

证券代码: 831082

证券简称:汇鑫嘉德

主办券商:中银证券



汇鑫嘉德

NEEQ :831082

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司

Tangshan Fortuneguard EnergySaving and Emission ReductionTechnology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

我公司 2016 年申请的唐山市烧结烟尘综合利用工程技术研究中心获得唐山市科技局的批复成立，并于 2017 年 5 月正式运作。工程技术研究中心研究开发的方向是钢铁冶金粉尘资源高效循环利用新技术及工艺方面的研究开发与应用。目标实现烧结烟气全组分深度利用的关键共性技术，形成烧结电除尘灰预处理、资源化转化、过程污染控制的成套技术与关键设备，全面提升烧结烟尘资源化利用技术，实现烧结烟尘资源化加工过程的节能降耗和污染控制，推动钢铁产业难处理冶金粉尘循环利用技术的发展，同时为我国获取钾资源提供一条新的技术途径。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	5

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	7
第五节 股本变动及股东情况.....	8
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	10

三、财务信息

第七节 财务报表.....	12
第八节 财务报表附注.....	23

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	（二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tangshan Fortuneguard EnergySaving and Emission ReductionTechnology Co., Ltd.
证券简称	汇鑫嘉德
证券代码	831082
法定代表人	闫新平
注册地址	曹妃甸新区装备制造产业园区内
办公地址	曹妃甸新区装备制造产业园区内
主办券商	中银国际证券有限责任公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王滨
电话	0315-8823666
传真	0315-8823996
电子邮箱	hxjdoffice@163.com
公司网址	http://www.huixinjiade.com
联系地址及邮政编码	曹妃甸新区装备制造产业园区内（063300）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-09-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环综合利用，生产氯化钾和铁粉并销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	74,000,000
控股股东	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）
实际控制人	马银梅
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,512,782.52	9,340,641.50	-8.86%
毛利率	-2.86%	-4.89%	
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,937,667.65	-5,763,890.72	14.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,931,181.46	-5,088,896.68	-16.55%
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）	-7.05%	-6.52%	-
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）	-8.47%	-7.73%	-
基本每股收益（元/股）	-0.0667	-0.07	3.05%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	164,881,813.45	177,758,837.97	-7.24%
负债总计	93,677,437.11	101,052,101.02	-7.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,570,901.98	72,508,569.63	-6.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.91	0.98	-7.14%
资产负债率（母公司）	47.02%	48.50%	-
资产负债率（合并）	56.81%	56.85%	-
流动比率	0.47	0.54	-
利息保障倍数	-3.30	-4.27	-

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	-4,566,206.69	-9,284,339.09	50.82%
应收账款周转率	3.88	2.70	-
存货周转率	0.32	0.51	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.24%	-3.31%	-
营业收入增长率	-8.86%	78.16%	-
净利润增长率	3.60%	1.88%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足于生态保护和环境治理业的固废治理行业，专注于对钢铁企业的冶金烟尘进行高效循环利用，生产氯化钾和铁粉并销售。公司拥有多项国家发明专利技术，属于国家大力倡导和支持的新型环保型企业，同时也是国家十二五“863 计划”项目的承担单位。公司通过多年的技术积累，已形成了一系列拥有完全自主知识产权和多项国家专利的核心技术，可有效实现对钢铁固废资源的循环利用，公司生产的氯化钾产品广泛应用在各化工企业、各化肥企业，经公司处理后的铁粉可作为钢铁厂的原料被钢铁企业广泛使用，生产的铜粉、银粉及硫化铁也得到其他金属制作企业的广泛使用。公司上游行业主要是钢铁行业，其下游行业主要是化肥行业和钢铁企业。公司经过多年的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的采购、销售、盈利及研发模式。

公司商业模式目前未发生变化。

二、经营情况

公司主营业务是对钢铁企业的冶金烟尘进行处理，从中提取氯化钾、副产品铁精粉。2017 年上半年实现营业收入 851.28 万元，较上年同期减少 82.78 万元，减幅 8.86%；2017 年上半年净利润-550.24 万元，较上年同期增长 20.53 万元，增幅 3.60%；截至 2017 年 6 月 30 日，总资产 16,488.18 万元，较年初下降 7.24%；净资产 7,120.44 万元，较年初减少 7.17%。公司积极降低产品成本，是毛利率较上年同期有所改善，同时重视销售款的回收，使现金流较上年同期有所改善。

公司积极研究开发，从冶金烟尘中提取新的有价元素，通过新增设备和工艺改进，在 2016 年成功提取新产品铜、铁、硫等，报告期内，公司积极开拓上游市场，与首钢等签订长期供货协议，稳定原材料市场。

公司 2016 年申请的唐山市烧结烟尘综合利用工程技术研究中心获得唐山市科技局的批复成立，并于 2017 年 5 月正式运作。工程技术研究中心研究开发的方向是钢铁冶金粉尘资源高效循环利用新技术及工艺方面的研究开发与应用。目标实现烧结烟气全组分深度利用的关键共性技术，形成烧结电除尘灰预处理、资源化转化、过程污染控制的成套技术与关键设备，全面提升烧结烟尘资源化利用技术，实现烧结烟尘资源化加工过程的节能降耗和污染控制，推动钢铁产业难处理冶金粉尘循环利用技术的发展。

