



# 瑞星股份

NEEQ : 836717

河北瑞星燃气设备股份有限公司  
Hebei Ruixing Gas Equipment Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年3月，省经济信息中心领导来公司调研，公司董事长谷红军先生介绍了公司发展的详细情况。



2018年3月2日，中裕总裁鲁肇衡来我公司考察，董事长谷红军陪同。



2018年4月25日，法国客商埃福贝有限公司销售总监慕米歇先生一行四人来我公司考察、洽谈业务。



2018年5月15日，全市工业企业观摩团在县领导裴世超、刘泽伟陪同下来我公司观摩学习，副董事长谷红民、常务副总张宝金陪同。

## 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 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、瑞星股份、股份公司	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司
有限公司	指	河北瑞星燃气设备集团有限公司
股东大会	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司股东大会
董事会	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司董事会
监事会	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司监事会
三会	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司股东大会、董事会和监事会
邮政储蓄衡水分行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司衡水市分行
恒璋贸易	指	郑州恒璋贸易有限公司
科捷仪表	指	衡水科捷仪表有限公司
瑞星酒店	指	枣强县瑞星酒店有限公司
枣强华润	指	枣强华润燃气有限公司
枣强农信社	指	枣强县农村信用联社股份有限公司
华笃科技	指	深圳市华笃科技有限公司
北京金雨鸿源	指	北京金雨鸿源自动化技术有限公司
衡水金雨鸿源	指	衡水金雨鸿源自动化技术有限公司
成都久宇	指	瑞星久宇燃气设备(成都)有限公司
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
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河北瑞星燃气设备股份有限公司章程》
三会议事规则	指	河北瑞星燃气设备股份有限公司《股东大会议事规则》 《董事会议事规则》《监事会议事规则》
衡水工商局	指	衡水市工商行政管理局

## 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。

公司负责人谷红军、主管会计工作负责人王俊生及会计机构负责人（会计主管人员）王俊生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	信息披露负责人办公室
备查文件	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。 报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北瑞星燃气设备股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Ruixing Gas Equipment Co.,Ltd
证券简称	瑞星股份
证券代码	836717
法定代表人	谷红军
办公地址	枣强县中华东街北侧

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王俊生
是否通过董秘资格考试	是
电话	0318-7056788
传真	0318-8230290
电子邮箱	2129264071@qq.com
公司网址	www.rxytq.com
联系地址及邮政编码	河北省衡水市枣强县中华东街北侧 053100
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年6月04日
挂牌时间	2016年4月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	调压柜、调压箱、调压器、调压撬和门站等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	86,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谷红军
实际控制人及其一致行动人	谷红军

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911311007302408743	否

注册地址	枣强县中华东街北侧	否
注册资本（元）	86,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦八层
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	101,860,688.70	61,481,332.66	65.68%
毛利率	58.30%	60.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,857,557.87	13,404,359.98	33.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,027,514.78	12,079,253.94	-
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）	8.01%	8.91%	-
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）	8.08%	8.03%	-
基本每股收益	0.21	0.17	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	462,735,526.96	444,509,914.06	4.10%
负债总计	211,949,570.56	210,683,787.19	0.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	232,051,453.07	214,056,428.22	8.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	2.49	8.43%
资产负债率（母公司）	36.40%	40.16%	-
资产负债率（合并）	45.80%	47.40%	-
流动比率	172%	170%	-
利息保障倍数	36.86	46.74	-

### 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	5,101,045.92	21,453,280.56	-76.22%
应收账款周转率	0.45	0.89	-
存货周转率	0.62	0.48	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	4.10%	15.50%	-
营业收入增长率	65.68%	57.08%	-
净利润增长率	22.53%	64.83%	-

## 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	86,000,000	86,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### 1、 所处行业

公司主要从事燃气输配压力调节系统的设计、生产和销售，主要产品包括调压柜、调压箱、调压器、调压撬和门站等。燃气输配压力调节系统隶属于“炼油、化工生产专用设备制造”行业，按照中国证监会的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》《国民经济分类标准（GB/T4754-2011）》及《挂牌公司管理型行业分类指引》，可归类为“C35 专用设备制造业”。

#### 2、 主营业务

公司主要从事燃气输配压力调节系统的设计、生产和销售，主要产品包括调压柜、调压箱、调压器、调压撬和门站等。公司主营业务明确，公司自成立以来主营业务未发生重大变化。

#### 3、 客户类型

客户类型主要为国有或大型燃气公司、燃气工程公司、地方性燃气公司。

#### 4、 营销模式

公司的营销模式主要包括展会营销模式、网络营销模式、普通营销模式，具体如下：展会营销模式：公司通过定期和不定期参加全国各地的大型燃气、供热技术与设备展销会，向客户推介并销售产品，并与优质客户形成长期合作关系。网络营销模式：公司通过在公司网站上展示产品，实现与客户的对接并销售产品，并与优质客户形成长期合作关系。网络营销模式主要用于产品和品牌推广。普通营销模式：即公司直接参与项目投标。

#### 5、 采购模式

公司供应部负责组织原材料采购。根据公司生产部下发的采购申请，公司供应部对生产所需原材料分别进行汇总、询价，根据公司采购管理制度综合评估询价结果，选定每批次原材料供应商，与其签订采购合同。根据合同约定的交货期和产品生产周期，及时完成原材料的收货、验收和入库等工作。

#### 6、 生产模式

第一种：接到客户订单，根据订单要求和设备参数，采购原材料及部分辅助零配件，在公司内部进行生产并检验合格后，进行交付并现场调试，客户验收合格后签署验收单。

第二种：为防止销售旺季时生产任务过重，根据公司预测，储备生产通用配件及常规产品。

#### 7、 盈利模式

公司的主要盈利模式是产品销售模式盈利：根据中标合同的要求，设计并生产符合要求的产品直接销售。

报告期内，公司的商业模式各项要素较上年度无重大改变。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

强化技术创新的同时，优化产品生产流程，提高工业装备水平。合理配置资源，提升核心竞争力，在提高市场占有率的同时，做好品牌建设工作；狠抓安全环保，有效进行风险把控，促进企业持续快速发展。

1、财务情况：报告期末，公司资产总额 462,735,526.96 元，较期初增长 4.10%；负债总额 211,949,570.57 元，较期初增长 0.60%，净资产总额 232,051,453.07 元，较期初增长 8.41%。

2、经营成果：报告期内，公司营业收入为 101,860,688.70 元，较上年同期增长 65.68%，主要受益于燃气行业的快速发展，使公司产品销量较上年同期增幅较大。

3、市场拓展：公司在巩固老客户的同时，不断开发新客户，拓展潜在客户；加大宣传力度，多渠道开展业务宣传；加强市场管理，推行“定点定人”和市场报备制；采用多方式、多渠道开拓国内市场，满足不同客户的需求。

4、技术研发：报告期内，公司注重产品研发和知识产权维护，积极开拓研发项目，进一步增强公司的研发实力和核心竞争力。

### 三、 风险与价值

#### 1、 市场需求风险：

公司主要生产燃气调压柜、调压箱和调压器等燃气调压设备，市场容量直接取决于国内对油气管网的建设投资规模以及天然气的资源及价格政策。如果国家调整能源战略及天然气价格政策，致使天然气管网建设放缓，将会对公司的经营发展带来不利的影响。在营销人才方面，公司将提升营销人员的营销水平、服务意识、团队意识、专业知识素养，打造一支营销能力卓越的市场开拓队伍以及一支服务意识、团队意识较强的客户服务队伍。公司将进一步加强市场拓展力度，通过参加展会、产品推荐会，利用行业杂志、公司网站、期刊等方式宣传公司最新产品动态，做好市场推广工作，开拓潜在的客户资源；进一步优化产品结构，提高技术支持和服务水平，通过定期回访、召开研讨会和产品推介会等方式，与客户深入沟通交流。

