

证券代码：834022

证券简称：华枫股份

主办券商：长江证券



# 华枫股份

NEEQ : 834022

## 武汉华枫传感技术股份有限公司



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



中标武钢有限 2018 年 4 月-2019 年 3 月副枪探头总包项目；中标柳钢副枪探头两年期采购项目；签订首钢迁钢 2018 年度副枪探头合同；中标台湾中龙钢厂 2018 年副枪探头采购项目；签订湛江钢铁副枪探头首批供货合同。



公司先后走访昆钢、广西隆盛、东海钢铁等多家钢厂，进行副枪项目技术交流；积极参与鞍钢副枪项目的投标工作，与东海钢铁签订技术附件。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、华枫股份	指	武汉华枫传感技术股份有限公司
华枫公司	指	武汉华枫传感器件有限责任公司以及前身武汉华枫传感器件公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股份公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	长江证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年01月01日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高层管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	股份公司最新章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
传感器	指	一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
副枪系统	指	氧气顶吹转炉除供氧的氧枪之外，另外装备的一支类似于氧枪可以升降并直接插入熔池内的控制系统，副枪的端部可插装各种功能不同的探头，用以测定冶炼过程中炉内温度、成分等信息，再通过计算机将获得的各种信息传送至转炉主控室
TC 探头	指	定碳探头，在炼钢过程中检测钢水中碳含量的传感器设备，用以指导炼钢工业过程控制
T0 探头	指	定氧探头，在炼钢过程中检测钢水中氧含量的传感器设备，用以指导炼钢工业过程控制
TS0 探头	指	一种复合探头，在炼钢过程中起到测温、检测钢水中氧含量并完成取样的传感器设备，用以指导炼钢工业过程控制
TSC 探头	指	一种复合探头，在炼钢过程中起到测温、检测钢水中碳含量并完成取样的传感器设备，用以指导炼钢工业过程控制

## 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。

公司负责人宋捷、主管会计工作负责人徐益坤及会计机构负责人（会计主管人员）徐益坤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	武汉华枫传感技术股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉华枫传感技术股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Huafeng Sensing Technology Co.,Ltd
证券简称	华枫股份
证券代码	834022
法定代表人	张力峰
办公地址	武汉市东湖高新技术开发区茅店山中路武钢高新产业园 C 栋

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐益坤
是否通过董秘资格考试	是
电话	027-86215816
传真	027-86215880
电子邮箱	20958834@qq.com
公司网址	www.hfsensor.com.cn
联系地址及邮政编码	武汉市东湖高新技术开发区茅店山中路武钢高新产业园 C 栋 邮编 430000
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	1993-03-22
挂牌时间	2015-11-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 35 专用设备制造业 3516 冶金专用设备制造业
主要产品与服务项目	复合探头系列产品、副枪自动炼钢系统的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武汉钢铁工程技术集团有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	中国宝武钢铁集团有限公司

#### 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	91420100300003975D	否
注册地址	青山区冶金街 101 街特 1 号	否
注册资本（元）	45,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	10,825,628.33	16,428,091.53	-34.10%
毛利率	17.81%	23.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,285,665.89	-569,920.19	476.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,292,518.23	-569,920.19	477.72%
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）	-4.51%	-0.65%	-
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）	-4.52%	-0.65%	-
基本每股收益	-0.07	-0.01	600.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	109,521,077.47	111,163,100.49	-1.48%
负债总计	38,370,083.25	36,726,440.38	4.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,150,994.22	74,436,660.11	-4.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.65	-4.24%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	35.03%	33.04%	-
流动比率	262.41%	276.19%	-
利息保障倍数		-111.77	-

### 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	3,202,869.63	-1,441,847.80	-322.14%
应收账款周转率	0.16	0.17	-
存货周转率	0.27	0.75	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.48%	0.59%	-
营业收入增长率	-34.10%	-11.24%	-
净利润增长率	476.51%	-164.01%	-

#### 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	45,000,000.00	45,000,000.00	
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

公司集方案设计、产品研发、生产实施、售后维保服务等全方位业务于一体，为钢铁冶炼企业提供全方位的液态金属传感监测服务。公司通过长期研发，储备了发明专利 6 项、实用新型专利 33 项，自主研发出了具有独立知识产权的集测温、定氧、定碳、取样等多种功能于一体的复合探头及与之相适应的副枪系统，打破国外贺利氏公司在复合探头市场垄断，并通过多种工艺优化手段提升生产效率，降低成本，以成本价格优势迅速打开了进口替代市场。目前，公司力推以“副枪带动探头销售”的商业模式，即以副枪工程项目的方式，带动作为一次性消耗品的辅助产品测试复合探头的销售，并提供售后维保服务。在通过市场开拓获取订单后，根据用户需求进行产品评审、组织方案设计、技术研发、采购材料、小批量测试、规模化生产、营销服务等环节后形成满足客户的成熟产品。公司产品能有效帮助钢厂缩短转炉的冶炼周期、节约吨钢氧耗量、溶剂消耗，为钢厂节约大量成本，创造可观的经济效益。凭借“研发设计+生产实施+售后维保”的模式，通过为客户提供产品销售和技术服务获取利润和现金流。目前已开拓了包括武钢、首钢迁钢、柳钢、涟钢、攀钢、重钢、本钢、沙钢、凌钢、宣钢、台湾中钢等在内的客户群体。公司形成了稳定的盈利模式。报告期内，公司的商业模式较上年度有较大变化。

