



# 中裕科技

NEEQ:871694

中裕软管科技股份有限公司

ZYfire Hose Corporation



半年度报告

2018

## 公 司 半 年 度 大 事

- 2018 年 2 月，公司被泰州市姜堰区人民政府评为：“2017 年度姜堰区科技创新先进单位”、“2017 年度姜堰区技术改造先进单位”、“2017 年度姜堰区财政贡献奖”、“2017 年度姜堰区纳税销售先进单位”、“2017 年度姜堰区安全生产工作先进单位”。
- 2018 年 2 月，公司获批“武器装备科研生产三级保密资格单位”。
- 2018 年 6 月，公司董事长黄裕中先生荣获“江苏省科技企业家”称号。
- 2018 年 7 月，公司取得“采用国际标准产品标志证书”

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、中裕科技	指	中裕软管科技股份有限公司
中裕有限、有限公司	指	公司前身,中裕软管科技有限公司
泰州大裕	指	公司机构投资者,泰州大裕企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
中裕兴成	指	公司的全资子公司,泰州中裕兴成消防器材有限公司
股东大会	指	中裕软管科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中裕软管科技股份有限公司董事会
监事会	指	中裕软管科技股份有限公司监事会
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《中裕软管科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人黄裕中、主管会计工作负责人陈军及会计机构负责人（会计主管人员）陈军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	姜堰经济开发区开阳路 88 号公司董事会秘书办公室
备查文件	1 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签字并盖章的财务报表
	2 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	中裕软管科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZYfire Hose Corporation
证券简称	中裕科技
证券代码	871694
法定代表人	黄裕中
办公地址	姜堰经济开发区开阳路 88 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈军
是否通过董秘资格考试	是
电话	0523-88101066
传真	0523-88801386
电子邮箱	chenjun@zyfire.com
公司网址	www.zyfire.com
联系地址及邮政编码	姜堰经济开发区开阳路 88 号 225500
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	姜堰经济开发区开阳路 88 号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	2000 年 11 月 3 日
挂牌时间	2017 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C291 橡胶制品业-C2912 橡胶板、管、带制造
主要产品与服务项目	从事高性能软管的研究、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄裕中
实际控制人及其一致行动人	黄裕中、秦俊明

### 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	91321204724160149K	否
注册地址	姜堰经济开发区开阳路 88 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	221,349,418.45	169,514,560.21	30.58%
毛利率	40.49%	37.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,773,835.03	23,288,127.48	87.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,676,600.30	22,498,310.42	89.69%
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）	29.03%	26.32%	-
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）	28.30%	25.42%	-
基本每股收益	0.88	0.47	87.23%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	265,503,473.99	246,060,925.82	7.9%
负债总计	92,832,759.87	117,164,046.73	-20.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,670,714.12	128,896,879.09	33.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.45	2.58	33.72%
资产负债率（母公司）	35.27%	47.34%	-
资产负债率（合并）	34.96%	47.62%	-
流动比率	1.99	1.41	-
利息保障倍数	179.97	18.06	-

### 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	14,514,995.88	60,396,456.20	-75.97%
应收账款周转率	12.55	9.60	-
存货周转率	1.73	3.67	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.90%	36.20%	-

营业收入增长率	30.58%	292.91%	-
净利润增长率	87.31%	567.61%	-

## 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	50,000,000	50,000,000	-
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

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	-	10,906,544.86		
应收票据	1,279,960.00	-		
应收账款	9,626,584.86	-		
应付票据及应付账款	-	69,284,932.53		
应付票据	45,988,200.68	-		
应付账款	23,296,731.85	-		
应付利息	15,327.69	-		
应付股利	274,439.51	-		
其他应付款	16,378,766.28	16,668,533.48		
管理费用	20,161,803.92	13,359,875.04		
研发费用	-	6,801,928.88		

财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），适用于2018年度及以后期间的财务报表，并对可比期间进行调整。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于橡胶和塑料制品业（C29）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于橡胶和塑料制品业（C29）大类下的橡胶板、管、带制造（C2912）。根据《挂牌公司管理型分类》规定，公司所处行业属于橡胶和塑料制品业（C29）大类下的橡胶板、管、带制造业（C2912）。根据《挂牌公司投资型分类》规定，公司所处行业属于高性能复合材料（11101412）行业。

公司主要从事高性能软管的研究、生产和销售，主要致力于高分子材料、大口径、高压橡胶软管的研究。公司产品以外销为主，取得了美国 UL 认证、FM 认证、MSHA 认证、英国 BS6391、欧洲 MED、中国 CCC 和 CCS 等资质证书。公司主要产品分为耐高压大流量输送软管和普通轻型输送软管。公司采用直接销售的销售模式，主要销售市场为美国。公司通过了 ISO 质量管理体系认证、环境管理体系认证和职业健康安全管理体系认证，在产品质量、安全生产方面达到行业领先水平。公司在提供多种规格产品的同时，还能为客户提供个性化的产品定制方案，包括与软管配套的快速接头、快速收放系统等。

#### （一）采购模式

公司采购的原材料主要包括涤纶、芳纶、聚氨酯、丁腈橡胶、三元乙丙橡胶等原材料和接口等零部件。针对每一类原辅料和零部件，采购部通过询价比价、样品质量测试，从合格供应商中挑选一至两家供应商。在原辅料和零部件入库前，公司采购部和质管部查阅供应商的产品检测报告，并对原材料和零部件进行质量检测。公司主要根据签订订单的数量和市场行情确定原材料和零部件的库存数量。

#### （二）生产模式

公司根据签订订单的数量和产品规格进行生产。公司生产部利用采购部采购的原材料和零部件进行生产和组装。根据产品选用材质和加工工艺的不同，生产流程有所不同。

TPU 和 NBR 材质软管：原材料涤纶丝经检验合格后，利用并线、加捻工艺后经圆织机加工，形成带坯。将 TPU 原料和带坯一并加入全自动 TPU 生产线，通过高压挤出后进行水压试验，检验合格后将管内水分吹干，作为半成品。半成品需经过爆破试验，爆破压力不低于 3 倍工作压力，无经线断裂即为合格。

普通塑料软管：涤纶纱或涤纶丝经检验合格后，利用并线、加捻工艺形后经圆织机加工，形成带坯。同时，将带坯和胶管放置牵引台进行穿管操作，穿管完成后通入蒸汽进行加热粘合，待胶管跟带坯粘合有一定剥离强度后，排除蒸汽并进行水压试验。检验合格后将管内水分吹干，作为半成品，半成品需经过爆破试验，爆破压力不低于 3 倍工作压力，无经线断裂即为合格。

#### （三）销售模式

公司采用直接销售模式，并以境外销售为主。公司最主要的国外市场是美国、加拿大、欧洲等，公司在美国休斯顿、北京和上海拥有办事处。

国外销售：合同签订后，采取 FOB、CIF、CNF 贸易方式的，公司以报关装船作为出口收入确认的时点；采取 DDP（目的地交货）贸易方式的，公司以商品送达客户指定地点并经验收作为收入确认时点。

国内销售：市场部单证员发货通知单交至物管部，物管部审核发货通知单与系统中销售订单等信息一致后，进行成品调拨。货物验收完毕后，客户指定人员在送货单/出厂产品清单上签字。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司制定了一系列符合挂牌公司要求的规范制度，公司规范治理水平不断提升。

报告期内，在全体员工的共同努力下，公司的销售收入、净利润、总资产等各项财务指标增速明显，生产经营规模进一步扩大，盈利不断增强。

报告期内，公司实现销售收入 221,349,418.45 元，上年同期为 169,514,560.21 元，增长 30.58%。主要原因是公司加大了销售力度，主营产品耐高压大流量输送软管销售收入大幅增长（本期金额为 187,222,026.97 元，上期金额为 133,120,424.33 元，增长 40.64%）。

报告期内，公司实现净利润 43,773,835.03 元，上年同期为 23,288,127.48 元，增长 87.97%；扣非后净利润 42,676,600.30 元，上年同期为 22,498,310.42 元，增长 89.69%。主要原因是公司加大了销售力度，销售收入大幅提升，净利润亦随之大幅增长。

报告期末，公司资产总计 265,503,473.99 元，上年期末为 246,060,925.82 元，增长 7.9%；归属于公司股东的净资产为 172,670,714.12 元，上年期末为 128,896,879.09 元，增长 33.96%。主要原因是公司营业收入增长 30.58%、存货增长 21.46%、归属于母公司净利润增长 87.97%所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,514,995.88 元，上年同期为 60,396,456.20 元，净减少 45,881,460.32 元。主要原因是公司存货增长 148.14%所致。

### 三、 风险与价值

#### 一、公司治理不当而影响公司发展的风险

股份公司设立后，公司建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度，高级管理人员设总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等适用股份公司运作的管理制度。但由于股份公司成立时间较短，公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，针对重大事项均能够召开董事会和监事会进行审议，表明公司的规范治理机制已得到贯彻执行。为了使股份公司的公司治理机制运行的更加成熟、稳健，公司管理层将对章程及相关规则、制度进行深入学习，在实际运作中严格要求、切实履行。同时，根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

#### 二、实际控制人不当控制的风险

股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》要求，切实履行“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为，防范实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

#### 三、客户集中度较高的风险

报告期内公司向前五大客户的销售金额为 141,751,120.42 元，占报告期内营业收入的比例为 64.04%。

公司存在一定程度的客户集中度较高的风险，主要客户如果决定终止与公司的合作关系，将对公司的可持续发展产生重大不利影响。

应对措施：积极开拓国际、国内市场，通过各种方式不断开发新客户。同时，不断提高公司产品质量，提升公司核心竞争力，以优秀的产品和优质的服务增加客户黏性，维护良好的新老客户关系。

#### 四、应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内公司应收账款的规模较大,截至2018年6月30日应收账款账面净值为23,897,174.05元,占公司流动资产的比重为13.25%。

应收账款规模由行业特点和业务模式决定,随着公司业务规模的扩大,应收账款也有一定的增长,虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但若该款项不能及时收回,可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施:加大应收账款催收力度,明确收款责任人,建立完善的应收账款监管体系,提高账款催收效率,加速资金回笼。

#### 五、存货规模较大及流动性的风险

报告期内,公司存货的规模较大,截至2018年6月30日,公司存货净值为82,806,411.05元,占流动资产的比例为45.91%。

随着公司业务规模逐步扩大,存货占用公司营运资金可能会进一步增加,从而对公司生产经营的扩大产生负面影响。

应对措施:积极开拓市场,加大销售力度,加快库存商品销售。加强物料管理,在控制采购成本和存储成本的同时,调整采购方法,减少物料存货费用。完善内部生产管理机制,提高生产效率,减少生产现场原料周转期限,增加存货流动性。

