



ST 中昊

NEEQ:838043

安徽中昊环保装备股份有限公司

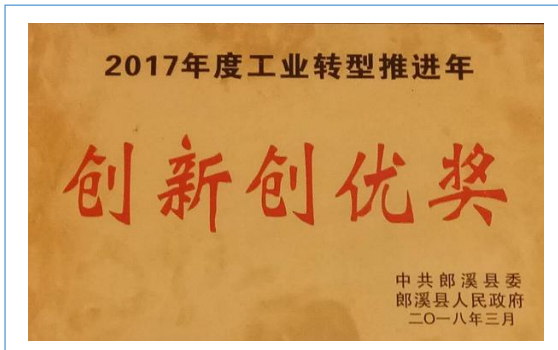
Anhui Zhonghao Environmental Protection Equipment Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年3月，公司被中共郎溪县委、郎溪县人民政府授予“2017年度工业转型推进年创新创优奖”称号。



2018年3月，公司被中共郎溪县委、郎溪县人民政府授予“2017年度工业转型推进年综合实力20强”称号。

# 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 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	40

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中昊环保	指	安徽中昊环保装备股份有限公司
中昊有限、有限公司	指	安徽中昊石化设备制造有限公司
铭扬钢管	指	安徽铭扬特种钢管有限公司
无锡晨阳	指	无锡市晨阳不锈钢有限公司
无锡新德理	指	无锡市新德理钢铁贸易有限公司
股东大会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司董事会
监事会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司监事会
三会	指	安徽中昊环保装备股份有限公司股东大会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程、《公司章程》	指	《安徽中昊环保装备股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
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。

公司负责人陈国军、主管会计工作负责人金明一及会计机构负责人（会计主管人员）金明一保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
原材料价格波动风险	公司产品的原材料为各类钢板、钢管等钢材，产品成本受钢材价格影响较大。若原材料价格上涨，将导致公司的营业成本上升，进而影响利润水平。公司按照成本加成的定价原则来确定产品价格，公司可以通过调整产品价格转移主要原材料价格波动的风险，但由于公司产品价格变动相对于主要原材料价格变动在时间上存在一定的滞后性，无法保证能够完全消除原材料价格波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。
环保政策变动风险	公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保装备的研发、生产和销售。环保设备制造产业的发展状况在较大程度上受到国家政策的影响，能源结构的调整、环保投入的增减、污染物排放标准的变化、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对整个环保装备制造行业的市场容量、发展速度、收益水平产生重要影响，进而影响公司的经营业绩。
人才引进和流失风险	稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。如果公司文化、管理方式、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司

	难以引进和稳定专业人才，面临专业人才缺乏和流失的风险。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至本报告批准报出日，公司实际控制人陈国军、周晓娟直接和间接合计持有公司 66.57%的股份，且陈国军长期担任公司董事长（执行董事）、总经理，对公司经营决策、人事任免、财务管理等方面具有决定性影响。虽然股份公司成立后，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益。但是如果陈国军、周晓娟利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
高新技术企业税收优惠政策变动风险	公司于 2016 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201634000400，有效期三年。报告期内，公司享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率。按照《企业所得税法》及实施条例的规定、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。
与持续经营相关的重大不确定性	公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外，公司存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况，致使公司持续经营能力具有重大不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽中昊环保装备股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Zhonghao Environmental Protection Equipment Co.,Ltd.
证券简称	ST 中昊
证券代码	838043
法定代表人	陈国军
办公地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金明一
职务	副总经理兼财务负责人、董事会秘书
电话	0563-7371006
传真	0563-7370339
电子邮箱	864066772@qq.com
公司网址	<a href="http://www.ahzhonghao.com.cn/">http://www.ahzhonghao.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路 242100
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>
公司年度报告备置地	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路

### 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	2011年10月26日
挂牌时间	2016年7月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-专用设备制造业 (C35)-环保、社会公共服务及其他专用设备制造(C359)-环境保护专用设备制造(C3591)
主要产品与服务项目	烟气除尘设备、脱硫脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安徽铭扬特种钢管有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈国军

#### 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	913418215845805621	否
注册地址	安徽省宣城市郎溪县经济开发区 钟梅路	否
注册资本（元）	60,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘叔坤、郑毅
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

#### 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	56,306,396.55	76,349,105.66	-26.25%
毛利率%	10.28%	20.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,472,647.16	-974,578.57	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,103,609.15	-3,355,527.48	-
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）	-19.88%	-1.35%	-
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）	-20.88%	-4.66%	-
基本每股收益	-0.21	-0.02	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	166,126,741.38	167,922,966.33	-1.07%
负债总计	109,618,159.54	98,941,737.33	10.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,508,581.84	68,981,229.00	-18.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.15	-18.08%
资产负债率%（母公司）	65.98%	58.92%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.85	1.01	-
利息保障倍数	-1.68	0.49	-

#### 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	12,602,926.68	3,005,961.81	319.26%
应收账款周转率	0.93	1.46	-
存货周转率	2.52	3.03	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.07%	7.49%	-
营业收入增长率%	-26.25%	-12.77%	-
净利润增长率%	1,088.77%	-110.36%	-

#### 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	60,000,000	60,000,000	-
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
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	680,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,538.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>630,961.99</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>630,961.99</b>

#### 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
应收票据及应收账款	-	60,940,501.62	-	-

应收票据	697,500.00	-	-	-
应收账款	60,243,001.62	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	8,290,243.50	8,290,243.5	-	-
固定资产	55,691,816.52	55,691,816.52	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据及应付账款	-	16,360,114.70	-	-
应付票据	4,000,000.00	-	-	-
应付账款	12,360,114.70	-	-	-
应付利息	60,998.78	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	5,292,924.61	5,353,923.39	-	-
管理费用	8,140,882.51	4,368,749.56	-	-
研发费用	-	3,772,132.95	-	-

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），对一般企业财务报表格式进行相应变更。上述会计政策变更，不影响公司财务报表可比期间的净资产和净利润。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。产品主要包括电力行业中热电厂、火电厂电站锅炉烟气超低排放改造工程中低低温电除尘系统中的烟气加热器、冷却器、换热器等装备；超超临界燃煤机组脱硝项目中的反应器、尿素罐、液氨储罐等装备；石油化工领域中的压力容器、煤化工项目中的炉类装备等。公司产品主要应用于电力、石化、冶金、能源等领域的环境保护和节能减排。公司目前的客户主要包括上海电气电站环保工程有限公司、上海电气斯必克工程技术有限公司、永清环保股份有限公司、上海中芬新能源投资有限公司等多家大型企业集团。公司拥有国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备制造许可证“A级锅炉部件（限集箱）、B级锅炉”、“A2级压力容器”、“D级锅炉”、安徽省质量技术监督局颁发的全国工业品生产许可证“危险化学品包装物、容器”等多项资质证书。公司已获得多项专利，“U型管换热器”、“氨缓冲罐”被安徽省科技厅认定为“高新技术产品”。公司曾获得“2016年度推进工业经济转型升级纳税20强”、“2017年度工业转型推进年创新创优奖”、“2017年度工业转型推进年综合实力20强”等荣誉。2016年10月，公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准为“高新技术企业”。

公司主要通过“招投标”的方式进行产品销售，公司通过直接拜访、电话询问或网络信息跟踪主要客户或潜在客户获取招标信息，公司市场部牵头组织公司有关部门依据客户的需求制作标书，作为投标单位参加投标竞争以获取订单。市场部根据订单，形成销售计划并将计划传递到生产部，由生产部组织生产、检测、发货及售后服务。公司通过销售烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备获取收入、利润和现金流。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

重大节能技术与装备产业化作为国家鼓励重点产业和提升科技创新能力重点项目，公司依托国内市场业务的稳步发展，基本实现年初制定的经营计划。截止本报告期末，公司总资产 166,126,741.38 元，较期初减少 1.07%，主要系销售规模减少应收账款减少所致；净资产 56,508,581.84 元，较期初减少 18.08%，主要系经营产生亏损增加所致。报告期内，公司实现营业收入 56,306,396.55 元，同比减少 26.25%，主要受宏观经济环境影响，主要客户需求下降，公司主营业务收入有所下降。报告期内，公司实现净利润-12,472,647.16 元，主要系销售收入减少以及原材料价格涨幅较大导致毛利率降低所致。