#### 商业模式变化情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司的商业模式较上年度在销售模式上发生了较大的变化，变化的情况是公司 2017 年在宝武集团青山基地探索探头总承包模式，由单一探头供货转型为测温类产品吨钢总承包服务商，2018 年 4 月已确定探头总承包模式的持续推行并签订总包合同。其他市场商业模式未发生变化。

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年，华枫公司认真贯彻落实宝武集团经营工作会精神，强化管理、改革创新、奋力开拓内外市场，加大应收帐款清欠力度，有效克服不利影响，树立危机意识，各项工作稳步推进。公司上半年实现新签合同额 2189.13 万元。实现销售收入 1082.56 万元，实现营业利润-301.06 万元。

#### 一、 拓宽优势资源发展思路

1、宝信市场协同，积极思索抢抓新的市场机遇。借助宝信在市场的的影响力，凭借“宝武集团中唯一一家自主生产副枪探头企业”的优势，加速宝武内部市场以及国内、海外市场的推进，力争短期内形成“量”的飞越及海外市场“新”的突破。

2、积极开拓新项目。利用上市公司平台，吸纳新的项目，形成新的利润增长点。新项目积极推进当中，拟与中建材旗下控股公司共同打造城市智慧停车项目的建设，初期主要在湖北省推进立体车库及收费管理平台的打造。

#### 二、 奋力开拓内外市场

1、奋力开拓探头市场：中标武钢有限 2018 年 4 月-2019 年 3 月副枪探头总包项目；中标柳钢副枪探头两年期采购项目；签订首钢迁钢 2018 年度副枪探头合同；中标台湾中龙钢厂 2018 年副枪探头采购项目；签订湛江钢铁副枪探头首批供货合同。积极跟踪河北敬业、河南安钢等副枪探头市场；跟踪印度、马来西亚、越南等海外市场。

2、积极走访副枪项目市场：公司先后走访昆钢、广西隆盛、东海钢铁等多家钢厂，进行副枪项目技术交流；积极参与鞍钢副枪项目的投标工作，与东海钢铁签订技术附件，陪同山西立恒钢铁业主方考察宝武湛江自动炼钢样板钢厂，在逆境中寻求新希望。

3、应收帐款清欠情况完成较好：积极做好销售回款的联络沟通，上半年柳钢、日照、汉枫公司欠款回款情况较好，完成全年压降目标的 75%，压降比例大于 15%，较好的缓解了市场经营压力。

4、结晶器产品市场有新突破：在保证武钢 CSP、四炼钢、重钢、迁钢使用量的基础上，与通化钢厂签订了产品试用协议，力争下半年开拓通钢市场。

5、氧化锆半电池外销创新高：半电池在确保华枫公司本部供应的基础上，扩大外销，上半年远销柳州、温州、上海、北京，共外销半电池 3 万支。

6、售后服务工作稳步提升：今年公司新成立武钢服务部，售后技术服务在满足现场生产需要的基础上，增加新产品测试、消耗控制、维保协同、顾客回访等工作职责，为控制武钢总包经营成本，树立华枫品牌形象奠定了良好的基础。

### 三、 强化产品质量

1、不断优化产品工艺。公司年初将今年定为“质量效益年”，确定了月度质量例会制度，按月由市场区域负责人反馈各市场反映的质量问题，由技术部门分析并制订相应的改进方案及整改时间节点，1-6 月份共整改：改进探头联接工艺，所有探头产品增加导向环工艺；迁钢炼钢工艺发生改变，将 TSC 样盒厚度由 1.5mm 改进为 2mm；柳钢探头改变了定碳引流帽的厚度；新型 TSC 优化砂头抗摔性能；TC 优化抗烧性和抗摔性，不断改进产品工艺，使之更加适应市场需求。

2、规范副枪施工流程，完成山钢日照精品钢基地 2 座转炉及日钢五号炉副枪设备安装调试工作，山钢项目自动化炼钢及二级系统已正式投运，并已完成考核验收，目前正在办理进度款手续；日照钢铁第四套副枪设备已投运，每个工程项目有条不紊地推进运行。

### 四、实施科技强企战略

1、研发新产品。上半年，公司研发满足宝武湛江钢铁的“纺锤式”探头，上半年湛江钢铁实现发货 1000 支。研发新型 TSC 探头，上半年逐步形成批量生产 245 支。研发自动定尺机，配合探头生产，消除人工误差。

2、专利申报。上半年，鼓励技术研发人员多渠道加强技术研发和技术转化工作，及时申报相关专利，华枫公司申报专利 4 项，其中实用新型 2 项，发明专利 2 项。

3、科技项目申报。武汉市科技创新企业创新平台补贴预计三季度拨付，2018 年研发后补贴申报已经完成。

### 五、优化内部管理

1、完成质量体系改版。5 月份完成质量贯标升级改版工作，并顺利推进公司四个体系的评审内审工作，力争 8 月份通过外部监督审核。

2、优化人力资源。结合工技集团部署要求，优化人力资源，开展“六定”工作，对部门和业务重新布局，确定岗位数量，优化员工配置，提高效率降低成本。

3、降成本工作。试行武钢市场简易包装，欧冶平台原材料竞价控价，控制公务用车的调配、维修、燃油，以及办公用品的用量、比价等等措施，降低各项经营成本。

4、强化安全管理，重点基础管理和现场管理，组织全员安全培训、全员安全考试、高温送清凉，确保无轻伤以上安全事故的发生。

## 三、 风险与价值

### （一）宏观经济波动风险

钢铁行业逐渐回暖，宝钢与武钢重组事项对公司推动宝武钢铁内部探头市场有所助力。钢铁广泛应用于机械制造和各类工程建设等，其生产和销售受宏观经济影响，产业发展与宏观经济的相关性明显。国际和国内宏观经济的周期性波动引致消费能力和钢材需求的变动，影响钢铁行业的利润，进而会影响到钢铁冶炼专业设备的投入。公司作为钢铁冶炼专业设备供应商，也必然受到经济周期波动的影响。

