



安美科

NEEQ : 832704

成都安美科燃气技术股份有限公司  
AMICO GAS POWER CO., LTD.



半年度报告

2019

---

## 公司半年度大事记



报告期内公司技术中心经成都市经信局认定为市级“企业技术中心”。

---

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注.....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、安美科	指	成都安美科燃气技术股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《成都安美科燃气技术股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
安美科科技	指	成都安美科科技有限公司
艾美科	指	四川艾美科燃气技术开发有限公司
联控电控	指	成都联控电控系统有限公司
安油能源	指	成都安油能源工程技术有限公司
CHP	指	热电联产
CCHP	指	热电冷联产
GHP	指	燃气空气源热泵

## 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。

公司负责人姜尔加、主管会计工作负责人姜尔加及会计机构负责人（会计主管人员）林蔚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

鉴于对商业秘密的保护，最大限度规避商业风险对公司的不利影响，公司特申请以下信息豁免披露：

- 1、截止 2019 年 6 月 30 日的主要客户情况，客户名称分别以英文字母 A、B、C、D、E 等代替；
- 2、截止 2019 年 6 月 30 日的主要供应商情况，供应商名称分别以英文字母 A、B、C、D、E 等代替。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	成都安美科燃气股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上披露过的所有文件正本及公告原稿
	2、载有公司负责人、主管会计机构负责人、会计机构负责人、签字并盖章的半年财务报告

## 第一节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	成都安美科燃气技术股份有限公司
英文名称及缩写	AMICO GAS POWER CO., Ltd.
证券简称	安美科
证券代码	832704
法定代表人	姜尔加
办公地址	四川省郫县红光镇港通北二路 203 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜尔加
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	028-66118717
传真	028-66118737
电子邮箱	jiangej@cnamico.com
公司网址	www.cnamico.com
联系地址及邮政编码	四川省郫县红光镇港通北二路 203 号 邮政编码:611743
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 18 日
挂牌时间	2015 年 7 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	燃气发电机组、天然气热电联供设备的生产与销售,燃气发动机技术咨询与开发,机电设备租赁、维修与合同能源管理。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

### 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	91510100792187466F	否
金融许可证机构编码	6510-01953389	否
注册地址	四川省郫县红光镇港通北二路 203 号	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否
-		

#### 五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,174,531.98	12,416,429.61	102.75%
毛利率%	37.91%	45.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,269,806.37	-135,362.79	1,030.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,273,550.45	-243,179.78	623.71%
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）	5.32%	-0.73%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.33%	-1.30%	-
基本每股收益	0.06	-0.01	700.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	73,628,604.55	78,674,230.40	-6.41%
负债总计	49,110,796.53	55,426,228.75	-11.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,517,808.02	23,248,001.65	5.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.16	6.03%
资产负债率%（母公司）	66.70%	70.45%	-
资产负债率%（合并）	66.70%	70.45%	-
流动比率	1.0871	1.0212	-
利息保障倍数	0	0	-

### 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	1,965,560.87	-1,617,801.99	221.50%
应收账款周转率	1.45	1.26	-
存货周转率	0.58	0.38	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.41%	20.97%	-



营业收入增长率%	102.75%	-21.39%	-
净利润增长率%	1,030.94%	-112.18%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,744.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-3,744.08</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>-3,744.08</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 其他原因 （空） 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于国家鼓励发展的节能减排应用行业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处的行业属于通用设备制造/电气机械及器材制造(分类代码C38)，参照我国《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司属于电气机械和器材制造行业中的发电机及发电机组制造。公司主要从事燃气动力机、燃气发电机组的研发、生产、销售及相关技术咨询；合同能源管理；机电设备租赁。公司的主要产品以天然气内燃发电机组为基础，形成了单机功率范围为20kW-4500kW，适用于天然气、瓦斯气(煤层气)、可再生生物质气(秸秆、畜质、工业质沼气)等不同燃值成分的燃气内燃发电机组产品谱系，满足多种工况环境下燃气发电需求及分布式能源项目，是一家多能利用及能源管理服务型公司。公司产品具有经济性、动力响应性快、发电效率高、排放性能好、自动程度高等优势，广泛应用于石油钻井队、油田服务企业、沼气发电站、商业区域、医院和学校等重点单位以及化工厂、纸厂等高耗能企业。公司核心竞争优势在于公司拥有一支高效率、高素质的管理团队及技术研发团队，并在公司基地建有国内领先水平的燃气动力测试自动化生产检测线。公司自主研发的燃气动力机是目前国内唯一一家真正能够用于油田钻井的燃气动力设备；CHP、CCHP是国内少有的产品质量能够达到欧洲水平的分布式能源管理机组。

报告期内公司以直销模式为主，积极发展机组租赁及合同能源管理业务，实现营利模式以销售产品为主，以设备租赁、维修服务、合同能源管理服务为辅，不断促进公司由销售产品向“智慧能源管理服务”的转型。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生改变。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内公司实现销售收入 2,517.45 万元，较上年同期的 1,241.64 万元增长了 102.75%；实现净利润 126.98 万元，较上年同期-13.54 万元增长了 1,030.94%；公司总资产为 7,362.86 万元，较报告期初的 7,867.42 万元下降了 6.41%。经营性现金流量净额为净流入 196.56 万元，较上期的净流出 161.78 万元增加流入 358.34 万元。本期毛利率为 37.91%较往年偏低，这是由于本期公司为提高产品的市场竞争力、丰富产品型谱，加大了新产品的研发投入，并且新产品在市场推广中，公司为迅速占有市场份额，采用撇脂定价销售策略，因此影响毛利率下降。

报告期内，公司业绩较往年有所好转，一方面是由于国家对石油、天然气等能源的需求不断提升，中石油、中石化等油气企业在各大油田片区加强油气开采力度并逐渐增加了钻井数量，公司下游客户在需求增加的影响下加大了对公司产品的购买意愿；另一方面公司积极拓展新业务、新领域，公司自主研发的 CHP 热电联供发电机组已达到国际先

