



金宏泰

NEEQ : 831649

江苏金宏泰科技股份有限公司

Jiangsu Gold Hongtai Technology Co.,Ltd

半年度报告

2018

公司半年度大事记

年度股东大会：公司于 2018 年 5 月 16 日顺利召开 2017 年度股东大会，会议由董事长赖泳村主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，均以占出席大会股东所持表决权股份总数 100%。

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.....	14
第五节 股本变动及股东情况	17
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.....	23
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目		释义
有限公司、宏泰有限	指	公司前身扬州宏泰液压机电设备制造有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《江苏金宏泰科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、股份公司、金宏泰	指	江苏金宏泰科技股份有限公司

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。

公司负责人赖泳村、主管会计工作负责人杨跃及会计机构负责人（会计主管人员）杨跃保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	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
	报告期内在全国股转系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件
	江苏金宏泰科技股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议
	江苏金宏泰科技股份有限公司第二届监事会第九次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏金宏泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Gold Hongtai Technology Co.,Ltd
证券简称	金宏泰
证券代码	831649
法定代表人	赖泳村
办公地址	高邮市甘垛镇河口村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张国桢
是否通过董秘资格考试	否
电话	0514-84878365
传真	0514-84879368
电子邮箱	zgz666777@163.com
公司网址	www.jshtjd.com
联系地址及邮政编码	江苏省扬州市高邮市甘垛镇河口工业园 225635
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

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	2004-03-03
挂牌时间	2015-01-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3444 液压和气压动力机械及元件制造
主要产品与服务项目	液压机电设备及与其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赖泳村
实际控制人及其一致行动人	赖泳村

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	9132100075896804X5	否
注册地址	高邮市甘垛镇河口村	否
注册资本（元）	22,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	英大证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层
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	2,579,610.68	3,278,196.85	-21.31%
毛利率	18.47%	24.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	126,071.33	-1,481,337.48	108.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,022.40	-1,481,337.48	104.93%
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）	0.82%	-9.35%	-
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）	0.47%	-9.35%	-
基本每股收益	0.01	-0.07	114.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,973,825.26	27,604,931.24	-13.15%
负债总计	8,519,627.73	12,276,805.04	-30.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,454,197.53	15,328,126.20	0.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.70	0%
资产负债率（母公司）	19.05%	20.58%	-
资产负债率（合并）	35.54%	44.47%	-
流动比率	225.23%	183.23%	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-335,853.85	-1,685,708.03	80.08%
应收账款周转率	0.14	0.13	-
存货周转率	0.44	0.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.15%	-13.91%	-

营业收入增长率	-21.31%	-42.51%	-
净利润增长率	108.51%	-43.62%	-

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	22,000,000	22,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		16,332,192.36		18,689,885.95
应收票据	2,668,450.00		1,070,000.00	
应收账款	13,663,742.36		17,619,885.95	
应付票据及应付账款		2,857,722.99		10,969,803.45
应付票据				
应付账款	2,857,722.99		10,969,803.45	

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要产品与服务项目：液压机电设备及与其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售。

公司所处的液压和气压动力机械制造行业是装备制造业的基础配套行业，公司产品主要应用于采矿、冶金、电力、化工、建材等下游行业，而下游行业的发展与国家宏观经济存在明显的同步效应。

1、盈利模式

公司生产销售的产品主要以订单式生产为主，以销定产，根据订单情况组织生产，满足客户的差异化需求，具体流程包括：（1）签订订单；（2）组织生产；（3）销售结算。

2、采购模式

公司一般根据销售订单采购物资、材料等，根据采购物资、材料等的不同，采取由生产厂家直接供货、市场比价采购、代理商采购等方式进行。公司设立有采购部，制定了采购管理制度进行采购活动的监督与管理，每年由采购部、质量部、技术部、财务部共同进行合格供应商的评审，实行合格供应商的动态优化管理，严禁从非合格供应商处采购物资或进行外协加工。一种物资、材料供应需有两个以上合格供应商，大批量及重要物资、材料同时保持三个以上合格供应商以确保采购成本得到有效控制以及降低采购风险。

3、生产模式

公司坚持以销定产的、兼顾满足客户对部分常规产品的差异需求，少量存在备货生产模式。公司以“计划”为中心组织生产，销售部门负责生产计划的制定。在备货生产的模式下，销售部门预测未来市场阶段需求量，同时考虑安全库存，制定生产计划；在订单生产的模式下，销售部门根据客户的订单，制定生产计划。生产部门根据销售部门下达的生产计划组织生产。公司利用 ERP 系统编制并下达生产与采购计划，设计研发部门严格按照合同图纸进行工程设计和结构设计及时予以技术方面的支持。技术和质检部门负责生产过程中质量异常情况的纠正和预防。在产品交付用户现场后，公司提供产品现场安装督导、调试、维护等专业服务。

4、销售模式

公司主要从事液压机电设备及与其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售，产品广泛应用于工程机械、矿山机械、冶金机械、电力、化工、环保、建材等行业。经过多年研发投入，公司已经拥有 26 项矿用产品安全标志认证、8 项防爆电气设备防爆合格证、取得扬州市工程技术研究中心、扬州市企业技术中心证明。公司通过直接销售开拓业务，收入来源于产品销售。公司的产品以直销方式对外销售。公司直接面向各采矿企业、冶金企业、机械加工企业销售。公司获取订单的方式有两种。一种方式为直接获取订单。客户与公司签订长期合同，确认公司的供货资格，并确定产品价格，在一定期限内，客户如有需求，公司随时为客户供货。另一种方式为招投标。主要针对公司销售的大额或成套设备。客户下达招标通知，公司参与投标，中标后签订合同。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、经营计划

报告期内基本情况如下：

1、经营业绩情况

报告期公司实现营业收入 2,579,610.68 元，上年同期实现营业收入 3,278,196.85 元，较上年同期减

少 21.31%。主要原因是受国家产业政策影响，在加上国家对采矿企业及冶金工业等行业环保监管更加趋严，进而导致公司订单减少，收入下降。

报告期公司实现利润总额 126,071.33 元，上年同期实现利润总额-1,468,600.25 元，较上年同期增加 108.58%；报告期公司实现净利润 126,071.33 元，上年同期实现净利润-1,481,337.48 元，较上年同期增加 108.51%。主要原因是由于收回客户欠款和应收账款账龄变化，坏账损失准备回充，以及本年度同期支付的中介费用减少所致。

报告期公司经营活动现金净额-335,853.85 元，上年同期经营活动现金净额-1,685,708.03 元，较上年同期增加 1,349,854.18 元。主要原因是公司加大清收货款力度，收回货款所致。

