

证券代码：430686

证券简称：华盛控股

主办券商：长江证券



华盛控股

NEEQ : 430686

安徽华盛科技控股股份有限公司

ANHUI HUASHENG TECHNOLOGY HOLDINGS CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 4 月，公司完成第三届董事、监事及高管换届，组建了新的经营管理团队，这将对公司的生产经营和未来发展有积极影响



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34



释义

释义项目		释义
华盛控股、股份公司、公司	指	安徽华盛科技控股股份有限公司
华盛装饰	指	天长市华盛科技装饰有限公司，控股子公司
聚友工程	指	安徽聚友工程咨询有限公司，控股子公司
聚友软件	指	安徽聚友软件科技有限公司，控股子公司
盛晏国贸	指	上海盛晏国际贸易有限公司，全资子公司
杭州共享	指	杭州共享实验室科技发展有限公司，全资子公司
璞心资管	指	上海璞心资产管理中心（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的公司章程
股东大会	指	安徽华盛科技控股股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽华盛科技控股股份有限公司董事会
监事会	指	安徽华盛科技控股股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员的统称
“三会议事规则”	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
关联交易	指	依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方，与公司之间进行的交易。
控股股东	指	持有股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
本报告	指	安徽华盛科技控股股份有限公司 2018 年半年度报告
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日



声明与提示

【声明】公司董事会及其部分董事、监事会及其部分监事、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。

公司负责人钱文鑫、主管会计工作负责人王琼及会计机构负责人（会计主管人员）张天林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	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、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的理由

董事盛艳、监事董秀华因个人原因未出席审议半年度报告的董事会、监事会，没对半年度报告内容提出异议，不能保证其真实、准确、完整。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事盛艳因个人原因未出席审议半年度报告的董事会

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公处备查文件
备查文件	1. 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； 2. 载有企业法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的本期财务报表。



第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽华盛科技控股股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI HUASHENG TECHNOLOGY HOLDINGS CO.,LTD
证券简称	华盛控股
证券代码	430686
法定代表人	钱文鑫
办公地址	安徽省天长市天扬路 666 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钱文鑫
电话	0550-7092558
传真	0550-7092558
电子邮箱	841619029@qq.com
公司网址	www.hskgchina.com
联系地址及邮政编码	安徽省天长市天扬路 666 号 239300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-05-16
挂牌时间	2014-04-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业-C358 医疗仪器设备及器械制造-C3583 医疗实验室及医用消毒设备和器具制造
主要产品与服务项目	研发、生产、销售实验室成套装备和提供实验室规划设计、工程、装饰装修、系统安装、维护等服务
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	58,900,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	上海璞心资产管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	李江、钱文鑫、黄景铨



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	913411007749613667	否
注册地址	安徽省天长市天扬路 666 号	否
注册资本（元）	58,900,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	13,648,410.50	9,957,760.39	37.06%
毛利率	14.09%	15.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,655,847.15	-4,337,591.34	-30.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,670,182.20	-6,976,393.97	18.72%
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）	-20.63%	-6.70%	-
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）	-20.68%	-10.78%	-
基本每股收益	-0.10	-0.07	-29.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	164,337,903.27	157,819,951.88	4.13%
负债总计	139,450,959.52	127,271,707.70	9.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,590,129.95	30,245,977.10	-18.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.51	-18.70%
资产负债率（母公司）	83.69%	79.77%	-
资产负债率（合并）	84.86%	80.64%	-
流动比率	0.31	0.27	-
利息保障倍数	-1.20	-5.33	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,212.82	1,166,073.92	-204.56%
应收账款周转率	1.61	0.67	-
存货周转率	0.84	0.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.13%	-13.63%	-
营业收入增长率	37.06%	-59.40%	-
净利润增长率	-29.27%	-2,476.14%	-

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	58,900,000	58,900,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

公司是处于 C3583-医疗实验室及医用消毒设备和器具制造行业，主营业务是提供智慧实验室整体解决方案，包括研发、生产、销售实验室成套装备、实验室智能控制系统和提供实验室的整体规划设计、工程、装修装饰、系统安装，并为客户提供实验室维护等服务。此外，公司产品还包括医用高分子绷带、医用高分子夹板。公司的客户包括各类政府部门和企事业单位，公司利用自主研发的关键技术，对包括公检法系统、质量监督管理部门、医药监督管理部门、农业委员会系统、环保部门、科研机构、医院、高等院校、制药厂等大中型企业提供智慧实验室一站式整体解决方案服务。