#### 六、人民币汇率波动的风险

人民币汇率波动的风险由于收款周期的存在,人民币的汇率变动同样会影响汇兑损益,从而影响公司利润,报告期内公司发生的汇兑损益为-1,168,731.49元,占当期营业收入的比例为0.53%,占当期归属于挂牌公司股东的净利润比例为2.67%。汇兑收益对公司净利润有一定影响。如果收款周期内,人民币兑美元或其他外币处于汇率持续上升期间,即人民币处于贬值周期时,将导致汇兑收益增加,从而增加公司的净利润。反之将减少公司的净利润。

应对措施:公司实行即时结、售汇政策,外币资产、负债中的货币资金等受汇率变动影响的风险较小。对于外币应收账款的回款严格控制,最多隔月结清,故受汇率变动的风险影响较小,产生汇兑损失可能性较小。

#### 七、下游行业周期性风险

橡胶软管行业的下游行业包括页岩油气开采、石油、消防、排涝、农林等,下游行业的页岩油气开采、石油行业受经济周期的影响,存在明显的周期性。受此影响,橡胶软管行业也存在一定的周期性。

应对措施:密切关注下游行业的市场需求及周期性变化,根据市场变化适时调整公司的生产及销售策略,积极开拓国内消防远程供水、紧急救援市场等受经济周期影响小的市场版块。同时,在保证现有产品高品质、高质量的前提下,不断加大新产品的研发力度,以创新引领和提升公司的核心竞争力,不断提高市场认识度和市场占有率。

#### 八、原材料价格波动风险

橡胶与石化产品是生产工业胶管的主要原材料之一,橡胶是全球定价的大宗商品,原材料价格的波动直接影响工业胶管行业企业产品的利润率水平。若原材料价格上涨,会导致公司总体生产成本上升、利润下降。在原材料价格波动频繁的时期,如果成本的变化不能及时向下游传导,则行业面临利润率下行的风险。

应对措施:一是着重通过及时了解市场行情信息,对大宗材料采取预订、锁单及套期保值等措施,并全面导入采购招投标机制,保障采购材料的价格基本稳定,减少行情波动给公司带来的风险;二是继续提高现有材料的利用效率,严格控制生产成本。通过招标采购等方式降低采购价格,通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式,有效克服原材料价格波动风险。

#### 九、劳动力资源短缺风险

橡胶软管行业属于制造业,生产一线的员工占总员工数量的比重较高。随着中国人口红利逐步消失,且年轻人大多数不愿意从事制造行业一线的工作岗位,制造业企业年龄结构不断老化。为应对劳动力资

源短缺的风险，有一部分企业选择通过生产自动化来降低对劳动力的需求，但短期内难以彻底解决劳动力资源短缺的风险。

应对措施：一是不断加强企业文化建设，完善员工激励机制，通过丰富企业文化和完善激励机制，保留住现有的优秀员工；二是强化人才的储备和培训，降低人员流失对公司业务的影响；三是密切关注优秀人才的就业动态，通过公开招聘等方式吸引外部优秀人才的加入。四是增加技改投入，提高设备自动化程度，提高劳动生产率。

#### 十、原材料依赖进口的风险

橡胶软管行业高端产品采用的橡胶、纤维等原材料，主要依赖国外进口，目前国内原材料生产厂商生产的产品短期内难以达到国外厂商的质量要求。因此，如果原材料主要生产国改变进出口政策，对中国橡胶软管行业高端产品生产厂家的影响较大。

应对措施：一是密切关注国际形势和主要原材料生产国的出口政策，适时调整公司的采购策略和采购计划。二是积极寻找和发现国内优质合格供应商，保证原材料的供应。三是加大新产品、新技术的研发力度，积极研究和发现替代原材料，降低依赖进口的风险。

#### 十一、依赖国外市场的风险

报告期内外销收入占营业收入比重为 91.21%，为了应对市场单一的局面，公司大力推动国内市场的开拓，取得了一定进展，但由于国外市场情况错综复杂，如果国外市场环境发生重大变化，将对公司的可持续发展产生重大不利影响。

应对措施：通过优质的产品和服务，不断稳固和扩大国外市场和国外客户。同时继续加大国内市场和国内客户的开发和拓展力度，不断开拓国内市场销售的新局面。

## 四、 企业社会责任

公司能够严格按照与供应商、客户等签署的相关合同积极履行义务，不存在侵害债权人、供应商、客户、消费者权益的情况。

公司能够依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司内部管理制度等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬和各项劳动保障，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。切实有效的保护公司职工的各项权利。

## 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	第四节-二-（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节-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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节-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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节-二-（四）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节-二-（五）
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	24,600,000.00	24,000,000.00
合计	24,600,000.00	24,000,000.00

#### （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
-----	------	------	------------	----------	--------

黄裕中、秦俊明	为公司向银行贷款担保	3,000,000.00	是	2018年8月24日	2018-016
---------	------------	--------------	---	------------	----------

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

关联方为公司向银行贷款提供担保，未收取费用，是对公司发展的支持，未损害公司和中小股东利益。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、持股 5%以上股东出具了《减少并规范关联交易承诺函》。  
2、公司全体股东、董事、监事、高管出具了《避免同业竞争承诺函》。  
3、公司实际控制人黄裕中、秦俊明于 2017 年 3 月 9 日共同出具《关于公司社会保险及住房公积金缴费的承诺》。  
报告期内上述承诺事项均能严格履行。

**(四) 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	质押	19,576,906.40	7.37%	银行承兑汇票保证金存款
泰房权证姜堰字第 81041377 号房产、泰姜国用(2016)第 1586 号土地使用权、泰房权证姜堰字第 81041376 号房产、泰姜国用(2016)第 1587 号土地使用权	抵押	37,674,791.72	14.19%	银行贷款担保
中裕兴成“苏(2017)姜堰不动产权第 0017709 号”房产及土地使用权	抵押	7,555,762.34	2.85%	银行贷款担保
<b>总计</b>	-	64,807,460.46	24.41%	-

**(五) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

**2、报告期内的利润分配预案**

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	6.00	-	-

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

□适用 √不适用

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	41,250,000	82.50%	0	41,250,000	82.50%
	董事、监事、高管	42,000,000	84.00%	0	42,000,000	84.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						6

#### (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	黄裕中	26,950,000	0	26,950,000	53.90%	26,950,000	0
2	秦俊明	9,300,000	0	9,300,000	18.60%	9,300,000	0
3	泰州大裕	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	5,000,000	0
4	张小红	4,750,000	0	4,750,000	9.50%	4,750,000	0
5	黄昕亮	3,000,000	0	3,000,000	6.00%	3,000,000	0
6	陈军	1,000,000	0	1,000,000	2.00%	1,000,000	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	50,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中黄裕中与秦俊明系夫妻关系，泰州大裕为黄裕中与秦俊明共同控制的企业，黄昕亮为黄裕中与秦俊明之子，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

### 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

黄裕中现持有公司股份 26,950,000 股，占公司股份总额的 53.90%，为公司的控股股东。

黄裕中先生，现任公司董事长、总经理，任期自 2017 年 3 月 26 日起至 2020 年 3 月 25 日止。1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士（MBA）学历。

工作经历：1990 年 1 月至 2000 年 10 月，就职于泰县消防水带厂，先后担任销售员、销售副总、经营厂长；2000 年 11 月至 2017 年 2 月，就职于中裕软管科技有限公司，先后担任监事、执行董事兼总经理；2006 年 10 月至今，就职于泰州中裕兴成消防器材有限公司，担任董事长兼总经理；2010 年 3 月至今，就职于泰州市中裕高分子材料科技有限公司，担任执行董事兼总经理（已于 2017 年 3 月辞去总经理职务）；2013 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于江苏宏锦机械有限公司，担任执行董事兼总经理；2013 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于沃德水带（江苏）有限公司，担任执行董事兼总经理；2015 年 3 月至 2016 年 11 月，就职于泰州玉禾新材料有限公司，担任董事兼总经理；2016 年 12 月至今，就职于泰州大裕企业管理咨询合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2017 年 3 月，被南京理工大学泰州科技学院聘为客座教授；2017 年 3 月，被选举和聘任为股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

黄裕中现持有公司股份 26,950,000 股，秦俊明现持有公司股份 9,300,000 股，占公司股份总额的 18.60%。而且，黄裕中与秦俊明系夫妻关系，二人通过泰州大裕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）控制公司股份 5,000,000 股，占公司股份总额的 10.00%，即黄裕中与秦俊明夫妇合计控制公司 82.50% 的股份，其持股数额与比例足以对公司重大事项产生重大影响，故认定黄裕中与秦俊明夫妇为公司共同的实际控制人。

黄裕中先生，现任公司董事长、总经理，任期自 2017 年 3 月 26 日起至 2020 年 3 月 25 日止。1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士（MBA）学历。

工作经历：1990 年 1 月至 2000 年 10 月，就职于泰县消防水带厂，先后担任销售员、销售副总、经营厂长；2000 年 11 月至 2017 年 2 月，就职于中裕软管科技有限公司，先后担任监事、执行董事兼总经理；2006 年 10 月至今，就职于泰州中裕兴成消防器材有限公司，担任董事长兼总经理；2010 年 3 月至今，就职于泰州市中裕高分子材料科技有限公司，担任执行董事兼总经理（已于 2017 年 3 月辞去总经理职务）；2013 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于江苏宏锦机械有限公司，担任执行董事兼总经理；2013 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于沃德水带（江苏）有限公司，担任执行董事兼总经理；2015 年 3 月至 2016 年 11 月，就职于泰州玉禾新材料有限公司，担任董事兼总经理；2016 年 12 月至今，就职于泰州大裕企业管理咨询合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2017 年 3 月，被南京理工大学泰州科技学院聘为客座教授；2017 年 3 月，被选举和聘任为股份公司董事长、总经理。

秦俊明女士，现任公司董事，任期自 2017 年 3 月 26 日起至 2020 年 3 月 25 日止。1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

