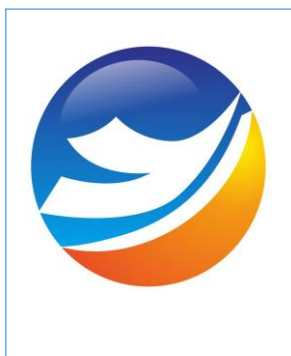


证券代码: 838612

证券简称: 宇亚股份

主办券商: 太平洋证券



**宇亚股份**

NEEQ:838612

**内蒙古宇亚科技股份有限公司**  
**Inner Mongolia Yuya Science And**  
**Technology Corp., LTD.**

**半年度报告**

**2018**

公司半年度大事记



2018 年 6 月，公司完成了质量体系升级换版工作，成功通过 GB/T19001-2016/ISO9001：2015 质量管理体系认证。



2018 年 3 月，公司获得了《一种冷轧钢卷的三护两缓型包装方法》的发明专利。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记.....                 | 2  |
| 声明与提示 .....                   | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 19 |
| 第七节 财务报告 .....                | 22 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 28 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                               |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、宇亚股份、股份公司 | 指 | 内蒙古宇亚科技股份有限公司                    |
| 佳隆有限             | 指 | 包头市佳隆金属制品有限责任公司                  |
| 天极股份             | 指 | 内蒙古天极钢门窗股份有限公司                   |
| 钢联股份             | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司                    |
| 主办券商、太平洋证券       | 指 | 主办券商、太平洋证券                       |
| 股转公司、全国股份转让系统    | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司               |
| 《公司章程》           | 指 | 公司现行有效的《内蒙古宇亚科技股份有限公司章程》         |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                     |
| 报告期              | 指 | 2018 年 1 月 1 日---2018 年 6 月 30 日 |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《非上市公众公司监督管理办法》  | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                  |
| 《关联交易管理制度》       | 指 | 《内蒙古宇亚科技股份有限公司关联交易管理制度》          |
| 《对外投资管理制度》       | 指 | 《对外投资管理制度》                       |
| 挂牌               | 指 | 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为     |
| 彩涂板              | 指 | 彩色涂层钢板                           |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                       |

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱东生、主管会计工作负责人聂海明及会计机构负责人（会计主管人员）刘春兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                          |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 董事会办公室                                                                                   |
| 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。<br>2、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                        |
|---------|--------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 内蒙古宇亚科技股份有限公司                                          |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia Yuya Science And Technology Corp., LTD. |
| 证券简称    | 宇亚股份                                                   |
| 证券代码    | 838612                                                 |
| 法定代表人   | 朱东生                                                    |
| 办公地址    | 内蒙古自治区包头市稀土高新区希望工业园区                                   |

### 二、 联系方式

|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 董继艳                              |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                                |
| 电话            | 0472-5959630                     |
| 传真            | 0472-5959630                     |
| 电子邮箱          | yuyagufen@163.com                |
| 公司网址          | www.yuyagufen.com                |
| 联系地址及邮政编码     | 内蒙古自治区包头市稀土高新区希望工业园区金翼路1号 014030 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                  |
| 公司半年度报告备置地    | 董事会办公室                           |

### 三、 企业信息

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                |
| 成立时间            | 2007年8月7日                   |
| 挂牌时间            | 2016年8月5日                   |
| 分层情况            | 基础层                         |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C35-351-3516                |
| 主要产品与服务项目       | 机械制造产品、金属包装制品、彩涂板的研发、生产和销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让                        |
| 普通股总股本（股）       | 48,000,000                  |
| 优先股总股本（股）       | 0                           |
| 做市商数量           | 0                           |
| 控股股东            | 吕兴民                         |
| 实际控制人及其一致行动人    | 吕兴民                         |

### 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 | 91150200664076999C | 否        |

|             |                          |   |
|-------------|--------------------------|---|
| 金融许可证机构编码   | 无                        | 否 |
| 注册地址        | 内蒙古自治区包头市稀土高新区<br>希望工业园区 | 否 |
| 注册资本(元)     | 48,000,000.00            | 否 |
| 注册资本与总股本一致。 |                          |   |

## 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 太平洋证券                       |
| 主办券商办公地址       | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|                                         | 本期             | 上年同期          | 增减比例   |
|-----------------------------------------|----------------|---------------|--------|
| 营业收入                                    | 110,852,242.74 | 93,046,852.90 | 19.14% |
| 毛利率                                     | 47.05%         | 48.55%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 21,529,725.17  | 20,530,195.84 | 4.87%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 21,153,485.02  | 20,533,121.57 | 3.02%  |
| 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）           | 6.46%          | 6.50%         | -      |
| 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） | 6.35%          | 6.50%         | -      |
| 基本每股收益                                  | 0.45           | 0.43          | 4.65%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 450,137,811.08 | 436,247,214.10 | 3.18%  |
| 负债总计            | 120,002,576.87 | 107,001,705.06 | 12.15% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 330,135,234.21 | 329,245,509.04 | 0.27%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 6.88           | 6.86           | 0.29%  |
| 资产负债率（母公司）      | 26.66%         | 24.53%         | -      |
| 资产负债率（合并）       | -              | -              | -      |
| 流动比率            | 307.82%        | 329.70%        | -      |
| 利息保障倍数          | 44.55          | 63.40          | -      |

### 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 | 19,542,694.23 | 8,055,414.34 | 142.60% |
| 应收账款周转率       | 0.50          | 0.39         | -       |
| 存货周转率         | 1.88          | 2.25         | -       |

### 四、 成长情况

|        | 本期    | 上年同期   | 增减比例 |
|--------|-------|--------|------|
| 总资产增长率 | 3.18% | -6.11% | -    |

|         |        |        |   |
|---------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 19.14% | 48.56% | — |
| 净利润增长率  | 4.87%  | 92.75% | — |

## 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     | 48,000,000 | 48,000,000 | —    |
| 计入权益的优先股数量 | —          | —          | —    |
| 计入负债的优先股数量 | —          | —          | —    |

## 六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于专用设备制造业，是一家主要从事机械制造产品、金属包装制品及彩涂板的研发、生产和销售的高新技术企业。公司包含机械制造、金属包装、彩板涂装三个业务领域，其中机械制造主要应用于冶金、煤炭、矿山、风电等行业，主要客户包括钢联股份、包头市德诺合工贸有限公司、常熟达涅利冶金设备有限公司、西马克技术（北京）有限公司等；金属包装业务主要为钢联股份的冷轧钢板产品提供包装服务；彩涂板业务受到国外市场反倾销政策的影响，开展较少，主要面向钢联股份等客户。报告期内，公司拥有 37 项专利、其中 30 项实用新型专利、5 项发明专利、2 项外观设计专利。正在申请并被受理的专利 5 项，其中 1 项实用新型专利，4 项发明专利。公司在生产实践中总结研发了多项技术，主要包括芯轴式连铸辊高质高效装配技术、多功能结晶器宽面足辊技术、连铸辊检测试验技术、高强度高缓冲新型聚乙烯护角工艺、连续纵向双深肋高强护角工艺等技术工艺，上述技术工艺充分应用于公司现有产品中，能够体现产品的技术含量。

公司机械制造业务分为定制化机械加工项目业务及总包合同业务。定制化机械加工项目业务指公司根据如常熟达涅利冶金设备有限公司、西马克技术（北京）有限公司等客户的需求，为其定制生产非标准化的机械制造产品。总包合同业务指公司为钢联股份提供对连铸机扇形段辊列等产品的新制及修复工作。

公司金属包装业务主要为钢联股份冷轧钢板产品提供包装服务。该服务以冷轧钢板为原材料，公司对其进行裁剪、防锈、覆膜等加工处理后，为客户的冷轧钢板产品进行包装。

##### 1、采购模式

公司采用“以产定采”的采购模式。采购是公司产品质量控制和成本控制的关键环节，公司由采购部统一进行比价采购，通过控制采购环节，在保证原材料质量的同时减少了采购成本，公司建立了合格供应商筛选制度，挑选质量过关、价格优惠的经销商作为备选供应商，并且与主要原材料供应商建立了较为稳固的长期合作关系，保证原材料供应充足、渠道畅通，有效降低了原材料市场供求状况波动带来的经营风险。

##### 2、生产模式

公司已形成较为成熟的“以销定产”的生产模式，根据客户订单制定生产计划组织生产。公司的生产过程遵循 ISO9001：2015 质量管理体系进行。经过客户确认订单后，公司根据整个生产程序所需的原料及配件、预计交货周期等因素，制定生产时间表。公司产品生产的全过程受管理体系所规定的各项程

序严格管控,有效减少了公司产品质量的波动。

### 3、销售模式

长期以来,公司主要通过直销模式开发、维护终端客户,以顾客为导向开发高附加值的产品,加强产业整合及专业核心能力,提升产品质量降低成本,增强企业的竞争力,达到销售产品的目的。同时,公司在原有的营销模式下,改变思维,以市场竞争为导向,建立新营销框架,通过关联、反应、关系、回报、风险管理的环节与客户形成独特的关系,扩大双赢的成果和竞争优势。

### 4、研发模式

公司设有技术研发部,主要负责公司产品、技术等的工作。市场营销部根据顾客需求提出新产品开发申请,公司审批完成后将有关资料转交给技术研发部,技术研发部根据市场调研或客户合同提出新产品开发计划,并从材料性能、价格成本等方面对其做初步的评估,评估完成后由技术研发部门组织召开新产品的可行性研究会议。技术研发部根据项目编制相应的研发计划书,并将工艺流程图和样品测试数据分析报告分发给各相关部门,与各相关部门沟通反馈后补充新产品试产分析报告,并开展研发的其他相关工作。研发完成交由生产部门生产的过程中,技术研发部持续跟进生产进度,不断改进和完善技术工艺及产品性能。

