



中舟环保

NEEQ:430264

武汉中舟环保设备股份有限公司

携手中舟 环保无忧

中舟环保
股票代码430264

船舶防污染产品
Ship pollution prevention products

水处理设备
Water treatment equipment

15PPM 舱底水分离器
15PPM Bilge Separator

生活污水处理装置
Marine Sewage Treatment Equipment

15PPM 舱底水分离器
15PPM Bilge Separator

反渗透海水淡化装置
Reverse Osmosis Sea Water Desalination Device

压力水箱
Marine Pressure Water Tank

船用焚烧炉
Marine Incinerator

生活污水处理装置
Marine Sewage Treatment Equipment

50立方油水分离器
50 m³ bilge separator

变频供水
Frequency Conversion Water Supply Device

淡水舱保鲜装置
Fresh Water Tank Preservation Device

饮用水处理装置
Drinking Water Treatment Device

净水器
Water Purifier

移动生活供水及污水处理模块
Mobile domestic water supply and sewage treatment module

年度报告

2018

公司年度大事记



- 1、2018 年 2 月，公司取得了“一种 MBR 膜法船用生活污水处理系统”的发明专利证书，专利号：ZL201510934311.X。
- 2、2018 年 3 月，公司取得“一种船舶乳化油处理罐”实用新型专利证书，专利号：ZL201721125383.0 及“一种船舶热水柜”实用新型专利证书，专利号：ZL201721150700.4。
- 3、2018 年 4 月，公司取得“一种船用油水分离器”实用新型专利证书，专利号：ZL201721150694.2 及“一种船舶生活污水处理装置”实用新型专利证书，专利号：ZL201721125380.7。
- 4、2018 年 11 月，公司重新认定取得了高新技术企业证书，证书编号为 GR201842001133。
- 5、2018 年 9 月，公司取得了知识产权管理体系认证证书。
- 6、2018 年 10 月，公司被评为湖北省守合同重信用企业。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、中舟环保	指	武汉中舟环保设备股份有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
控股股东、实际控制人	指	王军、郭继华
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《武汉中舟环保设备股份有限公司章程》
高管、高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人王军、主管会计工作负责人秦志新及会计机构负责人（会计主管人员）秦志新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
大股东实际控制风险	公司控股股东王军持有公司股份 1,650 万股，持股比例为 43.42%，担任公司董事长兼总工程师。郭继华持有公司股份 330.5 万股，持股比例为 8.70%，担任公司董事。王军与郭继华系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 52.12%，共同控制公司。王军与郭继华在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东权益的利益。
市场竞争风险	船舶环保设备行业内各企业的市场份额均不高，虽然不同企业所提供的产品存在一定差别，但同质化的现象仍然存在，行业缺乏拥有绝对优势的企业。另外，中国的船舶配套设备生产技术在国际上并不领先，外商进入可能令市场竞争加剧。此外，由于我国的船舶生产的区域相对集中，客户的构成相对稳定，因此竞争对手的扩张与潜在竞争对手的进入都有可能加剧市场现有的竞争程度。
应收账款回收风险	公司应收账款金额较大，2017 末和 2018 年末，公司应收账款净额分别为 2,061.51 万元和 1,743.21 万元，占当年末资产总额的比例分别为 33.83%和 28.62%，由于近几年船舶行业一直不景气，已有部分公司破产清算或处于破产边缘，已无法支付公司货款，报告期内，公司共核销应收账款 235.88 万元，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额会进一步增加，如果发生

	重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。
材料和人工成本上升的风险	公司主营业务成本主要部分是直接材料成本和人工，公司直接材料主要是各种泵、阀、电控箱、法兰、钢材和其他电气元件等，随着经济的发展，这些基础材料将持续上涨，直接影响公司直接材料成本上升。随着生活水平提高和行业竞争加剧，人工成本也在持续增加。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司消除了税收优惠政策变化风险。消除原因为：公司于 2018 年 11 月重新认定取得了高新技术企业证书，证书编号为 GR201842001133，公司 2018 年至 2020 年仍可享受高新技术企业 15%所得税优惠税率。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉中舟环保设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Centrark Env.Protection Equipment CO.,Ltd
证券简称	中舟环保
证券代码	430264
法定代表人	王军
办公地址	武汉东湖开发区高新四路 27 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王玮意
职务	董事会秘书
电话	027-65609239-868
传真	027-65609616
电子邮箱	wangweiyi@whzzhb.com
公司网址	www.whzzhb.com
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区高新四路 27 号 430205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 8 日
挂牌时间	2013 年 7 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-C35 专用设备制造业 -C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	环保设备、船舶成套设备、水处理设备、机电产品、环保工程及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王军
实际控制人及其一致行动人	王军、郭继华夫妇

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	9420100562345692R	否
注册地址	武汉东湖开发区高新四路 27 号	否
注册资本（元）	38,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	乔冠芳、汪海洲
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

鉴于对公司承担持续督导职责的主办券商方正证券拟将其全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务及人员整体转移至中国民族证券有限责任公司，方正证券不再保留主办券商推荐业务资格及业务，经与方正证券充分沟通协商，双方就解除持续督导协议相关事宜达成一致意见。公司拟与方正证券签署《关于武汉中舟环保设备股份有限公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议书》（附生效条件）。同时，公司拟与承接主办券商中国民族证券有限责任公司签署《持续督导协议书》及《持续督导协议书之补充协议书》（附生效条件）。上述协议约定自取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函之日起生效。公司分别于 2019 年 1 月 9 日和 2019 年 1 月 28 日召开了第二届董事会第十二次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了变更券商相关事宜。截至本报告出具日，公司的持续督导券商仍为方正证券。

第三节 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	17,010,887.66	22,248,958.33	-23.54%
毛利率%	39.91%	41.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,702,974.62	59,520.32	-8,001.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,885,291.67	-288,941.13	-1,590.76%
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）	-9.47%	0.11%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.84%	-0.56%	-
基本每股收益	-0.124	0.002	-6,300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	60,901,783.27	60,940,726.41	-0.06%
负债总计	13,597,330.45	8,933,298.97	52.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,304,452.82	52,007,427.44	-9.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.37	-9.49%
资产负债率%（母公司）	22.04%	14.49%	-
资产负债率%（合并）	22.33%	14.66%	-
流动比率	2.68	3.93	-
利息保障倍数	-	-	-

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	721,236.74	819,740.97	-12.02%
应收账款周转率	0.89	1.10	-
存货周转率	1.03	1.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.06%	-4.78%	-
营业收入增长率%	-23.54%	0.26%	-
净利润增长率%	-8,001.46%	110.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	38,000,000	38,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	214,490.65
非经常性损益合计	214,490.65
所得税影响数	32,173.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	182,317.05

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	20,615,083.33			
应收票据	50,000.00			
应收账款及应收票据		20,665,083.33		

应付账款	7,885,647.37			
应付账款及应付票 据		7,885,647.37		
管理费用	5,312,986.24	3,140,756.95		
研发费用		2,172,229.29		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主要从事船舶环保设备的研发、设计、生产、销售和服务。公司依靠经验丰富的技术研发团队、生产团队、销售团队来提供高性价比的产品，满足客户各类标准化或个性化的需求；通过严格的采购程序和竞争性的采购策略保障原材料采购的质优、价廉；在有效的质量控制体系下，公司凭借自身的核心技术和生产团队的经验按照客户的要求进行生产；最后公司通过灵活的自有销售渠道和优质的售后服务来开发客户、维护客户。公司以直销模式开拓业务，通过销售船舶环保设备产品和提供售后服务实现收入。