#### 2、 原材料价格波动的风险：

公司主要原材料为钢材及其他金属配件，其价格变动会直接影响公司的营业成本。虽然自 2013 年以来，我国钢材价格总体呈下降趋势，有利于降低公司经营成本，但若采购原材料价格发生剧烈频繁波动，将可能导致公司经营成本大幅度上升，并有可能导致公司采购、销售定价等经营决策失误。公司将按实际生产经营情况，在原材料价格较低时做好原材料的储备工作，以应对原材料市场的突变。

#### 3、 技术研发风险：

公司产品为特种设备，公司根据客户要求，提供整体工艺方案，进行整体设备设计制造，特别是为客户提供系统优化设计，产品具有高度个性化特征，同时又必须具有高安全性和高可靠性，因此，作为满足客户高端需求的技术驱动型企业，公司必须不断加大研发力度，保持技术创新优势以满足客户的个性化需求。公司为高新技术企业，已经拥有多项专利技术，基本能够满足客户个性化需求。但公司必须及时发现市场需求变化，加强综合技术运用能力，不断进行技术创新以满足客户的个性化需求。如果公司未来不能适时加大研发投入，研发能力减弱，将会面临无法满足客户个性化高端需求而引致的风险。

#### 4、 应收账款金额较大的风险：

报告期内，公司应收账款余额占营业收入的比重较大，主要原因是公司一般给予客户一定的信用期，但由于主要客户为国有或大型燃气公司、大型燃气工程公司及燃气设备贸易公司等，其付款审核程序较为严格，审核过程较长，付款周期较长。尽管公司已根据账龄计提坏账准备，且公司应收账款债务方实力雄厚、资信良好，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额将有可能继续增加，如果应收账款不能及时收回，将对公司的资产结构、偿债能力乃至生产经营产生不利影响。

### 四、 企业社会责任

企业在提供安全、耐用的产品，创造价值的同时，还应承担对政府、股东、员工和环境保护的责任，只有这样才能做大、做强、做久。

1、自觉按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担政府规定的其他责任和义务，并接受政府的监督和依法干预；

2、严格遵守有关法律、法规规定，向股东提供真实、可靠的经营和投资方面的信息，不欺骗股东和投资者；

3、公司遵循以人为本的核心价值观，尊重人权，爱护企业员工，为员工提供好的工作环境和优厚

的福利薪资待遇；

4、随着全球和我国的经济发展，环境日益恶化，企业的发展一定要与节约资源相适应，我司坚持可持续发展，高度关注节约资源，加大研发投入，为经济的可持续发展做贡献。

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。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	70,000,000.00	14,558,548.10
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）	20,000,000.00	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	81,000,000.00	101,743.10
总计	171,000,000.00	14,660,291.20

#### (二) 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

经2018年第一次临时股东大会审议通过，公司将控股子公司北京金雨鸿源自动化技术有限公司（以

下简称“北京金雨鸿源”)70%的股权转让给谷红军,将控股子公司衡水金雨鸿源自动化技术有限公司(以下简称“衡水金雨鸿源”)70%的股权转让给谷红军。交易已完成,公司不再持有北京金雨鸿源和衡水金雨鸿源的股权,北京金雨鸿源和衡水金雨鸿源不再纳入公司合并范围。

### (三) 承诺事项的履行情况

- 1、公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。截至报告期末,公司不存在同业竞争情况。
- 2、持股董事、监事或高级管理人员按照《公司法》及《业务规则》等规定进行股份锁定,未作出其他股份自愿锁定承诺。

## 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	33,200,000	38.60%	0	33,200,000	38.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,400,000	16.74%	0	14,400,000	16.74%	
	董事、监事、高管	3,200,000	3.72%	0	3,200,000	3.72%	
	核心员工	6,000,000	6.98%	0	6,000,000	6.98%	
有限售条件股份	有限售股份总数	52,800,000	61.40%	0	52,800,000	61.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,200,000	50.24%	0	43,200,000	50.24%	
	董事、监事、高管	9,600,000	11.16%	0	9,600,000	11.16%	
	核心员工			0			
总股本		86,000,000	-	0	86,000,000	-	
普通股股东人数							14

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谷红军	57,600,000	0	57,600,000	66.98%	43,200,000	14,400,000
2	谷红民	8,800,000	0	8,800,000	10.23%	6,600,000	2,200,000
3	郑州恒璋贸易有限公司	8,000,000	0	8,000,000	9.30%	0	8,000,000
4	郭纪	2,000,000	0	2,000,000	2.33%	0	2,000,000
5	陈宏	2,000,000	0	2,000,000	2.33%	0	2,000,000
合计		78,400,000	0	78,400,000	91.17%	49,800,000	28,600,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司自然人股东谷红军与谷红民为兄弟关系，除此之外，本公司其他股东之间不存在关联关系

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

**(一) 控股股东情况**

谷红军先生，公司董事长、总经理、控股股东、实际控制人，汉族，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年3月至1996年5月就职于枣强农机厂。1996年5月至2001年6月任枣强县天宇环保工程设备有限公司董事长。2001年6月至2012年9月任河北瑞星调压器有限公司董事长、总经理。2012年9月至2015年5月任有限公司执行董事、总经理。2015年5月至今任股份公司董事长，任期三年。2016年11月至今兼任股份公司总经理。报告期内，公司控股股东均为谷红军先生，未发生变更。

**(二) 实际控制人情况**

谷红军先生，公司董事长、总经理、控股股东、实际控制人，汉族，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年3月至1996年5月就职于枣强农机厂。1996年5月至2001年6月任枣强县天宇环保工程设备有限公司董事长。2001年6月至2012年9月任河北瑞星调压器有限公司董事长、总经理。2012年9月至2015年5月任有限公司执行董事、总经理。2015年5月至今任股份公司董事长，任期三年。2016年11月至今兼任股份公司总经理。报告期内，公司实际控制人均为谷红军先生，未发生变更。

## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谷红军	董事长、总经理	男	1970年7月2日	本科	2018年7月-2021年7月	是
陈宏	董事	男	1976年1月6日	本科	2018年7月-2021年7月	是
樊丰旺	董事	男	1963年11月5日	高中	2018年7月-2021年7月	是
付文轩	董事	男	1964年9月18日	初中	2018年7月-2021年7月	是
武风良	董事	男	1971年6月12日	高中	2018年7月-2021年7月	是
焦广新	监事会主席	男	1955年9月4日	高中	2018年7月-2021年7月	是
张洪朝	监事	男	1969年1月5日	高中	2018年7月-2021年7月	是
陈海洋	监事	男	1992年4月18日	大专	2018年7月-2021年7月	是
王俊生	财务总监、董事会秘书	男	1980年7月12日	本科	2018年7月-2021年7月	是
裴文彩	总工程师	男	1960年9月21日	本科	2018年7月-2021年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

无

#### (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
谷红军	董事长、总经理	57,600,000	0	57,600,000	66.98%	0
陈宏	董事	2,000,000	0	2,000,000	2.33%	0

樊丰旺	董事	800,000	0	800,000	0.93%	0
付文轩	董事	800,000	0	800,000	0.93%	0
武风良	董事	800,000	0	800,000	0.93%	0
焦广新	监事会主席	800,000	400,000	1,200,000	1.40%	0
张洪朝	监事	1,600,000	0	1,600,000	1.86%	0
合计	-	64,400,000	400,000	64,800,000	75.36%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谷红军	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届选举
樊丰旺	董事	换届	董事	换届选举
付文轩	董事	换届	董事	换届选举
武风良	董事	换届	董事	换届选举
陈宏	子公司总经理	新任	董事	新任命
焦广新	董事	新任	监事会主席	换届选举
张洪朝	业务经理	新任	监事	新任命
陈海洋	生产部经理	新任	监事	新任命