应对措施：公司降本增效，对标挖潜工作一直持续不断进行，着力控制资金风险，不断优化产品，并推出更能满足客户需求和竞争领域较为缓和的低氧段探头、小型转炉副枪系统等，以提升公司盈利能力，抵御宏观经济波动风险。

#### （二）市场风险

复合探头市场竞争激烈，除了贺利氏与公司等规模较大的探头提供商以外，还存在大量的中小民营企业，因为行业标准缺乏，通过压缩成本以低价加入市场竞争，导致探头市场价格不断下降，行业竞争呈现无序状态。

应对措施：公司坚持专业化、规模化的企业发展思路，全面推行质量管理，实现标准化、精细化管理，在严格确保质量优势的同时，通过提升自动化水平强化成本优势，并通过完善的售后服务为客户带来价值，持续保持市场竞争力。

#### （三）关联交易决策风险

目前公司股东之间具有关联关系，如关联方履行回避，则股东大会无法形成有效表决；以及公司所处的武钢集团存在众多关联方等情形。公司制定了关联交易决策制度，对关联交易审批权限和程序等事项作出了明确规定；公司与其他关联方之间属于独立核算，相互之间的交易及价格采用市场定价和协商确定方式，以确保交易价格的公允性；《公司章程》规定股东大会在审议关联交易事项时，无法形成有效表决时，关联方无需履行回避程序，可以参与投票表决，计入有效表决总数。但关联方未履行回避以及不存在非关联方股东的情形之下，公司的关联交易决策可能存在交易价格不公允、审批程序不规范或疏于履行审批程序进而损害公司利益等风险。

应对措施：公司股东大会通过的《公司章程》以及关联交易决策等制度，其中明确了关联交易的范围以及审批程序。今后公司股东大会、董事会将严格按照上述制度文件执行，规范关联交易的审批。同时将进一步减少非必要的关联交易行为；对一些不可避免的关联交易，尽可能纳入日常关联交易审批程序，并参照市场价格确定交易价格，确保关联交易公允性。

#### （四）应收账款回收风险

由于公司所处行业的特点，行业内企业普遍存在应收账款较高的情况，公司业务规模近半年来有所萎缩，今年以来公司加大了清收力度，应收账款结构有所改善。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客户信用管理，但若宏观经济环境发生较大波动，客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足，公司业绩和生产经营将会受到不利影响。

应对措施：报告期内，积极推加大清欠力度，部分客户采取法务手段催收，落实专人专户的考核机制，年内将有力改善公司应收账款余额较大的局面。

#### （五）原材料价格波动风险

公司采购件中包括铂金丝、自动炼钢系统等，铂金丝受国际黄金等大宗商品价格波动影响较大，而自动炼钢系统，由于近年来钢厂炼钢的自动化要求越来越高，所需功能也越来越多，软件采购价格也存在波动。但由于下游市场需求竞争激烈，难以将成本波动传导到下游，因此一旦公司原材料价格出现较大幅度上涨，将会对公司盈利能力构成不利影响。

#### （六）公司租赁的生产经营厂房建筑物尚未取得权证风险

目前公司无自有土地及厂房，实际使用的土地和厂房系租赁控股股东武钢工技集团。

该厂房所处的武钢高新产业园的全部土地使用权归属于武钢集团，并委托武钢工技集团代为建设和管理，并供武钢工技集团下属企业（含华枫公司）使用。鉴于该产业园尚未整体竣工验收，导致公司实际占有使用的厂房建筑物尚未取得房产证书，因此公司租赁上述厂房在未取得房产证书之前有可能会对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司通过经验、市场行情对铂金丝等原材料价格进行预测，在处于较低价位时会主动管理适度增加库存抑制材料成本；与自动炼钢软件系统供应商建立了良好的合作关系，并已自行完成开发了探头自动装卸系统、数据采集系统等，同时不断提升对客户的服务水平，尽可能控制采购成本波动对盈利能力造成不利影响。

#### （七）研发项目未获得成功风险

低氧段氧化锆半电池是低氧探头的重要核心部件，低氧探头尤其是定铝探头几乎由贺利氏公司独家垄断，市场空间广阔。目前国内有很多大专院校和厂家都在尝试研发低氧段氧化锆半电池，但都没有达到预期效果。公司作为行业的一员，也在此方向不断进行研发投入，目前低氧探头已投入使用，但在监测数据的稳定性、重现性方面仍需要进一步加强。定铝探头研发技术难度较大，是否能够获得成功仍存在一定的不确定性。

应对措施：公司已加大实验力度，并与宝武集团密切技术交流，与客户强化沟通交流，通过研发投入和技术储备降低项目研发失败风险。

2018年上半年，华枫公司奋力开拓内外市场，走访国内各大钢厂，着力摆脱经营困境，但面对种种压力仍就力不从心：钢铁行业持续低迷，减产限产，华枫公司产能不饱满；上游原材料成本上涨，钢铁行业降成本，华枫公司探头产品受到双重巨大压力；同行业竞争激烈，副枪工程类单套利润下降幅度较大；产品品种较为单一，企业持续研发能力不足，在投标竞价中无法形成差别化的规模效应。