报告期内，公司主营业务未发生变动，依然是沿用以往的生产、研发和销售模式，商业模式较上年度末无重大变化。

报告期未至本报告披露之日，公司商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年公司以船舶防污染设备经营和服务为主业，实现营业收入 1,701.09 万元，同比减少 23.54 %；完成净利润 -470.30 万元，同比减少 8001.46 %。报告期末资产总额 6,090.18 万元，同比减少 0.06 %，报告期年度经营活动产生的现金流量净额为 72.12 万元，同比减少 12.02%。

公司年初计划实现销售收入 2,747 万元，实际只完成了 1,701.09 万元，完成了计划的 61.93%，计划 2018 年实现净利 59.5 万元，实际亏损 470.30 万元，主要原因是由于国内船舶行业不景气，影响船舶配套产品的销售，同行竞争激烈，销售量难以突破，加之报告期管理费用增加 141.31 万元，应收账款核销坏账 235.88 万元，导致没有完成计划销售指标、当期亏损金额较大。

(二) 行业情况

2018年是改革开放40周年,船舶工业迎来了全面对外开放和高质量发展的新机遇。在全行业共同努力下,我国船舶工业呈现出三大造船指标保持领先、骨干船企竞争力不断提高、过剩产能有效压减、船舶修理业运行良好、新型海工装备快速发展、船配产品研发不断取得新突破的良好局面。但受世界经济和航运市场复苏动能减弱、新船市场深度调整的影响,融资难、盈利难、接单难等深层次问题仍然存在,船舶工业面临的形势依然严峻。

根据中国船舶工业行业协会网上资料显示:2018年1~11月,全国规模以上船舶工业企业1212家,实现主营业务收入4032.2亿元,同比下降31.7%。其中,船舶制造业2853.6亿元,同比下降30.8%;船舶配套业499.8亿元,同比下降40.9%;船舶修理业175.6亿元,同比下降15.1%;海洋工程专用设备制造366.1亿元,同比下降12.2%。规模以上船舶工业企业实现利润总额91.4亿元,同比下降35.5%。其中,船舶制造业51.5亿元,同比下降17.7%;船舶配套业22.9亿元,同比下降49.5%;船舶修理业5.2亿元,同比下降24.6%;海洋工程专用设备制造4.7亿元,同比下降39%。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,086,629.69	14.92%	3,549,325.71	5.82%	156.01%
应收票据与应收账款	17,597,835.73	28.90%	20,665,083.33	33.91%	-14.84%
存货	9,239,513.85	15.17%	10,563,872.35	17.33%	-12.54%
投资性房地产	10,085,315.26	16.56%	7,239,857.92	11.88%	39.30%
长期股权投资					
固定资产	7,762,470.31	12.75%	11,755,411.11	19.29%	-33.97%
在建工程					
短期借款	5,000,000.00	8.21%			
长期借款					
资产总计	60,901,783.27		60,940,726.41		-0.06%

资产负债项目重大变动原因:

2018年末货币资金增加156.01%,主要是因为公司2018年短期借款增加500万元所致。

2018年投资性房地产增加及固定资产减少主要是因为报告期内公司房屋出租面积增加对应资产由固定资产转入投资性房地产所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	17,010,887.66	-	22,248,958.33	-	-23.54%
营业成本	10,222,507.72	60.09%	13,045,262.49	58.63%	-21.64%
毛利率%	39.91%	-	41.37%	-	-
管理费用	4,553,869.21	26.77%	3,140,756.95	14.12%	44.99%
研发费用	1,768,903.80	10.40%	2,172,229.29	9.76%	-18.57%
销售费用	2,314,195.76	13.60%	2,676,374.29	12.03%	-13.53%
财务费用	-12,313.02	-0.07%	-6,211.97	-0.03%	98.21%
资产减值损失	2,482,365.35	14.59%	988,818.35	4.44%	151.04%
其他收益	214,490.65	1.26%	150,000.00	0.67%	42.99%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			18,832.52	0.08%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	-4,651,794.65	-27.35%	-135,929.95	-0.61%	-3,322.20%
营业外收入	0		241,122.13	1.08%	-100%
营业外支出	0		0		
净利润	-4,702,974.62	-27.65%	59,520.32	0.27%	-8,001.46%

项目重大变动原因：

公司营业收入下降 23.54%主要是因为报告期内合同订单减少，导致商品销售减少所致。

管理费用比上期增加 44.99%，主要原因是：本年产品检验费增加了 19.90 万元，中介机构费用增加 18.63 万元，员工保险费增加了 69 万元所致。

资产减值损失增加了 149.35 万元，主要原因是本期因预计无法收回款项核销应收账款 235.88 万元，使得公司计提坏账准备增加所致。

营业利润大幅下降的原因主要是报告期营业收入减少 23.54%，以及上述管理费用和资产减值损失大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	13,880,079.97	18,012,196.08	-22.94%
其他业务收入	3,130,807.69	4,236,762.25	-26.10%
主营业务成本	9,172,068.72	11,501,060.07	-20.25%

其他业务成本	1,050,439.00	1,544,202.42	-31.98%
--------	--------------	--------------	---------

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
船舶配套设备销售收入	13,880,079.97	81.60%	18,012,196.08	80.96%
销售配件收入	697,719.35	4.10%	764,227.20	3.43%
技术咨询收入	69,915.43	0.41%	1,340,672.62	6.03%
租金收入	2,191,640.06	12.88%	2,016,374.31	9.06%
水电费	171,532.85	1.01%	115,488.12	0.52%
合计	17,010,887.66	100.00%	22,248,958.33	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

主营业务收入减少的原因是报告期订单减少, 导致发货减少, 销售收入减少。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武昌船舶重工集团有限公司	1,666,617.05	9.80%	否
2	武汉丽岛幕墙制造有限公司	1,468,461.21	8.63%	否
3	江龙船艇科技股份有限公司中山分公司	936,987.89	5.51%	否
4	上海振华重工(集团)股份有限公司	786,324.80	4.62%	否
5	武汉海博瑞科技有限公司	732,758.60	4.31%	否
合计		5,591,149.55	32.87%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	武汉顺丰伟业贸易有限公司	741,528.49	8.99%	否
2	台州市天台山水泵厂	620,138.73	7.52%	否
3	武汉市尼万环保设备有限公司	468,989.54	5.69%	否
4	武汉蓬皓机械设备有限公司	451,720.91	5.48%	否
5	武汉市纯泽发机械有限公司	440,843.72	5.34%	否

合计	2,723,221.39	33.02%	-
----	--------------	--------	---

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	721,236.74	819,740.97	-12.02%
投资活动产生的现金流量净额	-178,205.25	-183,064.60	-2.65%
筹资活动产生的现金流量净额	4,994,272.49		

现金流量分析：

本期筹资活动产生的现金流量增加 499.43 万元主要是因为公司报告期向广发银行武汉分行贷款 500 万元所致，贷款期限一年。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司本期未新增对外投资,截至报告期末,公司仅有武汉中舟天海电器设备有限公司(以下简称“中舟天海”)一家控股子公司,公司持股 60%,其基本情况如下:

