,103,267.89	1,056,636.22
支付其他与筹资活动有关的现金		1,110,000.00	774,064.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,213,267.89</b>	<b>21,830,700.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,233,287.89</b>	<b>5,069,299.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>766,686.02</b>	<b>1,596,597.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		318,407.27	213,906.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,085,093.29</b>	<b>1,810,504.02</b>

法定代表人：徐家平

主管会计工作负责人：何霞

会计机构负责人：何霞

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

<p>根据财政部《关于修订印 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]30号), 本集团对财务报表格式进行了以下修订:</p> <p>1) 资产负债表</p> <p>将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;</p> <p>将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;</p> <p>将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;</p> <p>将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;</p> <p>将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;</p> <p>将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;</p> <p>将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。</p> <p>2) 利润表</p> <p>从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;</p> <p>在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;</p> <p>将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”;</p> <p>将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;</p> <p>将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”;</p> <p>3) 股东权益变动表</p> <p>在“股东权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净</p>
---

资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 二、 报表项目注释

# 安徽蓝华金属科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽蓝华金属科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)于2012年03月30日经马鞍山市工商行政管理局批准设立,并取得注册登记号为91340500592689998D号的《营业执照》。

注册地址:安徽省马鞍山市当涂县经济开发区

法定代表人:徐家平

注册资本:人民币52,880,000.00元

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为:金属材料及制品研发、加工、销售;模具研发、制造、销售;汽车零部件生产、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于2018年8月24日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司的合并财务报表范围为安徽蓝华金属科技股份有限公司、江西蓝华科技有限公司。详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

### 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为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营:本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

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

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
组合 2	无信用风险组合，主要系股东及其他关联方往来款项、保证金、押金、代垫社保、公积金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0	0
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	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。经单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、周转材料、在产品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (十一) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4	5	23.75
机器设备、模具	5-10	5	9.50-19
电子设备	3	5	31.67

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## （十二） 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

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

### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。公司开发阶段的支出在开发项目所形成的产品进行大规模市场推广时转入无形资产进行核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

## （十三） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### （十四） 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

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

##### 4、其他长期职工福利

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

#### （十五） 收入

##### 1、一般原则：

##### （1）销售商品收入

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （2）提供劳务的收入确认

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）让渡资产使用权收入确认

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。

## （十六）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4、政府补助的确认时点

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

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更的说明

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报

表。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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）对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司财务报表已按照财会〔2018〕15 号通知的要求进行列报。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%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	16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

说明：根据 2018 年 4 月 4 日中国国家财政部、税务总局财税〔2018〕32 号文件通知：自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%增值税率，税率调整为 16%税率。

##### （二）税收优惠及批文：

1、2015 年 6 月 19 日，本公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局批准获得高新技术企业证书，证书编号：GR201534000073，有效期三年。

根据国税函〔2009〕203 号文规定，本公司 2016 年至 2018 年减按 15%的税率征收企业所得税。

2017 年 8 月 23 日，子公司江西蓝华经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局批准获得高新技术企业证书，证书编号：GR20173600094，有效期三年。

该公司 2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

2、本公司及子公司江西蓝华属于科技型中小企业，适用《财政部 税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）的规定：“科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。”

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### （一）货币资金

### 1、货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	847.70	8,583.12
银行存款	2,499,756.88	340,390.20
其他货币资金	1,200,000.00	300,000.00
合 计	3,700,604.58	648,973.32

### 2、其他货币资金情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,200,000.00	300,000.00
合 计	1,200,000.00	300,000.00

本期货币资金较期初增长 470.22%，主要原因是客户回款及时，资金流较期初充足，其中受限的银行承兑汇票保证金金额 1,200,000.00 元。

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		28,000.00
合 计		28,000.00

#### 2、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,058,859.32	100.00	27,285.73	0.07
组合 1：账龄分析法组合	15,058,859.32	100.00	27,285.73	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	15,058,859.32	100.00	27,285.73	0.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	36,766,172.24	100.00	27,285.73	0.07
组合 1: 账龄分析法组合	36,766,172.24	100.00	27,285.73	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	36,766,172.24	100.00	27,285.73	0.07