## 四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，报告期内未出现裁员情况，诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	9,300,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	36,550,000.00	8,997,703.34
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	3,250,000.00	102,217.09
合计：	49,100,000.00	9,099,920.43

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	45,000,000.00	100%	0	45,000,000.00	100%
	其中：控股股东、实际控制人	39,375,000.00	87.50%	0	39,375,000.00	87.50%
	董事、监事、高管					
	核心员工			0		
<b>总股本</b>		45,000,000.00	-	0	45,000,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>		2				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东间相互关系说明：属于同一控制方中国宝武钢铁集团有限公司股东情况

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	武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	39,375,000	0	39,375,000	87.50%	39,375,000	0
2	武汉钢铁集团资产经营有限责任公司	5,625,000	0	5,625,000	12.50%	5,625,000	0
<b>合计</b>		45,000,000	0	45,000,000	100.00%	45,000,000	0
前十名股东间相互关系说明：属于同一控制方中国宝武钢铁集团有限公司							

## 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

### (一) 控股股东情况

名称：武汉钢铁工程技术集团有限责任公司

注册号：420100000093102

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

注册资本：20000 万元人民币

成立日期：2002 年 4 月 8 日

住所：洪山区东湖高新区关山路 16 号

营业期限：自 2002 年 4 月 8 日至 2022 年 4 月 7 日

经营范围：自动化、通讯、仪器仪表、网络信息、电子商务及冶金的开发、研制、技术服务及销售；自动化设备、计算机及网络产品、仪器仪表、通信器材、电子元器件、五金交电、金属材料生产销售、服务；金属结构加工及工业用油销售；承接机电安装、自动化电信、仪器仪表、网络信息、楼宇智能控制、机械工程、制冷工程设计、实施服务；有线电视网络、电子商务、互联网接入运营、服务；固定网络本地电话；无线寻呼等基础电信业务；仪器仪表检定、校准及量值传递；机电产品、特殊仪表、同位素测量装置、衡器的成套制造、安装、调试、服务；家电产品的维修、服务；安全防范工程设计施工、安全防范产品的销售；建筑门窗、金属门窗的安装、调试；金属加工机械、结构性金属制品、橡胶板、管、带橡胶零件、液压和气压动力机械及元件制造。（国家有专项规定的项目，须经审批后方可经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物和技术）。

股权结构：武汉钢铁（集团）公司持有其 100%股权。

### (二) 实际控制人情况

名称：中国宝武钢铁集团有限公司

注册号：91310000132200821H

类型：有限责任公司(国有独资)

法定代表人：陈德荣

成立日期：1992 年 01 月 01 日

注册资本：5279110.1 万人民币

营业期限：1992 年 01 月 01 日至长期

经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。【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】

2017 年，公司原实际控制人武钢集团与宝钢集团实施联合重组，宝钢集团有限公司更名为中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“宝武集团”），作为重组后的母公司，武钢集团整体无偿划入，成为其全资子公司，所以公司的实际控制人变更为宝武集团。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张力峰	董事长	男	1975.11.02	硕士	2018.01.04 --2018.06.18	否
汪卫	董事	男	1967.07.15	硕士	2017.12.29--2018.06.18	否
韩淑华	董事	女	1965.04.09	硕士	2017.12.29--2018.06.18	否
赵海明	董事	男	1975.01.28	硕士	2015.06.18--2018.06.18	否
宋捷	董事、总经理	男	1981.08.17	本科	2017.12.29--2018.06.18	是
王勇	监事	男	1968.07.09	本科	2015.06.18--2018.06.18	否
宋丽香	监事	女	1972.09.29	硕士	2015.06.18--2018.06.18	否
王汉镇	职工监事	男	1964.02.09	本科	2015.06.18--2018.06.18	是
徐益坤	财务总监 董事会秘书	男	1981.03.01	硕士	2015.06.18--2018.06.18	是
陈东	技术总监	男	1969.12.09	本科	2015.06.18--2018.06.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长张力峰、董事汪卫、董事韩淑华、监事王勇、监事宋丽香均为控股股东武汉钢铁工程技术集团有限责任公司员工；董事赵海明为股东方武汉钢铁集团资产经营有限责任公司员工。上述人员人事关系均受实际控制人武汉钢铁（集团）公司管辖，除此之外其他董事、监事、高管相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张力峰	董事长	0	0	0	0%	0

汪卫	董事	0	0	0	0%	0
韩淑华	董事	0	0	0	0%	0
赵海明	董事	0	0	0	0%	0
宋捷	董事、总经理	0	0	0	0%	0
王勇	监事	0	0	0	0%	0
宋丽香	监事	0	0	0	0%	0
王汉镇	职工监事	0	0	0	0%	0
徐益坤	财务总监 董事会秘书	0	0	0	0%	0
陈东	技术总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张力峰	董事	新任	董事长	选举
胡志钢	副总经理	离任		个人原因
高振鹰	副总经理	离任		个人原因
李远海	副总经理	离任		个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	117	111
销售人员	11	11
技术人员	8	8
财务人员	4	4
员工总计	148	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	7	7
本科	30	31
专科	27	23
专科以下	84	81
员工总计	148	142

**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：报告期内，公司整体人员变动幅度较小，公司中高层及核心员工均保持稳定，没有变动。

2、人才引进：报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的技术人员主要是研发型人才、售前、售后支持型人才，着重新技术的创新开发，加大了关键管理和技术人才的引进力度，招聘了部分优秀应届高校本科毕业生，同时返聘高级专业技术人才，进一步优化了公司人才队伍结构。