公司名称: 武汉中舟天海电器设备有限公司

统一社会信用代码: 91420100MA4KMTGE89

成立日期: 2016 年 06 月 07 日

注册资本: 100 万元

法定代表人: 刘强

住所: 武汉市东湖开发区高新四路 27 号武汉中舟环保设备股份有限公司行政办公楼第四楼东区

经营范围: 电控设备、船舶主机遥控设备(以上设备均不含特种设备)的研发、生产、批发兼零售及技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资相关情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下:

会计政策变更 内容和原因	受影响的报表 项目名称	本期受影响的 报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金 额
1.应收票据和应收账款 合并列示	应收票据及应 收账款	17,597,835.73 元	20,665,083.33 元	应收票据: 50,000.00 元 应收账款: 20,615,083.33 元
2.应收利息、应收股利并 其他应收款项目列示	其他应收款	117,888.92	39,814.93	应收利息: 0.00 元 应收股利: 0.00 元 其他应收款: 39,814.93
3.应付票据和应付账款 合并列示	应付票据及应 付账款	7,190,210.80 元	7,885,647.37	应付票据: 0.00 元 应付账款: 7,885,647.37 元
4.应付利息、应付股利计 入其他应付款项目列示	其他应付款	827,038.83 元	121,602.00	应付利息: 0.00 元 应付股利: 0.00 元 其他应付款: 121,602.00 元
5.管理费用列报调整	管理费用	4,553,869.21 元	3,140,756.95 元	管理费用: 5,312,986.24 元
6.研发费用单独列示	研发费用	1,768,903.80 元	2,172,229.29 元	—

2、主要会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税，缴纳各项税金 186.29 万元，合法经营，履行企业应尽的义务，在致力于生产经营、努力为股东创造价值的同时，充分尊重债权人、员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方加强沟通与合作，实现股东、债权人、员工、客户、供应商、政府、社区等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。同时，公司十分关爱员工身心健康，促进员工工作与生活的平衡，每年组织员工外出旅游，同时为员工购买各项社会保险，并对员工增加意外伤害保险，对于因大病、意外伤害等原因造成家庭困难的职工开展工会慰问。

三、持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有违法、违规行为。公司整体持续经营能力良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重在不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

船舶环保设备行业内各企业的市场份额均不高，虽然不同企业所提供的产品存在一定差别，但同质化的现象仍然存在，行业缺乏拥有绝对优势的企业。另外，中国的船舶配套设备生产技术在国际上并不领先，外商进入令市场竞争加剧。此外，由于我国的船舶生产的区域相对集中，客户的构成相对稳定，因此竞争对手的扩张与潜在竞争对手的进入都有可能加剧市场现有的竞争程度。

应对措施：公司在投入上采取了研发与销售两手抓的策略。研发方面，公司注重非标产品的生产，该类产品的附加值高，主要用于特殊的应用领域，竞争对手相对较少，进入门槛相对更高，从而能提高公司产品的毛利率水平。销售方面，公司着力拓宽产品的应用领域，着手从水上应用转入到陆地应用上来。

2、应收账款回收风险

公司应收账款金额较大，2017 末和 2018 年末，公司应收账款净额分别为 2,061.51 万元和 1,743.21，占当年末资产总额的比例分别为 33.83%和 28.62%，由于近几年船舶行业一直不景气，已有部分公司破产清算或处于破产边缘，已无法支付公司货款，报告期内，公司共核销应收账款 235.88 万元，因此公司对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额会进一步增加，如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：（1）对客户资信状况及授信额度进行严格核实，降低坏账风险；（2）组织专人员进行应收账款清理、催收，并委托法律机构对欠款时间长、金额大的应收账款进行催收；（3）对应收账款可回收性进行充分评估，足额计提坏账。

3、材料和人工成本上升的风险

公司主营业务成本主要部分是直接材料成本和人工，公司直接材料主要是各种泵、阀、电控箱、法兰、钢材和其他电气元件等，随着经济的发展，这些基础材料将持续上涨，直接影响公司直接材料成本上升。随着生活水平提高和行业竞争加剧，人工成本也在持续增加。

公司目前正在多方面采取措施，一是狠抓销售促生产，完善公司价格体系，制定更为合理和竞争力的销售价格；二是狠抓技术研发，保持公司产品的先进性和在行业的技术领先地位，以产品的质量和技术提升产品的附加值，提升产品的销售毛利；三是明确责任中心制度，对采购、生产和销售各环节进行业绩考核，并与各责任人的工资福利挂钩，严格控制各环节的成本。

4、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东王军持有公司股份 1,650 万股，持股比列为 43.42%，担任公司董事兼总工程师。郭继华持有公司股份 330.5 万股，持股比例为 8.70%，担任公司董事。王军与郭继华系夫妻关系，为一致行动人，共同控制公司。王军与郭继华在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人王军与郭继华利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

为避免大股东控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人王军及郭继华曾出具《避免同业竞争承诺函》，本年度内控股股东王军、郭继华及与其关系密切的家庭成员没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；没有直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成

竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人王军及郭继华严格遵守以上承诺，未出现违背承诺的情形。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司办公楼	抵押	7,561,249.00	12.42%	向银行申请授信贷款额度
总计	-	7,561,249.00	12.42%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	19,520,000	51.37%	2,022,750	21,542,750	56.69%
	其中：控股股东、实际控制人	4,951,250	13.03%	0	4,951,250	13.03%
	董事、监事、高管	5,487,000	14.44%	-2,250	5,484,750	14.43%
	核心员工	7,366,000	19.31%	234,500	7,600,500	20.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,480,000	48.63%	-2,022,750	16,457,250	43.31%
	其中：控股股东、实际控制人	14,853,750	39.09%	0	14,853,750	39.09%
	董事、监事、高管	16,455,000	43.30%	2,250	16,457,250	43.31%
	核心员工	15,255,000	40.14%	-1,276,500	13,978,500	36.79%
总股本		38,000,000	-	0	38,000,000	-
普通股股东人数		66				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王军	16,500,000	0	16,500,000	43.42%	12,375,000	4,125,000
2	孙春红	0	3,800,000	3,800,000	10.00%	0	3,800,000
3	郭继华	3,305,000	0	3,305,000	8.70%	2,478,750	826,250
4	童钊	1,714,000	0	1,714,000	4.51%	0	1,714,000
5	刘强	1,659,000	0	1,659,000	4.37%	1,245,000	414,000
合计		23,178,000	3,800,000	26,978,000	71.00%	16,098,750	10,879,250
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前述五大股东中，王军与郭继华系夫妇关系，为一致行动人。公司其他股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐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

