



维尔思

NEEQ : 872795

江苏维尔思环境工程股份有限公司

JIANGSU WEATH ENVIRONMENTAL ENGINEERING COLTD



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年5月23日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：维尔思，证券代码：872795。

2、2018 年1-6 月，在执行既定战略的前提下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力， 公司营业收入增长比例为232.79%，较好的完成了经营目标。

# 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.....           | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 19 |
| 第七节 财务报告 .....               | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....             | 26 |

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                     |
|-----------------|---|------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、维尔思 | 指 | 江苏维尔思环境工程股份有限公司        |
| 维尔思咨询           | 指 | 盐城维尔思咨询中心（有限合伙）        |
| 青阳管业            | 指 | 江苏青阳管业有限公司             |
| 股东会             | 指 | 股份有限公司股东大会             |
| 董事会             | 指 | 股份有限公司董事会              |
| 监事会             | 指 | 股份有限公司监事会              |
| 高级管理人员          | 指 | 本公司总经理、董事会秘书、财务负责人     |
| 全国股份转让系统        | 指 | 全国中小企业股份转让系统           |
| 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     |
| 报告期             | 指 | 2018 年 1-6 月           |
| 报告期末            | 指 | 2018 年 6 月 30 日        |
| 业务规则            | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、万元                |

## 声明与提示

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

公司负责人邢青松、主管会计工作负责人戚思忠及会计机构负责人（会计主管人员）戚思忠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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事陈龙华因其他工作原因未出席

董事冯天瀛因其他工作原因未出席

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                               |
|---------|-----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 江苏维尔思环境工程股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | JIANGSU WEATH ENVIRONMENTAL ENGINEERING COLTD |
| 证券简称    | 维尔思                                           |
| 证券代码    | 872795                                        |
| 法定代表人   | 邢青松                                           |
| 办公地址    | 盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路 1 号（P）                      |

### 二、 联系方式

|               |                                                      |
|---------------|------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 徐钧                                                   |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                                                    |
| 电话            | 0515-89025075                                        |
| 传真            | 0515-88520222                                        |
| 电子邮箱          | 2902058@qq.com                                       |
| 公司网址          | <a href="http://vlshb.com/">http://vlshb.com/</a>    |
| 联系地址及邮政编码     | 盐城市希望大道南路 5 号国际软件园 4 号楼 803 室 224000                 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地    | 盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路 1 号（P）                             |

### 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            | 2009 年 2 月 10 日                                        |
| 挂牌时间            | 2018 年 5 月 23 日                                        |
| 分层情况            | 基础层                                                    |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业                              |
| 主要产品与服务项目       | 除尘、脱硫、脱硝、水处理等环保设备的设计、生产、销售、安装和维护以及相关设备配件的销售、市政工程和园林绿化。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                 |
| 普通股总股本（股）       | 5000 万                                                 |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                      |
| 控股股东            | 邢青松                                                    |
| 实际控制人及其一致行动人    | 邢青松、高翠芳                                                |

### 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 | 913209036849356312 | 否        |

|         |                           |   |
|---------|---------------------------|---|
| 注册地址    | 江苏省盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号（P） | 否 |
| 注册资本（元） | 5000 万                    | 否 |

## 五、 中介机构

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商           | 联讯证券                          |
| 主办券商办公地址       | 广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                             |

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|                                         | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                    | 42,953,384.99 | 12,907,044.97 | 232.79% |
| 毛利率                                     | 28.52%        | 20.86%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 3,522,564.38  | -5,113,271.18 | 168.89% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 1,908,844.35  | -5,977,174.89 | 131.94% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 6.11%         | -11.04%       | -       |
| 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） | 3.31%         | -13.03%       | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.07          | -0.10         | -       |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 139,111,444.78 | 164,329,779.81 | -15.35% |
| 负债总计            | 79,697,179.77  | 108,438,079.18 | -26.50% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 59,414,265.01  | 55,891,700.63  | 6.30%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.19           | 1.12           | 6.10%   |
| 资产负债率（母公司）      | 57.29%         | 65.99%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | -              | -              | -       |
| 流动比率            | 1.46           | 1.30           | -       |
| 利息保障倍数          | 4.67           | -1.71          | -       |

### 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 | -4,164,437.62 | -9,821,428.51 | -    |
| 应收账款周转率       | 0.60          | 0.33          | -    |
| 存货周转率         | 1.21          | 0.38          | -    |

### 四、 成长情况

|        | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|--------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -15.35% | 13.48% | -    |

|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 232.79% | -59.30% | - |
| 净利润增长率  | 168.89% | -32.49% | - |

## 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     | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | 0             | 0             | -    |
| 计入负债的优先股数量 | 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

公司多年来立足于环境治理行业的大气、水处理治理项目，是大气、水处理治理整体解决方案提供商，公司凭借多年在环境治理行业的技术积累和市场开发，公司目前拥有多项专利、一支稳定的核心运营团队和良好的行业口碑，通过为下游电力、水泥、建材、冶金、化工等众多行业的客户提供高质量、高性价比的大气、水处理治理设备及服务来获取收入、利润和现金流。

#### 一、采购模式

公司自成立以来建立了比较完善的采购管理体系。与供应商初次合作之后，公司会将合格供应商纳入供应商台账进行管理，后期根据合作情况淘汰和引入部分新的供应商。目前公司主要采用比价采购、指定采购、邀标三种模式进行原材料采购，

#### 二、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式。一方面，公司以具体订单为支撑安排绝大多数的生产计划，提高生产设备的使用效率及生产和研发人员的合理配置；另一方面，公司原材料采购计划以相应的订单为基础，有效控制原材料的库存量和采购价格，减少资金占用，从而提高公司的经营效率。

#### 三、销售模式

##### 1、直销模式

鉴于公司设备为个性化、专业性及技术性强的非标产品，因此主要采用直销模式进行销售。公司销售部人员通过主动拜访、公开搜集招标信息等方式收集客户的产品需求信息，在与客户接洽后，由公司技术部根据客户需求制定方案、成本预算。在获取订单后，签订销售合同、技术协议。公司按照合同的要求，提供项目总体设计、设备制造、交货、安装、调试及售后服务等一系列工作，经客户验收合格之后，确认收入。

##### 2、产品定价方式

公司产品销售定价方式主要采用成本价加成模式，基本保持和市场价格相吻合。但每个项目产品特征、客户类型、市场竞争及售后服务要求等不同，公司确定具体价格时使用不同的加成率。

##### 3、结算模式

公司销售款项通常在项目开始预收款、项目进行过程中支付进度款以及质保金三个步骤来结算。

#### 四、研发模式

公司主要采取自主研发模式。截至2018年6月30日，公司拥有高级工程师1人、硕士2人，自身具备较强的技术及产品开发能力。同时，公司董事长具有较高的学术背景，先后与盐城工学院在内的多所高校和知名院所建立了长期友好的合作关系，形成了有效的产学研合作机制，使公司产品在行业内保持较强的竞争力。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 一、报告期经营情况

报告期内，面对不断加剧的市场竞争，公司管理层紧紧围绕既定的经营工作目标，积极组织好各项经营工作的落实。经过公司管理层和全体员工的不懈努力，报告期公司经营活动稳健有序，经营状况良好。

报告期内，公司总资产13,911.14万元，比上期末下降15.35%，负债总额7,969.72万元，比上期末下降26.50%，资产负债率58.13%，比上期末下降7.86个百分点；净资产总额 5,941.42万元，比上期末增长6.30%。报告期内公司积极加强应收款项的催收，提高工程现场管理力度，推进工程项目的及时完

工验收,提高了应收款项回款的效率,进一步降低了公司库存。同时,公司以减负增效为导向,利用公司收回的资金及时偿付公司债务,使得公司总资产及负债较上期末减少。另外,因公司积极开拓业务,加强经营管理效率的提升,巩固和扩大了公司的持续盈利能力,导致资产负债率的下降,净资产总额增加。

报告期内,公司营业收入和净利润较上年同期实现稳步增长,其中:营业收入4,295.34万元,较上年同期增长232.79%,净利润352.26万元,较上年同期大幅增长。主要系公司执行严格的管理制度,在国家整治环保新政引导下,积极开拓业务,扩大市场占有率,使公司业绩收入、净利润实现可持续增长。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-416.44万元,较上年同期有所改善,净流入565.70万元,主要系公司加强现场施工管理,减少了现场不必要的原材料采购及劳务支出,同时公司本期收到新三板挂牌大额补贴奖励所致;本期公司未发生与投资有关现金活动,上期投资活动产生现金流量净额为-90.32万元,主要系公司经营管理需要,为生产经营用厂房建设配套设施所致;公司筹资活动产生现金流量较上年同期减少458.59万元,发生额较上期大幅增加,主要系公司业务不断拓展强化,市场占有率逐步提升,经营性流动资金需要量加大,使得公司现金流短期压力加重,公司通过银行、中小微企业应急互助基金会等机构渠道融资有效解决短期的资金需求,并在规定的期间及时归还。