2、战略执行情况

(1) 报告期内，由于行业持续低迷，公司主营业务收入进一步降低。

(2) 优化管理体制，加强内控建设：报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等规范性文件的要求，从企业长远发展的战略高度出发，紧抓公司治理，充分发挥“三会”作用，全面提升公司治理水平；努力加强公司内部控制建设，健全组织机构，对各职能部门的制度进行梳理和完善，并加强公司各项制度的执行力度，内部管理进一步提升，提升公司的运营效率。分清管理权责，有效控制风险，培育和加强企业的可持续发展能力。生产中按市场需求结合行业供给侧变化趋势做好合理的生产计划，根据以销定产原则，做到产销平衡，围绕着提高生产率、降低消耗，节约能源的目标，努力做好各种生产要素的调配，制定生产车间用水、用电的考核指标，达到了降低能耗的效果。

(3) 人力资源发展情况：在人力资源配备上，考虑到成本因素，放缓了人才的引进和人员招聘节奏，为了提升员工的综合素质，公司建设内部培训活动，使员工的工作技能、知识层次都得到了提升，更培养了员工的企业忠诚度和凝聚力。放眼行业，共度难关。

二、行业情况

1、行业发展

该行业受到整体经济增长放缓、传统制造产业处于转型升级期双重影响，制造业人力成本的提高和产能过剩对加工制造业带来的压力越来越大。使得产品产销增长难度加大。

2、行业竞争

整体上，经过长期的产品技术积累，我国企业已形成较为完备的液压气压产品体系，生产的产品已基本满足下游各行业的配套需要。但由于我国液压气压机械行业发展时间短、产业集中度较低，大多数企业规模小、自主创新能力不足，严重滞后于下游装备制造业的发展。近几年，我国液压气压机械行业发展速度较快，市场规模不断扩大。与此同时，国外著名厂商看好中国市场，纷纷来中国投资办厂，抢占市场份额。目前，全球液压气压机械行业范围内最重要的跨国公司以及一些来自发达国家的具有鲜明技术特色的中小企业，已逐步进入中国市场。国际液压气压机械行业巨头的进入，一方面带来了新产品、新技术、新工艺和新的管理理念，推动了我国液压气压机械行业的建设与发展，另一方面也加剧了国内液气压行业的竞争。

3、行业的地域、周期性及季节性

从总体来看，液压和气压动力机械制造业的下游为工程机械、矿山机械、冶金机械、采矿、冶金、电力、化工、环保、建材等众多行业，因此该行业景气度受下游单一行业变化的影响较小，但与国家宏观经济发展状况的相关度较高，同时受国家对装备制造业以及液压件行业相关政策的影响。我国液压和气压动力机械制造业与下游装备制造业具有相似的区域性特征，主要分布在江苏、山东、浙江、上海等华东地区，其次是华北和东北地区、华中和华南地区，西南和西北地区相对较少。液压和气压动力机械制造业下游应用产业分布广泛，行业总体上不呈现季节性特征。但由于每个企业的细分领域不同，针对下游行业会有所侧重，受下游行业中的季节性影响，部分液压和气压动力机械制造业企业经营亦会受下游行业中的季节性影响而呈现季节性特征。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险

公司主要产品与服务项目为液压机电设备及与其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售。

公司所处的液压和气压动力机械制造行业是装备制造业的基础配套行业，公司产品主要应用于采矿、冶金、电力、化工、建材等下游行业，而下游行业的发展与国家宏观经济存在明显的同步效应。当宏观经济处于上升阶段时，固定资产投资需求旺盛，则下游行业发展迅速，通过产业链的传导，液压和气压动力机械制造行业也能获得快速发展。反之，当宏观经济处于下降阶段时，固定资产投资需求萎缩，液压和气压动力机械制造行业发展就将放缓，经济效益就会下降。

因此公司的发展存在受宏观经济波动影响的风险。

主要对策：公司将进行转型升级，对公司的经营理念进行调整。加强高端技术人才引进，加大对技术人员的培训，进而促进新产品的研发以及流通，提高企业的总体竞争力。

2、原材料价格波动风险

公司生产产品主要原材料为钢材。在以销定产的模式下，公司产品按照已签订单进行定制生产，产品的销售价格签订合同时就已经确定，而生产成本会受生产周期内钢材价格变动的的影响。因此原材料价格的波动会对经营业绩的稳定性产生一定影响。如果公司在签订合同时，不能够合理预测原材料价格上涨因素，不能合理进行产品定价，并把原材料价格波动的风险向下游转移的话，将会存在因原材料价格波动带来的成本增加，毛利率下降的风险。另外，由于钢材、液压元件、电气产品、毛坯等主要原材料占公司产品成本比重较高，如果原材料价格的波动较大，原材料采购将带来更多的资金不确定，从而使公司的流动资金压力增加。同时，如果原材料价格持续上升，还会增大产品销售成本基数，从而导致公司毛利率指标下降。

主要对策：公司生产以订单生产为主，公司获得销售订单时基本可以锁定成本，通过及时进行采购可以避免原材料成本波动的风险。同时，公司也与供应商保持较为紧密的合作，从供应商处可以获得较为优惠的价格，未来也将逐步提高公司与客户的议价能力，在合同中将原材料成本风险转移。

3、应收款项的风险

截止到 2018 年 06 月 30 日公司应收账款账面余额为 15,533,665.97 元，计提应收账款坏账准备 5,196,683.88 元，计提应收账款坏账准备后的账面价值为 10,336,982.08 元。

公司已经采取各种措施催收应收账款，但截止到 2018 年 06 月 30 日，公司应收账款金额仍然相对较高，将给公司应收账款的管理增加压力，并加大了发生坏帐损失的风险。

如果出现应收账款不能按期收回而发生坏帐的情况，将对公司经营业绩与生产经营产生较大影响。

主要对策：公司已将应收账款回收与绩效考核挂钩，未来将进一步加强应收账款的管理水平，及时收回应收款。

4、持续经营性风险

公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度连续三年亏损，2015 年度归属于母公司净利润-714,549.24 元，2016 年度归属于母公司净利润-8,845,583.53 元，2017 年度归属于母公司净利润-1,261,291.65 元。

主要对策：公司拟采取各种改善措施改善公司经营况况，公司 2018 年 2 月 10 日召开的 2018 年第一次临时股东大会批准公司经营范围变更，并于 2018 年 4 月 12 日经扬州市工商行政管理局核准变更了公司经营范围，同时在经营范围变更后，拟开展营业执照经营范围规定的业务，实施优化公司现有经营业务结构，提升公司现有盈利能力等措施。

四、 企业社会责任

公司高度重视企业的社会责任，切实维护员工的合法权益，诚心对待所有客户和供应商，积极参与

环境保护事业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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
刘荣升	资金拆出	3,387,319.20	是	2018-08-29	2018-024
刘荣升	资金拆入	471,135.00	是	2018-08-29	2018-024
江苏纳佰成纳米科技有限公司	资金拆出	682,344.00	是	2018-08-29	2018-024
江苏纳佰成纳米科技有限公司	资金拆入	812,344.00	是	2018-08-29	2018-024
合计		5,353,142.20			

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：

由于公司运营资金紧张，股东刘荣升和刘荣升控制的江苏纳佰成纳米科技有限公司无偿拆借资金给公司周转使用，缓解了公司经营资金的压力，属于关联方对公司发展的支持行为。公司若经营资金紧张，股东刘荣升和赖泳村会继续无偿提供资金支持。不存在损害公司股东利益的情况。该偶发性关联交易不

