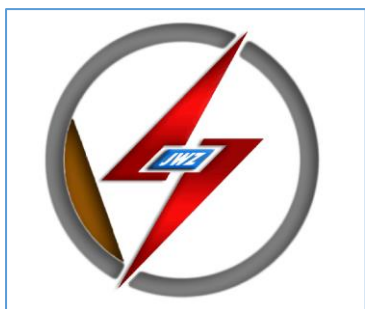


证券代码：872932

证券简称：健威泽

主办券商：西部证券



健威泽

NEEQ : 872932

天津健威泽节能环保科技股份有限公司

TIANJIN JIANWEIZE SAVING AND ENVIRONMENTAL
TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

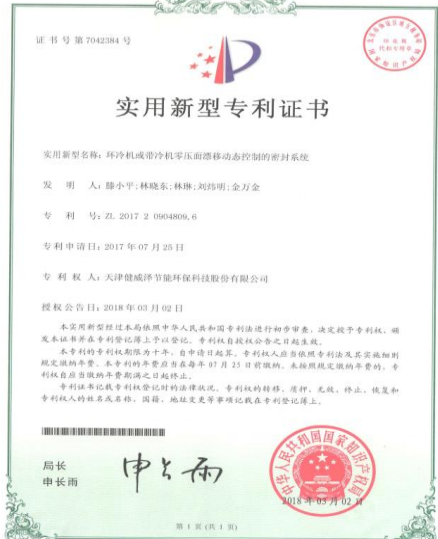
2018

公司半年度大事记

2018 年 3 月 2 日，公司向国家知识产权局申报的《可调控的全循环风烧结机冷却机余热发电系统》获得实用新型专利证书。



2018 年 3 月 2 日，公司向国家知识产权局申报的《环冷机或带冷机零压面漂移动态控制的密封系统》获得实用新型专利证书。



2018 年 3 月 2 日，公司向国家知识产权局申报的《一种纳米绝热材料及纳米绝热板的制备方法》获得发明专利证书。



2018 年 2 月 14 日，公司取得了特种设备设计许可证书。



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	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、健威泽	指	天津健威泽节能环保科技股份有限公司
股东大会	指	天津健威泽节能环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天津健威泽节能环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	天津健威泽节能环保科技股份有限公司监事会
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
信诚达	指	天津信诚达气肥技术咨询中心（普通合伙），公司股东之一
余热发电	指	主要是指将工业生产中排出的大量烟气通过余热回收装置余热锅炉将废热进行热交换回收，产生过热蒸汽推动汽轮机实现热能转机械能再转换为电能的过程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	根据上下文义所需，当时有效的公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期末、报告期末	指	2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人于海、主管会计工作负责人张亚伟及会计机构负责人（会计主管人员）张亚伟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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事王金学因出差缺席，委托董事王乾坤代为表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	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、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津健威泽节能环保科技股份有限公司
证券简称	健威泽
证券代码	872932
法定代表人	于海
办公地址	天津市宝坻区大唐庄镇潘青公路 18 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	乔倩倩
是否通过董秘资格考试	是
电话	022-86896360
传真	022-86896360
电子邮箱	jwzqiaoqianqian@163.com
公司网址	www.tjjwz.com
联系地址及邮政编码	天津市宝坻区大唐庄镇潘青公路 18 号 300403
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 1 月 13 日
挂牌时间	2018 年 7 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-其他专业技术服务业-其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	余热发电工程领域的技术服务、设备成套、技术改造、工程设计及工程总承包
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,395,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	于海
实际控制人及其一致行动人	于海

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	91120224589751412L	否
注册地址	天津市宝坻区大唐庄镇潘青公路	否

	18 号	
注册资本（元）	51,395,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
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	1,164,263.71	1,239,312.81	-6.06%
毛利率	31.40%	26.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,823,109.15	-4,125,146.41	-16.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,673,109.15	-4,397,816.85	-29.00%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.90%	-7.07%	-
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）	-9.29%	-7.54%	-
基本每股收益	-0.09	-0.08	-12.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	216,114,863.82	184,868,051.87	16.90%
负债总计	157,438,120.98	121,368,199.88	29.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,676,742.84	63,499,851.99	-7.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.24	-8.06%
资产负债率（母公司）	72.85%	65.65%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.06	1.11	-
利息保障倍数	-22.10	-7.79	-

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	-10,601,365.26	10,614,094.97	-199.88%
应收账款周转率	0.03	0.07	-
存货周转率	0.01	0.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.90%	14.22%	-

营业收入增长率	-6.06%	98.07%	-
净利润增长率	-16.92%	-144.92%	-

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	51,395,000	51,395,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务为余热发电工程领域的技术服务、设备成套、技术改造、工程设计及工程总承包。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“M科学研究和技术服务业——74专业技术服务业——7499其他未列明专业技术服务业”。

公司是处于余热发电行业的专业技术服务和节能环保设备提供商，拥有电力行业（新能源发电）专业乙级及压力管道等相关资质、十余项专利技术及自主知识产权的核心技术、以及从事本行业多年的专业技术团队和高级管理人才等，为水泥、建材、钢铁、冶金等行业提供技术先进、成熟可靠、性价比高的综合资源利用、余热余压发电等专业技术服务及节能环保设备。公司通过技术市场推广、行业会议、与相关公司合作等模式开拓业务，通过为客户提供余热发电工程相关产品和服务，从而获得收入和利润。

公司是一家具有工程设计资质的优质企业，自成立以来，依靠强大的技术服务团队，以技术服务和设备成套业务为基础，根据客户情况和需求，为客户制定个性化的技术方案并实施。经过多年的发展，公司在余热发电工程领域的技术能力已处于行业领先地位，在技术方案设计、产品质量提升以及项目技术升级等方面拥有丰富的经验，能够持续开发水泥行业余热发电工程的新技术、新产品，并已具备成熟的氧化镁行业余热发电技术服务能力。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内营业收入 1,164,263.71 元，去年同期 1,239,312.81 元，比去年同期减少了 75,049.10 元，减少 6.06%。

报告期内营业成本 798,700.50 元，毛利率 31.40%，去年同期 908,012.40 元，毛利率 26.73%，毛利率比去年同期增长 4.67%。

报告期内利润总额-5,660,510.23 元，去年同期-3,956,003.42 元，比去年同期减少 1,704,506.81 元，营业利润减少原因（1）报告期内主营业务项目增多并同时进行，造成费用比去年同期增加。（2）报告期内应收账款金额较大，计提坏账准备比去年同期增加。

报告期内净利润-4,823,109.15 元，去年同期-4,125,146.41 元，比去年同期减少 697,962.74 元，减少 16.92%，净利润的减少主要是因为报告期内大多项目处于未完工状态。

