

安旺门业

NEEQ:835830

安徽安旺门业股份有限公司

Anhui AnWang door industry co., LTD



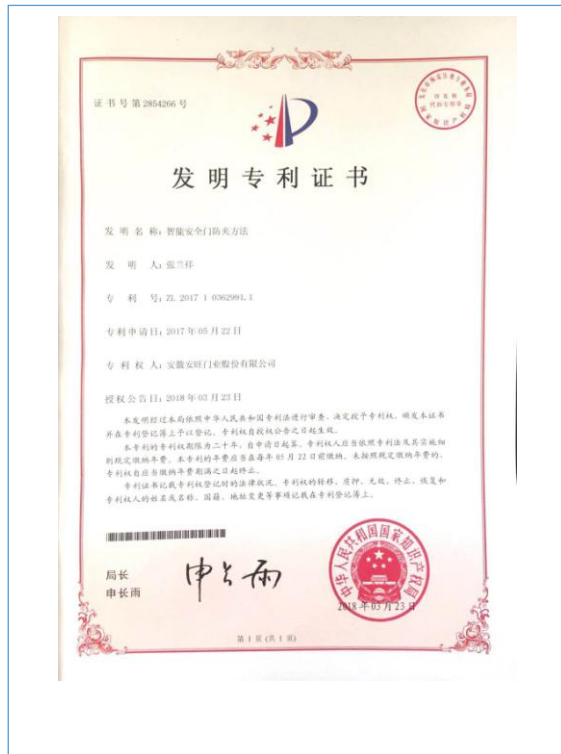
半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司于2018年3月2日新获得授权发明专利一项



公司于2018年3月23日新获得授权发明专利一项

目 录

声明与提示.....	5
一、基本信息	
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
二、非财务信息	
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
三、财务信息	
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安旺门业	指	安徽安旺门业股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
股东大会	指	安徽安旺门业股份有限公司股东大会
监事会	指	安徽安旺门业股份有限公司监事会
董事会	指	安徽安旺门业股份有限公司董事会
公司章程	指	安徽安旺门业股份有限公司公司章程
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
主办券商	指	安信证券股份有限公司
防火门	指	在一定时间内能满足耐火稳定性、完整性和隔热性要求的门,系设在防火分区间、疏散楼梯间、垂直竖井等具有一定耐火性的防火分隔物

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。

公司负责人张兰祥、主管会计工作负责人葛壮壮及会计机构负责人（会计主管人员）刘金铎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽安旺门业股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章 2018 年半年度财务报表。 2、报告期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。 3、安徽安旺门业股份有限公司第二届董事会第二次会议决议。 4、安徽安旺门业股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽安旺门业股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui AnWang door industry co.,LTD、AWDI
证券简称	安旺门业
证券代码	835830
法定代表人	张兰祥
办公地址	安徽省亳州市蒙城县经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	葛壮壮
是否通过董秘资格考试	否
电话	0558-7600992
传真	0558-7600982
电子邮箱	1003429189@qq.com
公司网址	www.ahanwang.com
联系地址及邮政编码	安徽省亳州市蒙城县经济开发区刘海路安旺门业 233500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年12月16日
挂牌时间	2016年3月1日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业- C20 木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业-C203 木制品制造-C2032 木门窗、楼梯建造。
主要产品与服务项目	防火门、防火卷帘、防火窗、入户门生产及安装项目
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张兰祥
实际控制人及其一致行动人	张兰祥

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	91341600683600143D	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省亳州市蒙城县经济开发区	否
注册资本（元）	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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

鉴于公司第一届董事会，第一届监事会届满，公司于 2018 年 7 月 12 日召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第七次会议，董事会提名董事张兰祥、刘海琴、张兰明、丁利利、葛壮壮为公司第二届董事会候选人，任期三年；监事会提名倪俞华为非职工代表监事候选人，任期为三年；并提交股东大会审议；2018 年 7 月 28 日公司召开 2018 第二次临时股东大会审议通过换届相关议案。2018 年 7 月 28 日召开公司 2018 年第一次职工代表大会选举郁子军与王国海为职工代表监事，任期三年。

因第一届董事会届满，原董事张翼不再担任董事一职，由新任董事葛壮壮接任。

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	12,509,610.82	11,947,540.80	4.70%
毛利率	27.16%	30.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	237,270.52	192,030.36	23.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	236,411.22	153,030.36	54.49%
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）	2.92%	2.34%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.91%	1.86%	-
基本每股收益	0.05	0.04	25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,618,774.01	41,086,724.20	8.60%
负债总计	36,386,627.66	33,091,848.37	9.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,232,146.35	7,994,875.83	2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.60	3.12%
资产负债率（母公司）	81.55%	80.54%	-
资产负债率（合并）	81.55%	80.54%	-
流动比率	0.90	0.88	-
利息保障倍数	1.18	0.49	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,717,337.30	-2,242,947.39	221.15%
应收账款周转率	0.51	0.51	-
存货周转率	2.17	3.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.60%	13.63%	-

营业收入增长率	4.70%	28.61%	-
净利润增长率	23.56%	-28.62%	-

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	5,000,000	5,000,000	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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于防火门行业，是一家集设计、开发、制造、销售防火门、防火卷帘门、进户门及防火窗为一体的企业，拥有一支具备专业知识和技能的研发、销售和服务团队。公司的主要客户类型为房地产开发公司及国有总包单位。公司的主要产品为：钢木质防火门、钢质防火门、特级防火卷帘门、防火窗等。报告期内公司产品技术日臻完善，2018年再取得2项发明专利。

报告期内，公司所处行业、主营业务、产品或服务、客户类型、关键资源、销售渠道、收入来源等未发生变化。公司的商业模式如下：

（一）盈利模式

公司的盈利模式为通过防火门、进户门等产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一家专注于防火门产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓防火门产品新的应用领域，实现盈利最大化。

（二）采购模式

公司根据订单确定采购计划，原材料采购以直接采购为主。直接采购方式系公司向供应商直接采购半成品和配套材料的方式。公司供应部、生产部、技术部共同负责供应商的选择，按要求对供应商进行评价，编制合格供应商名录，并对其供货质量定期进行检测，建立供应商档案。公司会选择信誉好、实力强的供应商建立长期的合作关系，并根据质量、价格、服务等多方面因素选取供应商，供应商根据公司的订单提供货物，检验合格后入库。公司采取的建立健全供应商名录、对供应商分类管理并直接采购的模式确保了采购的产品质量，降低了采购成本，为后续生产奠定了良好基础。

