

证券代码：831179

证券简称：奥杰科技

主办券商：长江证券



奥杰科技

NEEQ : 831179

武汉奥杰科技股份有限公司

Wuhan Aojie Technology Corporation

*

年度报告

2018

公司年度大事记

2018年1月	◆公司成功入选科技型中小企业
2018年3月	◆公司成功与合肥固泰自动化有限公司签订热风炉改造工程 ◆公司成功与内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司签订煤粉制备立磨配套热风炉供货合同
2018年5月	◆公司成功与博广环保技术股份有限公司签订热风炉供货合同 ◆公司成功实施污泥气化炉项目
2018年6月	◆公司成功与九源天能（北京）能源技术有限公司签订加热炉成套设备和 1#2#烧结机烟气脱硝治理工程项目总承包工程加热炉成套设备供货及服务合同 ◆公司获得省级服务型制造企业称号
2018年7月	◆公司成功与湖北加德科技股份有限公司签订汽化炉成套设备供货及服务合同 ◆公司成功与台湾永靖工业股份有限公司签订热风炉成套设备出口销售合同
2018年8月	◆公司申请《一种喷燃烟煤立式热风炉》、《一种喷燃无烟煤立式热风炉》、《一种高效节能型高炉煤气立式热风炉》、《一种多级旋流煤粉燃烧器》、《一种新型烟气脱硝系统》专利
2018年10月	◆公司成功出口台湾永靖工业股份有限公司热风炉。 ◆公司成功实施锡林浩特市神工制造有限公司热风炉项目。
2018年12月	◆公司成功获得东湖高新区财政局下拨的贷款利息补贴和研发投入补贴

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、奥杰股份	指	武汉奥杰科技股份有限公司
股东大会	指	武汉奥杰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉奥杰科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉奥杰科技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、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	股份公司创立大会暨第一次股东大会批准的章程
三会议事规则	指	股份公司的《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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人吕元、主管会计工作负责人吕元及会计机构负责人（会计主管人员）王思琦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游产能调整带来的风险	公司的下游客户为钢铁、水泥、煤化工、冶金行业，公司主要为这些高耗能高污染行业提供节能环保工业热风炉技术。目前由于这些行业产能过剩正在逐步削减产能，一些待建项目也受削减产能的影响而不能如期建设，这势必会影响市场格局，因此公司未来会存在部分目标客户减少的风险。另外国家加大力度整治雾霾，对北方地区开始实施煤改气工程，势必减少煤粉燃烧的机会。
市场竞争加剧风险	目前公司的核心技术优势是所拥有的国家专利技术以及已经逐步在市场上体现出来的客户信任感，但是随着节能环保市场受到国家更多关注，更多企业瞄准这个市场。新的竞争对手的加入，可能会加剧市场竞争，降低行业毛利率，并可能引入新的技术。如果公司无法适应更加激烈的竞争环境，不能把握技术发展的趋势，丧失技术优势，会给公司的业务经营带来不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东，实际控制人为吕宜德。吕宜德直接持有公司64.67%的股份，并且长期担任董事长职务，其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司利益的风险。
技术创新能力不足风险	目前工业燃烧领域或者焚烧领域随着国外技术的引进，国内技术能力由于资金限制还存在差距，在创新上无法快速响应跟随

	市场快速变化。现有的创新技术一旦投入市场也会存在竞争对手模仿仿制的可能性，因此紧随市场持续的技术创新能力是技术型企业的核心竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉奥杰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Aojie Technology Corporation
证券简称	奥杰科技
证券代码	831179
法定代表人	吕元
办公地址	武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园. 创新基地 1 栋 B 单元 3 层 01 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕元
职务	总经理
电话	027-87461552
传真	027-87408216
电子邮箱	32734904@qq.com
公司网址	http://www.wh-aojie.com/
联系地址及邮政编码	武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园. 创新基地 1 栋 B 单元 3 层 01 号 430223
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园. 创新基地 1 栋 B 单元 3 层 01 号

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	2013 年 5 月 23 日
挂牌时间	2014 年 10 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造-346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-3461 烘炉、熔炉及电炉制造
主要产品与服务项目	公司提供高效清洁煤粉燃烧器、低热值燃烧器、工业环保热风炉以及焚烧炉，半干法脱硫并应用在煤炭清洁利用集中供热生产线、工业污泥、城市垃圾焚烧以及工业固废处理生产线
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吕宜德
实际控制人及其一致行动人	吕宜德

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	91420100748330640A	否
注册地址	91420100748330640A	否
注册资本（元）	10,999,999 元	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄新奎 夏亚
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,366,439.55	10,847,386.56	-4.43%
毛利率%	42.63%	39.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,791,370.00	-134,045.25	-1,982.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,833,335.76	-384,054.75	-637.74%
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）	-26.31%	-1.11%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-26.70%	-3.18%	-
基本每股收益	-0.25	-0.01	-2,400%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	17,743,608.81	20,389,238.96	-12.98%
负债总计	8,527,945.86	8,382,206.01	1.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,215,662.95	12,007,032.95	-23.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	1.09	-
资产负债率%（母公司）	48.06%	41.11%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	160.08%	203.21%	-
利息保障倍数	-25.87	1.64	-

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	1,416,026.47	-1,060,172.26	233.57%
应收账款周转率	0.81	0.79	-
存货周转率	5.81	11.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-12.98%	1.86%	-
营业收入增长率%	-4.43%	-16.08%	-
净利润增长率%	-1,982.41%	-149.59%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,999,999	10,999,999	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
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	349,021.48
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	

有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-299,650.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	49,371.48
所得税影响数	7,405.72
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	41,965.76

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	12,454,741.54	-	-
应收票据	2,306,000.00	-2,306,000.00	-	-
应收账款	10,148,741.54	-10,148,741.54	-	-
其他应收款	169,802.14	169,802.14	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
固定资产	2,784,592.11	2,784,592.11	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据及应付账款	-	3,088,216.48	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	3,088,216.48	-3,088,216.48	-	-
其他应付款	4,340.00	4,340.00	-	-

应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
管理费用	2,423,334.87	1,435,397.08	-	-
研发费用	-	987,937.79	-	-
利息费用	102,660.00	102,660.00	-	-
利息收入	11,417.42	11,417.42	-	-

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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

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），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。

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），在资产负债表中删除原“专项应付款”项目，归并至“长期应付款”项目，反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。

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），在利润表中新增“研发费用”。根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析列报，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，“利息费用”反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出；“利息收入”反映确认的利息收入。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

武汉奥杰科技一致致力于工业洁净节能燃烧和焚烧领域，通过洁净煤粉燃烧技术、低氮燃气工业燃烧器研发、烧结烟气以及焦化烟气中低温脱硝加热技术，污泥焚烧热解气化技术，煤化工煤热解加热技术，远程燃烧自动控制技术，不断创新，为水泥、钢铁、电力、化工、有色冶金行业提供节能环保的综合热风干燥，工业燃烧加热系统，以及污泥热解气化系统综合解决方案，有效提供燃料燃烧效率，节能降耗，减少污染。公司主要产品为工业热风炉系统、污泥垃圾气化炉，工业废气焚烧炉，工业燃烧器系列，其商业模式为客户提供工业热风烘干系统，中低温脱硝加热系统，固废热解气化技术以及远程智能燃烧控制系统综合解决方案，从整体技术方案、通用设备采购、核心设备制造到设备安装调试的全系统服务模式。公司主要客户类型为钢铁、水泥、煤炭、电力、有色冶金，海外客户主要为水泥、煤炭以及钢铁、渠道代理商。公司凭借多年的技术创新研发成果，在工业燃烧焚烧领域中大力开展新技术的应用研发，并和设计院、大型矿业能源集团、合同能源管单位紧密合作，通过互联网平台建设销售渠道以及开拓行业代理商，拓展市场资源。国内收入主要来源于系统整体解决方案收入，国外收入来源于成套设备销售收入。

在报告期内，公司通过技术创新开发了烧结烟气脱硝加热，污泥煤热解气化，以及低氮燃气燃烧器技术，使公司产品线延伸，行业客户从传统的干燥领域延展到工业废弃物废液废气处理以及焚烧领域，并和国内知名环保公司战略合作，成为他们的核心装备制造制造商，为 2019 年商业模式创新奠定基础。