#### 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

陈宏先生，男，1976年1月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历。2007年4月至2012年6月就职于成都安利康燃气设备有限公司，任职总经理；2012年7月至2017年8月就职于成都久宇燃气设备有限公司，任职总经理；2017年9月至今就职于河北瑞星燃气设备股份有限公司。

张洪朝先生，男，1969年1月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1993年6月-2002年2月就职于枣强华兴玻璃钢厂，任职销售部经理，2002年3月-2009年5月就职于河北省枣强玻璃钢集团有限公司，负责区域销售工作，任职销售区域经理，2009年5月至今就职于河北瑞星燃气设备股份有限公司，负责区域销售工作，任职销售区域经理。

焦广新先生，男，1955年9月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1975年7月至1982年10月就职于枣强农机厂。1982年11月至1988年12月就职于枣强县水暖厂。1989年1月至1995年5月就职于安信燃气设备有限公司。1995年6月至2001年8月就职于枣强县天宇环保工程设备有限公司。2001年9月至2015年5月为河北瑞星调压器有限公司及河北瑞星燃气设备集团有限公司销售部业务员。2015年5月至2018年4月任公司董事，2018年4月至今任公司监事会主席。

陈海洋先生，男，汉族，1992年4月18日出生，中国国籍，无境外永久居住权，2012年12月至

2014年12月，在济南军区71622部队服役；2015年4月至2015年5月，在河北瑞星燃气设备股份有限公司生产设备部就职；2015年5月至2016年12月转至公司供销部任采购员；2016年12月至2017年12月，任公司供销部副经理；2017年12月至今，任公司生产设备部经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	98	97
生产人员	353	350
销售人员	70	68
技术人员	45	45
财务人员	20	20
<b>员工总计</b>	<b>586</b>	<b>580</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	40	41
专科	41	42
专科以下	501	493
<b>员工总计</b>	<b>586</b>	<b>580</b>

### 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

公司员工人数增加主要是报告期内成都久宇纳入合并范围所致。

#### 2、 人才引进

报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

(1) 高校毕业生。

(2) 自主培养。通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。并依据人才战略规划目标需求，确定专项培训计划，全面推进人才培养。

(3) 社会招聘。根据公司战略发展需要，适时引进会管理、善经营的中高级人才。

#### 3、 薪酬政策

公司根据劳动法和当地最低收入水平的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、工龄绩效工资、学历工资构成。公司根据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、 培训计划

公司始终坚持“以人为本”，十分重视员工的培训和发展工作，制定了常规培训计划与专项培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。同时，公司加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化活动，以提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，实现公司与员工的双赢共进。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张洪朝	公司销售区域经理	1,600,000
陈宏	成都久宇总经理	2,000,000
郭纪	成都久宇副总经理	2,000,000
栗昶	成都久宇销售总监	400,000

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

□适用 √不适用

**核心人员的变动情况：**

赵宇、郭晓梅为报告期初子公司衡水金雨鸿源的核心员工。2018年4月，公司转让衡水金雨鸿源和北京金雨鸿源100%的股权给谷红军先生，赵宇、郭晓梅仍在衡水金雨鸿源任职，因此不再为瑞星股份的员工。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	20,668,793.50	24,392,738.21
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	225,155,503.48	232,714,679.50
预付款项	五、4	13,609,499.19	13,542,916.67
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、5	2,903,337.67	3,716,730.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	76,519,545.58	60,136,496.73
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	108,722.98	356,716.99
<b>流动资产合计</b>	-	<b>338,965,402.40</b>	<b>334,860,278.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	931,000.00	931,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、9	2,725,706.71	2,793,662.99
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、10	78,322,343.39	62,873,091.91
在建工程	五、11	18,692,634.73	21,046,013.64
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、12	15,464,888.96	16,019,951.02
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、13	1,382,264.03	1,668,826.81
递延所得税资产	五、14	6,251,286.74	4,317,088.85
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	123,770,124.56	109,649,635.22
<b>资产总计</b>	-	462,735,526.96	444,509,914.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	22,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、16	102,189,651.05	101,847,801.15
预收款项	五、17	24,719,091.79	13,789,238.12
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	7,015,707.32	13,632,832.62
应交税费	五、19	18,226,676.67	20,742,374.93
其他应付款	五、20	23,363,397.24	25,698,635.96
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	-	24,033.22	24,033.22
其他流动负债	-	0.00	1,186,388.53
<b>流动负债合计</b>	-	197,538,557.29	196,921,304.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、21	1,573,153.93	1,601,942.95
递延所得税负债	五、14	710,621.84	33,302.21
其他非流动负债	五、22	12,127,237.50	12,127,237.50
<b>非流动负债合计</b>	-	14,411,013.27	13,762,482.66
<b>负债合计</b>	-	211,949,570.56	210,683,787.19

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、23	86,000,000.00	86,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、24	45,684,791.39	45,684,791.39
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、25	8,433,482.01	8,433,482.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、26	91,933,179.67	73,938,154.82
归属于母公司所有者权益合计	-	232,051,453.07	214,056,428.22
少数股东权益	-	18,734,503.33	19,769,698.65
<b>所有者权益合计</b>	-	250,785,956.40	233,826,126.87
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	462,735,526.96	444,509,914.06

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	20,108,590.23	18,577,270.29
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	十三、1	178,731,413.81	183,123,275.70
预付款项	-	6,893,916.69	5,931,223.03
其他应收款	十三、2	5,195,903.53	3,125,650.52
存货	-	50,543,515.14	36,012,111.04
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	261,473,339.40	246,769,530.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	931,000.00	931,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	22,205,706.71	27,173,662.99
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	59,403,697.31	60,520,076.43

在建工程	-	10,661,430.14	10,122,878.98
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	9,498,848.24	9,635,157.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,329,622.55	1,525,723.71
递延所得税资产	-	5,218,223.00	4,305,353.12
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	109,248,527.95	114,213,852.37
<b>资产总计</b>	-	370,721,867.35	360,983,382.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	20,000,000.00	15,000,000.00
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	-	57,475,536.77	69,518,393.88
预收款项	-	16,069,301.52	10,673,580.72
应付职工薪酬	-	5,264,456.87	11,881,092.99
应交税费	-	14,133,844.77	15,431,549.21
其他应付款	-	8,280,971.58	7,864,202.19
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	0.00	865,771.99
<b>流动负债合计</b>	-	121,224,111.51	131,234,590.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,573,153.93	1,601,942.95
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	12,127,237.50	12,127,237.50
<b>非流动负债合计</b>	-	13,700,391.43	13,729,180.45
<b>负债合计</b>	-	134,924,502.94	144,963,771.43
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	86,000,000.00	86,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	45,684,791.39	45,684,791.39
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,433,482.01	8,433,482.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	95,679,091.01	75,901,338.12
<b>所有者权益合计</b>	-	235,797,364.41	216,019,611.52
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	370,721,867.35	360,983,382.95

