



鑫固环保

NEEQ : 834691

安徽鑫固环保股份有限公司

Anhui Singular Environmental Protection
Co., Ltd.

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1、2019 年 1 月，控股子公司萧县沃德化工科技有限公司党支部成立。

2、2019 年 1-5 月，公司取得国家知识产权局颁发的《一种 2-萘酚废液改性氨基高效减水剂及其制备方法》（证书编号：3199153 号）、《一种低成本高保坍的改性萘系高效减水剂及其制备方法》（证书编号：3272766）、《一种适用于冬季施工的湿拌砂浆外加剂及其制备方法》（证书编号：3374219 号）、《一种萘系磺酸染料中间体废液改性高效减水剂》（证书编号：3371573 号）、《一种湿拌砂浆外加剂及其制备方法》（证书编号：3370770 号）、《一种湿拌砂浆用复配早强防冻剂及其制备方法》（证书编号：3374218 号）等发明专利证书。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	- 1 -

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鑫固环保	指	安徽鑫固环保股份有限公司
有限公司	指	萧县鑫固混凝土外加剂有限公司
沃德化工	指	萧县沃德化工科技有限公司
股东大会	指	安徽鑫固环保股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽鑫固环保股份有限公司董事会
监事会	指	安徽鑫固环保股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
持续督导券商	指	中国民族证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委 员会第六次会议通过修订，并于 2014 年 3 月 1 日起施 行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
律师、律师所	指	北京市君致律师事务所
大信、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
混凝土外加剂	指	一种在混凝土搅拌之前或拌制过程中加入的、用以改 善新拌混凝土和（或）硬化混凝土性能的材料
减水剂	指	在混凝土坍落度基本相同的条件下，能大幅度减少拌 和用水量的外加剂
聚羧酸减水剂	指	由含有羧基的不饱和单体和其他单体共聚而成，使混 凝土在减水、保坍、增强、收缩及环保等方面具有优 良性能的系列减水剂。
脂肪族减水剂	指	是以羧基化合物为主要原料，经羧醛缩合而得到的一 种脂肪族高分子聚合物。
萘系减水剂	指	是以萘及萘系同系列为原料，经浓硫酸磺化、水解、 甲醛缩合，用氢氧化钠或部分氢氧化钠和石灰水中和 而成的产品。
氨基减水剂	指	是用对氨基苯磺酸钠、苯酚、甲醛为主要原料，在一 定温度条件下反应缩合而成的一种外加剂。

复配	指	把几种不同原料或单体按一定比例混合在一起产生新的性能或功能的过程。
减水率	指	在混凝土坍落度基本相同时，基准混凝土和受检混凝土单位用水量之差与基准混凝土单位用水量之比。
混凝土膨胀剂、膨胀剂	指	在混凝土硬化过程中因化学作用能使混凝土产生一定体积膨胀的外加剂。
母液	指	用于复配各类混凝土外加剂的减水剂母体。

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。

公司负责人杨道顺、主管会计工作负责人杨道顺及会计机构负责人（会计主管人员）杨道顺保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽鑫固环保股份有限公司档案室
备查文件	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、报告期内在指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。 三、第二届董事会第二次会议决议。 四、第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽鑫固环保股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Singular Environmental Protection Co., Ltd.
证券简称	鑫固环保
证券代码	834691
法定代表人	杨道顺
办公地址	安徽省宿州市萧县圣泉乡工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘凯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0516-66658797
传真	0516-82636378
电子邮箱	liukai@ah-singular.com
公司网址	http://www.chinaxghb.com
联系地址及邮政编码	安徽省宿州市萧县圣泉乡工业园 221150
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	安徽鑫固环保股份有限公司档案室

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	2015-07-30
挂牌时间	2015-12-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料和化学制品制造业(C26)化学原料和化学制品制造业-266-2661 化学试剂和助剂制造业
主要产品与服务项目	混凝土外加剂的研发、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）	20,666,700
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛

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	91341300583049198P	否
注册地址	安徽省宿州市萧县圣泉乡工业园	否
注册资本（元）	20,666,700	否

五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	94,075,847.95	70,817,656.36	32.84%
毛利率%	22.77%	25.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,472,884.49	3,792,699.14	-34.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	624,443.44	2,454,331.74	-74.56%
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）	3.90%	6.76%	-
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）	0.98%	4.38%	-
基本每股收益	0.12	0.18	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	212,375,842.98	191,623,597.60	10.83%
负债总计	145,414,237.40	130,263,464.40	11.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,667,234.68	60,376,158.88	7.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	2.92	7.19%
资产负债率%（母公司）	56.38%	57.55%	-
资产负债率%（合并）	68.47%	67.98%	-
流动比率	0.72	0.67	-
利息保障倍数	2.01	3.51	-

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	-763,562.44	1,630,982.74	-146.82%
应收账款周转率	1.55	1.62	-
存货周转率	6.05	4.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.83%	18.62%	-

营业收入增长率%	32.84%	35.41%	-
净利润增长率%	-20.51%	-13.98%	-

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	20,666,700	20,666,700	0%
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	2,221,726.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,083.51
非经常性损益合计	2,197,642.69
所得税影响数	334,924.15
少数股东权益影响额（税后）	14,277.49
非经常性损益净额	1,848,441.05

七、补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	56,146,861.52	58,658,026.98	-	-
其他应收款	4,137,761.49	4,214,044.05	-	-
递延所得税资产	1,734,392.71	1,166,551.65	-	-
盈余公积	2,663,189.51	2,730,357.31	-	-
未分配利润	21,848,698.32	23,599,721.83	-	-
少数股东权益	983,974.32	1,185,389.97	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司业务立足于混凝土外加剂的研发、生产与销售，自成立以来始终专注于该行业，在混凝土外加剂的研发和生产领域形成了较为深厚的技术积淀，积累了相对稳定的客户资源，形成了较为良好的市场口碑。公司在对混凝土外加剂研发生产过程深入理解的基础上，把握该行业的发展趋势和客户需求，独立自主研发出一系列具备自主知识产权的发明专利和实用新型专利，其中包括 26 项发明专利和 7 项实用新型专利。并通过 ISO9001 质量管理体系认证、CCC 中国国家强制性产品认证、中铁检验认证中心(CRCC) 认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证等。

公司凭借良好的产品质量得到广大客户的认同，同多家建材企业建立了密切的合作关系，包括中铁建设集团有限公司、徐州中联混凝土有限公司、中铁十二局集团有限公司，中铁十九局商合杭铁路站前七标项目经理部，中交隧道工程局有限公司衢宁铁路浙江段（III标）项目经理部等。公司通过向这些客户销售产品，从而获得稳定的收入、利润和现金流。公司采取“采购——生产——销售”的业务模式，并且拥有一套相对严格的质量控制体系，凭借优秀的技术团队为客户提供高质量的产品。

采购方面：公司的采购方式为直接采购，公司采购部负责具体的采购活动。公司依据销售计划和生产计划，综合考虑各种物料的现有库存制定具体的采购计划。公司建立了

严格的供应商管理制度，从合格供应商名录中选取合适的厂家，对供应商也有定期的评测，目前和主要供应商都保持长期稳定的合作。公司对采购的产品都要经过严格的抽样检测，检测合格后才能入库。

生产方面：公司的生产部负责计划的具体组织和实施，生产部根据营销部提供的客户需要进行相应产品的生产。在生产过程中会有技术部对产品进行严格的检测以保证产品的质量，质量检测合格的产品存入库房用于销售。

销售方面：公司产品的销售由营销部负责，采取直接销售和经销相结合的销售方式，营销部负责开发和维护客户，同时根据客户订单和预期客户需求进行生产，生产完成检测合格后，营销部负责组织将产品配送至客户。

定价方式方面：公司依据生产成本、预计毛利率水平及市场供求关系确定产品价格，同时也会参照同类产品市场价格、市场规模、客户关系等进行调整。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入 94,075,847.95 元，比去年同期增长了 32.84%，利润总额为 3,276,637.64 元，比去年同期下降了 24.65%，净利润为 3,581,865.42 元，比去年同期降低了 20.51%；总资产 212,375,842.98 元，比期初增长 10.83%；净资产 66,961,605.58 元，比期初增长 9.13%。

报告期内，营业收入增长的原因主要是公司拓展了自产自销类的客户、工程类客户、水煤浆客户和二萘酚客户，增加了产品销售量，提高了营业收入；利润总额下降主要是营业成本增长的影响，主要是 2-萘酚产品与其他类产品等毛利较低产品销量占比提升；净利润的降低主要是利润总额下降的影响；总资产的增加主要是本期应收账款金额增加以及子公司萧县沃德化工科技有限公司在建工程增加的影响。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-763,562.44 元，与去年相比同期变动较大，原因主要是报告期内公司销售回款良好，对外采购支付现金减少。