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	14,922,430.69			36,629,743.61		
1至2年	136,428.63	20	27,285.73	136,428.63	20.00	27,285.73
合计	15,058,859.32		27,285.73	36,766,172.24		27,285.73

2、上期计提、收回或转回的坏账准备情况

上期计提坏账未转回

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
汉腾汽车有限公司	11,065,802.93	73.48%	
上海联谷汽车配件有限公司	1,369,474.26	9.09%	
江苏金坛汽车工业有限公司	513,801.95	3.41%	
芜湖福马汽车零部件有限公司	447,109.93	2.97%	
重庆众泰汽车工业有限公司	408,886.08	2.72%	
合计	13,805,075.15	91.67%	

本期应收票据及应收账款较期初下降 59.12%的主要原因是大客户支持我司发展，回款周期变短所致。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,973,821.44	100.00	14,823,807.05	100.00
合计	17,973,821.44	100.00	14,823,807.05	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
马鞍山润吉金属材料有限公司	14,036,259.45	78.09%
马鞍山市毅成金属材料贸易有限公司	2,136,440.71	11.89%
马鞍山市百通金属材料贸易有限公司	1,107,799.58	6.16%
上海沪罡供应链管理有限公司	178,297.90	0.99%
国网江西省电力公司上饶县供电分公司	98,504.01	0.55%
合计	17,557,301.65	97.68%

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,642,752.56	100		
组合 1: 账龄分析法组合	5,642,752.56	100		
组合 2: 无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,642,752.56	100		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,931,424.06	100.00		
组合 1: 账龄分析法组合	13,201,454.96	94.76		
组合 2: 无信用风险组合	729,969.10	5.24		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,931,424.06	100.00		

##### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	5,642,752.56			13,201,454.96		
合计	5,642,752.56			13,201,454.96		

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,100,000.00	700,000.00
往来款		13,200,000.00
押金		6,050.60
备用金	34,500.00	23,918.50
暂付款	3,508,252.56	1,454.96
合计	5,642,752.56	13,931,424.06

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
南京江宁区人民法院	保证金	1,400,000.00	1年以内	24.81%	
镜湖区品众建材经营部	暂付款	1,324,859.66	1年以内	23.48%	
仲利国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	1-2年	10.63%	
公司员工借款	暂付款	320,180.07	1年以内	5.67%	
安徽慈湖建设集团有限公司	暂付款	225,163.80	1年以内	3.99%	
合计		3,870,203.53		68.59%	

本期其他应收款较期初下降 59.50%，主要原因是收回马鞍山润吉金属材料有限公司 1320 万元。

## (五) 存货

### 1、存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,558,834.52		17,558,834.52	8,607,932.22		8,607,932.22
库存商品	12,654,072.90		12,654,072.90	899,222.18		899,222.18
发出商品	285,997.98		285,997.98	5,353,974.61		5,353,974.61

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品）	229,747.19		229,747.19	124,557.74		124,557.74
合计	30,728,652.59		30,728,652.59	14,985,686.75		14,985,686.75

本期存货较期初增长 105.05%，主要原因是加大了预付原材料款的采购力度，同时结合订单情况，为了满足下半年客户货物需求的及时供应，公司进行了备库。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,391,148.75	1,904,141.92
预缴企业所得税		113,044.73
合计	3,391,148.75	2,017,186.65