三、风险与价值

1、原材料供应不足的风险

公司生产所需原材料为工业企业生产中产生的工业固废烧结灰。现阶段烧结灰主要由钢铁生产企业提供，今年各钢铁厂都面临着比较大的环保压力，特别是已有政策，今年取暖季钢厂限产 50%，届时公司的烧结灰供应将受到不利影响，若公司原材料供应不足，会导致开工不足，对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：经过公司业务部的努力，公司与首钢京唐钢铁联合有限责任公司、唐山国丰钢铁有限公司、天津钢铁有限公司等多家钢企建立了合作关系，其冶金烟尘统一交由我公司进行处理，很大程度上解决了公司原材料供应不足的问题，并且原料的价格进行了较大的下调，较大地降低了单位生产成本。2017 年公司将积极推进与钢企的合作，积极开展业务，争取与更多的钢厂进行合作，确实落实原料的保障。

2、销售风险

公司主要产品为氯化钾及铁粉，氯化钾的主要客户群体为化肥生产企业及化肥贸易企业，铁粉的主

要客户群体为钢铁企业及钢铁贸易企业。现阶段公司主要客户为在生产地附近区域的化肥企业、钢铁企业。中国钾肥的产地主要集中在青海省察尔汗盐湖，因此公司周边的客户向公司采购氯化钾能够大大节约运输成本，并且公司氯化钾的出厂价略低于市场价格，故公司生产的氯化钾总体上处于供不应求的状态。但若钾肥市场需求低迷，价格下跌，或者签订的销售协议未能实际履行，则公司的产品销售将受到不利影响。

应对措施：购买公司氯化钾产品的客户相对稳定，公司业务部将进一步保持与加强与客户的合作，确保氯化钾的销售。公司在铁粉的销售上也加大力度，加强与钢企的合作，充分利用其价格及运输路径上的优势，积极与供应公司原料的钢企洽谈铁精粉销售合作，以确保铁精粉产品的销售。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（二）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	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

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
马银梅	资金拆入利息	317,127.07	是
总计	-	317,127.07	-

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：

股东借款及时补充了在银行贷款未到款之前资金缺口，满足了公司流动资金需求。该资金主要用于购买原材料材料以及其他维持公司正常运行的费用；资金拆入利息是公司支付给借款人的费用。

（二）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
土地使用权	抵押	28,151,998.69	17.07%	固定资产贷款流动资产贷款抵押
房屋所有权	抵押	22,573,708.78	13.69%	固定资产贷款流动资产贷款抵押
累计值	-	50,725,707.47	30.76%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	67,836,500	91.67%	0	67,836,500	91.67%
	其中：控股股东、实际控制人	32,822,000	44.35%	0	32,822,000	44.35%
	董事、监事、高管	2,047,500	2.77%	0	2,047,500	2.77%
	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	6,163,500	8.33%	0	6,163,500	8.33%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	6,163,500	8.33%	0	6,163,500	8.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		74,000,000	100%	0	74,000,000	100%
普通股股东人数		84				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）	32,822,000	0	32,822,000	44.35%	0	32,822,000
2	闫新平	4,194,000	0	4,194,000	5.67%	3,145,500	1,048,500
3	朱伟	3,000,000	600,000	3,600,000	4.86%	0	3,600,000
4	李惠臣	3,250,000	199,000	3,449,000	4.66%	0	3,449,000
5	李惠莲	3,360,000	0	3,360,000	4.54%	0	3,360,000
6	朱艳	3,328,000	0	3,328,000	4.50%	0	3,328,000
7	朱泰余	3,000,000	220,000	3,220,000	4.35%	0	3,220,000
8	刘朝容	3,148,000	0	3,148,000	4.25%	0	3,148,000
9	喀什新昆创业投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	4.05%	0	3,000,000
10	毕军娟	2,718,000	0	2,718,000	3.67%	2,038,500	679,500
合计		61,820,000	1,019,000	62,839,000	84.90%	5,184,000	57,655,000

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司前十名股东中，闫新平在北京汇鑫嘉德的出资比例为 5.48%，为北京汇鑫嘉德有限合伙人；朱伟与朱艳为兄妹关系；李惠臣与李惠莲为兄妹关系；朱伟与李惠莲为夫妻关系；其他股东间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为北京汇鑫嘉德节能减排科技中心（有限合伙），持有公司股份 3,282.2 万股，占公司股份总额的 44.35%；控股股东北京汇鑫嘉德成立于 2010 年 12 月，工商注册号为 110111013474463，执行事务合伙人为马银梅，注册资本 3,282.2 万元人民币，住所为北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-A646，经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务。

报告期内，公司控股股东未有变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为马银梅，在北京汇鑫嘉德的出资比例为 84.83%，马银梅系北京汇鑫嘉德的执行事务合伙人，在本公司担任董事。

实际控制人马银梅：女，1940 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1965 年 9 月-1980 年 7 月就职于张家口东方红军工厂，担任医生工作；1980 年 7 月-1997 年 7 月就职于张家口桥东区卫生局，任卫生局局长；1997 年 7 月退休；2013 年 7 月加入北京汇鑫嘉德。现任本公司董事。