### (二) 行业情况

国家高度重视环境污染控制工作，近年来先后出台了《大气污染防治行动计划》（国发〔2013〕37号）、《大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）》（环发〔2014〕107号）、《燃煤节能减排升级与改造行动计划（2014-2020年）》（发改能源〔2014〕2093号）、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（环发〔2015〕164号）等相关文件，燃煤电厂超低排放全面实施，同时颁布了严格的火电厂、钢铁厂、污水处理厂等行业污染物排放新标准。尤其是 2016 年陆续出台了系列政策和法规，如 2016 年 1 月 1 日，新修订的《中华人民共和国大气污染防治法》开始实施，对产生大气污染的生产和服务活动提出了防治要求；2016 年 3 月 17 日，全国两会授权发布《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，提出“环境治理保护重点工程”；2016 年 7 月 2 日，十二届全国人大常委会第二十一次通过修改《中华人民共和国节约能源法》等法律的决定；2016 年 12 月 22 日，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、环境保护部联合印发《“十三五”节能环保产业发展规划》，目标到 2020 年，高效节能环保产品市场占有率明显提高，一批关键核心技术取得突破，节能环保产业成为国民经济的一大支柱产业；2016 年 12 月 25 日，十二届全国人大常委会第二十五次会议通过《中华人民共和国环境保护税法》，将于 2018 年 1 月 1 日实施，拟针对大气污染物、水污染物、固体废物及噪声全面开征环境保护税，并制定了详细的收费标准。

### (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	102,771.58	0.06%	2,097,464.38	1.25%	-95.10%
应收票据与应收账款	53,595,011.43	32.26%	60,940,501.62	36.29%	-12.05%
存货	20,171,127.17	12.14%	19,950,092.30	11.88%	1.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	69,959,104.28	42.11%	55,691,816.52	33.17%	25.62%
在建工程	-	-	9,446,360.00	5.63%	-100.00%
短期借款	58,389,099.88	35.15%	58,147,500.00	34.63%	0.42%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	166,126,741.38	100.00%	167,922,966.33	100.00%	-1.07%

### 资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期末，货币资金较期初减少 95.10%，主要系 2018 年度新建研发楼等投资活动产生的现金流支出增加所致。
2. 报告期末，应收票据及应收账款较期初减少 12.05%，主要系受宏观经济环境影响，主要客户销售收入减少导致应收账款账面余额的减少。
3. 报告期末，在建工程较期初减少 100%，主要系公司研发楼达到可使用状态结转固定资产减少所致。

## 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	56,306,396.55	-	76,349,105.66	-	-26.25%
营业成本	50,517,818.59	89.72%	60,380,095.57	79.08%	-16.33%
毛利率%	10.28%	-	20.92%	-	-
管理费用	3,953,720.31	7.02%	4,368,749.56	5.72%	-9.50%
研发费用	4,288,728.54	7.62%	3,772,132.95	4.94%	13.70%
销售费用	1,599,883.02	2.84%	4,318,035.79	5.66%	-62.95%
财务费用	5,731,638.17	10.18%	4,790,350.92	6.27%	19.65%
资产减值损失	1,832,663.09	3.25%	1,690,675.15	2.21%	8.40%
其他收益	680,500.00	1.21%	2,423,220.00	3.17%	-71.92%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-11,824,708.27	-21.00%	-1,630,078.03	-2.14%	625.41%
营业外收入	11,195.93	0.02%	412,886.00	0.54%	-97.29%

营业外支出	60,733.94	0.11%	34,989.63	0.05%	73.58%
净利润	-12,472,647.16	-22.15%	-974,578.57	-0.36%	1,179.80%

#### 项目重大变动原因:

2018年度,公司实现营业收入5,630.64万元,比上年同期减少26.25%,主要受宏观经济环境影响,主要客户需求下降,公司主营业务收入有所下降;营业成本较上年同期减少16.33%,主要系销售规模降低所致。

2018年度,公司销售费用为159.99万元,比上年减少62.95%,主要系销售规模降低所致。

2018年度,公司其他收益68.05万元,较上年同期减少71.92%,主要系收到日常活动相关的政府补助减少所致。

2018年度,公司营业外收入1.12万元,较上年同期减少97.29%,主要系收到政府补助减少所致。

2018年度,公司营业外支出为6.07万元,较上年同期增加73.58%,主要系税收滞纳金增加所致。

2018年度,公司营业利润为-1,182.47万元,净利润为-1,247.26万元,主要系销售收入减少以及原材料价格涨幅较大导致毛利率降低引起的营业利润减少所致。

#### (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	56,169,253.69	76,097,638.01	-26.19%
其他业务收入	137,142.86	251,467.65	-45.46%
主营业务成本	50,401,824.76	60,155,508.88	-16.21%
其他业务成本	115,993.83	224,614.78	-48.35%

#### 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%
除尘设备	31,000,879.33	55.19	50,842,388.54	66.81
脱硝设备	16,682,985.83	29.70	10,638,220.05	13.98
容器	8,485,388.53	15.11	14,617,029.42	19.21

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因:

公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。特种设备制造业作为国家实施工业产品质量提升行动计划的重点发展行业,公司主要产品烟气除尘设备市场需求广泛。公司依托国内市场业务的稳步发展和积极的市场开拓,受宏观经济环境、产能和营运资金不足等因素影响,主要客户需求下降,营业收入较上年同期减少26.25%。

### (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	上海中芬新能源投资有限公司	19,894,496.08	35.33%	否
2	南京圣诺热管有限公司	9,065,052.58	16.10%	否
3	上海电气电站环保工程有限公司	7,984,920.41	14.18%	否
4	无锡华光锅炉股份有限公司	6,491,006.68	11.53%	否
5	浙江德创环保科技股份有限公司	6,255,393.12	11.11%	否
合计		49,690,868.87	88.25%	-

### (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	无锡沅沣贸易有限公司	9,000,459.36	22.13%	否
2	安徽铭扬特种钢管有限公司	7,974,957.57	19.62%	是
3	无锡金福裕贸易发展有限公司	2,694,118.46	6.63%	否
4	无锡市志丰金属材料有限公司	2,632,753.72	6.47%	否
5	无锡现代不锈钢带厂	1,728,974.19	4.25%	否
合计		24,031,263.30	59.10%	-

## 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	12,602,926.68	3,005,961.81	319.26%
投资活动产生的现金流量净额	-8,888,488.47	-13,964,072.20	-36.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,709,131.01	9,100,763.93	-140.76%

### 现金流量分析：

2018 年度，经营活动产生的现金流量净额为 1,260.29 万元，较上年度增长 319.26%，主要系本期支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金较上年减少所致。

2018 年度，投资活动产生的现金流量净额-888.85 万元，较上年度减少 36.35%，主要系本期新建研发楼投资支出减少所致。

2018 年度，筹资活动产生的现金流量净额-370.91 万元，较上年度减少 782.83 万元，主要系本期支付其他与筹资活动有关的现金支出增加所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。



## 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

### (五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：

董事会就非标准审计意见的说明：

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)接受安徽中昊环保装备股份有限公司(以下简称“中昊环保”或“公司”)委托,对公司2018年度财务报表进行了审计,并出具了中兴华审字(2019)第460119号无法表示意见的审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的相关要求,现对导致非标准审计意见的事项说明如下:

#### 一、审计报告中非标意见的内容

##### (一) 导致无法表示意见的事项

1、公司其他应收款郎溪道其建设工程有限公司余额 4,680,000.00 元,计提坏账准备 468,000.00 元,账面价值 4,212,000.00 元,我们无法取得相关证据判断其可回收性。

2、2018 年公司确认上海中芬新能源投资有限公司营业收入 19,894,496.08,期末应收账款上海中芬新能源投资有限公司余额 18,313,057.24 元,计提坏账准备 915,652.86 元,账面价值 17,397,404.38 元,对于上述事项,我们无法取得相关证据判断收入真实性和应收账款的可收回性。

##### (二) 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注九所述,贵公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外,贵公司存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况,致使贵公司持续经营能力具有重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 二、公司董事会对审计报告出具非标准审计意见的说明

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年财务报告出具了无法表示意见的审计报告,针对上述审计意见,公司的应对措施如下:

(1) 公司内部采取管理人员进行优选缩减,适当调整人员薪酬,改变考核方法等管理方式以减少人工成本。在人员减少的同时,确保不影响公司业务的发展;

(2) 拟对公司股权结构进行梳理,引入新的战略合作伙伴,同时优化公司债务结构,降低企业融资的财务成本,增加公司流动性;

(3) 根据公司实际情况及对未来现金流的测算,积极与存在纠纷的对方沟通达成和解,通过分期支付等方式逐步归还款项,以缓解公司资金压力;