3、人员培训：公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、在职员工专业的课程培训、公司新产品的运用等考试。

4、薪酬政策公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。公司致力于完善以岗位贡献和工作绩效为分配要素的薪酬分配制度，构建工资收入与企业效益及岗位贡献“双联动”的分配机制，建立与之相适应的员工月度绩效考核评价体系，保证公司各项考核体系的顺利运行。

**(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：**

核心人员 4 人，无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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	第八节 四（一）	6,120,388.94	2,936,570.05
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节 四（二）、（三）	55,301,631.72	66,424,553.24
预付款项	第八节 四（四）	1,220,312.98	1,051,502.99
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	第八节 四（五）、（六）	744,905.89	921,518.27
买入返售金融资产		0	0
存货	第八节 四（七）	36,187,902.89	29,580,287.78
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节 四（八）	1,113,269.10	520,942.98
<b>流动资产合计</b>		<b>100,688,411.52</b>	<b>101,435,375.31</b>
<b>非流动资产：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节 四（九）	2,215,262.47	2,616,445.71
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节 四（十）	5,206,006.75	5,699,882.74
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	第八节 四 (十一)	1,411,396.73	1,411,396.73
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,832,665.95</b>	<b>9,727,725.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>109,521,077.47</b>	<b>111,163,100.49</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节 四 (十二)、 (十三)	26,490,007.46	24,965,288.90
预收款项	第八节 四 (十四)	3,720,356.56	3,564,102.56
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节 四 (十五)	0	0
应交税费	第八节 四 (十六)	151,092.69	264,148.75
其他应付款	第八节 四 (十七)、 (十八)	8,008,626.54	7,932,900.17
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>38,370,083.25</b>	<b>36,726,440.38</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

<b>负债合计</b>		38,370,083.25	36,726,440.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节 四（十九）	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节 四（二十）	35,746,917.13	35,746,917.13
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节 四（二十一）	701,563.37	701,563.37
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节 四（二十二）	-10,297,486.28	-7,011,820.39
归属于母公司所有者权益合计		71,150,994.22	74,436,660.11
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		71,150,994.22	74,436,660.11
<b>负债和所有者权益总计</b>		109,521,077.47	111,163,100.49

法定代表人：张力峰

主管会计工作负责人：徐益坤

会计机构负责人：徐益坤

## （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>	第八节 四（二十三）	10,825,628.33	16,428,091.53
其中：营业收入	第八节 四（二十三）	10,825,628.33	16,428,091.53
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		13,435,075.15	17,275,069.43
其中：营业成本	第八节 四（二十三）	8,898,078.12	12,646,388.84
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节 四（二十四）	69,462.63	109,260.85
销售费用	第八节 四（二十五）	1,429,887.59	1,559,348.73
管理费用	第八节 四（二十六）	2,430,444.52	2,565,837.53

研发费用	第八节 四 (二十七)	662,929.38	310,152.46
财务费用	第八节 四 (二十八)	-55,727.09	84,081.02
资产减值损失	第八节 四 (二十九)	0	0
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节 四 (三十)	-401,183.24	277,402.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-401,183.24	277,402.32
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,010,630.06</b>	<b>-569,575.58</b>
加：营业外收入	第八节 四 (三十一)	6,852.34	0
减：营业外支出	第八节 四 (三十二)	0	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,003,777.72</b>	<b>-569,575.58</b>
减：所得税费用	第八节 四 (三十三)	281,888.17	344.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,285,665.89</b>	<b>-569,920.19</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,285,665.89	-569,920.19
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,285,665.89	-569,920.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动		0	0

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-3,285,665.89	-569,920.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,285,665.89	-569,920.19
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.01

法定代表人：张力峰

主管会计工作负责人：徐益坤

会计机构负责人：徐益坤

### （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		12,038,604.12	8,067,363.23
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	第八节 四（三十四）	122,299.98	42,700.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,160,904.10</b>	<b>8,110,064.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,040,697.85	6,507,535.79
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		1,800,373.70	1,200,718.61
支付的各项税费		628,715.86	1,248,132.43
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 四（三十 四）	488,247.06	595,525.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,958,034.47	9,551,911.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,202,869.63	-1,441,847.80
<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			-
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,050.74	
投资支付的现金			490,000.00
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>		19,050.74	490,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,050.74	-490,000.00
<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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,833.33
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>			20,833.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-20,833.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-

五、现金及现金等价物净增加额		3,183,818.89	-1,952,681.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,936,570.05	2,668,660.30
六、期末现金及现金等价物余额		6,120,388.94	715,979.17

法定代表人：张力峰

主管会计工作负责人：徐益坤

会计机构负责人：徐益坤

## 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

## 武汉华枫传感技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、企业的基本情况

武汉华枫传感技术股份有限公司(以下简称本公司)系由武汉市工商行政管理局批准,于1993年3月22日在武汉东湖开发区成立的国有独资公司,于2006年12月改制为有限责任公司,于2015年7月改制为股份有限公司,取得的企业法人营业执照注册号为420100000142123号;法定代表人:张力峰;注册地:青山区冶金街101街特1号;注册资本4,500万元。

