



安徽凤凰

NEEQ : 832000

安徽凤凰滤清器股份有限公司

Anhui Phoenix International Co.,Ltd



半年度报告

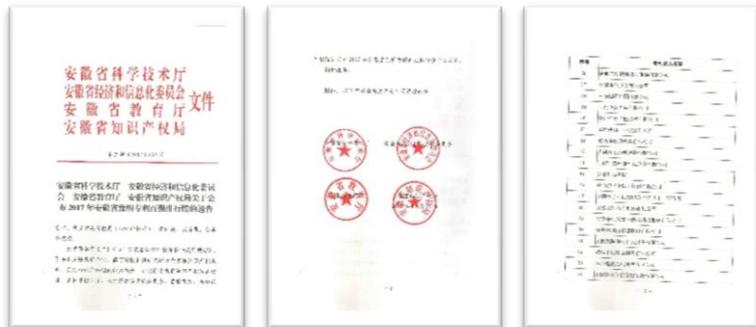
— 2018 —

公司半年度大事记

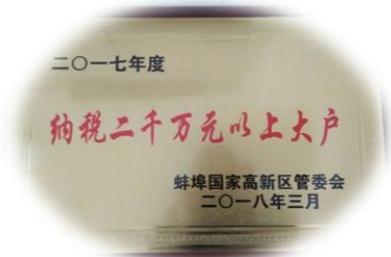


2018年3月23日上午，公司位于安徽省蚌埠市高新区山香路东侧、兴中路北侧的新厂房建设一期工程开工仪式隆重举行，标志着公司未来的发展将更进一步。

本期公司获得了由安徽省科学技术厅、安徽省经信委、安徽省教育厅、安徽省知识产权局联合发布的2017年安徽省发明专利百强企业称号。



本期公司获得了由蚌埠国家高新区管委会颁发的“科技工作先进单位”、“质量强区工作先进单位”、“和谐劳动关系示范企业”、“纳税二千万元以上大户”等多项荣誉证书。



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	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	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安徽凤凰	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
全国股份转让系统公司、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
章程、《公司章程》	指	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程》
ODM	指	OriginalDesignManufacturer, 原始设计商的缩写
蚌埠华纺	指	蚌埠华纺滤材有限公司
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
凤凰华纺	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司
蚌埠高投	指	蚌埠高新投资集团有限公司
合肥信联	指	合肥信联股权投资合伙企业(有限合伙)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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。

公司负责人巫界树、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人（会计主管人员）凌应芬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	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、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。 2、本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	安徽凤凰滤清器股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Phoenix International Co.,Ltd
证券简称	安徽凤凰
证券代码	832000
法定代表人	巫界树
办公地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	闫有为
是否通过董秘资格考试	是
电话	0552-4128936
传真	0552-4127288
电子邮箱	yanyouwei@phoenixfilters.com
公司网址	http://www.phoenixfilters.net/
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南 233010
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-12-19
挂牌时间	2015-3-6
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车滤清器及过滤材料的研发、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）	60,060,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	巫界树
实际控制人及其一致行动人	巫界树

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	91340000796419607A	否
注册地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南	否
注册资本（元）	60,060,000	否

五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	131,000,134.34	132,290,388.39	-0.98%
毛利率	27.15%	29.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,510,022.70	13,423,521.77	-14.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,444,978.72	12,748,284.04	-16.45%
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）	4.97%	6.30%	-
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）	4.51%	5.99%	-
基本每股收益	0.19	0.22	-14.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	282,893,274.61	282,109,476.94	0.28%
负债总计	48,994,852.61	56,056,498.04	-12.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,779,914.40	225,873,491.70	3.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.89	3.76	3.50%
资产负债率（母公司）	15.80%	17.44%	-
资产负债率（合并）	17.32%	19.87%	-
流动比率	260.89%	236.43%	-
利息保障倍数	71.33	48.20	-

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	12,228,700.87	14,289,680.52	-14.42%
应收账款周转率	3.87	4.50	-
存货周转率	1.80	1.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.28%	0.42%	-
营业收入增长率	-0.98%	10.54%	-
净利润增长率	-14.22%	-17.70%	-

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	60,060,000	60,060,000	0%
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

公司立足于汽车零部件行业，专业从事汽车滤清器及滤材的研发、生产和销售。主要产品包括空气、空调、机油、燃油四大类汽车滤清器及无纺布过滤材料，主要销往国外售后市场、国内主机配套及国内售后市场，主要客户包含知名汽车配件企业、汽车制造企业及国内代理商。公司通过多年探索与积累，形成了较强的产品研发及生产能力，累计取得各类专利 110 余项，年产各类汽车滤清器约 2600 万只，产品结构 8000 余种，广泛适用于乘用车、商用车、工程机械生产与售后，是国内滤清器行业中产品结构较为完备的公司之一，并通过了 IATF16949、ISO14001 等管理体系认证，“凤凰”品牌连续多年荣获安徽省著名商标称号。

1、采购模式

公司原材料主要包括过滤材料、密封件、五金件、阀体、粘接材料、化工辅料、包装材料等，通常向专业供应商采购，对于同类型产品，公司储备了多家合格供应商资料，所需的原材料供应商充足、货源稳定，主要供应商包括宏大无纺布、非尔德过滤科技、宝钢、马钢等。

2、生产模式

公司根据客户需求差异性，采用了订单式与库存式两种生产方式，其中：公司对国外售后产品、国内主机配套产品实行订单式生产模式，对国内“凤凰”品牌售后产品实行库存式生产模式。

3、销售模式

(1) 国外售后市场主要是 ODM 与贴牌产品，客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。

(2) 国内售后市场，公司主要以“凤凰”自有品牌通过代理商进行销售。

(3) 国内主机配套市场，客户主要是汽车整车厂、发动机厂和与其配套的汽车零部件企业，公司根据下游客户提供的规格、型号与要求，为其生产配套零部件。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，深入挖掘出口、国内售后、主机配套三大市场潜力，努力克服汇率波动及原材料价格上涨等不利因素影响，内抓管理、外拓市场，实现如下经营成果：

1、主要财务状况

报告期末，公司资产总额 282,893,274.61 元，相较期初 282,109,476.94 元，增长 0.28%；公司负债总额 48,994,852.61 元，相较期初 56,056,498.04 元，下降 12.60%；所有者权益合计 233,898,422.00 元，相较期初的 226,052,978.90 元，增长了 3.47%；截至 2018 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 17.32%。

2、经营成果

上半年，公司实现营业收入为 131,000,134.34 元，比上年度同期 132,290,388.39 元相比，下降 0.98%；营业成本 95,429,256.13 元，比上年同期 93,872,025.15 元相比，增加 1.66%；实现净利润 11,449,043.10 元，与去年同期 13,346,613.18 元相比，下降 14.22%，主要系材料上涨及汇率波动导致最终综合毛利下降所致。

3、现金流量情况

上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,228,700.87 元，较去年同期下降 2,060,979.65 元，主要为销售收入下降对应销售回款减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-16,000,213.72 元，较去年

同期增加了 26,054,153.76 元，主要是上期购买土地使用权，而本期无此项支出所致；筹资活动产生的现金流量净额为-646,238.17 元，较去年同期减少了 7,135,213.11 元，主要是上期归还银行借款较多，而本期归还银行贷款较少所致。