(4) 在未来的发展规划中，公司在巩固传统市场的同时，根据市场情况，公司将加强研发新产品业务，提供新的业务增长点，以实现公司毛利率提高和主营业务收入增长。

### 三、董事会意见

公司董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的无法表示意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度的财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所提事项对公司的影响。

## (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

2018 年 6 月 5 日，财政部发布《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），本公司根据《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》和企业会计准则的要求编制 2018 年财务报表，并相应调整对比期间列报数据。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

2017 年度 财务报表项目	2017 年度财务报表 期末数/本年数	2018 年度 财务报表项目	2018 年度财务报表 期初数/上年数
应收票据	697,500.00	应收票据及应收账款	60,940,501.62
应收账款	60,243,001.62		
应收利息	-	其他应收款	8,290,243.50
应收股利	-		
其他应收款	8,290,243.50		
固定资产	55,691,816.52	固定资产	55,691,816.52
固定资产清理	-		
应付票据	4,000,000.00	应付票据及应付账款	16,360,114.70
应付账款	12,360,114.70		
应付利息	60,998.78	其他应付款	5,353,923.39
应付股利	-		
其他应付款	5,292,924.61		
管理费用	8,140,882.51	管理费用	4,368,749.56

		研发费用	3,772,132.95
--	--	------	--------------

**(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，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

**三、 持续经营评价**

公司主要从事烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售，符合国家鼓励政策，商业模式清晰、主营业务突出，已形成了独立完整的供应、生产、销售系统，清晰、稳定，拥有持续经营所需的人员、资产、财务资源，随着经济的发展、环境保护意识的提高以及环境保护制度的健全，人们对美好生活的追求，公司产品有着广阔的市场前景和巨大的潜在市场需求。公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，人员队伍保持稳定，不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，为公司进一步规范发展提供了保障。

公司报告期营业收入明显下滑并出现亏损，公司存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况，致使公司持续经营能力具有重大不确定性。

**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. 原材料价格波动风险**

公司产品的主要原材料为各类钢板、钢管等钢材，产品成本受钢材价格影响较大。若原材料价格上涨，将导致公司的营业成本上升，进而影响利润水平。公司按照成本加成的定价原则来确定产品价格，公司可以通过调整产品价格转移主要原材料价格波动的风险，但由于公司产品价格变动相对于主要原材料价格变动在时间上存在一定的滞后性，无法保证能够完全消除原材料价格波动对公司产品成本的影响。

响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：一方面公司成本加成定价方式转移主要原材料价格波动风险，另一方面公司积极跟踪主要原材料价格变动趋势，适时调整原材料采购策略。

## 2. 环保政策变动风险

公司主营业务为烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保装备的研发、生产和销售。环保设备制造产业的发展状况在较大程度上受到国家政策的影响，能源结构的调整、环保投入的增减、污染物排放标准的变化、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对整个环保装备制造行业的市场容量、发展速度、收益水平产生重要影响，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司产能具有较强的通用性和灵活性，产品广泛应用于电力、石化、冶金、能源等领域的环境保护和节能减排，同时公司高度关注行业发展态势，不断优化市场组合，为公司获取特定行业市场的增长机会。

## 3. 人才引进和流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。如果公司文化、管理方式、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以引进和稳定专业人才，面临专业人才缺乏和流失的风险。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施：公司自设立以来十分重视技术和研发及创新，致力于为员工创造优良的工作环境和提供有竞争力的薪酬待遇，有计划地培养、引进符合公司要求的专业技术人员和有管理经验的高级管理人员，通过中高层以上员工持股，不断提高员工的福利待遇，保持人员的稳定，提高企业竞争力。

## 4. 实际控制人不当控制的风险

截至本报告批准报出日，公司实际控制人陈国军、周晓娟直接和间接合计持有公司 66.57%的股份，且陈国军长期担任公司董事长（执行董事）、总经理，对公司经营决策、人事任免、财务管理等方面具有决定性影响。虽然股份公司成立后，公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益。但是如果陈国军、周晓娟利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司将不断完善法人治理机构，优化公司股权结构，引进管理人才，切实保护中小投资者的利益。

#### 5. 高新技术企业税收优惠政策变动风险

公司于 2016 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201634000400，有效期三年。报告期内，公司享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率。按照《企业所得税法》及实施条例的规定、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。如果未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司未来将继续加大对新产品、新技术的研发力度，引进、培养高层次人才，加大科技项目投入，提升自主创新能力。

## （二） 报告期内新增的风险因素

### 1. 与持续经营相关的重大不确定性

公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外，公司存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况，致使公司持续经营能力具有重大不确定性。

应对措施：

（1）公司内部采取管理人员进行优选缩减，适当调整人员薪酬，改变考核方法等管理方式以减少人工成本。在人员减少的同时，确保不影响公司业务的发展；

（2）拟对公司股权结构进行梳理，引入新的战略合作伙伴，同时优化公司债务结构，降低企业融资的财务成本，增加公司流动性；

（3）根据公司实际情况及对未来现金流的测算，积极与存在纠纷的对方沟通达成和解，通过分期支付等方式逐步归还款项，以缓解公司资金压力；

（4）在未来的发展规划中，公司在巩固传统市场的同时，根据市场情况，公司将加强研发新产品业务，提供新的业务增长点，以实现公司毛利率提高和主营业务收入增长。

## 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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		19,000,000	19,000,000	33.62%

(1) 2018年11月29日公司收到杭州市上城区人民法院传票，因公司未支付华夏富通（天津）商业保理有限公司到期借款 1,000 万元，公司作为国内保理业务借款人被起诉，华夏富通（天津）商业保理有限公司向法院申请财产保全，冻结公司银行账户、房产、土地以及公司应收账款，要求公司支付债权回购款 1,000 万元及逾期利息等。

2019年1月17日，经杭州市上城区人民法院调解，公司与华夏富通（天津）商业保理有限公司达成《民事调解书》，公司应于 2019 年 4 月 15 日前支付 500 万元，2019 年 6 月 15 日前支付 500 万元，公司应于 2019 年 6 月 15 日前结清按实际天数计算的逾期利息，公司应于 2019 年 6 月 15 日前支付违约金及律师费等合计 123.50 万元。目前公司资金周转困难尚未支付上述款项。

(2)2018年11月6日公司收到绍兴市上虞区人民法院传票，因公司未支付臻元（深圳）商业保理有限公司到期借款900万元，公司作为国内保理业务借款人被起诉，臻元（深圳）商业保理有限公司向法院申请财产保全，冻结公司银行账户、房产、土地以及公司应收账款，要求公司支付债权回购款900万元及逾期利息等。

2019年1月3日，经绍兴市上虞区人民法院调解，公司与臻元（深圳）商业保理有限公司达成《民事调解书》，公司应于2019年1月28日前支付500万元，2019年4月15日前支付400万元，公司应于2019年4月15日前结清按实际天数计算的逾期利息，公司应于2019年4月15日前支付违约金及律师费等合计125万元。目前公司资金周转困难尚未支付上述款项。

**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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	9,190,090.87
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	60,000,000.00	35,544,737.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	200,000.00	137,142.86

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
铭扬钢管、陈国军、周晓娟	为公司银行借款提供担保	28,390,000.00	已事前及时履行	2018年3月13日	2018-003
总计		28,390,000.00			

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

1. 接受担保

接受铭扬钢管、陈国军、周晓娟担保的日常性关联交易，经第一届董事会第二十一次会议和2018年度第一次临时股东大会《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》审议通过，已履行合法的审议程序。

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 1. 股份锁定承诺

(1) 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；

(2) 本公司控股股东铭扬钢管及实际控制人陈国军、周晓娟在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

(3) 挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行；

(4) 公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

##### 2. 避免同业竞争承诺

公司控股股东铭扬钢管、实际控制人陈国军、周晓娟已签署避免同业竞争承诺。

##### 3. 减少及规范关联交易承诺

公司控股股东铭扬钢管、实际控制人陈国军、周晓娟以及持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员已签署减少及规范关联交易承诺。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

#### (五) 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
应收账款	质押	22,072,303.54	13.29%	保理贷款
投资性房地产	抵押	2,929,324.77	1.76%	借款抵押
固定资产	抵押	54,383,435.39	32.74%	借款抵押
无形资产	抵押	4,740,529.08	2.85%	借款抵押
总计	-	84,125,592.78	50.64%	-