在本报告期内，商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

随着国家环保部门对于 NO_x 和 SO₂ 的排放标准的要求越来越严格，继电厂烟气处理后，对钢铁企业烧结烟气同时脱硫脱硝的新技术开发将是一个具有挑战性和迫切性的问题。全国钢铁厂大多数未上脱硝这使得烧结烟气中 NO_x 的控制成为继烟（粉）尘和 SO₂ 脱硫之后钢铁企业环保治理的重点，并且越来越多的工作致力于开发更高效的 NO_x 去除技术，另一方面工业固废污泥油泥以及城镇污泥新型处置工艺也因为国家对固废循环利用以及土壤治理的从严规定催动了新的市场以及技术的诞生。公司将加快市场拓展，完善产业布局，同时将对加大对现有气化炉技术加热炉技术低氮燃烧器远程燃烧智能控制技术的研发。严格企业管理，降低内耗，提升员工工作效率以及工作热情。积极开发适用的新工艺新产品，

拉长产品生产链。持续提升企业经济效益以及市场竞争力。同时继续加强人力资源管理，优化公司机构设置和人员配置，引进优秀人才以及国外适应的优秀技术，同时加强团队建设和业务管理方面的培训，提高员工的岗位胜任力和创新能力。

(二) 行业情况

中国经济发展正经历阶段性调整，新兴行业崛起，制造业在进一步往智能制造方向发展。国家基础行业环保升级改造以及工业效率提升是工业领域的需求趋势，传统的燃烧系统市场危机与商机同时并现。市场将会淘汰大量技术含量低不具备环保节能优势的生产商，价格竞争也会趋于激烈。从产业方向来说，国家鼓励发展洁净煤燃烧技术以及清洁煤高效利用技术，随着工业废弃物垃圾循环使用技术发展、煤化工装备大型化发展，有色冶金行业产业新技术的应用、国家一带一路的战略投资以及国家对非电行业废气深度治理，土壤危废治理。新型的洁净燃烧技术新型的焚烧以及固废处置工艺将迎来新的机遇。

一方面，公司将结合自身多年的行业积累以及技术优势，继续拓展工业领域燃烧加热烘干市场，同时关注客户的节能技术改造以及工业智能需求，推广奥杰燃烧云平台项目使工业客户自身能耗通过工业互联网 APP 一目了然。另一方面，工业废弃物的处理比如化工渣处理、工业污泥处理、石油开采污泥处理和化工行业酸性气治理已经被提升到国家政策，针对这一块，公司在焚烧技术的积累上有一定的办法和经验，势必会切入到此类市场的拓展上。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,779,610.84	26.94%	3,066,084.32	15.04%	55.89%
应收票据与应收账款	6,939,431.62	39.11%	12,454,741.54	61.08%	-44.28%
存货	1,149,249.25	6.48%	898,990.66	4.41%	27.84%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	2,949,808.16	16.62%	2,784,592.11	13.66%	5.93%
在建工程	-	-	-	-	
短期借款	3,000,000.00	16.91%	2,000,000.00	9.81%	50.00%
长期借款	-	-	-	-	
资产总计	17,743,608.81	-	20,389,238.96	-	-12.98%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额为 4,779,610.84 元，上期期末余额为 3,066,084.32 元，本期期末较上期期末增长 55.89%，主要是本期贷款较上年增加 100 万元所致；
- 2、短期借款期末余额为 3,000,000.00 元，上期期末余额为 2,000,000.00 元，本期期末较上期期末增长 50.00%，主要是本期因项目购买原材料流动资金缺口较上年加大所致；

3、应收票据与应收账款期末余额为 6,939,431.62 元，上期期末余额为 12,454,741.54 元，本期期末较上期期末减少 44.28%，因为本期滨海金地、大唐、越南单独计提全额坏账损失所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,366,439.55	-	10,847,386.56	-	-4.43%
营业成本	5,947,289.54	57.37%	6,517,486.54	60.08%	-8.75%
毛利率%	42.63%	-	39.92%	-	-
管理费用	1,547,497.25	14.93%	1,435,397.08	13.23%	7.81%
研发费用	1,106,891.22	10.68%	987,937.79	9.11%	12.04%
销售费用	590,208.40	5.69%	412,408.25	3.80%	43.11%
财务费用	106,710.34	1.03%	125,641.31	1.16%	-15.07%
资产减值损失	4,437,904.00	42.81%	1,431,037.20	13.19%	210.12%
其他收益	349,021.48	3.37%	274,204.72	2.53%	27.29%
投资收益	-	-	7,767.13	0.07%	-100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	0%
营业利润	-3,154,739.18	-30.43%	53,611.69	0.49%	-5,984.42%
营业外收入	-	-	14,056.97	0.13%	-100%
营业外支出	299,650	2.89%	1,900.00	0.02%	15,671.05%
净利润	-2,791,370.00	-26.93%	-134,045.25	-1.24%	-1,982.41%

项目重大变动原因：

- 1、资产减值损失较上期增长 210.12%，因为本期滨海金地、大唐、越南单独计提全额坏账损失所致；
 - 2、净利润、营业利润较上期减少，因为本期滨海金地、大唐、越南单独计提全额坏账损失造成资产损失增大影响净利润所致；
 - 3、销售费用较上期增长 43.11%，因为运输费用较去年成本提高，销售人员工资较去年上升所致；
 - 4、营业外支出较上期增长 15671.05%，因为本期山东圣威与山西煤化工应收账款无法收回，确认为坏账损失所致；
- 营业外收入较上期减少 100%，因为本期未收到营业外收入所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	10,366,439.55	10,847,386.56	-4.43%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	5,947,289.54	6,517,486.54	-8.75%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成套设备类	9,330,439.75	90.01%	9,444,795.01	87.07%
配件类	694,491.19	6.7%	1,113,805.33	10.27%
建安服务类	-	-	267,683.49	2.47%
加工	341,508.61	3.29%	-	-
建材类	-	-	21,102.73	0.19%
合计	10,366,439.55	100%	10,847,386.56	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、配件类销售收入较上期下降 37.65%，因为本期配件类合同签订较少所致；
- 2、建安服务类销售收入较上期下降 100%，因为本期未签订建安类工程合同所致；
- 3、加工类销售收入较上期增长 100%，因为本期签订了辽宁新烨加工合同所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	青岛双星环保设备有限公司	1,996,512.80	19.26%	否
2	山阴县锦华清洁能源有限公司	1,717,241.40	16.57%	否
3	九源天能（北京）能源技术有限公司	1,629,310.28	15.72%	否
4	内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	1,250,000.00	12.06%	否
5	永靖工业股份有限公司	699,745.81	6.75%	否
	合计	7,292,810.29	70.36%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	武汉振兴铸件有限公司	1,130,002.82	19%	是
2	武汉鑫福祥贸易有限公司	689,516.18	11.59%	否
3	郑州火立方炉料技术有限公司	603,598.67	10.15%	否

4	新密市恒祥耐火材料销售处	282,228.12	4.75%	否
5	湖北大明金属科技有限公司	234,087.82	3.94%	否
合计		2,939,433.61	49.43%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,416,026.47	-1,060,172.26	233.57%
投资活动产生的现金流量净额	-583,105.03	7,767.13	-7,607.34%
筹资活动产生的现金流量净额	880,605.08	-102,660.00	957.79%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量：报告期经营活动现金流量净额 1,416,026.47 元同比增加 2,476,198.73 元，增长 233.57%，经营活动现金流量净额增加主要是 2017 年应收票据到 2018 年兑付和 2018 年应收账款回款较好。

2、投资活动现金流量：报告期投资活动现金流量净额-583,105.03 元同比减少 590,872.16 元，下降 7607.34%，主要由于企业在 2018 年投资购买了一辆轿车作为固定资产。

3、筹资活动现金流量：报告期筹资活动现金流量净额 880,605.08 元同比增加 983,265.08 元，上升 957.79%，主要由于企业 2018 年贷款较去年增加 100 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