投资活动产生的现金流量净额为-3,012,323.69 元，与去年同期相比本年主要是子公司购进固定资

产的投资；

筹资活动产生的现金流量净额为 4,583,076.47 元，比去年同期增加了 72.83%，主要是因为本期公司筹借资金增加。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司自然人股东杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛在公司挂牌时签订了《一致行动协议》。在协议中，各方承诺，各方作为一致行动人，在行使与公司股东大会或董事会有关的权力时将采取相同的意思表示。各方意见不一致时，应以持股数较多的一方的意见为表决意见。五人作为公司前五大自然人股东，现合计控制公司 66.02% 的股份，自《一致行动协议》签署以来，五人在公司各项重大事项中都保持一致，且杨道顺担任公司董事长和总经理，魏训法担任董事，马丽涛担任董事，能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人员的选任。上述实际控制人可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，存在损害少数股东利益的可能，其行为也可能会对公司的整体利益造成损害。

应对措施：未来公司可采用引进外部投资者的方式，对股权结构进行适当调整，可以更好的发挥股东大会的作用。

2、下游行业政策风险

由于混凝土外加剂的下游行业是混凝土生产等相关产业，这些产业的发展与国家固定资产投资、基础设施建设、房地产市场景气度等有着紧密的联系。如果宏观经济增长发生重大波动或国家政策调整导致基础设施建设项目投入减少、房地产市场低迷等，都会导致混凝土需求量的减少，从而影响到混凝土外加剂行业的整体收入。

应对措施：从长期来看，随着未来中国经济的增长，“一带一路”的不断推进，城镇化率的不断提高，基础设施建设和房地产业仍将持续发展。公司也将抓住时代发展契机，深入挖掘下游行业业务，提升公司在业界的口碑和影响力，提高公司的经济效益和社会效应。

3、公司治理的风险

股份公司设立后，虽然建立了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司的各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司经营中可能存在内部管理不适应发展，进而影响公司稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立一年多来，公司通过实践不断规范、完善内部控制制度体系，促使公司逐步稳定、健康的发展。

4、宏观经济波动风险

由于混凝土外加剂的下游行业是混凝土生产等相关产业，这些产业的发展与国家固定资产投资、基础设施建设、房地产市场景气度等有着紧密的联系。如果宏观经济增长发生重大波动或国家政策调整导致基础设施建设项目投入减少、房地产市场低迷等，都会导致混凝土需求量的减少，从而影响到混凝土外加剂行业的整体收入。

应对措施：报告期内，公司在精益生产、客户价值的经营理念下，根据企业实际情况进行内部治理，发掘客户需求，开发新客户、新产品，实行新的营销结算模式，不断完善公司组织架构及相关人员配置，确保公司稳定健康的运营发展。

5、核心技术人员流失及技术泄密风险

公司经过多年的发展，掌握了一定数量的核心技术和骨干员工，这些人才和技术是公司持续发展的重要资源和基础，如果激励机制和约束机制不跟进，将导致这些技术秘密泄露或技术人员流失，将大大降低公司竞争力，对公司的长期稳定发展产生不利影响。

应对措施：公司不断完善管理体制，建设科学合理的职业生涯发展通道，并积极进行校企合作，有

效防范技术人员流失。

6、原材料价格波动风险

公司的原材料主要包括丙酮、甲醛、减水剂单体和焦亚、硫酸钠等，原材料占产品生产成本的比重较大，原材料的价格波动将对公司的生产经营带来一定影响。如果未来出现原材料价格短期大幅波动，而公司未能采取有效措施降低经营成本，或无法将原材料价格上涨的影响顺利传导至产品销售价格，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司不断完善供应链流程，进行严格的供应商管理，并不断拓展采购渠道。

7、客户相对集中风险

报告期内，公司前五名客户的销售总额占同期营业收入的比重收入为 54.57%。整体来看，公司的客户相对较为集中，公司成立初期，为保证与主要客户合作的稳定性和持续性，公司比较注重大客户营销管理，但目前公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度，但如果客户未来采购策略发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司积极研发新产品，拓展新市场、新客户，采取差异化的销售策略，减少客户相对集中带来的风险。

8、应收账款不能回收的风险

商品混凝土行业内企业贷款一般采用定期结算方式，行业内企业普遍存在应收账款余额较高的情况。2019 年上半年，公司应收账款余额为 6542.73 万元，占营业收入比例为 69.55%，而作为公司下游的建筑、建材行业受宏观经济周期的影响大，一旦行业出现不景气，公司可能面临应收账款不能收回的风险。

应对措施：公司每月制定回款计划，及时报告总经理使之随时掌握公司的销售动态及回款情况。对应收账款按客户逐项进行分析，对欠款期限长、额度大的客户的收款进度进行跟踪了解，并加强对客户的催收以控制风险。另外公司应收账款坏账准备计提比例符合谨慎性原则，未出现坏账计提不足的情况。

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

公司在报告期内遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司提供扶贫资金元，积极承担社会责任，努力促进所在区域的经济和社会发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
杨道顺及其配偶孟琦 徐州博信建材科技发展有限公司 安徽鑫固环保股份有限公司	关联方担保	2,300,000	已事后补充履行	2019-06-03	2019-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因公司日常经营需要，全资子公司徐州市鑫固建材科技有限公司于2019年5月15日与江苏银行徐州建西支行签订了借款额度为230万元的流动资金借款合同，借款年利率为6.09%，借款期限为1年。由公司实际控制人、董事长兼总经理杨道顺及其配偶孟琦以夫妻共有房产、安徽鑫固环保股份有限公司和徐州博信建材科技发展有限公司以公司信用为此次贷款提供连带担保。本次关联方为公司借款提供担保，系正常融资担保行为，目的用于增加公司流动资金，满足公司经营发展需要，不会对公司财务状况

和经营状况造成不利影响。

(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
实际控制人或控股股东	2015/10/27		挂牌	一致行动承诺	在行使与股东大会或董事会有关的权力时将采取相同的意思表示	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27		挂牌	经济损失补偿承诺	公司若因土地问题受到处罚导致利益损失，实际控制人将全额补偿。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27		挂牌	社会保险及住房公积金承诺	公司将严格按照相关规定缴纳社保	正在履行中
其他股东	2015/10/27		挂牌	同业竞争承诺	徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）不参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司业务相竞争的任何活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27		挂牌	避免同业竞争承诺	不参与直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动	正在履行中
董监高	2015/10/27		挂牌	对外投资说明及承诺	公司全体董事、监事以及高级管理人员及近亲属不投资、参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司相同业务的任何活动	正在履行中
公司	2015/10/27		挂牌	关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺	公司将严格按照相关规定分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司自然人股东杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛签订《一致行动协议》，在协议中，各方承诺，各方作为一致行动人，在行使与股东大会或董事会有关的权力时将采取相同的意思表示。

履行情况：报告期内，公司一致行动人股东杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛五人在公司经营决策和会议投票时均保持一致意见，故未出现违背承诺的情形。

2. 公司实际控制人对公司可能受到的行政处罚及处罚造成的经济损失亦出具了承诺，若公司因土地问题而受到行政处罚及其引起直接损失和纯粹经济利益损失，实际控制人将全额补偿；因拆迁而产生的费用和损失，实际控制人将全额承担。经公司测算，搬迁费用约为 300 万左右。

履行情况：报告期内，公司未因土地问题受到行政处罚，故未出现违背承诺的情形。

3. 公司实际控制人杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛对社会保险及住房公积金问题出具了承诺：“自愿承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金而导致的一切责任和风险：如果劳动和社会保障主管部门要求公司对员工社会保险进行补缴的，公司实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；如果住房公积金管理部门要求公司对员工住房公积金进行补缴的，公司实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；对此，公司无需支付任何对价。”

履行情况：报告期内，公司严格按照相关规定缴纳社保，未出现违背承诺的情形。

4. 徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）出具《关于与安徽鑫固环保股份有限公司不存在同业竞争的说明及承诺》：“本企业的经验范围为企业管理咨询服务，本企业自身并未实际开展与安徽鑫固环保股份有限公司业务相竞争的任何活动，同时我公司承诺，今后也不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司业务相竞争的任何活动。因此，我公司与安徽鑫固环保股份有限公司之间不存在同业竞争，且今后也不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司业务相竞争的任何活动。”