## 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	39,106,234	65.18%	-	39,106,234	65.18%
	其中：控股股东、实际控制人	23,024,916	38.37%	-	23,024,916	38.37%
	董事、监事、高管	575,000	0.96%	-	575,000	0.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,893,766	34.82%	-	20,893,766	34.82%
	其中：控股股东、实际控制人	16,917,084	28.20%	-	16,917,084	28.20%
	董事、监事、高管	3,225,000	5.38%	-	3,225,000	5.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		64				

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽铭扬特种钢管有限公司	36,497,000	-	36,497,000	60.83%	14,333,334	22,163,666
2	安徽云相投资管理有限公司	5,000,000	-	5,000,000	8.33%	-	5,000,000
3	郎溪县思创科技创业园发展有限公司	4,000,000	-	4,000,000	6.67%	-	4,000,000
4	陈国军	2,945,000	-	2,945,000	4.91%	2,208,750	736,250
5	邵敏志	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	1,500,000	-
合计		49,942,000	0	49,942,000	83.24%	18,042,084	31,899,916

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈国军持有铭扬钢管 95%股权，除此之外普通股前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系。

## 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

截至本报告批准报出日，铭扬钢管持有本公司 36,497,000 股，占总股本的 60.83%，为本公司控股股东。其基本情况如下：

公司名称	安徽铭扬特种钢管有限公司
统一社会信用代码	91341821560654504C
公司住所	安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路
法定代表人	陈国军
注册资本	2,000 万元
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	不锈钢产品、金属材料的制造及销售
成立日期	2010 年 8 月 10 日

铭扬钢管自 2010 年 8 月设立至今，其股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	陈国军	1,900.00	95.00
2	周晓娟	100.00	5.00
	合计	2,000.00	100.00

报告期内，公司控股股东未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

截至本报告批准报出日，陈国军先生直接持有公司 2,945,000 股，占公司总股本的 4.91%，周晓娟女士直接持有公司 500,000 股，占公司总股本的 0.83%，两人通过铭扬钢管间接持有公司 60.83% 股权。陈国军先生与周晓娟女士系夫妻关系，其直接和间接合计持有公司 39,942,000 股，占公司总股本 66.57%，陈国军先生和周晓娟女士为公司的实际控制人。

陈国军先生：1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989 年 9 月至 1994 年 12 月，

任职于无锡市洛社镇镇政府文化站；1995年1月至2001年11月，从事个体经营；2001年12月至2015年12月担任无锡晨阳执行董事兼总经理；2016年1月至今，任无锡晨阳执行董事；2010年8月至2016年1月担任铭扬钢管执行董事兼总经理；2016年1月至今，任铭扬钢管执行董事；2011年10月至2015年12月，任中昊有限执行董事兼总经理；2015年12月至今，任本公司董事长兼总经理。

周晓娟女士：1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990年8月至1994年12月，任职于无锡市玉祁五牧电器厂；1995年1月至2001年11月，从事个体经营；2001年12月至今，任无锡晨阳监事；2010年8月至今，任铭扬钢管监事；2011年10月至2015年12月，任中昊有限监事；2015年12月至今，任本公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 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
抵押及保证借款	工商银行郎溪支行	13,890,000.00	5.655%	2018/5/25-2019/9/28	否
保证借款	浦东发展银行宣城分行	9,500,000.00	6.4125%	2017/6/13-2019/6/13	否
应收账款质押融资	华夏富通（天津）商业保理有限公司	10,000,000.00	10.00%	2017/8/1-2018/10/31	是
应收账款质押融资	臻元（深圳）商业保理有限公司	9,000,000.00	10.00%	2017/11/1-2018/10/31	是
售后回租融资租赁	安徽德润融资租赁股份有限公司	4,462,833.10	5.00%	2018/1/19-2019/4/19	是
保证借款	徽商银行郎溪支行	5,000,000.00	5.655%	2018/2/6-2019/2/6	否
保证借款	邮政储蓄银行郎溪支行	5,000,000.00	5.22%	2018/3/13-2019/3/13	否
售后回租融资租赁	融信租赁股份有限公司	2,817,110.84	3.50%	2018/1/4-2020/1/4	是
保证借款	郎溪农村商业银行	3,000,000.00	6.5685%	2018/7/27-2019/7/26	否
保证借款	安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	2,999,099.88	5.40%	2018/8/22-2019/8/21	否
<b>合计</b>	-	65,669,043.82	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

##### 1. 已逾期未偿还借款

债权单位	期末金额	利率%	贷款类别	逾期时间 (天)	未按期还款 原因

华夏富通（天津）商业保理有限公司	10,000,000.00	10.00	应收账款质押	61	资金困难
臻元（深圳）商业保理有限公司	9,000,000.00	10.00	应收账款质押	61	资金困难

## 2. 已逾期未偿还一年内到期长期应付款

债权单位	期末金额	利率%	贷款类别	逾期时间（天）	未按期还款原因
安徽德润融资租赁股份有限公司	712,833.10	5.00	融资租赁	180	资金困难
融信租赁股份有限公司	920,833.32	3.50	融资租赁	180	资金困难

公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况，致使公司持续经营能力具有重大不确定性。

应对措施：

（1）公司内部采取管理人员进行优选缩减，适当调整人员薪酬，改变考核方法等管理方式以减少人工成本。在人员减少的同时，确保不影响公司业务的发展；

（2）拟对公司股权结构进行梳理，引入新的战略合作伙伴，同时优化公司债务结构，降低企业融资的财务成本，增加公司流动性；

（3）根据公司实际情况及对未来现金流的测算，积极与存在纠纷的对方沟通达成和解，通过分期支付等方式逐步归还款项，以缓解公司资金压力；

（4）在未来的发展规划中，公司在巩固传统市场的同时，根据市场情况，公司将加强研发新产品业务，提供新的业务增长点，以实现公司毛利率提高和主营业务收入增长。

## 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
陈国军	董事长兼总经理	男	1971-5-5	高中	2015.12.24-2018.12.23	是
周晓娟	董事	女	1972-10-9	中专	2015.12.24-2018.12.23	是
邵敏志	董事	女	1968-11-16	大专	2015.12.24-2018.12.23	否
吴汉东	董事兼副总经理	男	1964-11-20	大专	2015.12.24-2018.12.23	是
苏静东	董事	男	1980-4-20	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
冯岑	监事会主席	男	1984-6-1	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
沈凯	监事	男	1988-12-18	本科	2015.12.24-2018.12.23	是
周建江	监事	男	1990-5-9	大专	2015.12.24-2018.12.23	是
金明一	副总经理兼财务负责人、董事会秘书	女	1975-11-8	大专	2018.6.15-2018.12.23	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

陈国军与周晓娟系夫妻关系，两人共同持有铭扬钢管 100% 股权，陈国军和周晓娟为公司的实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控制股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈国军	董事长兼总经理	2,945,000	-	2,945,000	4.91%	-
周晓娟	董事	500,000	-	500,000	0.83%	-
邵敏志	董事	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	-
吴汉东	董事兼副总经理	500,000	-	500,000	0.83%	-
苏静东	董事	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	-
冯岑	监事会主席	200,000	-	200,000	0.33%	-
沈凯	监事	100,000	-	100,000	0.17%	-
合计	-	7,245,000	0	7,245,000	12.07%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
苏静东	董事兼副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	董事	个人原因
金明一		新任	副总经理兼财务负责人、董事会秘书	选任

#### 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

金明一女士：1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师、注册税务师。2011年1月至2013年12月，任郎溪腾隆房地产开发有限公司财务部会计；2014年1月至2018年5月，任郎溪国购商业运营管理有限公司财务部经理；2018年6月至今，任中昊环保副总经理、财务总监、董事会秘书。

## 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
研发及质检技术人员	15	13
管理人员	23	22
销售人员	3	3
生产人员	79	60
员工总计	120	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	5	3
专科	26	22
专科以下	89	73
员工总计	120	98

### 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. 员工变动

根据公司业务发展规划，报告期内公司新录用人员 1 人，离职 23 人。离职员工主要系公司根据业务规划，重新布局调整部分生产工序减少生产人员所致。新增员工系公司原副总经理兼财务负责人、董事会秘书离职重新选聘新的高级管理人员所致。

#### 2. 员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，制定了一系列针对新入职员工和在职员工的培训计划。对于新入职员工，通过培训使其在短时间内了解企业基本情况，掌握岗位基本技能，更好的融入企业氛围；对于在职员工，公司定期组织一系列技能提升课程，不断提高公司员工的整体素质。