进水平，现已推向俄罗斯、波兰、韩国、突尼斯、意大利、巴西等地，并得到市场的广泛认可。

### 三、 风险与价值

#### 1、 大客户集中的风险

报告期内，公司新客户较前期有所增加，但业务收入相对集中，公司前五大客户收入占当期营业收入的 87.11%，客户集中过度，将给公司持续经营带来潜在风险。

主要对策：国内在巩固新疆市场的同时，开拓大庆、胜利、辽河、长庆、中原、江汉、川渝等油田市场。国外，重点开发东南亚市场和中亚市场。由石油钻井市场进一步拓展到沼气发电、分布式发电、垃圾填埋、污水处理等其他民用领域市场。努力实现市场和客户的多元化。

#### 2、 主营业务相对单一

公司目前的主营业务燃气内燃机发电机的研发、生产和销售，产品主要为燃气内燃发电机组，主营业务相对单一。若由于新厂商的进入或现有厂商的产能大幅扩增，将可能引起产品收益率的下降，将对公司的业务经营情况产生不利影响。

主要对策：目前公司正积极开拓海外沼气发电市场、钻井使用燃气动力设备、分布式发电市场；报告期内公司的营利模式主要以传统的销售产品为主，配合合同能源管理及机械设备租赁两项经营模式，提高公司的市场竞争力。

#### 3、 技术泄密与核心技术人员流失的风险

燃气内燃发电机制造业是多学科交叉的知识密集型产业，专业性强，对技术研发能力要求较高，相应地公司对技术的依赖性也较强。技术是公司核心竞争能力的重要体现。若核心技术外泄将给公司经营带来一定的风险。

主要对策：公司采取了一系列措施来防止核心技术外泄，如公司与核心技术人员签订了保密及竞业禁止协议，通过申请专利加强知识产权保护等。

#### 4、 控制权风险

公司股东全部为自然人股东，前三大股东的持股比例分别为 30%、27%和 26%，无单一股东可对公司决策形成实质性影响，股权比较分散，公司无实际控制人，可能出现难以保障决策时效性的情形。

主要对策：公司虽然缺少实际控制人，但有稳定的管理团队，公司始终专注于燃气发电机领域的业务，未来也将努力保持团队稳定和业务的良性发展，减小可能发生的股权结构变动对公司经营的影响。

#### 5、 燃气发电经济性变化产生的风险

公司下游主要是由油田伴生气发电市场、城市分布式天然气发电市场、煤层气发电市场、生物质气发电市场、气机钻井市场等最终消费方构成，产品经过一定渠道销售到终端消费市场，燃气管道铺设情况、燃气相对其他石化能源价格差异、相对其他新型清洁发电成本差异、燃气发电上网价格等因素将对燃气发电机需求量产生直接影响。

主要对策：公司将加强技术创新；不断研发新产品，拓宽产品结构。

#### 6、同业竞争的风险

公司主要股东及其关联方投资的企业，虽然在研发、生产的产品、销售的对象方面与公司不同，与公司不构成直接竞争。但公司主要股东及其关联方投资的其他公司，由于其技术属于动力控制技术领域，与公司存在同业竞争的潜在风险。

主要对策：公司持股 5%以上股东及关联方出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其对外投资的企业不与公司发生同业竞争，如未来出现同业竞争的情形，在 2 年内予以解决，并保障当出现有利于公司等商业机会时，优先保障公司的利益。

#### 7、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款账面余额 1,502.91 万元，存在产生坏账的风险，可能对公司经营产生不利影响。

主要对策：加大追款力度，调整销售政策，将发货前付款比例提高至 90%；积极探索融资租赁、按揭贷款购买等新的销售模式，减少应收账款。

#### 8、不能满足未来下游资质要求的风险

由于石油钻采井口装备品质对油气勘探开发安全、成本和效率具有重要影响，因此国内外石油企业对石油钻采井口装备广泛采用市场资质认证制度，以加强供应商产品品质性能的管理。我国石油公司，如中石油对供应商及其产品实施分级管理，进入中石油供应商体系后，供应商仍需每年提供有关部门的质检合格证书，确保通过中石油及其二级单位进行的抽检，方可持续供货。公司现有产品主要应用于石油采钻市场，存在不能满足未来下游资质要求的风险。

主要对策：公司目前正积极办理石油部门供应商资质和市场准入证。

#### 9、行业竞争加剧风险

近年来，由于政府各项鼓励政策的扶持，燃气内燃发电机设备制造行业发展迅速，国内已经存在石油济柴、胜动、康达新能源等规模较大的企业，且行业内国外知名企业数目众多，市场竞争不断加剧。由于公司起步时间相对较晚，规模相对较小，面对不断加剧的行业竞争，公司若不能及时有效地应对竞争，将会面临增长放缓的影响。

主要对策：公司将加强技术创新；不断研发新产品，拓宽产品结构及市场范围。此外，公司严格管理，加强质控，保证产品质量，不断提升产品知名度，以应对日益激烈的行业竞争。

#### 10、经营业绩波动的风险

报告期内行业业务增势明显，公司的经营业绩也较前期有所好转，但影响市场的不确定因素较多，公司仍然面临业绩波动的风险。

主要对策：积极探索新的经营模式，实现传统产品与新产品、线上市场与线下市场、国内市场与国外市场的纵横交错发展。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造与环境保护；积极承担社会责任，响应国家“科教兴国”的号召，多次组织地方各大中小学校到公司参观、实践；支持地方经济发展，与员工和社会共享企业发展成果。公司一直致力于清洁能源的利用与开发，通过管理创新与科技创新，用高品质的产品推动清洁能源的利用，并开展合同能源管理，参与节能减排；同时，公司还积极承担扶贫社会责任，切实保障员工利益，帮助困难群众，聘用了多名来自贫困地区的员工，即使在公司经营最困难的时候，公司依然没有裁减员工，为维持社会稳定承担责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	0
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）	3,000,000.00	0
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	9,000,000.00	0

注：其他项为归还关联方借款。公司年初预计将根据公司运营资金状况归还前欠关联方借款。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况

董监高	2015/7/6	-	挂牌	同业竞争承诺	公司持股 5%以上股东及其配偶、董事、监事、高级管理人员承诺不与公司发生同业竞争。	正在履行中
公司	2015/3/27	-	挂牌	终止关联业务	公司承诺自 2015 年 3 月 27 日起不再与洁源贸易发关联业务。	已履行完毕
公司	2015/7/6	-	挂牌	资产独立性承诺	公司与关联公司联控电控保证资产独立性，不再发生混同	已履行完毕
公司	2015/7/6	-	挂牌	停止部份业务承诺	公司为解决与联控电控的同业竞争，承诺停止车载管路系统业务。	已履行完毕