组织结构：股份有限公司。

所处行业：本公司属于工业企业。

本公司的母公司为武汉钢铁工程技术集团有限责任公司，最终控股股东为中国宝武钢铁集团有限公司。

本公司主要生产炼钢用复合测头系列产品，经营范围：经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营的国家禁止进出口的商品除外）；机电一体化、自动化控制系统、传感系统、仪器仪表及器件技术的开发、技术服务及咨询；开发产品及电池电源的制造、销售；仪器仪表、衡器、量具、电子元器件、低压电器及元件零售兼批发；机电设备、仪器仪表系统安装、调试。

## 一、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

## 二、重要会计政策和会计估计

### （一）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 06 月 30 日的财务状况、2018 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (六) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，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。

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### (1) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大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 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 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坏账准备的确定依据、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。

本公司信用风险特征组合确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄信用组合	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
--------	------------------------------------------

B. 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	5
1-2年	30	30
2-3年	60	60
3年以上	100	100

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法

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。

（2）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。

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

（八）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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （九）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	4-11	5	8.64-23.75
运输设备	9	5	10.56
办公设备	4-9	5	10.56-23.75

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十二）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十三）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十五）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十六）收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 1. 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

## 2. 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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。

## (十七) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为

未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 四、财务报表重要项目注释

#### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	6,120,388.94	2,936,570.05
合计	6,120,388.94	2,936,570.05

#### (二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,572,264.00	10,746,804.10
商业承兑汇票	2,076,209.35	3,588,356.60
合计	6,648,473.35	14,335,160.70

#### (三) 应收账款

##### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,852,035.77	26.92		
按组合计提坏账准备的应收账款	42,965,637.82	64.79	17,665,970.22	41.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,501,455.00	8.29		

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	66,319,128.59	100.00	17,665,970.22	

续

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,645,058.31	22.43		
按组合计提坏账准备的应收账款	49,548,399.45	71.03	17,665,970.22	35.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,561,905.00	6.54		
合计	69,755,362.76	100.00	17,665,970.22	---

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武钢集团国际经济贸易总公司	10,766,809.14		1年以内		关联方, 预计无收回风险
武汉钢铁集团鄂城钢铁公司	7,085,226.63		1年以内		关联方, 预计无收回风险
合计	17,852,035.77				

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	17457612.77	5.00	962,936.12	19,258,722.40	5.00	962,936.12
1至2年	11012265.85	30.00	3,445,562.96	11,485,209.85	30.00	3,445,562.96
2至3年	10549282.15	60.00	8,320,494.09	13,867,490.15	60.00	8,320,494.09
3至4年	3946477.05	100.00	4,936,977.05	2,999,893.62	100.00	2,999,893.62
4至5年		100.00		1,502,770.00	100.00	1,502,770.00
5年以上		100.00		434,313.43	100.00	434,313.43
合计	42,965,637.82		17,665,970.22	49,548,399.45		17,665,970.22

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武钢集团国际经济贸易总公司	10,766,809.14	16.23	0
日照钢铁有限公司	7,698,800.00	11.61	5,429,280.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
张家口泽龙商贸有限公司	7,091,468.00	10.69	2,057,086.20
武汉钢铁集团鄂城钢铁公司	7,085,226.63	10.68	0
中冶赛迪工程技术股份有限公司	6,248,800.00	9.42	312,440.00
合计	38,891,103.77	58.63	7,798,806.20

#### (四) 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	1, 220, 312. 98	100. 00	1,051,502.99	100.00
1 至 2 年				
合计	1, 220, 312. 98	100. 00	1,051,502.99	100.00

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
武汉方特科技有限公司	788,000.00	64.57
武汉聚毅信息科技有限公司	250,000.00	20.49
中冶南方武汉钢铁设计研究院有限公司	50,000.00	4.10
湖北省电力公司鄂州供电公司	23,395.21	1.92
广州佛朗斯股份有限公司武汉分公司	20,000.00	1.64
合计	1,131,395.21	92.71

#### (五) 应收股利

##### 1、应收股利

项目	期末余额	期初余额
重庆汉枫仪器仪表有限责任公司	229,826.55	229,826.55
合计	229,826.55	229,826.55

#### (六) 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	552,584.16	100.00	37,504.82	6.79

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	552,584.16	100.00	37,504.82	6.79

续

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	729,196.54	100.00	37,504.82	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	729,196.54	100.00	37,504.82	5.14

按组合计提坏账准备的其他应收款

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	550,684.16	5.00	36,364.82	727,296.54	5.00	36,364.82
1 至 2 年						
2 至 3 年	1,900.00	60.00	1,140.00	1,900.00	60.00	1,140.00
合计	552,584.16		37,504.82	729,196.54		37,504.82

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	318,354.16	494,666.54
押金保证金	234,230.00	234,530.00
合计	552,584.16	729,196.54

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
武汉钢铁集团鄂城钢铁公司	押金	200,000.00	1 年以内	36.19	10,000.00
国网湖北省电力有限公司鄂州供电公司	押金	30,000.00	1 年以内	5.43	1,500.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
司					
邱喜	备用金	25,900.00	1年以内	4.69	1,295.00
王凯	备用金	25,000.00	1年以内	4.52	1,250.00
韩钢	备用金	25,000.00	1年以内	4.52	1,250.00
合计		305,900.00		55.35	15,295.00

(七) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	3,151,237.17		3,151,237.17	3,226,184.32		3,226,184.32
在产品	20,417,148.48		20,417,148.48	16,562,044.48		16,562,044.48
库存商品	12,619,517.24		12,619,517.24	9,792,058.98		9,792,058.98
合计	36,187,902.89		36,187,902.89	29,580,287.78		29,580,287.78