实际控制人杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛出具的《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，并承诺如下：本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于对外投资的说明及承诺函》，承诺本人及近亲属均未投资与安徽鑫固环保股份有限公司相同业务的企业，亦不存在对外投资与安徽鑫固环保股份有限公司存在利益冲突的情况；承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

履行情况：报告期内，徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）未参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司业务相竞争的任何活动，未出现违背承诺的情形。实际控制人杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛未参与直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，未出现违背承诺的情形。公司全体董事、监事以及高级管理人员及近亲属未投资、参与、从事与安徽鑫固环保股份有限公司相同业务的任何活动，未出现违背承诺的情形。

5. 为了规范关联交易的价格、决策，公司出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺

函》，承诺将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。

履行情况：报告期内，公司在报告期内存在关联交易未及时审议的情况，但公司及时对上述关联交易进行了补充审议并披露，补发了相关公告。公司今后将加强业务学习，严格按照法律法规及股转公司的规定和要求，及时披露相关信息。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-机器设备	抵押	8,436,963.62	3.97%	抵押贷款
无形资产-土地使用权	抵押	10,902,661.64	5.13%	抵押贷款
合计	-	19,339,625.26	9.1%	-

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	11,137,200	53.89%	0	11,137,200	53.89%
	其中：控股股东、实际控制人	4,472,500	21.64%	50,000	4,522,500	21.88%
	董事、监事、高管	3,176,500	15.37%	100,000	3,276,500	15.85%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,529,500	46.11%	0	9,529,500	46.11%
	其中：控股股东、实际控制人	9,121,500	44.14%	0	9,121,500	44.14%
	董事、监事、高管	9,529,500	46.11%	-150,000	9,379,500	45.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,666,700	-	0	20,666,700	-
普通股股东人数		14				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨道顺	4,294,000	50,000	4,344,000	21.02%	3,220,500	1,123,500
2	徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）	3,495,000	341,000	3,836,000	18.56%	0	3,836,000
3	李加玉	3,576,000	0	3,576,000	17.30%	2,682,000	894,000
4	魏训法	2,860,000	0	2,860,000	13.84%	2,145,000	715,000
5	孟占礼	1,820,700	-321,000	1,499,700	7.26%	0	1,499,700
合计		16,045,700	70,000	16,115,700	77.98%	8,047,500	8,068,200

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民及马丽涛为一致行动人，系公司的实际控制人；杨道顺直接持有徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）98%的份额，系执行事务合伙人，且杨道顺通过徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）间接控制公司 18.56%的股份；除此以外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

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

公司持股比例比较分散，任何单个股东直接持有的股份均未超过公司股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，均不能单独对公司决策形成决定性影响，因此公司不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司自然人股东杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛于公司挂牌时签订了《一致行动协议》。在协议中，各方承诺：各方作为一致行动人，在行使与公司股东大会或董事会有关权利时将采取相同的意思表示，各方意见不一致时，应以持股数较多的一方的意见作为表决意见。五人作为公司前五大自然人股东，现合计控制公司 66.02%的股份，另外杨道顺通过徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）间接控制 18.56%的股份。

自《一致行动协议》签署以来，五人在公司各项重大事项中都保持一致，且杨道顺担任公司董事长和总经理，魏训法担任董事，马丽涛担任董事及总工程师，能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，公司共同实际控制人为杨道顺先生、李加玉先生、魏训法先生、郑忠民先生、马丽涛先生。 简历情况如下：

1、杨道顺，男，中国国籍，无境外永久居住权，1978 年 7 月 13 日出生，硕士学历。1997 年 9 月至 2005 年 12 月，任职徐州市霸王山水泥厂销售部总经理；2006 年 1 月至 2009 年 9 月，从事个体经营业务，2009 年 10 月至今，任职徐州市鑫固建材科技有限公司执行董事、总经理；2011 年 10 月至 2015 年 7 月，担任萧县鑫固混凝土外加剂有限公司执行董事，总经理；2015 年 5 月至今，任职徐州信必成企业管理服务部（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 7 月至今，担任安徽鑫固环保股份有限公司总经理、董事长。

2、李加玉，男，中国国籍，无境外永久居住权，1972 年 3 月 6 日出生，高中学历。1991 年 4 月至 2005 年 5 月，任职江苏霸王集团销售总经理；2005 年 6 月至 2009 年 10 月，自主创业；2009 年 10 月至 2015 年 7 月，任职徐州市鑫固建材科技有限公司行政副总经理；2011 年 10 月至 2015 年 5 月，任职萧县鑫固混凝土外加剂有限公司行政副总经理；2015 年 7 月至今任职安徽鑫固环保股份有限公司监事会主席。

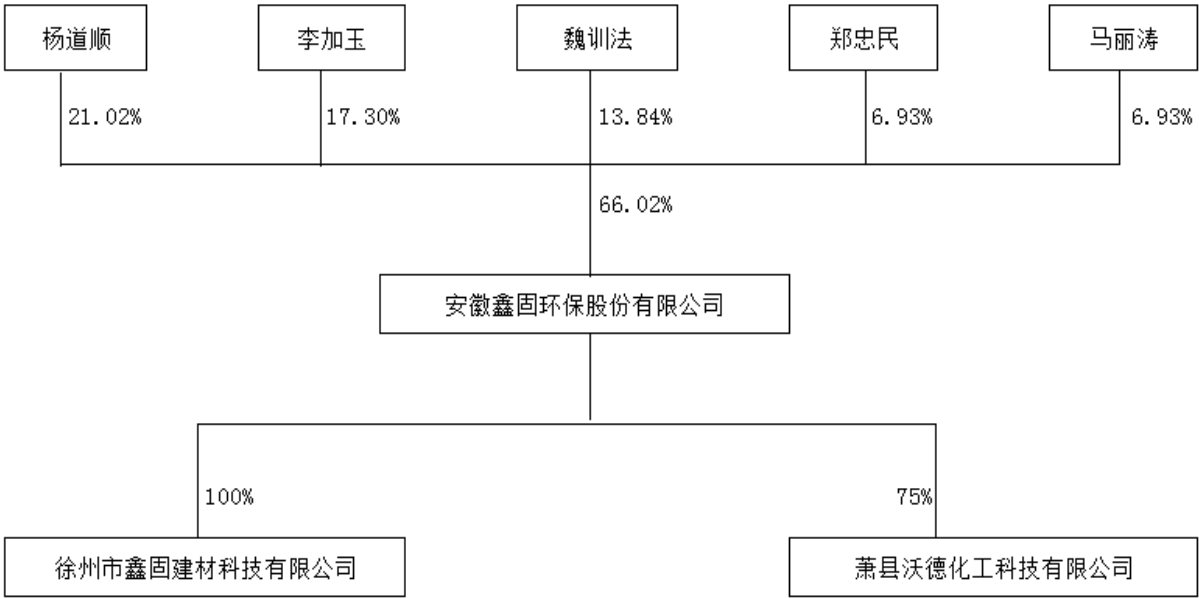
3、魏训法，男，中国国籍，无境外永久居住权，1974 年 6 月 1 日出生，本科学历。1994 年 8 月至 2010 年 12 月，任职淮海水泥厂营销总监；2010 年 12 月至 2015 年 7 月。任职徐州市鑫固建材科技有限公司营销副总经理；2011 年 10 月至 2015 年 7 月，任职萧县鑫固混凝土外加剂有限公司营销副总经理；2015 年 7 月至 2018 年 4 月任职安徽鑫固环保股份有限公司营销副总经理、董事，2018 年 5 月至今任职安徽鑫固环保股份有限公司董事。

4、郑忠民，男，中国国籍，无境外永久居住权，1957 年 11 月 28 日出生，大专学历。1982 年 6 月至 1983 年 9 月，任职中国人民解放军基本建设工程兵 00223 部队物资技术员；1983 年 9 月至 1985 年 5 月，任职中建八局工业设备安装公司材料技术员；1985 年 5 月至 1998 年 2 月，任职江苏玻璃厂基建科助理工程师、工程师；1998 年 2 月至 2006 年 2 月，任职宿迁泰玛士新型建材有限公司生产部、技术部经理；2006 年 2 月至 2010 年 9 月，任职江苏沭阳福余混凝土有限公司实验室主任；2010 年 9 月至 2014 年 2 月，任职山东明辉矿业集团新建选场工程指挥部总指挥；2014 年 2 月至 2015 年 4 月，任职徐州市