（三）销售服务模式

公司主要通过直销模式销售产品和提供服务，目前销售以直销为主，经销为辅，主要通过年度战略合作和公开招标、投标、邀标等方式实现订单及销售。直销模式是指安旺门业直接向终端用户销售的模式，采用直销模式可以较好地体现品牌形象，容易实现垂直管理和精细化营销，并且执行力强，能够最准确的掌握市场信息，但随着公司生产规模扩大以及全国其它区域市场的不断拓展，公司销售网络与营销体系建设滞后的弊端已逐渐显现，在下游房地产行业受到国家政策调控与宏观经济环境下的情况下，公司未来如果仍旧主要依靠直销实现销售的方式，将使公司在中短期内面临订单减少的风险，从而最终会对公司业务开拓与经营业绩产生不利影响。公司正在向以区域办事处加经销商为主的销售模式转变，以求扩大销量规模，销售模式处于转型与变革阶段。公司负责工程安装、现场协调配合和售后服务工作，公司对防火门在当地消防验收过程中的产品质量负责。针对防火门销售管理的特点，公司制定了《销售管理办法》和《售后服务管理办法》，通过建立健全相关制度并有效实施，公司基本实现了业务环节的风险控制，并提升了销售及售后服务的效率。

（四）生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，并根据销售规模和销售预期及时调整生产。生产部根据销售部

接到的客户订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。公司严格按照产品的生产工艺和流程由生产部门组织生产，产品生产过程由操作工自检、质量检验员专检、抽检工抽检，同时按照国家相应标准对产品进行检验。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物料。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化，目前销售模式依然是以直销为主，经销为辅，但经销商在不断增多、终端客户减少，公司正在向以区域办事处加经销商为主的销售模式转变。报告期后至报告披露日，公司商业模式与报告内一致。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司围绕年初制定的发展战略及经营目标，严格控制成本费用，从而实现了经营业绩的稳步提升。

1、报告期内，公司营业收入为 12,509,610.82 元，同期相比增长 4.70%；其中公司与中国建筑第五工程局有限公司业务量有少许增长。

2、报告期内，公司营业成本 9,111,714.36 元，同期相比增长 9.04%；其主要原因为营业收入在增加。

3、报告期内，公司净利润为 237,270.52 元，同期相比增加 23.56%；其主要原因是报告期内营业收入增长 562,070.02 元，同期相比增长 4.70%。

4、报告期内，公司销售费用 295,699.62 元，同期相比增加 67,612.05 元，增长率为 29.64%；其主要原因是公司提高销售员工资，增加了广告投入。

5、报告期内，公司管理费用 1,012,394.19 元，同期相比增加 93,125.75 元，增长率为 10.13%；其主要原因是公司提高管理人员工资和招待费用提高所致。

6、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2,717,337.30 元，同期相比增加 4,960,284.69 元，主要原因为 2018 年 1-6 月公司应收账款 26,399,804.58 元，比 2017 年 1-6 月增加了 3,619,373.02 元，增幅为 15.89%。

7、报告期内，公司应收账款为 26,399,804.58 元，较去年同期增长 3,619,373.02 元，增幅为 15.89%，其主要原因为，公司的客户主要是房地产开发商，其回款主要集中在春节等法定节日，故应收账款有所增加。

公司业务正处于稳定发展阶段，公司的产品广泛应用于商厦、住宅、厂房、学校、医院、及市政工程等处。客户群体房地产开发商、公建项目。主要为公共建筑、工业、商业地产、住宅地产等项目消防设备。公司能够根据客户的要求，提供相对应的产品，并通过向客户销售管产品，获得收入和利润。公司立足于防火门行业，是一家集研发、生产、销售、安装防火门、窗、防火卷帘等系列产品为一体的企业。公司 33 种防火门、窗、卷帘系列产品均通过国家消防产品实施强制性产品认证与质量管理体系认证，公司产品技术日臻完善。经过几年的发展，公司已初具规模，并已形成了较为成熟的商业模式。主要客户为皖北地区和相邻的苏、鲁、豫地区。公司遵照“诚信经营，质量为本，团结务实，开拓创新”的企业精神，以“一流的产品，合理的价格，优质的服务”为企业宗旨，为建筑工程提供优质、可靠和安全的消防产品。

三、 风险与价值

1、公司规模较小，抗风险能力较弱风险

公司成立时间较短，资产规模、收入规模均较小，抗风险能力较弱。如果公司的销售业务不能在现有规模的基础上持续增长，且公司不能严控成本费用，公司存在亏损的风险。

应对措施：为应对此种风险，公司不断开拓市场，使公司生产规模不断扩大，提高抗风险能力。

2、实际控制人不当控制风险

张兰祥直接持有公司 66.00%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。因此，张兰祥可以利用其控制权，决定公司经营决策，若张兰祥利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将严格执行包括公司章程、三会议事规则等在内的现有公司治理模式，建立现代企业管理制度，不断完善《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《重大财务决策制度》等内部管理制度，保证公司决策的科学性，避免损害公司及股东利益。

3、公司业务发展区域集中风险

由于公司业务规模小，为了集中公司有限的人力资源和营销资源，节约运营成本，利用公司在亳州市以及安徽省的渠道优势，公司自成立以来重点开发安徽省内市场，在安徽省以外区域的业务在持续开发中，并已取得一定的经营业绩，但尚需加大市场开拓和推广力度，如果安徽省内的市场出现萎缩，可能带来公司业务量下降的风险。

应对措施：公司积极开拓安徽省外市场，不断将公司业务扩展到全国市场。

4、销售模式风险

公司目前销售以直销为主，以经销为辅，主要通过年度战略合作和公开招标投标、邀标等方式实现订单及销售。此营销模式虽然有助于公司降低销售费用，提高利润率水平，但随着公司生产规模扩大以及全国其它区域市场的不断拓展，公司销售网络与营销体系建设滞后的弊端已逐渐显现，在下游房地产行业受到宏观经济环境影响的情况下，公司未来如果仍旧主要依靠直销的方式拓展市场，将使公司在中短期内面临订单减少的风险，从而最终将会对公司业务开拓与经营业绩产生不利影响。公司正在向以区域办事处加经销商为主的销售模式转变，处于转型与变革阶段，公司产品受众亦向中、高端市场转变。

应对措施：公司积极转变销售模式，在现有直销模式下不断开拓经销途径和渠道，为公司销售模式的转变积累更多经验。

5、应收账款较大风险

公司自成立以来，直销业务占总业务比例 80%以上，基于工程施工特点及市场竞争因素影响，公司与客户间的付款方式存在节节退让，从一开始的少量预付款到目前基本无预付款且大量进度款放在施工基本结束或者竣工验收后期支付，但一个完整的工程施工周期往往在两至三年左右，且加之房地产市场出现短暂低迷波动现象，导致部分工程烂尾，中断施工，以至于公司的应收账款逐年增加，坏账计提比例及数量亦逐步上升。