 适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

 适用 不适用

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务

报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。详见财务报告附注之“（二十三）重要会计政策和会计估计的变更 1、重要会计政策变更”。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2018年12月31日	2017年12月31日
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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行汇票和商业承兑汇票。根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额进行列报。	已批复	应收票据及应收账款	6,939,431.62	12,454,741.54
		应收票据	-1,499,000.00	-2,306,000.00
		应收账款	-5,440,431.62	-10,148,741.54
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），在资产负债表中删除原“应收利息”及“应收股利”项目，归并至“其他应收款”项目。	已批复	其他应收款	255,210.53	169,802.14
		应收利息	--	--
		应收股利	--	--
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），在资产负债表中删除原“固定资产清理”项目，归并至“固定资产”项目，反映资产负债表日固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。	已批复	固定资产	2,949,808.16	2,784,592.11
		固定资产清理	--	--
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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	已批复	应付票据及应付账款	2,201,555.24	3,088,216.48
		应付票据	--	--
		应付账款	-2,201,555.24	-3,088,216.48
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），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	已批复	其他应付款	104,092.00	4,340.00
		应付利息	--	--
		应付股利	--	--
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），在资产负债表中删除原“专项应付款”项目，归并至“长期应付款”项目，反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。	已批复	长期应付款	--	--
		专项应付款	--	--
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），在利润表中新增“研发费用”。根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析列报，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	已批复	管理费用	-1,106,891.22	-987,937.79
		研发费用	1,106,891.22	987,937.79
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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，“利息费用”反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出；“利息收入”反映确认的利息收入。	已批复	利息费用	128,542.50	102,660.00
		利息收入	9,147.58	11,417.42

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，企业诚信经营，按时纳税，积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现企业对社会的责任。作为一家环保节能型企业，通过我们的洁净煤燃烧技术一方面解决了企业燃煤粉尘排放的问题降低硫化物和氢氧化物的产生，另一方面产品的节能性也降低了企业成本，为企业带来效益，促进中小供热企业的技术升级。

另外，公司将根据企业的工程情况，培训相关农民工使之具备工业炉砌筑的资格获得持续收入，并与相关院校合作，建立大学生实习基地，优先安排贫困地区学生实习就业。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务，资产，人员，财务，机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；会计核算，财务管理，风险控制等各重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业和市场继续保持增长态势，主要财务和业务各项指标正常；研发经费投入持续高增长和高效率，自主产权数量不断增加，核心技术能力不断增强；经营管理层以及核心业务人员队伍稳定；公司无违规违法行为发生。虽然今年年由于个别坏账全额计提的影响，净利润较去年减少了 1982.41%，但公司现金流量稳定，预计明年销售收入将突破 1500 万元，没有坏账影响的情况下，净利润将大幅增长。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、下游产能调整带来的风险

公司的下游客户为钢铁、水泥、煤化工、冶金行业，公司主要为这些高耗能高污染行业提供节能环保工业热风炉技术。目前由于这些行业产能过剩正在逐步削减产能，一些待建项目也受削减产能的影响而不能如期建设，这势必会影响市场格局，因此公司未来会存在部分目标客户减少的风险。另外国家加大力度整治雾霾对于北方地区开始实施煤改气工程，势必减少煤粉燃烧的机会。

应对措施：公司加快产品升级以及新产品的研发，重点推进中小锅炉改造清洁煤粉燃烧技术以及煤改气低氮燃烧技术，提高产品质量，降低成本，加大市场开拓力度，特别是借国家“一带一路”政策，加大海外市场开拓。加快化工危废焚烧以及小型垃圾焚烧炉的试点示范工程的应用。

2、市场竞争加剧风险

目前公司的核心技术优势是所拥有的国家专利技术以及已经逐步在市场上体现出来的客户信任感，但是随着节能环保市场受到国家更多关注，更多企业瞄准这个市场。新的竞争对手的加入，可能会加剧市场竞争，降低行业毛利率，并可能引入新的技术。如果公司无法适应更加激烈的竞争环境，不能把握技术发展的趋势，丧失技术优势，会给公司的业务经营带来不利影响。

应对措施：创新公司商业模式，对中小锅炉节能改造采用合同能源管理模式，加快创新，推进技术升级步伐。围绕技术创新、工艺改进、提升品质、降低成本，提高产品的科技含量和附加值。把握市场机遇，加强市场宣传力度，培养销售技术人才，最大限度满足客户需求。积极开拓新的市场客户，并建立新的销售渠道资源，通过大型国家装备集团、设计院建设集团的合作开拓海外市场份额。

3、公司内部治理风险

现阶段公司股份公司的股东之间存在亲属关系，且董事会和监事会成员多由其及亲属担任，能够对公司的经营活动和发展战略施加重要影响。股份公司按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立了“三会”议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保等决策管理制度。若该等制度不能有效执行，则可能导致权利运用不当，给公司经营带来风险；同时股份公司的成立时间较短，管理层规范运作意识的提高以及相关制度执行及完善均需要一定过程，公司仍可能存在内控制度不能有效执行的风险。因此，公司存在内部治理风险，管理结构相对简单。随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

应对措施：为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。规范运作股东大会，董事会、监事会，并适时引入新的投资人以及专业人才作为股东，强化互相间的沟通。公司内部管理按照现代化企业管理方式完善管理。

4. 实际控制人控制不当风险

公司控股股东，实际控制人为吕宜德。吕宜德直接持有公司 64.67% 的股份，并且长期担任董事长职务，其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司根据公司法和公司章程，建立健全了法人治理结构，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制此风险。同时为扩大公司经营规模，公司将积极采用股权激励方式，完善公司股权结构。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、技术创新能力不足风险

目前工业燃烧领域或者焚烧领域主要依赖国外技术，国内技术能力由于资金限制还存在差距，在创新上无法快速响应跟随市场快速变化。现有的创新技术一旦投入市场也会存在竞争对手模仿的可能性，因此紧随市场持续的技术创新能力是技术型企业的核心竞争力。

应对措施：针对上述风险，公司将加大校企合作，创造更多的科技创新方面的学习机会，为员工提供良好的科研氛围，加大研发投入，鼓励技术创新，结合产品研发出更多专利，以适应市场的快速变化。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大

诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000.00	1,662,722.71
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）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	500,000.00	100,000.00
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吕宜德、吕复、许军、吕元	贷款担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2018年1月16日	2018-004

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：

关联方为公司提供无偿担保是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，有利于公司持续稳定的经营，促进公司的发展。不存在损害公司和中小股东利益的情况。对公司本期及未来财务状况、经营成果没有负面影响。上述偶发性关联交易经第二届董事会第五次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，详见全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《关联交易公告》（公告编号：2018-004）。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	2,437,500	22.16%	0	2,437,500	22.16%
	其中：控股股东、实际控制人	1,576,250	14.33%	0	1,576,250	14.33%
	董事、监事、高管	2,437,500	22.16%	0	2,437,500	22.16%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,562,499	77.84%	0	8,562,499	77.84%
	其中：控股股东、实际控制人	5,537,083	50.34%	0	5,537,083	50.34%
	董事、监事、高管	8,562,499	77.84%	0	8,562,499	77.84%
	核心员工					
总股本		10,999,999	-	0	10,999,999	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕宜德	7,113,333	64.67%	7,113,333	64.67%	5,537,083	1,576,250
2	吕元	2,126,666	19.33%	2,126,666	19.33%	1,655,416	471,250
3	吕复	1,026,667	9.33%	1,026,667	9.33%	799,167	227,500
4	许军	733,333	6.67%	733,333	6.67%	570,833	162,500
合计		10,999,999	100.00%	10,999,999	100.00%	8,562,499	2,437,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东吕宜德与股东吕元系父女关系、与股东吕复系父子关系；股东吕元与许军系夫妻关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