截止公告日，公司拥有 212 项专利技术，其中实用新型专利 188 项，外观专利 5 项，发明专利 19 项；此外，公司还拥有优质的研发团队以及人才储备资源，2014 年安徽省第二批省级博士后科研工作站落户华盛，为今后的持续发展提供了强有力的保障；同时公司也是一家具有施工资质的工程型企业，拥有环保工程、机电设备安装工程、建筑装饰装修设计与施工一体化、安防系统工程、安全生产标准化等资质。

公司定位为“智慧实验室整体解决方案服务商”，在创新驱动发展的国家战略指引下，致力于服务科技创新，补科技服务链的短板，将以“平台+高技术产品”的发展模式实现“工程上总包、业务上集成、产业上集群发展”，公司的主要盈利点包括：1) 实验室工程总包服务费收入 2) 以实验室 CIT 信息集成管理系统为主，包括实验室通风、净化系统，实验室台柜、设备，实验室仪器等产品设备的销售和安装收入 3) 创新实验产业园的各项服务收入。公司核心产品包括智慧实验室成套装备、CIT 实验室智能控制中心和下辖的智能通风、恒温恒湿、空气净化等控制系统。

一般情况下，公司与客户签订智慧实验室整体解决方案服务合同，合同内容包括智慧实验室整体设计方案、控制系统和台柜等设备的采购和安装，以及售后维护服务。对于在智慧实验室成套装备整体合同中有公司无法自产的设备，公司将采用外购集成的方式满足客户的需求。同时，公司将部分非核心装修装饰工程的业务外包，内容包括彩钢板结构安装、空调安装、照明电气安装、地板铺设等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1,364.84 万元，与上年同期 995.78 万元相比，上升 37.06%；营业成本 1,172.48 万元，和上年同期 845.16 万元相比上升 38.73%；归属于挂牌公司的净利润-565.58 万元，上年同期为-433.76 万元，同比下降 30.39%。经营活动产生的现金流量净额-121.92 万元，上年同期为 116.61 万元，同比下降 204.56%。公司资产总额 16,433.79 万元，较 2018 年度期初 15,782.00 万元上升 4.13%。

主要变化原因：报告期营业收入同比上升 37.06%，主要原因是 2017 年上半年度起公司资金周转困难导致多项诉讼，致使公司多个银行账户被冻结，直至 2017 年 4 月账户才逐步解除冻结，因此影响公司 2017 年销售投标，业务量大幅减少，导致营业收入减少；2018 年上半年度虽然还存在部分债权人冻结账户，公司的销售投标大部分还是照常进行，业务量、营业收入逐步在恢复正常。报告期内公司营业成本上升，与上年同期相比上升 38.73%，主要原因是销售额上升带动销售成本的上增所致。归属于挂牌公司的净利润-565.58 万元，同比下降 30.39%，主要原因是销售规模没有上来，税金及附加、销售费用、管理费用等增长所致。

报告期内，公司积极协调处理原有的债权债务，换届选举董事会、监事会、经营管理团队和完善公



司制度，提升治理能力，加大研发力度、完善华盛设计院和推进杭州共享实验科技发展有限公司研发，提升创新发展能力。公司现与大部分债权人达成和解协议，生产经营逐渐恢复正常。

截止到 2017 年年底，公司产业园土建基本结束，大部分在建工程转为固定资产，引进实验室制造厂家入驻并签订了房屋租赁合同，产业园内配套设施服务如餐厅、超市为租户提供相应服务，产业园的经济活力开始逐步展现。

公司挂牌以来对华盛产业园固定资产投入过大、资金需求量大幅增加，导致现金流不足，业务发展受资金流缺少支持，造成公司近几年的亏损。公司将继续执行前期的产业集群战略方针，积极盘活现有的产业园闲置资产，利用当地的实验室产业结构的优势以及华盛多年来积累的资质、品牌和规划管理能力，与政府相关部门合作，面向行业相关公司，打造国内创新实验室产业集群。