报告期内经营活动产生的现金流量净额-10,601,365.26 元，去年同期 10,614,094.97 元，比去年同期减少 199.88%，经营活动现金净流量减少的主要原因是：1、由于大多数项目处于刚刚启动阶段，造成销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少 42.63%；2、购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加 14.43%；支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加 34.74%。

报告期内公司的利润较去年同期出现了减少。一方面是由于公司的核心业务——余热发电工程项目的特点以及收入确认方式造成公司应收账款金额加大，项目未完工验收前设备所有权无法转移，造成存货金额较大。结合这些特点造成公司报告期内利润减少，但不影响公司整体经营。

报告期内，公司在核心业务占总销售的比例进一步提升，核心客户数量稳中有增，今年上半年，公司通过审核并签订的销售合同都出现了一定的增长。在供应链端，公司的主要供应商依旧保持稳定。

余热发电目前仍处于激烈竞争中，市场需求的持续旺盛，报告期内，公司的主要投入还是在核心技术的研发和创新，目前公司核心业务节能环保余热发电技术还是处于领先状态。公司的盈利能力也会稳步增长。

三、 风险与价值

1、政策变动的风险

节能服务业是受节能环保产业政策驱动的典型行业，目前国家把节能环保列为新兴产业战略之首，出台了一系列支持鼓励节能服务的政策，对节能服务行业的发展起到了积极的政策引导作用，包括一系列财税和价格政策，对符合条件的节能服务公司采取免征或减征增值税、所得税的优惠政策。国务院相继颁布了《能源发展战略行动计划（2014-2020 年）》、《国务院办公厅关于加强节能标准化工作的意见》、《中国制造 2025》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等一系列鼓励行业企业发展的重要政策文件。虽然目前尚无迹象表明节能服务业的行业政策将被调整，但是若有关政策到期修订或执行完毕后，国家政策方向可能会出现明显变化，公司未来经营也将受到政策变化的影响。

应对措施：公司目前正在积极开拓余热发电所涉及的其他工业领域，提升公司的综合技术能力，扩大下游客户的行业分布，同时以节能环保为核心、余热发电工程服务为基础，研发新产品、新技术，逐渐拓展太阳能、生物质发电等业务，稳步提升公司规模，以减少政策变动带来的风险。

2、技术更新替代或失密的风险

余热发电行业属于技术密集型行业，行业内企业若存在技术跟不上市场发展或技术创新失败的情况，必将被行业内其他技术产品所替代，对未来的发展产生不利影响。另外，在日常运营中，下游行业可能受技术进步的影响对现有生产线进行大规模技术改造，若公司不能对余热发电系统进行相应的调整改造以适应余热资源的变化，公司的持续盈利能力将受到不利影响。技术是余热发电行业企业的核心竞争力，企业对核心技术及相关专有技术的保护至关重要，一旦出现核心技术人才的流失、核心技术失密的情况，将可能影响公司在行业内的技术优势，并带来较大风险。

应对措施：公司将一如既往，积极研发适应市场发展和客户需求的新产品、新技术，以保持公司的技术优势。为保证公司技术的安全性和保密性，公司与相关的研发等技术人员均签订了保密协议；公司还注重企业知识产权的保护，及时将研发成果申请专利等，来取得法律保护；同时公司建立了一系列职工奖励制度，用以激励职工。

3、下游行业波动风险

余热发电行业的发展主要依靠下游水泥、氧化镁、钢铁、化工等高耗能行业的节能需求，这些行业受国家宏观经济变动和产业政策调控影响较大，当经济环境下行、产业出现紧缩的状况时，上述行业内企业的经营状况和生产能力将会受到不同程度的影响，进而将对余热发电行业企业带来不利影响。

应对措施：公司将加大对下游行业发展情况的关注，在经济环境下行、产业出现紧缩的状况前，提早制定应对方案；另外公司将通过增加客户类型的方式来分散因下游行业政策变动带来的风险，通过拓展新的服务领域、加快余热发电技术升级、提升服务多样化来提高自身竞争力。

4、主要客户集中度较高、单一客户占比高及客户稳定性风险

2018 年 1-6 月、2017 年 1-6 月公司对前五名客户收入分别为 1,164,263.71 元、1,239,312.81 元，占营业收入总额的 100%、100%，前五大客户的集中度较高。虽然随着公司其他项目的陆续实施，单一客户的营业收入占比将会逐步下降，但如果公司主要客户的生产经营情况发生变化，仍将可能对公司经营和业绩带来较大的影响。报告期内公司前五大客户的构成相差较大，客户存在一定的不稳定性。虽然上述情况与公司所处行业特性有关，但如果公司不能维持较为稳定的收入来源，公司市场拓展的压力会较大，可能会对公司的持续盈利产生不利影响。

应对措施：报告期内公司的客户集中度较高其存在单一客户占比高的情况，这主要跟公司所处行业特征及公司成立时间较短有关。余热发电工程项目具有体量较大、工程周期较长的特点，且一般情况下，项目完成后，短期内公司与客户间将不再展开大金额的项目合作，因此 2017 年 1-6 月及 2018 年 1-6 月公司的前五大客户没有一家重合。近两年，随着公司业务量的增加，业务收入不断提高，预计公司 2018 年收入将会进一步提升，客户集中度将会进一步下降。公司具备丰富的项目经验、良好的行业口碑和领

先的技术，随着公司业务的进一步拓展，公司计划通过引入销售人才、加大市场拓展等方式，扩大项目的来源，从而获得更多项目机会，丰富客户结构，进一步降低客户集中度。

5、应收账款回收的风险

2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 45,728,964.37 元、34,916,759.20 元，占流动资产的比例分别为 1.90%、1.92%。公司应收账款较大，主要是由公司所从事的余热发电项目技术服务行业的特点决定的。报告期内，随着公司业务规模的扩大和销售收入的增长，应收账款呈上升趋势。尽管公司非常重视应收账款的回收和管理，报告期内 1 年以内的应收账款比例分别为 80.17%、62.14%，且目前公司未发生过坏账损失，但仍然存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险。

应对措施：针对此风险，企业严格执行信用政策和评估制度。密切关注客户的经营状况，加强应收账款的日常管理，加快回款速度，避免坏账损失的发生。

6、存货余额较大造成资金占用的风险

公司的存货主要为未验收结算的余热项目的设备成套成本、劳务成本等，2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日公司存货净额分别为 88,086,791.62 元、64,962,799.13 元，占流动资产的比例分别为 53.02%、48.29%。公司存货余额较大，主要是由公司所处行业的特点形成的，如果公司不能保持对存货的有效管理，可能产生存货周转率变慢造成资金占用的风险。

应对措施：公司存货余额大，与公司业务特点相关，随着公司业务规模的进一步扩大，公司存货的余额会继续增长。针对此风险，公司通过强化预算、加强现金管理等措施来提高存货质量及存货周转率，从而降低存货余额较大造成的资金占用风险。