## **二、报告前期经营计划执行**

报告期内,公司基本完成年初经营计划目标。在国家实施和执行环保新政情况下,公司在战略上牢牢把握发展趋势,及时进行战略布局的调整和经营优化。团队建设方面,加大引进高端、先进人才的力度,积极实施人才储备计划,力争打造一支适应发展需要的高素质团队。根据公司业务规划,公司将以华北为中心,积极布局西南,逐步覆盖全国,未来目标成为全国一流环保治理方案提供商及工程承包商。公司实现一系列经营目标使用资金主要为公司自有资金,公司未来将积极引进投资方,为公司做大做强添砖加瓦,公司支出主要为日常经营用人工、原材料等支出。

## **三、 风险与价值**

### **一、实际控制人不当控制的风险**

邢青松与其配偶高翠芳为公司实际控制人,能够利用其实际控制人地位,通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策,利用实际控制人地位,对公司董事会和监事会施以不当影响,在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制,可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。

应对措施:为减少实际控制人不当控制风险,公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款,制定“三会”议事规则,制定了关联交易决策制度,完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式,不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵守相关法律法规,忠诚履行职责。

### **二、核心技术人员流失的风险**

环境治理业作为技术密集型行业,行业间的竞争最终是人才的竞争。公司作为科技型环保企业,员工的稳定性,尤其是核心技术人员的稳定性,对公司持续稳定经营至关重要。目前,公司正处于快速发展的阶段,业务种类逐步增加,销售规模不断增长,对核心技术人员的依赖将加大。但如果公司的核心技术人员流失,将对公司的发展和创新能力产生一定程度的不利影响。

应对措施:公司制定了具有市场竞争力的薪酬体系,完善了晋升加薪和期权激励制度,使核心人才个人目标与企业发展目标相一致,让优秀人才与公司共同成长。同时,公司通过定期组织业务培训,塑造“客户第一、全力以赴、互信合作、专业、自驱、可依赖”的企业价值观,举办丰富多彩的员工活动,营造宽松的工作氛围,增加员工对公司的认同感和归属感,维持核心团队的稳定。

### **三、应收账款坏账风险**

截至2018年6月末,公司应收账款净额为61,089,158.27元,占期末资产总额的比重为43.91%。公司应收账款占流动资产总额的比重分别为53.11%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策,并按照相关会计政策充分计提了坏账准备,但由于应收账款金额较大,占用公司较多营

运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生重大影响，并对公司短期流动性造成压力。

应对措施：公司将提高经营管理效率，加强各类承接项目的组织实施，并在项目实施中积极与业主沟通，争取顺利完成工程收款，减少应收款及坏账损失的比例。

#### **四、原材料价格波动的风险**

公司生产用主要材料为钢材，钢材的价格变动直接影响公司的毛利率。钢材价格近年来呈上升趋势。若价格未来继续保持增长态势，则会给本企业带来一定的成本压力。

应对措施：公司主要通过以下方式降低原材料价格波动的风险，一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

#### **五、受限资产规模较大的风险**

截至报告期末，公司因向银行融资设定抵押的房产、土地使用权原值为 18,240,067.55 元。如以上融资不能按期还本付息，则公司抵押/冻结的资产将面临被处置，进而给公司带来一定的经营风险。

应对措施：公司将积极催收未收回款项。同时，通过权益增资等方式为公司筹集经营用资金，及时归还因经营用银行借款，解除房产、土地使用权的抵押。

#### **六、短期和长期偿债风险**

从公司经营角度分析，因公司业务近年出现稳步增长，资产负债率较高，公司主营业务是环保类工程项目，需要前期垫付较多的资金，短期内对于公司经营活动现金流造成了一定程度的影响，公司存在一定的短期和长期偿债风险。

应对措施：公司将积极建立短期和长期财务预警系统，编制现金预算，设立财务指标分析体系，合理确定最佳的资本结构。短期内，积极催收应收款项，加强应付款项的管理和保持存货等的稳定。从中长期角度考虑，提高经营效率，积极开拓业务，加强管理等方式为公司创造利润，同时增加权益资金的比重，合理安排债务的期限结构，以达到降低公司短期和长期偿债风险的目的。

#### **七、行业监管政策变动的风险**

目前环境治理业的发展状况在较大程度上受到政府政策的影响，国家能源结构的调整、环保投入的增减、环保标准的变化、环保执法力度的大小以及行业管理体制的变化等因素都会影响环境治理业的市场容量、发展速度、收益水平，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：国家出台的“十三五”规划要加大环境综合治理力度的规划，各级政府对环境保护的支持程度在不断加强。党的十九大指出，要着力解决大气、水、土壤污染等突出的环境问题，持续推进大气污染治理，保持环保督查力度，这给行业提供了较好的发展环境。公司针对政策变动风险，将给予密切关注，及时根据政策变动做出经营策略的调整。

#### **八、公司治理风险和内部控制的风险**

股份公司成立以来，公司已经建立相对完善的《公司章程》、“三会”议事规则和内部控制制度，但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。未来随着公司规模进一步扩大，将对公司的治理机制及信息披露提出更高的要求。若公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，公司在未来经营中将可能存在因内部治理机制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将按照上市公司有关规定的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度以及重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，避免实际控制人不当控制的风险。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (二) |
| 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) 承诺事项的履行情况

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。</p> <p>履行情况：公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人均按规定执行。</p> <p>2、针对分包情形，公司实际控制人已出具书面声明，确保规范合同管理，针对分包合同中的工程范围及内容严格按照分包方实际承包的业务范围签订，并且确保在之后的项目中会严格审查分包单位资质，确保所有专业分包单位均具备相应的工程资质，坚决不再和无资质企业合作。同时，若公司将来因违法分包受到主管部门的处罚，本人愿以个人财产连带承担责任。</p> <p>履行情况：公司实际控制人严格履行了相关法律、法规的规定，未出现违法分包的情况。</p> <p>3、公司控股股东暨实际控制人承诺若因公司在取得资质文件前从事相关业务而受到主管机关或行政处罚或与合同相对方因相关工程合同的履行产生任何诉讼、仲裁、索赔或其他任何法律纠纷，其将承担由此产生的所有经济损失、费用及承担任何相应的法律责任。</p> <p>履行情况：没有发生公司就承揽工程不符合规定的质量标准而承担法律责任或遭受行政处罚的情况，公司亦未受到城乡规划与住建局等主管部门就公司上述情况而受到调查、处罚的情形。</p> <p>4、对公司存在部分员工因为个人原因放弃在公司缴纳社保和住房公积金情况，公司实际控制人承诺如下：“假如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险及住房公积金费用，或者因此受到任何处罚或损失，我本人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会遭受任何损失。”</p> <p>履行情况：未发现江苏维尔思环境工程股份有限公司存在上述违反劳动保障法律法规的行为。</p> <p>5、为避免出现同业竞争的情形，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于避免出现同业竞争的承诺函》</p> <p>履行情况：报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未发生</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

同业竞争情形。

6、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于不占用公司资金的声明及承诺》，承诺不违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生占用公司资金的情形。

7、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均已签署《关于避免和规范关联交易的承诺》。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均未与公司发生承诺的关联交易活动。

8、2016 年 4 月至 8 月，有限公司第四次股权转让过程中，股权受让方北京华信宝来投资控股有限公司、李春明、扬州光大财务管理咨询有限公司、陈维磊、王育、胡水先、臧寿松、陈雅娟、马洪波、刘铠、余晓文、冷阁、陈远林、廖赞辉、王群、温卫东、黄益波、胡俏玲、王素玲、刘江毅、楼晓东、张月祥、国兴军、钱建峰、季兵（乙方）等 25 名股东分别与公司实际控制人邢青松、高翠芳（甲方）签订了股权转让投资协议及其回购约定，约定了对赌条款，对已触发的挂牌时间对赌条款情况，公司实际控制人已经与受让方达成的补充协议，补充协议分为以下三类：

第一类为公司实际控制人邢青松、高翠芳与北京华信同意将挂牌申报时间延期至 2018 年 1 月 31 日，具体约定如下，“一、双方一致同意将《补充协议（一）》第三条调整为：

“第三条 约束条款

3. 甲方应带领江苏维尔思环境工程股份有限公司按以下要求完成并实现工作目标：

3.1 于 2018 年 1 月 31 日前将挂牌材料正式报送至股转公司。

3.2 未完成上述 3.1 条款约定事项时，需立即书面通知乙方，乙方在收到该书面通知或者通过其它途径知晓上述 3.1 条款约定事项未实现后，乙方有权要求甲方回购甲乙双方于 2016 年 8 月 25 日签署《江苏维尔思环境工程股份有限公司股权转让投资协议》约定的乙方持有的江苏维尔思环境工程股份有限公司的全部或部分股权（或股份）。

3.3 甲方应该在收到乙方通知之日起 6 个月内完成股权（或股份）回购，股权（或股份）回购价格应为下列几项之和：

（1）投资额本金；

（2）交割日至甲方应在收到乙方“股权（或股份）回购”书面通知的 6 个月内按照每年 15%计算的利息（如不满一年的，则按照 15%的年利率换算成月利率后计算该段时间的利息）；

（3）甲方在收到投资人“股权（或股份）回购”书面通知的 6 个月后仍未支付的部分，按照每年 17%的利率计算利息。（如不满一年的，则按照 17%的年利率换算成月利率后计算该段时间的利息）；

（4）甲方分批支付回购本息资金时，上批支付后后回购方按照未支付的本金支付利息。

3.4 甲方 1 与甲方 2 对本补充协议 3.3、3.4 条款承担连带责任。”