吕宜德，男，1947年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉理工大学热工工艺专业和电大机械专业，本科学历。1970年至1992年就职于湖北华新水泥厂；1992年至2003年，就职于黄石市节能技术研究所；2003年5月，创办奥杰有限，任监事。现任股份公司董事、董事长，任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	中国建设银行股份有限公司武汉光谷支行	2,000,000	5.22%	2017.1-2018.1	否
流动资金贷款	中国建设银行股份有限公司武汉光谷支行	3,000,000	4.35%	2018.1-2019.1	否
合计	-	5,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕宜德	董事长	男	1947年6月	本科	2017年5月至2020年5月	是
张香元	董事	女	1947年11月	高中	2017年5月至2020年5月	是
吕元	董事、总经理	女	1977年2月	硕士	2017年5月至2020年5月	是
许军	董事、副总经理	男	1972年12月	本科	2017年5月至2020年5月	是
吕复	董事、副总经理	男	1980年2月	本科	2017年5月至2020年5月	是
宋兵	监事	男	1964年4月	本科	2017年5月至2020年5月	是
黄文振	监事	男	1979年2月	大专	2017年5月至2020年5月	是
李莉	监事	女	1980年10月	本科	2017年5月至2020年5月	是
王思琦	财务总监	女	1983年12月	本科	2017年5月至2020年5月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

吕宜德与张香元系夫妻关系、与吕元系父女关系、与吕复系父子关系；张香元与吕宜德系夫妻关系、与吕元系母女关系、与吕复系母子关系；吕元与许军系夫妻关系；吕复与李莉系夫妻关系。

(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
吕宜德	董事长	7,113,333	0	7,113,333	64.67%	0
吕元	董事、总经理	2,126,666	0	2,126,666	19.33%	0
吕复	董事、副总经理	1,026,667	0	1,026,667	9.33%	0

许军	董事、副总经理	733,333	0	733,333	6.67%	0
合计	-	10,999,999	0	10,999,999	100%	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
行政管理人员	4	2
生产人员	5	6
销售人员	2	3
技术人员	9	9
财务人员	2	2
员工总计	22	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	15	15
专科	6	6
专科以下	-	-
员工总计	22	22

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

报告期内公司核心技术人员无变化。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司长期将制定符合公

司发展的绩效考核制度，确保提升员工工作效率。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力保障。

4、报告期无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司健全了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、《第二届董事会第五次会议》审议通过《关于补充确认公司借款及股东关联担保事项的议

		<p>案》。</p> <p>2、《第二届董事会第六次会议》审议通过《2017年度董事会工作报告》《2017年年度报告及其摘要》《2017年度利润分配方案》《关于向银行申请银行授信和贷款等融资事项并授权公司经营层负责办理相关事务的议案》等。</p> <p>3、《第二届董事会第七次会议》审议通过《公司2018年半年度报告》。</p> <p>4、《第二届董事会第八次会议》审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品》《关于预计2019年公司日常性关联交易》《关于公司借款及股东关联担保事项》议案。</p>
监事会	4	<p>1、《第二届监事会第四次会议》审议通过《关于补充确认公司借款及股东关联担保事项的议案》。</p> <p>2、《第二届监事会第五次会议》审议通过《2017年度监事会工作报告》《2017年年度报告及其摘要》等议案。</p> <p>3、《第二届监事会第六次会议》审议通过《公司2018年半年度报告》。</p> <p>4、《第二届监事会第七次会议》审议通过《关于预计2019年公司日常性关联交易》《关于公司借款及股东关联担保事项》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、《2018年第一次临时股东大会》审议通过《关于补充确认公司借款及股东关联担保事项的议案》。</p> <p>2、《2017年年度股东大会》审议通过《2017年度董事会工作报告》《2017年年度报告及其摘要》《2017年度利润分配方案》《关于向银行申请银行授信和贷款等融资事项并授权公司经营层负责办理相关事务的议案》等。</p> <p>3、《2018年第二次临时股东大会》审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品》《关于预计2019年公司日常性关联交易》《关于公司借款及股东关联担保事项》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严

格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董秘处负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司能严格执行《投资者关系管理制度》，接待投资者来访和通过电话、电子邮件与投资者保持沟通关系，答复有关问题，沟通渠道畅通。确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者享有知情权和其他合法权益，本着诚实信用原则就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。增强了投资者和潜在投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系，提升公司的诚信度。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》

建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 57000014 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	黄新奎 夏亚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

武汉奥杰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉奥杰科技股份有限公司（以下简称奥杰科技公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥杰科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥杰科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

奥杰科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估奥杰科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥杰科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督奥杰科技公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包

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

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：黄新奎
（项目合伙人）

中国·北京
中国注册会计师：夏亚
二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,779,610.84	3,066,084.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	6,939,431.62	12,454,741.54
其中：应收票据		1,499,000.00	2,306,000.00
应收账款		5,440,431.62	10,148,741.54
预付款项	五、（三）	149,716.06	369,891.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	255,210.53	169,802.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,149,249.25	898,990.66
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、（六）	378,453.89	73,982.51
流动资产合计		13,651,672.19	17,033,492.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	2,949,808.16	2,784,592.11
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	46,182.39	138,546.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（九）	1,095,946.07	432,607.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,091,936.62	3,355,746.60

资产总计		17,743,608.81	20,389,238.96
流动负债：			
短期借款	五、（十）	3,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十一）	2,201,555.24	3,088,216.48
其中：应付票据			
应付账款		2,201,555.24	3,088,216.48
预收款项	五、（十二）	2,938,697.44	3,047,325.46
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十三）	50,000.00	50,000.00
应交税费	五、（十四）	233,601.18	192,324.07
其他应付款	五、（十五）	104,092.00	4,340.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,527,945.86	8,382,206.01
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		8,527,945.86	8,382,206.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	10,999,999.00	10,999,999.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	11,982.62	11,982.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	337,909.56	337,909.56
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-2,134,228.23	657,141.77
归属于母公司所有者权益合计		9,215,662.95	12,007,032.95
少数股东权益			
所有者权益合计		9,215,662.95	12,007,032.95
负债和所有者权益总计		17,743,608.81	20,389,238.96

法定代表人：吕元

主管会计工作负责人：吕元

会计机构负责人：王思琦

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,366,439.55	10,847,386.56
其中：营业收入	五、（二十）	10,366,439.55	10,847,386.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,870,200.21	11,075,746.72
其中：营业成本	五、（二十）	5,947,289.54	6,517,486.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十一）	133,699.46	165,838.55
销售费用	五、（二十二）	590,208.40	412,408.25
管理费用	五、（二十三）	1,547,497.25	1,435,397.08

研发费用	五、（二十四）	1,106,891.22	987,937.79
财务费用	五、（二十五）	106,710.34	125,641.31
其中：利息费用		128,542.50	102,660.00
利息收入		9,147.58	11,417.42
资产减值损失	五、（二十六）	4,437,904.00	1,431,037.20
信用减值损失			
加：其他收益	五、（二十七）	349,021.48	274,204.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十八）		7,767.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,154,739.18	53,611.69
加：营业外收入	五、（二十九）	-	14,056.97
减：营业外支出	五、（三十）	299,650	1,900.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,454,389.18	65,768.66
减：所得税费用	五、（三十一）	-663,019.18	199,813.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,791,370.00	-134,045.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,791,370.00	-134,045.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,791,370.00	-134,045.25
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,791,370.00	-134,045.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,791,370.00	-134,045.25
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.25	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.25	-0.01

法定代表人：吕元

主管会计工作负责人：吕元

会计机构负责人：王思琦

（三） 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		10,615,817.43	9,900,237.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		117,540.25	83,606.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	1,575,795.79	616,914.84
经营活动现金流入小计		12,309,153.47	10,600,759.01
购买商品、接受劳务支付的现金		5,166,000.37	7,188,117.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,450,770.61	1,753,123.16
支付的各项税费		2,052,748.41	1,149,893.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	2,223,607.61	1,569,796.88
经营活动现金流出小计		10,893,127.00	11,660,931.27
经营活动产生的现金流量净额		1,416,026.47	-1,060,172.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	7,767.13
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		-	2,007,767.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		583,105.03	
投资支付的现金		-	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		583,105.03	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-583,105.03	7,767.13
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		3,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,394.92	102,660.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,119,394.92	2,102,660.00
筹资活动产生的现金流量净额		880,605.08	-102,660.00
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		1,713,526.52	-1,155,065.13
加：期初现金及现金等价物余额		3,066,084.32	4,221,149.45
六、期末现金及现金等价物余额		4,779,610.84	3,066,084.32

法定代表人：吕元

主管会计工作负责人：吕元

会计机构负责人：王思琦

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,999,999.00				11,982.62				337,909.56		657,141.77		12,007,032.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,999,999.00				11,982.62				337,909.56		657,141.77		12,007,032.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,791,370.00		-2,791,370.00
（一）综合收益总额											-2,791,370.00		-2,791,370.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,999,999.00				11,982.62				337,909.56		-2,134,228.23	9,215,662.95