7、实际控制人不当控制的风险

于海先生持有公司 50.45%的股份并担任公司董事长、总经理，为公司控股股东及实际控制人，对公司董事会成员的选任及公司的生产经营决策产生重大影响。虽然公司已制定一整套制度来完善公司内部控制及治理结构，但其若利用表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能影响公司的生产经营，对公司的持续健康发展造成不利影响。

应对措施：针对此，公司管理层不断加强现代公司治理制度的学习，自觉践行自身职责。必要时引入独立董事，不断完善现代治理结构，降低公司实际控制人对公司不当干预的风险。

注：报告期内，公司风险发生变化。

“2017 年 03 月 28 日，中国航空技术北京有限公司与公司签订《关于“土耳其 KCS 余热发电厂”建设工程设计及项目执行、调试分包合同》以及《关于“土耳其 KCS 余热发电厂”成套设备采购合同》，同意由公司开展中国航空技术北京有限公司与业主签订的工程总承包合同里的项目设计及安装指导相关工作，及提供合同设备一套，合同总金额为 40,500,000.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已发生与该合同相关的成本合计 24,220,326.35 元，占存货总额的 37.28%，鉴于土耳其目前政治局势的紧张，虽然该项目仍在执行中，不排除该项目可能面临财产损失的风险，造成公司存货发生减值。”

由于土耳其政治局势已缓解，且该项目已处于调试验收阶段，故本报告期减少了“存货发生减值的风险”。

四、 企业社会责任

公司恪守诚信经营、按时纳税、依法保障股东、员工的合法权益。

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企业发展中，保护生命财产、减少财产损失是消防产品生产企业的重要社会责任。公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、公司全体董事、监事及高级管理人员出具《关于规范公司税收管理制度的承诺函》，承诺将进一步规范公司的财务管理体系、税收管理制度，避免公司再次发生违反法律法规所规定的税收征管等情形。

2、为避免今后出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人于海及其他持有 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、公司全体股东、董事、监事及高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺》。

4、公司控股股东已出具《关于资金占用等事项的承诺函》。

5、为了进一步防止出现公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用等情形，公司承诺将不得以以下方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及关联方使用：

- 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及关联方使用；
- 2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3) 委托控股股东、实际控制人及关联方进行投资活动；
- 4) 为控股股东、实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5) 代替控股股东、实际控制人及关联方偿还债务；
- 6) 中国证监会认定的其他方式。

6、公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：管理层关于规范和减少关联交易的承诺；高级管理人员关于双重任职的书面声明；管理层关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的声明；管理层关于诚信状况的书面声明；公司管理层关于最近二年是否存在重大违法违规行为的声明；管理层关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及其影响的书面声明；根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具的相应声明及承诺。

7、公司全体董事、监事和高级管理人员共同出具《公司治理机制执行情况说明及承诺》，各方承诺公司将严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均履行相应职责。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1418:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024321 号	抵押	377,217.73	0.17%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1421:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024322 号	抵押	609,977.27	0.28%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1422:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024342 号	抵押	606,601.10	0.28%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1423:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024346 号	抵押	602,039.58	0.28%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1424:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024348 号	抵押	418,461.32	0.19%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1425:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024345 号	抵押	410,667.70	0.19%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北侧长瀛商业广场 4-1426:房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024341 号	抵押	420,225.05	0.19%	抵押担保贷款
北辰区京津路与龙洲道交口西北	抵押	412,042.29	0.19%	抵押担保贷款

侧长瀛商业广场 4-1427:房产证 编号:津(2017)北辰区不动 产权第 1024344 号				
北辰区京津路与龙洲道交口西北 侧长瀛商业广场 4-1428:房产证 编号:津(2017)北辰区不动 产权第 1024343 号	抵押	403,056.36	0.19%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 8-1-801:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024318 号	抵押	1,194,012.06	0.55%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 8-1-802:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024320 号	抵押	1,257,602.79	0.58%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 8-2-801:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024319 号	抵押	1,195,739.67	0.55%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-1-101:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024849 号	抵押	1,284,424.36	0.59%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-1-201:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024848 号	抵押	1,056,498.28	0.49%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-1-301:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024856 号	抵押	1,056,254.23	0.49%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-2-101:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024850 号	抵押	1,298,192.00	0.60%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-2-201:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024851 号	抵押	1,054,345.33	0.49%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-2-301:房产证编号: 津(2017)北辰区不动产权第 1024852 号	抵押	1,054,101.97	0.49%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南	抵押	1,286,026.53	0.60%	抵押担保贷款

侧清大园 18-3-101:房产证编号: 津 2017) 北辰区不动产权第 1024855 号				
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-3-201:房产证编号: 津 (2017) 北辰区不动产权第 1024854 号	抵押	1, 057, 845. 79	0. 49%	抵押担保贷款
北辰区双江道与龙兴路交口西南 侧清大园 18-3-301:房产证编号: 津 (2017) 北辰区不动产权第 1024853 号	抵押	1, 057, 600. 41	0. 49%	抵押担保贷款
宝坻区大唐庄镇潘青公路西侧: 产权证编号: 津 (2017) 宝坻区 不动产权第 1013477 号	抵押	19, 915, 798. 20	9. 22%	抵押担保贷款
总计	—	38, 028, 730. 02	17. 59%	—

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	51,395,000	100%	0	51,395,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	25,930,000	50.45%	0	25,930,000	50.45%
	董事、监事、高管	26,460,000	51.47%	0	26,460,000	51.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		51,395,000	-	0	51,395,000	-
普通股股东人数		45				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于海	25,930,000	0	25,930,000	50.45%	25,930,000	0
2	深圳前海泽瑞投资管理有限公司	4,000,000	0	4,000,000	7.78%	4,000,000	0
3	天津信诚达气肥技术咨询中心（普通合伙）	3,385,000	0	3,385,000	6.59%	3,385,000	0
4	王克俊	2,200,000	0	2,200,000	4.28%	2,200,000	0
5	魏建平	2,000,000	0	2,000,000	3.89%	2,000,000	0
6	青岛中嘉电器有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.89%	2,000,000	0
合计		39,515,000	0	39,515,000	76.88%	39,515,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

于海是信诚达普通合伙人、执行事务合伙人，通过信诚达间接持有公司股份 15 万股，占公司总股本的 0.29%。

除上述关系以外，前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒ 是 ☐ 否

截至本报告期末，于海先生持有健威泽 25,930,000 股股份，占健威泽总股本的 50.45%。同时，于海先生担任公司董事长、总经理职务。

于海先生能够依其所持表决权对公司董事会、监事会、高级管理人员半数以上成员的选任产生重大影响，并且始终掌握公司的核心资源，能够对公司的经营决策产生重大影响，从而实际支配公司行为。因此认定于海先生为公司的控股股东、实际控制人。