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	101,860,688.70	61,481,332.66
其中：营业收入	五、27	101,860,688.70	61,481,332.66
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	82,251,696.85	48,630,845.69
其中：营业成本	五、27	42,474,502.80	24,049,543.23
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、28	575,840.84	944,861.84
销售费用	五、29	14,188,949.51	12,782,553.14
管理费用	五、30	16,520,331.08	9,394,651.00
研发费用	-	-	-
财务费用	五、31	584,240.03	-624,770.50
资产减值损失	五、32	7,907,832.59	2,084,006.98
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	6,523.72	1,585,950.57
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）	-	-	-
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）	-	19,615,515.57	14,436,437.54
加：营业外收入	五、34	57,195.57	1,560,549.02
减：营业外支出	五、35	468,568.71	58,572.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	19,204,142.43	15,938,414.02
减：所得税费用	五、36	3,191,477.81	2,869,596.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	16,012,664.62	13,068,817.71
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	-	-	-
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-1,844,893.25	-335,542.27
2.归属于母公司所有者的净利润	-	17,857,557.87	13,404,359.98
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）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.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	-	16,012,664.62	13,068,817.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	17,857,557.87	13,404,359.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,844,893.25	-335,542.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.21	0.17
（二）稀释每股收益	-	-	0.17

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	85,013,937.96	59,815,686.75
减：营业成本	十三、4	33,920,883.82	22,166,789.51
税金及附加	-	521,850.98	924,844.72
销售费用	-	10,155,587.63	12,720,685.32
管理费用	-	10,706,898.02	8,058,553.15
研发费用	-	-	-
财务费用	-	369,505.17	-627,906.74
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	6,085,799.20	2,093,953.73
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	6,523.72	1,585,950.57
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	23,259,936.86	16,064,717.63
加：营业外收入	-	20,000.00	1,546,942.71
减：营业外支出	-	-	58,572.54
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	23,279,936.86	17,553,087.80
减：所得税费用	-	3,502,183.97	2,807,844.83
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	19,777,752.89	14,745,242.97
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	19,777,752.89	14,745,242.97
<b>七、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	109,916,024.25	57,092,956.93
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37(1)	13,088,489.02	5,768,883.55
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	123,004,513.27	62,861,840.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	62,193,347.72	13,313,700.71
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	-	25,842,611.78	10,042,810.92
支付的各项税费	-	12,890,961.02	6,647,751.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	16,976,546.83	11,404,296.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	117,903,467.35	41,408,559.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	5,101,045.92	21,453,280.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	4,900,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	-	74,480.00	74,480.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	4,974,480.00	74,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	12,716,808.75
投资支付的现金	-	15,448,643.22	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	15,448,643.22	22,716,808.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,474,163.22	-22,642,328.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	8,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	301,206.28	343,227.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	8,301,206.28	343,227.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	1,698,793.72	-343,227.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-3,674,323.58	-1,532,275.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	24,343,117.08	8,735,782.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,668,793.50	7,203,507.28

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	80,819,376.06	53,579,006.93

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,099,111.48	4,668,503.16
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	82,918,487.54	58,247,510.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	52,393,356.38	8,860,198.17
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,704,316.15	9,283,436.16
支付的各项税费	-	11,350,419.31	6,403,141.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,442,598.48	11,682,109.19
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	89,890,690.32	36,228,885.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,972,202.78	22,018,624.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	4,900,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	74,480.00	74,480.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	4,974,480.00	74,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,270,676.00	12,709,668.75
投资支付的现金	-	-	10,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,270,676.00	23,409,668.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,703,804.00	-23,335,188.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	200,281.28	343,227.08
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,200,281.28	343,227.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	4,799,718.72	-343,227.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,531,319.94	-1,659,791.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,577,270.29	8,569,232.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,108,590.23	6,909,440.92

法定代表人：谷红军

主管会计工作负责人：王俊生

会计机构负责人：王俊生

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

报告期内控股子公司瑞星久宇燃气设备（成都）有限公司纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

河北瑞星燃气设备股份有限公司

#### 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

##### 一、 公司基本情况

河北瑞星燃气设备股份有限公司（以下简称“本公司”）是在河北省衡水市枣强县成立的股份有限公司，总部位于河北省衡水市枣强县中华东街北侧。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事燃气输配压力调节系统的设计、生产和销售。

2016年4月18日，本公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

本公司子公司的相关信息参见附注七。

本报告期内，本集团新增子公司的情况参见附注六。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2018 年半年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、 营业周期

本公司将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作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

## 4、 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。本公司及子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。

## 5、 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、16）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6、 合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## (2) 合并取得子公司

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

## (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

## (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于应收款项、可供出售金融资产及其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

#### - 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

#### - 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产的减值

本集团在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 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等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 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；
- (e) 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；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、9。可供出售金融资产的减值方法如下：

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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后发生的事项有关的，本集团将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，不通过损益转回。但是，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，不得转回。

#### (5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

#### 9、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(a) 单项金额重大并单独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	应收款项单项金额超过人民币 100 万元(含 100 万元)。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(b) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
1、账龄组合	账龄分析法
2、关联方组合	不计提坏账

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)	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%

## 10、 存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品及周转材料等。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、11(3)）的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；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。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本集团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。

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	3.00%	4.85%
机器设备	10 年	3.00%	9.70%
运输设备	4 年	3.00%	24.25%
其他	3-5 年	3.00%	19.40%至 32.33%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

### 13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、14）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。

### 14、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	45-70 年
专利及非专利技术	10 年
软件及其他	10 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。

本集团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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开

发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

#### 16、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

#### 17、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。本集团发生的房屋装修费用按 10 年进行摊销。

#### 18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、19）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、 股份支付

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## 22、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 23、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 24、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、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。本集团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。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 25、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 26、 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

## 27、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 28、 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。

## 29、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

## 30、 主要会计政策变更

无。

## 四、 税项

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物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	16% / 17%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5% / 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

本公司及本公司之子公司瑞星久宇燃气设备(成都)有限公司（“成都久宇”）本年度适用的所得税税率为 15%。

## 2、 税收优惠

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局核发的 GR201413000120及GR201713001462号高新技术企业证书，本公司享有高新技术企业资格，自2016年度至2019年度享受15%所得税优惠税率。

本公司之子公司成都久宇根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2015年起享受15%的优惠所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	138,181.40	124,866.16
银行存款	<u>20,530,612.10</u>	<u>24,267,872.05</u>
合计	<u><u>20,668,793.50</u></u>	<u><u>24,392,738.21</u></u>

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>29,627,317.08</u>	<u>29,065,952.21</u>

上述应收票据均为一年内到期。

## (2) 年末本集团无已质押的应收票据。

(3) 年末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	期末余额	期初余额
应收第三方	208,332,664.70	205,572,621.56
应收关联方	<u>12,426,612.85</u>	<u>10,857,367.60</u>
小计	220,759,277.55	216,429,989.16
减：坏账准备	<u>25,231,091.15</u>	<u>12,781,261.87</u>
合计	<u><u>195,528,186.40</u></u>	<u><u>203,648,727.29</u></u>

## (2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	96,697,643.20	185,638,064.01
1年至2年(含2年)	97,786,905.08	8,633,406.18
2年至3年(含3年)	6,072,203.29	8,906,296.72
3年以上	20,202,525.97	13,252,222.25
小计	220,759,277.54	216,429,989.16
减：坏账准备	25,231,091.14	12,781,261.87
合计	195,528,186.40	203,648,727.29

## (3) 应收账款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款*					
账龄组合	(a) 208,332,664.69	94.37%	(25,231,091.14)	100.00%	183,101,573.55
关联方组合	12,426,612.85	5.63%	-	-	12,426,612.85
合计	220,759,277.54	100.00%	(25,231,091.14)	100.00%	195,528,186.40

## (a) 组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	96,697,643.20	4,363,670.28	4.51%
1至2年	97,786,905.08	9,497,129.35	9.71%
2至3年	6,072,203.29	1,214,440.66	20.00%
3至4年	8,232,911.72	2,469,873.52	30.00%
4至5年	8,193,746.31	4,096,873.16	50.00%