鑫固建材科技有限公司技术部经理，2015 年 4 月至今任职萧县沃德化工科技有限公司工程师。

5、马丽涛，男，中国国籍，无境外永久居住权，1983 年出生，专科学历。2006 年 6 月至 2007 年 6 月担任唐山合隆混凝土实验室主任；2007 年 6 月至 2008 年 1 月在河北大新建材科技有限公司担任总工；2008 年 2 月至 2009 年 9 月任连云港凯成建材科技有限公司总工程师；2009 年 10 月至 2015 年 7 月，担任萧县鑫固混凝土外加剂有限公司副总工程师；2015 年 7 月至 2019 年 5 月，担任安徽鑫固环保股份有限公司董事；2019 年 6 月至今，担任安徽鑫固环保股份有限公司董事、总工程师。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



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
杨道顺	董事长、总经理	男	1978年7月	硕士	2019.6.19-2022.6.18	是
魏训法	董事	男	1974年6月	本科	2019.6.19-2022.6.18	否
马丽涛	董事、总工程师	男	1983年4月	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
马加磊	董事	男	1982年1月	本科	2019.6.19-2022.6.18	是
倪雅	董事	男	1984年2月	研究生	2019.6.19-2022.6.18	否
李加玉	监事会主席	男	1972年3月	高中	2019.6.19-2022.6.18	是
张璐	职工代表监事	男	1984年6月	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
张翠翠	职工代表监事	女	1986年12月	本科	2019.6.19-2022.6.18	是
张旭	副总经理	男	1979年10月	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
高兴亮	财务负责人	男	1969年9月	本科	2019.6.19-2019.7.6	是
刘凯	董事会秘书	男	1977年9月	大专	2019.6.19-2022.6.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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,杨道顺、李加玉、魏训法、马丽涛、郑忠民为一致行动人;除此之外董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨道顺	董事长、总经理	4,294,000	50,000	4,344,000	21.02%	0
魏训法	董事	2,860,000	0	2,860,000	13.84%	0
马丽涛	董事、总工程师	1,432,000	0	1,432,000	6.93%	0
马加磊	董事	344,000	0	344,000	1.66%	0
倪雅	董事	100,000	0	100,000	0.48%	0
李加玉	监事会主席	3,576,000	0	3,576,000	17.30%	0
合计	-	12,606,000	50,000	12,656,000	61.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戴坚	董事、总工程师	换届	无	换届变动
倪雅	无	换届	董事	换届变动
马丽涛	董事	换届	董事、总工程师	换届变动
郭静静	职工代表监事	换届	无	换届变动
张翠翠	财务经理	换届	职工代表监事	换届变动

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

倪雅，男，1984年2月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008年6月至2008年10月，任职金陵石化有限公司技术工程师；2008年11月至2009年7月任职江苏中矿大正表面工程技术有限公司技术工程师；2009年8月至2011年12月任职江苏中矿大正表面工程技术有限公司研发部经理；2012年1月至2013年12月任职江苏中矿大正表面工程技术有限公司总经理助理；2014年1月至今任职江苏中矿大正表面工程技术有限公司副总经理。 马丽涛，男，中国国籍，无境外永久居住权，1983年出生，专科学历。2006年6月至2007年6月担任唐山合隆混凝土实验室主任；2007年6月至2008年1月在河北大新建材科技有限公司担任总工；2008年2月至2009年9月任连云港凯成建材科技有限公司总工程师；2009年10月至2015年7月，担任萧县鑫固混凝土外加剂有限公司副总工程师；2015年7月至今，担任安徽鑫固环保股份有限公司副总工程师。 张翠翠，女，1986年12月6日出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2009年12月至2012年4月任昆明训修发制品有限公司广州越秀分公司总账会计，2012年4月至2014年6月任徐州东南钢铁工业有限公司结算主管，2014年6月至2014年9月待业，2014年9月至2017年12月任安徽鑫固环保股份有限公司财务副经理。2017年12月至今任安徽鑫固环保股份有限公司财务经理。
--

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
生产人员	171	190
销售人员	42	39
技术人员	26	29
财务人员	9	8
员工总计	264	280

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1

本科	23	29
专科	61	68
专科以下	178	182
员工总计	264	280

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. 人员变动情况 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在职员工 280 人。报告期内公司人员较为稳定。

2. 截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在人才引进情况。

3. 员工培训 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司企业文化培训、新员工试用期间岗位技能培训、在职员工业务与管理技能培训、中高层领导管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4. 员工薪酬政策 公司员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

5. 需公司承担费用的离退休职工人数 公司执行国家和地方相关的社会保险制度，报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

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
流动资产：			
货币资金		984,688.71	177,498.37
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		65,727,272.80	56,376,861.52
其中：应收票据		300,000.00	230,000.00
应收账款		65,427,272.80	56,146,861.52
应收款项融资			
预付款项		4,472,995.80	3,818,408.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,613,647.76	4,137,761.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,537,299.25	12,466,098.80
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		2,419,539.64	3,326,751.02
流动资产合计		96,755,443.96	80,303,380.13
非流动资产：			
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		92,372,568.57	94,240,529.46
在建工程		10,821,567.69	272,295.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,985,088.10	11,117,668.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,441,174.66	1,734,392.71
其他非流动资产			3,955,331.02
非流动资产合计		115,620,399.02	111,320,217.47
资产总计		212,375,842.98	191,623,597.60
流动负债：			
短期借款		61,460,000.00	50,400,000.00
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		40,416,067.78	32,856,714.50
其中：应付票据			
应付账款		40,416,067.78	32,856,714.50
预收款项		4,333,997.15	7,827,279.83
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		5,096,709.08	3,681,552.66
应交税费		5,610,550.32	7,136,602.75
其他应付款		15,653,174.09	10,843,327.48
其中：应付利息		93,032.32	93,032.32
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		2,209,027.17	6,404,933.51
其他流动负债			
流动负债合计		134,779,525.59	119,150,410.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
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		1,998,184.34	2,375,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,234,708.07	8,336,234.27
递延所得税负债		401,819.40	401,819.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,634,711.81	11,113,053.67
负债合计		145,414,237.40	130,263,464.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,666,700.00	20,666,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,197,571.05	15,197,571.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,730,357.31	2,663,189.51
一般风险准备			
未分配利润		26,072,606.32	21,848,698.32
归属于母公司所有者权益合计		64,667,234.68	60,376,158.88
少数股东权益		2,294,370.90	983,974.32
所有者权益合计		66,961,605.58	61,360,133.20
负债和所有者权益总计		212,375,842.98	191,623,597.60

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		241,256.58	60,908.69

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		250,000.00	200,000.00
应收账款		20,653,887.86	19,272,393.42
应收款项融资			
预付款项		696,488.18	647,106.92
其他应收款		74,645,646.38	79,210,544.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,126,296.02	2,194,572.53
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		2,130,512.01	2,579,731.84
流动资产合计		100,744,087.03	104,165,258.35
非流动资产：			
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		22,912,646.57	22,912,646.57
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		13,806,764.16	13,605,411.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,426.46	102,430.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		80,812.51	200,995.72
其他非流动资产			148,500.00
非流动资产合计		36,882,649.70	36,969,984.00
资产总计		137,626,736.73	141,135,242.35
流动负债：			
短期借款		40,160,000.00	40,000,000.00

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			
应付账款		10,564,234.46	4,466,106.57
预收款项		4,491,194.43	12,374,305.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,681,027.06	1,420,179.23
应交税费		2,038,316.44	3,562,511.22
其他应付款		14,908,135.22	10,622,486.43
其中：应付利息		93,032.32	93,032.32
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		2,209,027.17	6,404,933.51
其他流动负债			
流动负债合计		76,051,934.78	78,850,522.58
非流动负债：			
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		1,538,588.74	2,375,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,538,588.74	2,375,000.00
负债合计		77,590,523.52	81,225,522.58
所有者权益：			
股本		20,666,700.00	20,666,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,610,217.62	12,610,217.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,730,357.31	2,663,189.51
一般风险准备			

未分配利润		24,028,938.28	23,969,612.64
所有者权益合计		60,036,213.21	59,909,719.77
负债和所有者权益合计		137,626,736.73	141,135,242.35