于海，男，1972 年 09 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学热能工程专业，本科学历。1998 年 08 月至 2008 年 01 月，任大连熵立得传热技术有限公司设计部部长；2008 年 01 月至 2013 年 07 月，任大连易世达新能源发展股份有限公司副总工程师；2013 年 07 月至 2015 年 07 月，任德州传茂热能技术有限公司总工程师；2015 年 07 月至 2017 年 07 月，天津健威泽节能环保技术有限公司董事长、总工程师。2017 年 07 月至今，任公司董事长、总经理、总工程师，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
于海	董事长、总经理	男	1972.09.06	本科	2017.07.06-2020.07.05	是
熊福成	董事	男	1984.11.04	大专	2017.07.06-2020.07.05	否
邹丽雅	董事	女	1979.12.18	本科	2017.07.06-2020.07.05	是
王金学	董事	男	1953.11.02	大专	2017.07.06-2020.07.05	是
王乾坤	董事	男	1972.10.03	本科	2018.03.16-2020.07.05	是
何荣贵	监事会主席	男	1965.10.26	本科	2017.07.06-2020.07.05	是
金万金	监事	男	1974.02.24	硕士	2017.07.06-2020.07.05	是
孟波	职工代表监事	男	1984.11.19	本科	2017.07.06-2020.07.05	是
张亚伟	财务负责人	女	1976.01.22	大专	2017.07.06-2020.07.05	是
乔倩倩	董事会秘书	女	1989.07.22	本科	2017.07.06-2020.07.05	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：

公司董事长、总经理于海是公司控股股东、实际控制人；

除此以外，董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
于海	董事长、总经理	25,930,000	0	25,930,000	50.45%	0
邹丽雅	董事	460,000	0	460,000	0.89%	0
王乾坤	董事	70,000	0	70,000	0.13%	0
合计	-	26,460,000	0	26,460,000	51.47%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
吴健	董事	离任	-	免职
王乾坤	-	新任	董事	提名选举

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

王乾坤，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨理工大学，大学学历。1993 年 07 月至 2006 年 12 月，任中联鲁宏水泥厂工程师；2006 年 12 月至 2016 年 06 月，任大连易世达新能源发展股份有限公司运行部长；2016 年 11 月至 2017 年 07 月，任天津健威泽节能环保科技发展有限公司研发中心副主任；2017 年 07 月至 2017 年 12 月，任公司研发中心副主任。2018 年 01 月至今，任公司项目管理部部长兼生产总调度。2018 年 03 月至今，任公司董事。

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	15	17
研发与技术人员	34	33
业务人员	20	22
财务人员	2	3
员工总计	71	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	51	51
专科	14	16
专科以下	4	6
员工总计	71	75

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、员工培训情况：员工上岗前须参加入职培训，由公司总部综合办公室或各分（子）公司办公室与用人部门沟通，制定新员工入职培训计划，公司总部综合办公室或各分（子）公司办公室负责企业文化的培训，并向新员工说明企业的历程、业务、前景、组织机构、岗位职责及企业的相关规定；用人部门负责部门业务的培训，向新员工介绍部门基本情况，介绍部门同事，安排上岗及岗位技术技能培训事宜。

2、薪酬制度：通过有效的薪酬体系设计，最大程度地激励员工提高工作积极性和工作效率，本着公平、公正、公开的原则，将公司所有部门、岗位的薪酬结构合理化、规范化，使员工薪酬真正成为提高管理水平、激励员工成长、实现公司经营目标的重要手段之一。员工薪酬包括基本工资、绩效工资、效益工资、误餐费补助、交通补助、住房补助、基本通讯补助及公司担负的五险一金组成。其中基本工资主要根据员工任职的部门、职位在公司中的重要程度来确定工资标准，根据各部门各员工所承担工作的特性及对员工能力要求的不同，将岗位划分为不同的级别。绩效工资分为生产绩效工资、销售计提绩

效工资、管理绩效工资三部分。效益工资为公司年度税后利润提成奖励工资。

3、报告期内，需公司承担费用的离退休职工 1 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金	五、1	17,444,573.06	19,876,421.12
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	46,628,964.37	34,916,759.20
预付款项	五、3	10,165,646.61	8,807,056.63
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	3,824,649.71	5,943,271.48
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	88,086,791.62	64,962,799.13
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	831.98	16,181.01
流动资产合计	-	166,151,457.35	134,522,488.57
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	47,330,970.74	48,536,416.53
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	1,100,571.89	1,114,684.01
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	1,531,863.84	694,462.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	49,963,406.47	50,345,563.30
资产总计	-	216,114,863.82	184,868,051.87
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、10	10,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、11	61,264,297.39	69,301,596.66
预收款项	五、12	82,237,021.97	49,303,664.10
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	721,428.80	800,981.51
应交税费	五、14	2,504,998.12	1,822,127.65
其他应付款	五、15	710,374.70	139,829.96
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	157,438,120.98	121,368,199.88
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	157,438,120.98	121,368,199.88
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-

股本	五、16	51,395,000.00	51,395,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	9,272,620.28	9,272,620.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	283,223.17	283,223.17
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-2,274,100.61	2,549,008.54
归属于母公司所有者权益合计	-	58,676,742.84	63,499,851.99
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	58,676,742.84	63,499,851.99
负债和所有者权益总计	-	216,114,863.82	184,868,051.87

法定代表人：于海主管会计工作负责人：张亚伟会计机构负责人：张亚伟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	1,164,263.71	1,239,312.81
其中：营业收入	五、20	1,164,263.71	1,239,312.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	7,824,773.94	5,516,104.98
其中：营业成本	五、20	798,700.50	908,012.40
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、21	135,580.84	188,462.80
销售费用	五、22	641,899.45	740,414.83
管理费用	五、23	3,683,703.96	2,982,084.12
研发费用	五、24	1,845,321.34	2,201,644.67
财务费用	五、25	246,221.36	125,420.53
资产减值损失	五、26	473,346.49	-1,629,934.37

加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,660,510.23	-4,276,792.17
加：营业外收入	五、27	1,000,000.00	573,353.88
减：营业外支出	五、28	-	252,565.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,660,510.23	-3,956,003.42
减：所得税费用	五、29	-837,401.08	169,142.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,823,109.15	-4,125,146.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	-4,823,109.15	-4,125,146.41
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-4,823,109.15	-4,125,146.41
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,823,109.15	-4,125,146.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,823,109.15	-4,125,146.41
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	十二、2	-	-
（一）基本每股收益	十二、2	-0.09	-0.08
（二）稀释每股收益	十二、2	-0.09	-0.08