### 承诺事项详细情况：

#### 1、避免同业竞争的承诺。

为避免与公司发生同业竞争，公司持股 5%以上股东及其配偶、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司高级管理人员未在公司的关联企业双重任职或领取报酬，也未有发生其它同业竞争的情况。

#### 2、逐步中止股东关联公司间业务的承诺。

公司承诺自 2015 年 3 月 27 日起，公司不再代洁源贸易进口电控系统配件，由其自行采购。上述事项，公司已与洁源贸易签署终止协议，并承诺自 2015 年 3 月起不再对洁源贸易进行上述电控系统部件的销售。报告期内，双方未再产生任何新的业务。洁源贸易亦非公司关联企业。

#### 3、资产独立性的承诺。

股份公司与联控电控及其股东就今后保证各自资产的独立性亦出具《承诺函》，承诺：股份公司与联控电控的资产不再发生混同，如因混同而导致股份公司利益受损，股份公司及联控电控的股东将承担相应的赔偿责任。报告期内，股份公司与联控电控的相关的生产设备的权属分别划归到股份公司、联控电控，股份公司与联控电控之间现已不存在生产设备混用的情况。

#### 4、停止车载管路系统生产和销售的承诺。

为解决公司原有车载管路系统业务可能与公司关联企业联控电控发生同业竞争情形，公司和联控电控均承诺在 2015 年履行完毕尚未履行完的车载管路系统产品的合同后，停止该业务。到 2015 年底，公司已停止车载管路系统的生产和销售，并已退出中国重汽供应商目录。报告期内，公司未开展新的车载管路生产和销售业务。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,700,000	18.50%		3,700,000	18.50%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	11,100,000	55.5%	0	11,100,000	55.50%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股5%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	李素玉	6,000,000		6,000,000	30.00%	4,500,000	1,500,000
2	姜尔加	5,400,000		5,400,000	27.00%	4,050,000	1,350,000
3	施崇槐	5,200,000		5,200,000	26.00%	3,900,000	1,300,000
4	王朝刚	1,800,000		1,800,000	9.00%	1,350,000	450,000
5	王传宝	1,600,000		1,600,000	8.00%	1,200,000	400,000
	合计	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
前五名或持股5%及以上股东间相互关系说明： 5名股东间无相互关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



**(一) 控股股东情况**

公司无控股股东。公司股东中，无单一股东持股超过 50%。单一股东无法决定董事会多数席位，公司重大经营方针及重大的决策均由股东大会讨论决定，无任何单一方能决定或作出实质性影响，且公司股东间未签订一致行动协议。

**(二) 实际控制人情况**

公司无实际控制人。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
姜尔加	董事长、总经理、董秘	男	1963年6月	博士	2018.03.18—2021.03.17	是
李素玉	董事	男	1969年1月	本科	2018.03.18—2021.03.17	否
王朝刚	监事会主席	男	1976年5月	专科	2018.03.18—2021.03.17	是
王传宝	董事	男	1982年8月	本科	2018.03.18—2021.03.17	否
臧占稳	董事、副总经理	男	1979年8月	本科	2018.03.18—2021.03.17	是
陈从云	董事	男	1972年1月	专科	2018.03.18—2021.03.17	是
杨忠	监事	男	1981年6月	专科	2018.03.18—2021.03.17	是
杜江	监事	男	1968年8月	本科	2018.03.18—2021.03.17	是
林蔚	财务负责人	女	1981年11月	本科	2018.03.18—2021.03.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

报告期内，董事、监事、高级管理人员间无相互关联关系。

#### (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
李素玉	董事	6,000,000		6,000,000	30.00%	
姜尔加	董事长、总经理、董秘	5,400,000		5,400,000	27.00%	
王朝刚	监事会主席	1,800,000		1,800,000	9.00%	
王传宝	董事	1,600,000		1,600,000	8.00%	
合计	-	14,800,000	0	14,800,000	74.00%	0

#### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 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
行政管理人員	7	8
生产人員	22	25
销售人员	9	10
技术人员	15	15
财务人员	3	3
工勤人員	22	23
员工总计	78	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	29	32
专科	33	34
34 专科以下	14	16
员工总计	78	84

### 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：

#### (一) 人员变动

报告期内，公司员工结构相对稳定，为满足生产及研发需求，适当引进了部份新员工。

#### (二) 薪酬政策

公司建立了科学合理的绩效考核体系、富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定逐月发放，并依据公司回款情况适时发放绩效奖励。为员工提供充分发挥自己才干的舞台和晋升机会。

#### (三) 培训

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、人力资源管理培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司熟悉企业文化，增强企业认同感，掌握更多的技能，更好地实现自身价值，提升企业竞争力。

报告期内，公司不存在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

## 三、报告期后更新情况

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

## 一、审计报告

是否审计	否
------	---

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

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	五（一）1	3,126,157.12	6,469,535.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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（一）2	16,978,906.63	18,368,037.70
其中：应收票据	五（一）2	3,000,000.00	260,000.00
应收账款	五（一）2	13,978,906.63	18,108,037.70
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	3,923,890.69	7,234,106.83
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（一）4	411,448.31	193,330.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	28,942,358.25	24,329,146.46
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	五（一）6	5,038.33	5,038.33
<b>流动资产合计</b>		53,387,799.33	56,599,195.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
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			
固定资产	五（一）7	16,231,219.72	18,020,954.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）8	4,009,585.50	4,054,080.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,240,805.22	22,075,035.29
<b>资产总计</b>		73,628,604.55	78,674,230.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）9	2,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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（一）10	9,766,383.90	15,317,219.22
其中：应付票据	五（一）10	500,000.00	5,490,000.00
应付账款	五（一）10	9,266,383.90	9,827,219.22
预收款项	五（一）11	13,554,320.71	11,449,663.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）12		

应交税费	五（一）13	757,425.03	1,668,585.15
其他应付款	五（一）14	23,032,666.89	22,990,760.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>49,110,796.53</b>	<b>55,426,228.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>49,110,796.53</b>	<b>55,426,228.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）15	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五（一）16	7,705,544.79	7,705,544.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）17	200,144.78	200,144.78
盈余公积	五（一）18	435,640.57	435,640.57
一般风险准备			
未分配利润	五（一）19	-3,823,522.12	-5,093,328.49
归属于母公司所有者权益合计		24,517,808.02	23,248,001.65
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,517,808.02</b>	<b>23,248,001.65</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>73,628,604.55</b>	<b>78,674,230.40</b>