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		94,075,847.95	70,817,656.36
其中：营业收入		94,075,847.95	70,817,656.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,996,853.00	68,149,828.00
其中：营业成本		72,654,449.58	52,537,219.13
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		595,175.54	268,047.69
销售费用		5,152,028.67	3,715,777.37
管理费用		7,839,597.76	6,891,192.93
研发费用		2,847,116.68	2,108,919.16
财务费用		3,829,265.55	1,943,135.86
其中：利息费用		3,234,706.00	1,730,775.39
利息收入		1,764.61	55,236.19
信用减值损失		79,219.22	
资产减值损失			685,535.86
加：其他收益		2,221,726.20	1,656,526.20
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			
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）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,300,721.15	4,324,354.56
加：营业外收入		23,997.55	25,534.18
减：营业外支出		48,081.06	1,500.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,276,637.64	4,348,388.73
减：所得税费用		-305,227.78	-157,463.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,581,865.42	4,505,852.23
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）		3,581,865.42	4,505,852.23
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		1,108,980.93	713,153.09
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,472,884.49	3,792,699.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
七、综合收益总额		3,581,865.42	4,505,852.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,472,884.49	3,792,699.14
归属于少数股东的综合收益总额		1,108,980.93	713,153.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		37,785,601.61	26,057,623.31
减：营业成本		33,306,062.24	19,310,048.73
税金及附加		154,711.48	19,149.25
销售费用		2,737,073.21	2,591,064.78
管理费用		3,302,529.77	2,277,724.02
研发费用		967,275.88	1,289,425.88
财务费用		9,015.13	249,751.90
其中：利息费用		3,587.15	158,874.67
利息收入		930.22	20,424.05
加：其他收益		2,100,200.00	1,382,000.00
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			
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）		11,011.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,072.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-579,854.19	1,686,386.67
加：营业外收入		5,727.55	12,534.81
减：营业外支出		10.92	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-574,137.56	1,698,921.48
减：所得税费用		-28,952.98	9,902.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-545,184.58	1,689,019.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-545,184.58	1,689,019.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		-545,184.58	1,689,019.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,362,705.24	53,788,025.53
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			360.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,366,777.39	14,588,648.85
经营活动现金流入小计		64,729,482.63	68,377,034.38
购买商品、接受劳务支付的现金		38,706,541.62	40,071,526.37
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		8,343,205.19	7,949,033.25
支付的各项税费		5,117,073.78	3,452,645.68
支付其他与经营活动有关的现金		13,326,224.48	15,272,846.34
经营活动现金流出小计		65,493,045.07	66,746,051.64
经营活动产生的现金流量净额		-763,562.44	1,630,982.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,012,323.69	4,473,076.35
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,012,323.69	4,473,076.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,012,323.69	-4,473,076.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,500,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		31,100,000.00	23,200,000.00
筹资活动现金流入小计		74,600,000.00	53,200,000.00
偿还债务支付的现金		36,440,000.00	22,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,063,931.98	1,625,962.22
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	一、34（5）	31,512,991.55	26,222,289.08
筹资活动现金流出小计		70,016,923.53	50,548,251.30
筹资活动产生的现金流量净额		4,583,076.47	2,651,748.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		807,190.34	-190,344.91
加：期初现金及现金等价物余额		177,498.37	343,413.92
六、期末现金及现金等价物余额		984,688.71	153,069.01

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,136,238.63	34,731,582.66
收到的税费返还			360.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,870,678.17	2,916,128.45
经营活动现金流入小计		28,006,916.80	37,648,071.11
购买商品、接受劳务支付的现金		21,177,815.27	20,408,129.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,822,540.93	3,621,934.04
支付的各项税费		2,352,857.59	2,559,375.76
支付其他与经营活动有关的现金		2,538,111.24	12,882,295.36
经营活动现金流出小计		28,891,325.03	39,471,734.24
经营活动产生的现金流量净额		-884,408.23	-1,823,663.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,384,710.00	5,592,015.00
投资活动现金流入小计		7,384,710.00	5,592,015.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,248.83	80,450.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,479,350.00
投资活动现金流出小计		713,248.83	6,559,800.00
投资活动产生的现金流量净额		6,671,461.17	-967,785.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,200,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		31,100,000.00	20,500,000.00
筹资活动现金流入小计		61,300,000.00	50,500,000.00
偿还债务支付的现金		34,040,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,492,117.90	1,533,785.72
支付其他与筹资活动有关的现金		31,374,587.15	26,222,289.08
筹资活动现金流出小计		66,906,705.05	47,756,074.80
筹资活动产生的现金流量净额		-5,606,705.05	2,743,925.20

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		180,347.89	-47,522.93
加：期初现金及现金等价物余额		60,908.69	135,227.59
六、期末现金及现金等价物余额		241,256.58	87,704.66

法定代表人：杨道顺

主管会计工作负责人：杨道顺

会计机构负责人：杨道顺

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2) 根据财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》、2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》,对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据以上要求编制了财务报表,公司执行上述通知要求未对财务报表相关科目的列报产生影响。

本公司执行新金融工具准则对财务报表期初数的影响情况如下:

本公司执行新金融工具准则对财务报表期初数的影响情况如下:			
报表项目	上期末余额	调整金额	调整后期初余额
应收账款	56,146,861.52	2,511,165.46	58,658,026.98

其他应收款	4,137,761.49	76,282.56	4,214,044.05
递延所得税资产	1,734,392.71	-567,841.06	1,166,551.65
盈余公积	2,663,189.51	67,167.80	2,730,357.31
未分配利润	21,848,698.32	1,751,023.51	23,599,721.83
少数股东权益	983,974.32	201,415.65	1,185,389.97

二、 报表项目注释

安徽鑫固环保股份有限公司

审 阅 报 告

大信阅字[2019]第 16-00001 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 阅 报 告

大信阅字[2019]第 16-00001 号

安徽鑫固环保股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的安徽鑫固环保股份有限公司（以下简称“鑫固环保”）财务报表，包括 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是鑫固环保管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问鑫固环保有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映鑫固环保 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范金池

中 国 · 北 京

中国注册会计师：林恒山

二〇一九年八月十九日

安徽鑫固环保股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

安徽鑫固环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成立于 2011 年 10 月 11 日的萧县鑫固混凝土外加剂有限公司（以下简称“萧县鑫固公司”），于 2015 年 6 月整体变更为股份有限公司，萧县鑫固公司全体股东以持有的经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的萧县鑫固公司净资产 23,474,530.82 元，以 1.1737:1 的比例折合为安徽鑫固环保股份有限公司股本 2,000.00 万股。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票自 2015 年 12 月 4 日起在全国股转系统公开挂牌转让，证券代码为 834691。

2017 年 5 月 22 日，本公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《安徽鑫固环保股份有限公司股票发行方案（修订版）》，向 1 名在册股东定向发行人民币普通股 666,700.00 股。2017 年 9 月 11 日，取得宿州市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本由 2,000.00 万元变更为 2,066.67 万元。

公司统一社会信用代码：91341300583049198P

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

住所：萧县圣泉乡工业园

法定代表人：杨道顺

公司经营范围：环保产品研发、生产及销售，混凝土外加剂生产、销售，混凝土外加剂相关原料销售，水泥发泡板加工、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司生产的主要产品：混凝土外加剂，包括减水剂、泵送剂、防冻剂、2-萘酚等。

本财务报表及财务报表附注已经公司董事会于 2019 年 8 月 19 日批准对外报出。

本报告期的合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

本公司的子公司采用的会计政策或会计期间与本公司一致。

3.合并财务报表抵销事项

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

4.合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计

量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2)金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该

金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方组合（应收母公司合并范围内关联方的款项）

应收账款组合 2：账龄组合（除组合 1 外的应收账款形成的组合）

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

本公司对于划分为关联方组合的应收账款和划分为银行承兑汇票组合的应收票据，因未发生过坏账损失，因此除非在有证据表明可能会发生损失时，根据未来可能的现金流量现值，计提损失准备，否则不计算预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款和划分为商业承兑汇票组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方款项（母公司合并范围内关联方之间的往来款）

其他应收款组合 2：账龄组合（组合 1 之外的其他应收款）

对于划分为关联方款项组合的其他应收款，除非在有证据表明可能会发生损失时，根据未来可能的现金流量现值，计提损失准备，否则不计算预期信用损失。划分为账龄组合的其他应收款，采用与划分为账龄组合的应收账款相同的方法计提预期信用损失。

2、 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

本公司存货中，产成品分为按照合同约定持有的产成品和常规备货的产成品，分别根据合同约定的销售价格和最近期间的销售价格确定未来售价，减去相关税费及预计销售费用后的余额作为可变现净值。由于本公司持有原材料的主要目的是为了生产产成品及售后服务领用，如果产成品没有出现减值迹象，则原材料也不会发生减值。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	15-30	10%	3%-6%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4	5%	23.75%
办公设备及其他	3	5%	31.67%

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定

资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
专利权	10	直线法摊销
计算机软件	5	直线法摊销

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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。不能满足前述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