公司现有的业务模式是行业内通用的、成熟的商业模式。公司对产品质量、安全性能均有较好控制,并且不断加大技术投入,创新生产技术,不断提高公司的核心竞争力,并通过关联、反应、关系、回报、风险管理的环节与客户形成独特的关系,扩大双赢的成果和竞争优势。此外,公司利用在为客户提供长期服务过程中积累的连铸辊列在线使用、失效及修复的数据,通过信息化平台进行大数据分析,实现更为准确的使用寿命分析和预测,为客户的安全生产、目标产量的完成提供了有力的保障。未来,公司将利用互联网的方式及思维,将信息化平台的数据分析及预测优势服务于更多的行业客户。综上,公司的商业模式具有可持续性。

报告期内,公司的商业模式各要素未发生重大变化,对公司经营无重大影响。报告期后至报告披露日,公司的商业模式没有发生较大变化。

#### 商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况回顾

### 1、财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日公司资产总额为 45,013.78 万元,本期期初为 43,624.72 万元,较期初资产总额增长了 1,389.06 万元,增长比例为 3.18%,主要原因为:本期客户回款大多以应收票据体现,导致

本期应收票据较期初增长了 5,975.09 万元, 应收账款较期初减少了 4,364.41 万元及预付账款较期初减少了 325.07 万元。公司期末净资产余额为 33,013.52 万元, 期初净资产余额 32,924.55 万元, 较期初增加了 88.97 万元, 主要是本期实现净利润所致(本期实现净利润 2,152.97 万元, 本年度分配上年度股利利润 2,064 万元)。

## 2、经营成果

公司本期实现营业收入 11,085.22 万元, 同比增加 1,780.54 万元, 增长比例为 19.14%, 主要原因为: (1) 受上半年钢铁市场逐步回暖影响, 业务量相应增加; (2) 今年上半年增加新业务所致。

公司净利润本期实现 2,152.97 万元, 同比增加 99.95 万元, 增长比例为 4.87%, 主要原因为: 公司新增业务增加使公司销售收入增加所致。

## 3、现金流量情况

2018 年上半年, 公司经营活动产生的现金流量净额为 1,954.27 万元, 投资活动产生的现金流量净额为 38.94 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为-2,125.58 万元。

## 三、 风险与价值

### 1、市场及政策变化风险

(1) 公司所处的专用设备制造行业及其下游的钢铁等行业目前受到市场的影响, 处于行业低谷期, 需求不断萎缩, 直接影响公司的收入规模。相关行业虽然得到了国家相关产业政策的大力扶持, 但是, 若国家有关产业政策发生不利变化, 将会对公司的发展造成一定负面影响。

(2) 措施: 公司将积极研发新产品、开拓新业务, 开发新的客户, 增强自身在目前的行业环境下的生产和竞争能力。

### 2、客户集中的风险

(1) 报告期内, 公司存在单一客户销售金额占当期营业收入的比例超过50%的情形, 客户较为集中。如果公司重要客户发生变化, 而公司没有及时开拓业务, 公司运营将会受到不利影响。

(2) 措施: 公司将在与主要客户产品换代的紧密配合的基础上, 保持在产品研发、工艺创新及产品成本上的竞争优势, 力求满足主要客户的持续需求。另外, 公司将通过开发新客户拓展新市场及丰富公司产品线, 增加客户数量和收入来源, 以降低客户相对集中给公司带来的不利影响。

### 3、应收账款期后无法收回的风险

(1) 公司主要产品为机械加工产品、金属包装产品、彩涂板等, 其客户主要集中于钢铁行业。但是, 由于近年来, 钢铁行业整体市场不景气, 客户资金用度紧张, 在与公司进行货款结算时周期延长, 公司报

告期末应收账款余额较大。公司截止2018年6月30日应收账款金额为15,688.81万元,若期后应收账款结算情况无法得到改善,将对公司生产经营产生重大不利影响。

(2) 措施: 加快应收帐款的回笼, 降低风险。资金是企业生存发展的血液, 无论从降低经营风险还是增加经济效益而言, 都要把应收帐款控制在合理范围。通过严控周转时间, 巩固资金链, 提升资金利用率, 降低经营风险。同时, 要继续树立客户信用评估意识, 要明确具备什么样条件的单位才能达到可以垫资的信用标准和条件, 从而保证应收账款的安全性, 最大限度地降低应收账款的风险。

#### 四、 企业社会责任

报告期内, 公司诚信守法经营, 按时缴纳各项税费, 积极吸纳就业人员, 保障员工合法权益, 尽到了一个企业对社会的责任。公司自成立以来自觉地把企业社会责任融入到公司的战略、企业文化和生产经营活动中, 多次组织探望和资助养老院等慈善活动。公司坚持构建和谐企业的理念, 在实践中不断完善帮困保障制度, 使困难职工生活有明显改善, 促进了企业的和谐发展。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时, 积极从事环境保护和公益慈善事业, 促进了公司与社会、自然的和谐发展。企业在遵纪守法方面积极作出表率, 遵守所有的法律、法规, 带头诚信经营, 合法经营。

公司将继续秉承和谐发展的理念, 在保护股东、债权人、供应商、客户、消费者等利益相关者的利益同时, 结合公司实际情况, 加大对节能降耗产品研发, 积极支持扶贫等社会公益事业, 追求社会、环境、经济的协调发展, 为社会创造更大价值。

#### 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 | 第四节、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 | 第四节、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 | 第四节、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节、二、(四) |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

#### (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   |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------|----------|
| 吕兴民、朱东生 | 公司于报告期内向中国银行股份有限公司包头市开发区支行贷款 2,000.00 万元, 公司控股股东、董事、实际控制人吕兴民先生, 公司董事长、董事、法定代表人朱东生先生, 为公司向中国银行股份有限公司包头市开发区支行贷款提供连带责任保证担保。 | 20,000,000.00 | 是          | 2017 年 7 月 28 日 | 2017-021 |

#### 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:

该项偶发性关联交易, 交易的过程遵循公开、公平、公正的原则, 不影响公司业务的独立性, 不会

对公司和其他股东利益造成不利影响，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

该项贷款业务，公司已于 2018 年 7 月 10 日还款。

## (二) 承诺事项的履行情况

### 1、公司的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》

“（1）本人及近亲属及本人及近亲属控制的其他企业目前均未从事与内蒙古宇亚科技股份有限公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与内蒙古宇亚科技股份有限公司生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与内蒙古宇亚科技股份有限公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；

（2）本人及近亲属及本人及近亲属控制的其他企业将来不新设立或收购与内蒙古宇亚科技股份有限公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；

（3）如本人及近亲属控制的其他企业与内蒙古宇亚科技股份有限公司出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本人及近亲属承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与内蒙古宇亚科技股份有限公司的同业竞争：（1）由内蒙古宇亚科技股份有限公司收购本人及近亲属控制的相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本人及近亲属或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本人及近亲属承诺，在同业竞争消除前，本人及近亲属或相关公司产生的利润归内蒙古宇亚科技股份有限公司所有。”

报告期内，未发现公司的股东、董事、监事和高级管理人员有违背该承诺的事项。

### 2、公司的控股股东、实际控制人吕兴民出具了《关于规范资金往来的承诺函》

“（1）本人、本人近亲属及本人控制的除宇亚股份以外的其他企业将严格避免向宇亚股份拆借、占用宇亚股份资金或采取由宇亚股份代垫款、代偿债务等方式侵占宇亚股份资金。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使宇亚股份及其子公司承担任何不正当的义务。

（2）本承诺为有效之承诺若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

报告期内，未发现公司的控股股东、实际控制人有违背该承诺的事项。

## (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 |
|------|--------|---------------|---------|------|
| 固定资产 | 抵押     | 27,903,127.94 | 6.20%   | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 抵押     | 17,504,175.67 | 3.89%   | 贷款抵押 |

|    |   |               |        |   |
|----|---|---------------|--------|---|
| 总计 | - | 45,407,303.61 | 10.09% | - |
|----|---|---------------|--------|---|

## (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位: 元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|
| 2018 年 4 月 20 日 | 4.30           | -         | -         |

## 2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

| 项目        | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|----------------|-----------|-----------|
| 半年度利润分配预案 | 6.40           | -         | -         |

## 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

√适用 □不适用

2018 年 3 月 21 日公司披露《2017 年度利润分配预案》(2018-008 号公告), 2018 年 4 月 11 日经公司 2017 年度股东大会审议通过该议案(2018-010 号公告)。根据股转公司和中国证券登记结算有限责任公司北京分公司关于权益分派的相关规定, 公司于 2018 年 4 月 16 日披露《2017 年年度权益分派实施公告》(2018-012 号公告), 并已于 2018 年 4 月 23 日完成权益分派。

## 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        | 12,000,000 | 25.00% | -    | 12,000,000 | 25.00% |
|         | 其中: 控股股东、实际控制人 | 7,800,000  | 16.25% | -    | 7,800,000  | 16.25% |
|         | 董事、监事、高管       | 12,000,000 | 25.00% | -    | 12,000,000 | 25.00% |
|         | 核心员工           | -          | -      | -    | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数        | 36,000,000 | 75.00% | -    | 36,000,000 | 75.00% |
|         | 其中: 控股股东、实际控制人 | 23,400,000 | 48.75% | -    | 23,400,000 | 48.75% |
|         | 董事、监事、高管       | 36,000,000 | 75.00% | -    | 36,000,000 | 75.00% |
|         | 核心员工           | -          | -      | -    | -          | -      |
| 总股本     |                | 48,000,000 | -      | 0    | 48,000,000 | -      |
| 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  | 吕兴民  | 31,200,000 | 0    | 31,200,000 | 65.00%  | 23,400,000  | 7,800,000   |
| 2  | 朱东生  | 8,640,000  | 0    | 8,640,000  | 18.00%  | 6,480,000   | 2,160,000   |
| 3  | 宗国利  | 3,840,000  | 0    | 3,840,000  | 8.00%   | 2,880,000   | 960,000     |
| 4  | 齐玲玲  | 2,880,000  | 0    | 2,880,000  | 6.00%   | 2,160,000   | 720,000     |
| 5  | 董继艳  | 1,440,000  | 0    | 1,440,000  | 3.00%   | 1,080,000   | 360,000     |
| 合计 |      | 48,000,000 | 0    | 48,000,000 | 100.00% | 36,000,000  | 12,000,000  |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司股东朱东生为公司控股股东、实际控制人吕兴民妻子的弟弟, 除上述关联关系外, 公司股东之间不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

