



Sinosuper E.T.

中超环保

NEEQ : 833813

江苏中超环保股份有限公司

Jiangsu Zhongchao Enviroment Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年1月1日，公司获得一种管道混合器发明专利授权。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
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	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
股东大会	指	江苏中超环保股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏中超环保股份有限公司董事会
监事会	指	江苏中超环保股份有限公司监事会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	江苏中超环保股份有限公司章程
中超集团	指	江苏中超投资集团有限公司
公司、本公司、中超环保	指	江苏中超环保股份有限公司

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。

公司负责人杨俊、主管会计工作负责人范云超及会计机构负责人（会计主管人员）范云超保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2. 载有公司负责人、主管会计负责人、会计负责人签名并盖章的财务报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏中超环保股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Zhongchao Enviroment Technology Co.,Ltd.
证券简称	中超环保
证券代码	833813
法定代表人	杨俊
办公地址	江苏省宜兴市百合场路3号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋玲琳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-80797866
传真	0510-80797870
电子邮箱	460816065@qq.com
公司网址	http://www.jszchb.com
联系地址及邮政编码	江苏中超环保股份有限公司百合场路3号（邮编 214205）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年5月22日
挂牌时间	2015年10月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-水污染治理业
主要产品与服务项目	污水处理成套设备的研发、生产、销售和污水处理工程的承包、售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨俊
实际控制人及其一致行动人	杨俊

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	91320200675488008N	否
注册地址	宜兴市环科园百合场路	否
注册资本（元）	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	联讯证券
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东路三路广播电视新闻中心三、四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,631,323.70	34,139,371.34	10.23%
毛利率%	28.91%	33.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,990,632.44	2,381,789.09	25.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,901,382.44	2,381,789.09	21.82%
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）	3.00%	2.27%	-
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）	2.91%	2.27%	-
基本每股收益	0.04	0.03	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	170,987,152.06	169,991,684.06	0.59%
负债总计	69,856,710.46	71,491,751.31	-2.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,130,441.60	98,139,809.16	3.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.23	3.05%
资产负债率%（母公司）	40.85%	42.44%	-
资产负债率%（合并）	40.85%	42.06%	-
流动比率	2.04	1.97	-
利息保障倍数	4.82	1.72	-

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	-18,062,873.49	-13,991,243.13	-29.10%
应收账款周转率	0.56	0.39	-
存货周转率	1.47	2.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.59%	8.89%	-
营业收入增长率%	10.23%	107.77%	-
净利润增长率%	25.56%	35.96%	-

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	80,000,000	80,000,000	0.00%
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	105,000.00
非经常性损益合计	105,000.00
所得税影响数	15,750.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	89,250.00

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
应收票据及应收账款	72,284,350.92			
应收票据		2,352,066.00		
应收账款		69,932,284.92		
应付票据及应付账款	14,136,634.34			
应付账款		14,136,634.34		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

目前，公司围绕水污染治理形成了“新技术研发+咨询+工程施工+产品制造+产品销售及安装+售后服务”的经营商业模式。公司根据市场需求，通过自主研发与技术升级，依托自有核心技术，为客户提供污水治理服务。在与客户签订合同后，公司将按项目具体情况，进行采购、生产、交货、施工并提供售后服务。

1、采购模式

采购方面，公司主要通过“以销定购”的模式，按照承接项目的合同进度按需采购，通过与下游相关产业中有影响力的企业长期合作，向他们采购所需的原材料、半成品及其他配件。公司采购主要由供应部负责。

2、生产模式

公司采用“以销定产”方式生产污水处理成套设备，根据客户订单要求安排生产计划并实施。钢材、板材、部分罐体、泵、管件、鼓风机、专用仪表、电器元件、膜材料、药剂为外购材料。其中，电控柜箱体、部分罐体等非标准产品由公司提供图纸及相关技术参数委托专业厂商生产。

在自产产品的生产环节中，技术部负责制定产品的设计图纸和技术要求，生产部具体负责生产过程的控制和管理，质检部负责对生产的半成品及成品进行质量的监控。在工程项目合作协议签订之后，技术部根据项目要求制定工程实施方案，包括设计图纸，原材料清单和具体的技术要求等，生产部严格按照技术部的产品设计进行生产，并有质检部按照产品质量控制标准和设计方案对产品进行检验出厂发运至项目现场后，由公司安装人员在现场进行安装公司在自产产品安装工程和污水处理工程中的土建工程施工中，为节约人力成本，将部分劳务分包给其他施工方。随着公司业务规模的扩大，公司将逐步规范、减少上述劳务分包行为。

3、销售模式

公司主要通过直销方式进行产品及工程业务的营销。公司销售部负责市场需求信息的搜集整理，制订项目建议书或实施方案。对于小规模的产品销售，通常通过议价方式签定合同；对于大规模的产品销售及工程业务，根据客户投资管理体制的规定和项目特点，通过招投标方式获得。

4、盈利模式

公司利用多年来积累的相关污水处理技术为客户承建污水处理工程，生产和销售污水处理设备，进而获得收入和利润。

公司以自身拥有的土地、房产、核心技术、管理团队、生产技术人员等为关键资源要素，以污水处理成套设备的研发、生产、销售和污水处理工程的承包、售后服务为主营业务，上游供应商主要为钢材、板材、泵、管件、鼓风机、专用仪表、电器元件、膜材料原材料生产企业，主要产品包括：沉沙器、格栅除污机、刮泥机、带式压滤机等。公司的目标市场定位是为城镇生活污水、工业废水的处理排放以及深度处理后的中水回用，目标客户为当地建设市政管理部门、水务投资公司及相关工业企业。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

本报告期内，公司在董事会的制定的方针政策的指导下，公司业绩稳步上升，呈现了不错的良好发展态势。一方面，公司进行内部改革，优化管理方式，深挖员工潜力，人尽其用，成效明显，使得管理模式与现阶段的业务发展相匹配；另一方面坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的平稳发展，积极开展拓展工作，增强市场竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 3,763.13 万元，同比增长 10.23%，利润总额为 337.68 万元，同比增长 19.97%，净利润 299.06 万元，同比增长 33.07%，主要原因系本期收入上涨，费用相对下降。营业成本为 2,675.23 万元，较上期增长 18.30%，公司本期毛利率为 28.91%，较上期毛利率下降 14.37%，主要系本期材料采购成本上涨所致。