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										

一、上年期末余额	9,750,000.00				11,982.62				337,909.56		2,041,186.02		12,141,078.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	9,750,000.00				11,982.62				337,909.56		2,041,186.02		12,141,078.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,249,999.00										-1,384,044.25		-134,045.25
（一）综合收益总额											-134,045.25		-134,045.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,249,999.00										-1,249,999.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	1,249,999.00									-1,249,999.00		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,999,999.00				11,982.62				337,909.56	657,141.77		12,007,032.95

法定代表人：吕元

主管会计工作负责人：吕元

会计机构负责人：王思琦

武汉奥杰科技股份有限公司

2018年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

武汉奥杰科技股份有限公司（以下简称“公司”）是由武汉奥杰科技发展有限责任公司股改成立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 91420100748330640A；注册地为武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园创新基地 1 栋 B 单元 3 层 01 号；法定代表人为吕元；经营范围是机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

公司成立于 2003 年 5 月 23 日，系由吕元、吕宜德出资设立，设立时注册资本为 10 万元，其中吕元出资 4 万元，占注册资本的 40%，吕宜德出资 6 万元，占注册资本的 60%，各股东均为货币出资，经湖北公信会计师事务所有限公司审验并出具了鄂公信验字[2003]第 0242 号《验资报告》。

2003 年 11 月 20 日，公司召开股东会，决议增加注册资本 90 万元，其中吕宜德以现金出资 54 万元，吕元以现金出资 36 万元。同时，公司经营范围变更为机械、仪器仪表自动控制系统，计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；生物技术产品的开发、研制。2003 年 11 月 27 日，武汉新阳会计师事务所有限公司对此次增资进行了审验并出具了武新阳审验字[2003]B-714 号《验资报告》，对此次增资进行了审验。2003 年 12 月 1 日，公司本次变更在武汉市工商局完成了变更登记，本次变更完成后，公司经营范围为机械、仪器仪表自动控制系统，计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；生物技术产品的开发、研制。公司的股东及股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	吕宜德	60.00	60.00
2	吕元	40.00	40.00
	合计	100.00	100.00

2008 年 5 月 22 日，公司召开股东会，决议变更公司经营范围为机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；生物技术产品的开发、研制；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。2008 年 5 月 19 日，公司在对外贸易经营者管理局进行了备案登记，备案登记表编号为 00150856，进出口企业代码为 4201748330640。2008 年 5 月 26 日，公司本次变更在武汉市工商局完成了变更登记，武汉市工商局核准并换发了营业执照。变更后的公司经营范围为机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；生物技术产品的开发、研制；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术），注册号变更为

420100000080325。

2009年8月3日，公司召开股东会，决议同意吕宜德出资400万元对公司进行增资，其中以货币出资50万元，以无形资产出资350万元。此次增资后公司注册资本变更为500万元。2009年8月3日，湖北中邦资产评估咨询有限公司出具了鄂中邦评报字[2009]W第054号评估报告书，确认此次专利号为ZL03241136.7的高效节能型烘干机扩散式喷煤燃烧炉实用新型价值352万元。2009年6月，中华人民共和国国家知识产权局出具了《手续合格通知书》，准予专利权人吕宜德将其所有的专利号为ZL03241136.7的高效节能型烘干机扩散式喷煤燃烧炉实用新型转移给公司。2009年8月10日，湖北中邦联合会计师事务所出具了鄂中邦会[2009]T验字8-056号《验资报告》，经其审验，截至2009年8月10日，公司已收到股东吕宜德缴纳的新增注册资本400万元，其中，以货币出资50万元，以无形资产出资350万元。2009年8月18日，公司本次变更在武汉市工商局办理了变更登记，武汉市工商局核准并换发了营业执照，本次变更完成后，公司股东及股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	吕宜德	460.00	92.00
2	吕元	40.00	8.00
合计		500.00	100.00

2010年3月10日，公司召开股东会，决议变更公司住所为武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园创新基地1栋B单元3层01号。2010年3月26日，公司本次变更在武汉市工商局东湖分局办理了工商变更登记，公司地址变更为武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园创新基地1栋B单元3层01号。

2011年5月18日，公司召开股东会，决议成立武汉奥杰科技发展有限公司金口分公司，分公司营业执照注册号为420115000036597，负责人吕复，经营范围：机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软硬件、环保设备（不含特种设备）的技术开发、研制、安装、销售及相关技术检测；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

2013年3月26日，公司召开股东会，决议注销武汉奥杰科技发展有限公司金口分公司，2013年10月30日，武汉市工商行政管理局江夏分局发布了分公司注销核准登记通知书。

2013年5月7日，公司召开股东会，决议变更公司营业期限为2003年5月23日至2023年5月23日。2013年5月8日，公司本次变更在武汉市工商局东湖分局办理了工商变更登记，公司营业期限变更为2003年5月23日至2023年5月23日。

2013年10月28日，公司召开股东会，决议增资250万元，其中同意吕复以现金出资70万元、吕元以现金出资80万元、许军以现金出资50万元，吕宜德、吕元以其所有的高效节能型多种燃油燃烧器专利出资50万元。此次增资后公司注册资本变更为750万元。2013年12月12日，北京中证天通会计师事务所出具了中证天通[2013]鄂验字1080号验资报告。本次变更完成后，公司股东及股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	吕宜德	485.00	64.67
2	吕元	145.00	19.33

3	吕复	70.00	9.33
4	许军	50.00	6.67
合计		750.00	100.00

2014年4月25日，公司召开股东会，决议变更企业类型为股份有限公司，变更企业名称为武汉奥杰科技股份有限公司。同时，公司变更主营范围为：机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。2014年5月21日，本次变更在武汉市工商行政管理局东湖分局办理了工商变更登记，武汉市工商局核准并换发了营业执照。本次变更完成后，企业类型为股份有限公司，企业名称为武汉奥杰科技股份有限公司，主营范围为：机械、仪器仪表、自动控制系统、计算机软、硬件、环保设备的技术开发、研制、技术检测、服务、安装、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

2015年6月15日，公司召开股东会，决议以资本公积和未分配利润转增股本，以未分配利润向全体股东每10股送红股1.3333股，同时资本公积向全体股东每10股转增1.6667股，本次转增股本共计增加股本2,250,000.00股（每股1元），转增股本后公司总计股本为9,750,000.00股。公司已于2015年6月18日以权益分派登记日，于2015年6月19日实施权益分派除权、除息，本次以资本公积和未分配利润转增股本已于2015年8月5日进行公告，变更完成后，公司股东及股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	吕宣德	630.50	64.67
2	吕元	188.50	19.33
3	吕复	91.00	9.33
4	许军	65.00	6.67
合计		975.00	100.00

2017年4月28日，公司召开股东会，决议以未分配利润转增股本，以截至2017年3月30日总股本9,750,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1.282051股，共计转增股本1,249,999股（每股面值1元），转增后公司股本增加为10,999,999股。本次以资本公积和未分配利润转增股本已于2017年4月28日进行公告，变更完成后，公司股东及股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
1	吕宣德	711.33	64.67
2	吕元	212.67	19.33
3	吕复	102.67	9.33
4	许军	73.33	6.67
合计		1,100.00	100.00

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月18日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司生产经营正常，公司自报告期起 12 个月内可预见公司不会发生影响公司持续经营能力的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下吸收合并的会计处理方法

1、同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司将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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）吸收合并日被合并方的账面价值，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于

同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

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本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做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

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:	单项金额超过 100 万元的应收账款、单项金额超过 200 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,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

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	备用金及关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法计提坏账准备
组合 2	无收回风险,不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机械设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67
办公家俱	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按

实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，

调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）
专利权	5.58

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬是指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。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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围

内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（十九）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

根据公司实际情况，与客户签订合同后，对于内销需要安装的设备，产品安装完成并交付给客户且收到客户验收单时确认收入；内销不需要安装的设备，收到验收单时确认收入；外销的设备，在产品报关并取得报关单时确认收入。