本期其他流动资产较期初增长 68.11%，主要原因是公司采购货物力度加大，进项税充足。

#### (七) 固定资产

##### 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备/模具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,082,398.78	36,023,680.49	1,218,717.82	416,901.44	64,741,698.53
2.本期增加金额		4,825,396.22	32,610.94		4,858,007.16
(1) 购置		1,623,565.43	32,610.94		1,656,176.37
(2) 在建工程转入		3,201,830.79		-	3,201,830.79
3.本期减少金额			638,923.06		638,923.06
(1) 处置或报废			638,923.06	-	638,923.06
4.期末余额	27,082,398.78	40,849,076.71	612,405.70	416,901.44	68,960,782.63
二、累计折旧					
1.期初余额	3,374,300.33	7,759,639.74	181,844.35	230,768.53	11,546,552.95
2.本期增加金额	640,368.64	2,644,366.46	125,727.61	50,502.41	3,460,965.11
(1) 计提	640,368.64	2,644,366.46	125,727.61	50,502.41	3,460,965.11
3.本期减少金额			40,465.13	-	40,465.13
(1) 处置或报废	-		40,465.13	-	40,465.13
4.期末余额	4,014,668.97	10,404,006.20	267,106.83	281,270.94	14,967,052.93
三、账面价值					
1.期末账面价值	23,067,729.82	30,445,070.52	345,298.87	135,630.50	53,993,729.70
2.期初账面价值	23,708,098.45	28,264,040.75	1,036,873.47	186,132.91	53,195,145.58

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具	5,262,728.92		5,262,728.92	3,002,745.98		3,002,745.98
房屋建筑物	16,193,404.53		16,193,404.53	12,469,814.53		12,469,814.53
中低压配电工程	330,000.00		330,000.00	330,000.00		330,000.00
设备	2419149.83		2419149.83	3,919,149.83		3,919,149.83
合计	24,205,283.28		24,205,283.28	19,721,710.34		19,721,710.34

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
模具		3,002,745.98	2,259,982.94			5,262,728.92	60.00	65.00	自筹
中低压配电工程		330,000.00				330,000.00	80.00	90.00	自筹
房屋建筑物		12,469,814.53	3,723,590.00			16,193,404.53	90.00	90.00	自筹
设备		3919149.83		1,500,000.00		2,419,149.83	60.00	70.00	自筹
周转箱			1,701,830.79	1,701,830.79		0.00	80.00	100.00	自筹
合计		19,721,710.34	7,685,403.73	3,201,830.79		24,205,283.28			

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,941,348.80	36,933.52	4,978,282.32
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,941,348.80	36,933.52	4,978,282.32
二、累计摊销			
1. 期初余额	290,428.99	28,907.44	319,336.43
2. 本期增加金额	48,962.34	1,939.02	50,901.36
(1) 计提	48,962.34	1,939.02	50,901.36
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	339,391.33	30,846.46	370,237.79
三、账面价值			
1. 期末账面价值	4,601,957.47	6,087.06	4,608,044.53
2. 期初账面价值	4,650,919.81	8,026.08	4,658,945.89

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
供电设施	339,445.29		-12,522.20		351,967.49
生产用料架	510,859.26		54,344.10		456,515.16
道闸设备	12567.26	183,935.35	2,272.68		194,229.93
合计	862,871.81	183,935.35	44,094.58		1,002,712.58

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			4,092.86	27,285.73
内部未实现销售损益	1,168,898.24	7,792,654.96	949,394.97	6,329,299.80
合计	1,168,898.24	7,792,654.96	953,487.83	6,356,585.53

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	22,500,000.00	22,500,000.00
信用借款	1,979,980.00	1,000,000.00
质押借款		3,000,000.00
合计	37,479,980.00	44,500,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,200,000.00	300,000.00
合计	1,200,000.00	300,000.00

2. 应付账款

(1)、按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	36,278,988.65	40,091,078.04
1-2年	1,496,983.00	1,982,168.03
2-3年		25,964.50

项目	期末余额	期初余额
3年以上		103,246.93
合计	37,775,971.65	42,202,457.50

(2)、账龄超过一年的大额应付账款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
乐清市浙南焊钳制造有限公司	1,496,983.00		未结算完毕
合计	1,496,983.00		