#### 3. 员工招聘

公司会根据当年经营任务和预算目标来确定人员招聘计划，并严格按照计划开展招聘甄选工作。主要通过网络、校园招聘、内部推荐等各种渠道为公司配置人才，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

#### 4. 员工薪酬

公司以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向，制定具有行业竞争力的薪酬制度。公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从新聘入职到岗位调整，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，人力资源部门都按照制度规定办理。

#### 5. 离退休职工人数

报告期内没有需公司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



## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。报告期内，公司进一步修订完善《公司章程》，同时根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，制定公司的《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度，不断完善公司的规章制度以及内部控制制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切

实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司报告期内未发生修改章程事项。

### (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	5	1. 审议通过《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；2. 审议通过《关于公司向郎溪县中小企业融资担保有限责任公司申请授信担保的议案》；3. 审议通过《关于公司向中国邮政储蓄银行郎溪支行借款 500 万元的议案》；4. 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；5. 审议通过《关于公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》；6. 审议通过《关于公司 2017 年年度总经理工作报告的议案》；7. 审议通过《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》；8. 审议通过《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》；9. 审议通过《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》；10. 审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》；11. 审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；12. 审议通过《关于聘任金明一为副总经理兼财务总监、董事会秘书的议案》；13. 审议通过《关于公司向宣城市中小企业融资担保有限公司申请授信担保的议案》；14. 审议通过《关于公司向上海浦东发展银行宣城分行申请综合授信 1,000 万元的议案》；15. 审议通过《关于公司向中国工商银行郎溪支行申请 2018 年授信评级的议案》；16. 审议通过《关于安徽中昊环保装备股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。
监事会	2	1. 审议通过《关于公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》；2. 审议通过《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》；3. 审议通过《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》；4. 审议通过《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》；5. 审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》；6. 审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；7. 审议通过《关于安徽中昊环保装备股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	1. 审议通过《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；2. 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；3. 审议通过《关于公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》；4. 审议通过《关于公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》；5. 审议通过《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》；6. 审议通过《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》；7. 审议通过《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》；8. 审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》；9. 审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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

2018年度公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。截至报告期末，公司暂时未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### (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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

#### 1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，

董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2018 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

#### 2. 检查公司财务情况

监事会对公司 2018 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2018 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 3. 公司关联交易情况

通过对公司 2018 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1. 业务独立

公司专业从事烟气除尘设备、脱硝脱硫设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。公司内部设置了供应部、生产部、技术研发部、质量保证部、市场部、行政部、人力资源部、财务部等业务部门，各部门均有明确分工，并且配置了专职人员，拥有与生产经营、研发相适应的场所和设备。

#### 2. 资产独立

股份公司由有限公司整体变更而来，承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占的情形。

#### 3. 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### 4. 财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司拥有独立的银行账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

#### 5. 机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》、三会议事规则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门均独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保业务和会计信息的一致性。同时，进一步加强预算和成本核算的执行，健全财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

#### （一）内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

##### 1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证了公司会计核算工作的正常开展。

##### 2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等因素的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司

业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营实际操作中不断改进和完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整和完善内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司于 2017 年 4 月 15 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》议案。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 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	中兴华审字（2019）第 460119 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	刘叔坤、郑毅
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;"><b>审 计 报 告</b></p> <p style="text-align: right;">中兴华审字（2019）第 460119 号</p> <p><b>安徽中昊环保装备股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、无法表示意见</b></p> <p>我们审计了安徽中昊环保装备股份有限公司（以下简称“中昊环保”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们不对后附的中昊环保财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。</p> <p><b>二、形成无法表示意见的基础</b></p> <p>1、中昊环保其他应收款郎溪道其建设工程有限公司余额 4,680,000.00 元，计提坏账准备 468,000.00 元，账面价值 4,212,000.00 元，我们无法取得相关证据判断其可回收性。</p> <p>2、2018 年中昊环保确认上海中芬新能源投资有限公司营业收入 19,894,496.08 元，期末应收账款上海中芬新能源投资有限公司余额 18,313,057.24 元，计提坏账准备 915,652.86 元，账面价值 17,397,404.38 元，对于上述事项，我们无法取得相关证据判断收入真实性和应收账款的可收回性。</p> <p><b>三、与持续经营相关的重大不确定性</b></p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注九所述，中昊环保出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外，中昊环保存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况，致使中昊环保持续经营能力具有重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。</p>	



#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

中昊环保管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中昊环保的持续经营能力，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中昊环保、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中昊环保的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中昊环保，并履行了职业道德方面的其他责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：刘叔坤

中国注册会计师：郑毅

2019年4月29日

## 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、1	102,771.58	2,097,464.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	53,595,011.43	60,940,501.62
其中：应收票据			697,500.00
应收账款		53,595,011.43	60,243,001.62
预付款项	六、3	4,190,062.54	1,808,619.85
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、4	7,867,788.53	8,290,243.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	20,171,127.17	19,950,092.3

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	2,086,404.59	471,410.79
<b>流动资产合计</b>		<b>88,013,165.84</b>	<b>93,558,332.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、7	2,929,324.77	3,045,318.60
固定资产	六、8	69,959,104.28	55,691,816.52
在建工程	六、9	-	9,446,360.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	4,740,529.08	4,850,120.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	270,833.41	520,833.37
递延所得税资产	六、12		598,400.88
其他非流动资产	六、13	213,784.00	211,784.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>78,113,575.54</b>	<b>74,364,633.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>166,126,741.38</b>	<b>167,922,966.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	58,389,099.88	58,147,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、15	16,756,212.99	16,360,114.70
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、16	256,728.90	234,483.38
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	4,089,859.95	3,738,418.80
应交税费	六、18	110,562.17	1,543,986.42
其他应付款	六、19	20,625,851.20	5,353,923.39

其中：应付利息			
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	六、20	3,017,762.28	7,122,916.64
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		103,246,077.37	92,501,343.33
<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	六、21	4,079,951.63	3,952,638.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、22	2,292,130.54	2,487,755.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,372,082.17	6,440,394.00
<b>负债合计</b>		109,618,159.54	98,941,737.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	6,136,174.31	6,136,174.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	981,963.33	981,963.33
一般风险准备			
未分配利润	六、26	-10,609,555.80	1,863,091.36
归属于母公司所有者权益合计		56,508,581.84	68,981,229.00
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		56,508,581.84	68,981,229.00
<b>负债和所有者权益总计</b>		166,126,741.38	167,922,966.33

法定代表人：陈国军 主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

## (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>		56,306,396.55	76,349,105.66
其中：营业收入	六、227	56,306,396.55	76,349,105.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		68,811,604.82	80,402,403.69
其中：营业成本	六、28	50,517,818.59	60,380,095.57
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			
销售费用	六、29	1,599,883.02	4,318,035.79
管理费用	六、30	3,953,720.31	4,368,749.56
研发费用	六、31	4,288,728.54	3,772,132.95
财务费用	六、32	5,731,638.17	4,790,350.92
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	六、33	1,832,663.09	1,690,675.15
信用减值损失			
加：其他收益	六、34	680,500.00	2,423,220.00
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）		-	-
净敞口套期收益（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>		-11,824,708.27	-1,630,078.03
加：营业外收入	六、35	11,195.93	412,886.00
减：营业外支出	六、36	60,733.94	34,989.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,874,246.28	-1,252,181.66
减：所得税费用	六、37	598,400.88	-277,603.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,472,647.16	-974,578.57
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）			
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		-12,472,647.16	-974,578.57
<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)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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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>		-12,472,647.16	-974,578.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,472,647.16	-974,578.57
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（元/股）		-0.21	-0.02
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.21	-0.02

法定代表人：陈国军 主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

### (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		69,070,545.38	84,513,827.01
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	六、38	705,902.94	2,872,653.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,776,448.32	87,386,480.92
购买商品、接受劳务支付的现金		41,028,516.55	54,995,266.83
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		8,106,941.80	9,846,254.38
支付的各项税费		1,161,435.57	6,534,222.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	6,876,627.72	13,004,775.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		57,173,521.64	84,380,519.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,602,926.68	3,005,961.81
<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		8,888,488.47	9,964,072.20
投资支付的现金			4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,888,488.47	13,964,072.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,888,488.47	-13,964,072.20
<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		27,350,000.00	64,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	35,574,737.00	64,732,758.46