4、主要工作

(1) 新厂房开始建设。公司年产 4500 万只高端滤清器项目一期厂房建设顺利进行，为公司后期发展奠定了良好基础。

(2) 着力推进品牌建设。上半年，公司获得了包括“2017 年安徽省发明专利百强企业”等在内的多项荣誉。

(3) 继续完善产品结构。目前公司正在进一步筹划卡车、客车等大车系列产品，进一步拓宽产品覆盖面。

三、 风险与价值

(一) 贴牌业务模式的经营风险

公司产品海外地区销售主要采用为合作品牌商贴牌制造产品。公司营业收入中海外地区收入占比较大。合作品牌商对公司产品的接纳程度将直接影响其对公司产品的采购量，一旦上述主要客户出现经营困难导致需求下降，或转向其他供应商采购相关产品，则可能对公司的海外地区产品销售产生较大影响。

应对措施：1、加强与现有海外客户的沟通力度，努力提升服务水平，保持现有海外主要客户稳定，并积极开拓海外新客户；2、加强国内市场开发力度，公司分别于 2012 年及 2015 年先后成立了内贸事业部、主机配套部两个销售部门，对口开拓自主品牌国内售后与主机配套两大市场，其中：自主品牌产品已在全国百余个城市建立经销网络；主机配套已进入三一重工、依维柯、东风神龙、汉腾等多家主机厂供应商名录。

(二) 市场竞争风险

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强，国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大，与此同时，国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

应对措施：1、加强品牌建设，通过提高品牌知名度占领市场，目前已顺利获得省级著名商标称号，正在积极努力申请全国驰名商标；2、加快新品研发速度。结合市场最新需求，公司建立了反应迅速的新品研发机制，确保产品结构始适应市场变化；3、进一步市场开拓力度，拓宽产品销售渠道；4、加大设备、设备投入力度，严格执行产品质量管理体系，优化产品品质；5、积极推动工艺、技术改造、提升，降低产品成本。

(三) 股权集中及实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司控股股东、实际控制人巫界树先生持有公司 60.06% 股份，股权比较集中，且担任公司董事长。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司建立了规范的法人治理结构和完备的内部控制制度体系，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资、决策及财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行表决与实施，形成了较为完善的权力制约机制。

(四) 汇率变动风险

报告期内，公司产品主要出口美洲、欧洲等国际市场，主要结算货币为美元和欧元。随着公司国际业务不断扩大，采用外汇结算的销售收入将逐渐增加。随着国际经济环境的不断变化，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。因此，公司存在因汇率变动而影响公司业绩的风

险。

应对措施：公司与客户约定了价格调整方案，以减少汇率波动造成的损失。

四、 企业社会责任

公司继续履行和承担社会责任，近几年的良好发展对于所在地经济的发展做出了一定的贡献，公司依法纳税，企业纳税评级为A级，出口退税评级为A级；

2018年6月1日，公司联合解放军汽车管理学院学兵九队前往蚌埠市高新区秦集镇组织庆“六·一”助学活动，为孩子们送去了学习用品和现金资助；

夏日酷暑天，公司为员工提供防暑降温的食品、物品和药品，同时在仓库、生产车间等无法安装空调的场所放置大量冰块，保障员工在高温天气下的健康安全。

公司常年在门卫室处设立防暑降温服务站，免费为周边户外作业人员提供防暑降温物品和药品，周边任何户外作业人员均可在此领取。

公司始终把社会责任置于公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司的使命中。

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 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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人巫界树先生出具了《避免同业竞争

的承诺》，报告期内上述承诺得到有效履行。

2、关于关联交易的承诺

公司持有 5%以上股权股东、董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》规范关联交易，报告期内上述承诺得到有效履行。

3、将蚌埠华纺纳入公司体系的承诺

巫界树先生、蚌埠菲尼斯承诺自 2015 年 3 月 6 日公司挂牌转让之时起两年内将蚌埠华纺纳入自身业务体系，公司已于 2016 年成立分公司购买蚌埠华纺的经营资产，蚌埠华纺已注销完毕，上述承诺已履行完毕。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,133,809.00	0.75%	票据保证金
固定资产	抵押	47,588,809.99	16.82%	银行贷款
无形资产	抵押	8,278,170.55	2.93%	银行贷款
总计	-	58,000,789.54	20.50%	-

(四) 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

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-6-29	0.60	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

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

2017 年度利润分配方案经 2017 年度股东大会审议通过，并于 2018 年 6 月 29 日通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司派发完毕。

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	27,117,500	45.15%	30,000	27,147,500	45.20%
	其中：控股股东、实际控制人	9,017,500	15.01%	0	9,017,500	15.01%
	董事、监事、高管	9,017,500	15.01%	0	9,017,500	15.01%
	核心员工	0	0%	30,000	30,000	0.05%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,942,500	54.85%	-30,000	32,912,500	54.80%
	其中：控股股东、实际控制人	27,052,500	45.04%	0	27,052,500	45.04%
	董事、监事、高管	31,372,500	52.23%	0	31,372,500	52.23%
	核心员工	1,420,000	2.36%	-30,000	1,390,000	2.31%
总股本		60,060,000	-	0	60,060,000	-
普通股股东人数		77				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	巫界树	36,070,000	0	36,070,000	60.06%	27,052,500	9,017,500
2	蚌埠菲尼斯	9,000,000	0	9,000,000	14.99%	0	9,000,000
3	蚌埠高投	4,550,000	0	4,550,000	7.58%	0	4,550,000
4	合肥信联	4,186,000	0	4,186,000	6.97%	0	4,186,000
5	陈登宇	680,000	0	680,000	1.13%	680,000	0
合计		54,486,000	0	54,486,000	90.73%	27,732,500	26,753,500

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

陈登宇为蚌埠菲尼斯的唯一股东，其他普通股前五名或持股 10% 及以上股东间不存在关联关系。

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

公司控股股东暨实际控制人为自然人巫界树，本期末持有公司 60.06% 股份。巫界树先生，1954 年 2 月出生，中国台湾，大专学历。2006 年 12 月至 2014 年 8 月任职于蚌埠凤凰滤清器有限责任公司（公司

前身), 担任董事长; 2014年9月起担任公司董事长、总经理, 2016年9月7日不再兼任公司总经理, 其担任公司董事的任期为2014年9月至2020年9月(董事换届连任)。

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
巫界树	董事长	男	1954.02.18	大专	2017.09-2020.09	是
陈登宇	副董事长、总经理	男	1965.09.24	本科	2017.09-2020.09	是
巫玟翰	董事	男	1979.07.03	本科	2017.09-2020.09	是
王小娟	董事	女	1967.06.14	大专	2017.09-2020.09	是
陈元姣	董事	男	1981.08.27	大专	2017.09-2020.09	是
张娜梅	董事	女	1982.01.18	本科	2017.09-2020.09	否
张传明	独立董事	男	1955.03.03	硕士	2017.09-2020.09	是
李玉文	独立董事	男	1961.08.08	硕士	2017.09-2020.09	是
吴昊	独立董事	男	1975.02.07	博士	2017.09-2020.09	是
张莉	监事会主席	女	1977.01.15	本科	2017.09-2020.09	是
顾壮	监事	男	1983.11.02	大专	2017.09-2020.09	是
蒋文斌	监事	男	1965.10.08	大专	2017.09-2020.09	是
艾建明	副总经理	男	1975.09.21	大专	2017.09-2020.09	是
张燕	财务总监	女	1982.10.10	本科	2017.09-2020.09	是
闫有为	董事会秘书	男	1983.12.17	本科	2017.09-2020.09	是
寇卫国	副总经理	男	1981.11.09	本科	2017.09-2020.09	是
孙峰	副总经理	男	1979.09.02	本科	2017.09-2020.09	是
饶琦	副总经理	男	1969.11.20	大专	2017.09-2020.09	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