二、双方一致同意将《股权转让协议》第三条之第 3.2 款之第 3.2.6 项调整为：

“3.2.6 乙方有权参与目标公司的经营管理，有权依照《公司法》和目标公司章程的规定提名董事候选人，经股东大会选举产生后可担任目标公司董事。”

三、双方一致同意，删除《股权转让协议》第六条之第 6.2 款。

四、除本补充协议明确作出调整的条款之外，《股权转让协议》、《补充协议（一）》的其余条款应完全继续有效，本补充协议与《股权转让协议》、《补充协议（一）》有相互冲突时，以本补充协议为准。

五、本补充协议生效后，即成为《股权转让协议》、《补充协议（一）》不可分割的组成部分，与《股权转让协议》、《补充协议（一）》具有同等的法律效力。

六、本协议一式贰份，甲乙双方各执壹份，具有同等法律效力，自双方签字盖章之日起生效”

第二类为公司实际控制人邢青松、高翠芳与廖赞辉、张月祥、刘铠、钱建峰、胡水先、季冰 6 名股东签订补充协议，协议约定如下：

“1. 甲乙双方对原签订的《补充协议》第一条：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 4.4 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”，具体更改如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程股份有限公司于 2018 年 1 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 4.4 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”。”

第三类为实际控制人邢青松、高翠芳与王群、胡俏玲、国兴军、陈远林、黄益波、余晓文、温卫东 7 名股东签订补充协议，协议约定如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程股份有限公司于 2017 年 12 月

31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 6 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”，具体更改如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程有限公司于 2018 年 1 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 6 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”。

履行情况：上述条款中涉及的甲方（公司实际控制人邢青松、高翠芳）承诺目标公司江苏维尔思环境工程股份有限公司于 2018 年 1 月 31 日前将挂牌材料报送至股转公司，已履行完毕。

## （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 |
|------------|--------|---------------|---------|------|
| 固定资产-房屋建筑物 | 抵押     | 13,805,197.08 | 9.92%   | 贷款抵押 |
| 无形资产       | 抵押     | 4,434,870.47  | 3.19%   | 贷款抵押 |
| 总计         | -      | 18,240,067.55 | 13.11%  | -    |

## 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       | 50,000,000.00 | 100%   | 0    | 50,000,000.00 | 100%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 34,055,000.00 | 68.11% | 0    | 34,055,000.00 | 68.11% |
|         | 董事、监事、高管      |               |        |      |               |        |
|         | 核心员工          |               |        |      |               |        |
| 总股本     |               | 50,000,000.00 | —      | 0    | 50,000,000.00 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 31            |        |      |               |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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  | 邢青松             | 19,340,000.00 | 0    | 19,340,000.00 | 38.68% | 19,340,000.00 | 0           |
| 2  | 高翠芳             | 14,715,000.00 | 0    | 14,715,000.00 | 29.43% | 14,715,000.00 | 0           |
| 3  | 北京华信宝来投资控股有限公司  | 4,000,000.00  | 0    | 4,000,000.00  | 8.00%  | 4,000,000.00  | 0           |
| 4  | 张颖峰             | 1,500,000.00  | 0    | 1,500,000.00  | 3.00%  | 1,500,000.00  | 0           |
| 4  | 邢辰阳             | 1,500,000.00  | 0    | 1,500,000.00  | 3.00%  | 1,500,000.00  | 0           |
| 4  | 盐城维尔思咨询中心（有限合伙） | 1,500,000.00  | 0    | 1,500,000.00  | 3.00%  | 1,500,000.00  | 0           |
| 5  | 李春明             | 1,360,000.00  | 0    | 1,360,000.00  | 2.72%  | 1,360,000.00  | 0           |
| 合计 |                 | 43,915,000.00 | 0    | 43,915,000.00 | 87.83% | 43,915,000.00 | 0           |

前五名股东间相互关系说明：

邢青松、高翠芳为夫妻关系，邢辰阳系邢青松、高翠芳之子。

### 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

邢青松先生，男，汉族，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京航空航天大学，硕士学历。1987年7月至今任盐城工学院机械工程学院教师；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司常务副总经理；2009年1月待业；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司执行董事、经理；2011年12月至2015年4月任江苏青阳管业有限公司监事；2013年7月至2015年12月任江苏维尔思环境工程研究院有限公司执行董事、经理；2013年6月至2013年8月任江苏维尔思机械有限公司执行董事、经理；2017年10月至今任公司董事长职务。邢青松先生直接持有公司38.68%股权。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为邢青松、高翠芳，具体情况下如下：

邢青松先生，男，汉族，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京航空航天大学，硕士学历。1987年7月至今任盐城工学院机械工程学院教师；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司常务副总经理；2009年1月待业；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司执行董事、经理；2011年12月至2015年4月任江苏青阳管业有限公司监事；2013年7月至2015年12月任江苏维尔思环境工程研究院有限公司执行董事、经理；2013年6月至2013年8月任江苏维尔思机械有限公司执行董事、经理；2017年10月至今任公司董事长职务。邢青松先生直接持有公司38.68%股权。

高翠芳女士，女，汉族，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江苏广播电视大学，大专学历。1990年9月至1994年2月任盐城市第三机械厂质量管理员；1994年3月至1996年7月任中大集团新品部经理；1996年8月至1999年12月任中大集团盐城使力德公司技术部经理；2000年1月至2005年4月任江苏科行环保科技有限公司工程师；2005年5月至2007年12月任江苏紫光吉利达环境工程有限公司计划部主任；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司副总经理；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司监事；2011年12月至2015年12月任江苏青阳管业有限公司执行董事；2013年6月至2015年12月任江苏维尔思机械有限公司监事；2017年10月至今任公司董事、总经理。高翠芳女士直接持有公司29.43%的股权。

## 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 |
|-----------|--------------|----|-------------|-------|---------------------|-----------|
| 邢青松       | 董事长          | 男  | 1965年8月26日  | 硕士    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 高翠芳       | 董事、总经理       | 女  | 1965年12月31日 | 专科    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 徐林林       | 董事           | 女  | 1989年5月30日  | 本科    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 陈龙华       | 董事           | 男  | 1988年12月22日 | 专科    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 冯天瀛       | 董事           | 男  | 1964年8月21日  | 博士研究生 | 2017.9.29-2020.9.28 | 否         |
| 陈亚        | 职工代表监事、监事会主席 | 男  | 1963年9月21日  | 高中    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 吴中华       | 股东代表监事       | 男  | 1969年7月8日   | 高中    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 高林        | 股东代表监事       | 男  | 1970年4月1日   | 高中    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 徐钧        | 董事会秘书        | 男  | 1971年12月8日  | 专科    | 2017.9.29-2020.9.28 | 是         |
| 戚思忠       | 财务总监         | 男  | 1965年9月24日  | 本科    | 2018.5.25-2020.9.28 | 是         |
| 董事会人数:    |              |    |             |       |                     | 5         |
| 监事会人数:    |              |    |             |       |                     | 3         |
| 高级管理人员人数: |              |    |             |       |                     | 3         |

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

董事长邢青松与高翠芳系夫妻关系，股东代表监事高林系实际控制人高翠芳侄子，其他人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (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 |
|-----|--------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 邢青松 | 董事长    | 19,340,000 | 0    | 19,340,000 | 38.68%    | 0          |
| 高翠芳 | 董事、总经理 | 14,715,000 | 0    | 14,715,000 | 29.43%    | 0          |
| 合计  | -      | 34,055,000 | 0    | 34,055,000 | 68.11%    | 0          |

#### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务    | 变动类型 | 期末职务  | 变动原因 |
|----|---------|------|-------|------|
| 徐钧 | 财务负责人、董 | 离任   | 董事会秘书 | 离任   |

|     |      |    |      |    |
|-----|------|----|------|----|
|     | 事会秘书 |    |      |    |
| 戚思忠 | 无    | 新任 | 财务总监 | 新任 |

## 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

戚思忠先生，男，汉族，1965年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于复旦大学，大学本科学历。2009--2012年，任江苏滨海雅克科技股份有限公司财务负责人，2012年--2017年浙江海翔药业股份有限公司财务主管，2018年5月至今任公司财务总监。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 生产人员    | 15   | 13   |
| 工程人员    | 15   | 14   |
| 采购人员    | 4    | 4    |
| 管理人员    | 12   | 14   |
| 财务人员    | 8    | 6    |
| 销售人员    | 16   | 14   |
| 技术人员    | 44   | 38   |
| 后勤人员    | 1    | 1    |
| 员工总计    | 115  | 104  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 1    |
| 本科      | 25   | 22   |
| 专科      | 59   | 54   |
| 专科以下    | 29   | 27   |
| 员工总计    | 115  | 104  |

### 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、薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，公司按照国家有关法律法规和盐城市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。

2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，重视人才的培养与开发。定期组织对员工的培训，增加及提高专业技能。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。