公司控股股东为王军，男，中国国籍，1961年5月出生，无境外永久居留权。1983年毕业于哈尔滨船舶工程学院船舶动力装置专业。1983年9月至1993年6月工作于武昌造船厂科研所，先后任办公室主任、副总工程师等职，1993年7月至2005年2月任武汉船机电一体化工程部总经理，2005年3月至2010年10月先后任中舟机械监事、总经理。2010年11月至2012年12月，创办武汉中舟环保设备有限公司，任董事长、总经理，完成公司YSZ系列15ppm舱底水分离器、WCBX系列生活污水处理装置、WCBX-B系列生活污水处理装置等船舶环保设备的创新开发工作，并获得国内及挪威、美国、英国、法国等国际船舶强国的权威认证。王军是全国船用机械标准化技术委员会船用锅炉及压力容器专家组（SAC/TC137/WG1）委员。2013年1月公司改制为股份有限公司后，王军任股份有限公司第一届、第二届董事会董事长、公司总工程师。目前持股比例为43.42%。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王军、郭继华，两人合计持股比例为52.12%。王军的详细情况见第六节“三 控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

郭继华系王军配偶，中国国籍，1964年7月出生，无境外永久居留权，大学学历。1985年7月至2005年10月在武汉港轮驳公司工作，任工程师。2005年10月至2010年10月先后任中舟机械总经理、财务负责人，2010年11月至2012年12月任武汉中舟环保设备有限公司监事，2013年1月公司改制为股份有限公司后任公司第一届、第二届董事会董事。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	广发银行武汉分行	5,000,000	6.09%	2018年12月23日至2019年1月3日	否
全额保证金	广发银行武汉分行	2,370,000	4.35%	2018年9月27日至2018年10月8日	否
全额保证金	广发银行武汉分行	2,370,000	4.35%	2018年9月29日至2018年10月8日	否
合计	-	9,740,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王军	董事长	男	1961 年 5 月	本科	2016.01.01-2018.12.31	是
刘强	董事、总经理	男	1957 年 8 月	本科	2016.01.01-2018.12.31	是
郭继华	董事	女	1964 年 7 月	本科	2016.01.01-2018.12.31	是
王立新	董事	男	1967 年 10 月	博士	2016.01.01-2018.12.31	否
秦志新	董事、财务总监	女	1969 年 7 月	本科	2016.01.01-2018.12.31	是
王玮意	董事会秘书	女	1989 年 8 月	本科	2016.01.01-2018.12.31	是
李昭	职工监事	男	1979 年 6 月	中专	2016.01.01-2018.12.31	是
刘倩	监事	女	1978 年 6 月	硕士	2016.01.01-2018.12.31	是
何金秀	监事会主席	女	1962 年 6 月	中专	2016.01.01-2018.12.31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

公司第二届董事会、监事会及高级管理人员任期于 2018 年 12 月 31 日届满，但因公司新一届董事会董事候选人及监事会监事候选人提名工作尚未完成，为确保公司各项工作的稳定性与连续性，公司决定董事会、监事会延期换届，公司高级管理人员的任期也相应顺延。公司于 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露了《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》(公告编号: 2018-017)，公司将尽快完成董监高的换届选举工作。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东和实际控制人王军和郭继华之间为夫妇关系，董事会秘书王玮意为王军和郭继华的女儿，其他董监高没有任何关联关系。

(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
王军	董事长、	16,500,000	0	16,500,000	43.42%	0

刘强	董事、总经理	1,659,000	0	1,659,000	4.37%	0
郭继华	董事	3,305,000	0	3,305,000	8.70%	0
王立新	董事	0	0	0	0%	0
王玮意	董事会秘书	0	0	0	0%	0
刘倩	监事	175,000	0	175,000	0.46%	0
何金秀	监事会主席	103,000	0	103,000	0.27%	0
李昭	职工监事	0	0	0	0%	0
秦志新	董事、财务总监	200,000	0	200,000	0.53%	0
合计	-	21,942,000	0	21,942,000	57.75%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	26	26
销售人员	9	7
技术人员	21	18
财务人员	3	3
员工总计	69	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	3
本科	23	23
专科	20	18
专科以下	20	20

员工总计	69	64
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司将人力资源作为第一资源，为调动现有员工工作积极性，增强公司对引进人才的吸引力，公司制定了员工薪酬管理制度。公司员工薪酬包括工资和津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金社会保险。

2、培训体系建设

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，全面加强员工培训。公司建立了对新员工进行专人传帮带的导师制度，使他们尽快融入公司发展，公司完善了涵盖技术、营销、制造、职能部门各系列，以及低中高各级别的立体培训体系，提升员工的整体素质，建设培养一支强有力的职业化员工队伍，为公司战略目标的实现提供坚实基础和强有力保障。

3、公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	22	14
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

公司现有核心员工 14 人，包括董事长王军、监事刘倩、监事会主席何金秀、财务总监及董事秦志新及其它核心员工 10 人。

报告期内，原核心员工吴俊、刘敦荣、徐敏、刘兴武、方禹双、苏智红、祝红彬、邓慧娟离职，离职核心员工的工作已由公司其它新进人员接替，不会对公司的生产经营产生任何不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

2018年9月4日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将《公司章程》第十二条修改为“经依法登记,公司的经营范围：环保设备、船舶成套设备、水处理设备、机电产品的研发、生产、销售；不锈钢管材制造；不锈钢管路系统的制造；环保工程及技术服务；厂房出租；普通货运；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经国家审批后或凭许可证在核定期限内经营）”。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第二届董事会第十次会议审议通过了《2017 年年度董事会工作报告的议案》、《2017 年年度总经理报告工作的议案》、《2017 年年度审计报告的议案》、《2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《2017 年财务决算报告的议案》、《2018 年财务预算报告的议案》、《2017 年度利润分配方案预案的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》； 2、第二届董事会第十一次会议审议通过了《2018 年半年度报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、第二届监事会第五次会议审议通过了《2017 年年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《2017 年财务决算报告的议案》、《2017 年度利润分配方案预案的议案》、《2018 年财务预算报告的议案》； 2、第二届监事会第六次会议审议通过了《2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	1、2017 年度股东大会审议通过了《2017 年年度董事会工作报告的议案》、《2017 年年度监事会工作报告的议案》、《2017 年年度审计报告的议案》、《2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《2017 年财务决算报告的议案》、《2017 年财务预算报告的议案》、《2017 年度利润分配方案预案的议案》； 2、2018 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义

务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参与有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况

报告期内，公司建立了较为规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、和经营管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及公司各项内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会、2 次董事会会议和 2 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司在主办券商、会计师和律师等中介机构的帮助和督导下，积极提倡和组织了公司董事、监事、高级管理人员加强相关知识的学习。以后公司会严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，全面提高董监高人员的公司治理意识，勤勉尽职地履行责任和义务。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事防止船舶污染的船舶环保设备的设计、研发、生产和销售，在业务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，本公司控股股东、实际控制人未直接或间接经营或控制除本公司外的其他企业。本公司拥有独立完整的产、供、销系统，公司的研发、采购、生产、销售和质量控制等重要职能完全由公司承担，独立开展业务，独立获取业务收入和利润，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。

2、资产独立

公司目前正在建设中舟船舶环保设备生产基地（项目内容包括办公楼、厂房、质检中心及配套设施），厂房和办公楼已于 2014 年底完工验收并投入使用，基地建成后公司将拥有独立固定的生产经营场所。公司拥有独立完整的研发、生产、检测及售后服务等一体化等业务流程，对相关的设备、商标、专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。报告期内，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

报告期内，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或与其有利益相关的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会

和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

股份公司设立后，公司建立健全了公司内部管理制度并做到了严格执行。公司制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》，选举了董事会秘书，并在逐步规范执行。目前，公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。