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴、留抵税金	1,113,269.10	520,942.98
合计	1,113,269.10	520,942.98

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
重庆汉枫仪器仪表有限责任公司	2,616,445.71			-401,183.24						2,215,262.47
合计	2,616,445.71			-401,183.24						2,215,262.47

(十) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,842,851.76	1,401,068.58	13,243,920.34
2. 本期增加金额		1,807.65	1,807.65
购置		1,807.65	1,807.65
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,842,851.76	1,402,876.23	13,245,727.99
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,861,006.75	683,030.85	7,544,037.60
2. 本期增加金额	448,861.98	46,821.66	495,683.64
计提	448,861.98	46,821.66	495,683.64
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,309,868.73	729,852.51	8,039,721.24
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,532,983.03	673,023.72	5,206,006.75
2. 期初账面价值	4,981,845.01	718,037.73	5,699,882.74

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,411,396.73	9,409,311.52	1,411,396.73	9,409,311.52
小计	1,411,396.73	9,409,311.52	1,411,396.73	9,409,311.52

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,397,023.96	2,397,023.96
资产减值准备	8,294,163.52	8,294,163.52
合计	10,691,187.48	10,691,187.48

注：本公司本年度大额亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对本期上述新增项目未确认递延所得税资产。

### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022		2,397,023.96	
合计		2,397,023.96	

### (十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	1,876,000.00
合计	0.00	1,876,000.00

### (十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	14,531,135.98	17,197,036.69
1年以上	11,958,871.48	5,892,252.21
合计	26,490,007.46	23,089,288.90

#### 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中冶南方工程技术有限公司	2,384,772.20	工程未完工清算
武汉钢实硅钢机电总厂	979,999.99	工程未完工清算
合计	3,364,772.19	

### (十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以上	3,720,356.56	3,564,102.56
合计	3,720,356.56	3,564,102.56

#### 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
唐山首钢宝业钢铁有限公司	3,564,102.56	工程变更,未正式结算
合计	3,564,102.56	

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		5,067,532.03	5,067,532.03	
二、离职后福利-设定提存计划		324,418.15	324,418.15	
三、辞退福利		78,272.72	78,272.72	
合计		5470222.90	5470222.90	

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		1,282,207.16	1,282,207.16	
2.职工福利费		274,485.59	274,485.59	
3.社会保险费		77,130.95	77,130.95	
其中：医疗保险费		58,211.85	58,211.85	
工伤保险费		8,731.95	8,731.95	
生育保险费		10,187.15	10,187.15	
4.住房公积金		166,550.00	166,550.00	
5.工会经费和职工教育经费		48,723.88	48,723.88	
6、其他短期薪酬		3,218,434.45	3,218,434.45	
合计		5,067,532.03	5,067,532.03	

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		302,588.50	302,588.50	
2、失业保险费		21,829.65	21,829.65	
合计		324,418.15	324,418.15	

## (十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	121932.88	125,408.89
城市维护建设税	9253.34	8,149.42
个人所得税	13289.47	122,054.27
教育费附加	3965.71	3,492.62
其他税费	2651.29	5,043.55
合计	151,092.69	264,148.75

## (十七) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	4,510,200.00	4,510,200.00	协商延期支付

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
合计	4,510,200.00	4,510,200.00	

### (十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代缴各类保险费	864,898.18	761,571.81
各类押金	147,200.00	174,800.00
其他往来款	2,486,328.36	2,486,328.36
合计	3,498,426.54	3,422,700.17

### (十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00						45,000,000.00

### (二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	35,733,689.13			35,733,689.13
二、其他资本公积	13,228.00			13,228.00
合计	35,746,917.13			35,746,917.13

### (二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	701,563.37			701,563.37
合计	701,563.37			701,563.37

### (二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,011,820.39	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-7,011,820.39	
加: 本期净利润	-3,285,665.89	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,011,820.39	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-7,011,820.39	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-10,297,486.28	

### （二十三）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
一、主营业务小计	10,825,628.33	8,898,078.12	16,428,091.53	12,646,388.84
探头产品	10,825,628.33	8,898,078.12	10,848,091.53	8,616,388.84
副枪项目			5,580,000.00	4,030,000.00
二、其他业务小计				
材料及备件销售				
技术及维保收入				
其他				
合计	10,825,628.33	8,898,078.12	16,428,091.53	12,646,388.84

### （二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,436.79	76,482.6
教育费附加	5,330.04	32,778.25
其他	51,695.80	
合计	69,462.63	109,260.85

### （二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	384,066.30	437,546.50
差旅费及业务费	390,160.27	489,085.68
车辆、电梯及其他维修费	54,143.86	136,257.41
业务宣传费	3,900.00	1,320.00
办公及其他费用	597,617.16	495,139.14
合计	1,429,887.59	1,559,348.73

### （二十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利及保险	1,708,248.51	2,219,938.73
绿化及物业费		
办公费用及税金	3,118.02	52,024.65
折旧及租赁费		
其他费用	719,077.99	293,874.15
合计	2,430,444.52	2,565,837.53

### (二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬支出	659,963.64	283,778.68
材料支出	2,965.74	26,373.78
合计	662,929.38	310,152.46

### (二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		60,913.33
减：利息收入	6,807.49	3,417.65
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	2,287.00	5,752.01
其他支出	-51,206.60	20,833.33
合计	-55,727.09	84,081.02