<b>筹资活动现金流入小计</b>		62,924,737.00	129,082,758.46
偿还债务支付的现金		31,494,386.76	43,799,465.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,426,685.42	8,435,963.65
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、38	30,712,795.83	67,746,565.88
<b>筹资活动现金流出小计</b>		66,633,868.01	119,981,994.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,709,131.01	9,100,763.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,307.20	-1,857,346.46
加：期初现金及现金等价物余额		97,464.38	1,954,810.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		102,771.58	97,464.38

法定代表人：陈国军 主管会计工作负责人：金明一 会计机构负责人：金明一

(四) 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	所有者权益	
	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
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000				6,136,174.31				981,963.33		1,863,091.36		68,981,229.00
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	60,000,000				6,136,174.31				981,963.33		1,863,091.36		68,981,229.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-12,472,647.16		-12,472,647.16
（一）综合收益总额											-12,472,647.16		-12,472,647.16
（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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000</b>				<b>6,136,174.31</b>				<b>981,963.33</b>		<b>-10,609,555.80</b>		<b>56,508,581.84</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	60,000,000				6,136,174.31				981,963.33		8,837,669.93		75,955,807.57
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	60,000,000				6,136,174.31				981,963.33		8,837,669.93		75,955,807.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,974,578.57		-6,974,578.57
（一）综合收益总额											-974,578.57		-974,578.57
（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											-6,000,000.00		-6,000,000.00
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											-6,000,000.00		-6,000,000.00

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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>60,000,000</b>				<b>6,136,174.31</b>				<b>981,963.33</b>		<b>1,863,091.36</b>		<b>68,981,229.00</b>

法定代表人：陈国军主管会计工作负责人：金明一会计机构负责人：金明一

# 安徽中昊环保装备股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安徽中昊环保装备股份有限公司(以下简称公司或本公司)由陈国军、周晓娟共同发起设立,于2011年10月26日在宣城市工商行政和质量技术监督管理局登记注册,总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为913418215845805621的营业执照,注册资本6,000.00万元,股份总数6,000万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:2,089.3766万股,无限售条件的流通股份3,910.6234万股。本公司股票于2016年7月26日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌交易,股票代码:838043。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属特种设备制造行业。主要经营活动为从事烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器等环保设备的研发、生产和销售。产品主要有:烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器。

#### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月29日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、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,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)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。

#### 2、持续经营

截止报告日,公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外,公司存在流动负债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况,致使公司持续经营能力具有重大不确定性。本公司董事会于编制本年度财务报表时,结合经营及财务形势,对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估,制定了如“财务报表附注十、1”披露之采取的措施。基于以上所述,本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

### 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2018年12月31日的财务状况及2018年度的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

## 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.取得该金融资产的目的，主要是**

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

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

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

## ②贷款和应收款项

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

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

## (3) 金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### 6、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 300 万元且占应收款项账面余额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 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

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

###### B. 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
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和合并范围关联方往来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

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，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
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）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。

## 7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括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。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 9、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	30	5	3.17
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	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。

## 10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费

用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### **11、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### **12、无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### **13、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括项目咨询费。长期待摊费用在预计受益期间摊销。

### **14、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 15、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品

部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）公司具体收入确认方法

公司主要销售烟气除尘设备、脱硝设备及压力容器。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购买方并经对方验收，产品销售收入金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

## 16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所

得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 18、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策、会计估计的变更

##### ① 会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月发布《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），本公司经董事会会议批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

##### A. 会计政策变更及影响

根据财政部 2018 年 6 月发布《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），本公司经董事会会议批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	697,500.00	应收票据及应收账款	60,940,501.62
应收账款	60,243,001.62		
应收利息		其他应收款	8,290,243.50
应收股利			
其他应收款	8,290,243.50		
固定资产	55,691,816.52	固定资产	55,691,816.52
固定资产清理			
在建工程	9,446,360.00	在建工程	
工程物资			
应付票据	4,000,000.00	应付票据及应付账款	16,360,114.70
应付账款	12,360,114.70		
应付利息	60,998.78	其他应付款	5,353,923.39

应付股利			
其他应付款	5,292,924.61		
管理费用	8,140,882.51	管理费用	4,368,749.56
		研发费用	3,772,132.95

## ②会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更事项。

### (2) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### ①租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### ②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### ③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### ④折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法



计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### ⑤递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### ⑥所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (3) 重要前期差错更正及影响

本公司在本报告期内无重要前期差错更正。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%的税率计算销项税，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的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2016年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2016〕53号），本公司通过高新技术企业认定。公司自2016年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	18,231.01	1,435.91
银行存款	84,540.57	96,028.47

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金		2,000,000.00
合计	102,771.58	2,097,464.38

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		697,500.00
应收账款	53,595,011.43	60,243,001.62
合计	53,595,011.43	60,940,501.62

### (1) 应收票据

#### ①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		697,500.00
合计		697,500.00

#### ②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,792,370.50	
合计	13,792,370.50	

### (2) 应收账款

#### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,745,001.85	100.00	4,149,990.42	7.19	53,595,011.43
其中：账龄组合	57,745,001.85	100.00	4,149,990.42	7.19	53,595,011.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	57,745,001.85	100.00	4,149,990.42	7.19	53,595,011.43

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62
其中：账龄组合	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	63,598,592.36	100.00	3,355,590.74	5.28	60,243,001.62

A.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,530,784.45	1,776,539.22	5.00
1 至 2 年	21,454,070.11	2,145,407.01	10.00
2 至 3 年	760,147.29	228,044.19	30.00
合计	57,745,001.85	4,149,990.42	

(续表)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,616,705.07	3,130,835.25	5.00
1 至 2 年	411,320.40	41,132.04	10.00
2 至 3 年	508,300.00	152,490.00	30.00
3 至 4 年	62,266.89	31,133.45	50.00
合计	63,598,592.36	3,355,590.74	--

注：确定该组合依据详见附注四、6、应收款项。

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 794,399.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海电气电站环保工程有限公司	24,068,162.82	41.68	1,995,859.28
上海中芬新能源投资有限公司	18,313,057.24	31.71	915,652.86
上海电气斯必克工程技术有限公司	5,382,958.89	9.32	522,035.11
浙江德创环保科技股份有限公司	3,271,091.20	5.66	163,554.56
无锡华光锅炉股份有限公司	1,640,103.31	2.84	82,005.17
合计	52,675,373.46	91.21	3,679,106.98

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,093,864.07	73.84	1,472,499.85	81.42
1至2年	740,078.47	17.66	152,247.00	8.42
2至3年	356,120.00	8.50	103,482.00	5.72
3年以上			80,391.00	4.44
合计	4,190,062.54	100.00	1,808,619.85	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
无锡习立钢业有限公司	1,250,000.00	29.83
无锡市巨东精密金属材料科技有限公司	1,087,440.00	25.95
无锡市明乐机械设备制造有限公司	400,000.00	9.55
安徽铭扬特种钢管有限公司	389,106.37	9.29
安徽应升钢管制造有限公司	170,012.50	4.06
合计	3,296,558.87	78.68

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,539,800.41	100	1,672,011.88	17.53	7,867,788.53
其中：账龄组合	9,539,800.41	100	1,672,011.88	17.53	7,867,788.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,539,800.41	100.00	1,672,011.88	17.53	7,867,788.53

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50
其中：账龄组合	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,923,991.97	100.00	633,748.47	7.10	8,290,243.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	782,557.30	39,127.87	5
1至2年	4,971,444.61	497,144.46	10
2年至3年	3,785,798.50	1,135,739.55	30
合计	9,539,800.41	1,672,011.88	--

(续表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,173,014.54	258,650.73	5.00
1至2年	3,750,977.43	375,097.74	10.00

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	8,923,991.97	633,748.47	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 1,038,263.41 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	802,021.97	302,225.47
保证金	3,750,000.00	3,751,000.00
暂借款	4,987,778.44	4,870,766.50
合计	9,539,800.41	8,923,991.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郎溪道其建设工程有限公司	暂借款	4,680,000.00	1-2 年	49.06	468,000.00
安徽德润融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	3,750,000.00	2-3 年	39.31	1,125,000.00
吕兴宗	备用金	150,000.00	1 年以内	1.57	7,500.00
张晓东	备用金	147,827.47	1 年以内	1.55	7,391.37
李奎	备用金	80,000.00	1 年以内	0.84	4,000.00
合计	—	8,668,755.47	—	8,668,755.47	1,611,891.37

## 5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,509,159.78		4,509,159.78
在产品	15,661,967.39		15,661,967.39
合计	20,171,127.17		20,171,127.17