报告期内，公司实际控制人未有变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马银梅	董事	女	77	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	否
闫新平	董事长兼总经理	男	49	研究生	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
毕丽娟	董事	女	49	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	否
向阳	董事	男	43	大专	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	否
张志勇	董事、副总经理	男	47	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
王滨	董事会秘书、副总经理	男	35	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
李四清	监事会主席	男	52	高中	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
季平	监事	男	48	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	否
孟凡叶	监事	男	31	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
楚军丽	财务负责人	女	33	本科	2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股	数量变动	期末持普通股	期末普通股持	期末持有股票
----	----	--------	------	--------	--------	--------

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

		股数		股数	股比例	期权数量
闫新平	董事长兼总经理	4,194,000	0	4,194,000	5.67%	0
毕丽娟	董事	2,718,000	0	2,718,000	3.67%	0
向阳	董事	1,179,000	0	1,179,000	1.59%	0
李四清	监事会主席	70,000	0	70,000	0.09%	0
孟凡叶	监事	7,000	0	7,000	0.01%	0
楚军丽	财务负责人	4,300	0	4,300	0.06%	0
合计	-	8,172,300	-	8,172,300	11.10%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王滨	董事、副总经理、 董事会秘书	换届	副总经理、董事会秘书	选举
吴香琦	董事、副总经理	离任	无	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	85	85

核心员工变动情况：

报告期内核心技术人员无变化。

第七节 财务报表

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	三、（一）1	4,076,452.66	14,758,054.73
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	三、（一）2	600,000.00	500,000.00
应收账款	三、（一）3	481,127.55	3,906,085.92
预付款项	三、（一）4	862,655.18	489,017.32
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	三、（一）5	346,514.88	183,671.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	三、（一）6	29,471,758.57	24,046,191.03
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	三、（一）7	1,323,609.13	1,847,855.32
流动资产合计	-	37,162,117.97	45,730,875.92
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	三、（一）8	2,000,000.00	2,000,000.00
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	三、（一）9	96,131,849.83	100,058,194.26
在建工程	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	三、（一）10	29,587,845.65	29,969,767.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	127,719,695.48	132,027,962.05
资产总计	-	164,881,813.45	177,758,837.97
流动负债：	-		
短期借款	三、（一）11	25,000,000.00	25,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	三、（一）12	30,816,476.00	32,214,065.63
预收款项	三、（一）13	122,311.00	599,594.10
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	三、（一）14	1,072,922.73	1,106,260.20
应交税费	三、（一）15	1,179,738.31	1,003,783.26
应付利息	三、（一）16	46,896.80	58,743.05
应付股利	-	-	-
其他应付款	三、（一）17	15,893,912.47	15,356,834.78
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	三、（一）18	5,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	79,132,257.31	85,339,281.02
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	三、（一）19	14,545,179.80	15,712,820.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,545,179.80	15,712,820.00
负债合计	-	93,677,437.11	101,052,101.02
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	三、（一）20	74,000,000.00	74,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	三、（一）21	28,000,000.00	28,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	三、（一）22	45,575.97	45,575.97
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	三、（一）23	-34,474,673.99	-29,537,006.34
归属于母公司所有者权益合计	-	67,570,901.98	72,508,569.63
少数股东权益	-	3,633,474.36	4,198,167.32
所有者权益合计	-	71,204,376.34	76,706,736.95
负债和所有者权益总计	-	164,881,813.45	177,758,837.97

法定代表人：闫新平 主管会计工作负责人：楚军丽 会计机构负责人：楚军丽

（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	-	3,888,014.79	14,503,429.44
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	-	600,000.00	250,000.00
应收账款	-七、（一）1	254,824.59	867,924.56
预付款项	-	844,255.18	440,317.32
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-七、（一）2	5,402,965.65	3,821,051.76
存货	-	18,845,033.61	15,933,056.35

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	835,696.53	1,394,352.15
流动资产合计	-	30,670,790.35	37,210,131.58
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-七、（一）3	24,000,000.00	24,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	59,191,995.30	61,647,010.74
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	29,587,845.65	29,969,767.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	114,779,840.95	117,616,778.53
资产总计	-	145,450,631.30	154,826,910.11
流动负债：	-		
短期借款	-	25,000,000.00	25,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	6,777,896.01	7,346,980.99
预收款项	-	119,811.00	446,094.10
应付职工薪酬	-	242,608.10	356,402.18
应交税费	-	1,008,283.71	1,002,662.24
应付利息	-	46,896.80	58,743.05
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	15,651,577.47	15,163,800.40
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	5,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	53,847,073.09	59,374,682.96
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	14,545,179.80	15,712,820.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,545,179.80	15,712,820.00
负债合计	-	68,392,252.89	75,087,502.96
所有者权益：	-		
股本	-	74,000,000.00	74,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	28,000,000.00	28,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	45,575.97	45,575.97
未分配利润	-	-24,987,197.56	-22,306,168.82
所有者权益合计	-	77,058,378.41	79,739,407.15
负债和所有者权益合计	-	145,450,631.30	154,826,910.11

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	8,512,782.52	9,340,641.50
其中：营业收入	-三、（二）1	8,512,782.52	9,340,641.50
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,183,982.93	16,311,872.75
其中：营业成本	-三、（二）1	8,756,582.72	9,797,659.59
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	-三、（二）2	508,242.91	-
销售费用	-三、（二）2	190,196.65	469,107.96
管理费用	-三、（二）4	3,259,412.36	4,395,375.20
财务费用	-三、（二）5	1,141,493.37	1,042,619.30
资产减值损失	-三、（二）6	1,328,054.92	607,110.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,671,200.41	-6,971,231.25
加：营业外收入	-三、（二）7	1,168,840.20	1,285,590.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-三、（二）8	0.40	22,010.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,502,360.61	-5,707,651.05
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,502,360.61	-5,707,651.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-4,937,667.65	-5,088,896.68
少数股东损益	-	-564,692.96	-618,754.37
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-5,502,360.61	-5,707,651.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,937,667.65	-5,088,896.68
归属于少数股东的综合收益总额	-	-564,692.96	-618,754.37
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.07	-0.07
(二) 稀释每股收益	-	-0.07	-0.07