报告期内，公司总资产 17,098.71 万元，较年初增长 0.59%，净资产 10,113.04 万元，期末资产负债率 40.85%，公司整体财务状况良好，为公司业务的拓展提供强有力的保障。

三、 风险与价值

（一）、市场竞争风险

国内大多数污水处理设备制造企业受资金和技术的制约，创新能力较差，且地方保护和行业保护现象严重，因此污水处理行业市场集中度较低，行业竞争激烈。尽管公司经过多年专注于污水处理设备制造行业的经营，积累了一批成功案例和客户资源，但公司规模仍然较小，当市场竞争过于激烈、行业进行恶性价格竞争时，公司营业收入、盈利的增长将面临一定的风险。

应对措施：（1）加强内部成本管理，在严把质量关的基础上，持续降低产品成本，来抵消无差异、低层次的恶性竞争对公司产品销售价格的影响；（2）加强研发投入，大力开发高附加值的新产品。

（二）、技术替代及研发风险

污水处理设备制造行业的巨大的市场容量和商机将吸引更多的厂商和研究机构参与环保产品的开发和市场竞争，这必将加快环保产品、技术更新的速度，未来公司的现有产品技术仍然存在被更先进技术替代的风险。如果公司不能根据市场变化进行技术创新，及时调整产品方向，新技术、新产品的开发速度滞后于行业发展及客户需求，将对公司未来盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司积极推进研发工作，一方面积极引进外部高层次研发人才、培养内部研究人员，同时也将注重同其他科研机构合作。公司注重核心技术人员的稳定，努力从制度和保障方面为技术人员提供良好的工作环境，同时提供各种培训机会，使他们能够不断学习新知识、提高技能。

（三）、产品结构集中度较高的风险

报告期内，公司的主营业务为城镇生活污水和各类工业废水处理设备生产、销售及安装和相关工程的承建，其中生活污水处理设备及工程承建为公司最主要产品和业务。报告期内，城镇生活污水处理业务产生的营业收入占当期主营业务收入的比重为 57.80%，如未来城镇生活污水处理业务需求减少，公司将面临业绩下降的风险。

应对措施：为了丰富公司产品种类，减少因宏观经济环境变化而导致行业需求萎缩的风险，从而对公司经营业绩造成不利影响。目前，公司正积极拓展 PPP 经营模式。

公司未来计划增加对产品研发部门的支持力度，拓展公司环保设备产品与技术的应用领域，以丰富公司未来的产品类别，实现多行业、多类别产品的产业布局，将公司打造成为国内环保设备供应商的骨干企业。

（四）、应收账款金额较大、占比较高的风险

截止 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 4,969.87 万元，其中一年以内账龄的应收账款余额占比为 27.04%。公司应收账款账面价值占同期营业收入的 132.07%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，若催收不力或客户发生财务危机，公司应收账款存在不能按期回收的风险。

应对措施：（1）主动筛选客户，积极调整客户结构，主动放弃部分资信等级较低的客户订单，提升账款质量；（2）加强应收账款的管理，对客户合同履行的各环节进行严格的过程控制，包括订金不到位不排产、发货款不到位不发货、进度款不到位不安装，验收款不到位不调试；（3）加强催收。项目经理专人负责，对催收人员实施奖励，促进销售回款。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，解决了当地居民就业问题，为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司未来将持续履行社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	63,013.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	300,000.00
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	162,980.21
6. 其他		

(二) 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

公司前董事张丙川	出售宜兴中超环保科技有限公司 51% 的股权	160,000.00	已事前及时履行	2019-1-29	2019-020
----------	------------------------	------------	---------	-----------	----------

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：

报告期内，本次交易是公司基于未来发展战略需要，有助于公司优化资产和资源配置，更好的专注于发展公司业务。不会对公司未来财务状况，经营成果和现金流量产生不利影响，符合公司和全体股东的利益。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019/1/18	2019/1/29	张丙川	宜兴中超环保科技有限公司 51% 股权	157,708.00	现金	160,000.00 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易是公司基于未来发展战略的需要，有助于公司优化资产和资源配置，更好地专注于发展公司业务。不会对公司未来财务状况，经营成果和现金流量产生不利影响，符合公司和全体股东的利益。

(四) 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	2019/1/28	-	收购	同业竞争承诺	本人未来不投资任何与中超环保具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，也未为其他公司经营与中超环保相同或类似的业务；	正在履行中
实际控制人	2019/1/28	-	收购	规范和减少关	本人将采取措施尽	正在履行中

或控股股东				联交易的承诺	量减少或避免本人及本人的关联方与公司之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程。	
实际控制人或控股股东	2019/1/28	-	收购	关于保证公众公司独立性的承诺	1、人员独立性；2、关于资产独立、完整性；3、财务独立性；4、机构独立性；5、业务独立性。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/1/28	-	收购	关于不向标的公司注入金融资产的承诺	本人或本人控制的其他企业不向挂牌公司注入金融类企业或金融类资产。	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>(一) 控股股东及实际控制人出具了《关于同业竞争及规范措施的承诺函》，承诺如下：</p> <p>1、本人未投资任何与中超环保具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，也未为其他公司经营与中超环保相同或类似的业务。</p> <p>2、本人将不以任何形式从事与中超环保现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与中超环保现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与中超环保发生任何形式的同业竞争。</p> <p>3、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对中超环保构成竞争的业务及活动，或拥有与中超环保存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>4、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致中超环保股份和其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部的赔偿责任。</p> <p>(二) 控股股东及实际控制人出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体如下：</p> <p>“本人将采取措施尽量减少或避免本人及本人的关联方与公司之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，履行法定程序和披露义务，参照市场同行标准，公允确定关联交易价格，并依法签订交易合同；本人及本人的关联方不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益；不通过向公司借款或由公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占公司的资金；不利用控股股东地位谋求与公司在业务等方面给予本人及其关联方优于其他市场第三方的权利。本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”</p> <p>(三) 控股股东及实际控制人出具了《关于保证公众公司独立性的承诺》，具体内容如下：</p> <p>“本人收购江苏中超环保股份有限公司（以下简称“中超环保”）后，将按照《公司法》、《证券法》</p>