应对措施：基于目前形势，公司管理层经研究决定，积极保持和知名房地产商及国企建筑公司间的紧密合作，保证与稳定客户间的持续合作，并积极探寻更有利于双方利益的付款方式，在保证公司销售业绩及利润基础的前提下逐步放弃信用不良客户，严禁持续性拖欠工程款情况。另外公司已成立应收款回收小组，对于恶意拖欠或者烂尾工程，公司已考虑移交知名律所，通过法律途径维护公司利益，加快应收款回收力度和效率。

6、流动资金不足风险

基于公司经营现状及公司业务特点，公司在报告期内会出现流动资金不足情况，亦是引发偶发性关联交易的原因。因原材料供应基本是现款现货，但工程款回收周期较长，中间的时间差导致流动资金经常出现暂时性短缺及流动不足现象。

应对措施：公司已认识到目前的行业特点及公司现状，现积极寻求应对措施，首先，公司尽力调整

合同约定的付款方式，争取施工前的预付款，缓解下单生产前期的资金短缺现象，应收账款回收力度加大，也能很好地缓冲资金需求；其次，公司将充分发挥高新技术企业优势，利用专利技术等知识产权条件积极寻求低利息，高额度的贷款项目。公司目前也正积极与意向投资方洽谈增资事项，以补充公司流动资金，优化公司财务结构。

四、 企业社会责任

公司承担的社会责任：

- 1、响应国家产业政策，积极开展科技创新；
- 2、公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税；
- 3、积极吸纳就业和保障员工合法权益，大力支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input 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
张兰祥	向公司提供借款	300,000.00	是	2018年1月26日	2018-002
裘越亚	向公司提供借款	500,000.00	是	2018年1月26日	2018-002
裘越亚	向公司提供借款	600,000.00	是	2018年8月8日	2018-025

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、偶发性关联交易的必要性、持续性

为了扩充公司的流动资金，满足公司主营业务发展和生产经营资金需求，公司向张兰祥夫妇借款有利于公司稳健经营，为公司现阶段更好的发展提供资金支持，这一偶发性关联交易后期还将继续发生。

2、偶发性关联交易的对公司生产经营的影响

股东向公司提供借款公司无需向股东支付任何费用，属于股东对公司发展的支持行为，对公司的生产经营无影响。

(二) 承诺事项的履行情况

公司持股 5.00%以上股东，公司董事、监事、高级管理人员曾出具《避免同业竞争承诺函》、《关于减少及规范关联交易承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

公司实际控制人张兰祥及其他关联方出具承诺函，承诺“本人将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司相关规章制度的规定，规范自身行为，绝不会再有任何直接或间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为”。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
不动产权证皖(2017)蒙城县不动产权0009606号	抵押	6,599,463.22	14.79%	为公司与安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司（以下简称：湖商银行）2017年12月20日签订的“流动资金抵押借款合同”提供抵押和与徽商银行于2017年12月11日签订的“流动资金抵押借款合同”提供抵押。
无形资产	抵押	2,029,556.12	4.55%	为公司与安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司（以下简称：湖商银行）2017年12月20日签订的“流动资金抵押借款合同”提供抵押和与徽商银行于2017年12月11日签订的“流动资金抵押借款合同”提供抵押。
设备	抵押	1,524,951.97	3.42%	为蒙城县振兴融资担保有限公司为公司的担保提供反担保。
其他货币资金	冻结	1,000.00	0.00%	公司采用国内信用证的支付方式，支付蒙城县巨源中空玻璃厂货款。
总计	-	10,154,971.31	22.76%	-

注：其他货币资金的账面价值占总资产的比例实际为 0.002%，四舍五入后为 0.00%。

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	-	-	1,400,000	1,400,000	28.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	825,000	825,000	16.50%	
	董事、监事、高管	-	-	375,000	375,000	7.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-1,400,000	3,600,000	72.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	66.00%	-825,000	2,475,000	49.50%	
	董事、监事、高管	1,500,000	30.00%	-375,000	1,125,000	22.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							5

(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	张兰祥	3,300,000	0	3,300,000	66.00%	2,475,000	825,000
2	张兰明	500,000	0	500,000	10.00%	375,000	125,000
3	倪俞华	500,000	0	500,000	10.00%	375,000	125,000
4	刘海琴	500,000	0	500,000	10.00%	375,000	125,000
5	余海凤	200,000	0	200,000	4.00%	0	200,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,600,000	1,400,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东张兰祥与自然人股东张兰明系兄弟关系。除上述关联关系外，公司的股东之间不存在其他的关联关系。

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

张兰祥，男，1967年12月11日出生，汉族，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1986年7月至1990年5月，任富阳县人民政府行政科工作人员；1990年5月至2004年9月，任杭州日隆皮具有限公司部门经理；2004年9月至今，兼任商丘桦桐纸业有限公司副董事长；2006年12月至2009年11月任杭州日隆皮具有限公司部门经理；2009年12月至2015年8月，任安徽安旺门业有限公司执行董事兼总经理；2015年8月至今，任安徽安旺门业股份有限公司董事长、总经理。股东张兰祥持有安旺门业66.00%的股份，为公司控股股东。张兰祥直接持有公司66.00%的股份，可以通过直接持有的股份控制公司的经营决策，因此，张兰祥为公司实际控制人。公司的控股股东、实际控制人为同一人。



报告期内公司控股股东没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张兰祥	董事长兼总经理	男	1967-12-11	高中	2015-7-28 至 2018-7-28	是
张兰明	董事兼副总经理	男	1963-04-03	高中	2015-7-28 至 2018-7-28	是
刘海琴	董事	男	1974-12-31	本科	2015-7-28 至 2018-7-28	是
张翼	董事	男	1958-02-18	本科	2015-7-28 至 2018-7-28	是
丁利利	董事	女	1990-08-12	本科	2015-7-28 至 2018-7-28	是
倪俞华	监事会主席	男	1968-01-11	初中	2015-7-28 至 2018-7-28	是
郁子军	职工代表监事	男	1984-02-18	初中	2016-11-4 至 2018-7-28	是
王国海	职工代表监事	男	1988-01-09	高中	2015-7-28 至 2018-7-28	是
葛壮壮	董事会秘书兼财务负责人	男	1988-08-28	本科	2017-4-1 至 2018-7-28	是
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：