法定代表人：于海主管会计工作负责人：张亚伟会计机构负责人：张亚伟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	—		
销售商品、提供劳务收到的现金	—	27,911,050.00	48,654,569.11
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	五、31-1	10,497,515.86	13,929,645.48
经营活动现金流入小计	—	38,408,565.86	62,584,214.59
购买商品、接受劳务支付的现金	—	36,098,294.93	31,545,472.66
客户贷款及垫款净增加额	—	—	—
存放中央银行和同业款项净增加额	—	—	—
支付原保险合同赔付款项的现金	—	—	—
支付利息、手续费及佣金的现金	—	—	—
支付保单红利的现金	—	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	—	3,712,386.15	2,755,183.61
支付的各项税费	—	336,202.10	2,071,788.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、31-2	8,863,047.94	15,597,674.86
经营活动现金流出小计	—	49,009,931.12	51,970,119.62
经营活动产生的现金流量净额	—	-10,601,365.26	10,614,094.97
二、投资活动产生的现金流量：	—	—	—
收回投资收到的现金	—	—	—
取得投资收益收到的现金	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	—	—	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—	—
收到其他与投资活动有关的现金	—	—	—
投资活动现金流入小计	—	—	—

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	34,134.60	102,095.02
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	34,134.60	102,095.02
投资活动产生的现金流量净额	-	- 34,134.60	-102,095.02
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	245,050.00	450,225.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	245,050.00	15,450,225.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,754,950.00	-15,450,225.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-880,549.86	-4,938,225.05
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,325,122.92	29,183,522.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,444,573.06	24,245,297.37

法定代表人：于海主管会计工作负责人：张亚伟会计机构负责人：张亚伟

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

无。

二、 报表项目注释

2018 年 1 月—6 月财务附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：天津健威泽节能环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

法定代表人：于海

注册资本：5,139.50 万元人民币

统一社会信用代码：91120224589751412L

公司成立日期：2012 年 1 月 13 日

公司注册地址：天津市宝坻区大唐庄镇潘青公路 18 号。

2、行业性质

本公司属专业技术服务业。

3、经营范围

经营范围主要包括：新能源节能技术开发、服务；新能源发电建设工程总承包；节能环保、制冷技术开发及相关设备研发、制造、销售；资源综合利用工程设计、总承包、设备成套及技术咨询、技术服务、技术转让；电气自动化控制设备及其零部件的研发、组装、销售；货物及技术进出口；纳米阻垢材料、纳米保温材料、钢结构制造、销售；活动房屋制造、销售；压力容器设计、压力管道设计（特种设备需取得特种设备安全监察部门许可后经营）。（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）。

4、主要产品或提供的主要劳务

本公司的主要产品和服务：余热发电设备供货、安装、技术服务。

二、财务报表的编制基础

5、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

6、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止。

7、营业周期

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

8、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

6.1 外币交易的折算方法

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

6.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

6.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年

折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

7.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

7.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资减值

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

（2）应收款项减值

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三.11。

（3）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 6 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

7.5 金融负债的分类和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2)其他金融负债

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

7.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债

务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

8、应收款项

8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：指单笔金额为 100 万元以上的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

8.2 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据历年与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的损失率为基础，结合现实情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合 1	合并报表范围内的各公司之间的内部应收款项
组合 2	除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法如下：	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：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：根据应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

9、存货

9.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、劳务成本等。

9.2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按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，并计入当期损益。

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

9.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

10、划分为持有待售的非流动资产和处置组

10.1 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业

合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

10.2 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

11.1 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- （1）以支付现金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；
- （2）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；
- （3）通过非货币性资产交换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 7 号—非货币性资产交换》确定；
- （4）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》确定。

11.2 后续计量及损益确认方法

(1) 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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) 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

11.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被

投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

11.4 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

13、固定资产

13.1 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （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。

13.2 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30、15	5.00	3.17、6.33
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
工器具及家具	3	5.00	31.67

13.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

14、在建工程

14.1 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

14.2 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。所建造的固定资产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。

14.3 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、借款费用

15.1 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

15.2 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

15.3 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

16.1 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

16.2 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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；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，不予摊销。

16.3 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用

后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

16.4 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、职工薪酬

19.1 职工薪酬的范围

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。

19.2 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。

19.3 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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

19.4 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定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

19.5 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，在发生当期计入当期损益。

19.6 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。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

21、收入

21-1 一般原则

(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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提

供劳务部分全部作为销售商品处理。

21-2 收入确认的具体方法

（1）销售商品收入：

销售商品收入主要包括余热发电设备零星销售和余热发电设备成套销售两种模式。其中不需安装的余热发电设备零星销售在获取业主签署的《验收单》时确认收入；余热发电设备成套销售是在设备安装调试完毕后，获取到业主签署的《验收确认书》时确认收入。

（2）安装、技术服务等提供劳务收入

- ①安装工作和技术服务是余热发电成套设备销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。
- ②单独提供技术服务并在同一会计期间开始并完成的提供劳务业务，在劳务已提供，并取得对方签署的《验收单》时确认收入。余热发电项目运营服务收入在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按合同总额在合同约定的期间内按直线法分期确认。

22、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。

于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

24、经营租赁和融资租赁

24-1 公司作为承租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

(2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

24-2 公司作为出租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

(2) 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于

租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

（3）租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

（4）或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

（5）出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（6）经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

25、重要会计政策和会计估计的变更

本报告期公司主要政策和会计估计未发生变更。

26、前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

四、税项

1、本公司主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率(%)
增值税	应税收入	2018 年 1 月至 4 月：17.00、11.00、6.00、3.00 2018 年 5 月以后：16.00、10.00、6.00、3.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
防洪费	实缴流转税税额	1.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第 63 号），科技部、财政部、国家税务总局下发的《关

于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火(2008)172 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2017 年 12 月 4 日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局共同核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201712001429，有效期三年。

五、财务报表主要项目附注

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	72,970.89	10,708.32
银行存款	2,711,568.32	5,919,714.00
其他货币资金	14,660,033.85	13,945,998.80
合 计	17,444,573.06	19,876,421.12

截至 2018 年 6 月 30 日其他货币资金余额为 14,660,033.85 元，其中项目保证金 5,000,000.00 元，到期日为 2018 年 12 月 31 日；银行承兑汇票保证金余额为 9,660,033.85 元，银行承兑汇票保证金中受限制不超过三个月的金额为 9,660,033.85 元。

2、应收票据及应收账款

（1） 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	900,000.00	-	900,000.00	-	-	-
应收账款	48,882,304.60	3,153,340.23	45,728,964.37	37,501,036.00	2,584,276.80	34,916,759.20
合 计	49,782,304.60	3,153,340.23	46,628,964.37	37,501,036.00	2,584,276.80	34,916,759.20

（2） 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	900,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	900,000.00	-

期末公司无质押的应收票据。

(3) 应收账款

①明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	48,882,304.60	100.00	3,153,340.23	6.45	45,728,964.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	48,882,304.60	100.00	3,153,340.23	6.45	45,728,964.37

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	37,501,036.00	100.00	2,584,276.80	6.89	34,916,759.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	37,501,036.00	100.00	2,584,276.80	6.89	34,916,759.20

②坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,189,804.60	1,959,490.23	5.00
1-2 年	9,131,000.00	913,100.00	10.00
2-3 年	561,500.00	280,750.00	50.00
3 年以上	-	-	100.00
小 计	48,882,304.60	3,153,340.23	-