和其他有关法律法规对公众公司的要求，对中超环保实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立，具体措施如下：

1. 关于人员独立性

保证公众公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；保证公众公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和本人及其本人控制的其他企业之间完全独立。

2. 关于资产独立、完整性

保证公众公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；保证公众公司具有独立完整的资产，且资产全部处于公众公司的控制之下，并为公众公司独立拥有和运营；保证本人或者本人控制的其他企业不以任何方式违规占有公众公司的资金、资产；不以公众公司的资产为本人或者本人控制的其他企业的债务提供担保。

3. 关于财务独立性

保证公众公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证公众公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证公众公司独立在银行开户，不与本人或者本人控制的其他企业共用一个银行帐户；保证公众公司能够作出独立的财务决策，本人或者本人不违法干预公众公司的资金使用调度；不干涉公众公司依法独立纳税。

4. 关于机构独立性

保证公众公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证公众公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证本人或者本人控制的其他企业与公众公司之间不产生机构混同的情形。

5. 关于业务独立性

保证公众公司的业务独立于本人或者本人控制的其他企业；保证公众公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证本人或者本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不干涉公众公司的业务活动；保证本人或者本人控制的其他企业不在中国境内外从事与公众公司相竞争的业务；保证尽量减少本人或者本人控制的其他企业与公众公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规及公司章程等规定依法履行程序。”

（四）控股股东及实际控制人出具了《关于不向标的公司注入金融资产的承诺》，具体如下：

“本人在此承诺，本人取得江苏中超环保股份有限公司控制权后，本人或本人控制的其他企业不向挂牌公司注入金融类企业或金融类资产。上述金融类企业或金融类资产包括但不限于下列企业或相关资产：

- 1、中国人民银行、中国银监会、中国证监会、中国保监会监管并持有相应监管部门颁发的《金融许可证》等证牌的企业；
- 2、私募基金管理机构；
- 3、小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等具有金融属性的企业；
- 4、其他具有金融属性的企业或资产。”

报告期内承诺人均严格履行了上述承诺。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	825,161.55	0.48%	履约保证金

固定资产	抵押	11,833,814.11	6.92%	银行抵押贷款
无形资产	抵押	9,329,713.27	5.46%	银行抵押贷款
合计	-	21,988,688.93	12.86%	-

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	66,927,500	83.66%	-20,991,250	45,936,250	57.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	44,344,000	55.43%	-44,219,000	125,000	0.16%	
	董事、监事、高管	5,507,500	6.88%	-961,250	4,546,250	5.68%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,072,500	16.34%	20,991,250	34,063,750	42.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	30,595,000	30,595,000	38.24%	
	董事、监事、高管	12,247,500	15.31%	-9,678,750	2,568,750	3.21%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-	
普通股股东人数							10

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	杨俊	14,330,000	16,390,000	30,720,000	38.4000%	30,595,000	125,000
2	江苏中超投资集团有限公司	44,344,000	-20,344,000	24,000,000	30.0000%	0	24,000,000
3	江苏中集辉煌机械制造有限公司	16,000,000	264,000	16,264,000	20.3300%	0	16,264,000
4	杨斌	0	4,000,000	4,000,000	5.0000%	0	4,000,000
5	王志军	2,000,000	-	2,000,000	2.5000%	1,500,000	500,000
6	周文艳	1,425,000	-310,000	1,115,000	1.3937%	1,068,750	46,250
7	朱雅雯	1,000,000	0	1,000,000	1.2500%	0	1,000,000
8	潘敏	600,000	0	600,000	0.7500%	600,000	0
9	符慧	300,000	0	300,000	0.3750%	300,000	0
10	侯思欣	1,000	0	1,000	0.0013%	0	1,000
合计		80,000,000	0	80,000,000	100.0000%	34,063,750	45,936,250

前十名股东间相互关系说明：

上述股东相互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

报告期内，公司控股股东由江苏中超投资集团有限公司变更为杨俊，公司实际控制人由杨飞变更为杨俊。

公司控股股东及实际控制人杨俊具体情况如下：

杨俊先生，1975年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1995年6月至2001年5月，任无锡远东集团业务员；2001年6月至2006年5月，任无锡远东集团山东公司总经理；2006年6月至2013年12月，历任江苏中超电缆股份有限公司副董事长、副总经理、江苏中超影视传媒有限公司董事、江苏中超乒乓球俱乐部有限公司董事长。2013年5月至2017年2月历任宜兴市洑城山水房地产有限公司总经理、宜兴市中超利永出租汽车有限公司董事、江苏中超地产置业有限公司董事长。2006年6月至2018年12月历任江苏中超投资集团有限公司副董事长、宜兴市中创工业地产置业有限公司董事长、江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司董事、科耐特输变电科技股份有限公司董事长、宜兴昆仑能源技术有限公司总经理，2015年1月至今担任江苏中超环保股份有限公司董事长兼总经理、宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司执行董事。