公司控股股东、实际控制人为吕兴民。

吕兴民，男，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 8 月至 1994 年 8 月，历任包钢炼铁厂工人、工会主席兼党支部书记；1994 年 9 月至 2007 年 7 月，任劲锋工程总经理；2007 年 3 月至今，任天极股份董事长；2007 年 8 月至 2015 年 1 月，任佳隆有限董事长；2015 年 1 月至今，历任佳隆有限、宇亚股份董事。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务           | 性别 | 出生日期         | 学历  | 任期                       | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|--------------|-----|--------------------------|-----------|
| 朱东生       | 董事长          | 男  | 1970. 11. 11 | 研究生 | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 吕兴民       | 董事           | 男  | 1962. 09. 23 | 大专  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 宗国利       | 董事/总经理       | 男  | 1970. 02. 06 | 本科  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 董继艳       | 董事/董事会<br>秘书 | 女  | 1968. 08. 13 | 大专  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 王石波       | 董事           | 男  | 1986. 11. 12 | 本科  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 齐玲玲       | 监事会主席        | 女  | 1973. 05. 05 | 大专  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 冯宸顺       | 监事           | 男  | 1984. 10. 29 | 本科  | 2017/3/29 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 刘敏        | 职工代表监事       | 男  | 1982. 08. 20 | 本科  | 2015/9/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 吕和平       | 常务副总经理       | 男  | 1953. 02. 24 | 本科  | 2017/4/24 至<br>2020/4/23 | 是         |
| 聂海明       | 财务总监         | 男  | 1969. 03. 27 | 大专  | 2018/3/15 至<br>2018/9/14 | 是         |
| 董事会人数:    |              |    |              |     |                          | 5         |
| 监事会人数:    |              |    |              |     |                          | 3         |
| 高级管理人员人数: |              |    |              |     |                          | 4         |

#### 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:

公司股东朱东生(董事长)为公司控股股东、实际控制人吕兴民(董事)妻子的弟弟,除上述关联关系外,公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

#### (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 |
|-----|--------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 吕兴民 | 董事     | 31,200,000 | 0    | 31,200,000 | 65.00%    | 0          |
| 朱东生 | 董事长    | 8,640,000  | 0    | 8,640,000  | 18.00%    | 0          |
| 宗国利 | 董事、总经理 | 3,840,000  | 0    | 3,840,000  | 8.00%     | 0          |

|     |          |            |   |            |         |   |
|-----|----------|------------|---|------------|---------|---|
| 齐玲玲 | 监事会主席    | 2,880,000  | 0 | 2,880,000  | 6.00%   | 0 |
| 董继艳 | 董事、董事会秘书 | 1,440,000  | 0 | 1,440,000  | 3.00%   | 0 |
| 合计  |          | 48,000,000 | 0 | 48,000,000 | 100.00% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因     |
|-----|------|------|------|----------|
| 赵成谦 | 财务总监 | 离任   | 无    | 个人原因     |
| 聂海明 | 无    | 新任   | 财务总监 | 公司经营管理需要 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

聂海明，男，1969年3月27日出生，中国国籍，无境外永久居住权，1990年7月至2010年10月任内蒙古第一机械集团有限公司部门职员、子公司财务主管、财务部长等职务；2010年11月至2017年2月任安东石油技术(集团)有限公司外派财务总监、财务总监等职务；2017年5月至2017年8月任北京天润康隆科技股份有限公司财务总监职务；2018年3月15日任命为内蒙古宇亚科技股份有限公司财务总监。

## 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 |
|---------|------|------|
| 销售人员    | 16   | 18   |
| 财务人员    | 6    | 6    |
| 技术人员    | 68   | 68   |
| 行政人员    | 37   | 35   |
| 生产人员    | 474  | 441  |
| 员工总计    | 601  | 568  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 48   | 52   |
| 专科      | 79   | 69   |
| 专科以下    | 472  | 445  |
| 员工总计    | 601  | 568  |

**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、人员变动情况**

截止报告期末公司员工568人，较2017年末增加销售人员2名，减少行政人员2名、生产人员33名。

**2、人员招聘情况**

报告期内，公司主要采取网络招聘及现场招聘的方式。

**3、员工薪酬政策**

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、技能工资、绩效工资和年工工资等，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩措施，激发员工的工作积极性和能动性。

**4、人员培训情况**

公司重视员工的培训，制定了一系列的培训计划，多领域、多形式、多渠道地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理技术培训、管理能力提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，工作效率，为实现公司战略目标提供坚实的基础和保障。

**5、公司需承担费用的离退休职工人数为 0。**

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工:**

☐适用 ☒不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）:**

☐适用 ☒不适用

**核心人员的变动情况:**

无

**三、 报告期后更新情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                |                |
| 货币资金                   | 六、1 | 3,154,161.32   | 4,477,883.76   |
| 结算备付金                  | -   | -              | -              |
| 拆出资金                   | -   | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -   | -              | -              |
| 衍生金融资产                 | -   | -              | -              |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 331,246,182.78 | 315,139,363.41 |
| 预付款项                   | 六、3 | 2,505,326.71   | 5,756,068.83   |
| 应收保费                   | -   | -              | -              |
| 应收分保账款                 | -   | -              | -              |
| 应收分保合同准备金              | -   | -              | -              |
| 其他应收款                  | 六、4 | 573,562.11     | 472,168.69     |
| 买入返售金融资产               | -   | -              | -              |
| 存货                     | 六、5 | 30,064,957.90  | 24,959,329.38  |
| 持有待售资产                 | -   | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产            | -   | -              | -              |
| 其他流动资产                 | -   | -              | -              |
| <b>流动资产合计</b>          | -   | 367,544,190.82 | 350,804,814.07 |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                |                |
| 发放贷款及垫款                | -   | -              | -              |
| 可供出售金融资产               | -   | -              | -              |
| 持有至到期投资                | -   | -              | -              |
| 长期应收款                  | -   | -              | -              |
| 长期股权投资                 | -   | -              | -              |
| 投资性房地产                 | -   | -              | -              |
| 固定资产                   | 六、6 | 46,820,122.66  | 50,431,039.00  |
| 在建工程                   | -   | -              | -              |
| 生产性生物资产                | -   | -              | -              |
| 油气资产                   | -   | -              | -              |
| 无形资产                   | 六、7 | 27,709,497.74  | 28,078,388.78  |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 开发支出                   | -    | -              | -              |
| 商誉                     | -    | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -    | -              | -              |
| 递延所得税资产                | 六、8  | 8,063,999.86   | 6,932,972.25   |
| 其他非流动资产                | -    | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 82,593,620.26  | 85,442,400.03  |
| <b>资产总计</b>            | -    | 450,137,811.08 | 436,247,214.10 |
| <b>流动负债:</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 六、9  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 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                 | -    | -              | -              |
| 应付票据及应付账款              | 六、10 | 87,220,462.85  | 74,582,988.84  |
| 预收款项                   | 六、11 | 3,027,303.79   | 1,112,873.27   |
| 卖出回购金融资产               | -    | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               | -    | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | 六、12 | 3,027,883.86   | 4,961,833.53   |
| 应交税费                   | 六、13 | 6,116,037.56   | 5,537,692.24   |
| 其他应付款                  | 六、14 | 10,888.81      | 206,317.18     |
| 应付分保账款                 | -    | -              | -              |
| 保险合同准备金                | -    | -              | -              |
| 代理买卖证券款                | -    | -              | -              |
| 代理承销证券款                | -    | -              | -              |
| 持有待售负债                 | -    | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | -    | -              | -              |
| 其他流动负债                 | -    | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | 119,402,576.87 | 106,401,705.06 |
| <b>非流动负债:</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   | -    | -              | -              |
| 应付债券                   | -    | -              | -              |
| 其中: 优先股                | -    | -              | -              |
| 永续债                    | -    | -              | -              |
| 长期应付款                  | -    | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬               | -    | -              | -              |
| 预计负债                   | -    | -              | -              |
| 递延收益                   | 六、16 | 600,000.00     | 600,000.00     |
| 递延所得税负债                | -    | -              | -              |
| 其他非流动负债                | -    | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         | -    | 600,000.00     | 600,000.00     |
| <b>负债合计</b>            | -    | 120,002,576.87 | 107,001,705.06 |

| 所有者权益（或股东权益）：     |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 股本                | 六、17 | 48,000,000.00  | 48,000,000.00  |
| 其他权益工具            | -    | -              | -              |
| 其中：优先股            | -    | -              | -              |
| 永续债               | -    | -              | -              |
| 资本公积              | 六、18 | 199,073,592.95 | 199,073,592.95 |
| 减：库存股             | -    | -              | -              |
| 其他综合收益            | -    | -              | -              |
| 专项储备              | -    | -              | -              |
| 盈余公积              | 六、19 | 18,207,141.00  | 14,977,682.22  |
| 一般风险准备            | -    | -              | -              |
| 未分配利润             | 六、20 | 64,854,500.26  | 67,194,233.87  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -    | 330,135,234.21 | 329,245,509.04 |
| 少数股东权益            | -    | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>    | -    | 330,135,234.21 | 329,245,509.04 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -    | 450,137,811.08 | 436,247,214.10 |