3、报告期内， 无需公司承担费用的离退休人员。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

□适用 √不适用

#### 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：不适用

### 三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

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

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注       | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |          |                       |                       |
| 货币资金                   | 六、（一）    | 1,859,386.51          | 994,361.14            |
| 结算备付金                  |          |                       |                       |
| 拆出资金                   |          |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |          |                       |                       |
| 衍生金融资产                 |          | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 六、（二）（三） | 61,190,158.27         | 69,802,399.48         |
| 预付款项                   | 六（四）     | 26,451,497.29         | 19,770,888.66         |
| 应收保费                   |          |                       |                       |
| 应收分保账款                 |          |                       |                       |
| 应收分保合同准备金              |          |                       |                       |
| 其他应收款                  | 六、（五）    | 1,363,289.85          | 1,512,007.32          |
| 买入返售金融资产               |          |                       |                       |
| 存货                     | 六、（六）    | 24,156,019.49         | 47,101,001.34         |
| 持有待售资产                 |          | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |          | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 |          | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>          |          | <b>115,020,351.41</b> | <b>139,180,657.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |          |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |          |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |          |                       |                       |
| 持有至到期投资                |          |                       |                       |
| 长期应收款                  |          | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 |          | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 |          | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 六、（七）    | 16,303,522.93         | 16,979,804.22         |
| 在建工程                   | 六、（八）    | 1,427.86              |                       |
| 生产性生物资产                |          | -                     | -                     |
| 油气资产                   |          | -                     | -                     |
| 无形资产                   | 六、（九）    | 4,225,340.12          | 4,279,990.46          |
| 开发支出                   |          | -                     | -                     |
| 商誉                     |          | -                     | -                     |

|                        |        |                |                |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用                 | 六、(十)  | 2,400,565.06   | 2,769,966.14   |
| 递延所得税资产                | 六、(十一) | 1,160,237.40   | 1,119,361.05   |
| 其他非流动资产                |        | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 24,091,093.37  | 25,149,121.87  |
| <b>资产总计</b>            |        | 139,111,444.78 | 164,329,779.81 |
| <b>流动负债：</b>           |        |                |                |
| 短期借款                   | 六、(十二) | 25,500,000.00  | 18,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |        |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |        |                |                |
| 拆入资金                   |        |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                |                |
| 衍生金融负债                 |        | -              | -              |
| 应付票据及应付账款              | 六、(十三) | 25,577,120.15  | 38,613,584.67  |
| 预收款项                   | 六、(十四) | 2,470,653.00   | 25,773,307.00  |
| 卖出回购金融资产               |        |                |                |
| 应付手续费及佣金               |        |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 六、(十五) | 2,500,537.94   | 474,462.58     |
| 应交税费                   | 六、(十六) | 6,456,478.14   | 5,077,385.05   |
| 其他应付款                  | 六、(十七) | 16,047,102.55  | 19,341,646.83  |
| 应付分保账款                 |        |                |                |
| 保险合同准备金                |        |                |                |
| 代理买卖证券款                |        |                |                |
| 代理承销证券款                |        |                |                |
| 持有待售负债                 |        | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            |        | -              | -              |
| 其他流动负债                 |        | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 78,551,891.78  | 107,280,386.13 |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                |                |
| 长期借款                   |        | -              | -              |
| 应付债券                   |        | -              | -              |
| 其中：优先股                 |        | -              | -              |
| 永续债                    |        | -              | -              |
| 长期应付款                  |        | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬               |        | -              | -              |
| 预计负债                   |        | -              | -              |
| 递延收益                   | 六、(十八) | 1,145,287.99   | 1,157,693.05   |
| 递延所得税负债                |        | -              | -              |
| 其他非流动负债                |        | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 1,145,287.99   | 1,157,693.05   |
| <b>负债合计</b>            |        | 79,697,179.77  | 108,438,079.18 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |                |                |
| 股本                     | 六、(十九) | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |        | -              | -              |
| 其中：优先股                 |        | -              | -              |
| 永续债                    |        | -              | -              |
| 资本公积                   | 六、(二十) | 941,912.97     | 941,912.97     |
| 减：库存股                  |        | -              | -              |
| 其他综合收益                 |        | -              | -              |

|                   |         |                       |                       |
|-------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备              |         | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 六、(二十一) | 352,256.44            |                       |
| 一般风险准备            |         | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 六、(二十二) | 8,120,095.60          | 4,949,787.66          |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 59,414,265.01         | 55,891,700.63         |
| 少数股东权益            |         | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | <b>59,414,265.01</b>  | <b>55,891,700.63</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |         | <b>139,111,444.78</b> | <b>164,329,779.81</b> |

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：戚思忠

会计机构负责人：戚思忠

## (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>             |         | <b>42,953,384.99</b> | <b>12,907,044.97</b> |
| 其中：营业收入                    | 六、(二十三) | 42,953,384.99        | 12,907,044.97        |
| 利息收入                       |         | -                    | -                    |
| 已赚保费                       |         |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                   |         |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>             |         | <b>40,768,180.64</b> | <b>19,235,587.37</b> |
| 其中：营业成本                    | 六、(二十三) | 30,701,137.99        | 10,214,844.01        |
| 利息支出                       |         | -                    | -                    |
| 手续费及佣金支出                   |         |                      |                      |
| 退保金                        |         |                      |                      |
| 赔付支出净额                     |         |                      |                      |
| 提取保险合同准备金净额                |         |                      |                      |
| 保单红利支出                     |         |                      |                      |
| 分保费用                       |         |                      |                      |
| 税金及附加                      | 六、(二十四) | 264,234.95           | 29,847.60            |
| 销售费用                       | 六、(二十五) | 1,392,224.94         | 703,018.90           |
| 管理费用                       | 六、(二十六) | 3,575,778.37         | 3,989,888.19         |
| 研发费用                       | 六、(二十七) | 3,442,690.74         | 1,098,538.78         |
| 财务费用                       | 六、(二十八) | 1,119,604.67         | 1,956,057.48         |
| 资产减值损失                     | 六、(二十九) | 272,508.98           | 1,243,392.41         |
| 加：其他收益                     | 六、(三十)  | 12,405.06            | 12,405.06            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |         | -                    | -                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |         | -                    | -                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |         | -                    | -                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |         | -                    | -                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |         |                      |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |         | <b>2,197,609.41</b>  | <b>-6,316,137.34</b> |
| 加：营业外收入                    | 六、(三十一) | 1,942,960.00         | 1,016,365.41         |
| 减：营业外支出                    | 六、(三十二) | 44,465.85            | 8.11                 |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |         | <b>4,096,103.56</b>  | <b>-5,299,780.04</b> |
| 减：所得税费用                    |         | 573,539.18           | -186,508.86          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |         | <b>3,522,564.38</b>  | <b>-5,113,271.18</b> |

|                                    |   |              |               |
|------------------------------------|---|--------------|---------------|
| 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                          |   | 3,522,564.38 | -5,113,271.18 |
| 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                    |   | 3,522,564.38 | -5,113,271.18 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |   | -            | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |   | -            | -             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |   | -            | -             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |   | -            | -             |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |   | -            | -             |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |   | -            | -             |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |   | -            | -             |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |   |              |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |   |              |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |   |              |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |   | -            | -             |
| 6.其他                               |   | -            | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |   | -            | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |   | 3,522,564.38 | -5,113,271.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |   | 3,522,564.38 | -5,113,271.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |   | -            | -             |
| <b>八、每股收益：</b>                     |   |              |               |
| (一)基本每股收益                          |   | 0.07         | -0.10         |
| (二)稀释每股收益                          |   | 0.07         | -0.10         |

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：戚思忠

会计机构负责人：戚思忠

### (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        |    | 30,835,787.15 | 44,759,018.48 |
| 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                      |         | 264,234.95    | 29,847.60     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、（三十三） | 1,946,071.89  | 970,563.82    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 33,046,093.99 | 45,759,429.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 27,446,964.34 | 44,157,472.00 |
| 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              |         | 1,410,674.02  | 2,933,474.84  |
| 支付的各项税费                      |         | 2,321,496.27  | 4,391,920.76  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、（三十三） | 6,031,396.98  | 4,097,990.81  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | 37,210,531.61 | 55,580,858.41 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | -4,164,437.62 | -9,821,428.51 |
| <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      |         |               | 903,177.74    |
| 投资支付的现金                      |         |               |               |
| 质押贷款净增加额                     |         |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |         |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |         |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |         |               | 903,177.74    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |         |               | -903,177.74   |
| <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                    |         | 24,000,000.00 | 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               | 六、（三十三） | 47,310,500.00 | 17,301,011.09 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>            |         | 71,310,500.00 | 27,301,011.09 |
| 偿还债务支付的现金                    |         | 16,500,000.00 | 8,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |         | 811,761.15    | 744,402.77    |
| 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     | 六、（三十三） | 48,969,275.86 | 8,941,273.19  |
| 筹资活动现金流出小计         |         | 66,281,037.01 | 17,685,675.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |         | 5,029,462.99  | 9,615,335.13  |
| 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     |         | 865,025.37    | -1,109,271.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |         | 994,361.14    | 1,379,565.45  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |         | 1,859,386.51  | 270,294.33    |

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：戚思忠

会计机构负责人：戚思忠

## 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

## 财务报表附注

### 二、 报表项目注释

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司概况

江苏维尔思环境工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为江苏维尔思环保设备有限公司，系由邢青松、高翠芳于 2009 年 2 月出资设立。成立时公司注册资本 500 万元（实收资本 500 万元），经历次增资及股权变更后，现股本为 5000 万元。公司股票已于 2018 年 5 月 23 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：维尔思。证券代码：872795。

公司统一社会信用代码：913209036849356312；公司行业性质属于环境治理业；注册地址：盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路 1 号（P）；法定代表人：邢青松；实际控制人：邢青松、高翠芳。