5年以上	<u>3,775,867.94</u>	<u>3,589,104.17</u>	95.05%
合计	<u>220,759,277.54</u>	<u>25,231,091.14</u>	

(4) 本年计提或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 7,878,908.44 元。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团年末余额前五名的应收账款合计为人民币 60,737,989.29 元，占应收账款年末余额合计数的 35.41%。

#### 4、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	期末余额	期初余额
预付材料款	13,609,499.19	13,542,416.67
其他		500
合计	<u>13,609,499.19</u>	<u>13,542,916.67</u>

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,380,550.61	46.88%	12392251.94	91.50%
1至2年 (含2年)	6,090,480.91	44.75%	871939.17	6.44%
2至3年 (含3年)	871,517.67	6.40%	278725.56	2.06%
3年以上	266,950.00	1.96%		
合计	<u>13,609,499.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>13542916.67</u>	<u>100.00%</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

#### 5、 其他应收款

## (1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收第三方	3,384,026.93	3,990,736.77
减：坏账准备	<u>480,689.26</u>	<u>274,006.03</u>
合计	<u><u>2,903,337.67</u></u>	<u><u>3,716,730.74</u></u>

## (2) 其他应收款按账龄分析如下：

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内(含1年)	939,117.64	2566764.70
1年至2年(含2年)	1,551,209.84	589814.07
2年至3年(含3年)	370,874.45	657828.00
3年以上	<u>522,825.00</u>	<u>176330.00</u>
小计	3,384,026.93	3990736.77
减：坏账准备	<u>480,689.26</u>	<u>274006.03</u>
合计	<u><u>2,903,337.67</u></u>	<u><u>3716730.74</u></u>

## (3) 其他应收款分类披露

<u>类别</u>	<u>注</u>	<u>期末余额</u>				
		<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面价值</u>
		<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款*	(a)					
账龄组合		<u>3,384,026.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>(480,689.26)</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,903,337.67</u>

## (a) 组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

<u>账龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
-----------	-------------	-------------	-------------

1年以内	939,117.64	46,955.88	5.00%
1至2年	1,551,209.84	155,120.98	10.00%
2至3年	370,874.45	74,174.89	20.00%
3至4年	313,625.00	94,087.50	30.00%
4至5年	197,700.00	98,850.00	50.00%
5年以上	11,500.00	11,500.00	100.00%
合计	<u>3,384,026.93</u>	<u>480,689.26</u>	

## (4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	451,765.11
本年计提	38,858.44
本年收回或转回	(9,934.29)
期末余额	<u>480,689.26</u>

## (5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	3,220,835.93	3707785.50
其他	163,191.00	282951.27
小计	<u>3,384,026.93</u>	<u>3990736.77</u>
减：坏账准备	480,689.26	274006.03
合计	<u>2,903,337.67</u>	<u>3716730.74</u>

## (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
恩牛网络科技有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1至2年	15.69%	100,000.00

江苏科信燃气设备有限公司	投标保证金	210,000.00	1年以内 1至2年	3.29%	14,500.00
南京越信系统工程有限责任公司	投标保证金	80,000.00	2至3年	1.26%	16,000.00
四川华润万通燃气股份有限公司	投标保证金	75,000.00	2至3年	1.18%	15,000.00
中经国际招标集团有限公司	投标保证金	70,000.00	1年以内	1.10%	3,500.00
合计		<u>1,435,000.00</u>		<u>22.51%</u>	<u>149,000.00</u>

## 6、 存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	<u>35,866,662.92</u>		<u>35,866,662.92</u>
库存商品	<u>14,333,165.68</u>		<u>14,333,165.68</u>
半成品	<u>17,331,394.71</u>		<u>17,331,394.71</u>
在产品	<u>8,813,767.73</u>		<u>8,813,767.73</u>
其他	<u>174,554.54</u>		<u>174,554.54</u>
合计	<u>76,519,545.58</u>		<u>76,519,545.58</u>

存货种类	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	<u>27,943,656.39</u>		<u>27,943,656.39</u>
库存商品	<u>11,082,571.41</u>		<u>11,082,571.41</u>
半成品	<u>11,928,332.23</u>		<u>11,928,332.23</u>
在产品	<u>7,536,707.65</u>		<u>7,536,707.65</u>
其他	<u>1,645,229.05</u>		<u>1,645,229.05</u>
合计	<u>76,519,545.58</u>		<u>76,519,545.58</u>

(2) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	<u>108,722.98</u>	<u>356716.99</u>

## 8、 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	2018年及2017年		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
- 按成本计量	931,000.00	-	931,000.00

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额 年初及年末	减值准备 年初及年末	在被投资	本年
			单位持股 比例 (%)	现金红利
枣强县农村信用联社股份有限公司	931,000.00	-	0.19%	74,480.00

## 9、 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	期初余额
对联营企业的投资	2,725,706.71	2,793,662.99
减：减值准备	-	-
合计	2,725,706.71	2,793,662.99

## (2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

被投资单位	期初余额	权益法下确认	期末余额	减值准备
		的投资收益		期末余额
枣强华润燃气有限公司 （“枣强华润”）	2,793,662.99	(67,956.28)	2,725,706.71	-

## 10、 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
原值					

年初余额	40,019,028.70	46,481,537.47	6,133,960.95	2,630,923.74	95,265,450.87
本年增加	15,958,153.97	2,567,238.83	111,772.31	1,009,487.06	19,503,669.33
- 购置		3,083,221.72	111,772.31	1,282,223.77	
- 在建工程转入	15,958,153.97	-	-	25,512.82	15,983,666.79
- 非同一控制下企业合并增加					
本年处置或报废	(142,982.84)	(515,982.89)	-	(298,249.53)	(957,215.26)
年末余额	55,882,099.51	49,581,658.49	6,653,523.26	5,012,603.07	117,129,884.33
累计折旧					
年初余额	10,612,011.81	16,736,473.46	3,607,058.39	2,568,495.74	33,524,039.40
本年计提	1,236,475.57	2,233,880.26	631,586.15	353,741.73	4,455,683.71
本年处置或报废	(49,611.93)	(248,083.75)		(168,526.49)	(466,222.17)
年末余额	11,798,875.45	18,722,269.97	4,238,644.54	2,753,710.98	37,513,500.94
减值准备					
年初及年末余额	-	1,294,040.00	-	-	1,294,040.00
账面价值					
年末账面价值	44,083,224.06	29,565,348.52	2,414,878.72	2,258,892.09	78,322,343.39
年初账面价值	29,454,916.57	28,947,711.09	3,007,454.93	1,463,009.32	62,873,091.91

于2018年6月30日，本集团的房屋及建筑物的产权证书正在办理中。公司管理层认为本集团有权合法及有效地占用或使用相关固定资产。

## 11、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
公共租赁住房	10,125,515.98	10,122,878.98
成都久宇新厂区	8,027,614.94	10,902,553.47
其他	539,503.81	20,581.19
小计	18,692,634.73	21,046,013.64
减：减值准备	-	-
合计	18,692,634.73	21,046,013.64

## 12、 无形资产

项目	土地使用权	专利及非专利技术	软件及其他	合计
账面原值				

年初余额	9,743,200.40	5,529,945.66	1,705,423.55	16,978,569.61
本年购置	-			
非同一控制下 企业合并增加				
年末余额	9,743,200.40	5,046,819.98	2,033,028.28	16,823,048.66
累计摊销				
年初余额	801,639.96	69,543.25	87,435.38	958,618.59
本年计提	93,697.92	255,442.70	110,791.19	459,931.81
年末余额	895,337.88	264,595.25	198,226.57	1,358,159.70
账面价值				
年末账面价值	8,847,862.52	4,782,224.73	1,834,801.71	15,464,888.96
年初账面价值	8,941,560.44	5,460,402.41	1,617,988.17	16,019,951.02