③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 569,063.43 元。

④期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁洁镁科技有限公司	9,931,000.00	2 年以内	20.32	993,100.00
中国航空技术北京有限公司	8,395,194.60	1 年以内	17.17	419,759.73
广西新金鸥环保工程有限公司	8,068,064.00	1 年以内	16.51	403,403.20
福建龙麟环境工程有限公司	6,112,272.00	1 年以内	12.50	305,613.60
陕西北元集团水泥有限公司	4,370,480.00	1 年以内	8.94	218,524.00
小 计	36,877,010.60	-	75.44	2,340,400.53

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1年以内	5,781,540.89	56.87	8,278,408.63	94.00
1-2年	1,454,945.72	14.31	412,648.00	4.69
2-3年	2,866,400.000	28.20	116,000.00	1.31
3年以上	62,760.00	0.62	-	-
合 计	10,165,646.61	100.00	8,807,056.63	100.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
天津市雨腾建筑工程有限公司	2,600,000.00	25.58	2-3 年	未完工
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,200,000.00	11.80	1 年内	未交货
偃师市三合绝热科技有限公司	1,119,510.00	11.01	1 年内	未交货
河间市天力保温材料有限公司	700,343.00	6.89	1 年内	未交货
南通万达锅炉有限公司	556,948.72	5.48	1 年内	未交货
小 计	6,176,801.72	60.76	-	-

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,176,801.72 元，占预付款项期末余额合计数的比例 60.76%。

4、其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,275,231.27	100.00	450,581.56	10.54	3,824,649.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	4,275,231.27	100.00	450,581.56	10.54	3,824,649.71

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6, 489, 569. 98	100. 00	546, 298. 50	8. 42	5, 943, 271. 48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	6, 489, 569. 98	100. 00	546, 298. 50	8. 42	5, 943, 271. 48

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,499,631.27	124,981.56	5.00
1-2 年	1,500,000.00	150,000.00	10.00
2-3 年	200,000.00	100,000.00	50.00
3 年以上	75,600.00	75,600.00	100.00
小 计	4,275,231.27	450,581.56	-

(3) 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-95,716.94 元。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	关联关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建龙麟集团有限公司	借款利息	非关联方	1,500,000.00	1-2 年以内	39.76	150,000.00
			200,000.00	2-3 年以内		100,000.00
河北冀电电力工程设计咨询有限公司天津设计分公司	借款	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	35.09	75,000.00
郑州锅炉股份有限公司	往来款	非关联方	529,531.30	1 年以内	12.39	26,476.57
唐兆伟	备用金	非关联方	140,000.00	1 年以内	3.27	7,000.00
国网天津宝坻供电公司客户服务中心	电费押金	非关联方	75,600.00	3 年以上	1.77	75,600.00
小 计	-	-	3,945,131.30	-	92.28	434,076.57

5、存货

项 目	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	1,472,914.05	-	1,472,914.05	1,462,376.45	-	1,462,376.45
在产品	74,247,436.24	-	74,247,436.24	54,292,986.23	-	54,292,986.23
库存商品	-	-	-	-	-	-
劳务成本	12,366,441.33	-	12,366,441.33	9,207,436.45	-	9,207,436.45
合 计	88,086,791.62	-	88,086,791.62	64,962,799.13	-	64,962,799.13

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴城建税及附加	-	11,676.51
已缴外地项目企业所得税	-	4,504.50
待摊物业费	831.98	-
合计	831.98	16,181.01

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输工具	电子设备	合计
① 账面原值						
2017 年 12 月 31 日	41,003,452.02	10,631,247.61	187,900.00	385,677.75	513,536.66	52,721,814.04
本期增加金额		-	-	-	34,134.60	34,134.60
其中：购置	-	-	-	-	34,134.60	34,134.60
在建工程转入		-	-	-	-	
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	41,003,452.02	10,631,247.61	187,900.00	385,677.75	547,671.26	52,755,948.64
② 累计折旧	-	-	-	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	2,325,134.91	1,128,692.00	143,907.14	345,679.54	241,983.92	4,185,397.51
本期增加金额	649,221.30	508,762.68	29,750.82	8,872.44	42,973.15	1,239,580.39
其中：计提	649,221.30	508,762.68	29,750.82	8,872.44	42,973.15	1,239,580.39
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	2,974,356.21	1,637,454.68	173,657.96	354,551.98	284,957.07	5,424,977.90
③ 减值准备	-	-	-	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	-	-	-	-	-	-
④ 账面价值	-	-	-	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	38,029,095.81	8,993,792.93	14,242.04	31,125.77	262,714.19	47,330,970.74
2017 年 12 月 31 日	38,678,317.11	9,502,555.61	43,992.86	39,998.21	271,552.74	48,536,416.53

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于借款抵押的固定资产

截止 2018 年 6 月 30 日存在抵押担保的固定资产，相关情况见本附注“五、10、短期借款”以及“五、11、应付票据”中对固定资产抵押担保情况的说明。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
① 账面原值	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	1,257,210.00	15,400.00	1,272,610.00
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
内部研发	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	1,257,210.00	15,400.00	1,272,610.00
② 累计摊销	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	144,579.15	13,346.84	157,925.99
本期增加金额	12,572.10	1,540.02	14,112.12
其中：计提	12,572.10	1,540.02	14,112.12
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	157,151.25	14,886.86	172,038.11
③ 减值准备	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	-	-	-
④ 账面价值	-	-	-
2018 年 6 月 30 日	1,100,058.75	513.14	1,100,571.89
2017 年 12 月 31 日	1,112,630.85	2,053.16	1,114,684.01

(2) 期末无用于借款抵押的无形资产

9、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备的所得税影响	540,588.27	3,603,921.79	469,586.30	3,130,575.30
可弥补亏损的所得税影响	991,275.57	6,608,503.78	224,876.46	1,499,176.42
合 计	1,531,863.84	5,103,098.21	694,462.76	4,629,751.72

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	10,000,000.00	-
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	10,000,000.00	-

2017 年 12 月 26 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行（以下简称“浦发银行”）签订编号为“BE2017122500001693”的《融资额度协议》，合同约定短期流动资金贷款额度为人民币 1000 万元，借款期限为 1 年，自 2017 年 12 月 26 日至 2018 年 12 月 20 日止。本合同项下债务的担保方式为：由天津健威泽节能环保科技股份有限公司以公司房产（产权证编号：津（2017）宝坻区不动产权第 1013477 号）提供抵押担保，并签订《抵押合同》。

11、应付票据应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	17,759,418.90	13,115,486.00
应付账款	43,504,878.49	56,186,110.66
合 计	61,264,297.39	69,301,596.66

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,759,418.90	13,115,486.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	17,759,418.90	13,115,486.00