公司根据自身的实际情况，严格执行相关法律法规所要求的各项要求。由董事会通过并制定了《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》；通过《公司章程》及《关联交易管理办法》规定了关联股东和董事回避相关制度；制定了《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》和《财务管理制度》等风险控制相关的内部制度。

由于股份公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层将不断在工作中加强对相关制度的理解和运用。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会关于内部控制的说明：自股份公司成立以来，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定《公司章程》、三会议事规则、《重大投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。但是股份公司由于成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，将在未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格落实《年度报告差错责任追究制度》，进一步规范了年报披露行为，未发生重大信息披露不实、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00896 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019-4-14
注册会计师姓名	乔冠芳、汪海洲
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-00896 号

武汉中舟环保设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉中舟环保设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔冠芳

中国 · 北京

中国注册会计师：汪海洲

二〇一九年四月十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,086,629.69	3,549,325.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	17,597,835.73	20,665,083.33
其中：应收票据		165,766.24	50,000.00
应收账款		17,432,069.49	20,615,083.33
预付款项	五（三）	373,246.18	247,024.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	117,888.92	39,814.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	9,239,513.85	10,563,872.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,582.74	482.16
流动资产合计		36,423,697.11	35,065,602.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五（六）	10,085,315.26	7,239,857.92
固定资产	五（七）	7,762,470.31	11,755,411.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	5,486,460.15	5,615,039.67
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五（九）	892,367.75	960,285.81
递延所得税资产	五（十）	251,472.69	304,529.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,478,086.16	25,875,123.87
资产总计		60,901,783.27	60,940,726.41
流动负债：			
短期借款	五（十一）	5,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	7,190,210.80	7,885,647.37
其中：应付票据			
应付账款		7,190,210.80	7,885,647.37
预收款项	五（十三）	145,790.00	160,330.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	279,479.30	251,526.20
应交税费	五（十五）	154,811.52	514,193.40
其他应付款	五（十六）	827,038.83	121,602.00
其中：应付利息		5,920.83	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,597,330.45	8,933,298.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,597,330.45	8,933,298.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	8,066,704.88	8,066,704.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	646,461.94	646,461.94
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	591,286.00	5,294,260.62
归属于母公司所有者权益合计		47,304,452.82	52,007,427.44
少数股东权益			
所有者权益合计		47,304,452.82	52,007,427.44
负债和所有者权益总计		60,901,783.27	60,940,726.41

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：秦志新 会计机构负责人：秦志新

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,933,799.88	3,427,754.68
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	十（一）	17,597,835.73	20,661,083.33
其中：应收票据		165,766.24	50,000.00
应收账款		17,432,069.49	20,611,083.33
预付款项		366,579.92	243,562.98
其他应收款		114,978.92	36,814.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,033,938.11	10,351,135.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		482.16	482.16
流动资产合计		36,047,614.72	34,720,833.13
非流动资产：			
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	十（二）	200,000.00	200,000.00
投资性房地产		10,085,315.26	7,239,857.92
固定资产		7,745,926.46	11,733,352.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,486,460.15	5,615,039.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		892,367.75	960,285.81
递延所得税资产		251,450.19	304,529.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,661,519.81	26,053,065.54
资产总计		60,709,134.53	60,773,898.67
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
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		6,995,407.24	7,771,849.63
其中：应付票据			
应付账款		6,995,407.24	7,771,849.63
预收款项		145,790.00	160,330.00
应付职工薪酬		257,829.20	251,526.20
应交税费		154,811.52	503,715.37
其他应付款		827,038.83	121,602.00
其中：应付利息		5,920.83	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,380,876.79	8,809,023.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,380,876.79	8,809,023.20
所有者权益：			
股本		38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,066,704.88	8,066,704.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		646,461.94	646,461.94
一般风险准备			
未分配利润		615,090.92	5,251,708.65
所有者权益合计		47,328,257.74	51,964,875.47
负债和所有者权益合计		60,709,134.53	60,773,898.67

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,010,887.66	22,248,958.33
其中：营业收入	五（二十一）	17,010,887.66	22,248,958.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,877,172.96	22,553,720.80
其中：营业成本	五（二十一）	10,222,507.72	13,045,262.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	547,644.14	536,491.40
销售费用	五（二十三）	2,314,195.76	2,676,374.29
管理费用	五（二十四）	4,553,869.21	3,140,756.95
研发费用	五（二十五）	1,768,903.80	2,172,229.29
财务费用	五（二十六）	-12,313.02	-6,211.97
其中：利息费用		11,648.34	0
利息收入		25,266.39	9,441.94
资产减值损失	五（二十七）	2,482,365.35	988,818.35
加：其他收益	五（二十九）	214,490.65	150,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	0	18,832.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,651,794.65	-135,929.95
加：营业外收入	五（三十）	0	241,122.13
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,651,794.65	105,192.18
减：所得税费用	五（三十一）	51,179.97	45,671.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,702,974.62	59,520.32
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（净亏损以“-”号填列）		-4,702,974.62	59,520.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,702,974.62	59,520.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金			

融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,702,974.62	59,520.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,702,974.62	59,520.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.124	0.002
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.124	0.002

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：秦志新 会计机构负责人：秦志新

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（三）	17,053,659.56	22,273,497.52
减：营业成本	（三）	10,524,503.68	13,377,805.67
税金及附加		540,902.36	531,072.39
销售费用		2,299,445.88	2,638,507.40
管理费用		4,248,305.50	2,988,256.09
研发费用		1,768,903.80	2,099,692.67
财务费用		-12,647.80	-6,939.64
其中：利息费用		11,648.34	0
利息收入		25,121.02	9,356.38
资产减值损失		2,482,275.35	988,818.35
加：其他收益		214,490.65	150,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	18,832.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,583,538.56	-174,882.89
加：营业外收入		0	241,122.13
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,583,538.56	66,239.24
减：所得税费用		53,079.17	41,796.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,636,617.73	24,442.42
（一）持续经营净利润		-4,636,617.73	24,442.42

(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		-4,636,617.73	24,442.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,989,029.53	18,767,679.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	635,446.72	826,991.22
经营活动现金流入小计		17,624,476.25	19,594,670.34
购买商品、接受劳务支付的现金		6,606,094.70	8,370,787.35
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		4,429,525.50	4,451,788.38
支付的各项税费		1,862,901.23	2,002,527.41
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	4,004,718.08	3,949,826.23
经营活动现金流出小计		16,903,239.51	18,774,929.37
经营活动产生的现金流量净额	五（三十三）	721,236.74	819,740.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			21,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,205.25	204,564.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		178,205.25	204,564.60
投资活动产生的现金流量净额		-178,205.25	-183,064.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,740,000.00	
偿还债务支付的现金		4,740,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,727.51	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,745,727.51	
筹资活动产生的现金流量净额		4,994,272.49	
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		5,537,303.98	636,676.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,549,325.71	2,912,649.34
六、期末现金及现金等价物余额		9,086,629.69	3,549,325.71