本公司现有股东中，公司张兰祥与张兰明系兄弟关系，除此之外，公司股东、董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张兰祥	董事长/总经理	3,300,000	-	3,300,000	66.00%	-
张兰明	董事长/副总经理	500,000	-	500,000	10.00%	-
刘海琴	董事	500,000	-	500,000	10.00%	-

张翼	董事	0	-	0	0.00%	-
丁利利	董事	0	-	0	0.00%	-
倪俞华	监事会主席	500,000	-	500,000	10.00%	-
郁子军	职工代表监事	0	-	0	0.00%	-
王国海	职工代表监事	0	-	0	0.00%	-
葛壮壮	财务负责人/ 董事会秘书	0	-	0	0.00%	-
合计	-	4,800,000	0	4,800,000	96.00%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	15	31
销售人员	7	7
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	38	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	8	25
专科以下	27	26
员工总计	38	54

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：公司在职员工54人，为了不让人才流失，公司不断改善工作环境，展开绩效考核制度，调动员工积极性，并逐步提高员工整体薪酬水平。报告期末公司员工结构并未发生较大的变化；

2、人才引进：根据公司发展战略及经营需要，坚持公开、公平、公正的人才引进原则，以人才需

求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式，逐步建立和完善一系列人才引进措施；

3、人员培训：根据公司年度经营目标及人才发展战略，坚持以人为本，优化人力资源，积极打造学习型组织，培养“团结、互助、敬业、专业”的职业化团队，完善公司内部培训机制与体系，通过走出去请进来、内部学习与外部培训多种形式相结合，提升员工的职业技能和专业素质水平，建立人才梯队，促进人才的成长与发展；

4、招聘：根据公司发展计划、年度经营目标及人力需求，制订招聘计划，通过社会招聘、校园招聘、业内推荐、内部员工推荐等多渠道多方式满足公司的人力需求；

5、薪酬政策：公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，与员工签订《劳动合同》并为之缴纳养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金。此外，为了更好地给予员工保障，公司还为员工提供了商业保险、节日慰问、生日礼物等企业福利政策；

6、需公司承担费用的离退休职工人数：公司无此类人员。

（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
张兰祥	董事长兼总经理	3,300,000
刘海琴	董事	500,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无变动

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司第一届董事会，第一届监事会届满，公司于2018年7月12日召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第七次会议，董事会提名董事张兰祥、刘海琴、张兰明、丁利利、葛壮壮为公司第二届董事会候选人，任期三年；监事会提名倪俞华为非职工代表监事候选人，任期为三年；并提交股东大会审议；2018年7月28日公司召开2018第二次临时股东大会审议通过换届相关议案。2018年7月28日召开公司2018年第一次职工代表大会选举郁子军与王国海为职工代表监事，任期三年。

因第一届董事会届满，原董事张翼不再担任董事一职，由新任董事葛壮壮接任。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	225,343.42	204,095.20
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
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	五、2	26,399,804.58	22,435,462.66
预付款项	五、3	738,116.00	1,185,155.05
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	626,730.04	786,484.76
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	4,403,261.45	4,008,566.26
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		0	0
流动资产合计		32,393,255.49	28,619,763.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
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	五、6	9,271,812.21	9,647,363.48
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	五、7	2,029,556.12	2,052,724.34
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	五、8	924,150.19	766,872.45
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		12,225,518.52	12,466,960.27
资产总计		44,618,774.01	41,086,724.20
流动负债：			
短期借款	五、9	18,000,000.00	18,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		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	五、10	5,354,693.53	1,616,951.29
预收款项	五、11	725,300.00	20,000.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、12	656,900.66	400,221.93
应交税费	五、13	2,076,707.43	1,685,186.12
其他应付款	五、14	9,126,075.85	10,882,399.03
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
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		35,939,677.47	32,604,758.37
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	五、15	446,950.19	487,090.00
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		446,950.19	487,090.00
负债合计		36,386,627.66	33,091,848.37
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、16	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、17	2,653,320.78	2,653,320.78
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、18	45,980.20	45,980.20
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、19	532,845.37	295,574.85
归属于母公司所有者权益合计		8,232,146.35	7,994,875.83
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		8,232,146.35	7,994,875.83
负债和所有者权益总计		44,618,774.01	41,086,724.20

法定代表人：张兰祥主管会计工作负责人：葛壮壮会计机构负责人：刘金铎

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,509,610.82	11,947,540.80
其中：营业收入	五、20	12,509,610.82	11,947,540.80
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		12,393,283.16	11,734,968.99
其中：营业成本	五、20	9,111,714.36	8,356,038.38
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		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、21	230,442.97	280,621.71
销售费用	五、22	295,699.62	228,087.57
管理费用	五、23	1,012,394.19	919,268.44
研发费用	五、24	462,683.22	248,607.61
财务费用	五、25	635,654.84	498,684.56
资产减值损失	五、26	644,693.96	1,203,660.72
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）		116,327.66	212,571.81
加：营业外收入	五、27	859.30	52,000.00
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,186.96	264,571.81
减：所得税费用	五、28	-120,083.56	72,541.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,270.52	192,030.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		237,270.52	192,030.36
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		237,270.52	192,030.36
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		237,270.52	192,030.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		237,270.52	192,030.36
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	十、2	0.05	0.04
（二）稀释每股收益	十、2	0.05	0.04

法定代表人：张兰祥主管会计工作负责人：葛壮壮会计机构负责人：刘金铎

(三) 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		10,579,785.98	9,570,824.46
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	五、31	236,317.81	302,456.00
经营活动现金流入小计		10,816,103.79	9,873,280.46
购买商品、接受劳务支付的现金		5,689,488.50	9,353,626.70
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		1,069,038.96	1,345,523.14
支付的各项税费		438,100.00	411,954.60
支付其他与经营活动有关的现金		902,139.03	1,005,123.41
经营活动现金流出小计		8,098,766.49	12,116,227.85
经营活动产生的现金流量净额		2,717,337.30	-2,242,947.39
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		217,918.55	249,514.56
投资支付的现金		0	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		217,918.55	249,514.56
投资活动产生的现金流量净额		-217,918.55	-249,514.56
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	4,000,000.00
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	五、31	1,400,000.00	11,170,000.00
筹资活动现金流入小计		1,400,000.00	15,170,000.00
偿还债务支付的现金		0	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,170.53	498,346.56
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		3,240,000.00	6,730,000.00
筹资活动现金流出小计		3,878,170.53	11,228,346.56
筹资活动产生的现金流量净额		-2,478,170.53	3,941,653.44
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		21,248.22	1,449,191.49
加：期初现金及现金等价物余额		203,095.20	320,196.30
六、期末现金及现金等价物余额		224,343.42	1,769,387.79