本公司经营范围：环保工程、钢结构工程设计、施工；除尘器、脱硫设备、脱硝装置、水处理设备、烘干机、选粉机、建材机械设备设计、制造、安装；大气污染治理、噪音治理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；微米级干雾抑尘设备制造、安装及销售；市政工程、园林绿化。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （二）财务报表批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2018 年 8 月 29 日报出。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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。

### （二）持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）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。

### （二）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。

### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （四）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。

#### （五）金融工具

##### 1.金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2.金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

##### 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4.金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5.金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

##### (六) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### 1. 坏账准备的确认标准

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

##### 2. 坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款、金额为 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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。单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

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

###### ① 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

| 项目    | 确定组合的依据                                   |
|-------|-------------------------------------------|
| 账龄组合  | 其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项        |
| 无风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合, 包括备用金、押金及保证金等 |

② 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

| 项 目   | 计提方法    |
|-------|---------|
| 账龄组合  | 账龄分析法   |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

A. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3.00         | 3.00          |
| 1 至 2 年       | 10.00        | 10.00         |
| 2 至 3 年       | 20.00        | 20.00         |
| 3 至 4 年       | 30.00        | 30.00         |
| 4 至 5 年       | 50.00        | 50.00         |
| 5 年以上         | 100.00       | 100.00        |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项, 单项计提坏账准备                    |
| 坏账准备的计提方法   | 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。 |

4. 坏账准备的转回

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

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。坏账准备的转回

### （七）存货

#### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品、生产成本等。

#### 2. 存货取得和发出的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

#### 3. 存货可变现净值的确认依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 4. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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。

#### 5. 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### 6. 周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

## （八）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00   | 5.00   | 4.75    |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00   | 5.00   | 9.50    |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4.00    | 5.00   | 23.75   |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3.00    | 5.00   | 31.67   |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5.00    | 5.00   | 19.00   |

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

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“长期资产减值”。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5. 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定

资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

#### （九）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）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。

##### 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件

的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### （十一）长期资产减值

固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

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。

#### （十二）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。

#### （十三）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。

#### （十四）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。

#### （十五）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义

务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## （十六）收入

本公司销售产品，当商品发出后，每月与发生交易的客户对账，取得同客户的对账清单或发货签收单，以确认主要风险和报酬已转移，同时开具发票并确认收入。

## （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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 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。

(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。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更

无。

2.会计估计变更

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|----|--------|
|----|--------|

|         |                                                   |
|---------|---------------------------------------------------|
| 增值税     | 按应税收入 3%、10%、16%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 5%计缴。                                   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税 3%计缴。                                   |
| 地方教育发展费 | 按实际缴纳的流转税 2%计缴。                                   |
| 企业所得税   | 按应纳税额的 15%计缴。                                     |

## （二）重要税收优惠及批文

公司于 2017 年 11 月 17 日复审通过江苏省高新技术企业认定，有效期三年，证书编号 GR2011732000474。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，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。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年末余额指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，年初余额指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。

### （一）货币资金

| 项 目    | 年末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 库存现金   | 9,628.51     | 3,455.50   |
| 银行存款   | 1,849,758.00 | 990,905.64 |
| 其他货币资金 |              |            |
| 合 计    | 1,859,386.51 | 994,361.14 |

### （二）应收票据

| 项 目    | 年末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 101,000.00 | 1,474,850.00 |
| 合计     | 101,000.00 | 1,474,850.00 |

### （三）应收账款

#### 1.应收账款分类披露

| 类 别 | 年末余额 |       |      |         | 账面价值 |
|-----|------|-------|------|---------|------|
|     | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|     | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |

|                       |               |        |              |      |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |      |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 67,655,236.16 | 100.00 | 6,566,077.89 | 9.71 | 61,089,158.27 |
| 其中：账龄组合               | 67,655,236.16 | 100.00 | 6,566,077.89 | 9.71 | 61,089,158.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |      |               |
| 无风险组合                 |               |        |              |      |               |
| 合 计                   | 67,655,236.16 | 100.00 | 6,566,077.89 | 9.71 | 61,089,158.27 |

(续)

| 类 别                   | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 74,621,333.43 | 100.00 | 6,293,783.95 | 8.43     | 68,327,549.48 |
| 其中：账龄组合               | 74,621,333.43 | 100.00 | 6,293,783.95 | 8.43     | 68,327,549.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 无风险组合                 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 74,621,333.43 | 100.00 | 6,293,783.95 | 8.43     | 68,327,549.48 |

组合中，按采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 年末数           |         |              |
|---------|---------------|---------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 37,577,088.28 | 3.00    | 1,127,312.65 |
| 1 至 2 年 | 12,380,179.33 | 10.00   | 1,238,017.93 |
| 2 至 3 年 | 15,148,776.15 | 20.00   | 3,029,755.23 |
| 3 至 4 年 | 1,630,920.60  | 30.00   | 489,276.18   |
| 4 至 5 年 | 473,111.80    | 50.00   | 236,555.90   |
| 5 年以上   | 445,160.00    | 100.00  | 445,160.00   |
| 合计      | 67,655,236.16 |         | 6,566,077.89 |

## 2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 272,293.94 元。

## 3.按欠款方归集的年末余额前五名的应收帐款情况

| 单位名称         | 年末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 包头市德顺特钢有限公司  | 6,704,000.00  | 9.91          | 1,340,800.00 |
| 江西久通碳素有限公司   | 5,560,000.00  | 8.22          | 166,800.00   |
| 焦作市宏林新材料有限公司 | 5,110,755.00  | 7.55          | 153,322.65   |
| 山东联盟化工股份有限公司 | 4,651,999.59  | 6.88          | 139,559.99   |
| 焦作市鸿鹏碳素有限公司  | 3,790,000.00  | 5.60          | 113,700.00   |
| 合计           | 25,816,754.59 | 38.16         | 1,914,182.64 |

## (四) 预付款项

### 1.预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 年末余额          |        | 年初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 13,680,087.42 | 51.72  | 19,431,301.86 | 98.28  |
| 1 至 2 年 | 12,771,409.87 | 48.28  | 339,586.80    | 1.72   |
| 合 计     | 26,451,497.29 | 100.00 | 19,770,888.66 | 100.00 |

### 2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付帐款情况

| 单位名称             | 期末余额          | 占预付账款总额的比例(%) |
|------------------|---------------|---------------|
| 山东军辉建设集团有限公司     | 7,721,924.19  | 29.19         |
| 河南洁达利明环保设备有限公司   | 5,113,178.50  | 19.33         |
| 盐城诚业高空防腐工程有限责任公司 | 2,943,009.69  | 11.13         |
| 无锡市蔚联钢铁有限公司      | 1,590,826.92  | 6.01          |
| 江苏国豪安装集团有限公司     | 1,412,745.00  | 5.34          |
| 合计               | 18,781,684.30 | 71.00         |

## (五) 其他应收款

### 1.其他应收款分类披露

| 类 别 | 年末余额 |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                        | 金额           | 比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例 (%) |              |
|------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |           |           |              |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,374,434.87 | 100.00    | 11,145.02 | 0.81         | 1,363,289.85 |
| 其中：账龄组合                | 261,967.28   | 10.06     | 11,145.02 | 4.25         | 250,822.26   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |           |           |              |              |
| 无风险组合                  | 1,112,467.59 | 80.94     |           |              | 1,112,467.59 |
| 合 计                    | 1,374,434.87 | 100.00    | 11,145.02 | 0.81         | 1,363,289.85 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额         |           |           |              | 账面价值         |
|------------------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|                        | 账面余额         |           | 坏账准备      |              |              |
|                        | 金额           | 比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |           |           |              |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,522,937.30 | 100.00    | 10,929.98 | 0.72         | 1,512,007.32 |
| 其中：账龄组合                | 272,725.92   | 17.91     | 10,929.98 | 4.01         | 261,795.94   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |           |           |              |              |
| 无风险组合                  | 1,250,211.38 | 82.09     |           |              | 1,250,211.38 |
| 合 计                    | 1,522,937.30 | 100.00    | 10,929.98 | 0.72         | 1,512,007.32 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 期末数        |         |           |
|---------|------------|---------|-----------|
|         | 账面余额       | 计提比例(%) | 坏账准备      |
| 1 年以内   | 226,167.28 | 3.00    | 6,785.02  |
| 1 至 2 年 | 28,000.00  | 10.00   | 2,800.00  |
| 2 至 3 年 | 7,800.00   | 20.00   | 1,560.00  |
| 合计      | 261,967.28 | 4.25    | 11,145.02 |

2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本年度计提坏账准备 215.04 元。

### 3.其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 投标保证金  | 563,430.00   | 1,169,180.00 |
| 备用金    | 549,037.59   | 81,031.38    |
| 房租     |              | 131,386.50   |
| 代收代垫款项 |              | 71,561.12    |
| 其他     | 261,967.28   | 69,778.30    |
| 合计     | 1,374,434.87 | 1,522,937.30 |