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,512,173.29		4,512,173.29
在产品	15,437,919.01		15,437,919.01
合计	19,950,092.30		19,950,092.30

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	1,296,107.32	
预缴所得税	451,408.94	313,077.46
预付保理费利息	338,888.33	158,333.33
合计	2,086,404.59	471,410.79

## 7、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,296,666.65		3,296,666.65
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	3,296,666.65		3,296,666.65
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	251,348.05		251,348.05
2、本期增加金额	115,993.83		115,993.83
(1) 计提或摊销	115,993.83		115,993.83
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	367,341.88		367,341.88
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	2,929,324.77		2,929,324.77
2、年初账面价值	3,045,318.60		3,045,318.60

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房产及土地提供抵押担保。其中抵押的投资性房地产期末原值为3,296,666.65元，净值为2,929,324.77元，产权证号：郎房地权证字第16053728号。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	41,447,589.95	20,312,612.51	2,501,100.00	119,226.63	64,380,529.09
2、本期增加金额	17,938,459.29	232,675.27		161,713.91	18,332,848.47
(1) 购置	17,938,459.29	232,675.27		161,713.91	18,332,848.47
3、本期减少金额					
4、期末余额	59,386,049.24	20,545,287.78	2,501,100.00	280,940.54	82,713,377.56
二、累计折旧					-
1、年初余额	3,398,710.71	3,373,530.75	1,872,780.82	43,690.29	8,688,712.57
2、本期增加金额	1,603,903.14	1,945,973.15	475,209.00	40,475.42	4,065,560.71
(1) 计提	1,603,903.14	1,945,973.15	475,209.00	40,475.42	4,065,560.71
3、本期减少金额					-
4、期末余额	5,002,613.85	5,319,503.90	2,347,989.82	84,165.71	12,754,273.28
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	54,383,435.39	15,225,783.88	153,110.18	196,774.83	69,959,104.28
2、年初账面价值	38,048,879.24	16,939,081.76	628,319.18	75,536.34	55,691,816.52

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房屋及土地提供抵押担保。其中：房屋建筑物期末原值59,386,049.24元，净值54,383,435.39元，产权证号：郎房地权证字第16053726号、郎房地权证字第16053727号、郎房地权证字第16053728号、郎房地权证字第16053729号、郎房地权证字第16053730号、郎房地权证字第16053731号和郎房地权证字第16053732号。

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,040,690.08	5,268,072.65		14,772,617.43
小计	20,040,690.08	5,268,072.65		14,772,617.43



## (3) 抵押固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	59,386,049.24	5,002,613.85		54,383,435.39
小 计	59,386,049.24	5,002,613.85		54,383,435.39

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发综合楼				9,446,360.00		9,446,360.00
合计				9,446,360.00		9,446,360.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
研发综合楼	17,938,459.29	9,446,360.00	8,492,099.29	17,938,459.29		
合计	17,938,459.29	9,446,360.00	8,492,099.29	17,938,459.29		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
研发综合楼	100.00	100.00				自筹
合计	100.00	100.00				

注：研发综合楼于 2018 年 11 月投入使用。

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	5,096,000.00			5,096,000.00
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
4、期末余额	5,096,000.00			5,096,000.00
二、累计摊销				
1、年初余额	245,879.48			245,879.48
2、本期增加金额	109,591.44			109,591.44

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
(1) 计提	109,591.44			109,591.44
3、本期减少金额				
4、期末余额	355,470.92			355,470.92
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,740,529.08			4,740,529.08
2、年初账面价值	4,850,120.52			4,850,120.52

注：2014年6月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司郎溪支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：0131700880-2015年郎溪（抵）字0026号），为本公司自2014年6月5日至2019年6月4日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币2,390.00万元的最高余额内以房产及土地提供抵押担保。其中无形资产-土地期末原值5,096,000.00元，净值4,740,529.08元，产权证号：郎国用（2016）第094号。

#### 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
融资租赁咨询费	520,833.37		249,999.96		270,833.41
合计	520,833.37		249,999.96		270,833.41

#### 12、递延所得税资产

项目	期末余额		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
资产减值准备			3,991,286.56	598,400.88
合计			3,991,286.56	598,400.88

#### 13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
工程款	213,784.00	211,784.00
合计	213,784.00	211,784.00

#### 14、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押+保证借款	13,890,000.00	15,450,000.00

项目	期末余额	年初余额
保证借款	25,499,099.88	23,000,000.00
质押+保证借款	19,000,000.00	19,000,000.00
已贴现未到期商业承兑汇票		697,500.00
合计	58,389,099.88	58,147,500.00

#### 15、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		4,000,000.00
应付账款	16,756,212.99	12,360,114.70
合计	16,756,212.99	16,360,114.70

##### (1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

##### (2) 应付账款

###### ①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	16,756,212.99	12,360,114.70
合计	16,756,212.99	12,360,114.70

###### ②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市伟达汽车空调配件厂	536,032.42	正常结算期
合计	536,032.42	

#### 16、预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	256,728.90	234,483.38
合计	256,728.90	234,483.38

#### 17、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,738,418.80	8,308,497.49	7,957,056.34	4,089,859.95
二、离职后福利-设定提存计划		149,885.46	149,885.46	-
三、辞退福利				-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				-
合计	3,738,418.80	8,458,382.95	8,106,941.80	4,089,859.95

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,738,418.80	8,004,840.00	7,656,398.85	4,086,859.95
2、职工福利费		199,612.99	199,612.99	-
3、社会保险费		70,219.50	70,219.50	-
其中：医疗保险费		57,215.32	57,215.32	-
工伤保险费		7,841.54	7,841.54	-
生育保险费		5,162.64	5,162.64	-
4、住房公积金		9,825.00	9,825.00	-
5、工会经费和职工教育经费		24,000.00	21,000.00	3,000.00
合计	3,738,418.80	8,308,497.49	7,957,056.34	4,089,859.95

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		146,043.82	146,043.82	
2、失业保险费		3,841.64	3,841.64	
合计		149,885.46	149,885.46	

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税		1,077,541.99
企业所得税		1,801.93
房产税	84,740.44	186,668.00
土地使用税	23,333.50	264,590.46
印花税	804.50	5,518.60
水利基金	1,340.87	7,865.44
其他	342.86	
合计	110,562.17	1,543,986.42

19、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	19,624,372.88	5,292,924.61
应付利息	1,001,478.32	60,998.78

项 目	期末余额	年初余额
合 计	20,625,851.20	5,353,923.39

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	14,459,010.76	3,163,000.00
关联方往来款	4,791,479.11	2,033,209.00
其他	373,883.01	96,715.61
合 计	19,624,372.88	5,292,924.61

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,001,478.32	60,998.78
合 计	1,001,478.32	60,998.78

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款	3,017,762.28	7,122,916.64
合 计	3,017,762.28	7,122,916.64

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	4,262,181.66	4,543,013.94
减：未确认融资费用	182,230.03	590,375.91
合 计	4,079,951.63	3,952,638.03

22、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未实现售后回租损益	2,487,755.97		195,625.43	2,292,130.54
合 计	2,487,755.97		195,625.43	2,292,130.54

23、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,136,174.31			6,136,174.31
合计	6,136,174.31			6,136,174.31

#### 25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	981,963.33			981,963.33
合计	981,963.33			981,963.33

#### 26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,863,091.36	8,837,669.93
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	1,863,091.36	8,837,669.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	-12,472,647.16	-974,578.57
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		6,000,000.00
期末未分配利润	-10,609,555.80	1,863,091.36

#### 27、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	56,169,253.69	50,401,824.76	76,097,638.01	60,155,508.88
其他业务	137,142.86	115,993.83	251,467.65	224,586.69
合计	56,306,396.55	50,517,818.59	76,349,105.66	60,380,095.57

#### 28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	436,269.48	351,529.04
土地使用税	303,335.50	280,002.00
城市维护建设税	54,205.96	205,239.81
教育费附加	54,205.96	205,239.80
印花税	13,993.50	40,353.10
水利基金	23,142.70	
残疾人保障金	2,000.00	
合计	887,153.10	1,082,363.75

#### 29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
运输费	1,350,553.02	4,077,635.79
职工薪酬	11,430.00	237,900.00
广告费	237,900.00	2,500.00
合计	1,599,883.02	4,318,035.79

### 30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	515,988.56	805,141.20
折旧及摊销费	772,013.06	691,922.02
职工薪酬	1,481,231.95	1,684,186.04
办公费	295,661.05	237,744.26
交通差旅费	510,519.19	455,361.38
中介咨询费	217,692.04	384,323.72
其他	160,614.46	110,070.94
合计	3,953,720.31	4,368,749.56