法定代表人：张兰祥 主管会计工作负责人：葛壮壮 会计机构负责人：刘金铎

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司基本情况

安徽安旺门业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为安徽安旺门业有限公司。于2015年8月12日取得亳州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91341600683600143D。

公司于2016年2月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股份简称：安旺门业，股份代码：835830。

注册资本 500.00 万元。

公司地址：安徽省亳州市蒙城县经济开发区。

公司法定代表人：张兰祥。

（二）公司经营范围

公司主要经营：防火门、窗加工、销售（凭许可证在有效期内经营）；防火卷帘门、进户门、伸缩门、金属门、金属窗、金属工具制造、加工、销售、安装、维修；钢材销售；农副产品（不含粮食）收购（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）控股股东及最终控制人

本公司控股股东及最终控制人为张兰祥。

（四）财务报告批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2018 年 8 月 8 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

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

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

②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其摊余成本法确定，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控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括

转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(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。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款,按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法,以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 50 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
无风险组合	备用金、代收代缴社保费用等

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明应收款项可收回性存在明显差异，出现减值迹象
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发

行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资

收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3-30	5	3.17-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续

超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、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。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入的确认原则

- (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司收入确认方法：直接销售不需要安装的门窗，按取得或取得了收款的凭据，确认为收入；销售防火门窗需要安装的，以安装门窗工程完工，与对方进行结算的金额确认为收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、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置当期的损益，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益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。

22、递延所得税资产/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。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额	
		增加+/减少-	
1	应收票据		
	应收账款		-26,399,804.58
	应收票据及应收账款		+26,399,804.58

2	应收利息 应收股利 其他应收款	
3	固定资产 固定资产清理	
4	在建工程 工程物资	
5	应付票据 应付账款 应付票据及应付账款	-5,354,693.53 +5,354,693.53
6	应付利息 应付股利 其他应付款	-34,131.85 +34,131.85
7	专项应付款 长期应付款	
8	管理费用 研发费用	-462,683.22 +462,683.22

②其他会计政策变更

本公司未发生其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	163,537.31	141,016.31
银行存款	60,806.11	62,078.89
其他货币资金	1,000.00	1,000.00
合计	225,343.42	204,095.20
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其他货币资金为信用保证金，属于使用权受限资金。

2、应收票据及应收账款

种类	2018.6.30	2017.12.31
应收票据		
应收账款	26,399,804.58	22,435,462.66
合计	26,399,804.58	22,435,462.66

(1) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

(续)

类别	2017.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析组合	29,855,225.32	100.00	3,455,420.74	11.57	26,399,804.58
无风险组合	29,855,225.32	100.00	3,455,420.74	11.57	26,399,804.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,855,225.32	100.00	3,455,420.74	11.57	26,399,804.58
类别	2016.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,333,809.44	100.00	2,898,346.78	11.44	22,435,462.66

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析组合	25,333,809.44	100.00	2,898,346.78	11.44	22,435,462.66
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,333,809.44	100.00	2,898,346.78	11.44	22,435,462.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	16,331,279.82	54.70	816,563.99	5.00	18,899,814.66	74.60	944,990.73	5.00
1至2年	9,312,146.71	31.19	931,214.67	10.00	2,179,249.30	8.60	217,924.93	10.00
2至3年	2,070,232.98	6.93	621,069.89	30.00	3,279,935.21	12.95	983,980.57	30.00
3至4年	2,088,934.89	7.00	1,044,467.45	50.00	94,658.88	0.37	47,329.44	50.00
4至5年	52,630.92	0.18	42,104.74	80.00	880,151.39	3.48	704,121.11	80.00
5年以上								
合计	29,855,225.32	100.00	3,455,420.74		25,333,809.44	100.00	2,898,346.78	

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,898,346.78	557,073.96			3,455,420.74

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,185,501.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,215,062.54 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蒙城瑞沅新建置业有限责任公司	1,337,557.52	[注 1]	4.48	128,805.75
南通华新建工集团有限公司	4,672,035.00	1年以内	15.65	233,601.75
宿州元一新天地房地产开发有限公司	1,392,345.53	[注 2]	4.66	108,285.44
中国建筑第二工程局有限公司	1,779,251.69	1年以内	5.96	88,962.58
中国建筑第五工程局有限公司	9,004,311.41	[注 3]	30.16	655,407.02
合计	18,185,501.15		60.91	1,215,062.54

说明：[注 1]1 年以内 99,000.00 元，1-2 年 1,238,557.52 元；[注 2]1-2 年 1,073,282.56 元，2-3 年 319,062.97 元；[注 3]1 年以内 4,900,482.44 元，1-2 年 4,103,828.97 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	738,116.00	100.00	1,165,955.05	98.38
1至2年			19,200.00	1.62
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	738,116.00	100.00	1,185,155.05	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
安徽省阜阳市晨光工贸有限公司	非关联方	600,000.00	81.29	1年以内	合同未执行完
安徽省立基诚木业机械有限公司	非关联方	23,800.00	3.22	1年以内	合同未执行完
安徽鑫大宅门业有限责任公司	非关联方	7,278.00	0.99	1年以内	合同未执行完
费县恒瑞祥板材厂	非关联方	15,860.00	2.15	1-2年	合同未执行完
阜阳市鑫泳建材有限公司	非关联方	12,079.60	1.64	1-2年	合同未执行完
合计		659,017.60	89.29		

4、其他应收款

项目	2018.6.30	2017.12.31
其他应收款	626,730.04	786,484.76
应收利息		
应收股利		
合计	626,730.04	786,484.76

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				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	867,910.04	100.00	241,180.00	27.79	626,730.04
其中：账龄分析组合	840,600.00	96.85	241,180.00	28.69	599,420.00

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合	27,310.04	3.15			27,310.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	867,910.04	100.00	241,180.00	27.79	626,730.04

(续)

类别	2017.12.31				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	940,044.76	98.37	153,560.00	16.34	786,484.76
其中：账龄分析组合	920,600.00	96.33	153,560.00	16.68	767,040.00
无风险组合	19,444.76	2.04			19,444.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,583.00	1.63	15,583.00	100.00	
合计	955,627.76	100.00	169,143.00	17.70	786,484.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	60,000.00	6.91	3,000.00	5.00	670,000.00	72.78	33,500.00	5.00
1至2年	530,000.00	61.07	53,000.00	10.00	50,600.00	5.50	5,060.00	10.00
2至3年	50,600.00	5.83	15,180.00	30.00				
3至4年				50.00	150,000.00	16.29	75,000.00	50.00
4至5年	150,000.00	17.28	120,000.00	80.00	50,000.00	5.43	40,000.00	80.00
5年以上	50,000.00	5.76	50,000.00	100.00				
合计	867,910.04	96.85	241,180.00		920,600.00	100.00	153,560.00	