### 4.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 | 年末余额       | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额   |
|---------------------|------|------------|---------|---------------------|----------|
| 山东联兴能源有限公司          | 保证金  | 150,000.00 | 2 至 3 年 | 10.90               |          |
| 盐城广盛钢结构有限公司         | 保证金  | 105,000.00 | 2 至 3 年 | 7.64                |          |
| 山东汇宇新材料有限公司         | 保证金  | 100,000.00 | 1 至 2 年 | 7.28                |          |
| 盐城市盐都区中小微企业应急互助基金协会 | 其他   | 100,000.00 | 1 年以内   | 7.28                | 3,000.00 |
| 航天长征化学工程股份有限公司兰州分公司 | 保证金  | 90,000.00  | 1 年以内   | 6.55                |          |
| 合计                  |      | 545,000.00 |         | 39.65               | 3,000.00 |

### (六) 存货

| 项 目 | 年末余额          |      |               |
|-----|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 3,420,253.36  |      | 3,420,253.36  |
| 在产品 | 20,735,766.13 |      | 20,735,766.13 |
| 合计  | 24,156,019.49 |      | 24,156,019.49 |

(续)

| 项 目 | 年初余额          |      |               |
|-----|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 3,825,990.01  |      | 3,825,990.01  |
| 在产品 | 43,275,011.33 |      | 43,275,011.33 |
| 合计  | 47,101,001.34 |      | 47,101,001.34 |

### (七) 固定资产

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备       | 电子设备       | 模具         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |            |            |            |               |
| 1.年初余额   | 14,327,529.97 | 3,530,639.24 | 733,152.56 | 203,080.02 | 712,478.04 | 19,506,879.83 |
| 2.本年增加金额 |               | 6,980.00     |            | 23,397.92  |            | 30,377.92     |
| （1）购置    |               | 6,980.00     |            | 23,397.92  |            | 30,377.92     |
| 3.本年减少金额 |               |              |            |            |            |               |
| 4.年末余额   | 14,327,529.97 | 3,537,619.24 | 733,152.56 | 226,477.94 | 712,478.04 | 19,537,257.75 |
| 二、累计折旧   |               |              |            |            |            |               |
| 1.年初余额   | 1,175,459.86  | 547,395.46   | 505,639.23 | 146,486.08 | 152,094.98 | 2,527,075.61  |
| 2.本年增加金额 | 324,957.49    | 167,815.98   | 134,476.86 | 38,958.58  | 40,450.29  | 706,659.21    |
| （1）计提    | 324,957.49    | 167,815.98   | 134,476.86 | 38,958.58  | 40,450.29  | 706,659.21    |
| 3.本年减少金额 |               |              |            |            |            |               |
| 4.年末余额   | 1,500,417.35  | 715,211.44   | 640,116.09 | 185,444.66 | 192,545.27 | 3,233,734.82  |
| 三、减值准备   |               |              |            |            |            |               |
| 四、账面价值   |               |              |            |            |            |               |
| 1.年末账面价值 | 12,827,112.62 | 2,822,407.80 | 93,036.47  | 41,033.28  | 519,932.77 | 16,303,522.93 |
| 2.年初账面价值 | 13,152,070.11 | 2,983,243.78 | 227,513.33 | 56,593.94  | 560,383.06 | 16,979,804.22 |

注：截止 2018 年 06 月 30 日，本公司所有权受限的固定资产参见“附注六、（三十四）”。

#### （八）在建工程

| 项目       | 期末数      |      |          | 期初数  |      |      |
|----------|----------|------|----------|------|------|------|
|          | 账面余额     | 减值准备 | 账面价值     | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 喷漆废弃处理设备 | 1,427.86 |      | 1,427.86 |      |      |      |
| 合计       | 1,427.86 |      | 1,427.86 |      |      |      |

#### （九）无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 软件        | 合计           |
|----------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值   |              |           |              |
| 1.期初余额   | 4,434,870.47 | 57,010.96 | 4,491,881.43 |
| 2.本期增加金额 |              |           |              |
| 3.本期减少金额 |              |           |              |
| 4.期末余额   | 4,434,870.47 | 57,010.96 | 4,491,881.43 |
| 二、累计摊销   |              |           |              |
| 1.期初余额   | 208,199.60   | 3,691.37  | 211,890.97   |
| 2.本期增加金额 | 51,709.53    | 2,940.81  | 54,650.34    |
| （1）计提    | 51,709.53    | 2,940.81  | 54,650.34    |
| 3.本期减少金额 |              |           |              |

| 项目       | 土地使用权        | 软件        | 合计           |
|----------|--------------|-----------|--------------|
| 4.期末余额   | 259,909.13   | 6,632.18  | 266,541.31   |
| 三、减值准备   |              |           |              |
| 四、账面价值   |              |           |              |
| 1.期末账面价值 | 4,174,961.34 | 50,378.78 | 4,225,340.12 |
| 2.期初账面价值 | 4,226,670.87 | 53,319.59 | 4,279,990.46 |

注：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司使用权受限的无形资产参见“附注六、（三十四）”。

#### （十）长期待摊费用

| 项 目     | 年初余额         | 本年增加金额 | 本年摊销金额     | 其他减少金额 | 年末余额         |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 厂区绿化费   | 940,000.04   |        | 173,333.32 |        | 766,666.72   |
| 装修、装潢费用 | 1,829,966.10 |        | 196,067.76 |        | 1,633,898.34 |
| 合 计     | 2,769,966.14 |        | 369,401.08 |        | 2,400,565.06 |

#### （十一）递延所得税资产

| 项 目  | 年末余额         |              | 年初余额         |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 坏账准备 | 6,577,222.93 | 986,583.44   | 6,304,713.93 | 945,707.09   |
| 递延收益 | 1,157,693.05 | 173,653.96   | 1,157,693.05 | 173,653.96   |
| 合 计  | 7,734,915.98 | 1,160,237.40 | 7,462,406.98 | 1,119,361.05 |

#### （十二）短期借款

##### 1.短期借款分类列示

| 项 目  | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 21,500,000.00 | 11,700,000.00 |
| 保证借款 |               | 6,300,000.00  |
| 信用借款 | 4,000,000.00  |               |
| 合 计  | 25,500,000.00 | 18,000,000.00 |

##### 2.担保情况说明

##### （1）抵押借款：

| 借款金融机构名称              | 借款开始日     | 借款终止日     | 借款金额          | 抵押物    |
|-----------------------|-----------|-----------|---------------|--------|
| 江苏盐城农村商业银行股份有限公司盐都区支行 | 2018/2/12 | 2019/1/25 | 19,000,000.00 | 房地产、土地 |

| 借款金融机构名称 | 借款开始日      | 借款终止日      | 借款金额          | 抵押物 |
|----------|------------|------------|---------------|-----|
| 南京银行盐城分行 | 2017/11/15 | 2018/11/14 | 2,500,000.00  | 房地产 |
| 合 计      |            |            | 21,500,000.00 |     |

(2) 信用借款:

| 借款金融机构名称           | 借款开始日     | 借款终止日     | 借款金额         | 其他 |
|--------------------|-----------|-----------|--------------|----|
| 中国银行股份有限公司盐城盐都支行   | 2018/4/10 | 2019/4/5  | 3,000,000.00 |    |
| 江苏长江商业银行股份有限公司盐城分行 | 2018/5/2  | 2019/4/22 | 1,000,000.00 |    |
| 合 计                |           |           | 4,000,000.00 |    |

(十三) 应付账款

1.应付账款列示

| 项 目   | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付采购款 | 33,940,708.69 | 38,613,584.67 |
| 合 计   | 33,940,708.69 | 38,613,584.67 |

2.账龄超过 1 年的重要应付账款

本年度无账龄超过 1 年的重要应付款项。

(十四) 预收款项

1.预收款项列示

| 项 目     | 年末余额         | 年初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 预收工程或货款 | 2,470,653.00 | 25,773,307.00 |
| 合 计     | 2,470,653.00 | 25,773,307.00 |

2.账龄超过 1 年的重要预收款项

本年度无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

| 项 目    | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额         |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 474,462.58 | 3,123,054.52 | 1,133,774.16 | 2,463,742.94 |

|                |            |              |              |              |
|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 237,930.00   | 201,135.00   | 36,795.00    |
| 合 计            | 474,462.58 | 3,360,984.52 | 1,334,909.16 | 2,500,537.94 |

## 2.短期薪酬列示

| 项 目           | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额         |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 474,462.58 | 2,882,499.10 | 919,837.74   | 2,437,123.94 |
| 2.职工福利费       |            | 63,695.42    | 63,695.42    |              |
| 3.社会保险费       |            | 115,186.00   | 97,399.00    | 17,787.00    |
| 其中：医疗保险费      |            | 98,708.00    | 83,462.00    | 15,246.00    |
| 工伤保险费         |            | 10,593.00    | 8,959.50     | 1,633.50     |
| 生育保险费         |            | 5,885.00     | 4,977.50     | 907.50       |
| 4.住房公积金       |            | 61,134.00    | 52,302.00    | 8,832.00     |
| 5.工会经费和职工教育经费 |            | 540.00       | 540.00       |              |
| 合 计           | 474,462.58 | 3,123,054.52 | 1,133,774.16 | 2,463,742.94 |

## 3.设定提存计划列示

| 项 目      | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额      |
|----------|------|------------|------------|-----------|
| 1.基本养老保险 |      | 231,550.00 | 195,745.00 | 35,805.00 |
| 2.失业保险费  |      | 6,380.00   | 5,390.00   | 990.00    |
| 合 计      |      | 237,930.00 | 201,135.00 | 36,795.00 |

