



润明智能

NEEQ : 837551

扬州润明智能装备股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、润明智能	指	扬州润明智能装备股份有限公司
股东大会	指	扬州润明智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州润明智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	扬州润明智能装备股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
东润新材料	指	扬州东润新材料科技有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘君基、主管会计工作负责人沈久花及会计机构负责人（会计主管人员）凌仲慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	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
	第一届董事会第二十一次会议决议
	第一届监事会第八次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	扬州润明智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	YANGZHOU RUNMING INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD.
证券简称	润明智能
证券代码	837551
法定代表人	刘君基
办公地址	高邮市横泾镇三郎庙 36 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何汝存
是否通过董秘资格考试	否
电话	0514-85838485
传真	0514-85838480
电子邮箱	372338909@QQ.com
公司网址	www.yzrmjx.com
联系地址及邮政编码	高邮市横泾镇三郎庙 36 号 225634
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	高邮市横泾镇三郎庙 36 号 225634

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	2003 年 7 月 15 日
挂牌时间	2016-05-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34-通用设备制造业
主要产品与服务项目	主营业务为提供固液过滤分离机械、理瓶机械、二氧化碳回收机、物流伸缩输送设备、物流分拣成套设备等产品的研发、生产、销售及安装调试服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘君基
实际控制人及其一致行动人	刘君基、杨汉青

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	913210847514478071	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	高邮市横泾镇三郎庙 36 号	否
注册资本（元）	20,080,000	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,969,690.07	9,037,025.79	43.52%
毛利率	19.52%	26.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	472,252.38	1,113,521.33	-57.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	223,428.85	-947,187.47	
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）	1.42%	3.68%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.67%	-3.13%	-
基本每股收益	0.02	0.06	-66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,536,986.44	65,697,397.65	-24.60%
负债总计	15,851,028.52	32,697,221.72	-51.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,174,412.32	30,702,159.94	1.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.53	1.31%
资产负债率（母公司）	31.27%	50.57%	-
资产负债率（合并）	32.00%	49.77%	-
流动比率	2.25	1.55	-
利息保障倍数	7.52	4.48	-

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	1,668,444.78	-5,150,056.23	
应收账款周转率	0.59	0.65	-
存货周转率	1.30	0.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-24.60%	12.28%	-

营业收入增长率	43.52%	-47.13%	-
净利润增长率	-57.59%	-61.07%	-

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	20,080,000	20,080,000	0%
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

公司的主营业务为提供固液过滤分离机械、理瓶机械、二氧化碳回收机械等产品的研发、生产、销售及安装调试服务，属于通用设备制造业。下游产业涉及包括酒水酿造、饮料、食品、调味品、生物医药等领域。其中公司主要产品为过滤机系列和理瓶机系列产品，主要客户有山西杏花村酒厂股份有限公司、广州南沙珠江啤酒有限公司、江苏洋河酒厂股份有限公司、四川剑南春股份有限公司、象山县海达机械制造有限公司等。公司产品采取直接销售的模式，通过产品销售实现利润。多年来公司积累了对于啤酒、饮料、白酒等行业的成套设备生产和销售经验，建立了较为成熟稳定的业务模式和完整的产、供、销体系，凭借较强的研发能力、先进的生产设备和稳定的产品质量，公司的产品得到了用户的一致认可，形成了稳固的合作关系，收入、利润来源相对稳定。同时凭借自有的品牌和研发设计能力优势，开展了智能车间、成套仓储物流设备的研发，通过不断的新产品投放市场提高收益率。

过滤分离机械是应用领域广、使用数量大的通用机械，在食品、医药、环保、工业等多领域行业存在广泛的应用。这些行业生产涉及到人类生活的衣食住行等基本生活需求。在城市化水平及人口增长的背景下，各行业的生产发展不会退步，只会改进，相应的对过滤分离机械的市场需求也就不会消退。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 12,696,690.07 元，与去年同期相比，增长 43.52%，主要原因是子公司扬州东润新材料科技有限公司销售增加 2,719,119.94 元。归属于挂牌公司股东的实现净利润为 472,252.38 元，较上年同期下降 57.59%，主要是由于政府补助较上年同期减少 1,644,249.29 元。公司总资产为 49,536,986.44 元，净资产为 31,174,412.32 元，分别比去年同期增长-24.6%和 1.54%，主要原因是由于归还银行贷款 13,200,000.00 元。经营活动产生的现金净流量为 1,668,444.78 元，较上年同期增长 6,818,501.01 元，主要是销售货款回笼较去年增加 12392434.72 元。

三、 风险与价值

一、 税收政策风险

公司目前是高新技术企业，企业所得税按照 15%征收。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。公司具体产品属于《国家重点支持的高新技术领域》中的“高新技术改造传统产业”领域，公司在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例为 100.00%，符合高新技术企业认定标准，不存在高新技术企业资格复审不通过的风险。但该优惠税率依赖于国家的政策，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。因此公司存在税收优惠政策变化风险。

应对措施：公司将密切关注市场变化，在重视研发投入的同时注重产出，实现研发产品市场化，创造经济效益。

二、 应收账款坏账风险

公司应收账款余额较大主要是公司销售模式和客户特点影响所致，该类客户主要是国有企业、上市公司，支付结算周期较长，同时公司也给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在 2 年以内，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司

较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将加大与客户沟通力度，对了解客户的信誉度及运营情况，针对不同的客户制定适合的销售方案，避免发生呆坏账。

三、人力资源技术和人才流失风险

公司的快速发展和较高的盈利能力源于公司拥有一批开拓创新、专业资深的核心技术人才。通过多年的研发和积累，公司掌握了过滤工艺设计、滤材的研制和焊接夹具设计等核心技术，积累了丰富的行业应用经验。公司的核心技术人员和技术优势是公司持续发展和创新的重要源泉和基础。如果公司核心技术人员离职或因其他原因造成技术泄密，将削弱公司的核心竞争力，从而对公司的竞争优势和盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司采取一系列的措施防止核心技术外泄，与核心技术人员签订《保密协议》在劳动合同中与核心人员约定竞业限制规定，增加激励措施防止核心技术人员流失，提高积极性。高度重视知识产权保护，通过专利保护避免核心技术外泄。