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	169,143.00	72,037.00			241,180.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
备用金		15,583.00
社保	27,310.04	19,444.76
保证金	840,600.00	920,600.00

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
合计	867,910.04	955,627.76

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽瑞沅置地有限公司	否	保证金	50,000.00	5年以上	5.76	50,000.00
蒙城县鸿业玖隆房地产开发有限公司	否	保证金	150,000.00	4-5年	17.28	120,000.00
社保费	否	社保费	27,310.04	1年以内	3.15	
中国建筑第五工程局有限公司	否	保证金	600,600.00	[注 1]	69.20	68,680.00
中铁四局建筑工程有限公司	否	保证金	20,000.00	1年以内	2.30	1,000.00
合计			847,910.04		97.69	239,680.00

说明：[注 1]1 年以内 30,000.00 元，1-2 年 520,000 元，2-3 年 50,600.00 元。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,765,575.64		2,765,575.64
在产品			
库存商品	1,637,685.81		1,637,685.81
合计	4,403,261.45		4,403,261.45

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	955,046.80		955,046.80
在产品			
库存商品	3,053,519.46		3,053,519.46
合计	4,008,566.26		4,008,566.26

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	10,463,503.00	2,456,254.24	697,185.68	347,105.43	13,964,048.35
2、本年增加金额		45,008.55			45,008.55
(1) 购置		45,008.55			45,008.55
(2) 在建工程转入					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	10,463,503.00	2,501,262.79	697,185.68	347,105.43	14,009,056.90
二、累计折旧					
1、年初余额	3,075,536.92	698,784.95	347,889.25	194,473.75	4,316,684.87
2、本年增加金额	254,038.74	113,179.11	39,759.26	13,582.71	420,559.82
(1) 计提	254,038.74	113,179.11	39,759.26	13,582.71	420,559.82
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	3,329,575.66	811,964.06	387,648.51	208,056.46	4,737,244.69
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,133,927.34	1,689,298.73	309,537.17	139,048.97	9,271,812.21
2、年初账面价值	7,387,966.08	1,757,469.29	349,296.43	152,631.68	9,647,363.48

(2) 受限的固定资产情况

本期末，企业以房屋建筑物（不动产权证皖（2017）蒙城县不动产权 0009606 号）及部分机器设备分别向安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司、徽商银行蒙城支行进行抵押贷款，期末抵押资产账面净值共计 8,124,415.19 元。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,316,822.00	2,316,822.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		

项目	土地使用权	合计
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	2,316,822.00	2,316,822.00
二、累计摊销		
1、年初余额	264,097.66	264,097.66
2、本年增加金额	23,168.22	23,168.22
(1) 摊销	23,168.22	23,168.22
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	287,265.88	287,265.88
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	2,029,556.12	2,029,556.12
2、年初账面价值	2,052,724.34	2,052,724.34

说明：本期末，公司土地使用权（皖（2017）蒙城县不动产权第 0009606 号）用于银行抵押借款，期末账面价值 2,029,556.12 元。

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	924,150.19	3,696,600.74	766,872.45	3,067,489.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	924,150.19	3,696,600.74	766,872.45	3,067,489.78

9、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

说明：1、抵押借款-安徽蒙城湖商村镇银行股份有限公司，抵押贷款 400 万，借款期限：2017.12.20-2018.12.7；抵押借款-徽商银行蒙城支行，抵押贷款 800 万，借款期限：2017.12.11-2018.12.11。抵押物：不动产权证皖（2017）蒙城县不动产权 0009606 号，包括办公楼、厂房、土地，办公楼证载建筑面积 4,986.86 m²，钢混结构，非住宅；3 号厂房，厂房证载面积 5376 m²，钢结构，非住宅；工业土地面积 17,070.88 m²，2060 年 9 月 27 日终止。

2、担保借款-徽商银行蒙城支行 400 万，借款期限 2017.9.27-2018.9.27。由蒙城县振兴融资担保有限公司担保，用本公司的厂房和设备做抵押。

3、担保借款-徽商银行蒙城支行 200 万，借款期限 2017.9.25-2018.9.25。由蒙城县振兴融资担保有限公司担保，用本公司的厂房和设备做抵押。

10、应付票据及应付账款

种类	2018.6.30	2017.12.31
应付票据		
应付账款	5,354,693.53	1,616,951.29
合计	5,354,693.53	1,616,951.29

(1) 应付账款情况

①应付账款账龄列示

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,213,713.53	97.37	1,126,593.29	69.67
1 至 2 年	107,120.00	2.00	144,143.00	8.92
2 至 3 年	8,085.00	0.15	346,215.00	21.41
3 至 4 年	25,775.00	0.48		
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	5,354,693.53	100.00	1,616,951.29	100.00

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丹阳金钻锁业	52,090.00	尚未付款
丹阳市华川金属制品有限公司	54,830.00	尚未付款
杭州劲凯贸易有限公司	22,775.00	尚未付款
合计	129,695.00	

11、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	725,300.00	100.00	20,000.00	100.00
1至2年				
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	725,300.00	100.00	20,000.00	100.00

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	400,221.93	1,249,897.68	993,218.95	656,900.66
二、离职后福利-设定提存计划		75,820.01	75,820.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	400,221.93	1,325,717.69	1,069,038.96	656,900.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	400,221.93	1,152,452.80	895,774.07	656,900.66
2、职工福利费		64,774.13	64,774.13	
3、社会保险费		31,908.75	31,908.75	
其中：医疗保险费		25,293.32	25,293.32	
工伤保险费		4,669.79	4,669.79	
生育保险费		1,945.64	1,945.64	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		762.00	762.00	
合计	400,221.93	1,249,897.68	993,218.95	656,900.66

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		73,934.32	73,934.32	
2、失业保险费		1,885.69	1,885.69	
3、企业年金缴费				
合计		75,820.01	75,820.01	

13、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
所得税	178,467.85	165,465.82
增值税	1,532,943.11	1,234,471.44
土地使用税	64,015.73	51,212.73
城市维护建设税	85,037.88	61,723.56
教育费附加	85,037.89	61,723.56
房产税	129,682.57	110,589.01
其他	1,522.40	
合计	2,076,707.43	1,685,186.12

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
股东借款	8,350,985.00	10,190,985.00
工程款	223,359.00	396,269.00
其他	274,600.00	68,600.00
房租费	243,000.00	189,000.00
应付利息	34,131.85	37,545.03
应付股利		
合计	9,126,075.85	10,882,399.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张兰祥	5,460,985.00	资金拆借
袁立安	223,359.00	尚未偿还
合计	5,684,344.00	