### 31、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	730,020.00	730,050.00
材料费用	3,508,744.86	2,993,377.83
折旧费	49,963.68	48,705.12
合计	4,288,728.54	3,772,132.95

### 32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,426,685.42	2,463,363.65
减：利息收入	14,207.01	36,547.91
手续费	18,220.60	24,138.20
贴现息	714,996.51	355,846.11
未确认融资费	260,942.67	764,928.33
担保费	324,999.98	1,218,622.54
合计	5,731,638.17	4,790,350.92

### 33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,832,663.09	1,690,675.15
合计	1,832,663.09	1,690,675.15

### 34、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
与企业日常活动相关的政府补助	680,500.00	2,423,220.00	680,500.00
合计	680,500.00	2,423,220.00	680,500.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税返还	338,300.00		与收益相关
企业技能提升补贴	63,000.00		与收益相关
技术与研究开发资金	143,200.00		与收益相关
工业转型奖励金	100,000.00		与收益相关
专利资助	36,000.00		与收益相关
产业引导基金		1,123,220.00	与收益相关
融资补贴		1,200,000.00	与收益相关
税收奖励		100,000.00	与收益相关
合计	680,500.00	2,423,220.00	--

### 35、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		410,000.00	
其他	11,195.93	2,886.00	11,195.93
合计	11,195.93	412,886.00	11,195.93

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励		300,000.00	与收益相关
技改补贴		110,000.00	与收益相关
合计		400,000.00	--

### 36、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	60,733.94	34,989.63	34,989.63
合计	60,733.94	34,989.63	--

### 37、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		1,801.93
递延所得税费用	598,400.88	-279,405.02
合计	598,400.88	-277,603.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-11,874,246.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,781,136.94
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,379,537.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
计入递延收益的政府补助的影响	
所得税费用	598,400.88

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	14,207.01	36,547.91
政府补助	680,500.00	2,836,106.00
往来款	11,195.93	
合计	705,902.94	2,872,653.91

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用手续费	18,220.60	24,138.20
其他资金往来		7,180,000.00
销售、管理费用支出	6,858,407.12	5,800,637.35
合计	6,876,627.72	13,004,775.55

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入	35,574,737.00	59,732,758.46
售后回租借款		5,000,000.00
合计	35,574,737.00	64,732,758.46

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资费用	1,073,348.28	8,995,444.42

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入归还	29,639,447.55	58,751,121.46
合计	30,712,795.83	67,746,565.88

### 39、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	-12,472,647.16	-974,578.57
加：资产减值准备	1,832,663.09	1,690,675.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,065,560.71	4,272,696.09
无形资产摊销	109,591.44	109,591.44
长期待摊费用摊销	249,999.96	229,166.63
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）	5,727,624.58	4,446,914.52
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）	598,400.88	-279,405.02
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）	-221,034.87	19,345.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,553,839.38	-12,859,743.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,158,928.67	6,351,299.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,602,926.68	3,005,961.81
<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	102,771.58	97,464.38
减：现金的期初余额	97,464.38	1,954,810.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	5,307.20	-1,857,346.46

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,771.58	102,771.58
其中：库存现金	18,231.01	1,435.91
可随时用于支付的银行存款	84,540.57	96,028.47
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	102,771.58	102,771.58

#### 40、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	22,072,303.54	借款保理贷款
投资性房地产	2,929,324.77	借款抵押
固定资产	54,383,435.39	借款抵押
无形资产	4,740,529.08	借款抵押

#### 41、政府补助

##### 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
土地使用税返还	财政拨款	338,300.00		
企业技能提升补贴	财政拨款	63,000.00		
技术与研究开发资金	财政拨款	143,200.00		
工业转型奖励金	财政拨款	100,000.00		
专利资助	财政拨款	36,000.00		
合计	—	680,500.00		

#### 七、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安徽铭扬特种钢管有限公司	郎溪县	有限公司	2,000.00 万元	60.83	60.83

注：本公司的母公司情况的说明

(1) 安徽铭扬特种钢管有限公司由陈国军、周晓娟共同出资组建，其中：陈国军持有 95%

股权、周晓娟持有 5% 股权，双方系夫妻关系；

(2) 陈国军直接持有本公司 4.91% 的股权同时通过安徽铭扬特种钢管有限公司控制本公司 60.83% 的股权，合计持有本公司 65.74% 表决权的股份，系本公司实际控制人。

## 2、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
周晓娟	陈国军之配偶
赵燕芬	周晓娟之弟媳
无锡市晨阳不锈钢有限公司	受同一实际控制人控制
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	赵燕芬控制的企业

## 3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安徽铭扬特种钢管有限公司	采购原材料	7,974,957.57	4,490,593.32
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	采购原材料	1,215,133.30	1,894,073.00

(2) 关联担保情况

关联租赁情况

① 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
安徽铭扬特种钢管有限公司	房屋建筑物	137,142.86	137,142.86

公司承租情况

公司本期不存在承租关联方资产的情况。

(3) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
安徽铭扬特种钢管有限公司	13,890,000.00	2015.10.27	2020.10.27	否
陈国军、周晓娟		2016.9.26	2021.9.25	
陈国军、周晓娟	5,000,000.00	2018.3.13	2021.3.12	否
陈国军、周晓娟	9,500,000.00	2017.6.13	2021.6.12	否
安徽铭扬特种钢管有限公司	10,000,000.00	2017.8.1	2020.7.31	否
安徽铭扬特种钢管有限公司	9,000,000.00	2017.11.1	2020.10.30	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽铭扬特种钢管有限公司	20,747,437.00	2018年1月	2018年12月	分次多笔拆入、本期已归还
周晓娟	2,318,300.00	2018年1月	2018年12月	分次多笔拆入、本期已归还
陈国军	1,038,000.00	2018年1月	2018年12月	分次多笔拆入、本期已归还
赵燕芬	635,000.00	2018年1月	2018年12月	分次多笔拆入、本期已归还
无锡市晨阳不锈钢有限公司	10,806,000.00	2018年1月	2018年12月	分次多笔拆入、本期已归还

#### (5) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	996,500.00	996,500.00

#### 4、关联方应收应付款项

##### 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
陈国军	1,454,665.10	174,572.00
周晓娟	2,067,300.00	242,000.00
安徽铭扬特种钢管有限公司	459,514.01	981,637.00
赵燕芬	810,000.00	635,000.00
应付账款：		
无锡市新德理钢铁贸易有限公司	1,115,848.29	777,768.34

#### 八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司存在诉讼及被法院强制执行情况。

1、公司由于流动性不足，未能及时偿还华夏富通（天津）商业保理有限公司借款，导致出现逾期被申请强制执行，目前公司积极与对方沟通，但最终解决方案尚未达成一致。

2、公司由于流动性不足，拖欠员工工资，目前公司积极筹措资金解决自身流动性风险。

3、公司由于货款拖欠，被无锡诚韬不锈钢制品有限公司、郎溪县金港商品混凝土有限公司分别起诉，目前公司积极与对方沟通，但最终解决方案尚未达成一致。

#### 十、其他事项

##### 1、持续经营

截止报告日，公司出现债务无法偿还以及被申请强制执行情况。此外，公司存在流动负

债高于流动资产、毛利率大幅度下降、工资拖欠等情况，致使公司经营出现困难。

目前，公司采取的主要措施有：

(1) 公司内部采取管理人员进行优选缩减，适当调整人员薪酬，改变考核方法等管理方式以减少人工成本。在人员减少的同时，确保不影响公司业务的发展；

(2) 拟对公司股权结构进行梳理，引入新的战略合作伙伴，同时优化公司债务结构，降低企业融资的财务成本，增加公司流动性；

(3) 根据公司实际情况及对未来现金流的测算，积极与存在纠纷的对方沟通达成和解，通过分期支付等方式逐步归还款项，以缓解公司资金压力；

(4) 在未来的发展规划中，公司在巩固传统市场的同时，根据市场情况，公司将加强研发新产品业务，提供新的业务增长点，以实现公司毛利率提高和主营业务收入增长。

如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定。

## 十一、补充资料

### 1、本期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	680,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,538.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	630,961.99	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	630,961.99	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.88	-0.21	-0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.88	-0.22	-0.22

安徽中昊环保装备股份有限公司

2019年4月29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：

安徽省宣城市郎溪县经济开发区钟梅路