四、大股东控制风险

自然人刘君基是公司的控股股东、实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司将加强法人治理结构，严格执行公司股东会、董事会、监事会制度。

五、市场竞争风险

公司自成立以来一直致力于通用过滤分离机械及理瓶产品的研发、生产、销售等服务，具有深厚的人才和技术储备，形成了严格的质量管理体系和稳定的供应链运营模式，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。但是，随着我国对环保产业投入增大及产业升级换代的加速，如果具有一定技术实力和管理水平的相关企业进入细分行业，将引发市场竞争的风险。

应对措施：公司将加大新产品开发的投入，提升现有产品的自动化程度，不断与客户沟通，详细了解用户的需求和对现有产品提出的建议，进行针对性的设计。通过不断提升自身的品质和服务质量，确保产品在市场的竞争中保持不败之地。

六、政府补助依赖性风险

公司存在对政府补助一定程度的依赖。未来公司继续保持新产品研发，随着产品研发成功，逐步走向市场，将使产品获得更高的利润，随着盈利能力的加强会减轻对政府补助的依赖。目前江苏省政府鼓励科技创新，对科技项目研发保持有较好的财政支持政策，但未来是否仍能保持此种力度存在不确定性。

应对措施：随着新产品不断的投入市场，利润额不断增加，公司将建立研发经费提取机制。在公司利润额按一定的比例提取研发经费，从而实现不断有新产品投放市场，不断保证产品的高利润。使公司形成一种良性经营循环，减轻对政府补助的依赖。

七、因折旧费用增加而带来的利润下降风险：公司 2015 年、2016 年、2017 年扣非后期末净利润分别为 36.79 万元、-79.39 万元、-321.22 万元，盈利能力较弱，公司的固定资产折旧的会计政策是按 20 年计提折旧，每年合计计提折旧额约为 55.62 万元，与 2015 年度、2016 年度相比成本、费用加大。

应对措施：厂房建设改善了公司的生产条件，未来能够满足公司购进新设备扩大再生产的需要，提高公司产品研发能力和存货管理水平，提高生产效率。随着日后公司生产规模的扩大和研发、管理能力的增强，生产能力及产品精度将大大提高，当公司形成产业链规模生产时，会产生良好的经济效益实现利润收入。

四、 企业社会责任

公司积极承担社会责任，诚信经营、依法纳税、环保生产，维护和保障职工的合法权益，尽全力做

到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
47 是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘金治	刘金治为公司贷款提供房产抵押担保向江苏银行股份有限公司高邮支行申请 200 万元科技贷款	2,000,000.00	是	2018.1.18	2018-002

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：

a、为了进一步规范、统一管理，高效提供后勤保障，有效应对市场竞争，因此与关联方发生偶发性关

联交易，上述偶发性关联交易符合公司业务发展生产经营需要，对公司理瓶机项目业务、低温过滤项目可持续发展有积极促进作用，因此以上发生的偶发性关联交易是有必要性和持续性的。

b、公司遵循商业规则，与上述关联方实施的关联交易，定价公允，公司业务经营对关联方没有产生严重依赖，没有因关联交易而影响公司经营业务的独立性，该关联交易不存在损害公司或中小股东利益情形。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

为提高公司流动资金使用效率，在不影响公司正常经营及发展且保证资金安全的前提下，经 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司利用闲置资金购买理财产品的议案》（公告编号：2018-014），允许公司最高额度不超过人民币 2000 万元，在一年内可滚动购买，但任一时点持有未到期的理财产品总额不超过 2000 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

公司股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面承诺，承诺规范将来有可能发生的关联交易，承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证了公司业务的独立性。据此，公司业务具有独立性。

公司实际控制人刘君基、杨汉青就公司社会保险事宜，作出如下承诺：“若因公司因未为部分职工缴存社会保险费而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由本人全额承担。

股东刘君基和刘金治出具了《声明及承诺》：对于登记在其名下的专利权，其未向公司收取过任何费用，也未许可他人实施该等专利权，将尽快办理将该等专利权无偿转至公司名下的相关手续，在办理手续期间该等专利权由公司无偿使用。刘君基、刘金治已与公司签署《专利权转让协议》，将该等专利权无偿转至公司名下。公司已委托专利代理机构办理权利人变更登记相关事宜。

公司控股股东、实际控制人刘君基出具书面承诺今后将严格执行公司关联交易管理制度，不会再占用公司资金。

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。内容如下：

本人作为扬州润明智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员，目前未参与或从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人/本公司将尽可能的避免和减少本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人/本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

3、本人/本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业保证不利用本人/本公司在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

4、本承诺函自签署之日起即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人/本公司被认定为股份公司关联方期间内有效。

本报告期内，各承诺事项均严格执行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
厂房	抵押	9,766,696.32	19.72%	贷款
土地	抵押	2,084,958.51	4.21%	贷款
总计	-	11,851,654.83	23.93%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0.00	0.00%	5,020,000	5,020,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	3,750,000	3,750,000	18.67%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	5,020,000	5,020,000	25.00%
	核心员工	0.00	0.00%	4,270,000	4,270,000	21.26%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,080,000	100.00%	5,020,000	15,060,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	59.76%	3,750,000	8,250,000	41.08%
	董事、监事、高管	20,080,000	100.00%	5,020,000	15,060,000	75.00%
	核心员工	17,080,000	85.06%	4,270,000	12,810,000	63.79%
总股本		20,080,000	-	5,020,000	20,080,000	-
普通股股东人数						3

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘君基	12,000,000	0	12,000,000	59.76%	12,000,000	3,000,000
2	刘金治	5,080,000	0	5,080,000	25.30%	5,080,000	1,270,000
3	杨汉青	3,000,000	0	3,000,000	14.94%	3,000,000	750,000
合计		20,080,000	0	20,080,000	100%	20,080,000	5,020,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：刘君基与董事杨汉青为夫妻关系，与董事刘金治为父子关系、杨汉青与董事刘君基为夫妻关系，与董事刘金治为母子关系、刘金治与董事刘君基为父子关系，与董事杨汉青为母子关系。