法定代表人：姜尔加

主管会计工作负责人：姜尔加

会计机构负责人：林蔚

## (二) 母公司资产负债表

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		3,126,157.12	6,469,535.67
交易性金融资产			
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	十二（一）1	3,000,000.00	260,000.00
应收账款	十二（一）1	13,978,906.63	18,108,037.70
应收款项融资			
预付款项		3,923,890.69	7,234,106.83
其他应收款	十二（一）2	411,448.31	193,330.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,942,358.25	24,329,146.46
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		5,038.33	5,038.33
<b>流动资产合计</b>		<b>53,387,799.33</b>	<b>56,599,195.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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			
固定资产		16,231,219.72	18,020,954.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,009,585.50	4,054,080.65
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,240,805.22	22,075,035.29
<b>资产总计</b>		73,628,604.55	78,674,230.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
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		500,000.00	5,490,000.00
应付账款		9,266,383.90	9,827,219.22
预收款项		13,554,320.71	11,449,663.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		757,425.03	1,668,585.15
其他应付款		23,032,666.89	22,990,760.75
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		49,110,796.53	55,426,228.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		49,110,796.53	55,426,228.75
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		7,705,544.79	7,705,544.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		200,144.78	200,144.78
盈余公积		435,640.57	435,640.57
一般风险准备			
未分配利润		-3,823,522.12	-5,093,328.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,517,808.02</b>	<b>23,248,001.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>73,628,604.55</b>	<b>78,674,230.40</b>

法定代表人：姜尔加

主管会计工作负责人：姜尔加

会计机构负责人：林蔚

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		25,174,531.98	12,416,429.61
其中：营业收入	五（二）1	25,174,531.98	12,416,429.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		23,900,981.53	12,660,647.00
其中：营业成本	五（二）1	15,631,402.89	6,741,077.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	244,875.40	199,634.45
销售费用	五（二）3	3,150,421.37	1,851,224.18
管理费用	五（二）4	3,185,818.90	3,050,250.74
研发费用	五（二）5	2,157,865.67	1,046,487.61
财务费用	五（二）6	145,137.45	84,032.70
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五（二）7	-614,540.15	-312,059.76
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8		107,816.85

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,273,550.45	-136,400.54
加：营业外收入	五（二）9	0.24	0.14
减：营业外支出	五（二）10	3,744.32	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,269,806.37	-136,400.40
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,269,806.37	-136,400.40
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）		1,269,806.37	-136,400.40
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			-1,037.61
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,269,806.37	-135,362.79
<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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>		1,269,806.37	-136,400.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,269,806.37	-135,362.79
归属于少数股东的综合收益总额			-1,037.61

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	-0.01

法定代表人：姜尔加      主管会计工作负责人：姜尔加      会计机构负责人：林蔚

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（二）1	25,174,531.98	12,416,429.61
减：营业成本	十二（二）1	15,631,402.89	6,741,077.08
税金及附加		244,875.40	199,634.45
销售费用		3,150,421.37	1,851,224.18
管理费用		3,185,818.90	2,965,175.56
研发费用	十二（一）2	2,157,865.67	1,046,487.61
财务费用		145,137.45	82,226.10
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（二）3		36,621.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		614,540.15	312,059.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,273,550.45	-120,714.48
加：营业外收入		0.24	0.14
减：营业外支出		3,744.32	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,269,806.37	-120,714.34
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,269,806.37	-120,714.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,269,806.37	-120,714.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,269,806.37	-120,714.34
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			-0.01

法定代表人：姜尔加      主管会计工作负责人：姜尔加      会计机构负责人：林蔚

#### (五) 合并现金流量表

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		21,367,604.39	22,470,131.35
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,643,355.14	77,561.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,010,959.53</b>	<b>22,547,693.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,750,228.41	16,947,644.94
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		4,463,259.31	3,272,649.25
支付的各项税费		834,499.42	1,198,254.70
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	3,997,411.52	2,746,946.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>21,045,398.66</b>	<b>24,165,495.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,965,560.87</b>	<b>-1,617,801.99</b>
<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		1,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-43,715.54
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>		<b>1,500.00</b>	<b>-43,715.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,595.00	97,041.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>178,595.00</b>	<b>97,041.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-177,095.00</b>	<b>-140,757.47</b>
<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			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,844.42	17,460.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,096,844.42</b>	<b>17,460.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,096,844.42</b>	<b>982,539.59</b>
<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>		<b>-308,378.55</b>	<b>-776,019.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,184,535.67	1,790,389.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,876,157.12</b>	<b>1,014,369.29</b>

法定代表人：姜尔加      主管会计工作负责人：姜尔加      会计机构负责人：林蔚

## (六) 母公司现金流量表

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		21,367,604.39	22,470,131.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,643,355.14	77,502.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,010,959.53</b>	<b>22,547,633.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,750,228.41	16,906,184.94
支付给职工以及为职工支付的现金		4,463,259.31	3,253,040.99
支付的各项税费		834,499.42	1,198,254.70
支付其他与经营活动有关的现金		3,997,411.52	2,705,580.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>21,045,398.66</b>	<b>24,063,061.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,965,560.87</b>	<b>-1,515,427.43</b>
<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		1,500.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,500.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,595.00	97,041.93
投资支付的现金			50,000.00
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>		<b>178,595.00</b>	<b>147,041.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-177,095.00</b>	<b>-147,041.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,844.42	17,460.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,096,844.42</b>	<b>17,460.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,096,844.42</b>	<b>982,539.59</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-308,378.55	-679,929.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,184,535.67	1,694,299.06
六、期末现金及现金等价物余额		2,876,157.12	1,014,369.29

法定代表人：姜尔加

主管会计工作负责人：姜尔加

会计机构负责人：林蔚

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、合并报表的合并范围

与上年度财务报告相比，由于公司 2018 年 6 月出售了名下两个控股公司成都安美科科技有限公司与成都安油能源工程技术有限公司，合并报表中的上期金额体现这两个公司 1—6 月的财务状况及经营成果，本期财务数据只为母公司财务状况及经营成果，均不再包含以上两个公司。