本公司董事、监事、高级管理人员中，巫界树为公司控股股东、实际控制人，且与巫玟翰为父子关系，陈登宇与王小娟为夫妻关系，且与闫有为为舅甥关系，其他董监高相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
巫界树	董事长	36,070,000	0	36,070,000	60.06%	0
陈登宇	副董事长、总经理	680,000	0	680,000	1.13%	0
巫玟翰	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0
王小娟	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0

陈元姣	董事	450,000	0	450,000	0.75%	0
张娜梅	董事	0	0	0	0%	0
张传明	独立董事	0	0	0	0%	0
李玉文	独立董事	0	0	0	0%	0
吴昊	独立董事	0	0	0	0%	0
张莉	监事会主席	30,000	0	30,000	0.05%	0
顾壮	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
蒋文斌	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
艾建明	副总经理	250,000	0	250,000	0.42%	0
张燕	财务总监	450,000	0	450,000	0.75%	0
闫有为	董事会秘书	0	0	0	0%	0
寇卫国	副总经理	450,000	0	450,000	0.75%	0
孙峰	副总经理	450,000	0	450,000	0.75%	0
饶琦	副总经理	150,000	0	150,000	0.25%	0
合计	-	39,940,000	0	39,940,000	66.51%	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	66	71
生产人员	760	763
销售人员	52	52
技术人员	42	29
财务人员	16	15
员工总计	936	930

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	44	46
专科	118	113

专科以下	774	771
员工总计	936	930

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：

薪酬政策：公司实行标准工资/计件工资与绩效工资相结合的薪酬政策，对符合一定条件的员工发放年终绩效奖金。

培训计划：为提高全员素质，公司加强员工培训与发展，线上与线下培训相结合，提升员工综合素质及专业操作水平；对新进人员进行企业发展概况、岗位职责、安全生产、企业管理制度和入职须知。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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
巫玟桦	审计经理	50,000
魏军	总经理助理	30,000
罗军	总质量师	30,000
胡国蓉	内贸市场部部长	30,000
肖琴	采购部部长	30,000
朱庆军	行政部部长	30,000
张洪建	物控部部长	30,000
徐柳柳	副总经理助理	30,000
张涛	质管部部长	30,000
苏传虎	自动化办公室主任	30,000
肖华兵	设备部部长	30,000
包冈飞	生产一部部长	30,000
钟灿	生产二部部长	30,000
马文远	生产三部部长	30,000
蒋汉周	生产四部技术工程师	30,000
李瑞	生产六部部长	30,000
杨涛	艾科生产部部长	30,000
刘俊飞	主机配套部部长	30,000
李姿	信息部技术员	30,000
刘昌盛	生产五部部长	30,000
凌应芬	财务部部长	30,000
尤志勤	包装中心副部长	30,000
孙军	工艺部副部长	30,000
阚文清	财务部会计	30,000
王广旋	生产一部组长	20,000
马志先	生产二部组长	20,000
徐胜华	生产四部技术员	20,000
邓德焯	生产四部部长	20,000

李国柱	艾科技术品质部部长	20,000
李传支	艾科公司生产组长	20,000
沈德志	艾科公司生产计划组长	20,000
万成	艾科公司设备组长	20,000
高继	艾科公司冲压班副组长	20,000
彭楠楠	财务部会计	20,000
金文喜	财务部复核员	20,000
蒋小芬	财务部会计	20,000
彭阳	财务部会计	20,000
张玲玲	计划部计划员	20,000
吕薇	物控部副组长	20,000
范艳	外贸部文员	20,000
周宏波	外贸部文员	20,000
谢伟	外贸部文员	20,000
李令超	外贸成品仓组长	20,000
曾丽华	内贸部客户专员	20,000
王艳艳	内贸部文员	20,000
陈焯	工艺部技术员	20,000
王兰兰	采购部采购员	20,000
黄聪	研发部绘图员	20,000
魏红伟	生产五部部长	20,000
夏冬	实验室主任	10,000
高静	外贸部文员	20,000
朱文婷	生产四部员工	20,000
张丽	采购部文员	20,000
欧明旭	内贸业务部部长	30,000
杨国伟	财务部会计	20,000
程晓伟	设备组组长	20,000
彭国庆	体系部 QA 专员	20,000

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：

截止本期末核心员工无变化，截止本报告披露日，核心员工减少 1 人，为工艺部技术员徐巧凤。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

蒋宇先生于 2018 年 8 月 15 日因个人原因辞去公司副总经理职务，其离职后不再担任公司其他职务，截止本报告期末，其持有公司股份 45 万股，占公司总股份数的 0.75%，持股性质为董监高持股。

徐巧凤女士于 2018 年 7 月 31 日因个人原因辞去公司工艺部技术员职务，其离职后不再担任公司其他职务，截止本报告期末，其持有公司股份 2 万股，占公司总股份数的 0.033%。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	19,066,467.09	25,914,095.50
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		0	0
应收票据及应收账款	六、2	32,074,264.31	32,250,673.42
预付款项	六、3	1,834,369.47	2,032,371.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	554,384.06	476,718.96
买入返售金融资产			
存货	六、5	54,404,771.91	51,536,604.19
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6	12,091,430.20	12,905,175.72
流动资产合计		120,025,687.04	125,115,639.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	500,000.00	0
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	
固定资产	六、8	104,329,556.23	107,630,706.17
在建工程	六、9	4,452,242.01	187,086.82
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0

无形资产	六、10	42,980,241.14	43,493,794.85
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	六、11	700,616.81	723,296.14
其他非流动资产	六、12	9,904,931.38	4,958,953.66
非流动资产合计		162,867,587.57	156,993,837.64
资产总计		282,893,274.61	282,109,476.94
流动负债：			
短期借款	六、13	2,000,000.00	1,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	六、14	34,804,981.92	43,275,381.36
预收款项	六、15	1,245,076.87	1,553,022.24
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	3,479,604.11	4,886,161.66
应交税费	六、17	1,912,262.73	1,994,918.10
其他应付款	六、18	2,564,839.64	209,199.00
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		46,006,765.27	52,918,682.36
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、19	2,988,087.34	3,137,815.68
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,988,087.34	3,137,815.68

负债合计		48,994,852.61	56,056,498.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、21	66,650,191.64	66,650,191.64
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、22	10,195,443.09	10,195,443.09
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、23	96,874,279.67	88,967,856.97
归属于母公司所有者权益合计		233,779,914.40	225,873,491.70
少数股东权益		118,507.60	179,487.20
所有者权益合计		233,898,422.00	226,052,978.90
负债和所有者权益总计		282,893,274.61	282,109,476.94

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		18,932,013.09	24,424,985.85
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		0	0
应收票据及应收账款	十六、1	31,993,304.98	31,667,508.72
预付款项		1,536,527.73	1,579,218.50
其他应收款	十六、2	10,368,147.19	7,955,720.51
存货		47,897,668.15	45,209,081.03
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		11,913,966.34	12,691,465.64
流动资产合计		122,641,627.48	123,527,980.25
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、3	500,000.00	0
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十六、4	6,500,000.00	6,500,000.00
投资性房地产		0	0