存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，不会对公司产生不利影响。

（二） 承诺事项的履行情况

（一）、2015 年 7 月为了避免同业竞争，公司控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺内容如下：鉴于本人拟通过协议受让江苏金宏泰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“金宏泰”）550 万股股份及受托行使公司 1650 万股股份股东权利的方式取得公司的控制权，为避免本次收购完成后，本人与公司之间可能发生的同业竞争，本人特作出如下承诺：1、本人所控制的核心企业不存在与公司从事相同或相类似业务的情形，因此与公司的现有业务不存在直接或潜在的同业竞争。2、为规范本次收购完成后，本人与公司之间可能发生的同业竞争情形，本人作出如下承诺：本人及本人直接或间接控股、控制的其他企业不存在与金宏泰存在同业竞争的业务，且将不会从事任何与金宏泰目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本人及本人直接或间接控股、控制的其他企业现有或未来经营活动可能与金宏泰发生同业竞争时，本人将放弃或将促使本人直接或间接控股、控制的其他企业无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或由本人或本人直接或间接控股、控制的其他企业以公平、公允的市场价格在适当时机全部注入金宏泰或对外转让。在本人作为金宏泰第一大股东期间，本承诺持续有效。若本人违反该承诺给公司造成任何损失的，将依法赔偿公司的全部损失。报告期内控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村履行了该承诺。

（二）、2015 年 7 月公司控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村向公司出具了《关于保持独立性的承诺》，承诺内容如下：本人拟通过协议受让江苏金宏泰科技股份有限公司（以下简称“公司”）550 万股股份及受托行使公司 1650 万股股份股东权利的方式取得公司的控制权，为保证本次收购完成后公司的独立性，本人特此承诺：在本人作为公司股东期间，将保证公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响公司的独立运营。若本人违反该承诺给公司造成任何损失的，将依法赔偿公司的全部损失。报告期内控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村履行了该承诺。

（三）、2015 年 7 月公司控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村向公司出具了《关于规范关联交易的承诺》，承诺内容如下：鉴于本人拟通过协议受让江苏金宏泰科技股份有限公司（以下简称“公司”）550 万股股份及受托行使公司 1650 万股股份股东权利的方式取得公司的控制权，为规范本次收购完成后，本人与公司之间可能发生的关联交易，本人特作出如下承诺：本人及本人所控制的子企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。若本人违反该承诺给公司造成任何损失的，将依法赔偿公司的全部损失。报告期内控股股东赖泳村、实际控制人赖泳村履行了该承诺。

（四）、2015 年 7 月公司原控股股东刘荣升、原实际控制人刘荣升和刘春芳向公司出具了《关于委托行使股东权利的承诺函》，承诺内容如下：2015 年 7 月 20 日，刘荣升、刘春芳与赖泳村签署《江苏金宏泰科技股份有限公司股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），根据该《股份转让协议》的约定，刘荣升、刘春芳将其持有的金宏泰 550 万股股份转让予赖泳村，并同时授予赖泳村在该协议签署后 36 个月内购买刘荣升、刘春芳合计持有的金宏泰余下 1650 万股股份的选择权；此外，该《股份转让协议》约定刘荣升、刘春芳在其持有的余下 1650 万股股份转让并过户至赖泳村名下前或赖泳村以书面方式明确其放弃购买前述 1650 万股股份前，刘荣升、刘春芳应将前述 1650 万股股份的全部股东权利授予乙方享有并行使。有鉴于此，刘荣升、刘春芳于 2015 年 7 月 20 日作出承诺如下：本承诺函生效后 36 个月内，本人刘荣升和刘春芳均不可撤销地承诺将所持金宏泰 1650 万股股份的所有股东权利，包括但不限于提案权、质询权、知情权、表决权以及分配权均授予赖泳村享有和行使。若赖泳村享有和行使该 1650 万股金宏泰股份的股东权利需要本人配合的(包括但不限于签署任何文件或出具任何证明或承诺)，本人刘荣升和刘春芳将无条件并毫不延迟地根据赖泳村的要求给予配合。该承诺函于本人签署及金宏泰 550 万股首期解禁股份过户至赖泳村名下之日生效。若本人刘荣升和刘春芳违反本承诺的，本人同

意根据《股份转让协议》的约定承担全部违约责任。报告期内原控股股东刘荣升、原实际控制人刘荣升和刘春芳履行了该承诺。

(五)、2015 年 7 月公司原控股股东、原实际控制人刘荣升和刘春芳向公司出具了《关于放弃优先认购权的承诺函》，承诺内容如下：2015 年 7 月 20 日，刘荣升、刘春芳与赖泳村签署《江苏金宏泰科技股份有限公司股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），根据该《股份转让协议》的约定，刘荣升、刘春芳将其持有的金宏泰 550 万股股份转让予赖泳村，并同时授予赖泳村在该协议签署后 36 个月内购买刘荣升、刘春芳合计持有的金宏泰余下 1650 万股股份的选择权；此外，该《股份转让协议》约定刘荣升、刘春芳在其持有的余下 1650 万股股份转让并过户至赖泳村名下前或赖泳村以书面方式明确其放弃购买前述 1650 万股股份前，刘荣升、刘春芳应放弃金宏泰增发股份时的优先认购权。有鉴于此，刘荣升、刘春芳特此承诺如下：在《股份转让协议》签署日后 36 个月内，若金宏泰增发股份或者可转换为金宏泰股份的其他任何证券（包括但不限于可转债、分离交易可转债、可转换为公司股份的权证），本人刘荣升和刘春芳均不可撤销地承诺放弃认购金宏泰发行的股份或其他可转换为金宏泰股份的其他任何证券的权利。若本人刘荣升和刘春芳违反本承诺的，本人同意根据《股份转让协议》的约定承担全部违约责任。

报告期内原控股股东刘荣升、原实际控制人刘荣升和刘春芳履行了该承诺。

(三) 失信情况

中国执行信息公开网显示，报告期内，公司实际控制人赖泳村被列入失信被执行人名单。

公司董事会于 2018 年 2 月 7 日披露了《关于公司实际控制人被纳入失信被执行人名单公告》（补发）（公告编号：2018-005）、《关于补发公司实际控制人被纳入失信被执行人名单公告的声明公告》（公告编号：2018-006）。

公司董事会于 2018 年 4 月 9 日披露了《关于公司实际控制人被纳入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2018-009）。

公司董事会于 2018 年 8 月 29 日披露了《关于公司实际控制人被纳入失信被执行人名单公告》（补发）（公告编号：2018-026）、《关于补发公司实际控制人被纳入失信被执行人名单公告的声明公告》（公告编号：2018-027）。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,000,000	100%	0	22,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	5,500,000	25%	0	5,500,000	25%
	董事、监事、高管	5,500,000	25%	0	5,500,000	25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-
普通股股东人数						