### (二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		
合计	0.00	0.00

### (三十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
联营企业投资收益	-401,183.24	277,402.32
合计	-401,183.24	277,402.32

### (三十一) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	6,852.34		6,852.34
合计	6,852.34		6,852.34

## 2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	6,852.34		与收益相关
合计	6,852.34		

## (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他			
合计			

## (三十三) 所得税费用

### 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	281,888.17	344.61
递延所得税费用		
合计	281,888.17	344.61

去年盈利是负数还不是有所得税，这是稽查自查的时候补交去年的。

## (三十四) 现金流量表

### 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	122,299.98	42,700.85
其中：银行存款利息收入	6,807.49	3,417.65
政府补助		
其他往来款	115,492.49	39,283.2
卖废品、收风险抵押金等其他		
支付其他与经营活动有关的现金	488,247.06	595,525.05

项目	本期发生额	上期发生额
其中：银行手续费支出	2,287.00	5,752.01
员工报销各类费用	485,960.06	589,773.04

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料（整体 今年的要修改）

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	-3,285,665.89	-569,920.19
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	495,683.64	479,336.26
无形资产摊销		
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)	-6,807.49	26,585.34
投资损失(收益以“－”号填列)	401,183.24	-277,402.32
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-6,607,615.11	3,521,973.20
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	11,130,723.91	-7,074,872.12
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	37,252,274.82	1,343,497.69
其他	-36,176,907.49	1,108,954.34
经营活动产生的现金流量净额	3,202,869.63	-1,441,847.80
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	6,120,388.94	715,979.17
减：现金的期初余额	2,936,570.05	2,668,660.30
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	3,183,818.89	-1,952,681.13

#### 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,120,388.94	2,936,570.05

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,120,388.94	2,936,570.05
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,120,388.94	2,936,570.05
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		

## 五、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
武汉钢铁工程技术集团有限公司	湖北武汉	自动化	200,000,000.00	87.50	87.50

注：最终控制方名称是武汉钢铁(集团)公司，注册地址为武汉市青山区，主营业务为钢铁生产、销售，注册资本 47.4 亿元。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉武钢博泰汽车服务有限公司	受同一实际控制人控制
武汉青山北湖金属加工厂	实际控制人附属企业
武钢集团国际经济贸易有限公司	受同一实际控制人控制
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	受同一实际控制人控制
武汉钢铁股份有限公司	受同一实际控制人控制
武汉武钢金资报废汽车回收拆解有限公司	受同一实际控制人控制
宝山钢铁股份有限公司	受同一实际控制人控制
武汉钢铁工程技术集团通信有限责任公司	受同一实际控制人控制
武汉钢实硅钢机电总厂	实际控制人附属企业
计控修配厂	实际控制人附属企业
重庆汉枫仪器仪表有限责任公司	本公司的联营公司
中冶南方工程技术有限公司	控股股东参股企业

### (一) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

采购商品、接受劳务：							
武汉武钢博泰汽车服务有限公司	其他	职工班车费	市场价	102,217.09	0.76	137,900.00	0.80
武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	购买商品	采购柳钢副枪项目材料	市场价				
武汉钢铁工程技术集团通信有限责任公司	接受劳务	通讯设备维护	市场价	4,584.68	0.03	24,950.00	0.14
销售商品、提供劳务：							
武钢集团国际经济贸易有限公司	销售商品	探头产品及材料销售	市场价	7,781,977.46	71.88	4,448,047.53	27.08
重庆汉枫仪器仪表有限公司	销售商品	探头产品及材料销售	市场价	55,590.00	0.51	3,957,697.68	24.09
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	销售商品	副枪项目及材料销售	市场价			178,000.00	1.08
武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	销售商品	材料销售及维护保养服务等	市场价				
武汉钢铁股份有限公司	提供劳务	设备集成销售	市场价	1,021,200.00	9.43		
宝山钢铁股份有限公司	销售商品	材料销售	市场价	134,351.20	1.24		

## 2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	239,069.3	
合计	239,069.3	

## (二)关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆汉枫仪器仪表股份有限公司	3,000,332.33	273,985.93	5,479,718.68	273,985.93
应收账款	武钢集团国际经济贸易有限公司	10,766,809.14		8,284,831.68	
应收账款	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	7,085,226.63		7,360,226.63	
应收账款	武汉钢铁（集团）公司			81,650.00	
应收账款	武汉钢铁有限公司	1,021,200.00		66,000.00	
应收账款	武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	4,414,255.00		4,414,255.00	
应收账款	宝山钢铁股份有限公司	134,351.20			
合计		26,422,174.30	273,985.93	25,686,681.99	273,985.93

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	2,736,584.09	2,294,485.09
应付账款	武汉钢铁工程技术集团通信有限责任公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	通用电气（武汉）自动化有限公司	992,000.00	992,000.00
应付账款	武汉武钢博泰汽车服务有限公司	226,463.23	248,943.23
应付账款	武汉钢实硅钢机电总厂	979,999.99	979,999.99
应付账款	计控修配厂	447,687.63	447,687.63
应付账款	武汉青山北湖金属加工厂		245,340.01
应付账款	中冶南方工程技术有限公司	2,489,471.97	2,489,471.97
	合计	7,922,206.91	7,747,927.92
其他应付款	武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	2,486,328.36	2,486,328.36

## 六、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2018 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重要承诺。

### （二）或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重要或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 八、其他重要事项

截止报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 九、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,852.34	
3. 所得税影响额		

项目	金额	备注
合计	6,852.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.51	-0.65	-0.07	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.52	-0.65	-0.07	-0.01

武汉华枫传感技术股份有限公司

2018年08月29日