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：秦志新会计机构负责人：秦志新

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,017,429.53	18,735,209.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		635,300.53	826,866.88
经营活动现金流入小计		17,652,730.06	19,562,076.00
购买商品、接受劳务支付的现金		7,178,192.30	8,855,676.42
支付给职工以及为职工支付的现金		4,110,295.03	4,125,596.08
支付的各项税费		1,770,060.35	1,943,967.46
支付其他与经营活动有关的现金		3,904,204.42	3,843,978.22
经营活动现金流出小计		16,962,752.10	18,769,218.18
经营活动产生的现金流量净额		689,977.96	792,857.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			21,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,205.25	204,564.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		178,205.25	204,564.60
投资活动产生的现金流量净额		-178,205.25	-183,064.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,740,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,740,000.00	
偿还债务支付的现金		4,740,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,727.51	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,745,727.51	
筹资活动产生的现金流量净额		4,994,272.49	
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		5,506,045.20	609,793.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,427,754.68	2,817,961.46
六、期末现金及现金等价物余额		8,933,799.88	3,427,754.68

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
一、上年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,294,260.62	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,294,260.62	
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-4,702,974.62	
（一）综合收益总额											-4,702,974.62	
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入 资本												
3．股份支付计入所有者权益 的金额												
4．其他												

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		591,286.00		47,304,452.82

项目	上期											少数股东 权益	所有者权 益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一 般	未分配利润		
		优	永	其									

		先 股	续 债	他		股	收益			风 险 准 备			
一、上年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,234,740.30	4,982.71	51,952,889.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,234,740.30	4,982.71	51,952,889.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											59,520.32	-4,982.71	54,537.61
（一）综合收益总额											59,520.32		59,520.32
（二）所有者投入和减少资本												-4,982.71	-4,982.71
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												-4,982.71	-4,982.71
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,294,260.62		52,007,427.44

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：秦志新 会计机构负责人：秦志新

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,251,708.65	51,964,875.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,251,708.65	51,964,875.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,636,617.73	-4,636,617.73
（一）综合收益总额											-4,636,617.73	-4,636,617.73
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		615,090.92	47,328,257.74

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,227,266.23	51,940,433.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,227,266.23	51,940,433.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											24,442.42	24,442.42
（一）综合收益总额											24,442.42	24,442.42

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				646,461.94		5,251,708.65	51,964,875.47

武汉中舟环保设备股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

武汉中舟环保设备股份有限公司原名武汉中舟环保设备有限公司，于 2010 年 11 月 8 日经武汉市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，成立时，收到王军、胡汉玲、刘强、武汉中舟机械制造有限公司的首次出资合计人民币 600 万元整，其中王军出资 330 万元，胡汉玲出资 56 万元，刘强出资 34 万元，武汉中舟机械制造有限公司出资 180 万元。

2013 年 1 月，根据公司股东大会决议，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，股份总额为 3,500 万股，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 3,500 万元，于 2013 年 1 月 25 日在武汉市工商行政管理局领取注册号为 420100000214131 的企业法人营业执照。

2015 年 4 月 24 日公司向核心员工定向增发 300 万股，每股面值人民币 1 元，增发后股本总额为人民币 3,800 万元。

企业营业执照统一社会信用代码：91420100562345692R

地址：武汉市东湖开发区高新四路 27 号

法定代表人：王军

注册资本：人民币叁仟捌佰万元整

经营范围：环保设备、船舶成套设备、水处理设备、机电产品的研发、生产、销售；环保工程及技术服务；普通货运（凭许可证在核定期限内经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；厂房租赁。（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）。

本公司财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

本年度合并财务报表范围包含子公司武汉中舟天海电器设备有限公司。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现

影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。

(八) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200.00 万(含 200 万)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如无减值，则按账龄分析法

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
---------	-----------

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）		
1 至 2 年	3	3
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净

残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

（十二） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十四) 长期待摊费用

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

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

(十六) 收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、收入确认的具体方法

本公司的收入主要为销售船舶配套设备取得的收入，销售收入确认的具体标准：公司在货物已发给客户，购货方验收后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

(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。

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

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	17,597,835.73 元	20,665,083.33 元	应收票据: 50,000.00 元 应收账款: 20,615,083.33 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项列示	其他应收款	117,888.92	39,814.93	应收利息: 0.00 元 应收股利: 0.00 元 其他应收款: 39,814.93
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	7,190,210.80 元	7,885,647.37	应付票据: 0.00 元 应付账款: 7,885,647.37 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款	其他应付款	827,038.83 元	121,602.00	应付利息: 0.00 元 应付股利: 0.00 元

项目列示				其他应付款： 121,602.00 元
5.管理费用列报调整	管理费用	4,553,869.21 元	3,140,756.95 元	管理费用：5,312,986.24 元
6.研发费用单独列示	研发费用	1,768,903.80 元	2,172,229.29 元	—

2、主要会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
武汉中舟天海电器设备有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据编号为 GR201842001133 的《高新技术企业证书》，2018 年度本公司本期可享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	9,086,229.69	3,549,325.71
其他货币资金	400.00	
合计	9,086,629.69	3,549,325.71

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	165,766.24	50,000.00

类别	期末余额	期初余额
应收账款	18,934,038.85	22,558,317.63
减：坏账准备	1,501,969.36	1,943,234.30
合计	17,597,835.73	20,665,083.33

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	165,766.24	50,000.00
减：坏账准备		
合计	165,766.24	50,000.00

2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,934,038.85	100.00	1,501,969.36	7.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,934,038.85	100.00	1,501,969.36	7.93

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,558,317.63	100.00	1,943,234.30	8.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,558,317.63	100.00	1,943,234.30	8.61

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	9,912,232.34			11,923,993.15		
1 至 2 年	5,520,238.40	3.00	165,607.15	3,913,586.68	3.00	117,407.60
2 至 3 年	1,530,362.11	10.00	153,036.21	3,624,129.00	10.00	362,412.90
3 至 4 年	729,900.00	30.00	218,970.00	2,029,225.00	30.00	608,767.50

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
4至5年	553,900.00	50.00	276,950.00	425,475.00	50.00	212,737.50
5年以上	687,406.00	100.00	687,406.00	641,908.80	100.00	641,908.80
合计	18,934,038.85	7.93	1,501,969.36	22,558,317.63	8.61	1,943,234.30

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	3,102,205.00	16.38	109,644.95
武昌船舶重工集团有限公司	1,174,549.00	6.20	
上海振华重工(集团)股份有限公司	920,000.00	4.86	
武汉航瑞船舶设备有限公司	900,000.00	4.75	126,000.00
江苏正屿船舶重工有限公司	737,980.00	3.90	7,979.40
合计	6,834,734.00	36.09	243,624.35

(3) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
胜利油田利丰稠油技术开发有限公司	销售商品款	1,801,069.00	无法收回	是	否
扬州海川船业有限公司	销售商品款	193,400.00	无法收回	是	否
南京福运润奇船舶工程有限公司	销售商品款	90,004.80	无法收回	是	否
南京润奇船舶工程有限责任公司	销售商品款	63,300.00	无法收回	是	否
其他零星应收款	销售商品款	211,061.38	无法收回	是	否
合计	-	2,358,835.18	-	-	-

(三) 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	237,779.46	63.71	247,024.06	100.00
1至2年	135,466.72	36.29		
合计	373,246.18	100.00	247,024.06	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	122,978.92	41,464.93
减：坏账准备	5,090.00	1,650.00
合计	117,888.92	39,814.93

1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	122,978.92	100.00	5,090.00	4.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	122,978.92	100.00	5,090.00	4.14