(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	刘荣升	14,749,350	0	14,749,350	67.04%	14,749,350	0
2	刘春芳	1,750,650	0	1,750,650	7.96%	1,750,650	0
3	赖泳村	5,500,000	0	5,500,000	25.00%	5,500,000	0
合计		22,000,000	0	22,000,000	100%	22,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司目前共有三名股东，刘荣升与刘春芳是夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内公司控股股东和实际控制人：赖泳村。

赖泳村，男，1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 7 月至 1993 年 12 月，在攀钢氧气厂、攀钢开发公司工作。1994 年 1 月至 1997 年 8 月，担任仁和实业开发公司总经理。1995 年 3 月至 1997 年 12 月，担任大理剑川铁合金厂总经理。1997 年 12 月至 2001 年 11 月，担任迪庆格桑珠源铁合金厂总经理。2001 年 7 月至今，先后创立了迪庆光华冶金炉料有限责任公司、广西攀宁矿业有限公司等多家公司，并担任执行董事等职务。2015 年 9 月担任江苏金宏泰科技股份有限公司董事长。

截至报告期末赖泳村持有公司股份为 25.00%，且赖泳村取得刘荣升、刘春芳持有的余下 1650 万股金宏泰有限售条件股份的股东权利，赖泳村为公司实际控制人。2015 年 9 月至今，赖泳村担任金宏泰科技股份有限公司董事长、法定代表人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

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
赖泳村	董事长	男	1966-4-16	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
张国楨	董事、总经理、 董事会秘书	男	1963-1-15	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
胡立科	董事、副董事长	男	1971-4-4	高中	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
杨跃	董事、财务总监	男	1969-9-9	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
蒋海滨	董事	男	1968-8-6	大专	2018年02月10日 -2018年9月18日	否
李斌	监事会主席	男	1972-2-7	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
倪国波	监事	男	1975-4-27	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
陈艳	监事	女	1971-12-10	大专	2018年02月10日 -2018年9月18日	否
蒋海滨	副总经理	男	1968-8-6	大专	2015年9月18日 -2018年9月18日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

赖泳村与陈艳为哥哥与弟媳关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在直接亲属关系。控股股东与实际控制人是赖泳村。

(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
赖泳村	董事长	5,500,000	0	5,500,000	25.00%	0
张国楨	董事、总经理、 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
胡立科	董事	0	0	0	0.00%	0
杨跃	董事、财务总	0	0	0	0.00%	0

	监					
蒋海滨	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李斌	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
倪国波	监事	0	0	0	0.00%	0
陈艳	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	5,500,000	0	5,500,000	25.00%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
段光斗	董事	离任	无	辞职
张利平	监事	离任	无	辞职
李祖智	副总经理	离任	无	辞职
张润龙	副总经理	离任	无	辞职
蒋海滨	副总经理	新任	副总经理、董事	聘任
陈艳	无	新任	监事	聘任

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

蒋海滨，男，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年08月至1997年12月，担任西南地勘局西南冶金材料厂厂长助理、总工程师。1998年01月至1998年12月，担任川龙冶金材料有限公司生产主管。1999年01月至2014年11月，担任永德县格桑有限责任公司总经理。2014年12月至今，担任四川君之诚贸易有限公司执行董事、宁蒗彝族自治县格桑铁合金厂总经理。2015年9月担任江苏金宏泰科技股份有限公司副总经理。2015年9月至2016年11月担任江苏金宏泰科技股份有限公司董事。2018年02月至2018年9月担任江苏金宏泰科技股份有限公司董事。

陈艳，女，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年10月至2008年5月，担任迪庆格桑珠源铁合金厂出纳；2008年6月至2011年1月，担任迪庆光华冶金炉料有限责任公司财务经理；2011年2月至2015年6月，担任攀枝花市中鼎泰矿业有限公司财务经理。2015年9月至2016年11月担任江苏金宏泰科技股份有限公司监事。2018年02月至2018年9月担任江苏金宏泰科技股份有限公司监事。

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	12	10
生产人员	11	15
销售人员	11	11
技术人员	3	3
财务人员	3	3
员工总计	40	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	2	2
专科	14	14
专科以下	23	25
员工总计	40	42

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、培训计划：报告期内，公司充分利用与整合外部培训资源，以外训带动内训的方式，实施了针对新入职员工的入职培训，针对公司管理人员管理水平、领导能力等问题展开各类培训，针对销售人员的销售业务培训，以及针对其他人员的各种形式的业务与技术培训，基本做到培训工作全员覆盖。

2、招聘：基于报告期内业绩增长缓慢，招聘工作在人力资源配备上，考虑到成本因素，放缓了人才的引进和人员招聘节奏，公司就现有人员进行培训，使综合素质得到提升。

3、薪酬政策：报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

4、公司无退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
邵才珠	技术部部长	0
陈同庆	销售经理	0

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：

本公司报告期核心人员没有发生变动。

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
流动资产：			
货币资金	注六、1	127,811.84	463,665.69
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		0	0
应收票据及应收账款	注六、2	12,066,754.50	16,332,192.36
预付款项		0	85,118.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注六、3	2,855,847.49	1,816,496.56
买入返售金融资产			
存货	注六、4	3,665,054.84	3,271,844.11
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	注六、5	473,251.46	525,658.47
流动资产合计		19,188,720.13	22,494,975.69
非流动资产：			
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	注六、6	4,094,354.23	4,402,453.42
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	注六、7	690,750.90	707,502.13
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		4,785,105.13	5,109,955.55
资产总计		23,973,825.26	27,604,931.24
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	注六、8	1,138,167.17	2,857,722.99
预收款项	注六、9	965,280.00	209,500.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注六、10	703,285.85	456,648.00
应交税费	注六、11	389,444.15	654,869.35
其他应付款	注六、12	5,323,450.56	8,098,064.70
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		8,519,627.73	12,276,805.04
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		8,519,627.73	12,276,805.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	注六、13	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	注六、14	2,791,030.02	2,791,030.02
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注六、15	135,852.06	135,852.06
一般风险准备		0	0
未分配利润	注六、16	-9,472,684.55	-9,598,755.88
归属于母公司所有者权益合计		15,454,197.53	15,328,126.20
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		15,454,197.53	15,328,126.20
负债和所有者权益总计		23,973,825.26	27,604,931.24

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,478.01	110,037.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注十一、1	3,274,971.16	4,190,625.75
预付款项		0	0
其他应收款	注十一、2	20,948,377.70	19,438,177.70
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		49,368.58	
流动资产合计		24,347,195.45	23,738,841.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	注十一、3	6,016,349.85	6,016,349.85
投资性房地产		0	0
固定资产		0	0
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		6,016,349.85	6,016,349.85
资产总计		30,363,545.30	29,755,191.07
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		58,463.58	117,615.38
预收款项		20,000.00	20,000.00
应付职工薪酬		0	0
应交税费		385,951.95	651,898.19
其他应付款		5,319,767.59	5,333,566.04
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		5,784,183.12	6,123,079.61
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		5,784,183.12	6,123,079.61
所有者权益：			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		2,791,030.02	2,791,030.02