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

(二十) 收入

1.销售商品

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

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

销售商品收入确认的具体时点，本公司在商品已经发出并经客户确认，且货款已收或预计可以收回时确认相关商品销售收入。

2.提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权

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

(二十一) 政府补助

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,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;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、10、11。本公司执行新金融工具准则对财务报表期初数的影响情况如下：

1) 合并资产负债表

报表项目	上期末余额	调整金额	调整后期初余额
应收账款	56,146,861.52	2,511,165.46	58,658,026.98
其他应收款	4,137,761.49	76,282.56	4,214,044.05
递延所得税资产	1,734,392.71	-567,841.06	1,166,551.65
盈余公积	2,663,189.51	67,167.80	2,730,357.31
未分配利润	21,848,698.32	1,751,023.51	23,599,721.83
少数股东权益	983,974.32	201,415.65	1,185,389.97

2) 母公司资产负债表

报表项目	上期末余额	调整金额	调整后期初余额
应收账款	19,272,393.42	785,917.82	20,058,311.24
其他应收款	79,210,544.95	4,291.62	79,214,836.57
递延所得税资产	200,995.72	-118,531.42	82,464.30
盈余公积	2,663,189.51	67,167.80	2,730,357.31
未分配利润	23,969,612.64	604,510.22	24,574,122.86

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2、会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要流转税及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。本公司销售商品的增值税税率自 2019 年 4 月 1 日起调整为 13%。

本公司城市维护建设税的税率为 1%，子公司萧县沃德化工科技有限公司的城市维护建设税的税率为 5%，子公司徐州市鑫固建材科技有限公司城市维护建设税税率为 7%。

(二) 企业所得税

纳税主体名称	税率
安徽鑫固环保股份有限公司	15%
徐州市鑫固建材科技有限公司	25%
萧县沃德化工科技有限公司	25%

2017 年，本公司通过了高新技术企业认定，并于 2017 年 7 月 20 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号为 GR201734000524)，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，因此本公司报告期内执行 15% 的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	36,619.91	15,691.06
银行存款	948,068.80	161,807.31
合计	984,688.71	177,498.37

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	230,000.00
减：坏账准备		
合计	300,000.00	230,000.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,618,662.49	100.00	1,191,389.69	1.79
其中：组合 1：账龄组合	66,618,662.49	100.00	1,191,389.69	1.79
组合小计	66,618,662.49	100.00	1,191,389.69	1.79
合计	66,618,662.49	100.00	1,191,389.69	1.79

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	59,898,859.09	100.00	3,751,997.57	6.26
其中：账龄组合	59,898,859.09	100.00	3,751,997.57	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	59,898,859.09	100.00	3,751,997.57	6.26

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 期末按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	62,424,044.61	0.48	301,003.21
1 至 2 年	2,503,329.15	5.00	125,166.46
2 至 3 年	1,077,422.88	17.82	191,848.51
3 至 4 年	240,581.20	83.17	200,086.86
4 至 5 年	373,284.65	100.00	373,284.65
合计	66,618,662.49	1.79	1,191,389.69

(2) 上期末计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	54,066,376.99	5.00	2,703,318.85
1 至 2 年	4,139,628.47	10.00	413,962.85
2 至 3 年	1,078,987.78	20.00	215,797.56
3 至 4 年	240,581.20	50.00	120,290.60
4 至 5 年	373,284.65	80.00	298,627.71
合计	59,898,859.09	6.26	3,751,997.57

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,560,607.88 元，其中因执行新金融工具准则调整坏账准备计提方法追溯调整转回期初坏账准备金额为 2,511,165.46 元。。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户 1	15,964,136.46	23.96	67,370.05
客户 2	7,235,955.26	10.86	30,536.36
客户 3	5,499,509.75	8.26	23,208.41
客户 4	3,267,076.99	4.90	163,353.85
客户 5	2,422,852.70	3.64	10,224.65
合计	34,389,531.16	51.62	294,693.33

(四) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,924,130.46	87.73	3,021,146.61	79.12
1 至 2 年	548,865.34	12.27	591,146.30	15.48
2 至 3 年			206,116.02	5.40
合计	4,472,995.80	100.00	3,818,408.93	100.00

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,059,255.99	4,531,126.39
减：坏账准备	445,608.23	393,364.90
合计	11,613,647.76	4,137,761.49

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,644,748.00	1,363,031.34
暂借款	9,647,545.16	2,621,464.20
往来款	707,642.32	426,633.79
其他	59,320.51	119,997.06
减：坏账准备	445,608.23	393,364.90
合计	11,613,647.76	4,137,761.49

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,841,203.14	89.90	165,159.91	3,261,512.71	71.98	163,075.63
1 至 2 年	187,536.25	1.55	7,424.15	784,602.38	17.32	78,460.24
2 至 3 年	831,760.70	6.90	74,268.26	302,255.40	6.67	60,451.08
3 至 4 年	198,755.90	1.65	198,755.91	182,755.90	4.03	91,377.95
合计	12,059,255.99	100.00	445,608.23	4,531,126.39	100.00	393,364.90

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	393,364.90			393,364.90
期初余额在本期重新评估后	317,082.34			317,082.34
本期计提	128,525.89			128,525.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	445,608.23			445,608.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
徐州博信建材科技发展有限公司	暂借款	8,374,218.06	1 年以内	69.44	121,267.02
陕西长青能源化工有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	4.15	50,000.00
中交二航局第四工程有限公司物流中心	保证金	250,000.00	1 年以内	2.07	949.72
新能凤凰（滕州）能源有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	1.24	4,370.77
中铁二十一局集团第三工程有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	1.24	10,716.21
合计		9,424,218.06		78.14	187,303.72

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,180,576.00		4,180,576.00	4,260,585.23		4,260,585.23
周转材料	2,501,708.24		2,501,708.24	3,050,386.56		3,050,386.56
在产品	1,064,589.05		1,064,589.05	877,024.36		877,024.36
产成品	1,796,536.21		1,796,536.21	2,345,087.73		2,345,087.73
自制半成品	1,975,624.03		1,975,624.03	1,933,014.92		1,933,014.92
发出商品	18,265.72		18,265.72			
合计	11,537,299.25		11,537,299.25	12,466,098.80		12,466,098.80

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	233,964.31	626,367.77

项目	期末余额	期初余额
通过债务重组取得的拟出售的不动产	2,032,780.00	2,032,780.00
暂估增值税进项税		386,733.41
待摊担保费	145,719.88	198,053.18
待摊租赁费	7,075.45	82,816.66
合计	2,419,539.64	3,326,751.02

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	92,372,568.57	94,240,529.46
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	92,372,568.57	94,240,529.46

1. 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	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,859,798.70	54,153,272.01	1,486,922.76	1,300,531.91	107,800,525.38
2. 本期增加金额	497,000.00	288,872.40	692,462.78	289,095.14	1,767,430.32
(1) 购置	497,000.00	288,872.40	692,462.78	289,095.14	1,767,430.32
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	51,356,798.70	54,442,144.41	2,179,385.54	1,589,627.05	109,567,955.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,228,319.95	8,403,755.16	1,015,818.35	912,102.46	13,559,995.92
2. 本期增加金额	845,362.41	2,595,682.62	159,708.05	34,638.13	3,635,391.21
(1) 计提	845,362.41	2,595,682.62	159,708.05	34,638.13	3,635,391.21
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	4,073,682.36	10,999,437.78	1,175,526.40	946,740.59	17,195,387.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
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	47,283,116.34	43,442,706.63	1,003,859.14	642,886.46	92,372,568.57
2. 期初账面价值	47,631,478.75	45,749,516.85	471,104.41	388,429.45	94,240,529.46

(2) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值	闲置原因
-----	------	------	------	------

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值	闲置原因
房屋建筑物	2,733,667.28	64,924.60	2,668,742.68	暂未投入使用

(3)未办妥产权证的资产

项目	原值	累计折旧	净值	备注
房屋、车间、仓库、成品库	2,846,217.00	1,160,566.76	1,685,650.24	注 1

注 1：本公司房屋建筑物尚未办妥产权证书。本公司生产厂区的经营场所共计占地 14.10 亩土地，目前所占用的土地仍为集体用地，尚未办理产权证书。

(4)报告期末，固定资产无减值迹象，因此未计提减值准备。

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	10,821,567.69	272,295.44
工程物资		
减：减值准备		
合计	10,821,567.69	272,295.44

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二萘酚设备改造	10,821,567.69		10,821,567.69	272,295.44		272,295.44
合计	10,821,567.69		10,821,567.69	272,295.44		272,295.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
二萘酚设备改造	2,000.00	272,295.44	10,549,272.25			10,821,567.69

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 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
二萘酚设备改造	54.11	80.00				自筹