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

刘君基，男，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年毕业于高邮市横泾中学；1978年1月至1978年12月在高邮市地方工业局、教育局联合办成人高中班就读；1978年1月至1984年12月，在高邮市横泾玻璃化工厂担任厂长；1985年1月至1990年3月在高邮市横泾机械厂销售科担任销售员；1995年6月至1998年10月，在高邮市通用过滤机械厂厂部担任监事长；1998年11月至2002年11月在高邮市铜管厂担任厂长一职；2002年12月至2004年4月在有限公司担任总经理一职；2004年5月至2015年12月担任有限公司副总经理，负责销售、研发工作；先后获国家级、省级科技项目5项，获授权发明专利3项、江苏省科技进步奖项，

杨汉青，女，1953年01月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年1月至1972年12月于高邮市横泾中学就读；1975年3月至2001年11月在高邮市横泾机械厂（后改制成为高邮市通用过滤机厂）财务科担任财务会计；2004年3月至2004年6月担任有限公司总经理职务；2009年8月至2015年12月担任有限公司执行董事、总经理，2015年12月至今担任股份公司董事。

截止报告期末，自然人股东刘君基持有公司59.76%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。现担任有限公司执行董事、总经理和股份公司董事长，总经理。

报告期内公司的控股股东和实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘君基	董事长、总经理	男	1955-08-16	高中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
杨汉青	董事	女	1953-01-22	高中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
刘金治	董事、副总经理	男	1981-06-22	硕士	2015-12-26 至 2018-12-25	是
杨汉东	董事	男	1968-09-13	高中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
张栋华	董事	男	1968-12-06	高中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
刘金琴	监事会主席	女	1971-08-13	初中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
刘金桂	监事	女	1966-12-03	初中	2015-12-26 至 2018-12-25	是
顾仁跃	监事	男	1978-09-26	中专	2015-12-26 至 2018-12-25	是
何汝存	董事会秘书	男	1981-06-18	大专	2015-12-26 至 2018-12-25	是
沈久花	财务总监	女	1978-11-05	大专	2015-12-26 至 2018-12-25	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:

刘君基与董事杨汉青为夫妻关系，与董事刘金治为父子关系；杨汉青与董事杨汉青为姐弟关系；刘金琴与监事刘金桂为姐妹关系

(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
刘君基	董事长、总经理	12,000,000	0	12,000,000	59.76%	0
杨汉青	董事	3,000,000	0	3,000,000	25.30%	0
刘金治	董事、副总经理	5,080,000	0	5,080,000	14.94%	0

杨汉东	董事	0	0	0	0%	0
张栋华	董事	0	0	0	0%	0
刘金琴	监事长	0	0	0	0%	0
刘金桂	监事	0	0	0	0%	0
顾仁耀	监事	0	0	0	0%	0
沈久花	财务总监	0	0	0	0%	0
何汝存	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	20,080,000	0	20,080,000	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	47	47
行政管理人员	15	15
销售人员	12	12
技术人员	21	21
财务人员	3	4
员工总计	98	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	2	2
专科	25	25
专科以下	69	70
员工总计	98	99

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、人才引进、培训及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，从而为企业持久发展提供了坚实的人力保障。公司通过多层次、多渠道

道、多领域、多形式地开展员工培 训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等。同时，公司还组织开展 丰富多彩的业务文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步 加强公司创新能力和凝聚力，以实现 公司与员工的共同发展。

2、薪酬政策：公司依据《劳动法》等相关规定，与员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完 善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付酬。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	371,222.81	7,783,832.42
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	注释 2	19,029,644.64	24,867,257.51
预付款项	注释 3	2,217,495.77	1,666,538.06
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	注释 4	299,718.87	230,566.53
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	注释 5	8,304,953.09	7,753,468.47
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	注释 6	199,786.33	4,799,786.33
流动资产合计		30,422,821.51	47,101,449.32
非流动资产：		0.00	0.00
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	注释 7	15,407,898.66	14,568,047.87
在建工程	注释 8	1,322,112.76	1,583,477.38
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	注释 9	2,084,958.51	2,111,350.39
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	注释 10	299,195.00	333,072.69
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		19,114,164.93	18,595,948.33
资产总计		49,536,986.44	65,697,397.65
流动负债：		0.00	0.00
短期借款	注释 11	4,000,000.00	17,200,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	注释 12	5,035,832.74	8,797,262.06
预收款项	注释 13	2,828,281.63	2,494,055.63
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	注释 14	1,209,373.96	707,096.58
应交税费	注释 15	375,634.59	849,922.85
其他应付款	注释 16	65,000.18	311,979.18
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		13,514,123.10	30,360,316.30
非流动负债：		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	注释 17	2,336,905.42	2,336,905.42
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,336,905.42	2,336,905.42
负债合计		15,851,028.52	32,697,221.72
所有者权益（或股东权益）：			

股本	注释 18	20,080,000.00	20,080,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	注释 19	1,076,880.30	1,076,880.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	注释 20	10,017,532.02	9,545,279.64
归属于母公司所有者权益合计		31,174,412.32	30,702,159.94
少数股东权益		2,511,545.60	2,298,015.99
所有者权益合计		33,685,957.92	33,000,175.93
负债和所有者权益总计		49,536,986.44	65,697,397.65

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		95,971.41	7,633,645.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	注释 1	14,457,003.10	20,085,952.06
预付款项		2,179,335.77	1,608,779.18
其他应收款	注释 2	1,562,199.45	1,564,882.71
存货		8,037,380.53	7,593,983.14
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		199,786.33	4,799,786.33
流动资产合计		26,531,676.59	43,287,029.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	注释 3	1,000,000.00	650,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		14,300,349.34	14,432,903.03
在建工程		1,322,112.76	1,322,112.76