(3) 其中，应付利息情况

项目	2018.6.30	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	34,131.85	37,545.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	34,131.85	37,545.03

15、递延收益

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30	形成原因
特支专项资金	487,090.00		40,139.81	446,950.19	创新创业
合计	487,090.00		40,139.81	446,950.19	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

特支专项资金	487,090.00			40,139.81		446,950.19	与收益相关
合计	487,090.00			40,139.81		446,950.19	

特支专项资金依据中共安徽省委组织部文件（皖组通字[2017]17号），根据安徽省“特支计划”创业领军人才工作方案要求和财政资金的管理规定，项目专项资金主要用于科研项目研发设备的购置、研发过程中所使用的原材料，研发过程中实验室的管理和实验室的耗材消耗；科技研发人员的培训、人才的培养和团队建设；公司研发产品的推广和学术交流、发明专利等活动。

16、股本

项目	2018.01.01	本期增减				2018.6.30
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00					5,000,000.00

17、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	2,653,320.78			2,653,320.78
其他资本公积				
合计	2,653,320.78			2,653,320.78

18、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	45,980.20			45,980.20
任意盈余公积				
合计	45,980.20			45,980.20

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	295,574.85	
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	295,574.85	
加：本期归属于所有者的净利润	237,270.52	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	532,845.37	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,509,610.82	9,111,714.36	11,947,540.80	8,356,038.38
其他业务				
合计	12,509,610.82	9,111,714.36	11,947,540.80	8,356,038.38

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
钢木质防火门	4,700,077.14	3,265,505.26	6,242,112.18	4,245,436.10
钢质防火门	2,198,475.58	1,478,732.15	856,670.96	575,907.08
木质防火门	3,734,126.20	3,021,247.46	1,835,312.54	1,338,109.64
特级防火卷帘门	1,042,992.60	731,279.63	1,524,419.50	1,149,429.62
钢质防火进户门	249,539.32	170,308.36	1,489,025.62	1,047,155.94
防火窗	96,194.83	65,412.48		
塑钢窗	488,205.15	379,229.01		
合计	12,509,610.82	9,111,714.35	11,947,540.80	8,356,038.38

21、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	42,164.21	69,897.15
教育费附加	25,298.53	41,938.29
地方教育费附加	16,865.68	27,958.85
房产税	36,061.56	36,061.56
土地使用税	102,425.28	102,425.46
其他	7,627.71	2,340.40
合计	230,442.97	280,621.71

22、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资、福利费、社保	184,469.85	160,702.71
差旅费	85,075.71	61,055.86
运杂费	600.00	5,582.00
广告宣传费	22,615.04	
其他	2,939.02	747.00
合计	295,699.62	228,087.57

23、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资、福利费、社保等	390,804.62	297,496.07
办公费	17,521.84	57,505.26
差旅费	38,573.43	63,356.34
折旧费	134,551.37	151,770.01
无形资产摊销	23168.22	23,168.22
税金	5,766.02	6,185.75
招待费	109,720.80	63,985.00
电话费	7,993.83	8,334.27
修理费	22,623.54	14,190.92
电费	3,384.27	6,193.18
保险费	16,861.43	40,407.72
服务费	175,264.15	109,339.62
其他	9,110.67	23,336.08
房租费	54,000.00	54,000.00
诉讼费	3,050.00	
合计	1,012,394.19	919,268.44

24、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资、福利费、社保等	174,788.51	132,233.33
累计折旧	34,815.68	35,132.28
材料	189,520.64	47,925.65
其他	63,558.39	33,316.35
合计	462,683.22	248,607.61

25、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	634,757.35	498,346.56
减：利息收入	458.51	456.00
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,356.00	794.00
担保费		
合计	635,654.84	498,684.56

26、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

坏账损失	644,693.96	1,203,660.72
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
合计	644,693.96	1,203,660.72

27、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		52,000.00	
其他	859.30		859.30
合计	859.30	52,000.00	859.30

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月
与收益相关 专利资助		52,000.00
合计		52,000.00

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	41,089.93	373,456.63
递延所得税费用	-161,173.49	-300,915.18
合计	-120,083.56	72,541.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	117,186.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,296.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,793.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	41,089.93

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助		52,000.00

营业外收入	859.30	
利息收入	458.51	456.00
保证金	235,000.00	250,000.00
合计	236,317.81	302,456.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
付现费用	777,139.03	575,123.41
保证金	125,000.00	430,000.00
合计	902,139.03	1,005,123.41

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
关联方拆借	1,400,000.00	11,170,000.00
其他拆借		
合计	1,400,000.00	11,170,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
关联方拆借	3,240,000.00	6,730,000.00
其他拆借		
合计	3,240,000.00	6,730,000.00

30、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	237,270.52	192,030.36
加：资产减值准备	644,693.96	1,203,660.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	420,559.82	430,611.12
无形资产摊销	23,168.22	23,168.22
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）	634,757.35	498,346.56
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）	-157,277.74	-300,915.18
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）	-394,695.19	527,996.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,002,242.11	-6,300,735.53

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,311,102.47	1,482,889.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,717,337.30	-2,242,947.39
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	224,343.42	1,769,387.79
减：现金的期初余额	203,095.20	259,957.14
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	21,248.22	1,509,430.65

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	224,343.42	1,769,387.79
其中：库存现金	163,537.31	78,619.52
可随时用于支付的银行存款	60,806.11	1,690,768.27
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		
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	224,343.42	1,769,387.79
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		

31、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,000.00	信用保证金
固定资产	8,124,415.19	短期借款抵押
无形资产	2,029,556.12	短期借款抵押
合计	10,154,971.31	

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司无控股母公司，本公司控股股东暨实际控制人张兰祥，持有本公司 330.00 万股，持股比例 66%。担任本公司董事长。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
裘越亚	控制人张兰祥配偶
余海凤	本公司股东，持有本公司4%股份
倪俞华	本公司股东，持有本公司10%股份
张兰明	本公司股东，董事兼副总经理，张兰祥哥哥，持有本公司10%股份
刘海琴	本公司股东，刘海琴，持有本公司10%股份
张翼	董事
丁利利	董事
倪俞华	监事会主席
郁子军	职工代表监事
王国海	职工代表监事
葛壮壮	董事会秘书兼财务负责人
杭州富阳富兴服装材料有限公司	张兰祥、裘越亚夫妇全额控股公司
杭州富阳鼎红装饰设计有限公司	张兰明、刘海琴参股公司
商丘桦桐纸业有限公司	张兰祥参股10%