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		138,852.06	135,852.06
一般风险准备		0	0
未分配利润		-347,519.90	-1,294,770.60
所有者权益合计		24,579,362.18	23,632,111.46
负债和所有者权益合计		30,363,545.30	29,755,191.07

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,579,610.68	3,278,196.85
其中：营业收入	注六、17	2,579,610.68	3,278,196.85
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		2,506,588.28	4,746,797.10
其中：营业成本	注六、17	2,103,271.85	2,473,022.38
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
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	注六、18	59,814.76	32,801.81
销售费用	注六、19	744,581.77	842,924.14
管理费用	注六、20	710,812.44	1,313,905.83
研发费用			
财务费用	注六、21	44,501.46	11,480.81
资产减值损失	注六、22	-1,156,394.00	72,662.13
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,022.40	-1,468,600.25

加：营业外收入	注六、23	53,048.93	0
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,071.33	-1,468,600.25
减：所得税费用	注六、24	0	12,737.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,071.33	-1,481,337.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		126,071.33	-1,481,337.48
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		126,071.33	-1,481,337.48
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		126,071.33	-1,481,337.48
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		126,071.33	-1,481,337.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,071.33	-1,481,337.48
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.01	-0.07
(二)稀释每股收益		0.01	-0.07

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	注十一、4	584,181.12	1,191,474.08
减：营业成本	注十一、4	466,748.09	1,211,929.17
税金及附加		46,594.24	27,594.51
销售费用		0	0
管理费用		57,226.41	663,964.42
研发费用			
财务费用		105.32	272.99
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		-883,743.66	-77,020.88
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		897,250.72	-635,266.13
加：营业外收入		50,000.00	0
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		947,250.72	-635,266.13
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		947,250.72	-635,266.13
（一）持续经营净利润		947,250.72	-635,266.13
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		947,250.72	-635,266.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	-0.03
（二）稀释每股收益		0.04	-0.03

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,186,185.59	4,213,892.80
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	注六、25	53,636.49	5,731,951.92
经营活动现金流入小计		8,239,822.08	9,945,844.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,895,187.00	4,798,311.42
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		608,717.68	669,712.00
支付的各项税费		469,967.30	772,889.98
支付其他与经营活动有关的现金	注六、25	4,601,803.95	5,390,639.35
经营活动现金流出小计		8,575,675.93	11,631,552.75
经营活动产生的现金流量净额		-335,853.85	-1,685,708.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	41,025.64
投资支付的现金		0	
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	41,025.64
投资活动产生的现金流量净额		0	-41,025.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-335,853.85	-1,726,733.67
加：期初现金及现金等价物余额		463,665.69	2,116,426.72
六、期末现金及现金等价物余额		127,811.84	389,693.05

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,482,726.59	1,397,970.84
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		50,119.68	1,008,504.92
经营活动现金流入小计		2,532,846.27	2,406,475.76
购买商品、接受劳务支付的现金		536,718.31	51,008.84
支付给职工以及为职工支付的现金		0	0
支付的各项税费		450,237.86	294,897.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,581,449.86	3,103,728.23
经营活动现金流出小计		2,568,406.03	3,449,634.40
经营活动产生的现金流量净额		-35,559.76	-1,043,158.64

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-35,559.76	-1,043,158.64
加：期初现金及现金等价物余额		110,037.77	1,162,336.31
六、期末现金及现金等价物余额		74,478.01	119,177.67

法定代表人：赖泳村

主管会计工作负责人：杨跃

会计机构负责人：杨跃

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).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	<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	

1、 会计政策变更

根据2018年6月15日财政部发布的《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）要求，公司相应变更财务报表格式。

本次会计政策变更系属于国家法律、法规的要求，对公司财务报表无重大影响，不会对公司财务状况和经营成果产生影响。

二、 报表项目注释

江苏金宏泰科技股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

江苏金宏泰科技股份有限公司（原扬州宏泰液压机电设备制造有限责任公司）（以下简称“本公司”或“公司”）由刘荣升、刘金华、刘茂兵共同出资组建，于2004年3月3日，取得了扬州市高邮工商行政管理局核准并下发的《企业法人营业执照》。

后续经过增资、股权转让及改制变更，公司注册资本变更为22,000,000.00元，其中刘荣升出资金额19,665,800.00元，持股比例为89.39%；刘春芳出资金额2,334,200.00元，持股比例10.61%。

2015年7月19日和2015年7月20日，刘荣升、刘春芳和赖泳村签署了《江苏金宏泰科技股份有限公

司收购框架协议》和《江苏金宏泰科技股份有限公司股份转让协议》。根据前述协议，刘荣生、刘春芳同意将其合计持有的江苏金宏泰科技股份有限公司550万股股份出售予赖泳村，交易价格为480万元。本次交易完成后，公司股本结构情况如下：赖泳村持股数额550.00万元，持股比例25%；刘荣升持股数额1,474.935万元，持股比例67.04%；刘春芳持股数额175,065万元，持股比例7.96%。根据刘荣升、刘春芳签署的《关于委托行使股东权利的承诺函》，刘荣升、刘春芳将余下1,650.00万股股份全部质押予赖泳村，且将该1,650.00万股股份的全部股东权利授予赖泳村享有并使用。

公司注册地：江苏省高邮市；公司组织形式：股份有限公司（非上市）；公司总部地址：高邮市甘垛镇河口村。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月18日决议批准报出。

本公司 2018 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及子公司主要从事液压机电及其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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

公司2015年度、2016年度、2017年度连续亏损，截至2018年6月30日，本公司累计未分配利润为-9,472,684.55元。本公司已充分披露了拟采取的改善措施，以维持本公司自2018年6月30日之后的继续经营，详见附注十、其他重要事项所述。因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司及子公司从事液压机电及其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备的计提、折旧与摊销、研究开发支出、所得税费用等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、7“应收款项”、9“固定资产”、10“无形资产”、15“递延所得税资产/递延所得税负债”各项描述。关于管

理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

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。

子公司江苏金宏泰机电科技有限公司从事液压机电及其相关的矿用机械设备、防爆类电器的研发、制造和销售行业，以 12 个月作为一个营业周期。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数

股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 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、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除

已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（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 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、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，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。

（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 100.00 万元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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
不计提坏账准备的组合	收回风险较小的保证金、职工借款、关联方款项等

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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

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。

(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。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(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五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	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。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、无形资产

（1）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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、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。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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险，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。

13、收入

本公司的收入来源主要是销售商品。

本公司销售的商品主要是液压机电设备及与其相关的矿用机械设备、防爆类电器等。公司在发出商品，经对方验收确认并开具发票时确认收入。销售商品采用预收款方式的，预收的货款确认为负债，在发出商品时确认收入的实现。

14、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或非货币性资产，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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处路当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

15、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，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。

16、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用

计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

17、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

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)调整报表格式属于会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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17%、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。
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25%计缴。

2、税收优惠及批文

未享受税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	23,670.40	49,569.82
银行存款	104,141.44	414,095.87
合 计	127,811.84	463,665.69

注：货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款**(一)、应收票据****(1) 应收票据分类披露**