固定资产		97,332,403.50	100,348,735.38
在建工程		4,452,242.01	187,086.82
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		42,980,241.14	43,493,794.85
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		700,616.81	723,296.14
其他非流动资产		9,255,822.38	4,360,528.66
非流动资产合计		161,721,325.84	155,613,441.85
资产总计		284,362,953.32	279,141,422.10
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	1,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款		31,925,619.78	37,155,567.55
预收款项		1,199,856.87	1,316,022.24
应付职工薪酬		2,629,626.83	4,088,901.57
应交税费		1,621,880.35	1,858,707.08
其他应付款		2,564,839.64	128,869.00
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		41,941,823.47	45,548,067.44
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		2,988,087.34	3,137,815.68
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,988,087.34	3,137,815.68
负债合计		44,929,910.81	48,685,883.12
所有者权益：			
股本		60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
资本公积		84,786,482.57	84,786,482.57
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		10,195,443.09	10,195,443.09
一般风险准备		0	0
未分配利润		84,391,116.85	75,413,613.32
所有者权益合计		239,433,042.51	230,455,538.98
负债和所有者权益合计		284,362,953.32	279,141,422.10

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		131,000,134.34	132,290,388.39
其中：营业收入	六、24	131,000,134.34	132,290,388.39
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,927,808.45	117,508,236.15
其中：营业成本	六、24	95,429,256.13	93,872,025.15
利息支出		0	0
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	六、25	2,644,707.98	2,211,627.31
销售费用	六、26	9,569,413.78	9,695,514.16
管理费用	六、27	5,771,248.75	6,006,101.11
研发费用	六、28	4,665,767.09	5,294,260.36
财务费用	六、29	869,742.12	272,440.74
资产减值损失	六、30	-22,327.40	156,267.32
加：其他收益	六、31	847,583.34	149,728.33
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	179,267.12	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	184,510.06	-381,187.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,283,686.41	14,550,692.72
加：营业外收入	六、34	8,919.65	1,036,288.32
减：营业外支出	六、35	0	10,400.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,292,606.06	15,576,581.04
减：所得税费用	六、36	1,843,562.96	2,229,967.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,449,043.10	13,346,613.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		11,449,043.10	13,346,613.18
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-60,979.60	-76,908.59
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,510,022.70	13,423,521.77
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		11,449,043.10	13,346,613.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,510,022.70	13,423,521.77
归属于少数股东的综合收益总额		-60,979.60	-76,908.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十七、1	0.19	0.22
（二）稀释每股收益	十七、1	0.19	0.22

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、5	128,816,540.19	128,911,825.73
减：营业成本	十六、5	92,610,151.73	90,365,437.52
税金及附加		2,511,233.45	2,133,468.09
销售费用		9,449,970.35	9,626,907.16
管理费用		5,616,184.71	5,826,208.89
研发费用		4,408,198.27	5,123,470.66
财务费用		835,283.92	273,200.91
其中：利息费用		153,595.85	388,654.85
利息收入		45,560.46	75,537.18
资产减值损失		-4,583.93	141,998.29
加：其他收益		847,583.34	149,728.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、6	179,267.12	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-960.03	-381,187.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,415,992.12	15,189,674.69
加：营业外收入		8,674.37	1,036,020.77
减：营业外支出		0	10,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,424,666.49	16,215,295.46
减：所得税费用		1,843,562.96	2,229,967.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,581,103.53	13,985,327.60
（一）持续经营净利润		12,581,103.53	13,985,327.60
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
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		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		12,581,103.53	13,985,327.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.23

(二) 稀释每股收益		0.21	0.23
------------	--	------	------

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,745,505.48	158,862,127.75
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		6,023,515.36	4,333,990.97
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	12,210,929.28	1,822,827.63
经营活动现金流入小计		157,979,950.12	165,018,946.35
购买商品、接受劳务支付的现金		89,490,907.29	102,971,482.30
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		27,792,979.13	26,692,599.91
支付的各项税费		5,574,509.02	5,598,109.84
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	22,892,853.81	15,467,073.78
经营活动现金流出小计		145,751,249.25	150,729,265.83
经营活动产生的现金流量净额	六、38	12,228,700.87	14,289,680.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	0
取得投资收益收到的现金		179,267.12	0
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	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		25,179,267.12	0

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,679,480.84	42,054,367.48
投资支付的现金		25,500,000.00	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		41,179,480.84	42,054,367.48
投资活动产生的现金流量净额		-16,000,213.72	-42,054,367.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	1,998,566.00	912,003.57
筹资活动现金流入小计		3,998,566.00	1,912,003.57
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,644,804.17	5,193,454.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		4,644,804.17	9,693,454.85
筹资活动产生的现金流量净额		-646,238.17	-7,781,451.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-431,311.39	-92,446.75
五、现金及现金等价物净增加额	六、38	-4,849,062.41	-35,638,584.99
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	21,781,720.50	52,187,402.12
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	16,932,658.09	16,548,817.13

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,596,714.69	136,993,766.92
收到的税费返还		6,023,515.36	4,333,990.97
收到其他与经营活动有关的现金		12,208,986.96	1,819,391.89
经营活动现金流入小计		154,829,217.01	143,147,149.78
购买商品、接受劳务支付的现金		92,820,168.63	87,403,009.43
支付给职工以及为职工支付的现金		22,105,894.26	22,949,764.13
支付的各项税费		4,534,254.07	5,003,641.57
支付其他与经营活动有关的现金		22,361,910.72	16,371,971.81
经营活动现金流出小计		141,822,227.68	131,728,386.94
经营活动产生的现金流量净额		13,006,989.33	11,418,762.84

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	0
取得投资收益收到的现金		179,267.12	0
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	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		30,329.17	0
投资活动现金流入小计		25,209,596.29	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,133,442.82	39,696,556.48
投资支付的现金		25,500,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	0
投资活动现金流出小计		40,633,442.82	39,696,556.48
投资活动产生的现金流量净额		-15,423,846.53	-39,696,556.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		1,998,566.00	912,003.57
筹资活动现金流入小计		3,998,566.00	1,912,003.57
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,644,804.17	5,193,454.85
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		4,644,804.17	9,693,454.85
筹资活动产生的现金流量净额		-646,238.17	-7,781,451.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-431,311.39	-92,446.75
五、现金及现金等价物净增加额		-3,494,406.76	-36,151,691.67
加：期初现金及现金等价物余额		20,292,610.85	51,800,522.74
六、期末现金及现金等价物余额		16,798,204.09	15,648,831.07

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：凌应芬

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 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	

v

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

安徽凤凰滤清器股份有限公司 2018 年上半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

安徽凤凰滤清器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名蚌埠凤凰滤清器有限责任公司(以下简称“有限公司”),系2006年12月19日由自然人巫界树和东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司两名股东发起设立的有限责任公司。公司成立时注册资本2,500.00万元,其中巫界树持股80%,东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司持股20%。2014年8月22日,根据公司董事会决议,公司整体变更为股份有限公司,并于2015年1月21日取得全国中小企业股份转让系统挂牌函。经过历次股本变更,公司现有注册资本6,006.00万元,股本总数6,006万股(每股面值1元)。

统一社会信用代码: 91340000796419607A

法定代表人: 巫界树

注册地址：安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

公司经营范围：过滤材料、各类滤清器及汽车零配件的生产和销售。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2.持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2.会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司的经营周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3.记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4.计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

5.企业合并

(1) 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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。达到企业合并前长期股权投资采用成本法核算的；其账面余额一般无需调整；达到企业合并前长期股权投资采用权益法核算的，应进行调整，将其账面价值调整至取得投资时的初始投资成本，相应调整留存收益等。

比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7. 合营安排

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8.现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9.外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日即期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算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10.金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 应收款项坏账准备的核算

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收账款金额在 500 万元以上（含 500 万元）并占应收账款余额 10% 以上（含 10%）的款项，其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）并占其他应收款余额 10% 以上（含 10%）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

a.确定组合的依据:

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	---------------------

b.按组合计提坏账准备的计提方法:

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

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	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司对与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12.存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售

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

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

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

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

14. 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

15.长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运

用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

16. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定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运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2）自行建造固定资产的成本，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）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4）固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换

的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

5) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则第21号-租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。

(4) 各类固定资产的折旧方法

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

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

1) 各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	3-8	5.00	11.88-31.67
其他设备	3-8	5.00	11.88-31.67

2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（6）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

5) 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

17.在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18.无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

（3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

19.借款费用

（1）资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

（3）资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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（按每月月末平均）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。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）辞退福利

公司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，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（3）设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，

将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.收入

(1) 销售商品

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

22.政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

23.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 递延所得税资产的确认

1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

--该项交易不是企业合并；

--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）。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

--暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

--未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

--该项交易不是企业合并；

--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）。

3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

--投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

--暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24.经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%、16%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	本公司及子公司应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠及批文

1. 根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起执行纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

2. 2016年10月21日公司通过安徽省2016年高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201634000124的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司2016年度至2018年度享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司报告期内无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更情况

本公司报告期内无会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司报告期内无需披露的前期重要会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月。

1.货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	42,925.93	77,753.93
银行存款	16,889,732.16	21,703,966.57
其他货币资金	2,133,809.00	4,132,375.00
合计	<u>19,066,467.09</u>	<u>25,914,095.50</u>

（2）期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项2,133,809.00元。

2.应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		100,000.00
应收账款	32,074,264.31	32,150,673.42
合计	<u>32,074,264.31</u>	<u>32,250,673.42</u>

(1)应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
合计		<u>100,000.00</u>

②期末不存在已质押的应收票据

(2)应收账款

①分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,781,709.61	100.00	1,707,445.30	5.05	33,865,203.92	100.00	1,714,530.50	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	33,781,709.61	100.00	1,707,445.30		33,865,203.92	100.00	1,714,530.50	

②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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	33,416,889.11	1,670,844.44	5.00
1-2年 (含2年)	364,523.50	36,452.36	10.00
2-3年 (含3年)	297.00	148.50	50.00
合计	33,781,709.61	1,707,445.30	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期转回应收账款坏账准备	7,085.20

④期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	比例	账龄	是否因关联交易产生
Wesfil Australia PTY Ltd.	5,423,551.70	16.05	1年以内	否
曼胡默尔滤清器 (蚌埠) 有限公司	2,209,853.53	6.54	1年以内	否
Champion Laboratories Inc.	2,186,097.24	6.47	1年以内	否
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co.KG	1,901,848.12	5.63	1年以内	否
Ferdinand Bilstein GmbH+Co.KG	1,861,785.48	5.51	1年以内	否
合计	13,583,136.07	40.20		

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,732,807.75	94.46	1,967,497.82	96.81

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	79,698.39	4.35	58,488.05	2.88
2-3 年 (含 3 年)	18,237.69	0.99	6,385.64	0.31
3 年以上	3,625.64	0.20		
合计	<u>1,834,369.47</u>	<u>100.00</u>	<u>2,032,371.51</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	金额	比例	是否关联
安徽省红盾商标事务所有限公司(原安徽省商标事务所)	600,000.00	32.71	否
蚌埠市盛辉模具科技有限公司	301,424.54	16.43	否
国网安徽省电力公司蚌埠供电公司	120,702.87	6.58	否
蚌埠市兰天模具科技有限公司	113,719.37	6.20	否
中国机械国际合作股份有限公司	102,300.00	5.58	否
合计	<u>1,238,146.78</u>	<u>67.50</u>	

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	554,384.06	476,718.96
合计	<u>554,384.06</u>	<u>476,718.96</u>

(1) 期末无应收利息、应收股利

(2) 其他应收款

①分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	675,934.27	100.00	121,550.21	17.98	610,394.70	100.00	133,675.74	21.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>675,934.27</u>	<u>100.00</u>	<u>121,550.21</u>		<u>610,394.70</u>	<u>100.00</u>	<u>133,675.74</u>	

②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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	350,304.27	17,515.21	5.00
1-2 年 (含 2 年)	179,050.00	17,905.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	120,900.00	60,450.00	50.00
3 年以上	25,680.00	25,680.00	100.00
合计	<u>675,934.27</u>	<u>121,550.21</u>	

③按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	76,888.47	6,000.00
押金、保证金	432,714.00	449,330.00
电费	155,331.80	144,064.70
其他	11,000.00	11,000.00
合计	<u>675,934.27</u>	<u>610,394.70</u>

④期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蚌埠市锐成汽车配件有限公司	保证金	166,500.00	1-2 年、2-3 年	24.63	30,000.00
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	电费	107,728.40	1 年以内	15.94	5,386.42
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	保证金	87,980.00	2-3 年、3-4 年	13.02	44,940.00
蚌埠市圣博塑模科技有限公司	保证金	62,500.00	1 年以内、1-2 年	9.25	4,875.00
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	电费	47,603.40	1 年以内	7.04	2,380.17
合计		<u>472,311.80</u>		<u>69.88</u>	<u>57,581.59</u>

5.存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,426,835.15		20,426,835.15	19,463,457.83		19,463,457.83
在产品	4,796,989.23		4,796,989.23	4,104,545.70		4,104,545.70
库存商品	22,375,512.10		22,375,512.10	17,801,875.41		17,801,875.41
发出商品	6,805,435.43		6,805,435.43	10,166,725.25		10,166,725.25
合计	<u>54,404,771.91</u>		<u>54,404,771.91</u>	<u>51,536,604.19</u>		<u>51,536,604.19</u>

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
预交税款、待抵扣进项税	2,091,430.20	2,905,175.72
<u>合计</u>	<u>12,091,430.20</u>	<u>12,905,175.72</u>

7. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>			
其中：按成本计量						
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00		500,000.00			
<u>合计</u>	<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>			

(2) 以成本计量的可供出售金融资产明细

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）		500,000.00		500,000.00
<u>合计</u>		<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>

接上表：

项目	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）					2.50%	
<u>合计</u>					2.50%	

8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	104,329,556.23	107,630,706.17
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>104,329,556.23</u>	<u>107,630,706.17</u>

(1) 固定资产分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>106,473,948.62</u>	<u>44,066,460.55</u>	<u>3,509,437.36</u>	<u>3,349,549.27</u>	<u>3,638,451.34</u>	<u>161,037,847.14</u>
2. 本期增加金额	604,068.29	2,133,262.06		7,521.37	16,120.68	2,760,972.40
(1) 购置	604,068.29	2,133,262.06		7,521.37	16,120.68	2,760,972.40
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		318,124.94	2,980.00	1,372.60	1,530.00	324,007.54
(1) 处置或报废		318,124.94	2,980.00	1,372.60	1,530.00	324,007.54
4.期末余额	<u>107,078,016.91</u>	<u>45,881,597.67</u>	<u>3,506,457.36</u>	<u>3,355,698.04</u>	<u>3,653,042.02</u>	<u>163,474,812.00</u>
二、累计折旧						
1.期初余额	<u>25,027,180.60</u>	<u>21,056,255.08</u>	<u>2,407,790.74</u>	<u>2,162,820.10</u>	<u>2,753,094.45</u>	<u>53,407,140.97</u>
2.本期增加金额	2,568,465.32	2,469,521.66	246,429.42	284,448.31	272,844.89	5,841,709.60
(1) 计提	2,568,465.32	2,469,521.66	246,429.42	284,448.31	272,844.89	5,841,709.60
3.本期减少金额		97,872.23	2,965.10	1,303.97	1,453.50	103,594.80
(1) 处置或报废		97,872.23	2,965.10	1,303.97	1,453.50	103,594.80
4.期末余额	<u>27,595,645.92</u>	<u>23,427,904.51</u>	<u>2,651,255.06</u>	<u>2,445,964.44</u>	<u>3,024,485.84</u>	<u>59,145,255.77</u>
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>79,482,370.99</u>	<u>22,453,693.16</u>	<u>855,202.30</u>	<u>909,733.60</u>	<u>628,556.18</u>	<u>104,329,556.23</u>
2.期初账面价值	<u>81,446,768.02</u>	<u>23,010,205.47</u>	<u>1,101,646.62</u>	<u>1,186,729.17</u>	<u>885,356.89</u>	<u>107,630,706.17</u>