①2017 年 8 月 15 日，本公司与天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司（以下简称“浦发村镇银行”）签订编号为“SX3401201700000226”的《融资额度协议》，合同约定开立银行承兑汇票额度为人民币 1125 万元，单笔业务最长期限 6 个月，保证金比例为 60%，截止 2018 年 6 月 30 日，该《融资额度协议》项下已开出未到期的银行承兑汇票金额为 7,803,244.00 元，已存入银行的保证金为 4,681,946.40 元。本

合同项下债务的担保方式为：由天津健威泽节能环保科技股份有限公司以公司房产（房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024321 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024322 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024342 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024346 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024348 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024345 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024341 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024344 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024343 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024319 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024320 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024318 号）提供抵押担保，并签订《抵押合同》。

②2017 年 12 月 26 日，本公司与上海银行浦东发银行股份有限公司天津分行（以下简称“浦发银行”）签订编号为“BE2017122500001693-1”的《融资额度协议》，合同约定开立银行承兑汇票额度为人民币 1000 万元，单笔业务最长期限 6 个月，保证金比例为 50%，截止 2018 年 6 月 30 日，该《融资额度协议》项下已开出未到期的银行承兑汇票金额为人民币 9,956,174.90 元，已存入银行的保证金为人民币 4,978,087.45 元。本合同项下债务的担保方式为：由天津健威泽节能环保科技股份有限公司以公司房产（房产证编号：津（2017）北辰区不动产权第 1024848 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024849 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024850 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024851 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024852 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024853 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024854 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024855 号、津（2017）北辰区不动产权第 1024856 号）提供抵押担保，并签订《抵押合同》。

（3）应付账款

①明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	35,004,294.87	47,810,112.39
1-2 年	8,500,583.62	8,375,998.27
合 计	43,504,878.49	56,186,110.66

②重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转原因
郑州锅炉股份有限公司	2,656,584.63	尚未结算

项目	期末数	未偿还或未结转原因
南通万达锅炉有限公司	1,178,760.00	尚未结算
东方电气集团东风电机有限公司	974,358.97	尚未结算
江苏津宜环境工程有限公司	793,828.38	尚未结算
安徽天创电气自动化系统有限公司	391,024.55	尚未结算
上海统部电器有限公司	246,000.00	尚未结算
偃师市三合绝热科技有限公司	229,202.10	尚未结算
天津蓝航机电安装工程有限公司	225,000.00	尚未结算
浙江亿科阀门有限公司	179,723.02	尚未结算
山东福源设备安装有限公司淄博分公司	172,000.00	尚未结算
合 计	7,046,481.65	-

12、预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	61,030,468.82	45,639,664.10
1-2 年	21,206,553.15	3,664,000.00
合 计	82,237,021.97	49,303,664.10

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
洞口县为百水泥厂	13,600,000.00	合同未履行完
唐山冀东机电设备有限公司	4,842,495.35	合同未履行完
成都昊特新能源技术有限公司	1,260,000.00	合同未履行完
长沙河田白石建材有限公司	1,204,057.60	合同未履行完
合 计	20,906,552.95	-

13、应付职工薪酬

(1) 明细情况

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

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	800,981.51	3,414,484.41	3,494,037.12	721,428.80
(2) 离职后福利—设定提存计划	—	253,195.11	253,195.11	—
(3) 辞退福利	—	—	—	—
(4) 其他一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合 计	800,981.51	3,667,679.52	3,747,232.23	721,428.80

(2) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	800,981.51	3,113,703.37	3,193,256.08	721,428.80
(2) 职工福利费	—	12,042.00	12,042.00	—
(3) 社会保险费	—	141,557.96	141,557.96	—
其中：医疗保险费	—	126,068.34	126,068.34	—
工伤保险费	—	5,719.26	5,719.26	—
生育保险费	—	9,770.36	9,770.36	—
(4) 住房公积金	—	147,181.08	147,181.08	—
(5) 工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
(6) 短期带薪缺勤	—	—	—	—
(7) 短期利润分享计划	—	—	—	—
小 计	800,981.51	3,414,484.41	3,494,037.12	721,428.80

(3) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	—	246,515.39	246,515.39	—
(2) 失业保险费	—	6,679.72	6,679.72	—
小 计	—	253,195.11	253,195.11	—

(4) 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

14、应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	2,487,910.11	1,765,612.15
城建税	6,271.27	-
教育费附加	2,723.52	-
地方教育附加	1,815.68	
防洪费	866.04	
企业所得税	5,411.50	
个人所得税	-	-
印花税	-	56,515.50
合 计	2,504,998.12	1,822,127.65

15、其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	600,000.00	29,455.26
1 年以上	110,374.70	110,374.70
合 计	710,374.70	139,829.96

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
江苏长峰电缆有限公司	12,441.70	未退还质保金
天津津伯仪表技术有限公司	36,270.00	未退还质保金
常州华福莱照明有限公司	4,360.00	未退还质保金
天津市天鼓机械制造有限公司	40,000.00	未退还质保金
山东山成能源装备有限公司	9,425.00	未退还质保金
连云港市万达电站辅机厂	1,778.00	未退还质保金
天津通风科技发展有限公司	6,100.00	未退还质保金
合 计	110,374.70	-

16、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数
-----	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,395,000.00	-	-	-	-	-	51,395,000.00

17、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,272,620.28	-	-	9,272,620.28
其他资本公积	-	-	-	-
合计	9,272,620.28	-	-	9,272,620.28

18、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	283,223.17	-	-	283,223.17
合计	283,223.17	-	-	283,223.17

19、未分配利润

项 目	本期数	上年数	提取或分配比例
上年年末余额	2,549,008.54	-2,366,933.45	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,823,109.15	3,076,785.44	-
减：提取法定盈余公积	-	283,223.17	10%
应付普通股股利	-	-	-
其他（股改转入资本公积）	-	-2,122,379.72	-
期末未分配利润	-2,274,100.61	2,549,008.54	=

20、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	1,164,263.71	798,700.50	1,239,312.81	908,012.40

其他业务	-	-	-	-
合计	1,164,263.71	798,700.50	1,239,312.81	908,012.40

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
设计费收入	216,981.13	61,390.59	1,239,312.81	908,012.40
设备成套收入	336,837.61	332,455.54	-	-
技术服务收入	201,886.79	-	-	-
设备安装收入	408,558.18	404,854.37	-	-
合计	1,164,263.71	798,700.50	1,239,312.81	908,012.40

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
洛浦天山水泥有限责任公司	849,169.37	72.94
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	201,886.79	17.34
杭州科晟能源技术有限公司	113,207.55	9.72
小 计	1,164,263.71	100.00

21、税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	312.43	141.74
教育费附加	187.47	85.05
地方教育附加	124.97	56.70
防洪费	-	-
土地使用税	5,200.27	5,200.27
房产税	129,521.70	160,601.54
印花税	234.00	22,377.50
合 计	135,580.84	188,462.80