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

(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	-七、(二) 1	8,364,541.08	6,715,109.84
减：营业成本	-七、(二) 1	8,435,966.48	6,437,574.67
税金及附加	-	336,812.22	
销售费用	-	84,541.68	85,309.21
管理费用	-	2,214,445.23	2,950,325.82
财务费用	-	1,009,751.55	961,349.40
资产减值损失	-	132,892.86	160,893.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,849,868.94	-3,880,342.34
加：营业外收入	-	1,168,840.20	1,285,590.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	21,260.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-2,681,028.74	-2,616,012.14
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-2,681,028.74	-2,616,012.14
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,681,028.74	-2,616,012.14
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	9,546,064.98	6,751,220.67
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-三、（三）1	1,250,571.14	298,591.17
经营活动现金流入小计	-	10,796,636.12	7,049,811.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,674,526.10	11,730,662.17
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	-	3,494,184.24	2,814,008.06
支付的各项税费	-	256,865.52	236,698.61
支付其他与经营活动有关的现金	-三、（三）2	937,266.95	1,552,782.09
经营活动现金流出小计	-	15,362,842.81	16,334,150.93
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,566,206.69	-9,284,339.09
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	4,300.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	4,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	315,003.02	1,686,627.75
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	-	-	-

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

投资活动现金流出小计	-	315,003.02	1,686,627.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-315,003.02	-1,682,327.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	25,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	800,392.36	1,043,210.41
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,800,392.36	28,043,210.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5800392.36	-3,043,210.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,681,602.07	-14,009,877.25
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,258,054.73	20,215,149.08
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,576,452.66	6,205,271.83

法定代表人：闫新平 主管会计工作负责人：楚军丽 会计机构负责人：楚军丽

（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	-	9,538,064.98	6,701,220.67
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	920,970.83	258,574.47
经营活动现金流入小计	-	10,459,035.81	6,959,795.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,997,581.80	11,370,965.63
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,147,473.64	2,022,795.03
支付的各项税费	-	251,520.08	223,879.73
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,562,479.56	2,488,214.52
经营活动现金流出小计	-	14,959,055.08	16,105,854.91
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,500,019.27	-9,146,059.77
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	4,300.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	4,300.00

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	315,003.02	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	315,003.02	1,434,627.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-315,003.02	-1,430,327.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	800,392.36	1,043,210.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,800,392.36	28,043,210.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,800,392.36	-3,043,210.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,615,414.65	-13,619,597.93
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,503,429.44	19,807,552.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,888,014.79	6,187,954.17

法定代表人： 闫新平 主管会计工作负责人： 楚军丽 会计机构负责人： 楚军丽

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

一、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

(三) 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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

二、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%（氯化钾）、17%（其他）
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除 30%后从余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

本公司于 2016 年 11 月 21 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合核发的编号为 GR201613000648 的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司 2017 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

三、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,734.69	162,672.88
银行存款	3,574,717.97	14,095,381.85
其他货币资金	500,000.00	500,000.00
合 计	4,076,452.66	14,758,054.73

其他货币资金期末余额系使用受限制的票据保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	600,000.00		600,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	600,000.00		600,000.00	500,000.00		500,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	200,000.00	

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

小 计	200,000.00				
-----	------------	--	--	--	--

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	521,263.09	100	40,135.54	7.70	481,127.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	521,263.09	100	40,135.54		481,127.55

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,111,669.39	100.00	205,583.47	5.00	3,906,085.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,111,669.39	100.00	205,583.47		3,906,085.92

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	239,815.36	11,990.77	5.00

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

1-2 年	281,447.73	28,144.77	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
小 计	521,263.09	40,135.54	7.70

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
内蒙古包钢钢联股份有限公司	281,447.73	54.00	28,144.77
赤峰云铜有色金属有限公司	239,815.36	46.00	11,990.77
小 计	521,263.09	100.00	40,135.54

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	438,009.58	50.77		438,009.58
1-2 年	362,349.73	42.00		362,349.73
2-3 年	10,837.45	1.26		10,837.45
3 年以上	51,458.42	5.97		51,458.42
合 计	862,655.18	100.00		862,655.18

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	385,721.46	78.88		385,721.46
1-2 年	32,965.73	6.74		32,965.73
2-3 年	62,425.13	12.76		62,425.13
3 年以上	7,905.00	1.62		7,905.00
合 计	489,017.32	100.00		489,017.32

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
		的比例 (%)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

曹妃甸区领航五金经销处	95,148.40	11.03
国网冀北电力有限公司唐山市曹妃甸区	80,000.00	9.27
三厂-杨凤英	170,000.00	19.71
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	96,195.99	11.15
迁安市九江线材有限责任公司	56,575.03	6.56
小 计	497,919.42	57.72