2018 年公司继续专注于实验室设备行业系统集成平台高附加值产品的研发和创新，提高产品竞争力，最大程度地发挥优势产品和相关产品的协同效应，整合行业资源，打造企业品牌价值，最大限度的扩展市场份额；扩大产品销售区域，完善营销网络布局，提高产品质量，增加营业利润；公司将继续引进先进人才，构建长效的产学研合作机制，成为应用研究成果向工程转化的有效渠道，打造技术自主创新体系平台。公司战略规划逐步将装修和施工等低附加值的部分项目外包，着重于公司的设计与产品，对外包项目进行严格质量管控，从而从一家生产加工制造企业转变为，以物联网+实验室技术创新，以创新实验产业园实验室装备集群为支撑，打造全新智慧实验室的工程总包平台型企业。

三、 风险与价值

1. 公司治理风险：股份公司成立之初，公司的治理存在不规范的情况，如关联交易没有经过股东大会决议通过，信息披露不及时等。2013 年 9 月开始，公司借着挂牌新三板契机，进一步规范公司治理，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》和《重大投资决策管理制度》等治理制度，2017 年 5 月，公司借控股股东与实际控制人变更之际，对治理制度又进行了梳理，报告期内公司进一步规范公司治理，但公司制度基础仍有待于夯实，仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会的议事规则，进一步完善董事会各专业委员会的职责履行，高管团队持续完善和强化公司各项内控制度的执行，落实股权激励和薪酬方案，充分调动全员工作积极性，严格落实公司各项发展战略和经营计划目标，坚持管理层的会议决策制度有效开展，避免一股独大导致的决策与管理风险。管理层定期组织学习有关规章制度，不断完善公司治理机制和内部控制机制并严格接受监管机构、主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督。

2. 行业竞争风险：随着国家日益重视科技创新，创新驱动发展战略使得各行各业对科技研发、实验室装备的需求旺盛，实验室装备行业市场空间大，但业内规模较大的企业较少，产业集中度较低，竞争较激烈，缺乏核心竞争力的小型公司将面临被淘汰的命运。行业内的竞争体现在企业综合资质、技术实力、资金实力、项目管理能力等各方面，公司面临一定的市场竞争风险。

应对措施：公司以实验室 CIT 信息管理系统技术升级为重点，增加公司在实验室物联网开放平台上的生产技术投入，打造智慧实验室，提高公司综合竞争能力。同时不断做好公司资质和品牌建设，整合资源，加大技术研发的投入，开发出拥有自主知识产权的产品及服务，做智能化、安全、节能、环保实验室成套装备，并强化具体项目的经营管理工作，降低成本提高竞争力。在营销上，公司持续完善遍布全国的业务网络，加大重点地区的资源投入，有效占领市场。

3. 应收款项较大及回收风险：2017 年 12 月末、2018 年 6 月末，应收票据及应收账款和其他应收款净额合计金额分别为 1,029.47 万元、1,593.34 万元，占总资产的比例分别为 6.52%、9.70%，应收款项金额较大。主要原因：由于公司客户主要面对的是政府机关及企事业单位，款项结算周期较长，导致应收账款金额较大；对此，2018 年公司继续加强资金管理及款项回收力度，部分货款已收回。尽管如此，公司仍面临着应收款较大及回收风险。



应对措施：公司加强应收账款回收力度，要求业务部门直接负责款项的催收工作，详细建立应收账款的客户档案及台账，严格按照合同条款的要求负责跟踪和催要，公司将货款回笼情况作为业务人员的绩效工资主要考核内容之一；同时，财务部门负责应收账款的账务处理和核算工作，做好数据传递和信息反馈，每月将应收账款的详细清单与各业务部门进行核对，发现问题及时报告。

4. 财务风险：报告期内，公司资产负债率较高，资金需求量较大，但对外融资渠道少，无法有效满足流动资金需求，面临多起债务诉讼，公司面临流动资金不足及偿债风险。2017 年 12 月末、2018 年 6 月末短期借款余额分别为 4,630 万元、4,630 万元。