## (十六) 应交税费

| 项 目     | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,192,185.27 | 3,428,775.77 |
| 印花税     | 1,406.10     | 6,720.30     |
| 房产税     | 28,590.23    | 32,959.47    |
| 土地使用税   | 23,492.99    | 18,759.75    |
| 个人所得税   | 70,044.80    | 19,872.30    |
| 企业所得税   | 1,974,170.53 | 1,524,755.00 |
| 环境保护税   | 1,588.22     |              |
| 城建税     |              | 22,771.23    |
| 教育费附加   |              | 13,662.74    |
| 地方教育费附加 |              | 9,108.49     |
| 合计      | 6,291,478.14 | 5,077,385.05 |

## （十七）其他应付款

### 1.按款项性质列示其他应付款

| 项 目  | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 外部借款 | 12,830,000.00 | 14,440,000.00 |
| 保证金  | 797,969.57    | 730,000.00    |
| 往来款  | 2,133,799.65  | 3,886,313.50  |
| 其他   | 285,333.33    | 285,333.33    |
| 合 计  | 16,047,102.55 | 19,341,646.83 |

### 2.账龄超过 1 年的重要其他应付款

本年度无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## （十八）递延收益

### 1.递延收益按类别列示

| 项目   | 年初余额         | 本年增加额 | 本年减少额     | 年末余额         | 形成原因          |
|------|--------------|-------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,157,693.05 |       | 12,405.06 | 1,145,287.99 | 与资产相关<br>政府补助 |
| 合计   | 1,157,693.05 |       | 12,405.06 | 1,145,287.99 |               |

### 2.政府补助项目情况

| 项目    | 年初余额         | 本年新增补<br>助金额 | 本年计入其<br>他收益金额 | 其他<br>变动 | 年末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------|--------------|--------------|----------------|----------|--------------|-----------------|
| 土地返还款 | 1,157,693.05 |              | 12,405.06      |          | 1,145,287.99 | 与资产相关           |
| 合计    | 1,157,693.05 |              | 12,405.06      |          | 1,145,287.99 |                 |

## （十九）股本

| 项 目  | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股份总数 | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |
| 合 计  | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |

其中前 5 名股东明细列示如下：

| 股东名称           | 持有股份数量（股）     | 总持有比例（%） |
|----------------|---------------|----------|
| 邢青松            | 19,340,000.00 | 38.68    |
| 高翠芳            | 14,715,000.00 | 29.43    |
| 北京华信宝来投资控股有限公司 | 4,000,000.00  | 8.00     |

| 股东名称            | 持有股份数量（股）     | 总持有比例（%） |
|-----------------|---------------|----------|
| 张颖峰             | 1,500,000.00  | 3.00     |
| 邢辰阳             | 1,500,000.00  | 3.00     |
| 盐城维尔思咨询中心（有限合伙） | 1,500,000.00  | 3.00     |
| 李春明             | 1,360,000.00  | 2.72     |
| 合 计             | 43,915,000.00 | 87.83    |

注：截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东数量为 31 户，其他 24 户共持有股份数量 6,085,000.00 股，总持有比例为 12.17%

## （二十）资本公积

| 项 目  | 年初余额       | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 941,912.97 |      |      | 941,912.97 |
| 合 计  | 941,912.97 |      |      | 941,912.97 |

注：系净资产折股形成的资本公积。

## （二十一）盈余公积

| 项 目    | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额       |
|--------|------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 |      | 352,256.44 |      | 352,256.44 |
| 合 计    |      | 352,256.44 |      | 352,256.44 |

## （二十二）未分配利润

| 项 目                   | 本年金额         | 上年金额          |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 4,949,787.66 | -5,963,397.56 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+、调减-） |              |               |
| 年初未分配利润               | 4,949,787.66 | -5,963,397.56 |
| 加：本年净利润               | 3,522,564.38 | 7,032,976.82  |
| 减：提取法定盈余公积            | 352,256.44   |               |
| 应付普通股股利               |              |               |
| 转作股本的普通股股利            |              |               |
| 所有者权益其他内部结转           |              | -3,880,208.40 |
| 其他提取                  |              |               |
| 年末未分配利润               | 8,120,095.60 | 4,949,787.66  |

## （二十三）营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 42,953,384.99 | 30,701,137.99 | 12,907,044.97 | 10,114,844.01 |
| 合 计  | 42,953,384.99 | 30,701,137.99 | 12,907,044.97 | 10,114,844.01 |

(二十四) 税金及附加

| 项 目     | 本期金额       | 上期金额      |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 73,858.37  | 14,923.80 |
| 教育费附加   | 44,315.02  | 8,954.28  |
| 地方教育费附加 | 29,543.35  | 5,969.52  |
| 印花税     | 9,491.10   |           |
| 房产税     | 61,185.70  |           |
| 土地使用税   | 42,252.74  |           |
| 环境保护税   | 3,588.67   |           |
| 合 计     | 264,234.95 | 29,847.60 |

(二十五) 销售费用

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额       |
|-------|--------------|------------|
| 差旅费   | 44,267.77    | 139,483.10 |
| 职工薪酬  | 142,987.31   | 313,106.52 |
| 业务招待费 | 2,761.00     | 55,177.00  |
| 售后服务  | 1,185,082.16 |            |
| 其他    | 17,126.70    | 195,252.28 |
| 合 计   | 1,392,224.94 | 703,018.90 |

(二十六) 管理费用

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,779,312.89 | 1,927,932.57 |
| 服务费   | 314,551.88   | 221,009.35   |
| 业务招待费 | 192,261.33   | 424,588.92   |
| 差旅费   | 437,831.60   | 502,628.18   |
| 办公费   | 224,007.95   | 228,901.44   |
| 折旧摊销费 | 347,294.38   | 34,372.06    |
| 保险费   | 264,547.02   | 391,698.47   |
| 修理检测费 |              | 117,462.38   |
| 其他    | 15,971.32    | 141,294.82   |
| 合 计   | 3,575,778.37 | 3,989,888.19 |

(二十七) 研发费用

| 项 目    | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 材料费    | 1,885,080.20 | 302,976.25   |
| 水电费    | 311,761.75   | 124,704.70   |
| 研发人员薪酬 | 1,157,158.29 | 661,513.66   |
| 折旧费    | 3,166.50     | 1,055.50     |
| 其他     | 85,524.00    | 8,288.67     |
| 合 计    | 3,442,690.74 | 1,098,538.78 |

(二十八) 财务费用

| 项 目     | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出    | 730,761.15   | 744,402.77   |
| 减：利息收入  | 3,143.03     | 658.76       |
| 承兑汇票贴息  | 100,109.84   | 1,159,881.17 |
| 金融机构手续费 | 6,410.69     | 37,432.30    |
| 担保费     | 214,466.02   |              |
| 其他筹资费用  | 71,000.00    | 15,000.00    |
| 合 计     | 1,119,604.67 | 1,956,057.48 |

(二十九) 资产减值损失

| 项 目  | 本期金额       | 上期金额         |
|------|------------|--------------|
| 坏账准备 | 272,508.98 | 1,243,392.41 |
| 合 计  | 272,508.98 | 1,243,392.41 |

(三十) 其他收益

| 项目      | 本期金额      | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 土地返还补偿款 | 12,405.06 | 12,405.06 | 12,405.06     |
| 合 计     | 12,405.06 | 12,405.06 | 12,405.06     |

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分类列示

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,941,600.00 | 946,000.00   | 1,941,600.00  |
| 其他   | 1,360.00     | 70,365.41    | 1,360.00      |
| 合 计  | 1,942,960.00 | 1,016,365.41 | 1,942,960.00  |

## 2.计入营业外收入的政府补助

| 项目                                | 本期金额         | 上期金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 工业转型升级专项奖励                        | 390,000.00   | 570,000.00 | 与收益相关       |
| 盐城市培育科技型中小企业奖励资金                  |              | 232,000.00 | 与收益相关       |
| 盐都区经济和信息化委员会全面创业专项资金              | 80,000.00    | 60,000.00  | 与收益相关       |
| 新三板挂牌成功政府奖励                       | 1,100,000.00 |            | 与收益相关       |
| 专利资助资金                            |              | 24,000.00  | 与收益相关       |
| 稳岗补贴                              |              |            | 与收益相关       |
| 区科技计划项目经费                         |              | 60,000.00  | 与收益相关       |
| 盐城市盐都区经济和信息化委员会支2017年度全民创业和民营发展资金 | 30,000.00    |            | 与收益相关       |
| 盐城市领军人才第一批资助资金                    | 120,000.00   |            | 与收益相关       |
| 盐城市推进聚力创新十条政策奖励资金                 | 195,600.00   |            | 与收益相关       |
| 学富政府奖励                            | 21,000.00    |            | 与收益相关       |
| 盐都区科技创业大赛“企业组”优秀奖                 | 5,000.00     |            | 与收益相关       |
| 合计                                | 1,941,600.00 | 946,000.00 |             |

## (三十二) 营业外支出

| 项 目     | 本期金额      | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|------|---------------|
| 罚款、赔款支出 | 44,465.85 | 8.11 | 44,465.85     |
| 合 计     | 44,465.85 | 8.11 | 44,465.85     |

## (三十三) 所得税费用

### 1.所得税费用表

| 项 目     | 本期金额       | 上期金额        |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 614,415.53 |             |
| 递延所得税费用 | -40,876.35 | -186,508.86 |
| 合 计     | 573,539.18 | -186,508.86 |