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	371,808.29	100.00	25,293.41	6.90	346,514.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	371,808.29	100.00	25,293.41	6.90	346,514.88

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	197,188.00	100.00	13,516.40	6.85	183,671.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	197,188.00	100.00	13,516.40	6.85	183,671.60

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

1 年以内	331,068.29	16,553.41	5.00
1-2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3 年	4,500.00	900.00	20.00
3-4 年	1,000.00	400.00	40.00
4-5 年	2,000.00	1,200.00	60.00
5 年以上	3,240.00	3,240.00	100.00
小 计	371,808.29	25,293.41	

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	11,290.00	16,240.00
备用金	360,518.29	180,948.00
合 计	371,808.29	197,188.00

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
安希玉	备用金	65,320.00	1 年以内	17.57	3,266.00	否
孟凡	备用金	45,000.00	1 年以内	12.1	2,250.00	否
杜鑫	备用金	42,548.00	1 年以内	11.44	2,127.40	否
杨海龙	备用金	39,500.00	1 年以内	10.62	1,975.00	否
钱明利	备用金	35,000.00	1 年以内	9.41	1,750.00	否
小 计		227,368.00		61.14	11,368.40	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,723,999.52		10,723,999.52
库存商品	21,117,547.95	2,377,734.40	18,739,813.55
包装物	5,393.42		5,393.42
低值易耗品	2,552.08		2,552.08
合 计	31,849,492.97	2,377,734.40	29,471,758.57

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,812,808.23		10,812,808.23
库存商品	14,085,365.71	896,609.38	13,188,756.33
库存商品	43,930.97		43,930.97
低值易耗品	695.50		695.50
合 计	24,942,800.41	896,609.38	24,046,191.03

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	896,609.38	2,377,734.40		896,609.38		2,377,734.40
小 计	896,609.38	2,377,734.40		896,609.38		2,377,734.40

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	1,323,609.13	1,847,855.32
合 计	1,323,609.13	1,847,855.32

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减 准备	账面价值
可供出售权益 工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按 成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

被投资单位		账面余额				
		期初数	本期增加	本期减少	期末数	
迁安市仁创绿源环保科技有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00	
小 计		2,000,000.00			2,000,000.00	
(续上表)						
被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红 利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
迁安市仁创绿源环保科技有限公司					9.29	
小 计					9.29	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	工器具	合 计
账面原值							
期初数	66,487,593.30	55,551,888.27	1,810,631.07	190,550.93	285,780.04	91,957.26	124,418,400.87
本期增加金额	-	257,253.02	55,000.00	2,750.00	-	-	315,003.02
1)购置	-	257,253.02	55,000.00	2,750.00	-	-	315,003.02
2)在建工程转入							
本期减少金额							
1)处置或报废							
期末数	66,487,593.30	55,809,141.29	1,865,631.07	193,300.93	285,780.04	91,957.26	124,733,403.89
累计折旧							
期初数	8,133,688.70	14,631,578.01	1,269,420.11	111,357.00	197,494.57	16,668.22	24,360,206.61

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

本期增加金额	1,601,218.14	2,526,850.89	65,259.84	14,599.74	24,975.31	8,443.53	4,241,347.45
1) 计提	1,601,218.14	2,526,850.89	65,259.84	14,599.74	24,975.31	8,443.53	4,241,347.45
本期减少金额							
1) 处置或报废							
期末数	9,734,906.84	17,158,428.90	1,334,679.95	125,956.74	222,469.88	25,111.75	28,601,554.06
期末账面价值	56,752,686.46	38,650,712.39	530,951.12	67,344.19	63,310.16	66,845.51	96,131,849.83
期初账面价值	58,353,904.60	40,920,310.26	541,210.96	79,193.93	88,285.47	75,289.04	100,058,194.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司房屋	22,552,183.94	相关手续尚未办理完成
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司房屋	19,250,611.57	尚未取得土地权证
小 计	41,802,795.51	

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	商标使用权	二氧化硫排污权	软件	合 计
账面原值						
期初数	31,332,808.94	2,019,210.00	8,400.00	77,490.00	10,950.00	33,448,858.94
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数	31,332,808.94	2,019,210.00	8,400.00	77,490.00	10,950.00	33,448,858.94

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

累计 摊销						
期初数	2,868,003.49	564,882.65	3,725.76	38,099.25	4,380.00	3,479,091.15
本期增 加金额	312,806.76	64,260.17	433.21	3,874.50	547.50	381,922.14
1) 计提						
本期减 少金额						
期末数	3,180,810.25	629,142.82	4,158.97	41,973.75	4,927.50	3,861,013.29
期末账 面价值	28,151,998.69	1,390,067.18	4,241.03	35,516.25	6,022.50	29,587,845.65
期初账 面价值	28,464,805.45	1,454,327.35	4,674.24	39,390.75	6,570.00	29,969,767.79

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合 计	25,000,000.00	25,000,000.00

12. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	11,125,949.26	15,970,199.86
设备款	8,102,735.00	5,630,036.00
材料款	4,174,269.89	9,472,296.70
费用款	7,413,521.85	1,141,533.07
合 计	30,816,476.00	32,214,065.63

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
唐山市滨海建筑安装公司	2,481,898.26	质量押金
江苏江安集团有限公司 031	568,500.00	未结算
江苏南大紫金科技集团有限公司	414,000.00	未结算
天津滨海新区派格大公燃料油销售	206,167.50	未结算