## 13、 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	期末余额
房屋装修费	1,668,826.81	290,283.02	(441,607.70)	1382264.03

## 14、 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	41,675,244.93	6,251,286.74	33,785,643.53	5,069,669.65
合计	41,675,244.93	6,251,286.74	33,785,643.53	5,069,669.65

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	4,737,479.00	710,621.84	5,138,260.08	785,883.01
合计	4,737,479.00	710,621.84	5,138,260.08	785,883.01

## 15、 短期借款

	期末余额	期初余额
抵押借款 (a)	10,000,000.00	10,000,000.00

保证借款 (b)	<u>12,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
合计	<u><u>22,000,000.00</u></u>	<u><u>20,000,000.00</u></u>

- (a) 人民币 10,000,000.00 元借款分别由账面价值人民币 6,805,934.09 元和人民币 6,653,562.41 元的土地作为抵押，同时该借款均由关联自然人（谷红军、谷红民、屈金娟）和关联非自然人（衡水科捷仪表有限公司（“科捷仪表”）、枣强县全顺汽车租赁有限公司（“全顺汽车租赁”））提供最高额担保。
- (b) 银行保证借款余额人民币 12,000,000.00 元。其中 10,000,000.00 元系由关联自然人（谷红军、谷红民、屈金娟）和关联非自然人（科捷仪表、全顺汽车租赁）担保的保证借款；另外 2,000,000.00 元系由成都中小企业融资担保有限责任公司提供的最高额担保，同时由关联自然人（陈宏、杨华、郭纪、戴仕春）提供最高额担保。

#### 16、 应付账款

	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付关联方	5,764,565.99	20,816,534.57
应付第三方	<u>96,425,085.06</u>	<u>81,031,266.58</u>
合计	<u><u>102,189,651.05</u></u>	<u><u>101,847,801.15</u></u>

本集团应付账款主要为应付材料款。

#### 17、 预收款项

	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
预收设备款	<u>24,719,091.79</u>	<u>13,789,238.12</u>

本集团预收账款主要为预收调压设备销售款项。

#### 18、 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示：

项目	<u>期初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>期末余额</u>
1、短期薪酬	<u>13,630,359.60</u>	<u>18,694,549.40</u>	<u>25,313,834.28</u>	<u>7,011,074.72</u>
2、离职后福利-设定提存计划	<u>9,549.11</u>	<u>1,026,373.13</u>	<u>1,024,213.55</u>	<u>4,632.60</u>
3、辞退福利	<u>-</u>	<u>198483</u>	<u>198483</u>	<u>-</u>

## 4、一年内到期的其他福利

合计	<u>13,632,832.62</u>	<u>19,919,405.53</u>	<u>26,536,530.83</u>	<u>7,015,707.32</u>
----	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	<u>13,564,938.26</u>	<u>17,893,526.15</u>	<u>24,505,713.48</u>	<u>6,952,750.93</u>
2、职工福利费		<u>189,441.31</u>	<u>189,441.31</u>	
3、社会保险费	<u>2,098.88</u>	<u>389,682.03</u>	<u>389,682.03</u>	<u>2,098.88</u>
其中：医疗保险费	<u>1,874.00</u>	<u>334,454.04</u>	<u>334,454.04</u>	<u>1,874.00</u>
工伤保险费	<u>74.96</u>	<u>25,833.77</u>	<u>25,801.30</u>	<u>107.43</u>
生育保险费	<u>149.92</u>	<u>29,394.22</u>	<u>29,426.69</u>	<u>117.45</u>
4、住房公积金		<u>141,270</u>	<u>141,270</u>	
5、工会经费和职工教育经费		<u>80,629.91</u>	<u>87,727.46</u>	<u>56,224.91</u>
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	<u>13,630,359.60</u>	<u>18,694,549.40</u>	<u>25,313,834.28</u>	<u>7,011,074.72</u>

## 19、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,518,506.18	13,955,987.41
企业所得税	6,828,575.17	6,185,756.50
个人所得税	145,966.71	308,594.36
城市维护建设税	37,780.66	150,967.29
教育费附加	37,780.66	141,069.37
其他	<u>-341,932.71</u>	<u>-</u>
合计	<u>18,226,676.67</u>	<u>20,742,374.93</u>

## 20、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股东拆借款及利息	12,743,029.95	12,216,679.95
应付工程款	9,462,056.06	9,462,056.06
其他	<u>1,158,311.23</u>	<u>4,019,899.95</u>
合计	<u>23,363,397.24</u>	<u>25,698,635.96</u>

## 21、 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助 *					
-大气污染防治专项资金	537,858.26		6,425.88	531,432.38	与资产相关
-新能源汽车补贴	64,976.35		22,363.14	42,613.21	与资产相关
-技术改造补贴	999,108.34			999,108.34	与资产相关
合计	<u>1,601,942.95</u>			<u>1,573,153.93</u>	

## 22、 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
公租房专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
股东拆借款及利息	10,127,237.50	10,127,237.50
合计	<u>12,127,237.50</u>	<u>12,127,237.50</u>

## 23、 股本

	期初余额	发行新股	期末余额
股份总数	<u>86,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>86,000,000.00</u>

## 24、 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	38,638,279.76			38,638,279.76
以权益结算的股份支付	7,046,511.63			7,046,511.63
合计	<u>45,684,791.39</u>			<u>45,684,791.39</u>

## 25、 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	<u>8,433,482.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,433,482.01</u>

本公司根据公司法及公司章程的要求，按照净利润的10%提取法定盈余公积。

## 26、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年年末未分配利润	73,938,154.82	34,675,823.18
前期差错更正		-
调整后年初未分配利润	73,938,154.82	34,675,823.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	17,857,557.87	43,807,088.23
减：提取法定盈余公积		4,544,756.59
年末未分配利润	<u>91,933,179.67</u>	<u>73,938,154.82</u>

## 27、 营业收入、营业成本

### (1) 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	101,860,688.70	42,474,502.80	61,445,435.22	24,049,543.23
其他业务		-	35,897.44	-
合计	<u>101860688.70</u>	<u>42474502.80</u>	<u>61,481,332.66</u>	<u>24,049,543.23</u>

### 营业收入明细：

	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
- 销售商品	101,860,688.70	61,445,435.22
其他业务收入		
- 废料销售等		35,897.44
合计	<u>101,860,688.70</u>	<u>61,481,332.66</u>

### (2) 主要客户

<u>客户</u>	<u>金额</u>	<u>本期发生额</u> <u>比例</u>
新奥（中国）燃气投资有限公司	15,242,510.74	14.96%
郑州恒璋贸易有限公司	9,087,902.08	8.92%
太原天然气有限公司	7,819,317.26	7.68%
中燃物资供应链管理（深圳）有限公司	6,622,096.13	6.50%
枣强华润燃气有限公司	3,898,513.76	3.83%

## 28、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	268,420.48	181,437.75
教育费附加	159,586.99	107,214.74
地方教育费附加	106,391.31	71,476.51
房产税		407,659.86
土地使用税		73,041.24
印花税	37,462.06	30,666.50
车船使用税	2,580.00	73,365.24
环境保护税	1,400.00	
合计	<u>575,840.84</u>	<u>944,861.84</u>

## 29、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
市场推广费	3,070,494.89	6,115,946.17
人工成本	4,741,985.34	3,659,540.64
运输费	3,905,637.03	2,261,592.20
质保费用	407,442.75	358,952.27
其他	2,463,332.25	386,521.86
合计	<u>14,188,949.51</u>	<u>12,782,553.14</u>