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,676,797.37	7,304,145.05	8,498,487.39	3,482,455.03
二、离职后福利-设定提存计划	61,770.24	381,165.12	442,935.36	
合计	4,738,567.61	7,685,310.17	8,941,422.75	3,482,455.03

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	4,651,221.87	6,704,929.70	7,873,696.54	3,482,455.03
2. 职工福利费		440,843.73	440,843.73	
3. 社会保险费	25,575.50	158,371.62	183,947.12	
其中：医疗保险费	22,348.80	138,438.40	160,787.20	
工伤保险费	2,123.66	13,100.50	15,224.16	
生育保险费	1,103.04	6,832.72	7,935.76	
4. 工会经费和职工教育经费				
合计	4,676,797.37	7,304,145.05	8,498,487.39	3,482,455.03

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	59,564.16	367,499.68	427,063.84	
2、失业保险费	2,206.08	13,665.44	15,871.52	
合计	61,770.24	381,165.12	442,935.36	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		7,073,269.77
企业所得税	3,253,477.53	2,038,839.69
印花税	906.00	5,233.20
房产税	137,973.69	87,506.09

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	127,489.29	118,506.00
个人所得税	98,358.61	81,715.15
城建税		360,899.92
教育费附加		160,500.07
地方教育费附加		107,000.04
水利基金	1,807.09	11,037.81
合计	3,620,012.21	10,044,507.74

本期应交税费较上期减少 63.96 的主要原因是本期无未交增值税。

#### (十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	5,000,000.00	5,912,871.20
押金		
备用金	23,807.00	145,845.00
代垫社保款	10,897.44	17,273.49
往来款	10,866,811.25	
合计	15,901,515.69	6,075,989.69

本期其他应付款较上期增加 161.71%的主要原因是上饶开发区招商局为我司提供了无息短期周转资金 500 万元，公司实际控制人、子公司法人给公司提供了合计 496.87 万元无息短期周转资金所致。

#### (十七) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

#### (十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	2,770,404.95	3,677,596.17
合计	2,770,404.95	3,677,596.17

#### (十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,880,000.0						52,880,000.00

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	407,826.17			407,826.17
合计	407,826.17			407,826.17

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,298,822.23	
调整后期初未分配利润	-3,298,822.23	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,162,878.37	
减：提取法定盈余公积		10%
减：其他		
期末未分配利润	4,864,056.14	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	64,256,793.31	44,087,470.02	52,901,206.34	33,506,247.02
零部件	64,256,793.31	44,087,470.02	52,901,206.34	33,506,247.02
二、其他业务小计	11,853,066.17	10,478,244.84	9,129,134.86	7,647,151.55
原料收入	11,853,066.17	10,478,244.84	9,129,134.86	7,647,151.55
合计	76,109,859.48	54,565,714.87	62,030,341.20	41,153,398.57

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-283,772.24	25,420.60
教育费附加	-121,616.68	14,695.79
地方教育费附加	-89,574.09	9,797.19
房产税	137,973.70	58,029.90
土地使用税	154,748.05	232,055.35

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	-22,066.00	13,240.24
水利基金	17,563.77	24,672.08
车船税	-1,225.00	
合计	-207,968.49	377,911.15

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	72,325.75	85,044.81
运输费	1,879,457.67	1,554,417.77
折旧费	8,572.50	8,572.49
差旅费	41,368.90	46,776.69
业务招待费	25,670.70	11,427.55
职工薪酬	147,343.04	119,761.18
产品维修费	84,624.03	11,528.20
其他	44,979.96	14,903.53
合计	2,304,342.55	1,852,432.22

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,084,494.06	1,233,660.40
中介机构咨询费	698,395.87	505,149.17
折旧费	366,894.56	475,677.39
办公费	92,608.73	178,904.55
招待费	317,948.72	50,996.89
差旅费	89,187.55	63,910.25
税费		17,472.28
汽车费用支出	39,613.22	156,250.11
其他	107,992.98	62,359.58
无形资产摊销	50,901.36	36,690.90
长期待摊费用摊销	25,572.66	37,709.94
维修费	23,818.73	
合计	2,897,428.44	2,818,781.46