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

有限		
天津宜裕翔建材销售有限公司	198,142.80	未结算
小 计	3,868,708.56	

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	122,311.00	599,594.10
合 计	122,311.00	599,594.10

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,106,260.20	3,287,955.02	3,337,253.27	1,056,961.95
离职后福利—设定提存计划		228,544.55	212,583.77	15,960.78
合 计	1,106,260.20	3,516,499.57	3,549,837.04	1,072,922.73

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,106,260.20	3,124,290.99	3,186,507.75	1,044,043.44
职工福利费				
社会保险费		163,664.03	150,745.52	12,918.51
其中：医疗保险费		144,496.50	137,187.78	7,308.72
工伤保险费		9,339.56	8,943.41	396.15
生育保险费		4,991.67	4,614.33	377.34
其他		4,836.30		4,836.30
小 计	1,106,260.20	3,287,955.02	3,337,253.27	1,056,961.95

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

基本养老保险		217,320.04	201,925.08	15,394.96
失业保险费		11,224.51	10,658.69	565.82
小 计		228,544.55	212,583.77	15,960.78

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	7,244.61	1,121.02
房产税	1,052,717.77	951,817.31
土地使用税	68,931.00	
印花税	20,600.00	20,600.00
河道管理费	30,244.93	30,244.93
合 计	1,179,738.31	1,003,783.26

16. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	46,896.80	58,743.05
合 计	46,896.80	58,743.05

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	14,340.00	44,590.00
拆借款	15,611,337.47	15,119,210.40
应付暂收款	25,900.00	193,034.38
合作单位款项	242,335.00	
合 计	15,893,912.47	15,356,834.78

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	15,712,820.00		1,167,640.20	14,545,179.80	
合 计	15,712,820.00		1,167,640.20	14,545,179.80	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金 额	本期计入营业 外收入金额	其 他 变 动	期末数	与资产相 关/与收 益相关
战略新兴产业 发展专项资金	5,333,333.33		399,999.78		4,933,333.55	与资产 相关
重大示范项目 预算内投资计 划	6,266,666.67		470,000.22		5,796,666.45	与资产 相关
项目建设补助 经费	3,466,666.67		260,000.22		3,206,666.45	与资产 相关
企业燃煤锅炉 烟尘改造资金	646,153.33		37,639.98		608,513.35	与资产 相关
小 计	15,712,820.00		1,167,640.20		14,545,179.80	

(3) 其他说明

1) 战略性新兴产业发展专项资金：2013 年 1 月，根据冀财预〔2012〕336 号文，公司收到河北省财政厅、河北省发展和改革委员会“关于战略性新兴产业发展专项资金”800.00 万元。该笔补助认定为与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销。

2) 重大示范项目预算内投资计划：2013 年 12 月，根据冀发改投资〔2013〕1137 号文，公司收到河北省发展和改革委员会“关于节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013 年中央预算内投资计划”拨款 940.00 万元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销。

3) 项目建设补助经费：2012 年 7 月，根据唐曹工财政预〔2012〕182 号文，公司收到唐山市曹妃甸工业区财政局项目建设补助经费 520.00 万元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销。

4) 企业燃煤锅炉烟尘改造资金：2015 年 7 月，根据唐环发〔2014〕30 号文《关于申报燃煤锅炉整治

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

专项补助资金项目的通知》，公司收到唐山市环境保护局、唐山市财政局“燃煤锅炉整治专项补助资金”752,800.00 元。该笔补助系与资产相关的政府补助，在公司生产设备的预计剩余使用年限内平均摊销。

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	74,000,000.00						74,000,000.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	28,000,000.00			28,000,000.00
合 计	28,000,000.00			28,000,000.00

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,575.97			45,575.97
合 计	45,575.97			45,575.97

23. 未分配利润

项 目	本期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-29,537,006.34	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-29,537,006.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,937,667.65	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

期末未分配利润			-34,474,673.99		
(二) 合并利润表项目注释					
1. 营业收入/营业成本					
(1) 明细情况					
项 目	本期数		上年同期数		
	收入	成本	收入	成本	
主营业务收入	8,511,482.52	8,756,582.72	9,340,641.50	9,797,659.59	
其他业务收入	1,300.00				
合 计	8,512,782.52	8,756,582.72	9,340,641.50	9,797,659.59	
2. 税金及附加					
(1) 明细情况					
项 目			本期数	上年同期数	
房产税			239,074.26		
土地使用税			267,569.40		
印花税			566.90		
水利建设基金			1,032.35		
合 计			508,242.91		
注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前发生的金额仍列报于“管理费用”项目。					
3. 销售费用					
项 目			本期数	上年同期数	
运费			188,587.27	468,284.03	
职工薪酬					
车辆费用					
差旅费			405.00		
其他			1,204.38	823.93	

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

合 计	190,196.65	469,107.96
4. 管理费用		
项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,236,739.11	1,470,776.33
折旧费、摊销费	1,115,092.89	1,081,823.87
税费		747,782.29
中介机构费		133,075.47
办公费	292,514.96	428,190.81
研究开发费	455,813.94	309,763.53
差旅费	7,829.00	41,451.40
车辆使用费、保险费	35,257.96	72,033.21
业务招待费	18,241.00	77,943.00
其他	97,923.50	32,535.29
合 计	3,259,412.36	4,395,375.20
5. 财务费用		
项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,280,411.29	1,082,323.47
减：利息收入	143,744.49	43,615.67
手续费及其他	4,826.57	3,911.50
合 计	1,141,493.37	1,042,619.30
6. 资产减值损失		
项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-153,070.10	130,930.51
存货跌价损失	1,481,125.02	476,180.19
合 计	1,328,054.92	607,110.70