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,729,772.41	2,668,450.00
商业承兑汇票		
合 计	1,729,772.41	2,668,450.00

(2) 期末已质押的应收票据

截至 2018 年 6 月 30 日，不存在用于质押的银行承兑汇票

(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	2018 年 6 月 30 日终止确认金额	2018 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票	3,360,062.00	
合 计	3,360,062.00	

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至 2018 年 6 月 30 日，不存在因出票人未履约转为应收账款的票据

(二)、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

类 别	2018 年 6 月 30 日				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	13,907,536.47	89.53	3,570,554.38	25.67	10,336,982.09
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	13,907,536.47	89.53	3,570,554.38	25.67	10,336,982.09
不计提坏账准备的组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,626,129.50	10.47	1,626,129.50	100.00	
合 计	15,533,665.97	100.00	5,196,683.88		10,336,982.09

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	17,783,145.15	88.02	4,119,402.79	23.16	13,663,742.36
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	17,783,145.15	88.02	4,119,402.79	23.16	13,663,742.36
不计提坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,420,793.50	11.98	2,420,793.50	100.00	
合 计	20,203,938.65	100.00	6,540,196.29		13,663,742.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,187,004.60	259,350.24	5.00
1 至 2 年	2,636,105.86	263,610.58	10.00
2 至 3 年	3,106,008.69	931,802.61	30.00
3 至 4 年	889,809.72	444,904.87	50.00
4 至 5 年	2,088,607.60	1,670,886.08	80.00
合 计	13,907,536.47	3,570,554.38	25.67

(续)

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,267,289.51	363,364.48	5.00
1 至 2 年	3,887,947.40	388,794.74	10.00
2 至 3 年	2,521,279.64	756,383.89	30.00

3 至 4 年	2,248,144.00	1,124,072.00	50.00
4 至 5 年	1,858,484.60	1,486,787.68	80.00
合 计	17,783,145.15	4,119,402.79	23.16

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 1,156,394.00 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹤壁市许沟煤矿有限责任公司	货款	187,118.41	无法收回	否
合 计		187,118.41		

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
鹤壁煤电股份有限公司	6,648,436.38	注 1	42.80	1,010,677.42
青岛金星矿业股份有限公司	1,381,400.00	1 年以内	8.89	1,105,120.00
鹤壁煤业 (集团) 有限责任公司	1,029,676.02	注 2	6.63	409,254.69
山西金晖煤焦化工有限公司	517,470.00	注 3	3.33	386,124.00
莱芜莱新铁矿有限责任公司	488,780.00	1 年以内	3.15	24,439.00
合 计		—	64.80	2,935,615.11

账龄:

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
注 1	2,783,138.76	1,558,964.00	2,187,713.67	118,619.95	2,783,138.76	6,648,436.38
注 2		116,840.89	294,234.86	618,600.27		1,029,676.02
注 3				92,840.00	424,630.00	517,470.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	2018 年 6 月 30 日				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	2,855,847.49	100		2,855,847.49
采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
不计提坏账准备的组合	2,855,847.49	100		2,855,847.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,855,847.49	100		2,855,847.49

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日				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	1,816,496.56	100			1,816,496.56
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
不计提坏账准备的组合	1,816,496.56	100			1,816,496.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,816,496.56	100			1,816,496.56

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	180,000.00	1,318,886.56
备用金	2,146,449.49	
保证金	528,550.00	497,250.00
代缴个人保险		
代垫员工伙食费	848.00	360.00
合 计	2,855,847.49	1,816,496.56

(3) 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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余	坏账准备
------	------	------	----	-----------	------

				额合计数的比例(%)	年末余额
刘茂春	备用金	881,897.60	1 年以内	30.88	
高茂金	备用金	465,046.21	1 年以内	16.28	
刘树华	备用金	375,892.00	1 年以内	13.16	
中煤新集能源股份有限公司	保证金	373,200.00	4-5 年	13.07	
赵玉生	备用金	211,901.06	1 年以内	7.42	
合 计	—	2,307,936.87	—	80.81	

4、存货

(1) 存货分类

项 目	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,935,300.43	689,407.41	1,245,893.02
在产品	1,682,838.18		1,682,838.18
库存商品	1,383,884.91	647,561.27	736,323.64
合 计	5,002,023.52	1,336,968.68	3,665,054.84

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,562,517.68	689,407.41	873,110.27
在产品	1,845,193.66		1,845,193.66
库存商品	1,201,101.45	647,561.27	553,540.18
合 计	4,608,812.79	1,336,968.68	3,271,844.11

5、其他流动资产

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预缴税款	5,454.96	
期末待抵扣进项税额	467,796.50	525,658.47
合 计	473,251.46	525,658.47

6、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	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2017 年 12 月 31 日	4,271,652.00	4,208,417.09	949,543.26	706,920.66	10,136,533.01

2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018年6月30日	4,271,652.00	4,208,417.09	949,543.26	706,920.66	10,136,533.01
二、累计折旧					
1、2017年12月31日	1,437,136.95	2,751,156.60	902,066.10	643,719.94	5,734,079.59
2、本期增加金额					
(1) 计提	101,451.74	162,354.65	11,888.57	32,404.23	308,099.19
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018年6月30日	1,538,588.69	2,913,511.25	913,954.67	676,124.17	6,042,178.78
三、减值准备					
1、2017年12月31日					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2018年6月30日					
四、账面价值					
1、2018年6月30日	2,733,063.31	1,294,905.84	35,588.59	30,796.49	4,094,354.23
2、2017年12月31日	2,834,515.05	1,457,260.49	47,477.16	63,200.72	4,402,453.42

7、无形资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、2017年12月31日	912,942.00	912,942.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2018年6月30日	912,942.00	912,942.00
二、累计摊销		
1、2017年12月31日	205,439.87	205,439.87
2、本期增加金额		

(1) 计提	16,751.23	16,751.23
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2018 年 6 月 30 日	222,191.10	222,191.10
三、减值准备		
1、2017 年 12 月 31 日		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2018 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1、2018 年 6 月 30 日	690,750.90	690,750.90
2、2017 年 12 月 31 日	707,502.13	707,502.13

8、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付货款	1,138,167.17	2,857,722.99
合 计	1,138,167.17	2,857,722.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
江苏纳佰成纳米科技有限公司	860,000.00	未到结算期
合 计		

9、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	965,280.00	209,500.00
1 年以上		
合 计	965,280.00	209,500.00

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	456,648.00	776,051.33	529,413.48	703,285.85
二、离职后福利-设定提存计划		79,304.20	79,304.20	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	456,648.00	855,355.53	608,717.68	703,285.85

(2) 短期薪酬列示

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	456,648.00	692,680.75	446,042.90	703,285.85
2、职工福利费		21,184.00	21,184.00	
3、社会保险费		50,666.57	50,666.57	
其中：医疗保险费		39,652.10	39,652.10	
工伤保险费		8,811.58	8,811.58	
生育保险费		2,202.89	2,202.89	
4、住房公积金		11,520.00	11,520.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、其他短期薪酬				
合 计	456,648.00	776,051.32	529,413.47	703,285.85