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,464.93	100.00	1,650.00	3.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	41,464.93	100.00	1,650.00	3.98

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	99,978.92			21,464.93		
1 至 2 年	3,000.00	3.00	90.00	5,000.00	3.00	150.00
2 至 3 年	5,000.00	10.00	500.00	15,000.00	10.00	1,500.00
3 至 4 年	15,000.00	30.00	4,500.00			
合计	122,978.92	4.14	5,090.00	41,464.93	3.98	1,650.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	61,442.00	-

款项性质	期末余额	期初余额
押金等	61,536.92	41,464.93
合计	122,978.92	41,464.93

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,622,125.79		4,622,125.79	4,529,587.55		4,529,587.55
低值易耗品	76,418.25		76,418.25	43,478.28		43,478.28
在产品	1,104,854.56		1,104,854.56	1,379,878.71		1,379,878.71
库存商品	3,605,480.49	169,365.24	3,436,115.25	4,696,239.24	85,311.43	4,610,927.81
合计	9,408,879.09	169,365.24	9,239,513.85	10,649,183.78	85,311.43	10,563,872.35

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	85,311.43	646,666.54	85,311.43	477,301.30	169,365.24
合计	85,311.43	646,666.54	85,311.43	477,301.30	169,365.24

(六) 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,697,792.00	8,697,792.00
2.本期增加金额	4,723,960.05	4,723,960.05
（1）固定资产转入	4,723,960.05	4,723,960.05
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	13,421,752.05	13,421,752.05
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,457,934.08	1,457,934.08
2.本期增加金额	1,878,502.71	1,878,502.71
（1）计提	637,560.96	637,560.96
（2）固定资产转入	1,240,941.75	1,240,941.75

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	3,336,436.79	3,336,436.79
三、账面价值		
1.期末账面价值	10,085,315.26	10,085,315.26
2.期初账面价值	7,239,857.92	7,239,857.92

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,342,110.03	1,681,735.91	298,017.83	1,446,288.89	16,768,152.66
2.本期增加金额			114,617.81		114,617.81
(1) 购置			114,617.81		114,617.81
3.本期减少金额	4,723,960.05				4,723,960.05
(1) 转入投资性房地产	4,723,960.05				4,723,960.05
4.期末余额	8,618,149.98	1,681,735.91	412,635.64	1,446,288.89	12,158,810.42
二、累计折旧					
1.期初余额	2,895,336.93	721,445.66	199,850.80	1,196,108.16	5,012,741.55
2.本期增加金额	387,933.96	133,711.46	32,346.09	70,548.80	624,540.31
(1) 计提	387,933.96	133,711.46	32,346.09	70,548.80	624,540.31
3.本期减少金额	1,240,941.75				1,240,941.75
(1) 转入投资性房地产	1,240,941.75				1,240,941.75
4.期末余额	2,042,329.14	855,157.12	232,196.89	1,266,656.96	4,396,340.11
三、账面价值					
1.期末账面价值	6,575,820.84	826,578.79	180,438.75	179,631.93	7,762,470.31
2.期初账面价值	10,446,773.10	960,290.25	98,167.03	250,180.73	11,755,411.11

(八) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,428,975.00	6,428,975.00

2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,428,975.00	6,428,975.00
二、累计摊销		
1.期初余额	813,935.33	813,935.33
2.本期增加金额	128,579.52	128,579.52
(1) 计提	128,579.52	128,579.52
3.本期减少金额		
4.期末余额	942,514.85	942,514.85
三、账面价值		
1.期末账面价值	5,486,460.15	5,486,460.15
2.期初账面价值	5,615,039.67	5,615,039.67

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	960,285.81	30,626.17	98,544.23	892,367.75
合计	960,285.81	30,626.17	98,544.23	892,367.75

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产不以抵消后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	251,472.69	1,676,424.60	304,529.36	2,030,195.73
小 计	251,472.69	1,676,424.60	304,529.36	2,030,195.73

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,338,218.54	-
合计	6,338,218.54	-

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年	213,025.22		
2023 年	6,125,193.32		

年度	期末余额	期初余额	备注
合计	6,338,218.54		

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

注：本期新增抵押借款 5,000,000.00 元，公司以其所拥有的办公楼作为抵押，权属证书编号为鄂（2017）武汉市东开不动产权第 0056344 号。

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,190,210.80	7,885,647.37
合计	7,190,210.80	7,885,647.37

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,357,938.76	4,744,209.41
1 年以上	2,832,272.04	3,141,437.96
合计	7,190,210.80	7,885,647.37

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	77,790.00	130,330.00
1 年以上	68,000.00	30,000.00
合计	145,790.00	160,330.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	251,526.20	4,162,295.40	4,134,342.30	279,479.30

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		455,799.79	455,799.79	
合计	251,526.20	4,618,095.19	4,590,142.09	279,479.30

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	251,526.20	3,723,727.69	3,695,774.59	279,479.30
2.职工福利费		201,670.16	201,670.16	
3.社会保险费		215,793.55	215,793.55	
其中：医疗保险费		183,872.50	183,872.50	
工伤保险费		14,843.84	14,843.84	
生育保险费		17,077.21	17,077.21	
4.住房公积金		18,144.00	18,144.00	
5.工会经费和职工教育经费		2,960.00	2,960.00	
合计	251,526.20	4,162,295.40	4,134,342.30	279,479.30

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		439,738.22	439,738.22	
2、失业保险费		16,061.57	16,061.57	
合计		455,799.79	455,799.79	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	82,911.00	401,353.84
城市维护建设税	5,803.91	27,839.77
房产税	35,007.67	62,400.75
土地使用税	19,826.68	
个人所得税	7,171.18	3,781.20
教育费附加	2,487.39	11,651.58
其他税费	1,603.69	7,166.26
合计	154,811.52	514,193.40

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付利息	5,920.83	
其他应付款项	821,118.00	121,602.00

款项性质	期末余额	期初余额
合计	827,038.83	121,602.00

1、其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工工伤赔款	690,000.00	
房租押金	126,000.00	120,000.00
代垫款项		1,512.00
个人备用金	118.00	90.00
中介服务费	5,000.00	
合计	821,118.00	121,602.00

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,000,000.00						38,000,000.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	8,066,704.88			8,066,704.88
合计	8,066,704.88			8,066,704.88

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	646,461.94			646,461.94
合计	646,461.94			646,461.94

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,294,260.62	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,294,260.62	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,294,260.62	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,294,260.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,702,974.62	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	591,286.00	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,880,079.97	9,172,068.72	18,012,196.08	11,501,060.07
船舶配套设备销售收入	13,880,079.97	9,172,068.72	18,012,196.08	11,501,060.07
二、其他业务小计	3,130,807.69	1,050,439.00	4,236,762.25	1,544,202.42
销售配件收入	697,719.35	269,687.28	764,227.20	310,649.77
技术咨询收入	69,915.43	23,305.14	1,340,672.62	550,116.19
租金收入	2,191,640.06	637,563.36	2,016,374.31	599,173.12
水电费	171,532.85	119,883.22	115,488.12	84,263.34
合计	17,010,887.66	10,222,507.72	22,248,958.33	13,045,262.49