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
杨俊	董事长、总经理	男	1975年1月	本科	2018年12月31日至2021年12月30日	是
杨斌	董事	男	1969年11月	大专	2018年12月31日至2021年12月30日	是
王志军	董事	男	1970年10月	本科	2018年12月31日至2021年12月30日	是
蒋玲琳	董事、董事会秘书	女	1987年3月	本科	2018年12月31日至2021年12月30日	是
周文艳	董事	女	1986年6月	本科	2018年12月31日至2021年12月30日	是
郭亚军	监事会主席	男	1973年12月	职高	2018年12月31日至2021年12月30日	否
陆志新	监事	男	1968年6月	高中	2018年12月31日至2021年12月30日	是
杨云	监事	女	1971年5月	大专	2018年12月31日至2021年12月30日	否
陈再华	职工监事	男	1986年4月	大专	2019年12月31日至2021年12月30日	是
蒋旭鹏	职工监事	男	1987年10月	大专	2019年12月31日至2021年12月30日	是
范云超	财务总监	女	1984年9月	本科	2019年1月3日至2021年12月31日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董监高之间及控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨俊	董事长、总经理	14,330,000	16,390,000	30,720,000	38.4000%	0
杨斌	董事	0	4,000,000	4,000,000	5.0000%	0
王志军	董事	2,000,000	0	2,000,000	2.5000%	0
周文艳	董事	1,425,000	-310,000	1,115,000	1.3938%	0
合计	-	17,755,000	20,080,000	37,835,000	47.2938%	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	3	3
生产人员	14	17
销售人员	3	3
技术人员	9	9
财务人员	2	2
员工总计	31	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	8	10
专科	10	10
专科以下	12	12
员工总计	31	34

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、报告期内，公司人员变动不大，招聘 3 人，无离职人员，公司主要管理层人员稳定，经营正常。

2、人才引进

公司坚持“公开招聘、平等竞争、择优录取”的原则，对外进行人才引进工作。

2.1、学校招聘

要将招聘要求报给有关学校分管就业分配人员，或由人事专员直接去学校作招聘说明。

2.2、广告招聘

广告招聘属临时性招聘。广告的形式和数量应视公司的需求量和需求程度而定。

2.3、人才市场招聘

公司现阶段的主流招聘渠道。人力资源市场每周三下午及每周六下午有招聘会。

2.4 网站招聘

公司目前的主流招聘渠道之一。优势为便捷、操作性强。公司亦通过 QQ 群及各人才论坛发布招聘消息。

3、薪酬政策

公司遵照国家《劳动法》和《劳动合同法》的有关规定，结合注册地最低收入水平，综合考虑物价、外部环境等因素制定公司的薪酬制度。体现“按劳分配、效率优先、兼顾公平”的原则，并考虑员工队伍的稳定健康，最大限度地推动公司生产、经营的发展，确保公司持续、稳定、健康的发展，员工工资采用结构工作制，即由基本工资、岗位薪酬、绩效薪酬和补贴构成。同时，公司根据宜兴市人力资源和社会保障局的相关规定为员工缴纳社会保险。

4、培训情况

公司从建立健全员工培训制度出发，积极为广大员工创造学习和提升的机会，保证员工在工作同时，能够不断增强知识水平、提高专业技术水平。公司制定了全员员工培训方案，员工培训率达到 100%，培训内容包括新员工入职基础培训，业务员产品知识、销售流程、结算政策培训等多种内容。除进行内部培训外，公司定期推荐持有特殊上岗证书的人员进行培训，并出台相关培训制度，鼓励其进行考证，并对其进行一定的奖励。

5、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	六、（一）	888,086.47	21,367,936.95
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	六、（二）	72,728,329.43	72,284,350.92
其中：应收票据	六、（二）	23,029,620.00	2,352,066.00
应收账款	六、（二）	49,698,709.43	69,932,284.92
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	37,804,293.27	30,400,979.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	5,519,193.91	5,753,981.90
其中：应收利息	六、（四）	-	169,892.88
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	25,766,703.29	10,529,206.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	-	607,349.02
流动资产合计		142,706,606.37	140,943,804.59
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	六、(七)	17,795,599.17	18,323,214.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	9,329,713.27	9,449,084.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(九)	1,155,233.25	1,275,580.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,280,545.69	29,047,879.47
资产总计		170,987,152.06	169,991,684.06
流动负债:			
短期借款	六、(十)	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十一)	22,466,823.19	14,136,634.34
其中: 应付票据	六、(十一)		
应付账款	六、(十一)	22,466,823.19	14,136,634.34
预收款项	六、(十二)	10,775,315.60	18,177,987.33
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	六、(十三)	245,091.49	1,007,507.52
应交税费	六、(十四)	562,522.38	508,364.36
其他应付款	六、(十五)	806,957.80	2,661,257.76
其中: 应付利息	六、(十五)	-	51,123.66
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		69,856,710.46	71,491,751.31
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			
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		0	0
负债合计		69,856,710.46	71,491,751.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十六）	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十七）	139,062.96	139,062.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十八）	3,108,163.80	3,108,163.80
一般风险准备			
未分配利润	六、（十九）	17,883,214.84	14,892,582.40
归属于母公司所有者权益合计		101,130,441.60	98,139,809.16
少数股东权益		-	360,123.59
所有者权益合计		101,130,441.60	98,499,932.75
负债和所有者权益总计		170,987,152.06	169,991,684.06

法定代表人：杨俊

主管会计工作负责人：范云超

会计机构负责人：范云超

（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		37,631,323.70	34,139,371.34
其中：营业收入	六、（二十）	37,631,323.70	34,139,371.34

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,315,714.05	31,324,737.42
其中：营业成本	六、(二十)	26,752,356.74	22,614,222.70
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	六、(二十一)	258,104.91	384,021.83
销售费用	六、(二十二)	3,191,841.98	3,660,693.15
管理费用	六、(二十三)	2,165,949.25	3,092,707.05
研发费用	六、(二十四)	2,016,388.67	2,240,431.85
财务费用	六、(二十五)	723,169.54	27,468.62
其中：利息费用		883,491.99	30,450.00
利息收入		170,586.46	15,479.25
信用减值损失			
资产减值损失	六、(二十六)	-792,097.04	-694,807.78
加：其他收益	六、(二十七)	105,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	-43,803.43	-
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）		3,376,806.22	2,814,633.92
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,376,806.22	2,814,633.92
减：所得税费用	六、(二十九)	386,173.78	567,246.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,990,632.44	2,247,387.22
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）		2,990,632.44	2,247,387.22
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		-	-134,401.87
2.归属于母公司所有者的净利润		2,990,632.44	2,381,789.09