法定代表人：朱东生

主管会计工作负责人：聂海明

会计机构负责人：刘春兰

**（二） 利润表**

单位：元

| 项目              | 附注   | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------|------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>  | 六、21 | 110,852,242.74 | 93,046,852.90 |
| 其中：营业收入         | -    | 110,852,242.74 | 93,046,852.90 |
| 利息收入            | -    | -              | -             |
| 已赚保费            | -    | -              | -             |
| 手续费及佣金收入        | -    | -              | -             |
| <b>二、营业总成本</b>  | -    | 86,098,159.75  | 73,144,380.57 |
| 其中：营业成本         | 六、21 | 58,695,807.94  | 47,870,890.32 |
| 利息支出            | -    | -              | -             |
| 手续费及佣金支出        | -    | -              | -             |
| 退保金             | -    | -              | -             |
| 赔付支出净额          | -    | -              | -             |
| 提取保险合同准备金净额     | -    | -              | -             |
| 保单红利支出          | -    | -              | -             |
| 分保费用            | -    | -              | -             |
| 税金及附加           | 六、22 | 1,751,166.86   | 1,952,761.40  |
| 销售费用            | 六、23 | 566,774.25     | 257,261.55    |
| 管理费用            | 六、24 | 11,432,823.14  | 9,972,798.39  |
| 研发费用            | 六、25 | 4,903,750.48   | -             |
| 财务费用            | 六、26 | 1,207,653.04   | 533,475.82    |
| 资产减值损失          | 六、27 | 7,540,184.04   | 12,557,193.09 |
| 加：其他收益          | 六、28 | 163,500.00     | 4,265,842.08  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -    | -              | -             |

|                                    |      |               |               |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益                 | -    | -             | -             |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)                | -    | -             | -             |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)                  | -    | -             | -             |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)                    | -    | -             | -             |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>           | -    | 24,917,582.99 | 24,168,314.41 |
| 加:营业外收入                            | 六、29 | 500,373.60    | -             |
| 减:营业外支出                            | 六、30 | 221,238.13    | 2,544.11      |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>         | -    | 25,196,718.46 | 24,165,770.30 |
| 减:所得税费用                            | 六、31 | 3,666,993.29  | 3,635,574.46  |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>           | -    | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| 其中:被合并方在合并前实现的净利润                  | -    | -             | -             |
| (一)按经营持续性分类:                       | -    | -             | -             |
| 1.持续经营净利润                          | -    | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| 2.终止经营净利润                          | -    | -             | -             |
| (二)按所有权归属分类:                       | -    | -             | -             |
| 1.少数股东损益                           | -    | -             | -             |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    | -    | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               | -    | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | -    | -             | -             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               | -    | -             | -             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -    | -             | -             |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -    | -             | -             |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                | -    | -             | -             |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -    | -             | -             |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -    | -             | -             |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -    | -             | -             |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    | -    | -             | -             |
| 5.外币财务报表折算差额                       | -    | -             | -             |
| 6.其他                               | -    | -             | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | -    | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                    | -    | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -    | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -    | -             | -             |
| <b>八、每股收益:</b>                     |      |               |               |
| (一)基本每股收益                          | -    | 0.45          | 0.43          |
| (二)稀释每股收益                          | -    | 0.45          | 0.43          |

法定代表人:朱东生

主管会计工作负责人:聂海明

会计机构负责人:刘春兰

## (三) 现金流量表

单位: 元

| 项目                           | 附注      | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>        |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 102,834,349.58 | 110,086,739.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -       | -              | -              |
| 向中央银行借款净增加额                  | -       | -              | -              |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -       | -              | -              |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -       | -              | -              |
| 收到再保险业务现金净额                  | -       | -              | -              |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -       | -              | -              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -       | -              | -              |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -       | -              | -              |
| 拆入资金净增加额                     | -       | -              | -              |
| 回购业务资金净增加额                   | -       | -              | -              |
| 收到的税费返还                      | -       | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、32(1) | 1,341,824.91   | 4,647,123.00   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -       | 104,176,174.49 | 114,733,862.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -       | 44,185,010.70  | 50,622,232.14  |
| 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              | -       | 20,398,143.11  | 21,060,940.00  |
| 支付的各项税费                      | -       | 14,189,340.81  | 27,632,747.65  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、32(2) | 5,860,985.64   | 7,362,528.32   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -       | 84,633,480.26  | 106,678,448.11 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -       | 19,542,694.23  | 8,055,414.34   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>        |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                    | -       | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金                  | -       | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | -       | 521,700.00     | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | -       | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | -       | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -       | 521,700.00     | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -       | 132,350.00     | 525,735.05     |
| 投资支付的现金                      | -       | -              | -              |
| 质押贷款净增加额                     | -       | -              | -              |

|                           |   |                |                |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | -              | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 132,350.00     | 525,735.05     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 389,350.00     | -525,735.05    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |   |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -              | -              |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      | - | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | - | -              | -              |
| 发行债券收到的现金                 | - | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | -              | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -              | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 21,255,766.67  | 367,091.66     |
| 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            | - | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 21,255,766.67  | 20,367,091.66  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -21,255,766.67 | -20,367,091.66 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | -1,323,722.44  | -12,837,412.37 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | - | 4,477,883.76   | 15,309,049.24  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 3,154,161.32   | 2,471,636.87   |

法定代表人: 朱东生

主管会计工作负责人: 聂海明

会计机构负责人: 刘春兰

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### 1、 会计政策变更

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），详见附注四“重要会计政策、会计估计的变更”。

### 二、 报表项目注释

#### 内蒙古宇亚科技股份有限公司

#### 2018 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

内蒙古宇亚科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为包头市佳隆金属制品有限公司，是经包头市工商行政管理局批准的由内蒙古天极钢门窗股份有限公司、朱东生、宗国利于2007年8月7日发起设立的有限责任公司，发起设立时注册资本为600.00万元人民币。

2015年9月14日，本公司通过股东会决议，以原有限责任公司2015年5月31日经审计后的净资产整体

折股改制变更为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变。截止2015年9月15日止，本公司收到全体出资者所拥有的截至2015年5月31日止有限责任公司经审计的净资产160,553,592.95元，其中人民币3,120.00万元折合为公司的股本，余额人民币129,353,592.95元作为资本公积，本次审计经由瑞华会计师事务所出具瑞华专审字[2015]31020012号《审计报告》。上述事项于2015年9月15日经由瑞华会计师事务所出具的瑞华验字[2015]31020011号《验资报告》予以审验。

2015年10月23日，本公司通过股东会决议，同意向股东吕兴民、朱东生、宗国利、齐玲玲、董继艳合计发行新股1,680.00万股，将注册资本由3,120.00万元增加到4,800.00万元，每股面值1元，发行价格为公司本次增资扩股前每股净资产5.15元。投资人以货币资金合计8,652.00万元作为出资，认购公司本次发行的新股，具体如下表：

| 序号  | 投资者名称 | 持股数量<br>(万股) | 实缴出资额<br>(万元) | 资本溢价<br>(万元) |
|-----|-------|--------------|---------------|--------------|
| 1   | 吕兴民   | 20.00        | 103.00        | 83.00        |
| 2   | 朱东生   | 854.00       | 4,398.10      | 3,544.10     |
| 3   | 宗国利   | 374.00       | 1,926.10      | 1,552.10     |
| 4   | 齐玲玲   | 288.00       | 1,483.20      | 1,195.20     |
| 5   | 董继艳   | 144.00       | 741.60        | 597.60       |
| 合 计 |       | 1,680.00     | 8,652.00      | 6,972.00     |

本次增资扩股后，公司股权结构如下：

| 序号  | 投资者名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例(%) |
|-----|-------|---------------|---------------|---------|
| 1   | 吕兴民   | 3,120.00      | 3,120.00      | 65.00   |
| 2   | 朱东生   | 864.00        | 864.00        | 18.00   |
| 3   | 宗国利   | 384.00        | 384.00        | 8.00    |
| 4   | 齐玲玲   | 288.00        | 288.00        | 6.00    |
| 5   | 董继艳   | 144.00        | 144.00        | 3.00    |
| 合 计 |       | 4,800.00      | 4,800.00      | 100.00  |

本公司已于2016年7月26日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】5941号核准，本公司股票于2016年8月5日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：宇亚股份，证券代码：838612。

统一社会信用代码：91150200664076999C。

住所地位：内蒙古自治区包头市稀土高新区希望工业园区。

行业性质：金属制品行业。

法人代表人：朱东生。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 13 日决议批准报出。

本公司主要从事钢铁、有色金属产品的包装及包装工艺研发、设计包装新材料的研发及金属包装制品的制作机械产品、设备备件的技术研发、设计、制作、安装、检修冶金建筑安装 劳务、机械设备、成套设备、控制系统、钢铁及有色金属产品的国内贸易和进出口贸易彩涂板的生产、销售计算机系统及网络技术的开发、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事新包装材料的研发及金属包装制品的制作，机械产品、设备备件的技术研发、设计、制作、安装、检修，冶金建筑安装。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15 “收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期自 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

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

### 4、现金及现金等价物的确定标准

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

### 5、外币业务

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 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 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。

## （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 贷款和应收款项减值

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

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①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。

#### （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）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。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再

融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 500.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

| 项目   | 确定组合的依据                                                                                         |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 其他组合 | 除以单独计提减值的应收账款、其他应收款外,公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征,如果已获得收款保证,将不                                        |

计提减值准备。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目       | 计提方法  |
|-----------|-------|
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：其他组合 | 不计提坏账 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### （3）坏账准备的转回

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

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

## (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**9、固定资产**

## (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-20    | 5.00   | 4.75-19.00  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 4       | 5.00   | 23.75       |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

### （4）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、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。

## 11、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

## 12、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。

### 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 14、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 15、收入

##### （1）商品销售收入

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

##### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

##### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### （5）公司收入确认的具体方法

在实际销售的具体业务中，本公司按照销售合同约定，对于不需要本公司负责安装调试的产品，在将货物发往客户单位，客户验收合格并取得客户的签收单据后，公司确认销售收入。对于需要由本公司负责安装调试的产品，在安装调试合格并取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后，公司销售收入。

## 16、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

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

### 18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### 19、重要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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列示如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响 2018 年 6 月 30 日/2018 年度金额 |
|----|------------|------------------------------|
|    |            | 增加+/减少-                      |
| 1  | 应收票据       | -174,358,049.25              |
|    | 应收账款       | -156,888,133.53              |
|    | 应收票据及应收账款  | 331,246,182.78               |
| 2  | 应付票据       | -10,673,651.00               |
|    | 应付账款       | -76,546,811.85               |
|    | 应付票据及应付账款  | 87,220,462.85                |

|   |       |               |
|---|-------|---------------|
| 3 | 应付利息  |               |
|   | 应付股利  |               |
|   | 其他应付款 | 10,888.81     |
| 4 | 管理费用  | -4,903,750.48 |
|   | 研发费用  | 4,903,750.48  |