2、提供劳务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（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、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则,应采用通知附件 1 的要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
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),在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目,将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项,以及收到的商业汇票,包括银行汇票和商业承兑汇票。根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额,减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额进行列报。	已批复	应收票据及应收账款	6,939,431.62	12,454,741.54
		应收票据	-1,499,000.00	-2,306,000.00
		应收账款	-5,440,431.62	-10,148,741.54
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),在资产负债表中删除原“应收利息”及“应收股利”项目,归并至“其他应收款”项目。	已批复	其他应收款	255,210.53	169,802.14
		应收利息	--	--
		应收股利	--	--
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),在资产负债表中删除原“固定资产清理”项目,归并至“固定资产”项目,反映资产负债表日固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。	已批复	固定资产	2,949,808.16	2,784,592.11
		固定资产清理	--	--
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),在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目,将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目,反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项,以及开出、承兑的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	已批复	应付票据及应付账款	2,201,555.24	3,088,216.48
		应付票据	--	--
		应付账款	-2,201,555.24	-3,088,216.48
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),在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目,归并至“其他应付款”项目。	已批复	其他应付款	104,092.00	4,340.00
		应付利息	--	--
		应付股利	--	--
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),在资产负债表中删除原“专项应付款”项目,归并至“长期应付款”项目,反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。	已批复	长期应付款	--	--
		专项应付款	--	--
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),在利润表中新增“研发费用”。根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析列报,反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	已批复	管理费用	-1,106,891.22	-987,937.79
		研发费用	1,106,891.22	987,937.79
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),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,“利息费用”反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出;“利息收入”反映确认的利息收入。	已批复	利息费用	128,542.50	102,660.00
		利息收入	9,147.58	11,417.42

(2) 其他重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018年5月1日前为17%，2018年5月1日后为16%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	1.5%
房产税	按经营自用的房屋，以房产的计税原值的70%作为计税依据；或按出租房屋，以房产租金收入计征	1.2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠及批文

本公司自2008年起被认定为国家高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。2017年高新技术企业续审已通过，证书编号为GR201742001504，发证时间为2017年11月28日，有效期为3年。

(三) 其他说明

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,485.30	9,521.30
银行存款	4,774,125.54	3,056,563.02
合计	4,779,610.84	3,066,084.32
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,499,000.00	2,306,000.00
应收账款	5,440,431.62	10,148,741.54
合计	6,939,431.62	12,454,741.54

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,499,000.00	2,306,000.00
商业承兑票据	-	-
合计	1,499,000.00	2,306,000.00

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	1,151,000.00
商业承兑票据	-	-
合计	-	1,151,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,329,092.34	41.93	5,329,092.34	41.93	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,380,616.46	58.07	1,940,184.84	15.27	5,440,431.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,709,708.80	100.00	7,269,277.18	57.19	5,440,431.62

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,995,794.72	100.00	2,847,053.18	21.91	10,148,741.54
其中：账龄分析法计提坏账准备组合	12,995,794.72	100.00	2,847,053.18	21.91	10,148,741.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,995,794.72	100.00	2,847,053.18	21.91	10,148,741.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,054,801.85	30,548.02	1.00
1-2年	1,660,487.19	83,024.36	5.00
2-3年	222,296.00	66,688.80	30.00
3-4年	888,246.00	444,123.00	50.00
4-5年	1,194,923.80	955,939.04	80.00
5年以上	359,861.62	359,861.62	100.00
合计	7,380,616.46	1,940,184.84	-

续表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,054,553.39	30,545.53	1.00
1-2年	4,649,135.56	232,456.78	5.00
2-3年	1,945,246.01	583,573.80	30.00
3-4年	2,466,923.80	1,233,461.90	50.00
4-5年	564,603.96	451,683.17	80.00
5年以上	315,332.00	315,332.00	100.00
合计	12,995,794.72	2,847,053.18	-

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	2,839,493.34	2,839,493.34	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市滨海金地运营管理有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	预计无法收回
PRIME TRADE INC(越南)	1,839,599.00	1,839,599.00	100.00	预计无法收回
合计	5,329,092.34	5,329,092.34	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,422,224.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,550.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	297,350.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东圣威新能源有限公司	货款	257,450.00	无法收回	董事会决议	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
合计	-	257,450.00	-	-	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	款项性质	期末余额	占总额比例 (%)	账龄				坏账准备
				1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	货款	2,839,493.34	25.46	-	-	2,322,100.00	517,393.34	1,214,023.34
PRIME TRADE INC(越南)	货款	1,839,599.00	16.50	323,597.17	273,085.41	1,242,916.42	-	389,765.17
青岛双星环保设备有限公司	货款	1,557,280.00	12.25	1,557,280.00	-	-	-	15,572.80
鄂尔多斯滨海金地运营管理有限公司	货款	650,000.00	5.83	7,436.00	52,000.00	-	590,564.00	475,125.56
内蒙古大唐鼎旺化工有限公司	货款	618,000.00	5.54	-	618,000.00	-	-	30,900.00
合计		7,504,372.34	-	1,888,313.17	943,085.41	3,565,016.42	1,107,957.34	2,125,386.87

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	134,871.06	90.08	359,580.19	97.21
1-2年	6,596.00	4.41	2,649.00	0.72
2-3年	2,649.00	1.77	7,662.00	2.07
3年以上	5,600.00	3.74	-	-
合计	149,716.06	100.00	369,891.19	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额比例 (%)	预付款时间	未结算原因
武汉鑫福祥贸易有限公司	非关联方	61,172.71	40.86	1年以内	对方暂未发货
中国石油天然气股份有限公司湖北武汉销售分公司	非关联方	15,019.85	10.03	1年以内	预缴油费
日照泰资建筑工程有限公司	非关联方	9,717.50	6.49	1年以内	对方暂未发货
徐州洁源燃烧控制工程有限公司	非关联方	7,560.00	5.05	1年以内	对方暂未发货
武汉蓝宝石专利代理事务所	非关联方	7,250.00	4.84	1年以内	对方未履约完毕
合计	-	100,720.06	67.27	-	-

(四) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	255,210.53	169,802.14
合计	255,210.53	169,802.14

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	292,240.53	100.00	37,030.00	12.67	255,210.53
其中：账龄分析法计提坏账准备组合	59,000.00	20.19	37,030.00	62.76	21,970.00
备用金及关联方款项	233,240.53	79.81	-	-	233,240.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	292,240.53	100.00	37,030.00	12.67	255,210.53

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	206,802.14	100.00	37,000.00	17.89	169,802.14
其中：账龄分析法计提坏账准备组合	136,000.00	65.76	37,000.00	27.21	99,000.00
备用金及关联方款项	70,802.14	34.24	-	-	70,802.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	206,802.14	100.00	37,000.00	17.89	169,802.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,000.00	30.00	1.00
1-2 年	20,000.00	1,000.00	5.00
2-3 年	-	-	
3-4 年	-	-	
4-5 年	-	-	
5 年以上	36,000.00	36,000.00	100.00
合计	59,000.00	37,030.00	

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	100,000.00	1,000.00	1.00
1-2 年	-	-	
2-3 年	-	-	
3-4 年	-	-	
4-5 年	-	-	
5 年以上	36,000.00	36,000.00	100.00
合计	136,000.00	37,000.00	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	233,240.53	70,802.14
标书费	1,000.00	-
保证金	58,000.00	136,000.00
合计	292,240.53	206,802.14

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
胡锐平	备用金	100,627.51	1 年以内	34.43	-
张海敏	备用金	92,956.80	1 年以内	31.81	-
内蒙古中实成套设备有限责任公司	质保金	26,000.00	5 年以上	8.90	26,000.00
黄文振	备用金	23,841.50	1 年以内	8.16	-
中冶节能环保有限责任公司	质保金	20,000.00	1-2 年	6.84	1,000.00
合计	-	263,425.81	-	90.14	27,000.00

(五) 存货**1、存货分类**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,149,249.25	-	1,149,249.25	898,990.66	-	898,990.66
合计	1,149,249.25	-	1,149,249.25	898,990.66	-	898,990.66

2、存货跌价准备

公司在报告期内未发生存货减值迹象，未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	378,453.89	73,982.51
合计	378,453.89	73,982.51

(七) 固定资产**1、总表情况**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,949,808.16	2,784,592.11
固定资产清理	-	-
合计	2,949,808.16	2,784,592.11