(十) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,257,695.40	51,472.00	157,796.39	11,466,963.79
2.本期增加金额				

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
3.本期减少金额				
4.期末余额	11,257,695.40	51,472.00	157,796.39	11,466,963.79
二、累计摊销				
1.期初余额	242,456.78	102,548.84	4,289.33	349,294.95
2.本期增加金额	112,576.98	14,856.54	5,147.22	132,580.74
(1) 计提	112,576.98	14,856.54	5,147.22	132,580.74
3.本期减少金额				
4.期末余额	355,033.76	117,405.38	9,436.55	481,875.69
三、减值准备				
1.期初余额				
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	10,902,661.64	40,391.01	42,035.45	10,985,088.10
2.期初账面价值	11,015,238.62	55,247.55	47,182.67	11,117,668.84

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	355,408.40	1,636,997.92	902,343.47	4,145,362.47
可抵扣亏损	1,085,766.26	4,343,065.02	832,049.24	3,328,196.98
小 计	1,441,174.66	5,980,062.94	1,734,392.71	7,473,559.45
递延所得税负债：				
固定资产原价差异	401,819.40	1,607,277.60	401,819.40	1,607,277.60
小计	401,819.40	1,607,277.60	401,819.40	1,607,277.60

(十二) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	61,460,000.00	50,400,000.00
合计	61,460,000.00	50,400,000.00

报告期末，无逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	30,884,945.40	18,784,979.36
1年以上	9,531,122.38	14,071,735.14
合计	40,416,067.78	32,856,714.50

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
石家庄市科建新型材料有限公司	4,134,349.10	采购款未结算
合计	4,134,349.10	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,295,709.21	7,789,792.89
1年以上	38,287.94	37,486.94
合计	4,333,997.15	7,827,279.83

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,681,552.66	9,026,792.53	7,611,636.11	5,096,709.08
离职后福利-设定提存计划		731,569.08	731,569.08	
合计	3,681,552.66	9,758,361.61	8,343,205.19	5,096,709.08

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,681,552.66	8,273,523.76	6,858,367.34	5,096,709.08
职工福利费		330,090.17	330,090.17	
社会保险费		380,128.60	380,128.60	
其中：医疗保险费		282,885.45	282,885.45	
工伤保险费		74,743.10	74,743.10	
生育保险费		22,500.05	22,500.05	
工会经费和职工教育经费		43,050.00	43,050.00	
合计	3,681,552.66	9,026,792.53	7,611,636.11	5,096,709.08

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		711,713.25	711,713.25	

失业保险费		19,855.83	19,855.83	
合计		731,569.08	731,569.08	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	5,047,571.38	6,595,174.03
城市维护建设税	171,211.67	156,256.65
企业所得税		45,856.90
房产税	31,401.27	25,544.07
土地使用税	51,595.41	7,236.93
个人所得税	17,481.71	11,190.71
教育费附加	283,836.08	288,263.56
印花税	7,452.80	7,079.90
合计	5,610,550.32	7,136,602.75

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	93,032.32	93,032.32
应付股利		
其他应付款项	15,560,141.77	10,750,295.16
合计	15,653,174.09	10,843,327.48

1.应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		9,777.78
短期借款应付利息	93,032.32	83,254.54
合计	93,032.32	93,032.32

2.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款及利息	11,161,370.00	9,173,120.00
押金及保证金	614,068.00	985,335.87
报销未付款	2,950,756.51	583,855.23
其他往来款	833,947.26	7,984.06
合计	15,560,141.77	10,750,295.16

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,209,027.17	2,404,933.51
合 计	2,209,027.17	6,404,933.51

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资回租款项	1,538,588.74	2,375,000.00
分期付款购车款	459,595.60	
合 计	1,998,184.34	2,375,000.00

(二十) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,336,234.27		101,526.20	8,234,708.07	与资产相关的政府补助
合 计	8,336,234.27		101,526.20	8,234,708.07	

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
工业技改项目补助资金	346,666.67		20,000.00		326,666.67	与资产相关
招商引资项目补贴	7,989,567.60		81,526.20		7,908,041.40	与资产相关
合 计	8,336,234.27		101,526.20		8,234,708.07	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,666,700.00						20,666,700.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	15,197,571.05			15,197,571.05
合 计	15,197,571.05			15,197,571.05

(二十三) 盈余公积

类 别	原期初余额	追溯调整金 额	调整后期初 余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,663,189.51	67,167.80	2,730,357.31			2,730,357.31
合 计	2,663,189.51	67,167.80	2,730,357.31			2,730,357.31

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额
----	------

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	21,848,698.32	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,751,023.51	
调整后期初未分配利润	23,599,721.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,472,884.49	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	26,072,606.32	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	93,885,531.96	72,487,073.18	70,633,723.75	52,480,463.41
脂肪族类	51,057,389.83	33,185,571.17	38,038,168.66	24,694,291.59
聚羧酸类	13,285,787.94	9,134,325.04	13,113,687.70	8,907,481.97
S180 缓释抗泥单体	1,378,535.99	648,351.45	294,035.13	230,346.80
二萘酚	18,745,131.47	19,124,522.86	10,657,396.37	11,609,447.26
其他产品	9,418,686.73	10,394,302.66	8,530,435.89	7,038,895.79
二、其他业务小计	190,315.99	167,376.40	183,932.61	56,755.72
销售原材料等	190,315.99	167,376.40	183,932.61	56,755.72
合计	94,075,847.95	72,654,449.58	70,817,656.36	52,537,219.13

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	142,153.48	47,256.29
教育费附加	133,934.55	97,350.85
地方教育费附加	89,289.70	64,900.57
房产税、土地使用税及印花税	229,797.81	58,539.98
合计	595,175.54	268,047.69

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,727,420.35	1,565,000.09
职工薪酬	1,101,135.91	1,023,420.70
业务招待费	673,946.75	661,538.61
差旅费	280,979.51	182,116.51
汽车费用	200,309.42	127,598.67
租赁费	58,300.00	20,465.15
标书费	2,400.00	12,196.80
办公费	42,910.50	24,283.88
物料消耗	20,659.60	310.85
咨询费	5,000.00	59,800.00
样品检测费		3,896.22
其他	38,966.63	35,149.89
合计	5,152,028.67	3,715,777.37

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,224,160.89	2,399,970.01
咨询服务费	558,315.91	339,805.83
招待费	338,291.82	206,247.70
折旧费	1,369,342.87	568,929.21
汽车费	337,332.78	227,157.95
租赁费	49,674.89	110,731.41
办公费	283,149.44	211,119.52
物料消耗	348,295.43	2,451,937.85
存货盘亏	-58,764.18	-228,595.79
差旅费	64,440.18	76,548.86
修理费	15,958.00	516.96
水电费	131,882.81	
其他费用	177,516.92	526,823.42
合计	7,839,597.76	6,891,192.93

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	732,427.89	109,977.39
直接人工	1,911,350.54	1,919,427.00
折旧费	13,600.17	12,217.69
无形资产摊销	5,147.22	2,573.61
其他支出	184,590.86	64,723.47
合计	2,847,116.68	2,108,919.16

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,234,706.00	1,730,775.39
减：利息收入	1,764.61	55,236.19
手续费支出	7,668.20	62,026.90
融资费用	586,326.23	121,969.53
其他支出	2,329.73	83,600.23
合计	3,829,265.55	1,943,135.86

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环保补贴	1,200,000.00		与收益相关
市级专精特新奖补	300,000.00		与收益相关
支付补贴资金	360,000.00	422,000.00	与收益相关
皖北产业创新资金	100,000.00		与收益相关
专利费	160,000.00		与收益相关
出口奖补资金	200.00		与收益相关
工业技改项目补助及摊销	20,000.00		与资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府招商引资补助	81,526.20	101,526.20	与资产相关
上市挂牌融资奖励费		300,000.00	与收益相关
新三板持续督导费用补贴		400,000.00	与收益相关
企业扶持资金		133,000.00	与收益相关
科技攻关		300,000.00	与收益相关
合计	2,221,726.20	1,656,526.20	

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	49,306.67	
其他应收款坏账损失	-128,525.89	
合计	-79,219.22	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-685,535.86
合计		-685,535.86

(三十四) 营业外收入

1.营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	23,997.55	25,534.18	23,997.55
合计	23,997.55	25,534.18	23,997.55

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	47,000.00		47,000.00
园区扶贫款		1,500.00	
其他	1,081.06	0.01	1,081.06
合计	48,081.06	1,500.01	48,081.06

(三十六) 所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-30,604.77	12,313.26

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-274,623.01	-169,776.76
合计	-305,227.78	-157,463.50