工作经历：1993 年 1 月至 2000 年 9 月，就职于泰县消防水带厂，先后担任档车员、保管员；2000 年 11 月至 2017 年 2 月，就职于中裕软管科技有限公司，先后担任生产科长、监事；2006 年 10 月至今，就职于泰州中裕兴成消防器材有限公司，担任董事；2013 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于江苏宏锦机械有限公司，担任监事；2013 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于沃德水带（江苏）有限公司，担任监事；2017 年 3 月至今，就职于泰州市中裕高分子材料科技有限公司，担任总经理；2017 年 3 月，被选举为股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
黄裕中	董事长、总经理	男	1970年07月23日	硕士	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
秦俊明	董事	女	1973年07月16日	初中	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
张小红	董事、副总经理	女	1974年08月02日	硕士	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
陈 军	董事、副总经理、 财务负责人、董事 会秘书	男	1973年01月10日	硕士	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
戴书珍	董事、副总经理	女	1968年09月13日	专科	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
申 华	监事会主席	男	1966年06月24日	专科	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
刁 莉	监事	女	1984年11月16日	专科	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
钱月芬	职工监事	女	1991年06月24日	本科	2017年3月26日至 2020年3月25日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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

公司董事长、总经理黄裕中先生系公司控股股东、共同实际控制人；董事秦俊明女士系公司共同实际控制人；黄裕中先生与秦俊明女士系夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通 股持股比 例	期末持有股 票期权数量
黄裕中	董事长、总经理	26,950,000	0	26,950,000	53.90%	0
秦俊明	董事	9,300,000	0	9,300,000	18.60%	0
张小红	董事、副总经理	4,750,000	0	4,750,000	9.50%	0

陈 军	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	1,000,000	0	1,000,000	2.00%	0
合计	-	42,000,000	0	42,000,000	84.00%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	35	36
生产人员	204	201
销售人员	15	17
技术人员	30	38
财务人员	6	5
员工总计	290	297

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	7
本科	30	31
专科	32	34
专科以下	223	225
员工总计	290	297

#### 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、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

##### 2、培训情况

报告期内，公司能够并定期安排公司人员进行安全生产、业务培训、内部规章制度培训、企业文化培训。同时根据公司实际需求安排公司高级管理层和中层员工参加股转公司、东吴证券等举办的各类业务培训。

3、离退休职工人数情况

截至报告期末，公司共返聘退休人员 11 名，由公司承担返聘等费用。

(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

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：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	61,295,009.91	70,325,867.88
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(二)	23,897,174.05	10,906,544.86
预付款项	五(三)	11,575,378.54	8,288,677.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	782,286.72	730,420.21
买入返售金融资产			
存货	五(五)	82,806,411.05	68,177,668.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	0.00	3,318,666.89
<b>流动资产合计</b>		<b>180,356,260.27</b>	<b>161,747,845.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(七)	62,091,293.50	61,705,766.02
在建工程	五(八)	2,309,904.78	2,576,092.55

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五(九)	15,938,812.45	16,144,067.77
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五(十)	13,307.00	15,208.00
递延所得税资产	五(十一)	4,473,895.99	2,863,696.11
其他非流动资产	五(十三)	320,000.00	1,008,250.00
<b>非流动资产合计</b>		85,147,213.72	84,313,080.45
<b>资产总计</b>		265,503,473.99	246,060,925.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(十四)	13,000,000.00	11,000,000.00
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(十五)	57,384,308.71	69,284,932.53
预收款项	五(十六)	7,812,132.68	5,830,451.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十七)	6,569,502.22	8,006,630.62
应交税费	五(十八)	5,353,557.48	3,897,680.94
其他应付款	五(十九)	319,606.62	16,668,533.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		90,439,107.71	114,688,228.93
<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			
递延所得税负债	五(二十)	2,393,652.16	2,475,817.80

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,393,652.16	2,475,817.80
<b>负债合计</b>		92,832,759.87	117,164,046.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(二十一)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十二)	20,323,081.91	20,323,081.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十三)	6,796,379.16	6,796,379.16
一般风险准备			
未分配利润	五(二十四)	95,551,253.05	51,777,418.02
归属于母公司所有者权益合计		172,670,714.12	128,896,879.09
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		172,670,714.12	128,896,879.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		265,503,473.99	246,060,925.82

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

**(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		44,839,773.31	67,808,551.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二(一)	107,475,817.17	46,665,597.99
预付款项		11,072,303.34	8,288,677.06
其他应收款	十二(二)	1,140,633.72	1,088,767.21
存货		38,670,194.72	44,541,451.64
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	3,316,545.28
<b>流动资产合计</b>		203,198,722.26	171,709,590.75
<b>非流动资产：</b>		0	0
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二(三)	28,280,890.00	28,280,890.00

投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		57,361,557.00	57,043,890.83
在建工程		2,309,904.78	2,576,092.55
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		12,753,930.26	12,919,208.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		13,307.00	15,208.00
递延所得税资产		918,015.67	544,824.71
其他非流动资产		320,000.00	1,008,250.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>101,957,604.71</b>	<b>102,388,364.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>305,156,326.97</b>	<b>274,097,954.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,000,000.00	11,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		57,379,624.09	68,861,843.73
预收款项		7,812,132.68	5,043,061.96
应付职工薪酬		6,569,502.22	8,006,630.62
应交税费		4,831,500.75	2,952,936.34
其他应付款		15,635,945.31	31,417,061.09
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>105,228,705.05</b>	<b>127,281,533.74</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>0</b>	<b>0</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			
递延所得税负债		2,393,652.16	2,475,817.80
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,393,652.16</b>	<b>2,475,817.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>107,622,357.21</b>	<b>129,757,351.54</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,376,811.68	26,376,811.68
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		6,796,379.16	6,796,379.16
一般风险准备			
未分配利润		114,360,778.92	61,167,412.46
<b>所有者权益合计</b>		<b>197,533,969.76</b>	<b>144,340,603.30</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>305,156,326.97</b>	<b>274,097,954.84</b>

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

**(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>		221,349,418.45	169,514,560.21
其中：营业收入	五(二十五)	221,349,418.45	169,514,560.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		171,936,378.86	140,503,036.81
其中：营业成本	五(二十五)	131,723,405.11	106,229,825.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十六)	2,146,052.39	770,466.19
销售费用	五(二十七)	19,954,736.02	11,480,985.24
管理费用	五(二十八)	8,906,015.22	13,359,875.04
研发费用	五(二十九)	9,278,061.70	6,801,928.88
财务费用	五(三十)	-1,012,976.70	1,177,834.84
资产减值损失	五(三十一)	941,085.12	682,121.29
加：其他收益	五(三十二)	1,259,000.00	924,425.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五(三十三)	151,447.70	165,407.37
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）	五(三十四)	-99,294.90	8,894.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		50,724,192.39	30,110,250.55
加：营业外收入	五(三十五)	2.19	0.18
减：营业外支出	五(三十六)	20,000.44	40,542.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		50,704,194.14	30,069,708.49
减：所得税费用	五(三十七)	6,930,359.11	6,700,567.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,773,835.03	23,369,141.38
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		43,773,835.03	23,369,141.38
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			81,013.90
2.归属于母公司所有者的净利润		43,773,835.03	23,288,127.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
<b>七、综合收益总额</b>		43,773,835.03	23,369,141.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,773,835.03	23,288,127.48
归属于少数股东的综合收益总额			81,013.90
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.88	0.47
(二)稀释每股收益		0.88	0.47

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(四)	242,200,444.68	169,514,560.21
减：营业成本	十二(四)	147,141,984.60	106,541,346.29
税金及附加		2,025,246.10	653,386.86
销售费用		12,387,545.02	11,480,985.24
管理费用		8,910,036.56	13,341,935.73
研发费用		9,278,061.70	6,801,928.88
财务费用		-1,505,738.16	1,175,043.69
其中：利息费用		283,308.25	541,373.90
利息收入		193,495.25	132,821.18
资产减值损失		3,457,905.66	683,457.90
加：其他收益		1,259,000.00	924,425.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	148,981.94	165,407.37
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）		-99,294.90	-2,854.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		61,814,090.24	29,923,453.45
加：营业外收入		2.19	0.18
减：营业外支出		20,000.44	40,542.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		61,794,091.99	29,882,911.39
减：所得税费用		8,600,725.53	6,700,567.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		53,193,366.46	23,182,344.28
（一）持续经营净利润		53,193,366.46	23,182,344.28
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		53,193,366.46	23,182,344.28

<b>七、每股收益：</b>		0	0
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

**(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		211,159,833.69	176,482,655.42
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		13,638,856.43	8,492,403.90
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	1,972,872.24	1,789,730.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>226,771,562.36</b>	<b>186,764,789.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		171,173,892.00	93,975,293.23
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		19,016,066.43	17,010,518.75
支付的各项税费		15,658,228.62	7,376,331.61
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	6,408,379.43	8,006,189.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>212,256,566.48</b>	<b>126,368,333.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,514,995.88</b>	<b>60,396,456.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		151,447.70	165,407.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,689.32
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	五(三十八)	77,000,000.00	7,200,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		77,151,447.70	7,381,096.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,835,353.82	3,360,672.44
投资支付的现金		16,181,200.00	0.00
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	五(三十八)	77,020,000.00	23,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		98,036,553.82	27,160,672.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-20,885,106.12	-19,779,575.75
<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		3,000,000.00	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	五(三十八)		13,854,551.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	23,854,551.20
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,849.63	539,218.76
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	五(三十八)		18,003,727.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,283,849.63	23,542,946.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,716,150.37	311,604.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-421,504.88	-683,071.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,075,464.75	40,245,413.61
加：期初现金及现金等价物余额		46,793,568.26	16,590,449.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,718,103.51	56,835,863.10

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

**(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		183,536,266.11	176,479,601.70
收到的税费返还		13,633,212.58	8,492,403.90
收到其他与经营活动有关的现金		1,653,123.04	1,829,501.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		198,822,601.73	186,801,507.09
购买商品、接受劳务支付的现金		164,525,062.08	94,709,836.53
支付给职工以及为职工支付的现金		18,509,135.02	17,010,518.75
支付的各项税费		9,928,288.98	7,157,118.62
支付其他与经营活动有关的现金		5,513,168.89	7,329,697.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		198,475,654.97	126,207,171.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		346,946.76	60,594,335.80