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,167,640.20	1,167,640.20	1,167,640.20
罚没收入		2,450.00	
无法支付款项		115,000.00	
其他	1,200.00	500.00	1,200.00
合 计	1,168,840.20	1,285,590.20	1,168,840.20

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金	399,999.78	399,999.78	与资产相关
重大示范项目预算内投资计划	470,000.22	470,000.22	与资产相关
项目建设补助经费	260,000.22	260,000.22	与资产相关
企业燃煤锅炉烟尘改造资金	37,639.98	37,639.98	与资产相关
小 计	1,167,640.20	1,167,640.20	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		21,260.00	
其中：固定资产处置损失		21,260.00	
滞纳金	0.40		0.40
其他		750.00	
合 计	0.40	22,010.00	0.40

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,105,626.65	251,281.50

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

利息收入	143,744.49	45,615.67
其他	1,200.00	1,694.00
合 计	1,250,571.14	298,591.17
2. 支付其他与经营活动有关的现金		
项 目	本期数	上年同期数
支付用于经营活动相关的票据保证金		
付现的管理费用和销售费用	719,907.07	898,281.94
财务费用手续费	4,826.57	3,911.50
营业外支出付现支出		
往来款	212,533.31	649838.65
其他		750.00
合 计	937,266.95	1,552,782.09
3. 现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,502,360.61	-5,707,651.05
加: 资产减值准备	1,328,054.92	607,110.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,241,347.45	4,351,060.31
无形资产摊销	381,922.14	381,922.14
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)		21,260.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,280,411.29	1,082,323.47
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填		

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

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)	-5,425,567.55	-9,370,310.35
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,109,259.38	-4,038,754.61
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,979,273.71	3,388,700.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,566,206.69	-9,284,339.09
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	3,576,452.66	6,205,271.83
减: 现金的期初余额	14,258,054.73	20,215,149.08
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	-10,681,602.07	-14,009,877.25
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,576,452.66	14,258,054.73
其中: 库存现金	1,734.69	162,672.88
可随时用于支付的银行存款	3,574,717.97	14,095,381.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3, 576, 452. 66	14, 258, 054. 73
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		

(四) 主要财务报表项目的异常情况及变动原因的说明

1. 2017 年 6 月 30 日合并资产负债表与 2016 年 12 月 31 日变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例	说明
货币资金	4, 076, 452. 66	14, 758, 054. 73	-10, 681, 602. 07	-72. 38%	注 1
预付账款	862, 655. 18	489, 017. 32	373, 637. 86	76. 41%	注 2
应收账款	481, 127. 55	3, 906, 085. 92	-3, 424, 958. 37	-87. 68%	注 3
其他应收款	346, 514. 88	183, 671. 60	162, 843. 28	88. 66%	注 4
预收账款	122, 311. 00	599, 594. 10	-477, 283. 10	-79. 60%	注 5
一年内到期的非流动负债	5, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00	-5, 000, 000. 00	-50. 00%	注 6

注 1: 货币资金期末数比期初数减少 10, 681, 602. 07 元, 减少比例为 72. 38%, 减少原因主要为采购较多, 归还银行借款 500 万元。

注 2: 预付账款期末数比期初数增加 373, 637. 86 元, 增加比例为 76. 41%, 主要原因为采购发生额较大。

注 3: 应收账款期末数比期初数减少 3, 424, 958. 37 元, 减少比例为 87. 68%, 主要原因为本期收回前期销售货款较多。

注 4: 其他应收款期末数比期初数增加 162, 843. 28 元, 增加比例为 88. 66%, 增加原因为员工支用备用金增加。

注 5: 预收账款期末数比期初数减少 477, 283. 10 元, 减少比例为 79. 60%, 减少原因为包头惠禾肥业、张建喜、盖玉亮等客户上期预付款, 本期完成销售。

注 6: 一年内到期的非流动负债期末数比期初数减少 5, 000, 000. 00 元, 减少比例为 50. 00%, 减少原因为 2017 年 1 月份归还固定资产贷款 500 万元。

2. 2017 年 1-6 月合并利润表与 2016 年 1-6 月变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	说明
营业收入	8, 512, 782. 52	9, 340, 641. 50	-827, 858. 98	-8. 86%	注 1
营业成本	8, 756, 582. 72	9, 797, 659. 59	-1, 041, 076. 87	-10. 63%	注 2
销售费用	190, 196. 65	469, 107. 96	-278, 911. 31	-59. 46%	注 3
资产减值损	1, 328, 054. 92	607, 110. 70	720, 944. 22	118. 75%	注 4

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

失

注 1:营业收入本期金额比上期金额减少 827,858.98 元,减少比例为 8.86%,减少原因为包头重新调试收入减少 247.73 万元,唐山铁精粉产品市场波动影响收入增加 287.71 万元,氯化钾等其他产品收入减少 122.77 万元。