2、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	房屋	机械设备	交通设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,522,862.30	804,043.29	1,058,354.42	378,440.17	98,109.00	5,861,809.18
2.本期增加金额	-	89,743.59	489,572.65	3,788.79	-	583,105.03
(1)购置	-	89,743.59	489,572.65	3,788.79	-	583,105.03
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,522,862.30	893,786.88	1,547,927.07	382,228.96	98,109.00	6,444,914.21
二、累计折旧						
1.期初余额	1,308,980.14	488,668.76	843,626.03	342,738.59	93,203.55	3,077,217.07
2.本期增加金额	167,336.04	59,713.28	178,499.82	12,339.84	-	417,888.98
(1)计提	167,336.04	59,713.28	178,499.82	12,339.84	-	417,888.98
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,476,316.18	548,382.04	1,022,125.85	355,078.43	93,203.55	3,495,106.05
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-

项目	房屋	机械设备	交通设备	电子设备	办公家具	合计
(1)计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,046,546.12	345,404.84	525,801.22	27,150.53	4,905.45	2,949,808.16
2.期初账面价值	2,213,882.16	315,374.53	214,728.39	35,701.58	4,905.45	2,784,592.11

(八) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	515,700.00	515,700.00
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	515,700.00	515,700.00
二、累计摊销		
1.期初余额	377,153.49	377,153.49
2.本期增加金额	92,364.12	92,364.12
(1) 计提	92,364.12	92,364.12
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	469,517.61	469,517.61
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	46,182.39	46,182.39
2.期初账面价值	138,546.51	138,546.51

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,306,307.18	1,095,946.07	2,884,053.18	432,607.98
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
公允价值计量差异	-	-	-	-
预提项目	-	-	-	-

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他	-	-	-	-
合计	7,306,307.18	1,095,946.07	2,884,053.18	432,607.98

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

注：

公司于 2018 年 1 月向中国建设银行股份有限公司光谷支行借款 300 万元，吕元、许军、吕宜德、张香元为该笔信用贷款提供担保。该款项于 2019 年 1 月到期。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十一) 应付票据及应付账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	2,201,555.24	3,088,216.48
合计	2,201,555.24	3,088,216.48

2、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,852,127.06	2,689,127.58
1 至 2 年（含 2 年）	40,688.58	70,624.50
2 至 3 年（含 3 年）	27,027.50	222,763.00
3 年以上	281,712.10	105,701.40
合计	2,201,555.24	3,088,216.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北深宝装备制造有限公司	138,000.00	未到合同付款期
合计	138,000.00	-

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

客户名称	款项性质	期末余额	占总额比例 (%)
新密市恒祥耐火材料销售处	货款	755,907.91	34.34
武汉振兴铸件有限公司	货款	532,719.89	24.20

郑州火立方炉料技术有限公司	货款	161,322.90	7.33
河北滦宝装备制造有限公司	货款	138,000.00	6.27
武汉永泰波纹管有限公司	货款	110,224.00	5.01
合计		1,698,174.70	77.15

（十二）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,768,678.82	2,310,025.46
1-2年	170,018.62	-
2-3年	-	5,000.00
3年以上	-	732,300.00
合计	2,938,697.44	3,047,325.46

2、账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
台湾中联资源有限公司	346,056.04	未交货
合计	346,056.04	-

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预收款项情况

客户名称	款项性质	期末余额	占总额比例（%）
山阴县锦晔清洁能源有限公司	货款	2,581,241.40	87.84
台湾中联资源有限公司	货款	346,056.04	11.77
青岛成套德力西电气有限公司	货款	11,400.00	0.39
合计		2,938,697.44	100.00

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,000.00	1,633,629.79	1,633,629.79	50,000.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	164,502.10	164,502.10	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	50,000.00	1,798,131.89	1,798,131.89	50,000.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,000.00	1,453,615.72	1,453,615.72	50,000.00
二、职工福利费	-	78,061.66	78,061.66	-
三、社会保险费	-	76,656.41	76,656.41	-
其中：医疗保险费	-	66,802.97	66,802.97	-
工伤保险费	-	4,008.18	4,008.18	-
生育保险费	-	5,845.26	5,845.26	-
四、住房公积金	-	25,296.00	25,296.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	50,000.00	1,633,629.79	1,633,629.79	50,000.00

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	158,657.05	158,657.05	-
2. 失业保险费	-	5,845.05	5,845.05	-
3. 企业年金缴费				
合计	-	164,502.10	164,502.10	-

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	197,000.56	164,663.72
企业所得税	-	-
个人所得税	179.20	937.54
城市维护建设税	17,070.55	11,167.05
房产税	7,926.44	7,926.44
土地使用税	450.50	450.50
教育费附加	7,315.95	4,785.88
地方教育费附加	3,657.98	2,392.94
合计	233,601.18	192,324.07

(十五) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	104,092.00	4,340.00
合计	104,092.00	4,340.00

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
住房公积金	4,092.00	4,340.00
租金	100,000.00	-
合计	104,092.00	4,340.00

(十六) 股本

1、股本增减变动情况

股东名称	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	

吕宜德	7,113,333.00	-	-	-	-	7,113,333.00
吕元	2,126,666.00					2,126,666.00
吕复	1,026,667.00					1,026,667.00
许军	733,333.00					733,333.00
合计	10,999,999.00	-	-	-	-	10,999,999.00

2、其他说明

无。

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	11,982.62	-	-	11,982.62
合计	11,982.62	-	-	11,982.62

(十八) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,909.56	-	-	337,909.56
合计	337,909.56	-	-	337,909.56

2、其他说明

无。

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	657,141.77	2,041,186.02
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	657,141.77	2,041,186.02
加：本期净利润	-2,791,370.00	-134,045.25
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	-	1,249,999.00
期末未分配利润	-2,134,228.23	657,141.77

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,366,439.55	5,947,289.54	10,847,386.56	6,517,486.54
其他业务			-	-
合计	10,366,439.55	5,947,289.54	10,847,386.56	6,517,486.54

2、主营业务（分产品）

产品名称	本年度		上年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
成套设备	9,330,439.75	5,376,071.51	9,444,795.01	5,707,146.16
配件	694,491.19	341,910.90	1,113,805.33	640,925.42
建安服务	-	-	267,683.49	148,389.32
加工	341,508.61	229,307.13	-	-
建材	-	-	21,102.73	21,025.64
合计	10,366,439.55	5,947,289.54	10,847,386.56	6,517,486.54

3、主营业务（分地区）

地区名称	本年度		上年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东	4,038,741.37	2,463,075.74	339,903.56	202,592.57
华北	3,567,439.58	1,859,653.69	5,795,589.67	3,411,513.78
华中	691,604.00	407,808.54	-	-
东北	327,586.20	229,307.13	1,090,589.49	691,507.27
国外	1,624,516.68	917,513.41	3,078,722.57	1,988,141.40
西北	-	-	377,709.41	143,484.52
西南	116,551.72	69,931.03	164,871.86	80,247.00
合计	10,366,439.55	5,947,289.54	10,847,386.56	6,517,486.54

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
青岛双星环保设备有限公司	1,996,512.80	19.26
山阴县锦晔清洁能源有限公司	1,717,241.40	16.57
九源天能（北京）能源技术有限公司	1,629,310.28	15.72
内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司	1,250,000.00	12.06
永靖工业股份有限公司	699,745.81	6.75
合计	7,292,810.29	70.36

续表

客户名称	上年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
TAYABAS LIME INDUSTRIES(菲律宾)	2,672,521.48	24.64
内蒙古大唐鼎旺化工有限公司	1,760,683.80	16.23
唐山凯源实业有限公司	1,495,726.40	13.79
锡林浩特市神工制造有限公司	1,222,222.25	11.27
呼伦贝尔东能化工有限公司	1,090,589.49	10.05
合计	8,241,743.42	75.98

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,885.31	75,692.53
教育费附加	23,950.85	32,508.49
房产税	31,705.76	31,705.76
土地使用税	1,802.00	1,802.00
车船税	1,980.00	1,560.00
印花税	6,400.10	6,007.70
堤防费	-	-
地方教育费附加	11,975.44	16,294.39
其他	-	267.68
合计	133,699.46	165,838.55