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		2,084,958.51	2,111,350.39
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		275,128.47	307,892.08
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		18,982,549.08	18,824,258.26
资产总计		45,514,225.67	62,111,287.52
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	17,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		3,832,488.07	8,025,704.86
预收款项		2,828,281.63	2,494,055.63
应付职工薪酬		908,841.96	365,966.96
应交税费		325,075.28	738,807.64
其他应付款		0.00	246,979.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		11,894,686.94	29,071,514.09
非流动负债：		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		2,336,905.42	2,336,905.42
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,336,905.42	2,336,905.42
负债合计		14,231,592.36	31,408,419.51
所有者权益：		0.00	0.00
股本		20,080,000.00	20,080,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,076,880.30	1,076,880.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		10,125,753.01	9,545,987.71
所有者权益合计		31,282,633.31	30,702,868.01
负债和所有者权益合计		45,514,225.67	62,111,287.52

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,969,690.07	9,037,025.79
其中：营业收入	注释 21	12,969,690.07	9,037,025.79
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		12,440,290.65	9,959,676.45
其中：营业成本	注释 21	10,438,608.85	6,659,524.94
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	注释 22	102,488.40	70,287.44
销售费用	注释 23	709,720.25	726,206.99
管理费用	注释 24	1,405,334.54	1,941,719.26
研发费用		0.00	0.00
财务费用	注释 25	9,177.98	552,442.58
资产减值损失	注释 26	-225,039.37	9,495.24
加：其他收益	注释 28	124,500.00	1,768,749.29
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 27	171,233.56	277,032.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		825,132.98	1,123,130.67

加：营业外收入		0.00	209,330.00
减：营业外支出		3,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		822,132.98	1,332,460.67
减：所得税费用	注释 29	136,350.99	194,402.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		685,781.99	1,138,058.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		685,781.99	1,138,058.14
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		213,529.61	24,536.81
2.归属于母公司所有者的净利润		472,252.38	1,113,521.33
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		685,781.99	1,138,058.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		472,252.38	1,113,521.33
归属于少数股东的综合收益总额		229,866.86	24,536.81
八、每股收益：		0.00	0.00
(一)基本每股收益		0.02	0.06
(二)稀释每股收益		0.02	0.06

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	10,003,270.95	7,861,521.48

减：营业成本	注释 4	7,949,094.91	5,778,803.25
税金及附加		86,973.46	65,141.96
销售费用		531,539.06	684,149.82
管理费用		1,251,485.87	1,807,108.97
研发费用		0.00	0.00
财务费用		8,733.00	551,895.46
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		-213,898.61	-23894.00
加：其他收益		124,500.00	1,768,749.29
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	171,233.56	277,032.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		685,076.82	1,044,097.35
加：营业外收入		0.00	209,000.00
减：营业外支出		3,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		682,076.82	1,253,097.35
减：所得税费用		102,311.52	186,466.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		579,765.30	1,066,631.16
（一）持续经营净利润		579,765.30	1,066,631.16
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		579,765.30	1,066,631.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.05
（二）稀释每股收益		0.03	0.05

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		0.00	
销售商品、提供劳务收到的现金		21,621,067.11	9,228,632.28
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	963,853.83	1,065,697.11
经营活动现金流入小计		22,584,920.94	10,294,329.39
购买商品、接受劳务支付的现金		16,728,043.23	6,369,509.89
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,607,884.28	3,286,179.90
支付的各项税费		1,123,552.92	337,406.17
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	1,456,995.73	5,451,289.66
经营活动现金流出小计		20,916,476.16	15,444,385.62
经营活动产生的现金流量净额		1,668,444.78	-5,150,056.23
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		4,600,000.00	30,560,000.00
取得投资收益收到的现金		120,031.08	277,032.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		4,720,031.08	30,837,032.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		475,022.99	0.00
投资支付的现金		0.00	29,760,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		475,022.99	29,760,000.00
投资活动产生的现金流量净额		4,245,008.09	1,077,032.04
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	18,200,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	18,200,000.00
偿还债务支付的现金		16,200,000.00	6,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,062.48	549,511.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		16,326,062.48	6,599,511.74
筹资活动产生的现金流量净额		-13,326,062.48	11,600,488.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-7,412,609.61	7,527,464.07
加：期初现金及现金等价物余额		0.00	646,997.41
六、期末现金及现金等价物余额		0.00	8,174,461.48

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		0.00	0.00
销售商品、提供劳务收到的现金		17,627,162.55	8,490,045.31
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		793,745.93	791,328.73
经营活动现金流入小计		18,420,908.48	9,281,374.04
购买商品、接受劳务支付的现金		13,152,450.53	6,151,389.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,159,873.66	2,889,403.90
支付的各项税费		976,909.18	337,577.56
支付其他与经营活动有关的现金		1,256,517.38	5,560,176.17
经营活动现金流出小计		16,545,750.75	14,938,547.33
经营活动产生的现金流量净额		1,875,157.73	-5,657,173.29
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		4,600,000.00	30,560,000.00
取得投资收益收到的现金		120,031.08	277,032.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		0.00	0.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		4,720,031.08	30,837,032.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		456,800.76	0.00
投资支付的现金		350,000.00	29,860,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		806,800.76	29,860,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,913,230.32	977,032.04
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	18,200,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	18,200,000.00
偿还债务支付的现金		16,200,000.00	6,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,062.48	549,511.74
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		16,326,062.48	6,599,511.74
筹资活动产生的现金流量净额		-13,326,062.48	11,600,488.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-7,537,674.43	6,920,347.01
加：期初现金及现金等价物余额		0.00	451,663.86
六、期末现金及现金等价物余额		0.00	7,372,010.87

法定代表人：刘君基

主管会计工作负责人：沈久花

会计机构负责人：凌仲慧

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

扬州润明智能装备股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

扬州润明智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为扬州润明轻工机械有限公司，于2015年1月10日召开股东会，通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，扬州润明轻工机械有限公司整体变更为扬州润明智能装备股份有限公司，注册资本为人民币2008万元，各发起人以其拥有的截至2015年10月31日止的净资产折股投入共折合为2008万股，每股面值1元，净资产大于股本部分计入资本公积。本次改制业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字【2015】006735号验资报告予以验证。