### 2.会计利润与所得税费用调整过程

| 项目   | 金额           |
|------|--------------|
| 利润总额 | 4,096,103.56 |

| 项目               | 金额         |
|------------------|------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 614,415.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -40,876.35 |
| 研发费用加计扣除的影响      |            |
| 所得税费用            | 573,539.18 |

#### （三十四）现金流量表项目

##### 1.收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额         | 上期金额       |
|------------|--------------|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 1,941,600.00 | 946,000.00 |
| 银行存款利息收入   | 3,111.89     | 658.76     |
| 营业外收入      | 1,360.00     | 23,905.06  |
| 合计         | 1,946,071.89 | 970,563.82 |

##### 2.支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 营业外支出   | 44,465.85    | 8.11         |
| 支付的期间费用 | 5,980,520.44 | 4,076,709.16 |
| 支付银行手续费 | 6,410.69     | 21,273.54    |
| 合 计     | 6,031,396.98 | 4,097,990.81 |

##### 3.收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到非关联单位借款和往来款 | 47,310,500.00 | 17,301,011.09 |
| 合 计           | 47,310,500.00 | 17,301,011.09 |

##### 4.支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 本期金额          | 上期金额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 支付非关联单位借款和往来款 | 48,654,700.00 | 7,781,392.02 |
| 其他筹资费用        | 214,466.02    |              |
| 承兑汇票贴息        | 100,109.84    | 1,159,881.17 |
| 合 计           | 48,969,275.86 | 8,941,273.19 |

#### （三十五）现金流量表补充资料

##### 1.现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | 3,522,564.38   | -5,113,271.18  |
| 加：资产减值准备                         | 272,508.98     | 1,243,392.41   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 706,659.21     | 598,543.99     |
| 无形资产摊销                           | 54,650.34      | 52,422.20      |
| 长期待摊费用摊销                         | 369,401.08     |                |
| 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）                  | 1,116,337.07   | 1,919,283.94   |
| 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）             | -40,876.35     | 338,008.26     |
| 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）                 | 22,944,981.85  | -25,227,519.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 1,535,332.09   | -11,906,039.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -34,645,996.27 | 28,273,751.20  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -4,164,437.62  | -9,821,428.51  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |                |
| 现金的期末余额                          | 1,859,386.51   | 270,294.33     |
| 减：现金的期初余额                        | 994,361.14     | 1,379,565.45   |
| 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                     | 865,025.37     | -1,109,271.12  |

## 2.现金和现金等价物的构成

| 项 目  | 年末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 一、现金 | 1,859,386.51 | 270,294.33 |

|                |              |            |
|----------------|--------------|------------|
| 其中：库存现金        | 9,628.51     | 14,414.30  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,849,758.00 | 255,880.03 |
| 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 | 1,859,386.51 | 270,294.33 |

#### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目         | 年末账面原值        | 受限原因      |
|------------|---------------|-----------|
| 固定资产-房屋建筑物 | 13,805,197.08 | 生产厂房贷款抵押  |
| 无形资产       | 4,434,870.47  | 土地使用权贷款抵押 |
| 合计         | 18,240,067.55 |           |

### 七、关联方及其交易

#### (一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司、公司控股股东为邢青松，实际控制人为邢青松、高翠芳，共同持有本公司股比例为 68.11%

#### (二) 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    |
|----------------|----------------|
| 高翠芳            | 董事，与邢青松为夫妇关系   |
| 邢辰阳            | 邢青松与高翠芳之子      |
| 徐林林            | 董事             |
| 冯天瀛            | 董事             |
| 陈龙华            | 董事             |
| 徐钧             | 董事会秘书          |
| 陈亚             | 监事会主席          |
| 高林             | 监事             |
| 吴中华            | 监事             |
| 高斌             | 高林哥哥           |
| 高翠兰            | 高翠芳姐姐          |
| 高军             | 高林弟弟           |
| 邢宏兰            | 邢青松姐姐          |
| 邢根礼            | 邢青松父亲          |
| 陈伟娟            | 徐钧妻子（公司员工）     |
| 北京华信汇元资产管理有限公司 | 冯天瀛为该公司经理及执行董事 |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系                 |
|------------------|-----------------------------|
| 北京中经博汇国际投资咨询有限公司 | 冯天瀛为该公司董事                   |
| 北京华信宝来投资控股有限公司   | 公司股东，持股 8%                  |
| 盐城维尔思咨询中心(有限合伙)  | 邢辰阳、徐林林、陈龙华、高林、陈亚、徐钧对外投资的企业 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应收项目（备用金）

| 项目名称  | 关联方 | 年末余额       |      | 年初余额      |      |
|-------|-----|------------|------|-----------|------|
|       |     | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陈亚  | 30,038.01  |      | 7,821.85  |      |
| 其他应收款 | 陈伟娟 | 11,331.50  |      | 4,731.50  |      |
| 其他应收款 | 邢青松 | 81,589.10  |      |           |      |
| 其他应收款 | 高翠兰 | 500.00     |      |           |      |
| 其他应收款 | 徐钧  | 1,302.25   |      |           |      |
| 其他应收款 | 徐林林 | 44,134.33  |      |           |      |
| 其他应收款 | 吴中华 | 36,039.48  |      |           |      |
| 合 计   |     | 204,934.67 |      | 12,553.35 |      |

#### 应付项目（往来款及其他）

| 项目名称  | 关联方 | 年末余额       | 年初余额         |
|-------|-----|------------|--------------|
| 其他应付款 | 邢青松 |            | 32,097.80    |
| 其他应付款 | 邢辰阳 | 237,922.08 | 132,785.05   |
| 其他应付款 | 邢根礼 | 4,000.00   | 12,000.00    |
| 其他应付款 | 高翠芳 | 653,808.25 | 696,023.44   |
| 其他应付款 | 高林  |            | 618,709.47   |
| 其他应付款 | 高翠兰 |            | 5,170.36     |
| 其他应付款 | 徐钧  |            | 20,459.29    |
| 其他应付款 | 徐林林 |            | 3,315.80     |
| 其他应付款 | 吴中华 |            | 10,291.79    |
| 合 计   |     | 895,730.33 | 1,530,853.00 |

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## （二）或有事项

1. 2017 年 1 月 18 日山西省吕梁中级人民法院开庭审理，山西新星冶炼集团有限公司欠公司贷款的案件，公司不服方山县人民法院以不安抗辩权对本案的判决。2017 年 3 月 30 日吕梁中院二审裁定的结果，撤销一审判决，发回重审账面记载金额为 120 万元。

2. 公司 2015 年向内蒙古自治区固阳县人民法院起诉包头德顺特钢有限责任公司拖欠公司货款 670.4 万元。一审法院判令包头德顺特钢支付公司货款 614 万，包头德顺特钢不服判决向包头中院进行反诉。二审于 2017 年 5 月 18 日开庭审理终结，判决发回内蒙古自治区固阳县人民法院重审，账面记载金额为 670.4 万元。

3. 公司于 2017 年 9 月 28 日，起诉山东泰开环保科技有限公司，诉求山东泰开环保科技有限公司付公司承揽合同价款 284.8072 万元，退还公司保证金 5 万元，合计 289.8072 万元，与账面金额一致。

## 九、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司存在以下应披露的其他重要事项：

1. 公司于 2016 年 8 月 1 日向上海市宝山区人民法院执行局申请对沈阳东大冶金科技股份有限公司承揽合同纠纷予以执行，申请金额依照判决书为应支付公司 30.788 万元及利息，目前正在执行中。账面记载金额为 30.788 万元。

2. 公司对成都昊特新能源技术股份有限公司欠公司货款一案，成都中院的判决书裁定支付公司 76.8 万，该案件处于执行中。账面记载金额为 83.7 万元。

3. 2016 年 11 月 11 日江西省万年县人民法院对公司起诉万年发实业的诉讼下达了判决结果，判令对方支付公司 22,655 元，2017 年 5 月公司向万年法院办理了执行申请，目前进入执行阶段。账面记载金额为 2.2655 万元。

4. 公司于 2016 年 10 月 11 日向陵川县人民法院起诉陵川鑫源冶炼有限责任公司，法院对拖欠货款一案作出判决，判令被告支付公司 28 万，由于该公司资不抵债向法院申请破产程序，目前被告处于破产清算阶段。账面记载金额为 28 万元。

5. 盐城市广盛钢结构有限公司起诉公司追偿纠纷一案，已终审判决，判定盐城市广盛钢结构有限公

司支付公司 187,669 元及相应利息（利息计算标准：以 187,669 元为基数，自 2014 年 10 月 5 日起至实际给付之日，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）。账面挂账余额为 318,641.00 元。

## 十一、补充资料

### （一）本年非经常性损益明细表

| 项 目                                                        | 金 额          | 说 明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----|
| 计入当期损益的政府补助、但与企业正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,941,600.00 |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -38,970.83   |     |
| 小 计                                                        | 1,898,494.15 |     |
| 所得税影响额                                                     | 284,774.12   |     |
| 合 计                                                        | 1,613,720.03 |     |

### （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
|                      |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 6.11              | 0.0705 | 0.0705 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 3.31              | 0.0382 | 0.0382 |

江苏维尔思环境工程股份有限公司

2018 年 8 月 29 日