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			<b>0</b>
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		148,981.94	165,407.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		77,000,000.00	7,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>77,148,981.94</b>	<b>7,365,407.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,442,317.22	3,360,672.44
投资支付的现金		16,181,200.00	
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		77,020,000.00	23,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>97,643,517.22</b>	<b>27,160,672.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,494,535.28</b>	<b>-19,795,265.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			<b>0</b>
吸收投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,200,000.00	13,854,551.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,200,000.00</b>	<b>23,854,551.20</b>
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,849.63	539,218.76
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	18,003,727.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,283,849.63</b>	<b>23,542,946.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,916,150.37</b>	<b>311,604.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-781,946.89</b>	<b>-680,484.07</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-19,013,385.04</b>	<b>40,430,191.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,276,251.95	16,348,296.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,262,866.91</b>	<b>56,778,487.62</b>

法定代表人：黄裕中

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：陈军

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) -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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	

#### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，并对可比期间进行调整。根据上述规定，本公司对会计政策做出相应变更。

### 二、 报表项目注释

# 中裕软管科技股份有限公司

## 2018 年 1-6 月合并及母公司财务报表附注

(除特别说明外，以下金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中裕软管科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“中裕软管科技有限公司”，成立于 2000 年 11 月 03 日。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司注册资本 5,000 万元，股本 5,000 万股。

本公司统一社会信用代码：91321204724160149K，法定住所位于姜堰经济开发区开阳路 88 号，法定代表人：黄裕中。

本公司经营范围：流体类传输软管、消防器材及其零配件的研发、制造、销售；消防、远程供水、城市给排水、应急救援、通讯、油气输送车辆及其零配件的研发、销售、租赁；消防、供水、油气输送系统工程、自动控制系统设备的研发、生产、销售、安装维修、技术服务、租赁；软件开发、销售、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和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）

#### 2. 合并财务报表范围

子公司全称	取得方式
泰州中裕兴成消防器材有限公司	设立
中裕科技（香港）有限公司	设立
ZYFIRE USA CORPORATION	设立

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

#### （二）持续经营

---

本公司自本报告期末起至未来 12 个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 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。

#### （二）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债流动性划分的标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并

(1) 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在合并日对合并成本进行分配，按照以下规定确认所取得的被购买方可辨认的各项资产、负债及或有负债。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量。

企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导

---

致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(2)通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注附注三、（六）之2.合并财务报表编制的方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

(3)本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对取得被购买方各项可辨认的资产、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。

企业合并所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

3.本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券或其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

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。

### 2. 合并财务报表编制的方法

---

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期投资收益，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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十四）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十四）、2、（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

---

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十四）、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### （八）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

### （九）外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币业务采用交易发生日的当月1日汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(2) 对于境外经营，本公司在编制财务报表时，将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照本方法折算产生的外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，处置境外经营时将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。外币现金流量以及境外子公司

---

现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融工具划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

---

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入其他综合收益。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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5)其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公

---

允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则对该金融资产进行减值测试，并根据测试结果计提金融资产减值准备。

##### (1) 持有至到期投资减值

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### (2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### 7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

### （十一）应收票据及应收款项坏账准备

#### 1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 2. 坏账准备的计提方法

##### （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确认标准	应收账款金额在 500 万元以上（包括 500 万元），其他应收款金额在 100 万元以上（包括 100 万元）。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失；经单独测试后未减值的，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

##### （2）按组合计提坏账准备应收款项

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额重大且已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司根据以往经验并结合实际情况判断，以账龄作为信用风险特征组合的划分依据。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
不同信用风险特征组合，根据以往实际情况分析，预计相应的减值比例，按比例计提减值损失。	

##### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

##### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

---

单项金额虽不重大，但当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备并计入当期损益。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### 2. 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

本公司因债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

本公司在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### 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

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

## （十三）持有待售资产

---

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### （十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（十）“金融工具”。

##### 1. 投资成本的确定

###### （1）企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。

本公司对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买

---

方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

#### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。如果本公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则本公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

#### (1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

---

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

### (3) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、(六)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指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。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## (十五) 投资性房地产

### 1. 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### 2. 投资性房地产的计量

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

与投资性房地产有关的后续支出,采用成本模式计量的建筑物的后续计量,参照固定资产核算的制度执行,采用成本模式计量的土地使用权的后续计量,参照无形资产核算的制度执行。

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

本公司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,并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

### 3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产,以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额,计入当期损益;在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本,不确认损益。

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

### 4. 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	19.00%
电子及其他设备	3-5年	5%	19.00%-31.67%

---

## （十七）在建工程

### 1. 在建工程类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 2. 在建工程的初始计量和后续计量

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

### 3. 在建工程结转为固定资产的时点

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

## （十八）无形资产

### 1. 无形资产的确认条件

本公司无形资产是指拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

本公司购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

---

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

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

### 3. 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括土地使用权，使用寿命根据土地使用年限确定为 50 年，在使用寿命内直线法摊销。

### 4. 研究开发费用的会计处理

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

## (十九) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地

---

产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **(二十) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## **(二十一) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付

---

现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

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

当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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

## 2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （二十二）职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2. 离职后福利-设定提存计划的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益。

## （二十三）预计负债

#### 1.预计负债的确认标准:

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则本公司将其确认为预计负债:①该义务是公司承担的现时义务;②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;③该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2.预计负债的计量方法:

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数应按如下方法确定:

- ① 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- ② 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

期末,本公司对预计负债账面价值进行复核,如有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,按当前最佳估计数对其账面价值进行调整。

### (二十四) 股份支付

#### 1.股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用;在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### 2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

---

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## （二十五）收入

### 1. 销售商品

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

#### （1）国内销售

采用本公司送货方式：市场部单证员将发货通知单交至物管部，物管部审核发货通知单与系统中销售订单等信息一致后，进行成品调拨。货物验收完毕后，客户指定人员在送货单/出厂产品清单上签字。销售部门就送货单/出厂产品清单内容与客户沟通核对无误后，通知财务部门开具发票并确认收入；

采用客户自提方式：由物管部检查自提人员自提单证及身份证明，确认无误后，进行装车并由客户指定人员在送货签收单上签字，通知财务部开具发票并确认收入。

#### （2）境外销售

合同签订后，采取 FOB、CIF、CNF 贸易方式的，公司以报关装船作为出口收入确认的时点；采取 DDP（目的地交货）贸易方式的，公司以商品送达客户指定地点并经验收作为收入确认时点。

### 2. 提供劳务

在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3. 让渡资产使用权

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十六）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为

---

企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对期末有证据表明本公司能够满足政府补助所附条件且预计能够收到政府补助的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

取得政策性优惠贷款贴息时，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企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **（二十七）递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表债务法核算。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其

---

他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

递延所得税通常会会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收，并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

## （二十八）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### 1.经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

### 2.融资租赁的会计处理方法

#### ①公司为承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②公司为出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十九) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1.重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，并对可比期间进行调整。

根据上述规定，本公司对会计政策做出相应变更，对会计报表的主要影响如下：

项目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	/	10,906,544.86
应收票据	1,279,960.00	/
应收账款	9,626,584.86	/
应付票据及应付账款	/	69,284,932.53
应付票据	45,988,200.68	/
应付账款	23,296,731.85	/
应付利息	15,327.69	/
应付股利	274,439.51	/
其他应付款	16,378,766.28	16,668,533.48
管理费用	20,161,803.92	13,359,875.04
研发费用	/	6,801,928.88

### 2.会计估计变更

本公司本报告期内未发生应披露的会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 本公司主要税种和税率

主要税费项目	报告期执行的法定税率	计税依据
增值税	10%、16%	销项税抵扣进项税后缴纳
城市建设维护税	7%	增值税的应纳税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	增值税的应纳税额
地方教育附加费	2%	增值税的应纳税额

根据增值税税率变动调整，本公司自 2018 年 5 月 1 日开始，原适用 17%和 11%税率的

增值税，税率分别调整为 16%、10%。

## （二）存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中裕科技（香港）有限公司	16.5%
ZYFIRE USA CORPORATION	21%

## （三）税收优惠

本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201732000065，有效期三年），自 2017 至 2019 年企业所得税执行 15%的优惠税率。

本公司及境内子公司出口销售业务享受增值税免、抵、退的优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额）

### （一）货币资金

#### 1. 货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
现金	0.00	0.00
银行存款	41,718,103.51	46,793,568.26
其他货币资金	19,576,906.40	23,532,299.62
合计	<u>61,295,009.91</u>	<u>70,325,867.88</u>
其中：存放在境外的款项总额	16,281,792.69	2,344,012.39

2. 其他货币资金期末余额中，承兑汇票保证金存款 19,244,328.80 元，保函保证金存款 332,577.60 元。

### （二）应收票据及应收账款

#### 1. 应收票据及应收账款分类

项目	期末余额	年初余额
应收票据	0.00	1,279,960.00
应收账款	23,897,174.05	9,626,584.86
合计	<u>23,897,174.05</u>	<u>10,906,544.86</u>

#### 2. 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

银行承兑汇票	0.00	1,279,960.00
合计	<u>0.00</u>	<u>1,279,960.00</u>

3. 期末，本公司已经背书给他方且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,287,970.00	0.00
合计	<u>2,287,970.00</u>	<u>0.00</u>

4. 应收账款分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,154,920.05	100.00	1,257,746.00	5.00	23,897,174.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>25,154,920.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,257,746.00</u>	<u>5.00</u>	<u>23,897,174.05</u>

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,133,403.02	100.00	506,818.16	5.00	9,626,584.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>10,133,403.02</u>	<u>100.00</u>	<u>506,818.16</u>	<u>5.00</u>	<u>9,626,584.86</u>

5. 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			年初余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1 年以内	25,154,920.05	100.00	1,257,746.00	10,130,443.02	99.97	506,522.16
1-2 年	0.00	0.00	0.00	2,960.00	0.03	296.00
合计	<u>25,154,920.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,257,746.00</u>	<u>10,133,403.02</u>	<u>100.00</u>	<u>506,818.16</u>

6. 期末应收账款欠款金额前五名情况如下：

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
-------	--------	------	------	------------

				(%)
J.G.B. Enterprises, Inc	非关联方	6,192,995.34	一年以内	24.62
Red L Distributors Ltd	非关联方	4,397,649.94	一年以内	17.48
METALCASTY LTDA	非关联方	2,106,465.21	一年以内	8.37
Davis Pipe & Supply Inc	非关联方	1,746,782.40	一年以内	6.94
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	非关联方	1,675,740.00	一年以内	6.66
合计		<u>16,119,632.89</u>		<u>64.07</u>

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项分类

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	11,575,378.54	100.00	8,186,677.06	98.77
1-2 年	0.00	0.00	102,000.00	1.23
合计	<u>11,575,378.54</u>	<u>100.00</u>	<u>8,288,677.06</u>	<u>100.00</u>