3、关联担保情况

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无关联方担保情况。

4、关联方资金拆借

关联方	期初拆入(+)、拆出(-)	本期拆入	本期拆出	期末拆入(+)、拆出(-)
张兰祥	9,940,985.00	300,000.00	2,390,000.00	7,850,985.00
裘越亚	250,000.00	1,100,000.00	850,000.00	500,000.00
合计	10,190,985.00	1,400,000.00	3,240,000.00	8,350,985.00

5、关键管理人员报酬

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
关键管理人员报酬	204,646.00	190,115.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	张兰祥	7,850,985.00	9,940,985.00
	裘越亚	500,000.00	250,000.00
合计		8,350,985.00	10,190,985.00

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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。

八、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 8 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期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，或偶发性的税收返还、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		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	859.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	859.30	

项目	金额	说明
减：非经常性损益的所得税影响数		本期亏损
非经常性损益净额	859.30	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	859.30	

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	2.92	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.91	0.05	0.05

十一、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债结构分析单位：（元）

报表项目	本期金额	上期金额	本期增长额	本期增长率
预付款项	738,116.00	1,185,155.05	-447,039.05	-37.72%
应付票据及应付账款	5,354,693.53	1,616,951.29	3,737,742.24	231.16%
预收款项	725,300.00	2,000.00	705,300.00	3,526.50%
应付职工薪酬	656,900.66	400,221.93	256,678.73	64.13%
应收票据及应收账款	26,399,804.58	22,435,642.66	3,964,341.92	17.67%

资产负债项目重大变动原因：

预付款项期末较期初减少 447,039.05 元，减幅为 37.72%，主要系 17 年期末，公司预付蒙城县瑞鑫木业有限公司货款 1,045,025.11 元，本期公司与蒙城县瑞鑫木业有限公司所签订合同付款方式由“预付货款总额的 30%”改为“一批压一批”的方式结算，从而导致本期预付账款有所减少。

应付账款及应付票据期末较期初增加 3,737,742.24 元，增幅为 231.16%，主要系与公司合作的供应商年限较长，合作付款方式由之前“先付款，后发货”改为“一批压一批”的结算方式，另公司下半年订单增多，公司储备下半年生产所需要的材料较多，因此导致应付账款及应付票据的大幅增加。

预收账款期末较期初增加的原因是公司减少垫资压力，与部分客户合作方式由“按照进度付款”改为“预收合同总金额的 30%”，因此导致本期预收账款增加。

应付职工薪酬期末较期初增加了 256,678.73 元，增幅为 64.13%，主要系公司提高职工福利，增加了管理人员工资与安装服务人员工资，人均工资上调，从而导致本期应付职工薪酬较去年同期有较高增幅。

应收票据及应收账款期末较期初增加 3,964,341.92 元，增幅为 17.67%，主要系公司的客户为大型房地产开发商，其付款主要集中在春节前与节假日，从而导致货款暂时未收回，应收票据及应收账款增加。

2、营业情况分析单位：（元）

报表项目	本期金额	上期金额	本期增长额	本期增长率
------	------	------	-------	-------

营业收入	12,509,610.82	11,947,540.80	562,070.02	4.70%
营业成本	9,111,714.36	8,356,038.38	755,675.98	9.04%
管理费用	1,012,394.19	919,268.44	93,125.75	10.13%
销售费用	295,699.62	228,087.57	67,612.05	29.64%
财务费用	635,654.84	498,684.56	136,970.28	27.47%
营业利润	116,327.66	212,571.81	-96,244.15	-45.28%
营业外收入	859.30	52,000.00	-51,140.70	-98.35%
净利润	237,270.52	192,030.36	45,240.16	23.56%
税金及附加	230,442.97	280,621.71	-50,178.74	-17.88%

营业情况重大变动原因：

营业收入较去年同期增加 562,070.02 元，增幅为 4.70%，主要系公司订单增多，从而导致营业收入增多。

营业成本同期小幅增加原因为营业收入增加 562,070.02 元，增幅为 4.70%，另原材料价格上浮，生产人员工资增加，所以导致成本相应增加。

管理费用增加的主要原因是与去年同期相比公司营业收入增加，接到的工程较多且分散，从而导致差旅费和招待费增多；公司提高职工福利，增加对职工教育培训的投入，且公司本期期初提高管理人员工资与安装服务人员工资，从而导致管理费用增加。

财务费用较去年同期增加 136,970.28 元，增幅为 27.47%，主要原因系本期银行借款增加 4,000,000.00 元，从而导致利息增加。

营业利润减少的原因是同期相比管理费用增加 93,125.75 元，增幅为 10.13%；财务费用增加 136,970.28 元，增幅为 27.47%；营业成本增加 755,675.98 元，增幅为 9.04%，从而导致营业利润减少。

营业外收入较去年同期减少 51,140.70 元，减幅为 98.35%，公司营业外收入主要为政府补助，本期政府补助减少，从而导致营业外收入大幅下降。

净利润较去年增加 45,240.16 元，增幅为 23.56%，主要系所得税费用较去年同期减少 192,625.01 元，“净利润=利润总额-所得税费用”，从而导致净利润增加。

税金及附加较去年同期减少 50,178.74，减幅为 17.88%，主要系由于存货比去年同期增加直接导致进项税增加了，导致增值税比去年同期减少 134,166.09 元，附加税相应减少 13,416.61 元。

3、现金流量结构分析：

单位：（元）

报表项目	本期金额	上期金额	本期增长额	本期增长率
经营活动产生的现金流量净额	2,717,337.30	-2,242,947.39	4,960,284.69	221.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,478,170.53	3,941,653.44	-6,419,823.97	-162.87%

经营活动产生的现金流量净额较去年同期相比增加 496 多万元，增幅较大，主要原因为：1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 100 多万元，系公司加大应收账款的回收力度，积极催收；2、购买商品、接受劳务支付的现金增加 366 多万元，系公司为缓解资金流紧张，跟供应商协商，加大了赊购。

筹资活动产生的现金流量净额大幅减少的原因筹资活动产生的现金流量净额较去年相比减少 6,419,823.97 元，减幅为 162.87%，主要系公司去年同期流动资金短缺，向股东及关联方借入流动资金金额为 11,170,000.00 元，当期归还股东及关联方 6,730,000.00 元，今年同期，公司向股东及关联方借入 1,400,000.00 元，归还股东及关联方 3,240,000.00 元，故筹资活动产生的现金流量净额大幅减少。

公告编号：2018-023

安徽安旺门业股份有限公司

2018年8月8日