截至2018年6月30日，公司注册资本2008万元；营业执照统一社会信用代码：913210847514478071；住所：高邮市横泾镇三郎庙36号；法定代表人：刘君基。本公司于2016年5月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。证券代码：837551。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属通用设备制造行业，主要产品和服务为：工业机器人及其成套系统、全自动码垛机、全自动卸垛机、全自动理瓶机、全自动割箱机、全自动过滤机、全自动二氧化碳回收机、全自动干燥机、全自动化工机械、全自动食品机械及输送设备、在线视觉检测仪、精密仪器、全自动信息化及智能车间系统的研发、设计、制造、销售；计算机软件开发、销售；包装机械的维护及改造；机械设备安装；本企业生产机械所需原、辅材料及机械配件的销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
扬州东润新材料科技有限公司	控股子公司	2	22.03	55

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分

配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法归集的应收款项
组合 2	无风险款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	应收账款按账龄分析法，其他应收款按账龄分析法
组合 2	余额百分比法（计提比例为零）

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上

100

100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（九）存货

1. 存货的分类

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

存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控

制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处

置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定

资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	5	3	19.40
电子及其他设备	年限平均法	5	3	19.40

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十二） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三） 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，包括土地使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的

成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权 1	50	土地使用权证（邮国用（2007）第 03715 号）
土地使用权 2	50	土地使用权证（邮国用（2008）第 01675 号）
土地使用权 3	50	土地使用权证（邮国用（2007）第 04392 号）

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（十五）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：

需要安装调试设备，自设备运抵客户指定的地点为，经安装调试达到合同约定的技术标准，确认收入；不需要安装的设备，自设备运抵客户指定的地点交付给客户后，确认收入；对；外销收入因合同明确约定离岸后货物如果发生丢失等由买方承担责任，在发出货物报关并离岸时确认收入。

（十六）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之营业外收入/递延收益项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠

利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物	16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
扬州润明智能装备股份有限公司	15%
扬州东润新材料科技有限公司	10%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2017 年 12 月 7 日取得换发后的高新技术企业证书，有效期为三年。高新证书编号为 GR201732002556，有效期限为三年。2017 年按高新技术企业所得税优惠税率 15% 计缴企业所得税。

公司子公司扬州东润新材料科技有限公司属于小型微利企业，在享受减低税率（减按 20% 税率）的基础上，还给予其所得减按 50% 计入应纳税所得额的减半征税优惠。该税收优惠政策依据（财税〔2015〕34 号）《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》以及《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）文件。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	266,082.92	182,092.72
银行存款	105,139.89	1,966,239.70
其他货币资金		5,635,500.00
合 计	371,222.81	7,783,832.42

注释2. 应收票据及应收账款

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,700,410.00	818,502.60
合计	1,700,410.00	818,502.60

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	19,404,089.91	100.00	2,074,855.27	10.69	17,329,234.64
组合2(无风险款项)					
组合小计	19,404,089.91	100.00	2,074,855.27	10.69	17,329,234.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,404,089.91	100.00	2,074,855.27	10.69	17,329,234.64

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	26,337,618.73	100.00	2,288,863.82	8.69	24,048,754.91
组合2(无风险款项)					
组合小计	26,337,618.73	100.00	2,288,863.82	8.69	24,048,754.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,337,618.73	100.00	2,288,863.82	8.69	24,048,754.91

(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	13,331,434.99	666,571.75	5.00
1-2 年	4,446,623.20	444,662.32	10.00
2-3 年	638,663.32	191,599.00	30.00
3-4 年	240,206.00	120,103.00	50.00
4-5 年	476,216.00	380,972.80	80.00
5 年以上	270,946.40	270,946.40	100.00
合 计	19,404,089.91	2,074,855.27	

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,250,865.93	1,062,543.30	5.00
1-2 年	3,484,846.80	348,484.68	10.00
2-3 年	700,639.85	210,191.96	30.00
3-4 年	448,850.15	224,425.08	50.00
4-5 年	45,986.00	36,788.80	80.00
5 年以上	406,430.00	406,430.00	100.00
合 计	26,337,618.73	2,288,863.82	

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-213,316.41 元；本期收回已核销坏账 10,000.00 元。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
江苏中立新能源股份有限公司	2,635,694.07	13.58	131,784.70
江苏凯能机械设备有限公司	1,950,000.00	10.05	97,500.00
浙江欣晟新材料科技有限公司	1,673,530.00	8.62	83,676.50
上海安能聚创供应链管理有限公司	1,163,675.00	6.00	58,183.75
江苏洋河酒厂股份有限公司	1,104,720.00	5.69	55,236.00
合 计	8,827,619.07	43.94	426,380.95

注释3. 预付账款

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	1,882,677.77	84.90	1,581,538.06	94.90
1-2 年	334,818.00	15.10	85,000.00	5.10
合 计	2,217,495.77	100.00	1,581,538.06	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款 期末余额的 比例 (%)	预付款时 间	未结算原因
江苏澳博制冷科技有限公司	276,500.00	12.47	1 年以内	合同未执行完毕
中吉阀门制造有限公司	179,720.00	8.10	1 年以内	合同未执行完毕
苏州隆兴供应链管理有限公司	170,762.60	7.70	1 年以内	合同未执行完毕
扬州昭阳物资有限公司	169,855.84	7.66	1 年以内	合同未执行完毕
无锡巨锡钢铁物资有限公司	152,469.45	6.88	1 年以内	合同未执行完毕
合 计	949,307.89	42.81		

注释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					
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
组合 1 (账龄)	290,506.22	92.45	14,525.31	5%	299,718.87
组合 2 (无风险款项)	23,737.96	7.55			
组合小计	314,244.18	100.00	14,525.31	4.62	299,718.87
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备的 其他应收款					
合 计	314,244.18	100.00	14,525.31	4.62	299,718.87

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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄)	246,122.66	100.00	15,556.13	6.32	230,566.53
组合 2 (无风险款项)					
组合小计	246,122.66	100.00	15,556.13	6.32	230,566.53
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	246,122.66	100.00	15,556.13	6.32	230,566.53