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		2,990,632.44	2,247,387.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,990,632.44	2,381,789.09
归属于少数股东的综合收益总额			-134,401.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.03

法定代表人：杨俊

主管会计工作负责人：范云超

会计机构负责人：范云超

（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		38,154,771.72	42,722,900.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	1,920,802.47	7,382,547.48
经营活动现金流入小计		40,075,574.19	50,105,448.31
购买商品、接受劳务支付的现金		52,445,048.33	46,158,041.43
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		2,008,250.89	3,026,671.66
支付的各项税费		689,059.00	4,398,189.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	2,996,089.46	10,513,788.67
经营活动现金流出小计		58,138,447.68	64,096,691.44
经营活动产生的现金流量净额		-18,062,873.49	-13,991,243.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,050,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,196.57	
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	六、(三十)	14,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		19,076,196.57	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			127,237.20
投资支付的现金		5,050,000.00	
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		5,050,000.00	127,237.20
投资活动产生的现金流量净额		14,026,196.57	-127,237.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			120,000.00
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		35,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	30,120,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		934,615.65	30,450.00
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		35,934,615.65	30,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-934,615.65	30,089,550.00
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	六、(三十一)	-4,971,292.57	15,971,069.67
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十一)	5,034,217.49	4,060,565.41
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十一)	62,924.92	20,031,635.08

法定代表人：杨俊

主管会计工作负责人：范云超

会计机构负责人：范云超

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	(二).2
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

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。

财务报表按照财政部 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》；财政部于 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》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表，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。

2、 合并报表的合并范围

公司第二届董事会第二次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司宜兴市中超环保科技有限公司全部股权议案》，报告期内公司合并财务报表的合并范围发生变化，宜兴中超环保科技有限公司不再是公司的子公司，公司无控股子公司。

二、 报表项目注释

江苏中超环保股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

公司名称：江苏中超环保股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）。

公司法定代表人：杨俊。

注册资本：8,000.00 万元整。

统一社会信用代码：91320200675488008N。

住所：宜兴环科园百合场路。

类型：股份有限公司（非上市）。

营业期限：2008 年 5 月 22 日至*****

总部地址：宜兴环科园百合场路。

本公司所属的行业为公用事业环保工程。

经营范围：环保水处理设备及配件、填料、水箱、风管、固定废弃物处理设备、噪音与振动控制设备、金属制品、环境保护专用设备的制造、销售；环境工程技术、水污染治理技术、土壤及河道治理技术的开发；机械设备、电气机械及器材、塑料管、工业自动控制系统装置的销售和技术咨询；环保工程专业承包、机电设备安装工程专业承包、市政公用工程总承包（凭有效资质证书经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司最终控制人为杨俊。

本财务报告于 2019 年 8 月 23 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生

日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100.00 万元以上的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

的计提方法 值的差额计提坏账准备。

2. 信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

指经单独减值测试后未发现明显减值风险的,并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、在产品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

（十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十九）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合

考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十七) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现

值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务的应纳税增值额	17.00、16.00、13.00、11.00、10.00、9.00、6.00、5.00、3.00
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	6.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
其他税项	其他税费按国家的有关具体规定计缴	

注：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率通知》（财税[2018]32号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17.00%和11.00%税率的，税率分别调整为16.00%和10.00%，自2018年5月1日起执行。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），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16.00%和10.00%税率的，税率分别调整为13.00%和9.00%，自2019年4月1日起执行。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司通过 2017 年度高新技术企业认定，认定有效期为三年，自 2018 年至 2020 年（证书编

号：GR201732003491)，按应纳税所得额的 15.00%税率计征所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

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。

财务报表按照财政部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》；财政部于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》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表，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

受影响的报表项目名称和金额

将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收账款”与“应收票据”两个项目列示

应收票据 2019 年 06 月 30 日列示 23,029,620.00 元，2018 年 12 月 31 日列示 2,352,066.00 元。
应收账款 2019 年 06 月 30 日列示 49,698,709.43 元，2018 年 12 月 31 日列示 69,932,284.92 元。

“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”与“应付账款”两个项目列示

应付账款 2019 年 06 月 30 日列示 22,466,823.19 元，2018 年 12 月 31 日列示 14,136,634.34 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	53,087.27	37,930.36

项目	期末余额	期初余额
银行存款	9,837.65	5,029,503.91
其他货币资金	825,161.55	16,300,502.68
合计	<u>888,086.47</u>	<u>21,367,936.95</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项825,161.55元，其中保函保证金825,161.55元。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,029,620.00	2,352,066.00
应收账款	49,698,709.43	69,932,284.92
合计	<u>72,728,329.43</u>	<u>72,284,350.92</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,029,620.00	2,352,066.00
合计	<u>23,029,620.00</u>	<u>2,352,066.00</u>

（2）期末已质押的应收票据

无。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	23,029,620.00		
合计	<u>23,029,620.00</u>		

应收票据终止确认的理由：本期末已背书未到期银行承兑汇票总额23,029,620.00元，由于该部分应收票据均为银行承兑汇票，在我国银行资信较高，到期不能兑付的风险较小，故期末全部终止确认。

（4）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,688,217.39	100.00	6,989,507.96	12.33	49,698,709.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>56,688,217.39</u>	<u>100.00</u>	<u>6,989,507.96</u>		<u>49,698,709.43</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	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	77,903,137.55	100.00	7,970,852.63	10.23	69,932,284.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>77,903,137.55</u>	<u>100.00</u>	<u>7,970,852.63</u>		<u>69,932,284.92</u>

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)	15,329,041.47	766,452.07	5.00
1-2年 (含2年)	27,226,842.97	2,722,684.30	10.00
2-3年 (含3年)	10,259,162.95	2,051,832.59	20.00
3-4年 (含4年)	2,440,230.00	732,069.00	30.00
4-5年 (含5年)	1,432,940.00	716,470.00	50.00
合计	<u>56,688,217.39</u>	<u>6,989,507.96</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期转回应收账款坏账准备	981,344.67