(三十七) 现金流量表

1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,366,777.39	14,588,648.85
其中：利息收入	1,764.61	55,236.19
政府补助拨款	2,120,200.00	9,809,146.20
其他往来款	1,219,847.73	4,698,732.30
营业外收入	24,965.05	25,534.16
支付其他与经营活动有关的现金	13,326,224.48	15,272,846.34
其中：办公费	301,108.69	48,391.00
差旅费	345,419.69	171,894.29
业务招待费	1,012,238.57	107,932.36
咨询费	57,689.32	93,980.00
研发费用付现	930,844.82	750,454.83
财务费用付现	64,043.61	1,943,135.86
交通及汽车费用	518,695.29	100,154.27
其他往来款项	8,690,374.59	11,760,255.46
投标费用	2,400.00	8,000.00
租赁费	107,974.89	9,600.00
其他付现费用	1,295,435.01	279,048.27

2.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	31,100,000.00	23,200,000.00
其中：萧县互助协会临时借款	30,000,000.00	20,000,000.00
拆借资金	1,100,000.00	3,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	31,512,991.55	26,222,289.08
其中：偿还萧县互助协会临时借款	30,000,000.00	20,000,000.00
偿还股东借款		5,900,000.00
偿还分期付款购车款	42,991.55	93,247.74
担保费等融资费用	1,470,000.00	229,041.34

(三十八) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,581,865.42	4,505,852.23
加：信用减值损失	79,219.22	
资产减值准备		685,535.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,635,391.21	3,582,352.36
无形资产摊销	132,580.74	113,087.90
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,821,032.23	1,943,135.86
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）	-274,623.01	-169,776.76
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）	928,799.55	336,200.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,560,103.64	-18,927,674.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,892,275.84	9,562,270.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-763,562.44	1,630,982.74
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	984,688.71	153,069.01
减：现金的期初余额	177,498.37	343,413.92
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	807,190.34	-190,344.91

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产—机器设备	8,436,963.62	抵押贷款
无形资产—土地使用权	10,902,661.64	抵押贷款
合 计	19,339,625.26	--

(四十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,284.55	6.8747	43,204.40

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州市鑫固建材科技有限公司	徐州	徐州	贸易	100.00		同一控制下企业合并
萧县沃德化工科技有限公司	宿州萧县	萧县	工业	75.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	萧县沃德化工科技有限公司	25.00	1,108,980.93		2,294,370.90

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额（万元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
萧县沃德化工科技有限公司	5,653.52	9,802.05	15,455.57	13,674.18	863.65	14,537.83

(续)

子公司名称	期初余额（万元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
萧县沃德化工科技有限公司	3,619.92	9,374.86	12,994.78	11,646.82	873.81	12,520.62

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司为自然人控股的股份有限公司，公司股东杨道顺、李加玉、魏训法、郑忠民、马丽涛合计持有公司 66.0192% 的股份，对本公司实施共同控制。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马加磊	董事
高兴亮	原财务负责人（已离职）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘 凯	董事会秘书
张 旭	副总经理
张 璐	监事
张翠翠	监事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

徐州市鑫固建材科技有限公司于 2019 年 5 月 15 日与江苏银行徐州建西支行签订了借款额度为 230 万元的流动资金借款合同，借款年利率为 6.09%，借款期限为 1 年。由公司实际控制人、董事长兼总经理杨道顺及其配偶孟琦以夫妻共有房产、安徽鑫固环保股份有限公司和徐州博信建材科技发展有限公司以公司信用为此次贷款提供连带担保。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	653,883.31	578,503.55

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、其他重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,942,016.26	100.00	288,128.40	1.38

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合 1：账龄组合	20,871,684.69	99.66	288,128.40	1.38
组合 2：关联方组合	70,331.57	0.34		
合计	20,942,016.26	100.00	288,128.40	1.38

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,338,848.85	100.00	1,066,455.43	5.24
组合 1：账龄组合	18,183,691.15	89.40	1,066,455.43	5.86
组合 2：纳入合并范围内的关联方组合	2,155,157.70	10.60		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,338,848.85	100.00	1,066,455.43	5.24

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合期末按预期信用损失率计提坏账准备情况

账龄	期末数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	19,508,794.16	0.42	82,328.82
1 至 2 年	798,182.80	5.00	39,909.14
2 至 3 年	468,976.53	14.99	70,159.24
3 至 4 年	95,731.20	100.00	95,731.20
合计	20,871,684.69	1.38	288,128.40

期初按账龄组合计提坏账准备情况

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	16,745,206.15	5.00	837,260.31
1 至 2 年	872,212.37	10.00	87,221.24
2 至 3 年	470,541.43	20.00	94,108.29
3 至 4 年	95,731.2	50.00	47,865.60
合计	18,183,691.15	5.86	1,066,455.43

组合 2：关联方组合

关联方名称	期末余额	账龄	坏账准备余额
萧县沃德化工科技有限公司	70,331.57	1 年以内	

关联方名称	期末余额	账龄	坏账准备余额
合 计	70,331.57		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 778,327.03 元，其中因执行新金融工具准则改变坏账准备计提方法追溯调整转回期初坏账准备 785,917.82 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
神华宁夏煤业集团有限责任公司	3,267,076.99	15.60	13,787.35
徐州金盟新型建材有限公司	1,584,264.00	7.57	6,685.73
陕西长青能源化工有限公司	1,512,347.42	7.22	6,382.24
泗县中联水泥有限公司	1,488,616.14	7.11	6,282.09
曹县中联混凝土有限公司	1,349,991.46	6.45	5,697.08
合计	9,202,296.01	43.95	38,834.49

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	74,896,132.33	79,484,060.97
减：坏账准备	250,485.95	273,516.02
合计	74,645,646.38	79,210,544.95

1. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	944,000.00	694,000.00
暂借款	73,462,235.50	78,473,001.83
往来款	489,896.83	299,791.19
其他		17,267.95
减：坏账准备	250,485.95	273,516.02
合计	74,645,646.38	79,210,544.95

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	25,167,962.87	33.60	33,820.98	29,747,582.21	37.43	125,643.13
1 至 2 年	49,049,566.46	65.49	5,924.36	49,551,417.06	62.34	62,033.78

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
2至3年	519,847.10	0.69	51,984.71	22,305.80	0.03	4,461.16
3至4年	158,755.90	0.21	158,755.90	162,755.90	0.20	81,377.95
合计	74,896,132.33	100.00	250,485.95	79,484,060.97	100.00	273,516.02

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	273,516.02			273,516.02
期初余额在本期重新评估后	269,224.40			269,224.40
本期计提				
本期转回	18,738.45			18,738.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	250,485.95			250,485.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
萧县沃德化工科技有限公司	暂借款	72,938,344.37	2年以内	97.39	
陕西长青能源化工有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	0.67	50,000.00
新能凤凰(滕州)能源有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.20	4,370.77
徐州市嘉贺运输有限公司	往来款	131,132.05	1年以内	0.18	3,820.99
中煤招标有限责任公司	保证金	75,000.00	1年以内	0.10	2,185.39
合计		73,794,476.42		98.54	60,377.15

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,912,646.57		22,912,646.57	22,912,646.57		22,912,646.57
合计	22,912,646.57		22,912,646.57	22,912,646.57		22,912,646.57

对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------	--------

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
徐州市鑫固建材科技有限公司	成本法	21,412,646.57	21,412,646.57		21,412,646.57	100.00	100.00		
萧县沃德化工科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	75.00	75.00		
合计		22,912,646.57	22,912,646.57		22,912,646.57				

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	37,285,597.88	33,304,921.61	25,819,319.70	19,080,391.48
脂肪族类	27,074,499.89	21,750,968.31	7,279,558.71	6,044,491.87
聚羧酸类	3,499,962.95	3,864,973.53	10,385,866.32	7,006,404.63
S180 缓释抗泥单体	4,585.56	2,046.81	294,035.13	230,346.80
其他	6,706,549.48	7,686,932.96	7,859,859.54	5,799,148.18
二、其他业务小计	500,003.73	1,140.63	238,303.61	229,657.25
佣金收入、材料收入等	500,003.73	1,140.63	238,303.61	229,657.25
合计	37,785,601.61	33,306,062.24	26,057,623.31	19,310,048.73

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助	2,221,726.20	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,083.51	
3. 所得税影响额	-334,924.15	
4. 少数股东影响额	-14,277.49	
合计	1,848,441.05	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.90	6.76	0.12	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98	4.38	0.03	0.12

安徽鑫固环保股份有限公司

二〇一九年八月十九日