#### 2. 预付金额前五名单位情况如下:

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额的比例 (%)
江苏恒力化纤股份有限公司	非关联方	7,675,921.77	一年以内	66.31
上海亨斯迈聚氨酯特种材料有限公司	非关联方	1,922,662.50	一年以内	16.61
浙江古纤道绿色纤维有限公司	非关联方	444,211.20	一年以内	3.84
上海禾邦认证有限公司	非关联方	118,610.00	一年以内	1.02
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	80,000.00	一年以内	0.69
合计		<u>10,241,405.47</u>		<u>88.47</u>

### (四) 其他应收款

#### 1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	838,147.35	100.00	55,860.63	6.66	782,286.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>838,147.35</u>	<u>100.00</u>	<u>55,860.63</u>	<u>6.66</u>	<u>782,286.72</u>

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	787,587.67	100.00	57,167.46	7.26	730,420.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>787,587.67</u>	<u>100.00</u>	<u>57,167.46</u>	<u>7.26</u>	<u>730,420.21</u>

## 2.按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内	745,534.31	88.95	37,276.72	624,636.66	79.31	31,231.83
1-2年	46,000.00	5.49	4,600.00	114,748.37	14.57	11,474.84
2-3年	46,613.04	5.56	13,983.91	48,202.64	6.12	14,460.79
合计	<u>838,147.35</u>	<u>100.00</u>	<u>55,860.63</u>	<u>787,587.67</u>	<u>100.00</u>	<u>57,167.46</u>

## 3.按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
支付保证金	427,783.00	404,102.50
备用金	1,908.00	0.00
往来款	260,998.07	242,200.71
其他	147,458.28	141,284.46
合计	<u>838,147.35</u>	<u>787,587.67</u>

## 4.期末其他应收款金额前五名情况如下：

欠款人名称	欠款金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
长春市公安消防支队	158,995.00	一年以内	18.97	保证金
陈勤	46,000.00	1-2年	5.49	往来款
	46,613.04	2-3年	5.56	往来款
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	90,085.00	一年以内	10.75	保证金
北京市公安局消防局	74,182.50	一年以内	8.85	保证金
钱春英	65,000.00	一年以内	7.76	往来款
合计	<u>480,875.54</u>		<u>57.38</u>	

## (五) 存货及存货跌价准备

### 7. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	12,214,371.89	0.00	12,214,371.89	15,929,900.74	0.00	15,929,900.74
库存商品	53,847,883.70	407,621.92	53,440,261.78	40,313,956.08	1,186,123.65	39,127,832.43
委托加工物资	14,092.04	0.00	14,092.04	10,682.79	0.00	10,682.79
自制半成品	5,754,504.92	0.00	5,754,504.92	3,353,103.31	0.00	3,353,103.31
在产品	11,383,180.42	0.00	11,383,180.42	9,756,149.20	0.00	9,756,149.20
合计	<u>83,214,032.97</u>	<u>407,621.92</u>	<u>82,806,411.05</u>	<u>69,363,792.12</u>	<u>1,186,123.65</u>	<u>68,177,668.47</u>

8. 本报告期末，本公司对存货进行逐项检查，对个别库存商品的成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	0.00	3,318,666.89
合计	<u>0.00</u>	<u>3,318,666.89</u>

#### (七) 固定资产

##### 9. 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,141,134.53	39,375,937.86	4,789,764.14	1,411,525.08	99,718,361.61
2.本期增加金额	485,949.01	2,366,753.23	448,209.01	503,050.34	3,803,961.59
(1) 购置	0.00	1,731,429.30	448,209.01	503,050.34	2,682,688.65
(2) 在建工程转入	485,949.01	635,323.93	0.00	0.00	1,121,272.94
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	159,543.27	159,543.27
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	159,543.27	159,543.27
4.期末余额	<u>54,627,083.54</u>	<u>41,742,691.09</u>	<u>5,237,973.15</u>	<u>1,755,032.15</u>	<u>103,362,779.93</u>
二、累计折旧：					
1.期初余额	15,059,222.73	13,357,601.03	2,283,660.80	992,047.37	31,692,531.93
2.本期增加金额	1,468,568.02	1,332,440.21	404,358.51	113,772.47	3,319,139.21
(1) 计提	1,468,568.02	1,332,440.21	404,358.51	113,772.47	3,319,139.21
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	60,248.37	60,248.37
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	60,248.37	60,248.37
4.期末余额	<u>16,527,790.75</u>	<u>14,690,041.24</u>	<u>2,688,019.31</u>	<u>1,045,571.47</u>	<u>34,951,422.77</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
三、减值准备：					
1.期初余额	0.00	6,320,063.66	0.00	0.00	6,320,063.66
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	<u>0.00</u>	<u>6,320,063.66</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,320,063.66</u>
四、账面价值：					
1.期末账面价值	<u>38,099,292.79</u>	<u>20,732,586.19</u>	<u>2,549,953.84</u>	<u>709,460.68</u>	<u>62,091,293.50</u>
2.期初账面价值	<u>39,081,911.80</u>	<u>19,698,273.17</u>	<u>2,506,103.34</u>	<u>419,477.71</u>	<u>61,705,766.02</u>

10. 本期计提折旧 **3,319,139.21** 元

11. 报告期末，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 **4,481,655.14** 元。

12. 本期对固定资产进行减值测试，未发生减值情形，故未提取减值准备。

#### (八) 在建工程

##### 1. 在建工程分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建筑工程	0.00	0.00	0.00	485,949.01	0.00	485,949.01
安装工程	2,309,904.78	0.00	2,309,904.78	2,090,143.54	0.00	2,090,143.54
合计	<u>2,309,904.78</u>	<u>0.00</u>	<u>2,309,904.78</u>	<u>2,576,092.55</u>	<u>0.00</u>	<u>2,576,092.55</u>

##### 2. 在建工程项目变化情况

工程项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末余额	其中借款 费用资本 化金额
1#2# 橡胶硫化生 产线	3,259,581.87	1,327,651.93	5,919.74	0.00	0.00	1,333,571.67	0.00
TPU 生产线	550,000.00	673,587.95	0.00	0.00	0.00	673,587.95	0.00
自动收卷机	60,000.00	49,319.31	0.00	0.00	0.00	49,319.31	0.00
5#6# 衬胶硫化线	545,000.00	39,584.35	213,841.50	0.00	0.00	253,425.85	0.00
房屋 6	557,000.00	485,949.01	0.00	485,949.01	0.00	0.00	0.00
电梯	240,000.00	0.00	203,924.00	203,924.00	0.00	0.00	0.00
增容变压器	98,600.00	0.00	84,273.51	84,273.51	0.00	0.00	0.00
智能化改造工程	390,000.00	0.00	347,126.42	347,126.42	0.00	0.00	0.00
合计	<u>7,711,683.4</u>	<u>2,576,092.5</u>	<u>855,085.17</u>	<u>1,121,272.9</u>	<u>0.00</u>	<u>2,309,904.7</u>	<u>0.00</u>
	<u>3</u>	<u>5</u>		<u>4</u>		<u>8</u>	

#### (九) 无形资产

项目	土地使用权	应用软件	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	19,123,643.70	99,299.13	19,222,942.83
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	<u>19,123,643.70</u>	<u>99,299.13</u>	<u>19,222,942.83</u>
二、累计摊销：			
1. 期初余额	2,979,575.93	99,299.13	3,078,875.06
2. 本期增加金额	205,255.32	0.00	205,255.32
(1) 摊销	205,255.32	0.00	205,255.32
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	<u>3,184,831.25</u>	<u>0.00</u>	<u>3,284,130.38</u>
三、减值准备：			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值：			
1. 期末账面价值	<u>15,938,812.45</u>	<u>0.00</u>	<u>15,938,812.45</u>
2. 期初账面价值	<u>16,144,067.77</u>	<u>0.00</u>	<u>16,144,067.77</u>

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
排污费	15,208.00	0.00	1,901.00	0.00	13,307.00	0.00
合计	<u>15,208.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,901.00</u>	<u>0.00</u>	<u>13,307.00</u>	<u>0.00</u>

(十一) 递延所得税资产

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
坏账准备	210,617.34	87,702.90
存货跌价准备	61,143.29	177,918.55
合并抵消未实现利润	4,202,135.36	2,598,074.66
合计	<u>4,473,895.99</u>	<u>2,863,696.11</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	6,320,063.66	6,320,063.66
可抵扣亏损	1,243,142.44	1,440,461.45
合计	<u>7,563,206.10</u>	<u>7,760,525.11</u>

### 3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2020 年	374,057.70	571,376.71
2021 年	869,084.74	869,084.74
合计	<u>1,243,142.44</u>	<u>1,440,461.45</u>

### 4.可抵扣差异明细

项目	期末余额	年初余额
坏账准备	1,313,606.63	563,985.62
存货跌价准备	407,621.92	1,186,123.65
合并抵消未实现利润	28,014,235.72	17,320,497.76
合计	<u>29,735,464.27</u>	<u>19,070,607.03</u>

### (十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	563,985.62	749,621.01	0.00	0.00	1,313,606.63
二、存货跌价准备	1,186,123.65	191,464.11	0.00	969,965.84	407,621.92
三、固定资产减值准备	6,320,063.66	0.00	0.00	0.00	6,320,063.66
合计	<u>8,070,172.93</u>	<u>941,085.12</u>	<u>0.00</u>	<u>969,965.84</u>	<u>8,041,292.21</u>

### (十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程及设备款	320,000.00	1,008,250.00
合计	<u>320,000.00</u>	<u>1,008,250.00</u>

### (十四) 短期借款

#### 13. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押担保借款	3,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>13,000,000.00</u>	<u>11,000,000.00</u>

14. 本公司于 2017 年 12 月与交通银行泰州分行签订抵押借款合同，借款金额为 1,000 万。抵押物为本公司的房屋（房产证编号：泰房权证姜堰字第 81041376 号）及土地使用权（土地证编号：泰姜国用（2016）第 1587 号）。

15. 本公司于 2018 年 2 月与交通银行泰州分行签订抵押担保借款合同，借款金额为 300 万。抵押物为泰州中裕兴成消防器材有限公司的房屋及土地使用权（不动产权证编号：苏（2017）姜堰不动产权第 0017709 号），保证人为黄裕中、秦俊明。

(十五) 应付票据及应付账款

16. 应付票据及应付账款分类

项目	期末余额	年初余额
应付票据	38,110,169.80	45,988,200.68
应付账款	19,274,138.91	23,296,731.85
合计	<u>57,384,308.71</u>	<u>69,284,932.53</u>