9.在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,452,242.01	187,086.82
工程物资		
<u>合计</u>	<u>4,452,242.01</u>	<u>187,086.82</u>

在建工程本期末较上期末增加 2279.77%，主要系新建综合楼及研发车间项目所致。

(1) 在建工程按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
高低压设备	150,294.37		150,294.37	150,294.37		150,294.37

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
综合楼、研发车间	4,301,947.64		4,301,947.64	36,792.45		36,792.45
<u>合计</u>	<u>4,452,242.01</u>		<u>4,452,242.01</u>	<u>187,086.82</u>		<u>187,086.82</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	其他	工程累计投入占预算的比例(%)
综合楼、研发车间	60,000,000.00	36,792.45	4,265,155.19			7.17%
<u>合计</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>36,792.45</u>	<u>4,265,155.19</u>			<u>7.17%</u>

接上表:

工程进度	累计利息资本化金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
30%				自筹	4,301,947.64
<u>30%</u>					<u>4,301,947.64</u>

10. 无形资产

(1) 无形资产变动情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>1,235,047.57</u>	<u>46,584,548.09</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>1,235,047.57</u>	<u>46,584,548.09</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>1,962,701.80</u>	<u>1,128,051.44</u>	<u>3,090,753.24</u>
2. 本期增加金额	453,518.58	60,035.13	513,553.71
(1) 计提	453,518.58	60,035.13	513,553.71
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>2,416,220.38</u>	<u>1,188,086.57</u>	<u>3,604,306.95</u>

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<u>42,933,280.14</u>	<u>46,961.00</u>	<u>42,980,241.14</u>
2.期初账面价值	<u>43,386,798.72</u>	<u>106,996.13</u>	<u>43,493,794.85</u>

(2) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

11.递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,682,691.39	252,403.71	1,684,158.65	252,623.79
递延收益	2,988,087.34	448,213.10	3,137,815.68	470,672.35
<u>合计</u>	<u>4,670,778.73</u>	<u>700,616.81</u>	<u>4,821,974.33</u>	<u>723,296.14</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	146,304.12	164,047.59
可抵扣亏损	5,833,262.01	4,701,201.58
<u>合计</u>	<u>5,979,566.13</u>	<u>4,865,249.17</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	期初余额	备注
2020	448,450.08	448,450.08	
2021	1,353,512.68	1,353,512.68	
2022	2,899,238.82	2,899,238.82	
2023	1,132,060.43		
<u>合计</u>	<u>5,833,262.01</u>	<u>4,701,201.58</u>	

12.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	6,763,818.19	1,813,315.00
未完工软件	2,865,563.19	2,790,138.66
预付软件款	275,550.00	355,500.00
<u>合计</u>	<u>9,904,931.38</u>	<u>4,958,953.66</u>

其他非流动资产本期末较上期末增加 99.74%，主要系新预付的工程款所致。

13.短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,000,000.00	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

短期借款本期末较上期末增加 100%，主要系新增短期借款所致。

14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据：	<u>4,267,618.00</u>	<u>8,264,680.00</u>
银行承兑汇票	4,267,618.00	8,264,680.00
应付账款：	<u>30,537,363.92</u>	<u>35,010,701.36</u>
1 年以内（含 1 年）	27,970,157.90	30,331,492.31
1-2 年（含 2 年）	844,816.42	866,837.66
2-3 年（含 3 年）	808,638.37	3,126,743.64
3 年以上	913,751.23	685,627.75
<u>合计</u>	<u>34,804,981.92</u>	<u>43,275,381.36</u>

(1) 本公司无到期未支付的应付票据。

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏苏奥电梯有限公司	361,240.00	尚未结算
安徽通亚塑料机械有限公司	234,866.67	尚未结算
蚌埠市塑钢门窗厂	216,014.79	尚未结算
安徽立阳纸业有限公司	202,499.97	尚未结算
蚌埠市福清石材陶瓷经营部	175,987.41	尚未结算
<u>合计</u>	<u>1,190,608.84</u>	

15.预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,245,076.87	1,553,022.24
<u>合计</u>	<u>1,245,076.87</u>	<u>1,553,022.24</u>

16.应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	4,886,161.66	23,282,775.41	24,689,332.96	3,479,604.11
离职后福利中的设定提存计划负债		3,292,086.02	3,292,086.02	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
<u>合 计</u>	<u>4,886,161.66</u>	<u>26,574,861.43</u>	<u>27,981,418.98</u>	<u>3,479,604.11</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,886,161.66	19,777,643.71	21,192,601.26	3,471,204.11
二、职工福利费		1,291,239.78	1,291,239.78	
三、社会保险费		1,697,122.75	1,697,122.75	
其中：1. 医疗保险费		1,436,872.92	1,436,872.92	
2. 工伤保险费		122,606.01	122,606.01	
3. 生育保险费		137,643.82	137,643.82	
四、住房公积金		467,609.20	467,609.20	
五、工会经费和职工教育经费		49,159.97	40,759.97	8,400.00
<u>合 计</u>	<u>4,886,161.66</u>	<u>23,282,775.41</u>	<u>24,689,332.96</u>	<u>3,479,604.11</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	3,269,040.79	
失业保险	23,045.23	
<u>合计</u>	<u>3,292,086.02</u>	

17.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	890,098.98	639,010.91
增值税	296,308.47	142,298.81
土地使用税	464,159.51	952,377.87
房产税	232,265.77	232,265.76
代扣代缴个人所得税	27,759.60	28,964.75
环境保护税	1,670.40	
<u>合计</u>	<u>1,912,262.73</u>	<u>1,994,918.10</u>

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,564,839.64	209,199.00
<u>合计</u>	<u>2,564,839.64</u>	<u>209,199.00</u>

其他应付款本期末较上期末增加1126%，主要系收取工程项目的施工保证金所致。

(1) 应付利息、应付股利本期无发生额。

(2) 其他应付款

①按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,564,839.64	127,000.00
其他		82,199.00
<u>合计</u>	<u>2,564,839.64</u>	<u>209,199.00</u>

19.递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
凤凰纳米厂房补贴	2,602,500.00		86,750.00	2,515,750.00	与资产相关
研发设备补贴	535,315.68		62,978.34	472,337.34	与资产相关
<u>合计</u>	<u>3,137,815.68</u>		<u>149,728.34</u>	<u>2,988,087.34</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
凤凰纳米厂房补贴	2,602,500.00		86,750.00		2,515,750.00	与资产相关
研发设备补贴	535,315.68		62,978.34		472,337.34	与资产相关
<u>合计</u>	<u>3,137,815.68</u>		<u>149,728.34</u>		<u>2,988,087.34</u>	