(2) 本期未发生重要的会计估计变更。

## 20、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

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

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司

根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）递延所得税资产

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

#### （5）所得税

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

#### （6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 五、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                     |
|---------|--------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                            |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                            |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。                            |
| 水利基金    | 按应税营业收入的0.1%计缴。                            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%计缴。                             |

#### 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》主席令第63号第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企

业，减按15%税率征收企业所得税。本公司于2015年获取高新技术企业证书，自2015年至2018年，有效期三年。

## 六、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 1-6 月。

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 828.58       | 4,281.75     |
| 银行存款   | 3,153,332.74 | 3,116,572.82 |
| 其他货币资金 |              | 1,357,029.19 |
| 合 计    | 3,154,161.32 | 4,477,883.76 |

### 2、应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 174,358,049.25 | 114,607,118.36 |
| 应收账款 | 156,888,133.53 | 200,532,245.05 |
| 合 计  | 331,246,182.78 | 315,139,363.41 |

#### (1) 应收票据部分

##### 1) 应收票据分类

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 103,412,404.25 | 29,427,118.36  |
| 商业承兑汇票 | 70,945,645.00  | 85,180,000.00  |
| 合 计    | 174,358,049.25 | 114,607,118.36 |

##### 2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 66,511,569.10 |           |
| 商业承兑汇票 | 6,620,000.00  |           |
| 合 计    | 73,131,569.10 | -         |

##### 3) 其他说明

本期公司累计向银行贴现承兑汇票人民币 28,454,932.85 元(去年同期:人民币 27,000,000.00 元), 发生贴息费用为人民币 668,136.06 元(去年同期:人民币 439,744.17 元)。

## (2) 应收账款部分

### 1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 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  | 202,944,055.38 | 98.85  | 46,055,921.85 | 22.69    | 156,888,133.53 |
| 组合 1: 账龄组合            | 202,944,055.38 | 98.85  | 46,055,921.85 | 22.69    | 156,888,133.53 |
| 组合 2: 其他组合            |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,369,766.00   | 1.15   | 2,369,766.00  | 100      |                |
| 合 计                   | 205,313,821.38 | 100    | 48,425,687.85 | 23.59    | 156,888,133.53 |

(续)

| 类 别                   | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 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  | 239,051,771.99 | 99.02  | 38,519,526.94 | 16.11    | 200,532,245.05 |
| 组合 1: 账龄组合            | 239,051,771.99 | 99.02  | 38,519,526.94 | 16.11    | 200,532,245.05 |
| 组合 2: 其他组合            |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,369,766.00   | 0.98   | 2,369,766.00  | 100      |                |

| 类 别 | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|     | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|     | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 合 计 | 241,421,537.99 | 100    | 40,889,292.94 | 16.94    | 200,532,245.05 |

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 95,756,428.54  | 4,787,821.43  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 49,360,728.49  | 4,936,072.85  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 2,453,842.00   | 736,152.60    | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 31,597,375.15  | 15,798,687.58 | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 19,892,469.05  | 15,913,975.24 | 80.00    |
| 5 年以上   | 3,883,212.15   | 3,883,212.15  | 100.00   |
| 合 计     | 202,944,055.38 | 46,055,921.85 | -        |

## ②年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）       | 期末余额         |              |        |                   |
|-----------------|--------------|--------------|--------|-------------------|
|                 | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由              |
| 乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司 | 2,369,766.00 | 2,369,766.00 | 100.00 | 账龄较长，且未在诉讼判决期限内还款 |
| 合 计             | 2,369,766.00 | 2,369,766.00 | -      | -                 |

## 2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 7,536,394.91 元。

## 3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称          | 款项性质 | 期末余额           | 账龄                       | 占期末余额<br>合计数比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额  | 是否<br>为关<br>联方 |
|---------------|------|----------------|--------------------------|-----------------------|---------------|----------------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 货款   | 183,131,035.83 | 1 年以内、1-2<br>年、2-3 年、3-4 | 89.20                 | 36,751,452.52 | 否              |

|                    |    |                |                 |       |               |   |
|--------------------|----|----------------|-----------------|-------|---------------|---|
|                    |    |                | 年、4-5 年         |       |               |   |
| 乌海包钢万腾钢铁有<br>限责任公司 | 货款 | 2,369,766.00   | 4-5 年、5 年以<br>上 | 1.15  | 2,369,766.00  | 否 |
| 包头市德诺合工贸有<br>限公司   | 货款 | 2,292,796.90   | 1 年以内           | 1.12  | 114,639.85    | 否 |
| 浙江大学包头工业技<br>术研究院  | 货款 | 2,147,684.71   | 1 年以内、1-2<br>年  | 1.05  | 214,473.47    | 否 |
| 中国重型机械研究院<br>股份公司  | 货款 | 2,053,080.00   | 3-4 年、4-5 年     | 1.00  | 1,349,664.00  | 否 |
| 合计                 | -  | 191,994,363.44 | -               | 93.52 | 40,799,995.84 | - |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,454,560.08 | 97.98  | 5,695,680.24 | 98.95  |
| 1 至 2 年 | 46,386.83    | 1.85   | 59,492.36    | 1.03   |
| 2 至 3 年 | 1,329.10     | 0.05   | 896.23       | 0.02   |
| 3 年以上   | 3050.7       | 0.12   |              |        |
| 合 计     | 2,505,326.71 | 100.00 | 5,756,068.83 | 100.00 |

#### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 2018 年 6 月 30 日 |             |            |
|------|-----------------|-------------|------------|
|      | 预付账款余额          | 占预付账<br>款比例 | 是否为关联<br>方 |
|      |                 |             |            |

|                      |              | (%)   |      |
|----------------------|--------------|-------|------|
| 江苏仁业机械有限公司           | 676,363.45   | 26.99 | 非关联方 |
| 包头市欧亚华森防腐木业有限公司      | 335,195.63   | 13.37 | 非关联方 |
| 斯凯孚（中国）销售有限公司        | 229,428.47   | 9.16  | 非关联方 |
| 包头市鑫美地坪工程有限公司        | 200,000.00   | 7.99  | 非关联方 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司北京销售分公司 | 180,261.03   | 7.2   | 非关联方 |
| 合 计                  | 1,621,248.58 | 64.71 | —    |

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 期末余额         |        |              |          |            |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
|                        | 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其他应收款  |              |        |              |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,664,867.15 | 99.23  | 1,091,305.04 | 65.55    | 573,562.11 |
| 组合 1：账龄组合              | 1,664,867.15 | 99.23  | 1,091,305.04 | 65.55    | 573,562.11 |
| 组合 2：其他组合              |              |        |              |          |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,879.00    | 0.77   | 12,879.00    | 100      |            |
| 合 计                    | 1,677,746.15 | 100    | 1,104,184.04 | 65.81    | 573,562.11 |

(续)

| 类 别                   | 期初余额         |        |              |          |            |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
|                       | 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其他应收款 |              |        |              |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,559,684.60 | 99.18  | 1,087,515.91 | 69.73    | 472,168.69 |

| 类 别          | 期初余额            |        |                 |         |              |
|--------------|-----------------|--------|-----------------|---------|--------------|
|              | 账面余额            |        | 坏账准备            |         | 账面价值         |
|              | 金额              | 比例（%）  | 金额              | 计提比例（%） |              |
| 账准备的其他应收款    |                 |        |                 |         |              |
| 组合 1：账龄组合    | 1, 559, 684. 60 | 99. 18 | 1, 087, 515. 91 | 69. 73  | 472, 168. 69 |
| 组合 2：其他组合    |                 |        |                 |         |              |
| 单项金额不重大但单独计提 |                 |        |                 |         |              |
| 坏账准备的其他应收款   | 12, 879. 00     | 0. 82  | 12, 879. 00     | 100     |              |
| 合 计          | 1, 572, 563. 60 | 100    | 1, 100, 394. 91 | 69. 97  | 472, 168. 69 |

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末余额         |              |          |
|---------|--------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 501,140.43   | 25,057.02    | 5        |
| 1 至 2 年 | 102,000.00   | 10,200.00    | 10       |
| 2 至 3 年 | 6,576.72     | 1,973.02     | 30       |
| 3 至 4 年 | 2,150.00     | 1,075.00     | 50       |
| 5 年以上   | 1,053,000.00 | 1,053,000.00 | 100      |
| 合 计     | 1,664,867.15 | 1,091,305.04 |          |

## ②年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位）      | 期末余额      |           |        |             |
|-----------------|-----------|-----------|--------|-------------|
|                 | 其他应收款     | 坏账准备      | 计提比例   | 计提理由        |
| 乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司 | 12,879.00 | 12,879.00 | 100.00 | 未在诉讼判决期限内还款 |
| 合 计             | 12,879.00 | 12,879.00 | -      | -           |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,789.13 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 押金    | 1,057,150.00 | 1,057,150.00 |
| 代垫社保金 | 69,696.98    | 150,968.08   |
| 备用金   | 277,732.75   | 127,405.18   |
| 投标保证金 | 238,345.84   | 100,000.00   |
| 借款    | -            | 6,576.72     |
| 其他    | 34,820.58    | 130,463.62   |
| 合 计   | 1,677,746.15 | 1,572,563.60 |

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质  | 期末余额         | 账龄    | 占年末余额合<br>计数的比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 包头市燃气有限公司        | 押金    | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 59.60               | 1,000,000.00 |
| 贾爱爱              | 投标保证金 | 138,345.84   | 1 年以内 | 8.25                | 6,917.29     |
| 刘桃               | 备用金   | 103,000.17   | 1 年以内 | 6.14                | 5,150.01     |
| 包钢（集团）公司招<br>标中心 | 投标保证金 | 100,000.00   | 1-2 年 | 5.96                | 10,000.00    |
| 郭荣               | 备用金   | 61,424.55    | 1 年以内 | 3.66                | 3,071.23     |
| 合 计              | —     | 1,402,770.56 |       | 83.61               | 1,025,138.53 |