注 2:营业成本本期金额比上期金额减少 1,041,076.87 元,减少比例为 10.63%,减少原因为销售收入减少,营业成本相应减少。

注 3:销售费用本期金额比上期金额减少 278,911.31 元,减少比例为 59.46%,减少原因为包头公司销售收入减少,相应的运费减少。

注 4:资产减值损失本期金额比上期金额增加 720,944.22 元,增加比例为 118.75%,主要原因为本期对氯化钾存货计提了跌价准备。

四、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生态保护和环境治理业	80.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	20.00%	-564,692.96		3,633,474.36

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
包头市汇鑫嘉德节能减排科	11,763,171.49	36,961,228.40	48,724,399.89	30,557,028.09		30,557,028.09

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

技有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	12,361,600.10	38,434,690.33	50,796,290.43	29,805,453.82		29,805,453.82

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	148,241.44	-2,823,464.81	-2,823,464.81	-66,187.42

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	2,625,531.66	-3,093,771.85	-3,093,771.85	-138,279.32

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京汇鑫嘉德节能减排技术中心(有限合伙)	北京	技术开发、技术转让、技术服务	3,282.20 万元	44.354	44.354

(2) 本公司最终控制方是马银梅。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
闫新平	公司股东、董事长兼总经理
向阳	公司股东、董事

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
闫新平、向阳、北京汇鑫嘉德节能减排技术中心（有限合伙）、严建刚	5,000,000.00	2012.8.07	2017.08.07	否

公司于 2012 年 8 月份取得长期借款 3,000.00 万元，截至 2017 年 6 月 30 日余额为 500.00 万元。

2. 关联方资金拆借

公司于 2016 年向股东马银梅借入资金 2,950.00 万元, 2016 年度已偿还 1,500.00 万元，截至 2017 年 6 月 30 日，剩余本金 1,450.00 万元尚未偿还。公司就该借款本期计提资金使用费 317,127.07 元。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	312,057.00	312,057.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	马银梅	15,436,337.47	15,119,210.40
小 计		15,436,337.47	15,119,210.40

六、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺及或有事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个别认定法计提坏账准备	27,000.00	10.12			27,000.00
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	239,815.36	89.88	11,990.77	5.00	227,824.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	266,815.36	100.00	11,990.77	4.49	254,824.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个别认定法计提坏账准备	27,000.00	2.96			27,000.00
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	885,183.75	97.04	44,259.19	5.00	840,924.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	912,183.75	100.00	44,259.19	4.85	867,924.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

1 年以内	239,815.36	11,990.77	5.00
1-2 年			
2-3 年			
小 计	239,815.36	11,990.77	5.00

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	885,183.75	44,259.19	5.00
1-2 年			
2-3 年			
小 计	885,183.75	44,259.19	5.00

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
赤峰云铜有色金属有限公司	239,815.36	89.88	11,990.77
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	27,000.00	10.12	
小 计	266,815.36	100.00	11,990.77

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个别认定法计提坏账准备	5,244,843.87	96.84			5,244,843.87
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	171,210.29	3.16	13,088.51	7.64	158,121.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,416,054.16	100.00	13,088.51	0.24	5,402,965.65

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个别认定法计提坏账准备	3,813,855.76	99.71			3,813,855.76
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,240.00	0.29	4,044.00	35.98	7,196.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,825,095.76	100.00	4,044.00	0.11	3,821,051.76

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	164,970.29	8,248.51	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	1,000.00	400.00	40.00
4-5 年	2,000.00	1,200.00	60.00
5 年以上	3,240.00	3,240.00	100.00
小 计	171,210.29	13,088.51	7.64

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,240.00	11,240.00
拆借款	5,409,814.16	3,813,855.76
合 计	5,416,054.16	3,825,095.76

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	拆借款	5,244,843.87	2-3 年	96.84	

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

安希玉	备用金	65,320.00	1 年以内	1.21	3,266.00
钱明利	备用金	35,000.00	1 年以内	0.65	1,750.00
王滨	备用金	25,000.00	1 年以内	0.46	1,250.00
张国宏	备用金	25,000.00	1 年以内	0.46	1,250.00
小 计		5,395,163.87		99.61	7,516.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
合 计	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
小 计	24,000,000.00			24,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,363,241.08	8,435,966.48	6,715,109.84	6,437,574.67
其他业务收入	1,300.00			
合 计	8,364,541.08	8,435,966.48	6,715,109.84	6,437,574.67

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-21,260.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,167,640.20	1,167,640.20
债务重组损益		115,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,199.60	2,200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,168,839.80	1,263,580.20
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	175,325.97	315,895.05
少数股东权益影响额(税后)	0.02	-150.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	993,513.81	947,835.15

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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(I)	-7.05	-0.0667	-0.0667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.47	-0.0802	-0.0802

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,937,667.65	-5,088,896.68
非经常性损益	B	993,513.81	947,835.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,931,181.46	-6,036,731.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	72,508,569.63	80,638,430.17
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于	G		

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司
2017 年半年度报告

公司普通股股东的净资产			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	K	6.00	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	72,508,569.63	78,093,981.83
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-7.05%	-6.52%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-8.47%	-7.73%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,937,667.65	-5,088,896.68
非经常性损益	B	993,513.81	947,835.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-5,931,181.46	-6,036,731.83
期初股份总数	D	74,000,000.00	74,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	74,000,000.00	74,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.0667	-0.0688
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.0802	-0.0816

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

唐山汇鑫嘉德节能减排科技股份有限公司

二〇一七年 八月二十五 日