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	2,483,812.28	2,688,663.59
合计	2,483,812.28	2,688,663.59

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,227,108.29	1,709,357.57
减：利息收入	2,526.42	33,050.55
手续费支出	67,541.72	218,435.02
未确认融资费用	202,808.78	
其他	3,945.20	261,965.73
合计	4,498,877.57	2,156,707.77

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新科技研发设备补助		617,500.00	与收益相关
合计		617,500.00	

(二十九) 营业外收入

营业外收入分类

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	49,318.04	16,669.35	
合计	49,318.04	16,669.35	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	6,992.39	22,955.44	
其他	1,600.00	500.00	
合计	8,592.39	23,455.44	

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,665,002.82	2,491,432.97
递延所得税调整	-215,410.41	-35,183.82
合计	1,445,499.55	2,456,249.15

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	9,608,377.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,445,499.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用减免税款	
所得税费用	1,445,499.55

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	24,445,211.85	8,079,244.62
其中：票据保证金		
政府补助		
往来款	24,442,685.43	8,046,194.07
利息收入	2,526.42	33,050.55
其他		
支付其他与经营活动有关的现金	15,954,827.06	8,458,364.92
其中：票据保证金		
中介机构咨询费	698,395.87	446,867.92
研究开发费	2,483,812.28	2,896,650.26
运输费	1,879,457.67	1,349,987.57
汽车费用支出	111,938.97	134,423.80
差旅费	130,556.45	99,876.24
往来款	9,871,021.97	2,685,127.42
办公费	92,608.73	87,966.82
水电费	82,000.00	105,542.56
维修费	108,442.76	53,365.95
招待费	343,619.42	300,639.74
税收滞纳金		
财务手续费支出	67,541.72	218,435.02
其他	85,431.22	79,481.62

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：关联方往来款		
向其他单位借款		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,110,000.00	774,064.10
其中：关联方往来款		

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他单位借款		
支付租赁公司款项	1,110,000.00	774,064.10
股东认购公司股份的费用		
融资手续费		

### (三十三) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,162,878.37	9,136,911.20
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,460,965.11	1,309,776.67
无形资产摊销	50,901.36	36,690.90
长期待摊费用摊销	44,094.58	70,474.11
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）	4,227,108.29	1,618,352.88
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）	-215,410.41	-35,183.82
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）	-15,742,965.83	-1,369,395.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,620,688.89	14,987,727.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,757,082.76	-20,891,255.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,851,177.59	4,864,098.02
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	2,500,604.58	1,897,459.85
减：现金的期初余额	348,973.32	271,922.70
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	2,151,631.26	1,625,537.15

#### 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,500,604.58	348,973.32
其中：库存现金	847.7	8,583.12
可随时用于支付的银行存款	2,499,756.88	340,390.20
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,500,604.58	348,973.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (三十四) 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
货币资金	1,200,000.00	票据保证金
办公楼、厂房	23,067,729.82	抵押借款
无形资产	3,218,207.47	抵押借款
机器设备	2,650,875.41	融资租赁设备
合计	30,136,812.70	

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西蓝华科技有限公司	江西上饶	江西上饶	制造业	100%		股权转让

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
徐家平	董事长	60.00	60.00

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海银纪资产管理有限公司	直接持有股份公司5.67%股份
何霞	董事、徐家平配偶、财务总监
周仪	董事、总经理
陈定文	董事
凌小丽	董事、董事会秘书
邓国生	副总经理
唐华龙	监事
丁敬乾	监事
徐叶峰	监事
章顺鹏	副总经理、子公司法人

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

##### 2、关联担保情况

2018年4月4日，公司与当涂县信诚小额贷款有限公司行签订合同编号为“信诚贷借2018013号”的借款合同，合同金额合计5,000,000元，借款期限为12个月，自2018年3月30日至2019年3月29日止。公司股东徐家平、陈玉峰、何霞、江西蓝华科技有限公司为其提供担保。