22、销售费用

项 目	本期数	上期数
差旅费	196,969.33	356,883.96
工资	164,194.00	92,524.00
保险费	19,419.05	12,178.12
公积金	8,822.50	6,039.00
业务招待费	72,939.70	54,984.76
交通费	3,180.16	2,844.80
折旧费	1,511.34	1,057.02
车辆费	45,982.00	18,512.74
广告宣传费	-	71,150.00
办公费	33,971.49	22,888.40
售后服务费用	94,172.24	101,352.03
福利费	737.64	-
合计	641,899.45	740,414.83

23、管理费用

项 目	本期数	上期数
办公费	60,144.27	102,825.42
差旅费	10,321.00	4,121.50
职工薪酬	802,865.25	820,731.69
电话费	21,340.00	13,805.00
业务招待费	10,718.00	1,380.00
水电费	28,125.00	21,165.00
物业费	9,795.95	16,515.36
房租	147,000.00	29,400.00
税费	30,309.10	34,462.18
摊销费	14,112.12	14,112.25
交通费	5,681.99	2,899.90

项 目	本期数	上期数
折旧费	1,238,069.05	1,276,790.63
劳动保护	—	1,130.00
培训费	6,939.81	15,498.31
残保金	86,357.85	42,211.29
采暖费	23,571.00	14,036.00
咨询费	121,359.23	244,518.45
中介机构服务费	1,054,952.34	279,703.14
福利费	12,042.00	17,641.70
绿化费用	—	29,136.30
合 计	3,683,703.96	2,982,084.12

24、研发费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	621,675.44	976,251.07
研发试验设备及材料	1,125,603.56	1,067,823.00
差旅费	3,103.50	272.00
办公费用	—	56,781.72
水电费	94,938.84	100,516.88
合 计	1,845,321.34	2,201,644.67

25、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	245,050.00	450,225.00
减：利息收入	26,791.80	358,995.81
手续费支出	27,963.16	34,191.34
合 计	246,221.36	125,420.53

26、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	473,346.49	-1,629,934.37

27、营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	573,353.88	1,000,000.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
合 计	1,000,000.00	573,353.88	-

政府补助明细列示如下：

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
天津市宝坻区大唐庄镇政府 招商引资扶持资金	-	572,263.88	与收益相关
科委拨付股改补贴资金	600,000.00	-	与收益相关
宝坻科委划拨 2017 年国家高企市级奖励基金区级配套奖励金	400,000.00	-	与收益相关
知识产权局专利申请资助款	-	1,090.00	与收益相关
合 计	1,000,000.00	573,353.88	-

28、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
滞纳金	-	252,565.13	-
合计	-	252,565.13	-

29、所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上期数
本期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-837,401.08	169,142.99
合 计	-837,401.08	169,142.99

30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	26,791.80	358,995.81
政府补助	1,000,000.00	573,353.88
往来款	9,470,724.06	12,997,295.79
合 计	10,497,515.86	13,929,645.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
支付各种付现费用	2,216,738.74	1,882,355.93
支付营业外支出	-	252,565.13
支付往来款	6,646,309.20	13,462,753.80
合 计	8,863,047.94	15,597,674.86

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	-4,823,109.15	-4,125,146.41
加：资产减值准备	473,346.49	-1,629,934.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,239,580.39	1,277,847.65
无形资产摊销	14,112.12	14,112.25
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)	-	-

项 目	本期数	上期数
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)	245,050.00	450,225.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-837,401.08	169,142.99
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)	-23,123,992.49	50,562,068.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	9,526,005.06	4,203,590.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,685,043.40	-40,307,810.63
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的损失(收益以“—”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,601,365.26	10,614,094.97
(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	2,784,539.21	24,245,297.37
减: 现金的期初余额	5,930,422.32	29,183,522.42
加: 现金等价物的期末余额	9,660,033.85	2,517,210.13
减: 现金等价物的期初余额	7,394,700.60	2,517,210.13
现金及现金等价物净增加额	-880,549.86	-4,938,225.05

(2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	2,784,539.21	5,930,422.32
其中: 库存现金	72,970.89	10,708.32
可随时用于支付的银行存款	2,711,568.32	5,919,714.00

项 目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	9,660,033.85	7,394,700.60
其中：银行保证金	9,660,033.85	7,394,700.60
(3) 期末现金及现金等价物余额	12,444,573.06	13,325,122.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、 在其他主体中的权益

本公司不存在全资子公司、控股子公司、参股子公司、关联子公司。

七、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

2、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，实时监控短期和长期的流动资金需求，以确保有充裕的资金。

八、 关联方及关联交易

本企业最终控制方是于海。

其他关联方名称其他关联方与本企业关系

于海	公司持股 5%以上的股东；公司实际控制人/控股股东；董事长、总经理、核心技术人员
深圳前海泽瑞投资管理有限公司	公司持股 5%以上的股东
天津信诚达气肥技术咨询中心（普通合伙）	公司持股 5%以上的股东；公司实际控制人/控股股东控制的企业
王乾坤	董事
邹丽雅	董事
熊福成	董事
王金学	董事
何荣贵	监事会主席
金万金	监事、核心技术人员
孟波	监事
张亚伟	财务负责人
乔倩倩	董事会秘书
喜达康环境工程（天津）有限公司	主要投资者于海曾控制的其他企业

(1) 关联方应收应付款项

应收项目明细

项目名称	关联方	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	于海	-	-	-	-
其他应收款	喜达康环境工程（天津）有限公司	-	-	1,290,384.00	64,519.20
其他应收款	王金学	23,659.20	1,182.96	-	-
其他应收款	孟波	-	-	6,000.00	300.00
其他应收款	金万金	-	-	29,880.00	-
合计		23,659.20	1,182.96	1,326,264.00	66,313.20

(2) 应收关联方款项说明

项目名称	关联方名称	款项性质	期末数	期初数
其他应收款	王金学	差旅费备用金	23,659.20	-
合计	-	-	23,659.20	-

九、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的重要承诺事项及重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益 (2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期	上期
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)	1,000,000.00	573,353.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-252,565.13
小 计	1,000,000.00	320,788.75
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	150,000.00	48,118.31
非经常性损益净额	850,000.00	272,670.44
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	850,000.00	272,670.44
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-7.90	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.29	-0.11	-0.11

(2) 计算过程

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-4,823,109.15
非经常性损益	2	850,000.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-5,673,109.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	63,499,851.99
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	61,088,297.42
加权平均净资产收益率	13=1/12	-7.90%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	-9.29%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-4,823,109.15
非经常性损益	2	850,000.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-5,673,109.15
期初股份总数	4	51,395,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6

项 目	序号	本期数
发行在外的普通股加权平均数	12	51,395,000.00
基本每股收益	13=1/12	-0.09
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.11

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

天津健威泽节能环保科技股份有限公司
2018 年 8 月 29 日