17. 应付票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,110,169.80	45,988,200.68
合计	<u>38,110,169.80</u>	<u>45,988,200.68</u>

18. 应付账款分类

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	19,064,041.26	22,953,876.53
1-2年	66,667.00	342,055.32
2-3年	143,430.65	800.00
合计	<u>19,274,138.91</u>	<u>23,296,731.85</u>

19. 本公司期末余额中不存在账龄超过1年以上的重要应付款项。

(十六) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	7,566,185.25	5,830,451.36
1-2年	245,947.43	0.00
合计	<u>7,812,132.68</u>	<u>5,830,451.36</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	8,006,630.62	16,703,661.56	18,140,789.96	6,569,502.22
离职后福利-设定提存计划	0.00	875,276.47	875,276.47	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>8,006,630.62</u>	<u>17,578,938.03</u>	<u>19,016,066.43</u>	<u>6,569,502.22</u>

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,953,790.68	14,725,149.65	16,208,331.86	6,470,608.47

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
二、职工福利费	0.00	508,387.28	508,387.28	0.00
三、社会保险费	0.00	552,274.74	552,274.74	0.00
其中：医疗保险费	0.00	489,434.38	489,434.38	0.00
工伤保险费	0.00	62,840.36	62,840.36	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	291,036.43	291,036.43	0.00
五、工会经费和职工教育经费	52,839.94	626,813.46	580,759.65	98,893.75
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>8,006,630.62</u>	<u>16,703,661.56</u>	<u>18,140,789.96</u>	<u>6,569,502.22</u>

### 3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	0.00	852,833.48	852,833.48	0.00
失业保险	0.00	22,442.99	22,442.99	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>875,276.47</u>	<u>875,276.47</u>	<u>0.00</u>

### (十八) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	730,645.08	0.00
城市建设维护税	276,845.33	554.39
房产税	190,996.08	167,099.24
土地使用税	112,103.63	112,103.63
企业所得税	3,785,869.31	3,598,138.50
印花税	12,095.00	19,389.20
教育费附加	197,746.67	395.98
代扣代缴个人所得税	44,606.78	0.00
环境保护税	2,649.60	0.00
合计	<u>5,353,557.48</u>	<u>3,897,680.94</u>

### (十九) 其他应付款

#### 20. 其他应付款分类

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	319,606.62	16,668,533.48
合计	<u>319,606.62</u>	<u>16,668,533.48</u>

#### 21. 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
代扣代缴款	1,090.28	24,356.40
往来款	29,290.52	173,209.88
购买子公司少数股东股权款	0.00	16,181,200.00
短期借款利息	14,786.31	15,327.69
应付股利	274,439.51	274,439.51
合计	<u>319,606.62</u>	<u>16,668,533.48</u>

## 22. 应付股利分类

项目	期末余额	年初余额
SALAH EDDIN HUSSEIN	274,439.51	274,439.51
合计	<u>274,439.51</u>	<u>274,439.51</u>

## (二十) 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
房屋建筑物	7,528,147.78	1,129,222.16	7,966,680.64	1,195,002.10
土地使用权	8,429,533.30	1,264,430.00	8,538,771.34	1,280,815.70
合计	<u>15,957,681.08</u>	<u>2,393,652.16</u>	<u>16,505,451.98</u>	<u>2,475,817.80</u>

2013年6月，黄裕中及秦俊明购买江苏宏锦机械100%股权，参考姜堰光明资产评估事务所出具的姜明评报字[2013]第004号《评估报告书》对江苏宏锦机械房屋及土地评估结果，黄裕中及秦俊明支付的股权对价3,600.00万元，江苏宏锦机械按照黄裕中及秦俊明支付的股权对价，对江苏宏锦机械评估增值资产账面价值进行了调整：调整前净资产14,654,609.92元，净资产增值21,435,390.08元，导致房屋、土地增值后账面价值与计税基础产生应纳税暂时性差异21,435,390.08元。

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄裕中	26,950,000.00	0.00	0.00	26,950,000.00
秦俊明	9,300,000.00	0.00	0.00	9,300,000.00
张小红	4,750,000.00	0.00	0.00	4,750,000.00
陈军	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
黄昕亮	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
泰州大裕企业管理咨询合伙企业	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

## (二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,323,081.91	0.00	0.00	20,323,081.91
合计	<u>20,323,081.91</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,323,081.91</u>

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,796,379.16	0.00	0.00	6,796,379.16
合计	<u>6,796,379.16</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,796,379.16</u>

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	<u>51,777,418.02</u>	<u>18,911,995.96</u>
调整金额	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	<u>51,777,418.02</u>	<u>18,911,995.96</u>
加：本期净利润	43,773,835.03	23,288,127.48
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转入资本公积	0.00	18,438,877.81
期末未分配利润	<u>95,551,253.05</u>	<u>23,761,245.63</u>

(二十五) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	220,665,044.91	684,373.54	<u>221,349,418.45</u>
营业成本	131,346,041.39	377,363.72	<u>131,723,405.11</u>
营业毛利	<u>89,319,003.52</u>	<u>307,009.82</u>	<u>89,626,013.34</u>

项目	上期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	169,028,672.34	485,887.87	<u>169,514,560.21</u>
营业成本	105,456,501.71	773,323.62	<u>106,229,825.33</u>
营业毛利	<u>63,572,170.63</u>	<u>-287,435.75</u>	<u>63,284,734.88</u>

2. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
耐高压大流量输送软管	187,222,026.97	133,120,424.33	105,906,273.13	82,165,311.36
普通轻型输送软管	27,131,486.11	31,341,346.37	20,718,760.48	19,323,052.82
接扣	6,311,531.83	4,566,901.64	4,721,007.78	3,968,137.53
合计	<u>220,665,044.91</u>	<u>169,028,672.34</u>	<u>131,346,041.39</u>	<u>105,456,501.71</u>

### 3.按地区列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	18,771,420.46	40,929,326.14	9,786,266.32	23,339,806.05
境外	201,893,624.45	128,099,346.20	121,559,775.07	82,116,695.66
合计	<u>220,665,044.91</u>	<u>169,028,672.34</u>	<u>131,346,041.39</u>	<u>105,456,501.71</u>

### 4.本公司营业收入中前五名客户的情况

客户名称	金额	占营业收入的比例(%)
L C Services of Louisiana LLC	69,374,938.16	31.34
J.G.B. Enterprises, Inc	32,088,455.71	14.50
Davis Pipe & Supply Inc	15,336,386.47	6.93
Huldie Enterprises LLC	12,999,082.55	5.87
Red L Distributors Ltd	11,952,257.53	5.40
合计	<u>141,751,120.42</u>	<u>64.04</u>

### (二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市建设维护税	918,989.45	165,815.60
教育费附加	656,421.08	118,439.71
印花税	60,573.50	49,544.40
房产税	215,073.94	209,939.20
土地使用税	224,207.26	224,207.28
车船使用税	2,620.00	2,520.00
环境保护税	5,299.20	0.00
残疾人保障基金	62,867.96	0.00
合计	<u>2,146,052.39</u>	<u>770,466.19</u>

### (二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	6,815,062.29	727,073.75

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,843,045.82	1,770,211.67
差旅费	1,112,732.16	4,073,664.95
招待费	124,149.35	68,809.41
折旧费	153,793.36	7,338.74
保险费	74,529.15	3,502.72
销售服务费	2,206,860.14	3,398,171.28
展览费和广告费	697,888.05	204,889.54
办公费	465,854.21	58,437.25
代理费	651,181.84	980,363.29
关税及报关费	5,697,892.04	0.00
佣金	13,388.11	0.00
其他	98,359.50	188,522.64
合计	<u>19,954,736.02</u>	<u>11,480,985.24</u>

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,675,658.54	8,726,342.81
差旅费	70,204.54	104,717.61
办公费	260,520.70	229,352.03
聘请中介机构费	639,494.96	2,105,273.64
业务招待费	336,105.40	320,057.20
折旧费	559,285.46	498,932.92
无形资产摊销	205,255.32	205,255.32
物料消耗	56,575.23	49,408.82
修理费	5,789.32	5,367.86
水电费	66,294.79	57,300.37
其他	30,830.96	1,057,866.46
合计	<u>8,906,015.22</u>	<u>13,359,875.04</u>

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	6,893,823.97	5,653,211.26
职工薪酬	1,466,924.76	1,054,728.24
折旧费	14,953.72	20,099.77
委外投入	100,000.00	0.00
其他	802,359.25	73,889.61

项目	本期金额	上期金额
合计	<u>9,278,061.70</u>	<u>6,801,928.88</u>

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	283,308.25	541,373.90
减：利息收入	193,812.49	132,821.18
汇兑损失	-1,168,731.49	683,071.78
手续费支出	66,259.03	86,210.34
合计	<u>-1,012,976.70</u>	<u>1,177,834.84</u>

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	749,621.01	60,146.25
存货跌价	191,464.11	621,975.04
合计	<u>941,085.12</u>	<u>682,121.29</u>

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与收益有关的政府补助	1,259,000.00	924,425.00
合计	<u>1,259,000.00</u>	<u>924,425.00</u>

计入当期损益的政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
工业经济转型升级优惠政策结算	369,500.00	367,500.00	与收益相关
经济转型升级扶持资金	84,000.00	180,000.00	与收益相关
科技创新奖	112,800.00	210,625.00	与收益相关
姜堰专利奖励资助	16,900.00	16,300.00	与收益相关
姜堰先进工作单位奖金	30,000.00	80,000.00	与收益相关
出口基地扶持资金	0.00	40,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	0.00	30,000.00	与收益相关
转型升级达标企业奖金	20,000.00	0.00	与收益相关
高新技术企业培育资金	49,000.00	0.00	与收益相关
开发区工业企业专项考核奖励	252,000.00	0.00	与收益相关
商务发展专项资金	60,000.00	0.00	与收益相关
外贸稳增长专项资金	264,800.00	0.00	与收益相关
合计	<u>1,259,000.00</u>	<u>924,425.00</u>	/

(三十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
外汇远期合约	70,849.67	0.00
理财产品收益	80,598.03	165,407.37
合计	<u>151,447.70</u>	<u>165,407.37</u>

(三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	0.00	11,749.32
减：固定资产处置损失	99,294.90	2,854.54
合计	<u>-99,294.90</u>	<u>8,894.78</u>

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2.19	0.18	2.19
合计	<u>2.19</u>	<u>0.18</u>	<u>2.19</u>