## 30、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	4,301,908.42	1,787,516.48

办公费	530,818.16	465,469.52
差旅费	227,429.13	347,696.84
交通工具费	260,869.61	441,422.89
业务招待费	455,228.70	440,888.49
税金	11,476.50	1,100.53
折旧费	840,032.71	875,026.34
长期待摊费用摊销	441,607.70	410,784.95
聘请中介机构费	489,563.11	528,303.34
研究与开发费	5,374,638.38	2,990,164.84
无形资产摊销	-50,967.56	146,522.63
广告及业务宣传费	381,262.14	507,053.07
其他	3,256,464.08	452,701.08
合计	<u>16520331.08</u>	<u>9,394,651.00</u>

## 31、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	535,511.52	431,489.25
存款的利息收入	26,948.73	9,987.75
其他财务费用	77,998.76	
财政贴息		1,061,000.00
合计	<u>586,561.55</u>	<u>(624,770.50)</u>

## 32、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	<u>7,907,832.59</u>	<u>2,084,006.98</u>
合计	<u>7,907,832.59</u>	<u>2,084,006.98</u>

## 33、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	(67,956.28)	1,511,470.57

项 目	本期发生额	上期发生额
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持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	74,480.00	74,480.00
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
合 计	6,523.72	1,585,950.57

## 34、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	<u>37,195.57</u>	
其中：固定资产处置利得	<u>37,195.57</u>	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	20,000.00	1,528,612.71
其他		31,936.31
合 计	<u>57,195.57</u>	<u>1,560,549.02</u>

## 35、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	458,568.71	
罚款及滞纳金		58,572.54
公益救济性捐赠	10,000.00	
合计	<u>468,568.71</u>	<u>58,572.54</u>

## 36、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	<u>3,464,782.82</u>	<u>3,190,041.59</u>
递延所得税费用	<u>(273,305.01)</u>	<u>(320,445.28)</u>
合 计	<u>3,191,477.81</u>	<u>2,869,596.31</u>

## 37、 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
利息收入	26,948.73	9,987.75
往来款	11,409,028.15	1,700,000.00
保证金	1,478,035.16	1,349,309.80
专项应付款	0.00	2,000,000.00
补贴收入	0.00	2,565,000.00
备用金	174,476.98	144,586.00
合 计	13,088,489.02	5,768,883.55

## (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
手续费	392,074.14	14,728.00
往来款	12,652,945.96	50,000.00
管理费用、销售费用	2,287,505.61	7,703,743.50
保证金	972,605.00	3,106,500.00
备用金	671,416.12	470,752.56
罚款、滞纳金	0.00	58,572.54
合 计	16,976,546.83	11,404,296.60

## 38、 现金流量表相关情况

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	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	16,012,664.62	13,395,521.08
加：资产减值准备	7,907,832.59	2,084,006.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,455,683.71	3,190,042.11
无形资产摊销	210,590.81	134,444.49
投资性房地产折旧及摊销		
长期待摊费用摊销	441,607.70	410,776.95
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）	447,889.64	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	415,016.14	343,227.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,523.72	-1,585,950.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,929,862.78	-308,359.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,781,993.78	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,087,754.18	-17,515,480.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,222,679.81	-14,818,915.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,781,993.78	36,123,968.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,474,163.22	21,453,280.56
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,668,793.50	7,203,507.28
减：现金的期初余额	24,343,117.08	8,735,782.55
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	-3,674,323.58	-1,532,275.27

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
(1)现金	20,668,793.50	20,076,681.75
其中：库存现金	138,181.40	124,866.16
可随时用于支付的银行存款	20,530,612.10	24,267,872.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2)现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3)年末现金及现金等价物余额	20,668,793.50	20,076,681.75

## 39、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
货币资金	4,316,056.46	-	-	4,316,056.46	用于担保、募集资金使用限制、公租房专项资金
无形资产	6,653,562.41	-	-	6,653,562.41	用于抵押借款
合计	10,969,618.87	-	-	10,969,618.87	

## 六、 合并范围的变更

## 1、 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京金雨鸿源自动化技术有限公司	4,200,000.00	70%	出售	2018年4月14日	股东会决议	-
衡水金雨鸿源自动化技术有限公司	700,000.00	70%	出售	2018年4月14日	股东会决议	-

## 七、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	直接持股比例 (%)	取得方式
成都久宇	四川成都	四川成都	生产、销售、维修：燃气调压器（箱）、金属压力容器等	32,000,000.00	51.00%	现金购买

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
成都久宇	49%	-	-	18,734,503.33

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

成都久宇	期末余额
流动资产	80,482,063.00
非流动资产	34,001,596.61
资产合计	114,483,659.61
流动负债	79,304,445.78
非流动负债	-
负债合计	80,015,067.63

## 2、在联营企业中的权益

项目	期末余额	期初余额
联营企业		
-重要的联营企业	2,725,706.71	2,793,662.99

## (1) 重要联营企业：

企业名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例	对联营企业投资的会计处理方法	注册资本
枣强华润	河北衡水	河北衡水	燃气的生产与销售；燃气工程的设计、安装；燃气设备、器具的生产、销售和维修；	20%	权益法	1,500 万元

本公司在枣强华润董事会中派有一名董事，并享有相应的实质性参与决策权，本公司可以通过派出董事参与其财务和经营政策的决策，因此对其具有重大影响。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息：

	枣强华润	
	期末余额	期初余额
流动资产	91,917,614.56	65,315,390.19
非流动资产	43,155,720.78	39,852,167.01
资产合计	135,073,335.34	105,167,557.20
流动负债	121,476,415.92	91,199,242.27
负债合计	121,476,415.92	91,199,242.27
净资产	13,596,919.42	13,968,314.93

按持股比例计算的净资产份额	2,725,706.71	2,793,662.99
对联营企业投资的账面价值	2,725,706.71	2,793,662.99
营业收入	8,795,889.92	36,532,307.04
净利润	(339,781.41)	558,234.05
综合收益总额	(339,781.41)	558,234.05

## 八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金及应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。本集团主要客户与本集团有较长时间的业务往来，很少出现信用损失。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能会使本集团承受信用风险的担保。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团的利率风险来自于固定利率的短期借款和其他应付款中的股东拆借款。

## 九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团于资产负债表日无以公允价值计量的金融资产或金融负债。于资产负债表日，各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例	对本公司表决权比例	与本公司关系
谷红军	66.98%	66.98%	公司控股股东、总经理、董事长

注：本公司的最终控制方是谷红军。

## 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况见附注七、1。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、2。

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
枣强华润燃气有限公司	联营关系

## 4、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
郑州恒璋贸易有限公司	本公司持股 5%以上股东
谷红民	本公司持股 5%以上股东、原监事会主席
衡水科捷仪表有限公司	本公司持股 5%以上股东谷红民控制的公司
全顺汽车租赁	本公司实质控制人控制的公司
枣强县益涵商贸有限公司	本公司实质控制人控制的公司
枣强县瑞星酒店有限公司	本公司实质控制人控制的公司
屈金娟	本公司实际控制人配偶
枣强县弘康会议会展服务中心	本公司董事的直系亲属控制的公司
北京福瑞琳商贸有限公司	本公司原监事的直系亲属控制的公司
河北有伦燃气设备销售有限公司	本公司监事会主席的直系亲属控制的公司
陈宏	本公司之子公司成都久宇股东及总经理
郭纪	本公司之子公司成都久宇股东及副总经理
杨华	本公司之子公司成都久宇股东及总经理陈宏之配偶
戴仕春	本公司之子公司成都久宇股东及副总经理郭纪之配偶