20.股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
巫界树	36,070,000.00	60.06	36,070,000.00	60.06
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	9,000,000.00	14.99	9,000,000.00	14.99
合肥信联股权投资合伙企业（有限合伙）	4,186,000.00	6.97	4,186,000.00	6.97
合肥信璋股权投资合伙企业（有限合伙）	364,000.00	0.61	364,000.00	0.61
蚌埠高新投资集团有限公司	4,550,000.00	7.58	4,550,000.00	7.58
其他自然人股东等	5,890,000.00	9.81	5,890,000.00	9.81

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
<u>合计</u>	<u>60,060,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>60,060,000.00</u>	<u>100.00</u>

21.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	57,532,019.94			57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70			9,118,171.70
<u>合计</u>	<u>66,650,191.64</u>			<u>66,650,191.64</u>

22.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,195,443.09			10,195,443.09
<u>合计</u>	<u>10,195,443.09</u>			<u>10,195,443.09</u>

23.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	88,967,856.97	72,069,896.06
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	88,967,856.97	72,069,896.06
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,510,022.70	13,423,521.77
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,603,600.00	4,804,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	96,874,279.67	<u>80,688,617.83</u>

24.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,815,051.51	128,355,687.06
其他业务收入	5,185,082.83	3,934,701.33
<u>合计</u>	<u>131,000,134.34</u>	<u>132,290,388.39</u>
主营业务成本	92,710,331.91	91,872,540.40
其他业务成本	2,718,924.22	1,999,484.75
<u>合计</u>	<u>95,429,256.13</u>	<u>93,872,025.15</u>

25.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	664,537.28	762,381.53
教育费附加	284,801.68	326,734.95
地方教育费附加	189,867.80	217,823.28
房产税	464,531.53	464,531.52
土地使用税	928,319.01	342,457.00
车船使用税	8,276.00	49,657.50
印花税	45,889.30	5,877.20
其他	58,485.38	42,164.33
合计	<u>2,644,707.98</u>	<u>2,211,627.31</u>

26.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	6,710,440.94	6,494,047.21
广告宣传费	996,509.61	1,274,477.35
职工薪酬	1,320,968.86	1,257,586.51
业务招待费	129,409.60	207,087.10
差旅费	260,663.31	217,107.49
折旧及摊销	69,818.91	71,082.06
其他	81,602.55	174,126.44
合计	<u>9,569,413.78</u>	<u>9,695,514.16</u>

27.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,762,483.68	2,687,763.34
折旧及摊销	1,255,144.92	965,021.58
办公费	442,842.05	515,395.41
业务招待费	53,386.20	131,864.50
差旅费	116,246.70	65,517.74
中介机构费	347,528.55	307,649.21
交通费	320,418.67	297,524.75
保险费	64,254.23	135,893.27
维护保养修理费	85,115.17	122,114.30
咨询服务费	76,584.91	143,130.39
其他	247,243.67	634,226.62
合计	<u>5,771,248.75</u>	<u>6,006,101.11</u>

28.研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,665,767.09	5,294,260.36
<u>合计</u>	<u>4,665,767.09</u>	<u>5,294,260.36</u>

29.财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	189,000.02	388,654.85
减：利息收入	47,128.43	76,366.35
汇兑损益	649,968.68	-107,983.05
其他	77,901.85	68135.29
<u>合计</u>	<u>869,742.12</u>	<u>272,440.74</u>

财务费用同比增长 219.24%，主要系人民币升值产生汇兑损失所致。

30.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-22,327.40	156,267.32
<u>合计</u>	<u>-22,327.40</u>	<u>156,267.32</u>

资产减值损失同比下降 114.29%，主要系本期应收账款较期初减少，转回坏账准备所致。

31.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
工业发展专项资金	120,000.00	
厂房建设补助	86,750.00	86,750.00
建设专项资金	229,000.00	
外贸促进政策资金	49,000.00	
研发设备补贴	62,978.34	62,978.33
省市两级发明专利奖项	103,960.00	
先进单位奖励	5,000.00	
高新技术产品补助	50,000.00	
稳岗补贴	140,895.00	
<u>合计</u>	<u>847,583.34</u>	<u>149,728.33</u>

其他收益同比增长 466.08%，主要系政府补助调整到其他收益所致。

32.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有理财产品取得的投资收益	179,267.12	
<u>合计</u>	<u>179,267.12</u>	

33.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	184,510.06	-381,187.85
<u>合计</u>	<u>184,510.06</u>	<u>-381,187.85</u>

资产处置收益同比下降 148.40%，主要系本期处置固定资产收益所致。

34.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,026,500.00	
其他	8,919.65	9,788.32	8,919.65
<u>合计</u>	<u>8,919.65</u>	<u>1,036,288.32</u>	<u>8,919.65</u>

营业外收入同比下降 99.14%，主要系政府补助调整到其他收益所致。

35.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出		10,000.00	
罚款		400.00	
<u>合计</u>		<u>10,400.00</u>	

36.所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
<u>所得税费用</u>	<u>1,843,562.96</u>	<u>2,229,967.86</u>
其中：当期所得税	1,820,883.63	2,222,845.00
递延所得税	22,679.33	7,122.86

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额
利润总额	13,292,606.06
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,993,890.91
某些子公司适用不同税率的影响	-113,206.04
对以前期间当期所得税的调整	8,569.54
不可抵扣的费用	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	220.07
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	283,015.10
税法规定的额外可扣除项目	-328,926.62
<u>所得税费用合计</u>	<u>1,843,562.96</u>

37.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	11,351,720.00	
政府补助	697,855.00	1,026,500.00
利息收入	47,128.43	76,366.35
往来款及其他	114,225.85	719,961.28
合计	<u>12,210,929.28</u>	<u>1,822,827.63</u>

收到其他与经营活动有关的现金同比增长 569.89%，主要系收到工程项目投标保证金所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	8,851,720.00	
运费	6,577,207.80	6,837,554.45
研发费用	2,282,339.88	2,991,432.99
广告宣传费	732,202.99	1,257,586.51
办公费	457,835.02	533,520.12
差旅费	376,910.01	282,625.23
中介机构费	347,528.55	307,649.21
交通费	321,355.91	310,020.09
业务招待费	182,795.80	338,951.60
保险费	64,254.23	135,893.27
往来款及其他	2,698,703.62	2,471,840.31
合计	<u>22,892,853.81</u>	<u>15,467,073.78</u>

支付其他与经营活动有关的现金同比增长 48.01%，主要系退回工程项目投标保证金所致。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,998,566.00	912,003.57
合计	<u>1,998,566.00</u>	<u>912,003.57</u>

收到其他与筹资活动有关的现金同比增长 119.14%，主要系本期银行承兑汇票到期退回保证金所致。

38.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,449,043.10	13,346,613.18
加：资产减值准备	-22,327.40	156,267.32

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,841,709.60	5,646,150.58
无形资产摊销	513,553.71	205,428.59
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-184,510.06	381,187.85
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	620,311.41	481,101.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-179,267.12	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	22,679.33	7,122.86
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,868,167.72	-2,058,119.18
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,157,921.29	-1,594,900.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,122,245.27	-2,281,171.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,228,700.87	14,289,680.52
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	16,932,658.09	16,548,817.13
减: 现金的期初余额	21,781,720.50	52,187,402.12
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	-4,849,062.41	-35,638,584.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,932,658.09	21,781,720.50
其中: 1.库存现金	42,925.93	77,753.93
2.可随时用于支付的银行存款	16,889,732.16	21,703,966.57
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,932,658.09	21,781,720.50