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
中国水利电力对外有限公司	15,204,393.35	1年以内(含1年)	1,143,300.36	26.82
乐亭华阳热电有限公司	8,920,000.00	1-2年(含1年)	892,000.00	15.74
安徽同心表面处理科技有限公司	4,457,110.00	2-3年(含3年)	891,422.00	7.86
山西西山晋兴能源有限责任公司	4,233,887.00	2-3年(含3年)	423,388.70	7.47
江苏富强新材料有限公司	2,581,530.17	1年以内(含1年)	129,076.51	4.55
合计	<u>35,396,920.52</u>		<u>3,479,187.57</u>	<u>62.44</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	37,285,218.71	98.63	29,883,025.07	98.30
1-2年(含2年)	519,074.56	1.37	517,954.54	1.70
合计	<u>37,804,293.27</u>	100.00	<u>30,400,979.61</u>	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	金额	账龄	款项性质	占预付款项总 额的比例(%)
宜兴市伟彦劳务有限公司	5,659,015.38	1年以内(含1年)	劳务款	14.97
宋军	2,800,000.00	1年以内(含1年)	劳务款	7.41
俞钧	2,205,872.56	1年以内(含1年)	劳务款	5.83
山西德兴智商贸有限公司	1,700,000.00	1年以内(含1年)	材料款	4.5
江苏韬略环保科技有限公司	798,000.00	1年以内(含1年)	材料款	2.11
合计	<u>13,162,887.94</u>			<u>34.82</u>

(四) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	6,231,240.96	100.00	712,047.05	11.43	5,519,193.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,231,240.96</u>	<u>100.00</u>	<u>712,047.05</u>		<u>5,519,193.91</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	6,106,888.44	100.00	522,799.42	8.56	5,584,089.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,106,888.44</u>	<u>100.00</u>	<u>522,799.42</u>		<u>5,584,089.02</u>

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)	1,821,540.96	91,077.05	5.00
1-2年(含2年)	4,209,700.00	420,970.00	10.00
2-3年(含3年)		0.00	20.00
4-5年(含5年)		0.00	50.00
5年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	<u>6,231,240.96</u>	<u>712,047.05</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

2. 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
保证金	5,118,853.00	5,193,790.00
往来款	509,700.00	509,700.00
备用金	296,825.59	403,398.44
其他	305,862.37	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	6,231,240.96	6,106,888.44

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	189,247.63

本期无坏账准备转回或收回情况。

4. 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5. 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 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
江苏富强新材料有限公司	保证金	3,930,000.00	1-2年(含2年)	63.07	380,500.00
李茂根	保证金	509,700.00	1-2年(含2年)	8.18	50,970.00
宜兴市城市建设发展有限公司	往来款	200,000.00	1年以内(含1年)	3.21	200,000.00
国信招标集团股份有限公司	保证金	200,000.00	5年以上	3.21	10,000.00
上海中招招标有限公司	保证金	180,000.00	1年以内(含1年)	2.89	9,000.00
合计		5,019,700.00		80.56	650,470.00

6. 应收政府补助情况

无。

7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 存货

分类列示

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
原材料	2,228,106.76		2,228,106.76			
在产品	23,538,596.53		23,538,596.53	10,529,206.19		10,529,206.19
合计	25,766,703.29		25,766,703.29	10,529,206.19		10,529,206.19

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		192,749.76
预缴企业所得税		370,332.73
预缴其他税费		44,266.53
合计		<u>607,349.02</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,795,599.17	18,323,214.18
合计	<u>17,795,599.17</u>	<u>18,323,214.18</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	991,612.09	22,894,694.37	1,743,057.26	745,764.71	459,206.97	<u>26,834,335.40</u>
2. 本期增加金额						
购置						
3. 本期减少金额						
出售						
4. 期末余额	<u>991,612.09</u>	<u>22,894,694.37</u>	<u>1,743,057.26</u>	<u>745,764.71</u>	<u>459,206.97</u>	<u>26,834,335.40</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	834,204.59	5,444,065.22	1,290,782.73	583,884.29	358,184.39	<u>8,511,121.22</u>
2. 本期增加金额	<u>15,168.96</u>	<u>374,742.87</u>	<u>82,795.20</u>	<u>42,290.64</u>	<u>12,617.34</u>	<u>527,615.01</u>
计提	15,168.96	374,742.87	82,795.20	42,290.64	12,617.34	<u>527,615.01</u>
3. 本期减少金额						
出售						
4. 期末余额	<u>849,373.55</u>	<u>5,818,808.09</u>	<u>1,373,577.93</u>	<u>626,174.93</u>	<u>370,801.73</u>	<u>9,038,736.23</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

项目	电子设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>142,238.54</u>	<u>17,075,886.28</u>	<u>369,479.33</u>	<u>119,589.78</u>	<u>88,405.24</u>	<u>17,795,599.17</u>
2. 期初账面价值	<u>157,407.50</u>	<u>17,450,629.15</u>	<u>452,274.53</u>	<u>161,880.42</u>	<u>101,022.58</u>	<u>18,323,214.18</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	12,679,774.61
合计	<u>12,679,774.61</u>

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	840,601.86	正在办理中
合计	<u>840,601.86</u>	

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,436,462.58	12,622.31	<u>9,449,084.89</u>
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	<u>9,436,462.58</u>	<u>12,622.31</u>	<u>9,449,084.89</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,094,321.26	36,390.51	<u>2,130,711.77</u>
2. 本期增加金额	<u>116,921.04</u>	<u>2,450.58</u>	<u>119,371.62</u>
计提	116,921.04	2,450.58	<u>119,371.62</u>
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
处置			
4. 期末余额	<u>2,211,242.30</u>	<u>38,841.09</u>	<u>2,250,083.39</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>9,319,541.54</u>	<u>10,171.73</u>	<u>9,329,713.27</u>
2. 期初账面价值	<u>9,436,462.58</u>	<u>12,622.31</u>	<u>9,449,084.89</u>
2. 未办妥产权证书的土地使用权情况			