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	66,709.47	103,161.35
房产税	353,494.19	281,773.96
土地使用税	79,306.72	79,306.72
教育费附加	28,075.28	43,583.67
其他	20,058.48	28,665.70
合计	547,644.14	536,491.40

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	711,205.15	670,325.93
差旅费	588,532.27	580,909.29
业务招待费	160,445.31	288,819.16
运输费	465,099.34	640,437.72
包装费	90,302.09	241,681.72
广告费	150,245.15	105,130.19
其他	148,366.45	149,070.28

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,314,195.76	2,676,374.29

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,792,832.99	1,697,490.01
固定资产折旧	241,889.39	239,835.22
无形资产摊销	128,579.52	128,579.52
汽车使用费	300,327.77	330,942.94
财产保险费	48,430.59	
办公费	105,216.39	64,751.09
差旅费	109,607.29	69,939.04
维修费	153,564.62	110,908.13
水电费	166,808.90	185,130.21
聘请中介机构费	322,190.62	135,849.05
业务招待费	131,873.30	35,954.51
检测费	198,994.33	
其他	853,553.50	141,377.23
合计	4,553,869.21	3,140,756.95

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一种船舶油水分离器研发	399,401.71	
WCBX-（B+G）船用生活污水 处理装置研发	647,257.34	
一种船舶燃油驳运输送装置 研究	374,061.18	
冷却水系统研发	348,183.57	
船舶热水柜研发		409,659.20
大流量厨房用水研发		504,159.25
电动喷油教学研究		269,738.71
江水过滤器研发		659,106.81
乳化油处理研发		329,565.32
合计	1,768,903.80	2,172,229.29

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,648.34	-
减：利息收入	25,266.39	9,441.94
手续费支出	1,305.03	3,229.97
合计	-12,313.02	-6,211.97

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,921,010.24	903,506.92
存货跌价损失	561,355.11	85,311.43
合计	2,482,365.35	988,818.35

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-	18,832.52
合计	-	18,832.52

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省科技研发资金	30,000.00		收益相关
民口企业开展研发合作后补助	30,000.00		收益相关
第十批“3551 光谷人才计划”创新人才资助资金	150,000.00	150,000.00	收益相关
东湖高新财政补贴（协作配套）	3,700.00		收益相关
个税手续费返还	790.65		收益相关
合计	214,490.65	150,000.00	

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	240,000.00	-
其他利得	-	1,122.13	-
合计	-	241,122.13	-

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-1,876.70	193,994.61

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	53,056.67	-148,322.75
合计	51,179.97	45,671.86

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-4,651,794.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,162,948.66
子公司适用不同税率的影响	-35,386.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,762.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	1,531,298.33
调整以前期间所得税的影响	-1,876.70
研发加计扣除	-331,669.46
所得税费用	51,179.97

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	635,446.72	826,991.22
其中：政府补助	214,490.65	390,000.00
其他	420,956.07	436,991.22
支付其他与经营活动有关的现金	4,004,718.08	3,949,826.23
其中：运输费	465,099.34	640,437.72
业务招待费	292,318.61	324,773.67
差旅费	698,139.56	580,909.29
其他往来款及其他费用（研发支出等）	2,549,160.57	2,403,705.55

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,702,974.62	59,520.32
加：资产减值准备	2,482,365.35	988,818.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,262,101.27	1,290,244.03
无形资产摊销	128,579.52	128,579.52
长期待摊费用摊销	98,544.23	

项目	本期发生额	上期发生额
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）		-18,832.52
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）	11,648.34	
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）	53,056.67	-148,322.75
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）	1,240,304.69	2,822,810.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,300,776.43	-736,162.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,153,165.14	-3,566,914.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	721,236.74	819,740.97
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,086,629.69	3,549,325.71
减：现金的期初余额	3,549,325.71	2,912,649.34
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	5,537,303.98	636,676.37

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,086,629.69	3,549,325.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,086,629.69	3,549,325.71
二、期末现金及现金等价物余额	9,086,629.69	3,549,325.71

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,512,249.80	抵押借款
投资性房地产	6,048,999.20	抵押借款
合计	7,561,249.00	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	-------	------	------	------

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉中舟天海电器设备有限公司	武汉	武汉	电控设备、船舶主机遥控设备研发、生产、销售及技术服务	60%		投资设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王军	控股股东	43.42	43.42

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭继华	股东、董事
刘强	股东、董事、总经理
秦志新	股东、董事、财务总监
王立新	董事
王玮意	董事会秘书
何金秀	股东、监事会主席
刘倩	股东、监事
李昭	监事

(四) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	409,900.00	362,900.00

八、承诺及或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,934,038.85	100.00	1,501,969.36	7.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,934,038.85	100.00	1,501,969.36	7.93

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,554,317.63	100.00	1,943,234.30	8.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,554,317.63	100.00	1,943,234.30	8.62

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	9,912,232.34			11,919,993.15		
1 至 2 年	5,520,238.40	3.00	165,607.15	3,913,586.68	3.00	117,407.60
2 至 3 年	1,530,362.11	10.00	153,036.21	3,624,129.00	10.00	362,412.90
3 至 4 年	729,900.00	30.00	218,970.00	2,029,225.00	30.00	608,767.50
4 至 5 年	553,900.00	50.00	276,950.00	425,475.00	50.00	212,737.50
5 年以上	687,406.00	100.00	687,406.00	641,908.80	100.00	641,908.80
合计	18,934,038.85	7.93	1,501,969.36	22,554,317.63	8.62	1,943,234.30

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	3,102,205.00	16.38	109,644.95
武昌船舶重工集团有限公司	1,174,549.00	6.20	
上海振华重工(集团)股份有限公司	920,000.00	4.86	
武汉航瑞船舶设备有限公司	900,000.00	4.75	126,000.00
江苏正屿船舶重工有限公司	737,980.00	3.90	7,979.40
合计	6,834,734.00	36.09	243,624.35

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
胜利油田利丰稠油技术开发有限公司	销售商品款	1,801,069.00	无法收回	是	否
扬州海川船业有限公司	销售商品款	193,400.00	无法收回	是	否
南京福运润奇船舶工程有限公司	销售商品款	90,004.80	无法收回	是	否
南京润奇船舶工程有限责任公司	销售商品款	63,300.00	无法收回	是	否
其他零星应收款	销售商品款	211,061.38	无法收回	是	否
合计	-	2,358,835.18	-	-	-

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
武汉中舟天海电器设备有限公司	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,864,723.63	9,483,027.72	17,980,306.71	11,833,603.25
船舶配套设备销售收入	13,864,723.63	9,483,027.72	17,980,306.71	11,833,603.25
二、其他业务小计	3,188,935.93	1,041,475.96	4,293,190.81	1,544,202.42
销售配件收入	690,133.29	260,724.24	764,227.20	310,649.77
技术咨询收入	69,915.43	23,305.14	2,072,802.87	599,173.12
租金收入	2,257,354.36	637,563.36	1,340,672.62	550,116.19
水电费	171,532.85	119,883.22	115,488.12	84,263.34
合计	17,053,659.56	10,524,503.68	22,273,497.52	13,377,805.67

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	214,490.65	
2. 所得税影响额	-32,173.60	
合计	182,317.05	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-9.47	0.11	-0.124	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.84	-0.56	-0.129	-0.008

武汉中舟环保设备股份有限公司

二〇一九年四月十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室