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	20,000.00	0.00	20,000.00
其他	0.44	40,542.24	0.44
合计	<u>20,000.44</u>	<u>40,542.24</u>	<u>20,000.44</u>

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	8,622,724.63	6,941,140.71
递延所得税费用	-1,692,365.52	-240,573.60
合计	<u>6,930,359.11</u>	<u>6,700,567.11</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	50,704,194.14	30,069,708.49
按法定税率计算的所得税费用	7,605,629.11	7,517,427.12
子公司适用不同税率的影响	42,448.02	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00	0.00
非应税收入的影响	0.00	0.00

不可抵扣成本、费用和损失的影响	27,466.36	80,080.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-49,329.75	-46,699.27
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	0.00	0.00
研发费用加计扣除的影响	-695,854.63	-850,241.11
所得税费用	<u>6,930,359.11</u>	<u>6,700,567.11</u>

(三十八) 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	本期金额	上期金额
利息收入	193,812.49	132,821.18
补贴收入	1,259,000.00	924,425.00
往来款收入	520,057.56	732,483.69
其他	2.19	0.18
合计	<u>1,972,872.24</u>	<u>1,789,730.05</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	6,408,379.43	7,271,238.16
往来款支出	0.00	734,951.42
合计	<u>6,408,379.43</u>	<u>8,006,189.58</u>

3.收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回短期理财	77,000,000.00	7,200,000.00
合计	<u>77,000,000.00</u>	<u>7,200,000.00</u>

4.支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
捐赠支出	20,000.00	0.00
购买短期理财	77,000,000.00	23,800,000.00
合计	<u>77,020,000.00</u>	<u>23,800,000.00</u>

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三个月以上到期保证金存款	0.00	13,854,551.20
合计	<u>0.00</u>	<u>13,854,551.20</u>

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

三个月以上到期保证金存款	0.00	18,003,727.50
合计	<u>0.00</u>	<u>18,003,727.50</u>

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	43,773,835.03	23,369,141.38
加: 资产减值准备	-28,880.72	413,186.91
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,319,139.21	3,388,826.93
无形资产摊销	205,255.32	205,255.32
长期待摊费用摊销	1,901.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	99,294.90	-8,894.78
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	-885,423.24	1,224,445.68
投资损失	-151,447.70	-165,407.37
递延所得税资产减少	-1,610,199.88	-103,630.87
递延所得税负债增加	-82,165.64	-136,942.73
存货的减少	-13,850,240.85	-9,255,712.08
经营性应收项目的减少	-7,267,164.31	5,138,483.70
经营性应付项目的增加	-9,028,907.24	36,327,704.11
其他	20,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>14,514,995.88</u>	<u>60,396,456.20</u>

2. 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	<u>41,718,103.51</u>	<u>56,835,863.10</u>
其中: 库存现金	0.00	5,000.00
银行存款	41,718,103.51	40,825,043.08
其他货币资金	0.00	16,005,820.02
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>41,718,103.51</u>	<u>56,835,863.10</u>

(四十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	19,576,906.40	银行承兑汇票保证金及保函保证金存款
固定资产	29,291,741.61	抵押
无形资产	15,938,812.45	抵押
合计	<u>64,807,460.46</u>	/

1.本公司与交通银行泰州分行姜堰支行签订抵押借款合同，贷款金额合计为 300.00 万元，抵押物为泰州中裕兴成消防器材有限公司的房屋及土地使用权（不动产权证编号：苏(2017)姜堰不动产权第 0017709 号），其中：抵押的固定资产期末余额 4,370,880.15 元，授信抵押借款的土地使用权期末余额 3,184,882.19 元。抵押借款情况详见本附注五（十四）。

2.本公司与交通银行泰州分行姜堰支行签订抵押借款合同，贷款金额合计为 1,000.00 万元，抵押物为本公司的房屋（房产证编号：泰房权证姜堰字第 81041376 号）及土地使用权（土地使用权证编号：泰姜国用（2016）第 1587 号），其中：抵押的固定资产期末余额 9,559,896.00 元，授信抵押借款的土地使用权期末余额 3,428,610.37 元。抵押借款情况详见本附注五（十四）。

3.本公司与农业银行泰州姜堰支行签订最高额信用合同，授信金额为 4,000.00 万元，其中抵押物抵押 4,000.00 万元，关联方共同担保 2,400.00 万元，本期办理应付票据已使用 18,865,841.00 元。抵押物为本公司房屋（房产证编号：泰房权证姜堰字第 81041377 号）及土地使用权（土地使用权证编号：泰姜国用（2016）第 1586 号），其中：授信抵押的固定资产期末余额 15,360,965.46 元，授信抵押的土地使用权期末余额 9,325,319.89 元。关联方担保情况详见本附注八（四）。

#### （四十一）外币货币性项目

项目	期末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	4,566,178.09	6.6166	30,212,573.95
欧元	0.11	7.6515	0.84
<b>应收账款</b>			
其中：美元	2,803,664.62	6.6166	18,550,727.32

#### 六、合并范围的变更

本期合并范围未变更。

#### 七、在其他主体中的权益

##### （一）在子公司中的权益

##### 1.企业集团的构成

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
泰州中裕兴成消防器材有限公司	有限公司	泰州姜堰	2,190.41 万	流体类传输软管的生产、销售	2,190.41 万
中裕科技（香港）有限公司	有限公司	香港	1 万港币	商业贸易	0.00

ZYFIRE CORPORATION	USA	有限公司	美国	/	商业贸易	0.00
--------------------	-----	------	----	---	------	------

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泰州中裕兴成消防器材有限公司	-	100.00%	100.00%	是	0.00	/	/
中裕科技(香港)有限公司	-	100.00%	100.00%	是	0.00	/	/
ZYFIRE CORPORATION	-	100.00%	100.00%	是	0.00	/	/

## 2.重要的非全资子公司

2017年12月,本公司以人民币1,618.12万元为对价购买泰州中裕兴成消防器材有限公司少数股东持有的43.37%股权,变更后本公司持股比例为100%,泰州中裕兴成消防器材有限公司由中外合资企业变为内资企业,注册资本由300.00万美元变更为2,190.41万人民币。

## 3.重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 损益情况

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰州中裕兴成消防器材有限公司	673,951.32	186,797.10	186,797.10	-197,879.60

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的控股股东

自然人黄裕中与爱人秦俊明为一致行动人,直接持有本公司72.5%股权,通过泰州大裕企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有本公司10%股权,直接和间接合计持有本公司82.5%股权,为本公司实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本报告附注七之“(一)在子公司中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
张小红	公司高级管理人员、持有本公司9.5%的股权
陈军	公司高级管理人员、持有本公司2%的股权
泰州大裕企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	持有本公司10%的股权

黄昕亮

持有本公司 6%的股权

#### (四) 关联交易情况

23. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易及其未实现的利润已作抵销。

#### 24. 关联租赁情况（单位：人民币万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期金额	上期金额
黄昕亮	本公司	房屋	0.00	30.00

#### 25. 本公司为被担保方的关联担保情况

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日
关联方共同担保	保证	24,000,000.00	2017-1-16	2020-1-3
黄裕中、秦俊明	保证	3,000,000.00	2018-2-6	2018-9-14

共同担保关联方包括：法人泰州大裕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及自然人黄裕中、秦俊明、张小红、黄昕亮、陈军。该担保为最高额保证，最高保证额为 2,400.00 万，截至 2018 年 6 月 30 日，办理应付票据已使用 18,865,841.00 元。

黄裕中、秦俊明为本公司短期借款提供保证，详见本附注五（十四）。

### 九、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未履行的对外投资情况

被投资单位名称	持股比例	注册资本总额	累计出资金额
中裕科技（香港）有限公司	100%	1 万港币	0.00

#### (二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本会计报表阅读和理解的重要事项。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

26. 应收票据及应收账款分类

项目	期末余额	年初余额
应收票据	0.00	1,279,960.00
应收账款	107,475,817.17	45,385,637.99
合计	<u>107,475,817.17</u>	<u>46,665,597.99</u>

27. 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	1,279,960.00
合计	<u>0.00</u>	<u>1,279,960.00</u>

28. 期末，本公司已经背书给他方且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,287,970.00	0.00
合计	<u>2,287,970.00</u>	<u>0.00</u>

29. 应收账款分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	113,132,439.13	100.00	5,656,621.96	5.00	107,475,817.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>113,132,439.13</u>	<u>100.00</u>	<u>5,656,621.96</u>	<u>5.00</u>	<u>107,475,817.17</u>

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	47,774,511.57	100.00	2,388,873.58	5.00	45,385,637.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>47,774,511.57</u>	<u>100.00</u>	<u>2,388,873.58</u>	<u>5.00</u>	<u>45,385,637.99</u>

30. 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	年初余额
----	------	------

	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1 年以内	113,132,439.13	100.00	5,656,621.96	47,771,551.57	99.99	2,388,577.58
1-2 年	0.00	0.00	0.00	2,960.00	0.01	296.00
合计	<u>113,132,439.13</u>	<u>100.00</u>	<u>5,656,621.96</u>	<u>47,774,511.57</u>	<u>100.00</u>	<u>2,388,873.58</u>

### 31. 期末应收账款中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
ZYFIRE USA CORPORATION	关联方	92,502,969.51	一年以内	81.77
Red L Distributors Ltd	非关联方	3,486,905.19	一年以内	3.08
J.G.B. Enterprises, Inc	非关联方	2,106,465.21	一年以内	1.86
METALCASTY LTDA	非关联方	1,675,740.00	一年以内	1.48
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	非关联方	1,518,787.60	一年以内	1.34
合计		<u>101,290,867.51</u>		<u>89.53</u>

## (二) 其他应收款

### 32. 其他应收款分类

项目	期末余额	年初余额
应收股利	358,347.00	358,347.00
其他应收款	782,286.72	730,420.21
合计	<u>1,140,633.72</u>	<u>1,088,767.21</u>

### 33. 应收股利分类

项目	期末余额	年初余额
泰州中裕兴成消防器材有限公司	358,347.00	358,347.00
合计	<u>358,347.00</u>	<u>358,347.00</u>

### 34. 其他应收款的分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	838,147.35	100.00	55,860.63	6.66	782,286.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>838,147.35</u>	<u>100.00</u>	<u>55,860.63</u>	<u>6.66</u>	<u>782,286.72</u>

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	787,587.67	100.00	57,167.46	7.26	730,420.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>787,587.67</u>	<u>100.00</u>	<u>57,167.46</u>	<u>7.26</u>	<u>730,420.21</u>