## 5、存货

## (1) 存货分类

| 项 目  | 期末余额          |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料  | 14,600,171.95 |              | 14,600,171.95 |
| 在产品  | 7,078,232.58  | 2,372,055.68 | 4,706,176.90  |
| 半成品  | 2,727,488.23  |              | 2,727,488.23  |
| 库存商品 | 7,335,329.15  | 1,253,067.28 | 6,082,261.87  |
| 发出商品 | 1,953,863.10  | 5,004.15     | 1,948,858.95  |
| 合 计  | 33,695,085.01 | 3,630,127.11 | 30,064,957.90 |

(续)

| 项 目  | 期初余额          |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料  | 13,281,763.48 |              | 13,281,763.48 |
| 在产品  | 4,779,637.44  | 2,372,055.68 | 2,407,581.76  |
| 半成品  | 911,402.57    |              | 911,402.57    |
| 库存商品 | 4,346,830.28  | 1,253,067.28 | 3,093,763.00  |
| 发出商品 | 5,269,822.72  | 5,004.15     | 5,264,818.57  |
| 合 计  | 28,589,456.49 | 3,630,127.11 | 24,959,329.38 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 期初余额         | 本年增加金额 |    | 本年减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 在产品  | 2,372,055.68 |        |    |        |    | 2,372,055.68 |
| 库存商品 | 1,253,067.28 |        |    |        |    | 1,253,067.28 |
| 发出商品 | 5,004.15     |        |    |        |    | 5,004.15     |
| 合 计  | 3,630,127.11 |        |    |        |    | 3,630,127.11 |

## 6、固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项 目      | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他      | 合 计            |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |               |               |              |              |                |
| 1、期初余额   | 49,028,409.83 | 63,967,379.53 | 1,633,218.31 | 2,455,307.18 | 117,084,314.85 |
| 2、本年增加金额 |               | 306,095.28    |              |              | 306,095.28     |
| (1) 购置   |               | 306,095.28    |              |              | 306,095.28     |
| 3、本年减少金额 |               |               |              |              |                |
| 4、期末余额   | 49,028,409.83 | 64,273,474.81 | 1,633,218.31 | 2,455,307.18 | 117,390,410.13 |
| 二、累计折旧   |               |               |              |              |                |
| 1、期初余额   | 17,629,199.19 | 45,434,156.70 | 1,551,289.18 | 2,038,630.78 | 66,653,275.85  |
| 2、本年增加金额 | 1,209,480.09  | 2,696,164.77  |              | 11,366.76    | 3,917,011.62   |
| (1) 计提   | 1,209,480.09  | 2,696,164.77  |              | 11,366.76    | 3,917,011.62   |

|          |               |               |              |              |               |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 3、本年减少金额 |               |               |              |              |               |
| 4、期末余额   | 18,838,679.28 | 48,130,321.47 | 1,551,289.18 | 2,049,997.54 | 70,570,287.47 |
| 三、减值准备   |               |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |               |              |              |               |
| 1、期末账面价值 | 30,189,730.55 | 16,143,153.34 | 81,929.13    | 405,309.64   | 46,820,122.66 |
| 2、期初账面价值 | 31,399,210.64 | 18,533,222.83 | 81,929.13    | 416,676.40   | 50,431,039.00 |

注：使用受限制的固定资产性质及金额，参见附注六、35。

## 7、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目      | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |
| 1、期初余额   | 34,642,252.99 | 2,463,800.17 | 37,106,053.16 |
| 2、本年增加金额 |               |              |               |
| (1) 其他   |               |              |               |
| 3、本年减少金额 |               |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |
| 4、期末余额   | 34,642,252.99 | 2,463,800.17 | 37,106,053.16 |
| 二、累计摊销   |               |              |               |
| 1、期初余额   | 6,563,864.21  | 2,463,800.17 | 9,027,664.38  |
| 2、本年增加金额 | 368,891.04    |              | 368,891.04    |
| (1) 计提   | 368,891.04    |              | 368,891.04    |
| (2) 其他   |               |              |               |
| 3、本年减少金额 |               |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |
| 4、期末余额   | 6,932,755.25  | 2,463,800.17 | 9,396,555.42  |
| 三、减值准备   |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |
| 1、期末账面价值 | 27,709,497.74 |              | 27,709,497.74 |
| 2、期初账面价值 | 28,078,388.78 |              |               |

28,078,388.78

注：使用受限制的无形资产性质及金额，参见附注六、35。

## 8、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性<br>差异  | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性<br>差异  | 递延所得税资<br>产  |
| 资产减值准备 | 53,159,999.00 | 7,973,999.86 | 45,619,814.96 | 6,842,972.25 |
| 递延收益   | 600,000.00    | 90,000.00    | 600,000.00    | 90,000.00    |
| 合 计    | 53,759,999.00 | 8,063,999.86 | 46,219,814.96 | 6,932,972.25 |

## 9、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 质押借款    |               |               |
| 合 计     | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、35。

## 10、应付票据及应付账款

(1) 应付票据列示

| 项 目 | 期末余额          | 期初余额 |
|-----|---------------|------|
| 货款  | 10,673,651.00 |      |
| 合 计 | 10,673,651.00 |      |

(2) 应付账款列示

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 73,631,098.38 | 72,775,086.29 |
| 加工劳务费 | 1,587,932.86  |               |
| 运费    | 907,629.35    | 872,119.03    |
| 设备款   | 90,651.98     | 529,550.00    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 其他  | 329,499.28    | 406,233.52    |
| 合 计 | 76,546,811.85 | 74,582,988.84 |

## (3) 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  |
|----------------|---------------|------------|
| 迁安首实包装服务有限公司   | 6,382,375.02  | 未到付款期，仍未支付 |
| 张家口利环餐具有限公司    | 2,804,768.48  | 未到付款期，仍未支付 |
| 常州浦发机械有限公司     | 2,637,437.18  | 未到付款期，仍未支付 |
| 扬州市宝祥塑料粉末有限公司  | 2,573,868.80  | 未到付款期，仍未支付 |
| 河北大亚橡塑制品有限公司   | 2,064,103.66  | 未到付款期，仍未支付 |
| 包头市德诺合工贸有限公司   | 1,787,140.25  | 未到付款期，仍未支付 |
| 河钢集团衡水板业工贸有限公司 | 1,509,674.69  | 未到付款期，仍未支付 |
| 合 计            | 19,759,368.08 | -          |

## 11、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 3,027,303.79 | 1,112,873.27 |
| 合 计 | 3,027,303.79 | 1,112,873.27 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目           | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 包钢集团设计研究院有限公司 | 650,000.00 | 项目暂停      |
| 合 计           | 650,000.00 | -         |

## 12、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,961,833.53 | 18,259,557.39 | 20,193,507.06 | 3,027,883.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,109,267.00  | 1,109,267.00  |              |
| 合 计            | 4,961,833.53 | 19,368,824.39 | 21,302,774.06 | 3,027,883.86 |

## (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,859,992.53 | 16,419,807.68 | 18,251,916.35 | 3,027,883.86 |
| 2、职工福利费       | 101,841.00   | 1,153,331.42  | 1,255,172.42  |              |
| 3、社会保险费       |              | 537,137.75    | 537,137.75    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 454,997.46    | 454,997.46    |              |
| 工伤保险费         |              | 46,973.72     | 46,973.72     |              |
| 生育保险费         |              | 35,166.57     | 35,166.57     |              |
| 4、住房公积金       |              | 144,232.00    | 144,232.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 5,048.54      | 5,048.54      |              |
| 合 计           | 4,961,833.53 | 18,259,557.39 | 20,193,507.06 | 3,027,883.86 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本年增加         | 本年减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 1,078,665.44 | 1,078,665.44 |      |
| 2、失业保险费  |      | 30,601.56    | 30,601.56    |      |
| 合 计      |      | 1,109,267.00 | 1,109,267.00 |      |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按公司所在地的社保缴费标准，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 13、应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,215,101.84 | 3,103,346.66 |
| 所得税     | 3,130,366.86 | 1,577,973.04 |
| 契税      | 235,200.00   | 235,200.00   |
| 城市维护建设税 | 155,918.41   | 220,464.61   |
| 个人所得税   | 188,823.95   | 147,953.32   |
| 教育费附加   | 66,822.18    | 94,484.83    |
| 地方教育费附加 | 44,548.12    | 62,989.89    |
| 水利基金    | 32,053.80    | 42,450.21    |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 营业税 | 36,173.38    | 36,173.38    |
| 印花税 | 11,029.02    | 16,656.30    |
| 合 计 | 6,116,037.56 | 5,537,692.24 |

#### 14、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额      | 期初余额       |
|-----|-----------|------------|
| 劳务费 |           | 138,724.70 |
| 押金  | 7,000.00  | 7,000.00   |
| 代垫款 |           | 6,755.81   |
| 其他  | 3,888.81  | 16,620.00  |
| 合 计 | 10,888.81 | 169,100.51 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

##### (3) 应付利息列示

| 项 目      | 期末余额 | 期初余额      |
|----------|------|-----------|
| 短期借款应付利息 |      | 37,216.67 |
| 合 计      |      | 37,216.67 |

#### 15、政府补助

##### 1、本期确认的政府补助的基本情况

| 补助项目            | 金额         | 与资产相关 | 与收益相关      |            | 是否实际收到 |
|-----------------|------------|-------|------------|------------|--------|
|                 |            | 递延收益  | 其他收益       | 营业外收入      |        |
| 多层次资本市场融资费用补贴资金 | 500,000.00 |       |            | 500,000.00 | 是      |
| 机床数字改造扶持资金      | 148,500.00 |       | 148,500.00 |            | 是      |
| 其他              | 15,000.00  |       | 15,000.00  |            | 是      |
| 合 计             | 663,500.00 |       | 163,500.00 | 500,000.00 | -      |

##### 2、计入本年损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 |
|------|----------|--------|
|------|----------|--------|

|                 |       |            |
|-----------------|-------|------------|
| 多层次资本市场融资费用补贴资金 | 与收益相关 | 500,000.00 |
| 机床数字代改造扶持资金     | 与收益相关 | 148,500.00 |
| 其他              | 与收益相关 | 15,000.00  |
| 合 计             | -     | 663,500.00 |