## 二、 报表项目注释

### 成都安美科燃气技术股份有限公司

#### 财务报表附注

2019年1月1日-2019年6月30日

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

成都安美科燃气技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李素玉、刘凯、姜尔加、黄越琴发起设立，于2006年9月18日在郫县工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为91510100792187466F的营业执照，注册资本20,000,000.00元，股份总数20,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份15,000,000股；无限售条件的流通股份5,000,000股。公司股票已于2015年7月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造业。主要经营活动为内燃机发电机组的研发、生产和销售。产品主要有：内燃机发电机组。

本财务报表业经公司2019年8月14日第二届第八次董事会批准对外报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

##### （二） 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

---

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

---

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

---

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数

---

据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且

客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

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	金额 100 万元以上（含）
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，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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
信用组合	将合并范围内单位、公司股东及其控制或实施重大影响的企业应收款项，确认为信用组合
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
信用组合	经单独测试未减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

---

存货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. 发出存货的计价方法

发出存货时，产成品采用个别计价法，其余存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

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

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

---

在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。



丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	0-5	4.75-5
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.88-19
办公设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67
机器设备	年限平均法	1-10	5	9.5-95.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

---

### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

---

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十一) 收入

##### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

---

用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售、出租发电机组等产品。产品销售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货方并调试验收合格，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。产品出租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承租方并调试验收合格，按期收回租金或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，出租相关的成本能够可靠的计量。

## (二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十四) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (二十五) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”

科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年 1-6 月财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
管理费用	4,096,738.35	管理费用	3,050,250.74
		研发费用	1,046,487.61

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
成都安美科燃气技术股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

2016年11月4日，公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认证为高新技术企业，获得其颁布的高新技术企业证书，适用15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	23,680.12	33,302.25
银行存款	2,852,477.00	3,151,233.42
其他货币资金	250,000.00	3,285,000.00
合计	3,126,157.12	6,469,535.67

(2) 其他说明

其他货币资金中存在银行承兑汇票保证金250,000.00元，使用受到限制。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据	3,000,000.00	260,000.00
应收账款	13,978,906.63	18,108,037.70
合计	16,978,906.63	18,368,037.70

(2) 应收票据

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



银行承兑汇票	1,000,000.00		1,000,000.00	60,000.00		60,000.00
商业承兑汇票	2,000,000.00		2,000,000.00	200,000.00		200,000.00
小 计	3,000,000.00		3,000,000.00	260,000.00		260,000.00

2) 期末公司已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	12,701,310.00	
小 计	12,701,310.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,029,097.47	100.00	1,050,190.84	6.99	13,978,906.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	15,029,097.47	100.00	1,050,190.84	6.99	13,978,906.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	19,784,248.60	100.00	1,676,210.90	8.47	18,108,037.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	19,784,248.60	100.00	1,676,210.90	8.47	18,108,037.70

② 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,253,851.13	662,692.55	5.00
1-2年	1,277,160.00	127,716.00	10.00
2-3年	153,463.00	46,038.90	30.00
3-4年	261,759.91	130,879.96	50.00
4-5年			70.00
5年以上	82,863.43	82,863.43	100.00
小计	15,029,097.47	1,050,190.84	6.99

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,633,832.26	781,691.61	5.00
1-2年	2,978,570.00	297,857.00	10.00
2-3年	153,463.00	46,038.90	30.00
3-4年	935,519.91	467,759.96	50.00
4-5年			
5年以上	82,863.43	82,863.43	100.00
小计	19,784,248.60	1,676,210.90	8.47

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-626,020.06元。

3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户A	2,564,374.80	17.06%	128,218.74
客户B	2,271,876.45	15.12%	113,593.82

客户 C	2,111,180.00	14.05%	105,559.00
客户 D	1,150,510.00	7.66%	109,633.50
客户 E	870,000.00	5.79%	43,500.00
小 计	8,967,941.25	59.68%	500,505.06

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

##### 1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,954,549.22	75.30		2,954,549.22
1-2 年	557,088.73	14.20		557,088.73
2-3 年	295,145.99	7.52		295,145.99
3 年以上	117,106.75	2.98		117,106.75
合 计	3,923,890.69	100		3,923,890.69

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,598,018.38	91.21		6,598,018.38
1-2 年	181,665.25	2.51		181,665.25
2-3 年	322,707.03	4.46		322,707.03
3 年以上	131,716.17	1.82		131,716.17
合 计	7,234,106.83	100.00		7,234,106.83

##### 2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
成都吉立石油机械有限责任公司	271,775.00	尚未结算
小 计	271,775.00	

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 A	1,126,850.33	28.72%

供应商 B	774,519.00	19.74%
供应商 C	518,400.00	13.21%
供应商 D	271,775.00	6.93%
供应商 E	83,600.00	2.13%
小 计	2,775,144.33	70.72%

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	435,367.70	100.00	23,919.39	5.49	411,448.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	435,367.70	100.00	23,919.39	5.49	411,448.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	205,769.60	100.00	12,439.48	6.05	193,330.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	205,769.60	100.00	12,439.48	6.05	193,330.12

2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	430,587.70	21,529.39	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	4,780.00	2,390.00	50.00

4-5 年			
5 年以上			
小 计	435,367.70	23,919.39	5.49

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,989.60	10,049.48	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	4,780.00	2,390.00	50.00
4-5 年			
5 年以上			
小 计	205,769.60	12,439.48	6.05

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 11,479.91 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	15,030.00	12,030.00
备用金	420,337.70	193,739.60
合 计	435,367.70	205,769.60

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
肖波	备用金	260,085.20	1 年以内	59.74%	13,004.26	否
贺谦	备用金	50,000.00	1 年以内	11.48%	2,500.00	否
刘利	备用金	20,662.00	1 年以内	4.75%	1,033.10	否
伍晓云	备用金	13,000.00	1 年以内	2.99%	650.00	否
李超	备用金	11,000.00	1 年以内	2.53%	550.00	否
小 计	--	354,747.20	--	81.49%	17,737.36	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,158,984.39	114,188.03	4,044,796.36
在产品	3,565,528.55		3,565,528.55
库存商品	19,028,737.5		19,028,737.5
发出商品	2,303,295.84		2,303,295.84
合 计	29,056,546.28	114,188.03	28,942,358.25

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,069,355.40	114,188.03	3,955,167.37
在产品	7,328,345.50		7,328,345.50
库存商品	9,422,816.12		9,422,816.12
发出商品	3,622,817.47		3,622,817.47
合 计	24,443,334.49	114,188.03	24,329,146.46