(3) 设定提存计划列示

项目	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
1、基本养老保险		79,304.20	79,304.20	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合 计		79,304.20	79,304.20	

11、应交税费

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税		238,490.28
企业所得税	369,925.36	369,925.16
个人所得税	1,917.20	2,478.16
城市维护建设税	2,035.86	15,570.69
教育费附加	2,035.86	15,570.69
其他税费	13529.87	12,834.37
合 计	389,444.15	654,869.35

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
-----	------------	-------------

往来款	2,329,006.51	6,698,184.44
员工报销款	2,953,937.01	1,396,410.26
其他	40,507.04	3,470.00
合 计	5,323,450.56	8,098,064.70

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
江苏纳佰成纳米科技有限公司	1,591,192.96	往来借款未偿还
刘荣升	1,131,089.55	往来借款未偿还
成都誉展贸易有限公司	673,700.00	往来借款未偿还
赖泳村	497,000.00	往来借款未偿还
合 计	3,892,982.51	

13、股本

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增减变动 (+、-)					2018 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00						22,000,000.00

14、资本公积

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价	2,791,030.02			2,791,030.02
其他资本公积				
合 计	2,791,030.02			2,791,030.02

15、盈余公积

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	135,852.06			135,852.06
合 计	135,852.06			135,852.06

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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

16、未分配利润

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	-9,598,755.88	-8,337,464.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后年初未分配利润	-9,598,755.88	-8,337,464.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	126,071.33	-1,261,291.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		
年末未分配利润	-9,472,684.55	-9,598,755.88

17、营业收入和营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,579,610.68	2,103,271.85	3,278,196.85	2,473,022.38
其他业务				
合 计	2,579,610.68	2,103,271.85	3,278,196.85	2,473,022.38

18、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	4,416.42	4,068.79
教育费附加	4,331.12	4,068.80
房产税	15,423.00	
土地使用税	8,325.70	
印花税	350.80	
其他税费	26,967.72	24,664.22
合 计	59,814.76	32,801.81

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

19、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	339,000.00	329,500.00
业务费	278,034.00	121,547.00
差旅费	58,407.18	155,794.08
运费	38,207.20	135,617.25
汽车费用	27,933.39	96,821.33
售后服务		2,242.00
其他	3,000.00	1,402.48

合 计	744,581.77	842,924.14
-----	------------	------------

20、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
员工工资	146,795.25	181,972.00
折旧、摊销费	40,881.40	
员工保险费	129,970.78	102,076.10
职工福利费	21,184.00	91,215.75
税费		16,770.25
办公费	32,534.42	46,501.96
业务招待费	46,508.33	26,972.01
住房公积金	11,520.00	39,785.00
差旅费	59,878.74	12,160.00
工会经费		54,050.50
服务费	87,240.00	647,000.00
其他项目	134,299.52	95,402.26
合 计	710,812.44	1,313,905.83

21、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	587.56	708.36
银行手续费	1,432.50	1,522.50
票据贴现	43,656.52	10,666.67
合 计	44,501.46	11,480.81

22、资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-1,156,394.00	87,664.94
存货跌价准备		-15,002.81
合 计	-1,156,394.00	72,662.13

23、营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
其他	53,048.93	
合 计	53,048.93	

24、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用		12,737.23
递延所得税费用		
合 计		12,737.23

25、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款		5,731,243.56
政府补助		
收到其他款项	53,636.49	708.36
合 计	53,636.49	5,731,951.92

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款	3,855,362.40	3,949,210.73
付现费用	746,216.55	1,441,428.62
手续费支出	225.00	
合 计	4,601,803.95	5,390,639.35

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	126,071.33	-1,481,337.48
加：资产减值准备	-1,156,394.00	72,662.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,099.19	340,450.10
无形资产摊销	16,751.23	16,737.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,656.52	10,666.67

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）		
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）	-393,210.73	534,870.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,416,071.09	1,632,595.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,696,898.48	-2,812,352.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-335,853.85	-1,685,708.03
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	127,811.84	389,693.05
减：现金的期初余额	463,665.69	2,116,426.72
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	-335,853.85	-1,726,733.67

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
一、现金	127,811.84	389,693.05
其中：库存现金	23,670.40	78,469.11
可随时用于支付的银行存款	104,141.44	311,223.94
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	127,811.84	389,693.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-----	-----	------	---------	------

	营地			直接	间接	
江苏金宏泰机电科技有限公司	高邮	高邮	制造业	100.00		投资设立

注：根据公司召开 2015 年第一次临时股东大会会议决议，公司以其全部净资产对外投资设立全资子公司江苏金宏泰机电科技有限公司，2015 年 8 月 12 日全资子公司江苏金宏泰机电科技有限公司取得编号为 91321084354601129H 的营业执照，注册资本为 10.00 万元整。公司以截至 2015 年 7 月 31 日经评估后净资产按照 1 元/股的价格对子公司江苏金宏泰机电科技有限公司（以下简称“子公司”）进行增资。根据中京民信（北京）资产评估有限公司于 2015 年 11 月 20 日出具的京信评报字（2015）第 394 号资产评估报告，公司全部净资产评估值为 2,899.88 万元。本次对子公司增资，新增注册资本 2,190.00 万元，超过部分全部计入子公司资本公积。2015 年 12 月 30 日，子公司已完成增资的工商变更登记，并取得扬州市高邮工商行政管理局颁发的《营业执照》。

截至 2018 年 6 月 30 日，员工已全部转入子公司，存货、固定资产、无形资产等资产已办理移交，土地、房产尚未完成权证变更手续。

八、关联方及关联交易

1、控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为赖泳村。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

3、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
刘荣升	公司股东
刘春芳	公司股东
胡立科	董事、副董事长
张国桢	董事、董事会秘书、总经理
杨跃	董事、财务总监
蒋海滨	董事
李斌	监事会主席
倪国波	监事
陈艳	监事
蒋海滨	副总经理
江苏纳佰成纳米科技有限公司	公司股东刘荣升控制的其他企业
扬州环源农产品专业合作社	公司股东刘春芳控制的其他企业
攀枝花市中鼎泰矿业有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
迪庆光华冶金炉料有限责任公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
沧源格桑锰矿有限责任公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
永德县格桑有限责任公司	公司股东赖泳村控制的其他企业

云南利锌矿业开发有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
泸水县利锌矿业开发有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
兰坪利锌矿业开发有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
广西攀宁矿业开发有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
成都昊誉商贸有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
迪庆格桑珠源铁合金厂	公司股东赖泳村控制的其他企业
宁蒗彝族自治县格桑铁合金厂	公司股东赖泳村控制的其他企业
河池市保平上洛锰矿	公司股东赖泳村控制的其他企业
昆明通俗易资本管理股份有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业
攀枝花天成科技股份有限公司	公司股东赖泳村控制的其他企业

注：2015 年 9 月 17 日，赖泳村取得刘荣升和刘春芳 550 万股。刘荣升、刘春芳将合计持有本公司 1,650 万股股份全部质押予赖泳村，质押期限为 2015 年 7 月 20 日至 2018 年 7 月 20 日。