39.外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<u>货币资金</u>			<u>13,107,500.97</u>
其中：美元	358,940.89	6.6166	2,374,968.29
欧元	1,383,373.77	7.6515	10,584,884.40
日元	2,464,337.00	0.059914	147,648.28
<u>应收账款</u>			<u>21,861,396.32</u>
其中：美元	2,141,138.60	6.6166	14,167,057.63
欧元	1,005,598.73	7.6515	7,694,338.69
<u>应付账款</u>			<u>325,919.49</u>
其中：美元	49,257.85	6.6166	325,919.49

40.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,133,809.00	票据保证金
固定资产	47,588,809.99	抵押
无形资产	8,278,170.55	抵押
<u>合计</u>	<u>58,000,789.54</u>	

41.政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
厂房建设补助	86,750.00	其他收益	86,750.00
建设专项资金	229,000.00	其他收益	229,000.00
外贸促进政策资金	49,000.00	其他收益	49,000.00
研发设备补贴	62,978.34	其他收益	62,978.34
省市两级发明专利奖项	103,960.00	其他收益	103,960.00
先进单位奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
高新技术产品补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	140,895.00	其他收益	140,895.00
<u>合计</u>	<u>847,583.34</u>		<u>847,583.34</u>

七、合并范围的变动

本公司本期未发生合并范围的变动。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
蚌埠优特燃油系统有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	75.00		75.00	设立
蚌埠艾科滤清器有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	100.00		100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、应付票据等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收票据、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、2、和六、4中。

2.流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，全部借款应于12个月内到期。

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的短期借款有关。

(2) 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。

十、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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计，并按同期银行贷款利率作为折现率计算。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的最终控制人为自然人巫界树。

3. 本集团的子公司情况

(1) 子公司基本信息

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
蚌埠优特燃油系统有限公司	控股	有限责任公司	蚌埠市	巫界树
蚌埠艾科滤清器有限公司	全资	有限责任公司	蚌埠市	陈登宇

续上表：

企业名称	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
蚌埠优特燃油系统有限公司	200.00	75.00	75.00
蚌埠艾科滤清器有限公司	500.00	100.00	100.00

4.本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
杨光品	子公司参股股东

5.关联方交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,380,346.00	1,297,028.82

十二、股份支付

公司本年度无需披露的股份支付。

十三、承诺及或有事项

公司本年度无需披露的承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

公司本年度无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1.外币折算

本年财务费用中计入当期损益的汇兑损失为649,968.68元。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		100,000.00
应收账款	31,993,304.98	31,567,508.72
<u>合计</u>	<u>31,993,304.98</u>	<u>31,667,508.72</u>

(1)应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
<u>合计</u>		<u>100,000.00</u>

②期末无已质押的应收票据

(2) 应收账款

①分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,079,326.09	95.47	1,608,730.38	5.01	32,231,817.22	97.14	1,611,765.41	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,522,709.27	4.53			947,456.91	2.86		
<u>合计</u>	<u>33,602,035.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,608,730.38</u>		<u>33,179,274.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,611,765.41</u>	

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
蚌埠艾科滤清器有限公司	1,501,650.10			关联方单独测试
蚌埠优特燃油系统有限公司	21,059.17			关联方单独测试
<u>合计</u>	<u>1,522,709.27</u>			

③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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	31,986,420.64	1,599,321.03	5.00
1-2年 (含2年)	92,608.45	9,260.85	10.00
2-3年 (含3年)	297.00	148.50	50.00
<u>合计</u>	<u>32,079,326.09</u>	<u>1,608,730.38</u>	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期转回应收账款坏账准备	3,035.03

⑤期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	比例	账龄	是否因关联交易产生
Wesfil Australia PTY Ltd.	5,423,551.70	16.14	1年以内	否
曼胡默尔滤清器（蚌埠）有限公司	2,209,853.53	6.58	1年以内	否
Champion Laboratories Inc.	2,186,097.24	6.51	1年以内	否
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co.KG	1,901,848.12	5.66	1年以内	否
Ferdinand Bilstein GmbH+Co.KG	1,861,785.48	5.54	1年以内	否
合计	<u>13,583,136.07</u>	<u>40.43</u>		

2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,368,147.19	7,955,720.51
合计	<u>10,368,147.19</u>	<u>7,955,720.51</u>

(1) 期末无应收利息、应收股利

(2) 其他应收款

①分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,099,686.53	77.57			6,729,284.45	83.82		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	322,600.27	3.09	73,961.01	22.93	284,444.70	3.54	72,393.24	25.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,019,821.40	19.34			1,014,384.60	12.64		
合计	<u>10,442,108.20</u>	<u>100</u>	<u>73,961.01</u>		<u>8,028,113.75</u>	<u>100.00</u>	<u>72,393.24</u>	

②单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
蚌埠艾科滤清器有限公司	8,099,686.53			6,729,284.45		
合计	<u>8,099,686.53</u>			<u>6,729,284.45</u>		

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数	年初数
------	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
蚌埠优特燃油系统有限公司	2,019,821.40			1,014,384.60		
合计	<u>2,019,821.40</u>			<u>1,014,384.60</u>		

④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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	222,620.27	11,131.01	5
1-2年 (含2年)			10
2-3年 (含3年)	74,300.00	37,150.00	50
3年以上	25,680.00	25,680.00	100
合计	<u>322,600.27</u>	<u>73,961.01</u>	

⑤按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	44,888.47	6,000.00
押金、保证金	111,380.00	123,380.00
房租、电费	7,649,540.23	6,530,447.75
周转金	2,625,299.50	1,357,286.00
其他	11,000.00	11,000.00
合计	<u>10,442,108.20</u>	<u>8,028,113.75</u>

⑥期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蚌埠艾科滤清器有限公司	电费、房租、周转金	8,099,686.53	1年以内、2-3年	77.57	
蚌埠优特燃油系统有限公司	电费、房租、周转金	2,019,821.40	1年以内、1-2年	19.34	
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	电费	107,728.40	1年以内	1.03	5,386.42
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	保证金	68,780.00	2-3年、3-4年	0.66	43,230.00
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	电费	47,603.40	1年以内	0.46	2,380.17
合计		<u>10,343,619.73</u>		<u>99.06</u>	<u>50,996.59</u>

3.可供出售金融资产

(1) 分类列示

	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>			
其中：按成本计量						

武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00		500,000.00			
合计	<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>			

(2) 以成本计量的可供出售金融资产明细

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）		500,000.00		500,000.00
<u>合计</u>		<u>500,000.00</u>		<u>500,000.00</u>

接上表：

项目	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）					2.50%	
<u>合计</u>					2.50%	

4. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
蚌埠优特燃油系统有限公司	1,500,000.00		
蚌埠艾科滤清器有限公司	5,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>6,500,000.00</u>		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
<u>合计</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		1,500,000.00	
		5,000,000.00	
		<u>6,500,000.00</u>	

5. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,270,865.11	123,803,842.01

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	6,545,675.08	5,107,983.72
<u>合计</u>	<u>128,816,540.19</u>	<u>128,911,825.73</u>
主营业务成本	88,427,166.74	87,178,481.33
其他业务成本	4,182,984.99	3,186,956.19
<u>合计</u>	<u>92,610,151.73</u>	<u>90,365,437.52</u>

6.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有理财产品取得的投资收益	179,267.12	
<u>合计</u>	<u>179,267.12</u>	

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.1916	0.1916
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.1739	0.1739

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	184,510.06	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	847,583.34	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

非经常性损益明细	金额	说明
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,919.35	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	179,267.12	理财收益
非经常性损益合计	1,220,279.87	
减：所得税影响金额	155,184.68	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,065,095.19	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,065,043.88	
归属于少数股东的非经常性损益	51.31	

安徽凤凰滤清器股份有限公司

董事会

2018年8月24日