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	114,188.03					114,188.03
小 计	114,188.03					114,188.03

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税金	5,038.33	5,038.33
合 计	5,038.33	5,038.33

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输工具	合 计
-----	--------	------	------	------	-----

账面原值					
期初数	15,842,227.55	1,529,322.84	9,892,739.39	582,280.28	27,846,570.06
本期增加金额		113,310.72	1,207,019.55	105,172.41	1,425,502.68
1) 购置		113,310.72		105,172.41	218,483.13
2) 存货转入			1,207,019.55		1,207,019.55
本期减少金额		67,835.04	2,923,786.28	33,600.00	3,025,221.32
1) 转入存货			2,923,786.28		2,923,786.28
2) 出售		67,835.04		33,600.00	101,435.04
期末数	15,842,227.55	1,574,798.52	8,175,972.66	653,852.69	26,246,851.42
累计折旧					
期初数	3,834,803.60	1,069,769.34	4,536,390.10	384,652.38	9,825,615.42
本期增加金额	405,995.70	86,702.20	841,615.25	46,445.33	1,380,758.48
1) 计提	405,995.70	86,702.20	841,615.25	46,445.33	1,380,758.48
本期减少金额		64,443.29	1,094,378.91	31,920.00	1,190,742.20
1) 转入存货			1,094,378.91		1,094,378.91
2) 出售		64,443.29		31,920.00	96,363.29
3) 处置子公司					
期末数	4,240,799.30	1,092,028.25	4,283,626.44	399,177.71	10,015,631.70
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	11,601,428.25	482,770.27	3,892,346.22	254,674.98	16,231,219.72
期初账面价值	12,007,423.95	459,553.50	5,356,349.29	197,627.90	18,020,954.64

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	1,903,508.77

小 计	1,903,508.77
-----	--------------

8. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合 计
账面原值			
期初数	4,437,763.04	2,350.00	4,440,113.04
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	4,437,763.04	2,350.00	4,440,113.04
累计摊销			
期初数	384,387.45	1,644.94	386,032.39
本期增加金额	44,377.63	117.52	44,495.15
1) 计提	44,377.63	117.52	44,495.15
本期减少金额			
期末数	428,765.08	1,762.46	430,527.54
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	4,008,997.96	587.54	4,009,585.50
期初账面价值	4,053,375.59	705.06	4,054,080.65

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款		1,000,000.00
信用借款		1,000,000.00



合 计	2,000,000.00	4,000,000.00
-----	--------------	--------------

10. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	500,000.00	5,490,000.00
应付账款	9,266,383.90	9,827,219.22
合 计	9,766,383.90	15,317,219.22

(2) 应付票据

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	500,000.00	5,490,000.00
小 计	500,000.00	5,490,000.00

2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	9,266,383.90	9,781,020.22
服务费		46,199.00
小 计	9,266,383.90	9,827,219.22

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
成都联控电控系统有限公司	1,529,234.63	尚未结算
小 计	1,529,234.63	

11. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	13,554,320.71	11,449,663.63
合计	13,554,320.71	11,449,663.63

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬		4,224,443.64	4,224,443.64	
离职后福利—设定提存计划		309,489.85	309,489.85	
合计		4,533,933.49	4,533,933.49	

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		4,007,105.46	4,007,105.46	
职工福利费				
社会保险费		142,746.18	142,746.18	
其中：医疗保险费		114,549.90	114,549.90	
工伤保险费		4,033.17	4,033.17	
生育保险费		10,781.05	10,781.05	
大病医疗保险		13,382.06	13,382.06	
住房公积金		74,592.00	74,592.00	
工会经费和职工教育经费				
小计		4,224,443.64	4,224,443.64	

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		296,013.54	296,013.54	
失业保险费		13,476.31	13,476.31	
小计		309,489.85	309,489.85	

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	371,141.89	1,279,752.67
代扣代缴个人所得税	50,706.70	20,498.38
城市维护建设税	197,385.56	216,494.20
教育费附加	82,914.53	91,103.94
地方教育附加	55,276.35	60,735.96
合 计	757,425.03	1,668,585.15

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		8,093.86
其他应付款	23,032,666.89	22,982,666.89
合 计	23,032,666.89	22,990,760.75

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		8,093.86
小 计		8,093.86

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	18,837,149.86	18,837,149.86
质保金	4,195,517.03	4,145,517.03
其他		
合 计	23,032,666.89	22,982,666.89

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
四川艾美科燃气技术开发有限公司	15,960,617.60	关联方拆借款未到期

成都联控电控系统有限公司	2,876,532.26	关联方拆借款未到期
小 计	18,837,149.86	

#### 15. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

#### 16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,705,544.79			7,705,544.79
合 计	7,705,544.79			7,705,544.79

#### 17. 专项储备

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	200,144.78			200,144.78
合 计	200,144.78			200,144.78

#### 18. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	435,640.57			435,640.57
合 计	435,640.57			435,640.57

#### 19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-5,093,328.49	-8,999,445.20
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	-5,093,328.49	-8,999,445.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,269,806.37	-135,362.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,823,522.1	-9,134,807.99

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,347,486.68	14,970,037.21	11,259,356.08	6,114,656.65
其他业务收入	1,827,045.30	661,365.68	1,157,073.53	626,420.43
合 计	25,174,531.98	15,631,402.89	12,416,429.61	6,741,077.08

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	56,296.60	34,461.58
教育费附加	24,127.12	14,769.25
地方教育附加	16,084.74	9,846.15
印花税	12,385.60	5,163.80
房产税	78,446.82	78,446.82
土地使用税	56,850.72	56,850.72
环境保护税	683.80	96.13
合 计	244,875.40	199,634.45

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,103,146.77	795,586.49
运输仓储费	790,720.91	550,458.43
广告宣传费	158,939.95	158,874.77
差旅费	305,672.48	195,060.17
产品质保	429,988.89	
其他	251,886.79	87,212.68
办公费	68,317.89	30,590.27
折旧、摊销费	26,023.69	16,180.25
交通通讯费	15,724.00	17,261.12
合 计	3,150,421.37	1,851,224.18