(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	290,506.22	14,525.31	5.00
合计	290,506.22	14,525.31	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额—1,030.82 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	159,927.22	234,927.22
单位往来款	67,000.00	
代垫社保费	11,788.50	9,404.94
备用金	50,000.00	
代扣个税	1,790.50	1,790.50
待抵扣进项税	23,737.96	
合计	314,244.18	246,122.66

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州茅台酒厂 (集团)	保证金	50,000.00	1 年以内	15.91	2,500.00

习酒有限责任公司					
四川沱牌舍得酒业股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	15.91	2,500.00
吴春意	备用金	50,000.00	1年以内	15.91	2,500.00
江苏兴典律师事务所	单位往来款	40,000.00	1年以内	12.73	2,000.00
宁夏大地循环发展股份有限公司	保证金	37,320.00	1年以内	11.88	1,866.00
合计		227,320.00		72.34	11,366.00

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,252,561.21		2,252,561.21	2,912,910.25		2,912,910.25
在产品	4,469,458.49		4,469,458.49	4,161,580.22		4,161,580.22
发出商品	1,306,064.88		1,306,064.88	678,978.00		678,978.00
库存商品	9,295.95		9,295.95			
合计	8,037,380.53		8,037,380.53	7,753,468.47		7,753,468.47

注释6. 其他流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
理财产品		4,600,000.00
未交增值税	199,786.33	199,786.33
合计	199,786.33	15,834,103.84

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	11,767,500.00	6,362,466.25	1,358,017.55	312,455.41	19,800,439.21
2. 本期增加金额		1,416,023.66	38,834.95	6,000.00	1,460,858.61
购置		1,416,023.66	38,834.95	6,000.00	1,460,858.61
3. 本期减少金额					
处置或报废					
转入在建工程					
4. 期末余额	11,767,500.00	7,778,489.91	1,396,852.50	318,455.41	21,261,297.82

二. 累计折旧					
1. 期初余额	1,721,325.54	2,314,213.71	915,811.55	281,040.54	5,232,391.34
2. 本期增加金额	279,478.14	267,854.71	67,992.93	5,682.04	621,007.82
计提	279,478.14	267,854.71	67,992.93	5,682.04	621,007.82
3. 本期减少金额					
处置或报废					
转入在建工程					
4. 期末余额	2,000,803.68	2,582,068.42	983,804.48	286,722.58	5,853,399.16
四. 账面价值					
1. 期末余额	9,766,696.32	5,196,421.49	413,048.02	31,732.83	15,407,898.66
2. 期初余额	10,046,174.46	4,048,252.54	442,206.00	31,414.87	14,568,047.87

2. 固定资产受限情况说明

参见注释 11, 短期借款情况说明。

注释8. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼扩建	713,031.34		713,031.34	713,031.34		713,031.34
厂房扩建	609,081.42		609,081.42	609,081.42		609,081.42
水循环烘干系统				261,364.62		261,364.62
合计	1,322,112.76		1,322,112.76	1,583,477.38		1,583,477.38

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
办公楼、扩建	179,457.14				179,457.14
厂房扩建	839,081.42				839,081.42
水循环烘干系统	564,938.82		564,938.82		
合计	1,583,477.38		564,938.82		1,322,112.76

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
办公楼扩建	739,457.14	96.43	90.00				自筹
厂房扩建	609,081.42	100.00	90.00				自筹
合计	1,322,112.76						

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	2,639,188.00	2,639,188.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 期末余额	2,639,188.00	2,639,188.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	527,837.61	527,837.61
2. 本期增加金额	26,391.88	26,391.88
计提	26,391.88	26,391.88
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 期末余额	554,229.49	554,229.49
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末余额	2,084,958.51	2,084,958.51
2. 期初余额	2,111,350.39	2,111,350.39

2. 无形资产受限情况说明

参见注释 11, 短期借款情况说明。

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,303,389.13	299,195.00	2,304,419.95	333,072.69
合计	2,303,389.13	299,195.00	2,304,419.95	333,072.69

注释11. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	8,200,000.00
抵押借款	2,000,000.00	
合计	4,000,000.00	17,200,000.00

2. 保证借款明细说明如下:

保证借款 100 万元, 2017 年 12 月 28 日, 公司向江苏银行高邮支行借款 1,000,000.00 元, 借款合同编号:JK093417002002, 借款期限一年, 由公司股东刘金治以房产抵押提供连带责任担保;

保证借款 100 万元, 2017 年 12 月 28 日, 公司向江苏银行高邮支行借款 1,000,000.00 元, 借款合同编号:JK093418000001, 借款期限一年, 由公司股东刘金治以房产抵押提供连带责任担保;

3. 厂房土地抵押担保合同

抵押人: 扬州润明智能装备股份有限公司与抵押权人: 江苏银行股份有限公司高邮支行, 签订抵押担保合同。合同约定的抵押物为本公司的房屋及土地使用权(江苏(2016)高邮市不动产权第 0028075 号)借款期限 2018 年 6 月 20 日到 2019 年 6 月 18 日。

其中, 合同约定抵押物——房屋(江苏(2016)高邮市不动产权第 0028075 号)情况如下:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一. 账面原值	11,767,500.00			11,767,500.00
厂房	11,767,500.00			11,767,500.00
二. 累计折旧	1,721,325.54	279,478.14		2,000,803.68
厂房	1,721,325.54	279,478.14		2,000,803.68
三. 减值准备				

厂房			
四. 账面价值	10,046,174.46	279,478.14	9,766,696.32
厂房	10,046,174.46	279,478.14	9,766,696.32

其中,合同约定抵押物——土地(江苏(2016)高邮市不动产权第0028075号)情况如下:

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一. 账面原值	2,639,188.00			2,639,188.00
土地使用权	2,639,188.00			2,639,188.00
二. 累计摊销	527,837.61	26,391.88		554,229.49
土地使用权	527,837.61	26,391.88		554,229.49
三. 减值准备				
土地使用权				
四. 账面价值	2,111,350.39			2,084,958.51
土地使用权	2,111,350.39			2,084,958.51

注释12. 应付账款

1. 应付帐款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,035,832.74	8,797,262.06
合 计	5,035,832.74	8,797,262.06