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	2,955.35	30,166.52
差旅费	50,547.94	18,559.33
福利费	1,500.00	2,200.00
工资	185,314.51	134,404.50
广告宣传费	22,146.04	49,277.36
社保	37,517.05	26,070.38
投标费用	2,600.00	3,490.57
信息服务费	47,169.81	17,150.94
运杂费	235,993.70	128,624.65
住房公积金	4,464.00	2,464.00
合计	590,208.40	412,408.25

注：运杂费波动的原因主要为部分客户有更换，运输距离较远。

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	296,954.12	265,847.63
福利费	70,361.72	53,658.26
差旅费	187,197.33	86,907.46
办公费	38,642.63	13,603.09
折旧费	207,308.28	198,340.59
工会经费	-	10,771.16
社保	40,877.30	42,267.30
中介机构费	144,211.39	185,130.94
招待费	128,220.32	85,821.00
通讯费	9,558.30	13,295.95
汽车费用	45,614.45	24,820.77
快递费	4,818.92	10,008.59
水电费	13,694.56	11,407.60
物业费	26,722.18	26,722.18
无形资产摊销	92,364.12	92,364.12
会务费	14,301.25	26,230.00
保险费	80,960.48	30,554.90

项目	本期发生额	上期发生额
代理服务费	129,705.72	213,417.73
住房公积金	4,464.00	5,056.00
维修费	341.00	31,940.00
其他	3,482.17	7,231.81
合计	1,547,497.25	1,435,397.08

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	650,553.75	569,004.84
差旅费	125,238.00	189,058.38
社保	95,590.77	71,773.41
材料费	69,576.46	62,724.28
项目费	-	47,169.81
折旧费	111,384.51	23,172.97
福利费	5,300.00	8,900.00
住房公积金	10,416.00	7,772.00
培训费	-	5,915.09
图书资料费	983.00	1,572.46
专利费用	37,848.73	707.55
电话费	-	167.00
合计	1,106,891.22	987,937.79

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	128,542.50	102,660.00
减：利息收入	9,147.58	11,417.42
汇兑损益	-20,939.20	4907.98
手续费	8,254.62	29,490.75
合计	106,710.34	125,641.31

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,437,904.00	1,431,037.20
合计	4,437,904.00	1,431,037.20

(二十七) 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
东湖开发区财政局 2016 年研发投入补贴	87,600.00	-	与收益相关
东湖高新管委会财政局贷款利息和评级补贴	70,600.00	-	与收益相关
武汉市中小企业融资服务贷款补贴	70,000.00	-	与收益相关
武汉市科学技术局培育企业补贴	50,000.00	-	与收益相关
2016 年研发费用补助	30,000.00	-	与收益相关
武汉东湖高企认定奖励	30,000.00	50,000.00	与收益相关
律师费补贴	10,500.00	15,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新券	-	2,855.00	与收益相关
专利补贴	-	30,000.00	与收益相关
信用评级补贴	-	56,000.00	与收益相关
创新基金	-	90,000.00	与收益相关
武汉市科技局高新技术产业贷款贴息项目拨款	-	8,300.00	与收益相关
科技创新券高企申报类补贴	-	5,000.00	与收益相关
瞪羚企业日本考察国际交流费用补贴	-	16,400.00	与收益相关
手续费返还	321.48	649.72	与收益相关
合计	349,021.48	274,204.72	-

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	-	7,767.13
合计	-	7,767.13

其他说明：“其他”为购买银行短期理财产品产生的收益。

(二十九) 营业外收入

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
债务重组利得	-	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	-	-	-
盘盈利得	-	-	-
接受捐赠利得	-	-	-
其他	-	14,056.97	14,056.97
合计	-	14,056.97	14,056.97

(三十) 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
债务重组损失	-	-	-
公益性捐赠支出	-	-	-
非常损失	-	-	-
盘亏损失	-	-	-

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
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
罚款	2,300.00	1,900.00	2,300.00
坏账损失	297,350.00	-	297,350.00
合计	299,650.00	1,900.00	299,650.00

其他说明：其中坏账损失为山东圣威破产清算无法收回账款 257,450.00 元，放弃陕西煤业化工债权 39,900.00 元。

（三十一）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	318.91	155,859.80
递延所得税费用	-663,338.09	43,954.11
合计	-663,019.18	199,813.91

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,454,389.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-518,158.37
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-32,138.77
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,803.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
税法规定的额外可扣除费用	
研发费用扣除	-124,525.26
所得税费用	-663,019.18

（三十二）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	-2,791,370.00	-134,045.25
终止经营净利润	-	-
合计	-2,791,370.00	-134,045.25

（三十三）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来	1,217,626.73	334,797.42
政府补助收入	349,021.48	270,700.00

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,147.58	11,417.42
合计	1,575,795.79	616,914.84

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	404,893.89	247,269.37
管理费用中的现金支出	464,886.07	538,492.36
研发费用中的现金支出	753,664.15	559,087.20
财务费用手续费及汇兑损失	-12,684.58	34,947.95
往来还款	612,848.08	190,000.00
合计	2,223,607.61	1,569,796.88

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,791,370.00	-134,045.25
加: 资产减值准备	4,437,904.00	1,431,037.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	417,888.98	317,203.32
无形资产摊销	92,364.12	92,364.12
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)	106,710.34	102,660.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-7,767.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-663,338.09	43,954.11
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)	-250,258.59	-655,890.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,428,485.05	-2,415,984.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,362,359.34	166,296.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,416,026.47	-1,060,172.26
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
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	4,779,610.84	3,066,084.32
减: 现金的期初余额	3,066,084.32	4,221,149.45
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	1,713,526.52	-1,155,065.13

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,779,610.84	3,066,084.32
其中：库存现金	5,485.30	9,521.30
可随时用于支付的银行存款	4,774,125.54	3,056,563.02
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	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,779,610.84	3,066,084.32
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（三十五）外币货币性项目

1、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
货币资金	231,868.82	6.8632	1,591,362.08
其中：美元	231,868.82	6.8632	1,591,362.08
欧元	-	-	-

2、境外经营实体说明

无。

（三十六）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东湖开发区财政局 2016 年研发投入补贴	87,600.00	其他收益	87,600.00
东湖高新管委会财政局贷款利息和评级补贴	70,600.00	其他收益	70,600.00
武汉市中小企业融资服务贷款补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
武汉市科学技术局培育企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2016 年研发费用补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
武汉东湖高企认定奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
东湖高新财政局 2018 科技创业法律中介费用补贴	10,500.00	其他收益	10,500.00
地税返还手续费	321.48	其他收益	321.48
合计	349,021.48	-	349,021.48

六、关联方及关联交易

（一）本企业的最终控制人情况

名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
吕宜德	控股股东	64.67	64.67	吕宜德

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	营业执照
武汉振兴铸件有限公司	本公司股东吕宜德、吕元、吕复投资公司	420100400007480
张香元	股东吕宜德配偶、本公司董事	-
李莉	股东吕复配偶、本公司监事	-
吕元	股东、本公司董事	-
吕复	股东、本公司董事	-
许军	股东、本公司董事	-
宋兵	本公司监事	-
黄文振	本公司监事	-
王思琦	本公司高管	-

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
武汉振兴铸件有限公司	购买商品	市场价格	1,130,002.82	35.34	2,015,389.25	26.21

2、关联担保情况

公司于 2018 年 1 月向中国建设银行股份有限公司光谷支行借款 300 万元，吕元、许军、吕宜德、张香元为该笔信用贷款提供担保。该款项于 2019 年 1 月到期。

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	296,954.12	435,370.10

（四）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	武汉振兴铸件有限公司	532,719.89	128,688.60
其他应付款	武汉振兴铸件有限公司	100,000.00	-

2、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	黄文振	23,841.50	-

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

无。

八、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 19 日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	349,021.48	见其他收益中的政府补助明细
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-299,650.00	见营业外支出明细

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	49,371.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	7,405.72	
非经常性损益净额	41,965.76	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.31	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.70	-0.26	-0.26

武汉奥杰科技股份有限公司

二〇一九年四月十八日

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：

武汉东湖开发区汤逊湖北路华工科技园. 创新基地 1 栋 B 单元 3 层 01 号