**16、递延收益**

| 项 目  | 期初余额       | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额       | 形成原因  |
|------|------------|------|------|------------|-------|
| 政府补助 | 600,000.00 |      |      | 600,000.00 | 项目未验收 |
| 合 计  | 600,000.00 |      |      | 600,000.00 | -     |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目                       | 期初余额       | 本年增加 | 本年减少   | 期末余额       | 与资产/收益<br>相关 |
|----------------------------|------------|------|--------|------------|--------------|
|                            |            |      | 计入其他收益 |            |              |
| 非标制造企业 MES 数字化车间制造执行系统开发项目 | 200,000.00 |      |        | 200,000.00 | 与资产相关        |
| 钢铁产品包装企业研究开发中心             | 200,000.00 |      |        | 200,000.00 | 与资产相关        |
| 科技“小巨人额”培育企业资助             | 200,000.00 |      |        | 200,000.00 | 与资产相关        |
| 援企稳岗社会保险贴补款                |            |      |        |            |              |
| 合 计                        | 600,000.00 |      |        | 600,000.00 |              |

注：

①非标制造企业 MES 数字化车间制造执行系统开发项目： 本公司根据包头市科学技术局下发的《关于公开征集包头市 2015 年科技发展计划项目的通知》，包科发(2014)54 号，收到补助款 200,000.00 元，该项目截止 2018 年 6 月 30 日尚未验收。

②钢铁产品包装企业研究开发中心项目：本公司根据包头市科学技术局及包头市财政局共同下发的《关于征集包头市 2016 年科技创新引导资金项目的通知》，包头市科技计划项目合同书，文件号【CX2016-12】，2017 年收到补助款 200,000.00 元，该项目截止至 2018 年 6 月 30 日尚未验收；

③科技“小巨人额”培育企业资助项目：本公司根据包头市人民政府下发的《关于印发包头市科技“小巨人”企业培育扶持办法的通知》，包府发（2015）99 号，2017 年收到补助款 200,000.00 元，该项目截止 2018 年 6 月 30 日尚未验收。

**17、股本**

| 项目   | 期初余额          | 本年增减变动（+、-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 48,000,000.00 |             |    |           |    |    | 48,000,000.00 |

**18、资本公积**

| 项 目  | 期初余额           | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价 | 199,073,592.95 |      |      | 199,073,592.95 |
| 合 计  | 199,073,592.95 |      |      | 199,073,592.95 |

**19、盈余公积**

| 项 目    | 期初余额          | 本年增加         | 本年减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,985,121.49  | 2,152,972.52 |      | 12,138,094.01 |
| 任意盈余公积 | 4,992,560.73  | 1,076,486.26 |      | 6,069,046.99  |
| 合 计    | 14,977,682.22 | 3,229,458.78 |      | 18,207,141.00 |

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

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

**20、未分配利润**

| 项 目                   | 期末            | 期初            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 67,194,233.87 | 49,946,253.67 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 67,194,233.87 | 49,946,253.67 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 21,529,725.17 | 41,467,909.60 |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,152,972.52  | 4,146,619.60  |
| 提取任意盈余公积              | 1,076,486.26  | 2,073,309.80  |
| 对所有者（或股东）的分配          | 20,640,000.00 | 18,000,000.00 |
| 期末未分配利润               | 64,854,500.26 | 67,194,233.87 |

**21、营业收入和营业成本**

| 项 目    | 本期发生额          |               | 上期发生额         |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入 | 107,517,416.49 | 55,532,432.58 | 92,674,883.58 | 47,870,890.32 |
| 其他业务收入 | 3,334,826.25   | 3,163,375.36  | 371,969.32    |               |
| 合 计    | 110,852,242.74 | 58,695,807.94 | 93,046,852.90 | 47,870,890.32 |

**22、税金及附加**

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 510,748.69   | 635,413.24   |
| 房产税     | 439,764.91   | 437,608.15   |
| 土地使用税   | 275,111.49   | 309,999.99   |
| 教育费附加   | 218,892.29   | 272,319.97   |
| 地方教育费附加 | 145,928.20   | 181,546.66   |
| 水利基金    | 110,048.73   | 93,046.85    |
| 印花税     | 49,396.92    | 22,826.54    |
| 车船使用税   | 420.00       |              |
| 环境保护税   | 855.63       |              |
| 合 计     | 1,751,166.86 | 1,952,761.40 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**23、销售费用**

| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 运费    | 341,881.91 | 108,773.16 |
| 职工薪酬  | 108,828.62 | 127,904.04 |
| 招标费   | 39,971.70  |            |
| 业务招待费 | 28,816.00  |            |
| 差旅费   | 26,893.87  |            |
| 其他    | 20,382.15  | 196.00     |
| 广告费   |            | 20,388.35  |
| 合 计   | 566,774.25 | 257,261.55 |

**24、管理费用**

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 职工薪酬     | 7,848,532.68  | 5,179,106.02 |
| 研发费用     |               | 5,067.96     |
| 折旧费及摊销   | 1,457,280.97  | 1,380,320.69 |
| 咨询顾问费    | 466,578.92    | 1,231,597.00 |
| 办公费及公司经费 | 373,486.11    | 400,048.77   |
| 水电费/燃气费  | 332,087.74    | 318,712.49   |
| 业务招待费    | 327,914.94    | 178,481.90   |
| 劳务费      | 231,448.03    |              |
| 差旅费      | 138,493.59    | 150,133.23   |
| 交通费      | 79,911.79     | 21,497.89    |
| 修理费      | 2,718.96      | 9,466.09     |
| 税费       |               | 768,730.51   |
| 其他       | 174,369.41    | 329,635.84   |
| 合 计      | 1,1432,823.14 | 9,972,798.39 |

## 25、研发费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 原材料    | 3,241,282.49 |       |
| 职工薪酬   | 1,585,799.95 |       |
| 差旅费    | 27,803.54    |       |
| 折旧费及摊销 | 3,382.75     |       |
| 办公费    | 2,209.40     |       |
| 其他     | 43,272.35    |       |
| 合 计    | 4,903,750.48 |       |

## 26、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|        |              |            |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出   | 578,550.00   | 367,091.66 |
| 减：利息收入 | 55,946.59    | 9,311.57   |
| 汇兑损失   | 6,071.46     | 3827.20    |
| 其他     | 678,978.17   | 171,868.53 |
| 合 计    | 1,207,653.04 | 533,475.82 |

**27、资产减值损失**

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 7,540,184.04 | 12,557,193.09 |
| 合 计  | 7,540,184.04 | 12,557,193.09 |

**28、其他收益**

| 项 目              | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当年非经常性损益的金额 |
|------------------|------------|--------------|---------------|
| 机床数字代改造扶持资金      | 148,500.00 |              | 148,500.00    |
| 稀土高新区建设管理局财政扶持资金 |            | 4,220,000.00 |               |
| 其他               | 15,000.00  | 45,842.08    | 15,000.00     |
| 合 计              | 163,500.00 | 4,265,842.08 | 163,500.00    |

**29、营业外收入**

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|------|------------|-------|---------------|
| 政府补助 | 500,000.00 |       | 500,000.00    |
| 其他   | 373.60     |       | 373.6         |
| 合 计  | 500,373.60 |       | 500,373.60    |

注：本年收到政府补助系多层次资本市场融资费用补贴资金，本公司根据内蒙古自治区财政厅下发的《关于组织申报2016年度多层次资本市场融资费用补贴的通知》，收到新三板挂牌补助款500,000.00元。

**30、营业外支出**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损 |
|-----|-------|-------|-----------|
|-----|-------|-------|-----------|

|        |            |          | 益的金额       |
|--------|------------|----------|------------|
| 债务重组损失 | 165,835.00 |          | 165,835.00 |
| 滞纳金    | 38.21      | 2,544.11 | 38.21      |
| 其他     | 55,364.92  |          | 55,364.92  |
| 合 计    | 221,238.13 | 2,544.11 | 221,238.13 |

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 期末发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,798,020.90  | 5,519,153.46  |
| 递延所得税费用 | -1,131,027.61 | -1,883,579.00 |
| 合 计     | 3,666,993.29  | 3,635,574.46  |

#### (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             | 25,196,718.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,779,507.77  |
| 调整以前期间所得税的影响     | -142,214.58   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 29,700.10     |
| 所得税费用            | 3,666,993.29  |

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 663,500.00   | 4,265,842.08 |
| 废品收入 | 29,376.00    | 371,969.32   |
| 利息收入 | 55,946.59    | 9,311.60     |
| 其他   | 593,002.32   |              |
| 合 计  | 1,341,824.91 | 4,647,123.00 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 水电费/燃气费  | 332,087.74   | 318,712.49   |
| 运费       | 341,881.91   |              |
| 劳务费      | 231,448.03   |              |
| 咨询顾问费    | 466,578.92   | 1,231,597.00 |
| 办公费及公司经费 | 373,486.11   | 400,048.77   |
| 业务招待费    | 356,730.94   | 178,481.90   |
| 招/投标费用   | 39,971.70    |              |
| 交通及差旅费   | 245,299.25   | 21,497.89    |
| 招聘费      | 60,010.00    |              |
| 研发支出     | 73,285.29    | 2,141,292.19 |
| 贴息       |              | 164,839.72   |
| 其他       | 3,340,205.75 | 2,906,058.36 |
| 合 计      | 5,860,985.64 | 7,362,528.32 |

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>            |               |               |
| 净利润                                  | 21,529,725.17 | 20,530,195.84 |
| 加：资产减值准备                             | 7,540,184.04  | 12,557,193.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 3,917,011.62  | 4,222,556.80  |
| 无形资产摊销                               | 368,891.05    | 697,625.64    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) |               | 2,544.11      |
| 开发支出                                 |               | -2,141,292.19 |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 578,550.00    | 367,091.66    |
| 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)                 | -1,131,027.61 | -1,887,229.81 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                     | -5,105,628.52 | -567,889.88   |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -21,116,165.83 | -19,978,456.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | 12,961,154.31  | -5,746,924.50  |
| 其他                      |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 19,542,694.23  | 8,055,414.34   |
| <b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |                |
| 现金的期末余额                 | 3,154,161.32   | 2,471,636.86   |
| 减：现金的期初余额               | 4,477,883.76   | 15,309,049.23  |
| 现金及现金等价物净增加额            | -1,323,722.44  | -12,837,412.37 |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 2018 年 6 月 30 日余额 | 2017 年 6 月 30 日余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金           | 3,154,161.32      | 2,471,636.87      |
| 其中：库存现金        | 828.58            | 18,789.51         |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,153,332.74      | 2,452,847.36      |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                   |                   |
| 二、年末现金及现金等价物余额 | 3,154,161.32      | 2,471,636.87      |