1. 账龄超过一年的重要应付账款

无。

注释13. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,828,281.63	2,494,055.63
合 计	2,828,281.63	2,494,055.63

注释14. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	707,096.58	2,054,045.24	1,551,767.86	1,209,373.96
离职后福利-设定提存计划		88,059.89	88,059.89	
合 计	707,096.58	2,133,225.66	2,133,225.66	1,209,373.96

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	707,096.58	1,980,824.54	1,478,547.16	1,209,373.96
职工福利费		38,441.26	38,441.26	
社会保险费		29,163.44	29,163.44	
其中：基本医疗保险费		23,497.82	23,497.82	
工伤保险费		3,237.50	3,237.50	
生育保险费		2,428.12	2,428.12	
住房公积金		5,616.00	5,616.00	
合 计	707,096.58	2,054,045.24	1,551,767.86	1,209,373.96

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		88,059.89	88,059.89	
合 计		88,059.89	88,059.89	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	221,573.92	316,400.14
企业所得税	129,478.70	527,018.86
其他	24,581.97	6,503.85
合 计	375,634.59	849,922.85

注释16. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
差旅费		206,955.58
关联方往来	60,000.00	60,000.00
社保费		24,138.60
代发工资		15,885.00
研究费	5,000.00	5,000.00
其他	0.18	
合 计	65,000.18	311,979.18

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

注释17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,722,249.42			1,722,249.42	政府补助专项款 尚未达到结转收入 条件
与收益相关政府补助	614,656.00			614,656.00	政府补助专项款 尚未达到结转收入 条件
合计	2,336,905.42			2,336,905.42	

注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,080,000.00						20,080,000.00

注释19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,076,880.30			1,076,880.30
合计	1,076,880.30			1,076,880.30

注释20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	9,545,279.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	472,252.38	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
其他利润分配		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	10,017,532.02	

注释21. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	12,394,192.61	9,993,767.44	8,582,665.02	6,350,559.62
其他业务	575,497.46	444,841.41	454,360.77	308,965.32
合计	12,969,690.07	10,438,608.85	9,037,025.79	6,659,524.94

2. 主营业务按产品系列分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
过滤机系列	6,850,940.15	5,405,575.50	5,475,536.77	4,064,662.06
理瓶机系列	1,359,102.56	1,130,838.00	1,707,692.32	1,250,439.12
石墨毛毡	3,894,624.25	3,213,984.94	1,175,504.31	880,721.69
其他	289,525.65	243,369.00	223,931.62	154,736.75
合计	12,394,192.61	9,993,767.44	8,582,665.02	6,350,559.62

注释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	30,502.04	18,667.83
教育费附加	28,097.05	18,667.83
房产税	23,446.08	16,321.98
城镇土地使用税	14,876.80	14,876.80
印花税	4,916.20	1,753.00
环境保护税	650.23	
合计	102,488.40	70,287.44

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,808.00	391,355.00
运费	155,589.65	106,105.00
差旅费	90,427.50	19,591.00
调试维修费	195,095.10	198,165.70
网络费	2,800.00	
招投标费		10,990.29
合计	709,720.25	726,206.99

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	525,387.21	755,811.44
中介机构费用	149,339.62	337,471.70

职工薪酬	392,332.13	366,062.30
汽车耗用	118,580.15	171,153.48
折旧	65,336.96	112,318.47
差旅费	30,114.58	73,716.60
办公费	47,603.54	66,618.04
招待费	3,276.00	3,427.00
摊销	26,391.88	26,391.88
税费	11,080.00	2,402.20
通信费	19,679.00	10,218.80
水电费	2,540.90	1,565.00
其他	13,672.57	14,864.55
合 计	1,405,334.54	1,942,021.46

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	126,062.48	549,511.74
减：利息收入	120,084.60	1,255.91
汇兑损益		
手续费	3,200.10	4,186.75
合 计	9,177.98	552,442.58

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-225,039.37	9,495.24
合 计	-225,039.37	9,495.24

注释27. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益	171,233.56	277,032.04
合 计	171,233.56	277,032.04

注释28. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	124,500.00	1,768,749.29
合 计	124,500.00	1,768,749.29

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销-高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化		667,451.83	与资产相关
递延收益摊销-高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化		640,297.46	与收益相关
重大新产品. 机器人应用补助		455,000.00	与收益相关
软件著作权补助		6,000.00	与收益相关
科技补助	75,000.00		与收益相关
产学研补贴	49,500.00		与收益相关
合计	124,500.00	1,768,749.29	

注释29. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	112,827.34	188,459.92
递延所得税费用	23,523.65	5,942.61
合计	136,350.99	194,402.53

注释30. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	120,084.60	1,187.43
营业外收入中的现金收入		209,330.00
政府拨入专项补助款	124,500.00	461,000.00
往来款现金收入	719,269.23	394,179.68
合计	963,853.83	1,065,697.11

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	656,282.92	1,125,335.81
销售费用中的现金支出	493,912.25	334,851.99
经营手续费	3,200.10	9,972.99
往来款付现金	303,600.46	3,981,129.17
合计	1,456,995.73	5,451,289.96

注释31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	685,781.99	1,113,521.33
加：资产减值准备	-225,039.37	9,495.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	621,007.82	591,266.25
无形资产摊销	26,391.88	26,391.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	126,062.48	549,811.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-171,233.56	-277,032.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	33,877.69	5,942.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-551,484.62	833,127.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,594,139.88	-1,858,334.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,471,059.41	-6,143,946.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,668,444.78	-5,150,056.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	371,222.81	8,174,461.48
减：现金的期初余额	7,783,832.42	646,997.41
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,412,609.61	7,527,464.07

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	371,222.81	2,614,461.48
其中：库存现金	266,082.92	474,450.10
可随时用于支付的银行存款	105,139.89	1,603,511.38
可随时用于支付的其他货币资金		536,500.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、其他货币(受限)		5,560,000.00
四、期末现金及现金等价物余额	371,222.81	8,174,461.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		5,560,000.00