## 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枣强县瑞星酒店有限公司	住宿、餐费	101,743.10	35,305.00

## ①出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州恒璋贸易有限公司	销售商品	9,087,902.08	1,266,416.31
北京福瑞琳商贸有限公司	销售商品	855935.02	2759062.84
河北有伦燃气设备销售有限公司	销售商品	0.00	2876875
枣强华润燃气有限公司	销售商品	4,614,711.00	471,014.53

## (2) 关联方资金拆借

本期未发生关联方资金拆借。

(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	1,364,000.00	859,800.00

(4) 无其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
河北有伦燃气设备销售有限公司	0.00		4,649,257.03	
枣强华润燃气有限公司	7,001,973.00		3,040,711.99	
北京福瑞琳商贸有限公司	523,676.21		2,837,704.82	
衡水科捷仪表有限公司	186,763.76		186,763.76	
郑州恒璋贸易有限公司	3,866,047.00		142,930.00	
合计	<u>11,578,459.97</u>		<u>10,857,367.60</u>	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付款项：		
枣强县弘康会议会展服务中心	0	600,000.00
枣强县益涵商贸有限公司	5,614,565.99	20,216,534.57
合计	<u>5,614,565.99</u>	<u>20,816,534.57</u>
其他应付款：		
谷红军	10,837,966.62	10,837,966.62
谷红民	43,252.75	10,229.66
合计	<u>10,881,219.37</u>	<u>10,848,196.28</u>

7、关联方承诺

无。

十一、 承诺及或有事项

无需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、 其他重要事项

无。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	期末余额	期初余额
应收第三方	159,081,924.77	159,957,538.06
应收关联方	12,426,612.85	10,957,285.55
小计	171,508,537.61	170,914,823.61
减：坏账准备	18,832,440.88	12,785,500.12
合计	152,676,096.73	158,129,323.49

## (2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	86,325,697.70	149,988,388.06
1年至2年(含2年)	67,102,204.56	3,826,117.59
2年至3年(含3年)	2,361,330.89	6,696,585.22
3年以上	15,719,304.46	10,403,732.74
小计	171,508,537.61	170,914,823.61
减：坏账准备	18,832,440.88	12,785,500.12
合计	152,676,096.73	158,129,323.49

## (3) 应收账款分类披露

类别	注	期末余额				账面价值
		账面余额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合						
计提坏账准备的应收账款*	(a)					
账龄组合		159,081,924.77	92.75%	(18,832,440.88)	100.00%	140,249,483.89
关联方组合		12,426,612.85	7.25%	-	-	12,426,612.85
合计		171,508,537.61	100.00%	(18,832,440.88)	100.00%	152,676,096.74

## (a) 组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	139,230,686.78	6,961,534.34	5.00%
1至2年	3,813,297.08	381,329.71	10.00%
2至3年	6,696,585.22	1,339,317.04	20.00%
3至4年	6,673,374.80	2,002,012.44	30.00%
4至5年	2,884,575.18	1,442,287.59	50.00%
5年以上	659,019.00	659,019.00	100.00%
合计	159,957,538.06	12,785,500.12	

## (4) 本年计提或转回的坏账准备情况：

	期末余额	期初余额
年初余额	12,785,500.12	8,693,522.38
本年计提	6,046,940.76	4,091,977.74
本年转回	-	-
年末余额	18,832,440.88	12,785,500.12

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

截至2018年6月30日，本公司余额前五名的应收账款合计为人民币60,737,989.29元，占应收账款年末余额合计数的35.41%。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按客户类别分析如下：

客户类别	期末余额	期初余额
应收第三方	2,518,767.99	3,399,656.55
应收关联方	2,990,000.00	
减：坏账准备	312,864.46	274,006.03

合计	<u>5,195,903.53</u>	<u>3,125,650.52</u>
----	---------------------	---------------------

## (2) 其他应收款按账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,486,343.00	2,439,448.55
1年至2年(含2年)	1,480,704.84	539,930.00
2年至3年(含3年)	334,492.15	343,428.00
3年以上	207,228.00	76,850.00
小计	<u>5,508,767.99</u>	<u>3,399,656.55</u>
减：坏账准备	<u>312,864.46</u>	<u>274,006.03</u>
合计	<u>5,195,903.53</u>	<u>3,125,650.52</u>

## (3) 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	比例(%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的 其他应收款*					
账龄组合	<u>5,508,767.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>(312,864.46)</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,195,903.53</u>

## (a) 组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,486,343.00	2,439,448.55	5.00%
1至2年	1,480,704.84	539,930.00	10.00%
2至3年	334,492.15	343,428.00	20.00%
3至4年	181,428.00	45,350.00	30.00%
4至5年	14,300.00	31,500.00	50.00%
5年以上	11,500.00		100.00%
合计	<u>5,508,767.99</u>	<u>3,399,656.55</u>	

## (4) 本年计提的坏账准备情况：

	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
年初余额	274,006.03	123,340.70
本年计提	38,858.43	150,665.33
年末余额	<u>312,864.46</u>	<u>274,006.03</u>

## (5) 其他应收款按款项性质分类情况

	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
投标保证金	3,299,565.00	1,493,208.00
其他	100,091.55	136,628.00
小计	<u>3,399,656.55</u>	<u>1,629,836.00</u>
减：坏账准备	274,006.03	123,340.70
合计	<u>3,125,650.52</u>	<u>1,506,495.30</u>

## (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

<u>单位名称</u>	<u>款项的性质</u>	<u>年末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)</u>	<u>坏账准备 年末余额</u>
恩牛网络	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	18.15%	100,000.00
北京国际贸易公司	投标保证金	382,400.00	1年以内	3.81%	14,500.00
天津津能	投标保证金	160,000.00	1年以内	1.45%	16,000.00
青岛新奥	投标保证金	100,000.00	1至2年	1.36%	15,000.00
南京越信系统工程有限责任公司	投标保证金	80,000.00	1至2年	1.27%	3,500.00
合计		<u>1,722,400.00</u>		<u>26.05%</u>	<u>149,000.00</u>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类如下：

<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
-------------	-------------

项目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,480,000.00		19,480,000.00	24,380,000.00	-	24,380,000.00
对联营企业投资	2,725,706.71		2,725,706.71	2,793,662.99	-	2,793,662.99
合计	22,205,706.71		22,205,706.71	27,173,662.99	-	27,173,662.99

## (2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
成都久宇	19,480,000.00	-	-	19,480,000.00
合计	19,480,000.00	-	-	19,480,000.00

## (3) 对联营企业投资：

投资单位	期初余额	权益法 下确认的 投资收益	期末余额	减值准备 期末余额
枣强华润	2,793,662.99	(67,956.28)	2,725,706.71	-

## 4、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	85,013,937.96	33,920,883.82	59,779,789.31	22,166,789.51
其他业务		-	35,897.44	-
合计	85,013,937.96	33,920,883.82	59,815,686.75	22,166,789.51

## 营业收入明细：

	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
- 销售商品	85,013,937.96	59,779,789.31
其他业务收入		
- 废料销售等	-	35,897.44
合计	85,013,937.96	59,815,686.75

## 5、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	(67,956.28)	1,511,470.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	74,480.00	74,480.00
合计	6523.72	1,585,950.57

#### 十四、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十五、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	(421,273.14)	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,000.00	
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年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	(10,000.00)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	(411,273.14)	
所得税影响额	(61,690.97)	
少数股东权益影响额（税后）	(179,625.26)	
合计	(169,956.91)	

## 十六、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	8.01%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	8.08%	0.21	0.21

河北瑞星燃气设备股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 21 日