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,674,235.10	1,553,969.42
折旧摊销费	519,621.62	591,771.92
安全生产费	162,953.82	
业务招待费	196,754.17	201,396.76
交通通讯费	151,801.08	127,150.64
维修费	23,038.69	29,943.08
办公费	201,668.14	204,959.75
中介督导费	117,336.79	145,652.47
其他	138,409.49	195,406.70
合 计	3,185,818.90	3,050,250.74

注：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》（财会〔2018〕15号）的要求将“研发费用”与“管理费用”单独列支。

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	828,218.06	696,307.45
材料费	892,995.80	217,173.60
办公费		6,718.24
折旧费	332,421.62	34,555.22
差旅费	78,688.21	63,220.86
燃料及动力费	25,541.98	28,512.24
合 计	2,157,865.67	1,046,487.61

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	88,750.56	70,611.97
减：利息收入	38,236.37	4,045.10
加：手续费	6,684.50	17,465.83
汇兑损失	87,938.76	
合 计	145,137.45	84,032.70

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-614,540.15	-312,059.76
存货跌价损失		
合 计	-614,540.15	-312,059.76

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		107,816.85
合 计		107,816.85

#### 9 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

其他	0.24	0.14	
合计	0.24	0.14	

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,744.32		
其中：固定资产处置损失	3,744.32		
罚款			
税收滞纳金			
合计	3,744.32		

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	1,377,755.87	-136,400.40
按母公司适用税率计算的所得税费用	190,470.96	-20,460.06
子公司适用不同税率的影响		-1,303.23
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	10,632.23	20,897.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,922.16	46,371.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-92,181.02	-45,505.73
研发费用加计扣除的影响		
所得税费用		



(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助		
保证金	1,430,030.00	
利息收入	38,236.37	4,045.10
员工退回备用金	173,838.53	68,197.55
其他	1,250.24	5,319.13
合 计	1,643,355.14	77,561.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用性支出	2,513,012.52	1,013,146.23
保证金	969,849.00	1,378,500.00
备用金	514,550.00	355,300.00
合 计	3,997,411.52	2,746,946.23

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,269,806.37	-136,400.40
加：资产减值准备	-614,540.15	-312,059.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,380,758.48	1,226,371.61
无形资产摊销	44,495.15	44,495.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,744.32	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	96,844.42	17,460.41
投资损失(收益以“-”号填列)		-107,816.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,613,211.79	-9,611,363.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,450,627.63	-1,293,604.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,052,963.56	8,555,116.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,965,560.87	-1,617,801.99
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,876,157.12	1,014,369.29
减: 现金的期初余额	3,184,535.67	1,790,389.16
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	-308,378.55	-776,019.87
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,876,157.12	1,014,369.29
其中: 库存现金	23,680.12	6,916.49
可随时用于支付的银行存款	2,852,477.00	1,007,452.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,876,157.12	1,014,369.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	14,535,763.73	
其中：支付货款	14,535,763.73	

(四) 其他

1. 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
货币资金	250,000.00	银行承兑汇票保证金
无形资产	4,009,585.50	为本公司借款提供抵押
合 计	4,259,585.50	

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
成都安美科科技有限公司	1,040,427.31	100.00	出售	2018.06.20	股权转让协议签订日期	84,287.75
成都安油能源工程技术有限公司	100,000.00	100.00	出售	2018.06.20	股权转让协议签订日期	24,566.71

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
成都安美科科技有限公司						
成都安油能源工程技术有限公司						

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的59.68%(2018年6月30日：88.10%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,000,000.00				3,000,000.00

小 计	3,000,000.00				3,000,000.00
-----	--------------	--	--	--	--------------

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	260,000.00				260,000.00
小 计	260,000.00				260,000.00

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		
应付票据及应付账款	9,766,383.90	9,766,383.90	9,766,383.90		
其他应付款	23,032,666.89	23,032,666.89	23,032,666.89		
小 计	34,799,050.79	34,799,050.79	34,799,050.79		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	4,000,000.00	4,094,344.28	4,094,344.28		
应付票据及应付账款	15,317,219.22	15,317,219.22	15,317,219.22		
其他应付款	22,982,666.89	22,982,666.89	22,982,666.89		
小 计	41,999,886.11	42,094,230.39	42,394,230.39		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,000,000.00元(2018年6月30日：人民币1,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### 八、关联方及关联交易

#### (一) 关联方情况

##### 1. 本公司的股东情况

自然人姓名	住所	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李素玉	四川省成都市	30.00	30.00
姜尔加	四川省成都市	27.00	27.00
施崇槐	四川省成都市	26.00	26.00
王朝刚	四川省成都市	9.00	9.00
王传宝	四川省成都市	8.00	8.00

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

##### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴霞	股东之配偶
邓霞	股东之配偶
四川艾美科燃气技术开发有限公司	股东的子公司
成都联控电控系统有限公司	股东控股企业

#### (二) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜尔加, 吴霞, 李素玉, 邓霞	2,000,000.00	2018/7/9	2019/7/8	是

2. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
四川艾美科燃气技术开发有限公司	子公司股权转让		1,140,427.31

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,070,500.00	967,808.51

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
小计					

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	四川艾美科燃气技术开发有限公司		
	成都联控电控系统有限公司	1,529,234.63	1,529,234.63
小计		1,529,234.63	1,529,234.63
其他应付款	四川艾美科燃气技术开发有限公司	15,960,617.60	15,960,617.60
	成都联控电控系统有限公司	2,876,532.26	2,876,532.26
小计		18,837,149.86	18,837,149.86

九、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大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十一、其他重要事项

公司报告期内的主营业务为销售及出租燃气发电机组，目前主要销售地区集中在新疆地区，暂未确定经营分部。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,000,000.00	260,000.00
应收账款	13,978,906.63	18,108,037.70
合 计	16,978,906.63	18,368,037.70

##### (2) 应收票据

###### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,000,000.00		1,000,000.00	60,000.00		60,000.00
商业承兑汇票	2,000,000.00		2,000,000.00	200,000.00		200,000.00
小 计	3,000,000.00		3,000,000.00	260,000.00		260,000.00

###### 2) 期末公司已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

###### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	12,701,310.00	
小 计	12,701,310.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

##### (3) 应收账款

###### 1) 明细情况



## ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,029,097.47	100.00	1,050,190.84	6.99	13,978,906.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	15,029,097.47	100.00	1,050,190.84	6.99	13,978,906.63