股东刘荣升和刘春芳持有的 1,650 万股股份为有限售条件的股份，尚未流通。

4、关联方交易情况

(1) 购买商品

关联方名称	定价方式	2018 年 6 月 30 日		2017 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
江苏纳佰成纳米科技有限公司	协议价格			393,162.39	12.85
合计				393,162.39	12.85

(2) 销售商品

关联方名称	定价方式	2018 年 6 月 30 日		2017 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
扬州环源农产品专业合作社	协议价格			137,350.43	1.69
合计				137,350.43	1.69

(3) 接受劳务

关联方名称	定价方式	2018 年 6 月 30 日		2017 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
江苏纳佰成纳米科技有限公司	协议价格			352,344.00	18.32
合计				352,344.00	18.32

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2018 年 6 月 30 日		2017 年度	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款：			
刘茂兵			21,300.00
合 计			

(2) 应付项目

项目名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款：		
江苏纳佰成纳米科技有限公司	860,000.00	860,000.00
其他应付款：		
江苏纳佰成纳米科技有限公司	1,591,192.96	1,461,192.96
赖泳村	497,000.00	497,000.00
刘荣升	1,107,621.79	4,023,805.99
合 计	4,055,814.75	6,841,998.95

九、承诺事项、或有事项及资产负债表日后事项

1、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、资产负债表日后事项

截至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、其他重要事项

1、为解决本公司面临的经营问题，公司拟计划实施重大资产重组事项；由于公司未完成融资事项，经各方协商一致，公司终止本次重大资产重组事项，并于2017年11月7日进行公告。

2、股东赖泳村于2017年9月28日收到云南省高级人民法院民事裁定书，原告华夏银行股份有限公司玉溪支行与被告迪庆光华冶金炉料有限责任公司等金融借款合同纠纷一案，由于赖泳村承担连带清偿责任，申请人华夏银行股份有限公司玉溪支行向云南省高级人民法院申请财产保全，公司司法冻结5,500,000股，占公司总股本25.00%，司法冻结期限为2017年9月13日起至2020年9月12日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记；同时，公司实际控制人赖泳村已被纳入失信被执行人名单。公司已对上述事项进行公告披露。

3、2018年2月12日，公司2018年第一次临时股东会会议决议审议通过《关于变更公司经营范围并修改<公司章程>的议案》，因考虑业务经营发展的需要，公司拟变更经营范围，具体变更增加范围为“煤炭、锰合金、硅合金及铁合金产品销售，有色金属，铝空气电池、锌镍电池、可充电锌空电池、储能电池产品销售。”公司拟通过做好现有产业的经营和整合，积极寻求适合公司投资实力的、有盈利前景的项目投资，形成利润增长点，以化解目前公司经营的困境。

4、虽然公司前期拟计划实施重大资产重组事项因故终止，但公司目前正在继续积极寻求有实力的合作伙伴采用一切有效的措施努力改善公司经营状况，增加公司的净资产及盈利能力使公司走出财务困境，以期取得良好的效益回报股东。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	4,877,284.63	81.29	1,602,313.47	32.85	3,274,971.16
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	3,289,520.70	54.83	1,602,313.47	48.71	1,687,207.23
不计提坏账准备的组合	1,587,763.93	26.46			1,587,763.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,122,619.00	18.71	1,122,619.00	100.00	
合计	5,999,903.63	100.00	2,724,932.47	45.42	3,274,971.16

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	5,963,837.29	77.09	2,023,211.54	33.92	3,940,625.75
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	5,047,401.70	65.24	2,023,211.54	40.08	3,024,190.16
不计提坏账准备的组合	916,435.59	11.85			916,435.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,772,583.00	22.91	1,772,583.00	100.00	
合计	7,736,420.29	100.00	3,795,794.54	49.06	3,940,625.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	495,367.10	24,768.36	5.00
1 至 2 年	523,198.34	52,319.83	10.00
2 至 3 年	547,228.16	164,168.45	30.00
3 至 4 年	59,749.50	29,874.75	50.00
4 至 5 年	1,663,977.60	1,331,182.08	80.00
合 计	3,289,520.70	1,602,313.47	48.71

续：

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,010,055.94	50,502.80	5.00
1 至 2 年	881,540.44	88,154.04	10.00
2 至 3 年	240,646.72	72,194.02	30.00
3 至 4 年	1,732,554.00	866,277.00	50.00
4 至 5 年	1,182,604.60	946,083.68	80.00
合 计	5,047,401.70	2,023,211.54	40.08

注：2017 年部分子公司客户与母公司客户合并核算。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况
本期转回坏账准备金额 883,743.66 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鹤壁市许沟煤矿有限责任公司	货款	187,118.41	无法收回	否
合 计		187,118.41		

(4) 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏金宏泰机电科技有限公司	1,587,763.93	1 年以内	26.46	
青岛金星矿业股份有限公司	1,381,400.00	4-5 年	23.02	1,105,120.00
中煤新集能源股份有限公司	395,925.94	2-3 年	6.60	118,777.78
中煤新集刘庄矿业股份有限公司	330,167.10	1 年以内	5.50	16,508.36

乳山市金华矿业有限公司	300,000.00	2-3 年	5.00	300,000.00
合 计	3,995,256.97		66.58	1,540,406.14

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	20,948,377.70	100.00			20,948,377.70
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
不计提坏账准备的组合	20,948,377.70	100.00			20,948,377.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	20,948,377.70	100.00			20,948,377.70

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	19,438,177.70	100.00			19,438,177.70
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
不计提坏账准备的组合	19,438,177.70	100.00			19,438,177.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	19,438,177.70	100.00		19,438,177.70
-----	---------------	--------	--	---------------

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	20,395,177.70	19,064,977.70
备用金	180,000.00	
保证金	373,200.00	373,200.00
合 计	20,948,377.70	19,438,177.70

(3) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏金宏泰机电科技有限公司	往来款	20,395,177.70	1-2 年	97.36	
国投新集能源股份有限公司	保证金	373,200.00	4-5 年	1.78	
陈同庆	备用金	180,000.00	1 年以内	0.86	
合 计	—	20,948,377.70	—	100.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
对子公司的投资	6,016,349.85			6,016,349.85
合 计	6,016,349.85			6,016,349.85

(2) 对子公司投资

被投资单位	投资成本	2018 年 1 月 1 日	本期增减变动			2018 年 6 月 30 日	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备		
江苏金宏泰机电科技有限公司	6,016,349.85					6,016,349.85	
合 计	6,016,349.85					6,016,349.85	

4、营业收入、营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	539,778.62	422,345.59	1,191,474.08	1,211,929.17
其他业务	44,402.50	44,402.50		
合 计	584,181.12	466,748.09	1,191,474.08	1,211,929.17

十二、补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,048.93	
小 计	53,048.93	
所得税影响额		
合 计	53,048.93	

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	0.82	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.47		

江苏金宏泰科技股份有限公司

2018 年 8 月 29 日