### 35. 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			年初余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	745,534.31	88.95	37,276.72	624,636.66	79.31	31,231.83
1-2年	46,000.00	5.49	4,600.00	114,748.37	14.57	11,474.84
2-3年	46,613.04	5.56	13,983.91	48,202.64	6.12	14,460.79
合计	<u>838,147.35</u>	<u>100.00</u>	<u>55,860.63</u>	<u>787,587.67</u>	<u>100.00</u>	<u>57,167.46</u>

### 36. 期末余额其他应收款金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
长春市公安消防支队	158,995.00	一年以内	18.97	保证金
陈勤	46,000.00	1-2年	5.49	往来款
	46,613.04	2-3年	5.56	往来款
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	90,085.00	一年以内	10.75	保证金
北京市公安局消防局	74,182.50	一年以内	8.85	保证金
钱春英	65,000.00	一年以内	7.76	往来款
合计	<u>480,875.54</u>		<u>57.38</u>	

## (三) 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资	28,280,890.00	0.00	28,280,890.00	0.00
合计	<u>28,280,890.00</u>	<u>0.00</u>	<u>28,280,890.00</u>	<u>0.00</u>

### 2. 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	增减变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰州中裕兴成消防器材有限公司	28,280,890.00	0.00	28,280,890.00	0.00	0.00
合计	<u>28,280,890.00</u>	<u>0.00</u>	<u>28,280,890.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	241,516,071.14	684,373.54	<u>242,200,444.68</u>
营业成本	146,764,620.88	377,363.72	<u>147,141,984.60</u>
营业毛利	<u>94,751,450.26</u>	<u>307,009.82</u>	<u>95,058,460.08</u>

项目	上期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	169,028,672.34	485,887.87	<u>169,514,560.21</u>
营业成本	105,768,022.67	773,323.62	<u>106,541,346.29</u>
营业毛利	<u>63,260,649.67</u>	<u>-287,435.75</u>	<u>62,973,213.92</u>

##### 2. 按主营业务种类列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
耐高压大流量输送软管	208,172,835.29	133,120,424.33	121,329,411.13	82,417,519.75
普通轻型输送软管	26,988,614.78	31,341,346.37	20,750,657.41	19,382,365.39
接扣	6,354,621.07	4,566,901.64	4,684,552.34	3,968,137.53
合计	<u>241,516,071.14</u>	<u>169,028,672.34</u>	<u>146,764,620.88</u>	<u>105,768,022.67</u>

##### 3. 按地区列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	18,771,420.46	40,929,326.14	9,810,244.20	23,408,752.38
境外	222,744,650.68	128,099,346.20	136,954,376.68	82,359,270.29
合计	<u>241,516,071.14</u>	<u>169,028,672.34</u>	<u>146,764,620.88</u>	<u>105,768,022.67</u>

##### 4. 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入的比例(%)
ZYFIRE USA CORPORATION	169,957,953.57	70.17
Red L Distributors Ltd	10,936,778.38	4.52
J.G.B. Enterprises, Inc	6,508,395.41	2.69
ROCKWATER ENERGY SOLUTIONS CANADA INC.	4,890,960.58	2.02
KIDDE BRASIL LTDA	3,442,744.35	1.42
合计	<u>195,736,832.29</u>	<u>80.82</u>

## (五) 投资收益

### 1. 投资收益分类

项目	本期金额	上期金额
外汇远期合约	70,849.67	0.00
理财收益	78,132.27	165,407.37
合计	<u>148,981.94</u>	<u>165,407.37</u>

## (六) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	<u>53,193,366.46</u>	<u>23,182,344.28</u>
加: 资产减值准备	2,487,939.82	414,523.52
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,993,963.92	3,069,873.40
无形资产摊销	165,277.74	165,277.74
长期待摊费用摊销	1,901.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	99,294.90	2,854.54
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	-1,377,655.89	1,221,857.97
投资损失	-148,981.94	-165,407.37
递延所得税资产减少	-373,190.96	-103,630.87
递延所得税负债增加	-82,165.64	-136,942.73
存货的减少	6,649,758.65	-9,255,712.08
经营性应收项目的减少	-57,188,921.19	5,805,785.83
经营性应付项目的增加	-6,093,640.11	36,393,511.57
其他	20,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>346,946.76</u>	<u>60,594,335.80</u>

### 2. 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	<u>25,262,866.91</u>	<u>56,778,487.62</u>
其中：库存现金	0.00	5,000.00
银行存款	25,262,866.91	40,767,667.60
其他货币资金	0.00	16,005,820.02
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>25,262,866.91</u>	<u>56,778,487.62</u>

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-99,294.90	8,894.78
(二) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,259,000.00	924,425.00
(三) 委托他人投资或管理资产的损益	80,598.03	165,407.37
(四) 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；	70,849.67	0.00
(五) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,998.25	-40,542.06
(六) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
(七) 所得税影响数	-193,919.82	-5,095.68
(八) 少数股东权益影响额（税后）	0.00	-263,272.35
合计	<u>1,097,234.73</u>	<u>789,817.06</u>

#### (二) 净资产收益率与每股收益

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
归属于本公司普通股股东的净利润	29.03%	0.875	0.875
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	28.30%	0.854	0.854

### 十四、财务报表主要科目分析

#### (一) 合并资产负债表主要数据变动情况及变动原因

项目	期末金额	年初余额	变动金额	变动幅度
----	------	------	------	------

应收票据及应收账款	23,897,174.05	10,906,544.86	12,990,629.19	119.11%
预付款项	11,575,378.54	8,288,677.06	3,286,701.48	39.65%
其他流动资产	0.00	3,318,666.89	-3,318,666.89	-100.00%
预收款项	7,812,132.68	5,830,451.36	1,981,681.32	33.99%
应交税费	5,353,557.48	3,897,680.94	1,455,876.54	37.35%
其他应付款	319,606.62	16,668,533.48	-16,348,926.86	-98.08%
未分配利润	95,551,253.05	51,777,418.02	43,773,835.03	84.54%

**应收票据及应收账款：**本期较上年末增长 119.11%，主要原因为 1）本年公司在境内开发新客户，赊销客户增加；2）大额合同在信用期内尚未结算，导致期末应收账款增加。

**预付账款：**本期较上年末增长 39.65%，主要原因为根据业务发展需要，预付供应商材料款增加。

**其他流动资产：**本期较上年末下降 100.00%，主要原因为本期收入较上期大幅度增长，应交增值税较上年增长，待抵扣税金为 0.00 元。

**预收款项：**本期较上年末增长 33.99%，主要原因为随着收入规模的增长，预收款增加。

**应交税费：**本期较上年末增长 37.35%，主要原因为 6 月销售规模较大，导致期末增值税及附加税费大幅增长。

**其他应付款：**本期较上年末下降 98.08%，主要原因为本期支付了股权转让款 16,181,200.00 元。

**未分配利润：**本期较上年末增长 84.54%，主要原因为本期净利润较大。

## （二）合并利润表主要数据变动情况及变动原因

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
营业收入	221,349,418.45	169,514,560.21	51,834,858.24	30.58%
税金及附加	2,146,052.39	770,466.19	1,375,586.20	178.54%
销售费用	19,954,736.02	11,480,985.24	8,473,750.78	73.81%
管理费用	8,906,015.22	13,359,875.04	-4,453,859.82	-33.34%
研发费用	9,278,061.70	6,801,928.88	2,476,132.82	36.40%
财务费用	-1,012,976.70	1,177,834.84	-2,190,811.54	-186.00%
资产减值损失	941,085.12	682,121.29	258,963.83	37.96%
其他收益	1,259,000.00	924,425.00	334,575.00	36.19%

资产处置收益	-99,294.90	8,894.78	-108,189.68	-1216.33%
营业外支出	20,000.44	40,542.24	-20,541.80	-50.67%
净利润	43,773,835.03	23,369,141.38	20,404,693.65	87.31%

**营业收入：**本期比上年同期增长 30.58%，主要原因为本年境外市场需求增加，同时积极开拓国内市场，销售规模扩大。

**税金及附加：**本期比上年同期增长 178.54%，主要原因为收入规模扩大，本期增值税增长，附加税随之增长。

**销售费用：**本期比上年同期增长 73.81%，主要原因为本期将外销的海运费、佣金等调整至销售费用核算，上年同期海运费作为营业收入冲减项。

**管理费用：**本期比上年同期下降 33.34%，主要原因为 1) 上年同期预提工资金额较多；2) 上年同期因新三板挂牌业务导致聘请中介机构费较多。

**研发费用：**本期比上年同期增长 36.40%，主要原因为根据业务发展需要，满足客户要求，加大研发投入。

**财务费用：**本期比上年同期下降 186.00%，主要原因为 1) 本期较上年同期短期借款减少，利息支出减少 25.81 万元；2) 因本期汇兑波动较大，汇兑损益减少 185.18 万元。

**资产减值损失：**本期比上年同期增长 37.96%，主要原因为期末应收账款较上年期末增长较大，导致坏账准备增长较快。

**其他收益：**本期比上年同期增长 36.19%，主要原因为公司发展较好，政府补助增加。

**资产处置收益：**本期比上年同期下降 1216.33%，主要原因为公司本期处置固定资产的损失较上年同期多。

**营业外支出：**本期比上年同期下降 50.67%，主要原因为 1) 上年同期发生滞纳金 40,542.24 元，2) 本期发生捐赠支出 20,000.00 元。

**净利润：**本期比上年同期增长 87.31%，主要原因为公司本期收入较上年同期增长 30.58%，成本较上年同期增长 24.00%，低于收入增长幅度，导致净利润增长较多。

### (三) 现金流量表主要数据变动情况及变动原因

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	14,514,995.88	60,396,456.20	-45,881,460.32	-75.97%
筹资活动产生的现金流量净额	1,716,150.37	311,604.94	1,404,545.43	450.75%

**经营活动产生的现金流量净额：**本期比上年同期下降 75.97%，主要原因为 1) 期末应收账款显著增加，导致经营活动现金流入较少；2) 上年同期时因业务规模快速扩张，应付账款、应付票据大幅增加，本期小幅度下降，导致经营活动流出较上年同期增加。

---

**筹资活动产生的现金流量净额：**本期比上年同期下降 450.75%，主要原因为上期票据保证金现金净流出 414.92 万元，本期票据保证金在购买商品、接受劳务支付的现金中核算。

#### 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

中裕软管科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日