无。

(九) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	7,701,555.01	1,155,233.25	8,493,652.05	1,275,580.40
合计	<u>7,701,555.01</u>	<u>1,155,233.25</u>	<u>8,493,652.05</u>	<u>1,275,580.40</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

无。

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	<u>35,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>

2. 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十一) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	22,466,823.19	14,136,634.34
合计	<u>22,466,823.19</u>	<u>14,136,634.34</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	19,451,966.22	13,439,531.21
劳务工程款	2,743,906.97	17,053,536.80
建筑款		420,000.00
运输费	270,950.00	91,891.80
其他		6,471.92
合计	<u>22,466,823.19</u>	<u>31,011,431.73</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十二) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,775,315.60	18,177,987.33

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>10,775,315.60</u>	<u>18,177,987.33</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

(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	988,694.86	1,184,837.98	1,957,037.43	216,495.41
二、离职后福利中-设定提存计划负债	18,812.66	178,489.86	168,706.44	28,596.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,007,507.52</u>	<u>1,363,327.84</u>	<u>2,125,743.87</u>	<u>245,091.49</u>

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	922,129.33	917,787.83	1,671,489.31	<u>168,427.85</u>
二、职工福利费		68,542.79	68,542.79	
三、社会保险费	<u>11,093.90</u>	<u>87,293.20</u>	<u>83,288.22</u>	<u>15,098.88</u>
其中：医疗保险费	8,562.50	69,437.24	65,989.36	<u>12,010.38</u>
工伤保险费	1,781.40	12,565.60	12,173.56	<u>2,173.44</u>
生育保险费	750.00	5,290.36	5,125.30	<u>915.06</u>
四、住房公积金		91,280.00	74,464.00	<u>16,816.00</u>
五、工会经费和职工教育经费	55,471.63	19,934.16	59,253.11	<u>16,152.68</u>
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>988,694.86</u>	<u>1,184,837.98</u>	<u>1,957,037.43</u>	<u>216,495.41</u>

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	18,312.50	171,874.98	162,735.56	27,451.92
2. 失业保险费	500.16	6,614.88	5,970.88	1,144.16
合计	<u>18,812.66</u>	<u>178,489.86</u>	<u>168,706.44</u>	<u>28,596.08</u>

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	444,709.46	
2. 增值税	8,742.86	
3. 土地使用税	51,573.30	51,573.30
4. 房产税	53,936.47	88,791.67
5. 城市维护建设税	2,098.30	214,557.01
6. 教育费附加	1,049.15	143,354.60
7. 代扣代缴个人所得税	412.84	48.78
8. 其他		10,039.00
合计	<u>562,522.38</u>	<u>508,364.36</u>

(十五) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		51,123.66
其他应付款	806,957.80	2,610,134.10
合计	<u>806,957.80</u>	<u>2,661,257.76</u>

2. 应付利息

无。

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		2,000,000.00
费用类业务	506,957.80	610,134.10
技术服务费		
其他	300,000.00	
合计	<u>806,957.80</u>	<u>2,610,134.10</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>13,072,500.00</u>				<u>20,991,250.00</u>	<u>20,991,250.00</u>	<u>34,063,750.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>13,072,500.00</u>				<u>20,991,250.00</u>	<u>20,991,250.00</u>	<u>34,063,750.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	13,072,500.00						
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>66,927,500.00</u>				<u>-20,991,250.00</u>	<u>-20,991,250.00</u>	<u>45,936,250.00</u>
1. 人民币普通股	66,927,500.00				-20,991,250.00	-20,991,250.00	45,936,250.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>80,000,000.00</u>						<u>80,000,000.00</u>

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	139,062.96			139,062.96
合计	<u>139,062.96</u>			<u>139,062.96</u>

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,108,163.80			3,108,163.80
合计	<u>3,108,163.80</u>			<u>3,108,163.80</u>

(十九) 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前上期期末未分配利润	14,892,582.40	20,714,963.16
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		

项目	期末金额	期初金额
调整后期初未分配利润	14,892,582.40	20,714,963.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,990,632.44	671,288.41
减：提取法定盈余公积		93,669.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>17,883,214.84</u>	<u>14,892,582.40</u>

(二十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,027,483.38	26,745,502.28	34,139,371.34	22,614,222.70
其他业务	603,840.32	6,854.46		
合计	<u>37,631,323.70</u>	<u>26,752,356.74</u>	<u>34,139,371.34</u>	<u>22,614,222.70</u>

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	11,266.10	42,942.14	详见四、税项
教育费附加	7,468.97	46,525.36	详见四、税项
印花税	13,532.60	15,154.37	详见四、税项
房产税	122,030.64	154,445.49	详见四、税项
土地使用税	103,146.60	103,146.60	详见四、税项
车船使用税	660.00		详见四、税项
其他		21,807.87	详见四、税项
合计	<u>258,104.91</u>	<u>384,021.83</u>	

(二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	1,484,266.93	1,200,747.31
差旅费	1,178,525.37	1,107,520.96
工程维护	321,856.55	141,010.04
职工薪酬	120,716.07	456,436.83
投标及标书费	32,911.63	310,952.73
招待费	41,688.00	213,361.70

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费		98,584.92
检测费		96,226.41
港杂报关费		
其他	11,877.43	35,852.35
合计	<u>3,191,841.98</u>	<u>3,660,693.25</u>

(二十三) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	647,487.92	1,240,607.53
中介机构费	236,981.13	204,605.79
办公费及车辆费用	139,760.10	316,759.71
招待费	261,555.68	424,685.84
折旧费	246,230.04	318,540.49
差旅费	150,194.27	217,405.23
无形资产摊销	119,371.62	119,371.62
修理费用	24,176.21	128,115.44
其他	340,192.28	122,615.40
合计	<u>2,165,949.25</u>	<u>3,092,707.05</u>

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
ZW 新型生活污水处理设备		779,726.64
新型煤水分离设备		748,297.95
新型一体式医疗废水处理装置		712,407.26
高效能分级化工废水处理设备	672,129.56	
大型城镇生活污水深度净化处理设备	631,254.46	
消防用智能化降尘除霾设备	713,004.75	
合计	<u>2,016,388.77</u>	<u>2,240,431.85</u>