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,784,248.60	100.00	1,676,210.90	8.47	18,108,037.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	19,784,248.60	100.00	1,676,210.90	8.47	18,108,037.70

## ② 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,253,851.13	662,692.55	5.00
1-2 年	1,277,160.00	127,716.00	10.00
2-3 年	153,463.00	46,038.90	30.00
3-4 年	261,759.91	130,879.96	50.00
4-5 年			70.00
5 年以上	82,863.43	82,863.43	100.00
小 计	15,029,097.47	1,050,190.84	6.99

(续上表)

账 龄	期初数		
-----	-----	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,633,832.26	781,691.61	5.00
1-2 年	2,978,570.00	297,857.00	10.00
2-3 年	153,463.00	46,038.90	30.00
3-4 年	935,519.91	467,759.96	50.00
4-5 年			
5 年以上	82,863.43	82,863.43	100.00
小 计	19,784,248.60	1,676,210.90	8.47

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-626,020.06 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 A	2,564,374.80	17.06%	128,218.74
客户 B	2,271,876.45	15.12%	113,593.82
客户 C	2,111,180.00	14.05%	105,559.00
客户 D	1,150,510.00	7.66%	109,633.50
客户 E	870,000.00	5.79%	43,500.00
小 计	8,967,941.25	59.68%	500,505.06

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	435,367.70	100.00	23,919.39	5.49	411,448.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	435,367.70	100.00	23,919.39	5.49	411,448.31

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	205,769.60	100.00	12,439.48	6.05	193,330.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	205,769.60	100.00	12,439.48	6.05	193,330.12

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	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
账龄组合	435,367.70	5.49	23,919.39	205,769.60	6.05	12,439.48
信用组合						
小 计	435,367.70	5.49	23,919.39	205,769.60	6.05	12,439.48

3) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	430,587.70	21,529.39	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	4,780.00	2,390.00	50.00
4-5 年			
5 年以上			
小 计	435,367.70	23,919.39	5.49

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,989.60	10,049.48	5.00
1-2 年			
2-3 年			

3-4 年	4,780.00	2,390.00	50.00
4-5 年			
5 年以上			
小 计	205,769.60	12,439.48	6.05

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 11,479.91 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	15,030.00	12,030.00
拆借款		
备用金	420,337.70	193,739.60
合 计	435,367.70	205,769.60

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
肖波	备用金	260,085.20	1 年以内	59.74%	13,004.26	否
贺谦	备用金	50,000.00	1 年以内	11.48%	2,500.00	否
刘利	备用金	20,662.00	1 年以内	4.75%	1,033.10	否
伍晓云	备用金	13,000.00	1 年以内	2.99%	650.00	否
杜江	备用金	11,000.00	1 年以内	2.53%	550.00	是
小 计	--	354,747.20	--	81.49%	17,737.36	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,347,486.68	14,970,037.21	11,259,356.08	6,114,656.65
其他业务收入	1,827,045.30	661,365.68	1,157,073.53	626,420.43
合 计	25,174,531.98	15,631,402.89	12,416,429.61	6,741,077.08

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	828,218.06	696,307.45
材料费	892,995.80	217,173.60
办公费		6,718.24
折旧费	332,421.62	34,555.22
差旅费	78,688.21	63,220.86
燃料及动力费	25,541.98	28,512.24
合 计	2,157,865.67	1,046,487.61

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		36,621.13
合 计		36,621.13

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,744.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-3,744.08	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-3,744.08	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.07	0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,269,806.37
非经常性损益	B	-3,744.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,273,550.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	23,248,001.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	计提专项储备引起的净资产增减变动	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	23,882,904.84
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.33%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,269,806.37
非经常性损益	B	-3,744.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,273,550.45
期初股份总数	D	20,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	20,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

(1) 资产负债结构分析

项目	期末余额	占总资产比重	年初余额	变动比例	变动原因
货币资金	3,126,157.12	4.25%	6,469,535.67	-51.68%	本期所实现销售中,客户主要以票据形式结算比重较大。
应收票据	3,000,000.00	4.07%	260,000.00	1053.85%	本期所实现销售中,客户主要以票据形式结算比重较大。
应收账款	13,978,906.63	18.99%	18,108,037.70	-22.80%	本期收回部份前期应收账款。
预付款项	3,923,890.69	5.33%	7,234,106.83	-45.76%	本期收紧了对供应商的付款条件,所购备件均取得了账期。
其他应收款	411,448.31	0.56%	193,330.12	112.82%	本期开展海外业务,员工赴海外安装调试借支备用金增加。
存货	28,942,358.25	39.31%	24,329,146.46	18.96%	本期部份租赁业务到期,收回设备作为存货核算。
固定资产	16,231,219.72	22.04%	18,020,954.64	-9.93%	本期部份租赁业务到期,原作为固定资产核算的设备收回转为存货核算。
短期借款	2,000,000.00	2.72%	4,000,000.00	-50.00%	本期归还了部份金额机构贷款。
应付票据	500,000.00	0.68%	5,490,000.00	-90.89%	前期开具的银行承兑汇票到期兑付。
应交税费	757,425.03	1.03%	1,668,585.15	-54.61%	本期缴纳前期计提的增值税及附加税。
应付利息		0.00%	8,093.86	-100.00%	前期计提银行贷款利息,本期已支付。

(2) 利润数据分析

项目	本年金额	上年同期	变动比率	变动原因
营业收入	25,174,531.98	12,416,429.61	102.75%	本期受外部需求变化产品销售收入较前期有所增长。
营业成本	15,631,402.89	6,741,077.08	131.88%	



税金及附加	244,875.40	199,634.45	22.66%	本期城建税、教育费及地方教育附加增加。
销售费用	3,150,421.37	1,851,224.18	70.18%	本期开展海外业务，市场扩广费用增加。
研发费用	2,157,865.67	1,046,487.61	106.20%	本期公司增大了CHP\CCHP\GHP产品研发投入。
财务费用	145,137.45	84,032.70	72.72%	由于流动资金不足，本期申请票据贴现支付较多利息。
资产减值损失	-614,540.15	-312,059.76	96.93%	本期转回前期计提的坏账损失。
投资收益		107,816.85	-100.00%	前期处置子公司取得收益。
营业外支出	3,744.32		-	本期报废办公电脑一批产生损失。

成都安美科燃气技术股份有限公司

二〇一九年八月十四日

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：

董事会秘书办公室