##### 3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额
合计	735,210.00

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	徐家平	1,963,085.19	469,544.79
其他应付款	章顺鹏	3,005,663.39	3,512,057.82

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

报告期内，公司无需披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

报告期内，公司无需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

报告期内，公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,781,994.71		27,285.73	0.12
组合 1：账龄分析法组合	10,781,994.71		27,285.73	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,781,994.71		27,285.73	0.12

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,071,208.87	100.00	27,285.73	0.12
组合 1：账龄分析法组合	22,071,208.87	100.00	27,285.73	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,071,208.87	100.00	27,285.73	0.12

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	10,645,566.08			21,934,780.24		
1至2年	136,428.63	20.00	27,285.73	136,428.63	20.00	27,285.73
合计	10,781,994.71		27,285.73	22,071,208.87		27,285.73

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西蓝华科技有限公司	6,788,938.32	62.97%	
上海联谷汽车配件有限公司	1,369,474.26	12.70%	
江苏金坛汽车工业有限公司	513,801.95	4.77%	
芜湖福马汽车零部件有限公司	447,109.93	4.15%	
重庆众泰汽车工业有限公司	408,886.08	3.79%	
合 计	9,528,210.54	88.37%	

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,468,337.74	100.00		
组合 1: 账龄分析法组合	5,468,337.74	100.00		
组合 2: 无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			-	
合 计	5,468,337.74	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,816,037.46	100.00		
组合 1: 账龄分析法组合	13,201,454.96	95.56		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 2: 无信用风险组合	614,582.50	4.44		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		
合计	13,816,037.46	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,468,337.74			13,201,454.96		
合计	5,468,337.74			13,201,454.96		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,000,000.00	600,000.00
往来款		13,200,000.00
备用金		14,582.50
暂付款	3,468,337.74	1,454.96
合计	5,468,337.74	13,816,037.46

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
南京江宁区人民法院	保证金	1,400,000.00	1 年以内	25.60%	
镜湖区品众建材经营部	暂付款	1,324,859.66	1 年以内	24.23%	
仲利国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	1-2 年	10.97%	
公司员工借款	暂付款	320,180.07	1 年以内	5.86%	
安徽慈湖建设集团有限公司	暂付款	225,163.80	1 年以内	4.12%	
合计		3,870,203.53		70.77%	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	39,600,000.00			39,600,000.00
小计	39,600,000.00			39,600,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
合计	39,600,000.00			39,600,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
一、子企业							
1.江西蓝华科技有限公司	成本法	39,600,000.00	39,600,000.00		39,600,000.00	100.00	100.00
合计	—	39,600,000.00	39,600,000.00		39,600,000.00	—	—

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,874,434.43	27,552,052.05	38,304,833.36	28,017,498.61
零部件	33,874,434.43	27,552,052.05	38,304,833.36	28,017,498.61
二、其他业务小计	11,853,066.17	10,478,244.85	9,129,134.86	7,647,151.55
原材料收入	11,853,066.17	10,478,244.85	9,129,134.86	7,647,151.55
合计	45,727,500.6	38,030,296.9	47,433,968.22	35,664,650.16

#### (五) 研发费用

研究开发支出	本期发生额	上期发生额
合计	1,943,119.15	2,012,111.53

#### (六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,049,832.45	1,063,017.30
减：利息收入	2,353.60	27,691.80
手续费支出	61,442.84	126,582.10
未确认融资费用	202,808.78	253,726.71
其他	2,695.40	
合计	1,314,425.87	1,415,634.31

## 2、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,725.65	

项目	金额	备注
5. 所得税影响额	-6108.84	
合计	34,616.80	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	15.10	15.96	0.15	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.03	15.2	0.15	0.23

安徽蓝华金属科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日

第 1 页至第 35 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_