## 34、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因   |
|------|---------------|--------|
| 固定资产 | 27,903,127.94 | 短期借款抵押 |
| 无形资产 | 17,504,175.67 | 短期借款抵押 |
| 合 计  | 45,407,303.61 | —      |

## 七、关联方及关联交易

## 1、本公司的实际控制人情况

| 控股股东名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 | 控股股东对本公司的持股比例（%） |
|--------|--------|--------|------------------|
| 吕兴民    | 控股股东   | —      | 65.00            |

## 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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 朱东生            | 持有公司 5%以上股份股东、董事长      |
| 宗国利            | 持有公司 5%以上股份股东、董事、总经理   |
| 齐玲玲            | 持有公司 5%以上股份股东、监事会主席    |
| 董继艳            | 持有公司 5%以下股份股东、董事、董事会秘书 |
| 王石波            | 董事                     |
| 冯宸顺            | 监事                     |
| 刘敏             | 职工监事                   |
| 聂海明            | 财务总监                   |
| 内蒙古天极钢门窗股份有限公司 | 公司实际控制人控制的其他企业         |

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方             | 担保金额          | 借款起始日     | 借款到期日     | 担保到期日         | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|---------------|------------|
| 吕兴民、朱元生、朱东生、戴玉美 | 20,000,000.00 | 2017/8/14 | 2018/8/14 | 主债权到期<br>届满两年 | 否          |

### 4、关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称   | 期末余额 | 期初余额     |
|--------|------|----------|
| 其他应付款： |      |          |
| 吕兴民    |      | 6,032.97 |
| 合 计    |      | 6,032.97 |

### 八、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

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。

### 九、其他重要事项

#### 1、与乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司买卖合同纠纷

2016 年 6 月 22 日，内蒙古自治区乌海市勃湾区人民法院就原告本公司与被告乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司以及乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司千锋电力分公司的买卖合同纠纷出具了《民事调解书》，据《民事调解书》中双方达成的协议约定，被告应支付本公司货款共计 2,369,766.00 元，分别于 2016 年 8 月 30 日前支付 800,000.00 元，于 2016 年 9 月 30 日前支付 800,000.00 元，于 2016 年 10 月 30 日前付清剩余货款 769,766.00 元；被告应按中国人民银行同期贷款利率支付从本公司起诉之日（2016 年 5 月 9 日）起至还清之日止的欠款利息；案件受理费 12,879.00 元由被告负担。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未收到乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司支付的货款。

#### 2、与内蒙古航天亿久科技发展有限公司买卖合同纠纷

2016 年 7 月 22 日，内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区人民法院就原告本公司与被告内蒙古航天亿久科技发展有限公司买卖合同纠纷一案出具了（2016）内 0291 民初 486 号《民事判决书》，据《民事判决书》中的判决结果，被告应支付原告 2,443,000.00 元货款及 13,172.00 元案件受理费；后被告内蒙古航天亿久科技发展有限公司提起上诉，上诉被驳回，法院维持原判。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司已收到内蒙古航天亿久科技发展有限公司 1,258,535.00 元货款，尚有 1,184,465.00 元货款及 13,172.00 元案件受理费未收回。

#### 3、与北京国华新兴节能环保科技有限公司买卖合同纠纷

2016 年 9 月 13 日，内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区人民法院就原告本公司与被告北京国华新兴节能环保科技有限公司买卖合同纠纷一案出具了（2016）内 0291 民初 485 号《民事调解书》，据《民事调解书》中双方达成的协议约定，被告应支付原告货款 6,341,923.00 元，分别于 2016 年 12 月 15 日前支付 1,000,000.00 元，2017 年 3 月 15 日前支付货款 800,000.00 元，于 2017 年 6 月 15 日前支付货款 800,000.00 元，于 2017 年 9 月 15 日前支付货款 800,000.00 元，于 2017 年 12 月 15 日前支付 800,000.00 元，于 2018 年 3 月 15 日前支付 800,000.00 元，于 2018 年 6 月 15 日前支付 800,000.00 元，剩余 541,923.00 元于 2018 年 9 月 15 日前付清。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司已收到北京国华新兴节能环保科技有限公司 5,826,000.00 元货款，尚有 537,045.00 元未收回。

#### 4、与湖南中冶长天重工科技有限公司买卖合同纠纷

2017 年 11 月 17 日，内蒙古自治区包头市昆都仑区人民法院就原告本公司与被告湖南中冶长天重工科技有限公司买卖合同纠纷一案出具了（2017）内 0203 民初 5489 号《民事调解书》，据《民事调解书》中双方达成的协议约定，被告应支付原告货款 2,170,191.20 元，以上款项自 2017 年 11 月起至 2018 年 4 月，每月 30 日前支付原告 300,000.00 元，剩余 670,191.20 元于 2017 年 5 月 30 日前付清。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已收回湖南中冶长天重工科技有限公司 2,170,191.20 元货款。

#### 5、与北京中冶设备研究院买卖合同纠纷

2017 年 11 月 8 日，本公司向北京仲裁委员会递交了仲裁申请书，请求仲裁北京中冶设备研究院向公司支付货款 1,033,800.00 元。2018 年 1 月 11 日，北京仲裁委员会就原告本公司与被告北京中冶设备研究院买卖合同纠纷一案出具了（2018）京仲调字第 0022 号《民事调解书》，据《民事调解书》双方达成的协议约定，被告应支付原告 933,800.00 元，分别于 2018 年 1 月 31 日前支付货款 100,000.00 元，于 2018 年 2 月 28 日前支付货款 200,000.00 元，于 2018 年 3 月 31 日前支付货款 300,000.00 元，于 2018 年 4 月 30 日前支付 333,800.00 元。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已收到北京中冶设备研究院 1,033,800.00 元货款。

## 十一、补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

| 项 目                                                        | 金 额         | 说 明 |
|------------------------------------------------------------|-------------|-----|
| 非流动性资产处置损益                                                 |             |     |
| 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 | 663,500.00  |     |
| 债务重组损益                                                     | -165,835.00 |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -55,029.53  |     |
| 小 计                                                        | 442,635.47  |     |
| 所得税影响额                                                     | 66,395.32   |     |
| 合 计                                                        | 376,240.15  |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>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       | 6.46              | 0.4485 | 0.4485 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 6.35              | 0.4407 | 0.4407 |

### 3、利润数据分析

| 项目 | 2018 年 1-6 月 | 2017 年 1-6 月 | 变动比<br>例 | 变动原因 |
|----|--------------|--------------|----------|------|
|----|--------------|--------------|----------|------|

|       |                |               |          |                                                                          |
|-------|----------------|---------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入  | 110,852,242.74 | 93,046,852.90 | 19.14%   | 主要是本期业务量增加导致包装业务和重工项非票目收入较去年同期增加。                                        |
| 营业成本  | 58,695,807.94  | 47,870,890.32 | 22.61%   | 主要是本期钢材价格上涨及业务量增长成本随之增加导致成本较去年同期增加。                                      |
| 销售费用  | 566,774.25     | 257,261.55    | 120.31%  | 主要是本期非标业务增加相应运费增加 23.31 万元导致销售费用较去年同期增加。                                 |
| 研发费用  | 4,903,750.48   | -             | -        | 去年研发费用在管理费用科目下核算，本期较同期增加主要原因是本期加大研发项目投入相应材料和人工增加导致研发费用较去年同期增加。           |
| 财务费用  | 1,207,653.04   | 533,475.82    | 126.37%  | 主要原因是本期贴现银行承兑汇票较去年同期增加同时本期贴现远期票据较去年同期增多，相应贴现利率较去年同期高，导致财务费用较去年同期增加。      |
| 其他收益  | 163,500.00     | 4,265,842.08  | -96.17%  | 主要原因是去年同期收到财政拨款的税收返还款 422 万元，而本期此部分返还款暂未收到，导致其它收益较去年同期减少。                |
| 营业外支出 | 221,238.13     | 2,544.11      | 8596.09% | 主要原因是本期为及时回笼应收账款，对以前年度应收账款客户部分应收债务进行豁免，增加债务重组损失 16.58 万元，导致营业外支出较去年同期增加。 |

#### 4、资产负债数据分析

| 项目     | 2018 年 6 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 变动比例    | 变动原因                                             |
|--------|-----------------|------------------|---------|--------------------------------------------------|
| 预付款项   | 2,505,326.71    | 5,756,068.83     | -56.48% | 主要原因本期采购项目中不需要预付账款单位较年初减少，导致本期预付账款较年初减少。         |
| 预收款项   | 3,027,303.79    | 1,112,873.27     | 172.03% | 主要原因本期增加非标项目业务相应预收款随之增加。                         |
| 应付职工薪酬 | 3,027,883.86    | 4,961,833.53     | -38.98% | 主要原因去年 12 月计提中层以上管理人员年终薪酬导致本期应付职工薪酬比去年年底金额减少。    |
| 其他应付款  | 10,888.81       | 206,317.18       | -94.72% | 主要原因是去年 12 月底计提本月实际发生劳务费 13.87 万元导致本期其它应付款比年初减少。 |

#### 5、现金流量数据分析

| 项目            | 2018 年 1-6 月  | 2017 年 1-6 月 | 变动比例    | 变动原因                                                          |
|---------------|---------------|--------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,542,694.23 | 8,055,414.34 | 142.60% | 主要原因本期加大税票催收力度，本期已缴增值税及企业所得税等税费较去年同期减少，导致本期经营活动现金流量净额较去年同期增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 389,350.00    | -525,735.05  | 174.06% | 主要原因本期收到上年度处置资产剩余账款 52.17 万元，导致本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加。        |

内蒙古宇亚科技股份有限公司

2018 年 8 月 15 日