(二十五) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	883,491.99	30,450.00
减：利息收入	170,586.46	15,479.25
手续费	10,264.01	12,497.87
合计	<u>723,169.54</u>	<u>27,468.62</u>

(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	-792,097.04	-694,807.78
合计	<u>-792,097.04</u>	<u>-694,807.78</u>

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
专利补贴	5,000.00	
其他	100,000.00	
合计	<u>105,000.00</u>	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	26,196.57	
出售股权	-70,000.00	
合计	<u>-43,803.43</u>	

(二十九) 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	265,826.63	463,526.30
递延所得税费用	120,347.15	103,720.40
合计	<u>386,173.78</u>	<u>567,246.70</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,376,806.22	2,814,633.92
按适用税率计算的所得税费用	506,520.93	463,526.30
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		103,720.40
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		
研发费用加计扣除	-120,347.15	
所得税费用合计	<u>386,173.78</u>	<u>567,246.70</u>

(三十) 现金流量表项目注释

1. 收到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
往来款		2,478,042.00
保证金		2,126,000.00
银行利息收入	340,461.34	15,474.34
政府补助	105,000.00	
备用金		639,844.02
其他收入		211,187.12
保函保证金	1,475,341.13	1,912,000.00
合计	<u>1,920,802.47</u>	<u>7,382,547.48</u>

2. 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
付现费用	1,863,824.97	2,726,733.67
保证金	9,000.00	3,220,000.00
备用金	1,123,264.49	4,213,055.00
保函保证金		354,000.00
其他支出		
合计	<u>2,996,089.46</u>	<u>10,513,788.67</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款	14,000,000.00	
合计	<u>14,000,000.00</u>	

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,990,632.44	2,247,387.22
加：资产减值准备	-792,097.04	-694,807.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	527,615.01	587,681.89
无形资产摊销	119,371.62	119,371.62
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)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	723,169.54	27,468.62
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）	120,347.15	103,720.40
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）	-15,237,497.10	-1,980,292.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,371,145.61	5,460,107.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,894,928.28	-19,861,880.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-18,062,873.49</u>	<u>-13,991,243.13</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	62,924.92	20,031,635.08
减：现金的期初余额	5,034,217.49	4,060,565.41
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	<u>-4,971,292.57</u>	<u>15,971,069.67</u>

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	<u>62,924.92</u>	<u>5,067,434.27</u>
其中：库存现金	53,087.27	37,930.36
可随时用于支付的银行存款	9,837.65	5,029,503.91
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	<u>62,924.92</u>	<u>5,067,434.27</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	825,161.55	注 1
固定资产	11,833,814.11	注 2
无形资产	9,329,713.27	注 2
合计	<u>21,988,688.93</u>	

注 1: 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 825,161.55 元, 其中保函保证金 825,161.55 元。

注 2: 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司因融资需求致使用权受到限制的固定资产、无形资产明细如下:

项目	类别	面积 (m ²)	抵押期限
宜房权证新街字第 1000145851 号	固定资产	4,185.58	
宜房权证新街字第 1000145849 号	固定资产	2,401.00	
宜房权证新街字第 1000145847 号	固定资产	6,208.00	2018-6-13 至 2019-6-12
宜房权证新街字第 1000145848 号	固定资产	1,482.25	
宜国用 (2016) 100740 号	无形资产	13,453.8	
宜国用 (2016) 100742 号	无形资产	20,928.4	

续上表:

项目	账面价值	贷款金额	抵押权人
宜房权证新街字第 1000145851 号	6,630,472.27		
宜房权证新街字第 1000145849 号	1,238,025.39		
宜房权证新街字第 1000145847 号	3,201,025.26	30,000,000.00	江苏银行股份有限公司宜兴支行
宜房权证新街字第 1000145848 号	764,291.19		
宜国用 (2016) 100740 号	2,661,621.59		
宜国用 (2016) 100742 号	6,668,091.68		
合计	<u>21,163,527.38</u>	<u>30,000,000.00</u>	

(三十三) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
其他	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	<u>105,000.00</u>		<u>105,000.00</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

公司第二届董事会第二次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司宜兴市中超环保科技有限公司全部股权议案》，报告期内公司合并财务报表的合并范围发生变化，宜兴中超环保科技有限公司不再是公司的子公司，公司无控股子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

八、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的合营和联营企业情况

无。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜兴市中超汽车服务有限公司	其他关联方
新疆中超能源电力科技有限公司	其他关联方
江苏中超电缆销售有限公司	其他关联方
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	其他关联方
宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司	其他关联方
江苏中超投资集团有限公司	其他关联方
杨飞	其他关联方

(四) 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴市中超汽车服务有限公司	水电费	87,980.21	78,130.47
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	采购商品	63,013.00	44,922.00
宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司	接受劳务		51,866.80
新疆中超能源电力科技有限公司	采购商品		72,649.58
杨俊	资金资助	300,000.00	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

①公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
江苏中超环保股份有限公司	中超投资集团	房屋及建筑物	2016-4-1	2021-3-31	市场价格	75,000.00	75,000.00
	合计					<u>75,000.00</u>	<u>75,000.00</u>

②公司承租情况表

无。

(5) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中超投资集团	5,000,000.00	2018-6-28	2019-4-28	是
杨飞	5,000,000.00	2018-6-28	2019-4-28	是

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	399,455.47	446,229.12

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江苏中超电缆销售有限公司	23,999.33	23,999.33
其他应付款	宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	-	58,389.00
其他应付款	宜兴市中超汽车服务有限公司	4,611.80	10,239.45
其他应付款	杨俊	300,000.00	

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

非经常性损益明细	金额	说明
(3) 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）	105,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 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	<u>105,000.00</u>	
减：所得税影响金额	15,750.00	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>89,250.00</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	89,250.00	
归属于少数股东的非经常性损益		

(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	3.00	0.0374	0.0374
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利	2.91	0.0363	0.0363

润

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