七、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	14,590,783.03	100	1,834,189.93	12.57	12,756,593.10
组合2(无风险款项)					
组合小计	14,590,783.03	100	1,834,189.93	12.57	12,756,593.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,590,783.03	100	1,834,189.93	12.57	12,756,593.10

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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	21,310,469.20	99.79	2,037,506.34	9.56	19,272,962.86
组合2(无风险款项)	44,486.60	0.21			44,486.60
组合小计	21,354,955.80	100.00	2,037,506.34	9.54	19,317,449.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,354,955.80	100.00	2,037,506.34	9.54	19,317,449.46

应收账款分类的说明:

(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	8,518,128.11	425,906.41	5.00
1-2年	4,446,623.20	444,662.32	10.00
2-3年	638,663.32	191,599.00	30.00
3-4年	240,206.00	120,103.00	50.00
4-5年	476,216.00	380,972.80	80.00
5年以上	270,946.40	270,946.40	100.00
合计	14,590,783.03	1,834,189.93	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-213,898.61元;本期收回已核销坏账10,000.00元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
江苏凯能机械设备有限公司	1,950,000.00	13.36	97,500.00
上海安能聚创供应链管理有限公司	1,163,675.00	7.98	58,183.75
江苏洋河酒厂股份有限公司	1,104,720.00	7.57	55,236.00
四川水井坊股份有限公司	980,000.00	6.72	49,000.00
湖北劲牌酒业有限公司	900,000.00	6.17	45,000.00

合 计	6,098,395.00	41.80	304,919.75
-----	--------------	-------	------------

注释2. 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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	290,506.22	18.42	14,525.31	5.00	275,980.91
7171组合2(无风险款项)	1,286,218.54	81.58			1,286,218.54
组合小计	1,576,724.76	100	14,525.31	0.92	1,562,199.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,576,724.76	100	14,525.31	0.92	1,562,199.45

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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1(账龄)	237,150.22	15.01	15,107.51	6.37	222,042.71
组合2(无风险款项)	1,342,840.00	84.99			1,342,840.00
组合小计	1,579,990.22	100.00	15,107.51	0.96	1,564,882.71
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,579,990.22	100.00	15,107.51	0.96	1,564,882.71

其他应收款分类的说明:

- (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	290,506.22	14,525.31	5.00
合 计	290,506.22	14,525.31	5.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-582.20 元，本期无收回或转回的坏账准备；

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	159,927.22	1,342,840.00
单位往来款	67,000.00	234,927.22
代垫社保费	11,788.50	
备用金	50,000.00	2,223.00
代扣个税	1,790.50	
合 计	290,506.22	1,579,990.22

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例 (%)	坏账准备期 末余额
贵州茅台酒厂（集团） 习酒有限责任公司	保证金	50,000.00	1 年以内	17.21	2,500.00
四川沱牌舍得酒业股 份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	17.21	2,500.00
吴春意	备用金	50,000.00	1 年以内	17.21	2,500.00
江苏兴典律师事务所	单位往来款	40,000.00	1 年以内	13.77	2,000.00
宁夏大地循环发展股 份有限公司	保证金	37,320.00	1 年以内	12.85	1,866.00
合 计		227,320.00		78.25	11,366.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	650,000.00		650,000.00
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	650,000.00		650,000.00

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、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	9,427,773.49	7,504,253.50	7,407,160.71	5,469,837.93
其他业务	575,497.46	444,841.41	454,360.77	308,965.32
合计	10,003,270.95	7,949,094.91	7,861,521.48	5,778,803.25

2. 主营业务按产品系列分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
过滤机系列	7,779,145.28	6,130,046.50	5,475,536.77	4,064,662.06
理瓶机系列	1,359,102.56	1,130,838.00	1,707,692.32	1,250,439.12
其他	289,525.65	243,369.00	223,931.62	154,736.75
合计	9,427,773.49	7,504,253.50	7,407,160.71	5,469,837.93

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益	171,233.56	277,032.04
合计	171,233.56	277,032.04

八、关联方及关联方交易

1. 本公司实际控制人情况

母公司名称	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的持股比例%
刘君基	59.76	59.76

本公司的最终控制方为：自然人刘君基。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘金治	股东
杨汉青	公司董事长刘君基之配偶
杨汉东	董事
扬州汉德机械有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司

关联方情况说明：

刘君基、杨汉青与刘金治为关系密切的家庭成员关系，其中刘君基与杨汉青为配偶关系，刘君基与刘金治为父子关系。

3. 关联方担保情况

参见注释 11，短期借款情况说明。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬州东润新材料科技有限公司	江苏高邮	江苏高邮	生产与销售	30.30		设立

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

2016年10月14日，本公司召开2016年第六次临时股东大会决议公告，会议审议通过《全资子公司部分股权转让的议案》，因公司经营需要，将全资子公司部分股权进行转让。转让后子公司股东出资情况为：杨建校 30%、刘君基 20%、本公司 20%、刘杰 15%、曾自力 15%。截止到2018年6月30日，东润公司实际收到投资款330万元，其中本公司实际出资100万元，实际出资比例达30.30%。另外，会议审议通过《刘君基签署委托行使股东表决权的议案》、《曾自力签署委托行使股东表决权的议案》，经刘君基委托，将其认购的扬州东润新材料科技有限公司百分之20%股权的全部股东表决权委托给本公司行使。经曾自力委托，将其认购的扬州东润新材料科技有限公司百分之15%股权的全部股东表决权委托给本公司行使。章程中的18条出资比例表决权是按认缴出资的表决权。截止到2018年6月30日，本公司合计表决权比例为55%，东润公司的董事会成员情况包括杨建校、刘君基、刘杰、曾自力，其中刘君基为执行董事，本公司对东润公司实际控制，本期纳入合并范围。

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截止2018年6月30日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截止2018年6月30日，本公司无应披露未披露的或有事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上年同期
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	124,500.00	1,977,749.29
理财产品投资收益	171,233.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00	277,362.04
非经常性损益合计	292,733.56	2,255,111.33
减：所得税影响额	43,910.03	194,402.53
非经常性损益净额	248,823.53	2,060,708.80

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.42	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.01	0.01

扬州润明智能装备股份有限公司

二〇一八年八月二十一日