应对措施：一方面，公司拟采取债务重整的资本运作，让公司轻装上阵；一方面，公司将加大市场开拓力度和资源整合力度，努力提高产品竞争力和扩大市场份额，以实现更多经营现金流入，并充分利用供应链融资、项目众筹融资等创新方式补充现金流；另一方面，公司将尽快整合资源促进创新实验产业园固定资产的产权完善，推进创新实验产业园项目立项，结合“四帮一服”政策，争取获得财政资金支持、增加银行等金融机构的融资，补充现金流；同时，管理团队加强组织建设和经营计划的落地实施，做好资金预算管理和筹划力度，对未来资金需求提前谋划，做到资金使用的合理、合规、高效，并做好已中标项目的全流程项目管控，确保达到预期利润目标。公司也将充分利用多层次资本市场渠道，争取尽快恢复筹集资金渠道。

价值：

1. 公司经过十余年的发展，已经在实验室细分行业积累了顶级的资质、品牌、专利知识产权，智慧实验室的规划设计、建设能力突出，已有累计超万家实验室的建设经验和客户积累，公司整合行业资源，打造国内创新实验产业集群，以提供实验室基础设施的方式促进科技研发、促进产业升级，实现更多行业、更多地区的高质量发展。

2. 公司以物联网+实验室技术创新，以创新实验产业园实验室装备集群为支撑，打造全新智慧实验室的工程总包开放式平台型企业。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	四.二.(七)

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/ 申请人	被告/ 被申请人	案由	涉及金额	占期末 净资产 比例%	是否 形成 预计 负债	临时公告 披露时间
天 长 市 中 安 小 额 贷 款 股 份 有 限 公 司	华盛 控股 及其 大股 东盛 义良	2014 年 8 月，华盛控股及其实际控制人盛义良为安徽尚美精密机械科技有限公司向天长市中安小额贷款股份有限公司贷款提供连带责任担保，担保金额 200 万。2016 年因尚美机械未还款，天长市中小额贷款股份有限公司提请了诉讼并冻结盛义良 465 万股股权。	2,000,000.00	7.22%	是	2016.11.08

天长市宇盛金属材料有限公司	华盛控股及其大股东盛义良	2016 年 2 月，盛义良为自然人张义林向天长市宇盛金属材料有限公司购买材料提供担保，担保金额 300 万。2016 年 4 月，因张义林未向天长市宇盛金属材料有限公司支付货款，天长市宇盛金属材料有限公司提请了诉讼并冻结盛义良 400 万股股权。	2,259,047.40	8.15%	是	2016.11.08
天长市科技型企业互助资金协会	华盛控股	2015 年 5 月，安徽省天富电子（集团）有限公司因银行转贷的需要向天长市科技型企业互助资金协会借款 200 万元，由华盛控股提供担保，约定期限为 2015 年 05 月 07 日至 2015 年 05 月 21 日。2016 年因天富电子没有进行如期偿还，天长市科技型企业互助资金协会提请了诉讼并冻结公司农业银行、工商银行、兴业银行账户。	1,772,900.00	6.39%	是	2016.11.08
安徽金瑞投资集团有限公司	华盛控股	2014 年 10 月，华盛控股通过徽商银行来安分行向安徽金瑞投资集团有限公司申请委托贷款 800 万元，以天长市广厦房地产开发有限责任公司房产作抵押，借款到期日为 2016 年 5 月 6 日。因公司未还款提请诉讼并冻结公司农业银行、建设银行、工商银行账户。	8,000,000.00	28.86%	是	2016.11.08
合肥市安振小额贷款有限公司	华盛控股及其合肥分公司	2015 年 11 月，华盛控股合肥分公司向合肥市安振小额贷款有限公司贷款 300 万元，期限 6 个月。公司实际控制人盛义良以其持有公司的 400 万股股权提供质押担保，实际控制人盛义良、董秀华以及公司为此贷款提供信用保证担保。2016 年 6 月 1 日，因公司未能如期归还本息，合肥市安振小额贷款有限公司提请了诉讼并冻结公司建设银行、江阴农商银行、天长农商银行账户。	2,263,200.00	8.17%	是	2016.11.08
冯速梅	华盛控股及担保人许宏宁	2017 年 5 月 26 日，天长市人民调解委员会驻法院调解室调解下，华盛控股欠冯速梅借款 532.15 万元，利息为年利率 15%，进行分期给付，从 2017 年 9 月开始给付，到 2019 年 4 月底全部结清本息。	5,321,500.00	19.20%	是	2018.05.31
陆保斌	华盛控股	2014 年，陆保斌承接华盛控股公司的办公大楼及相关联的附属工程的建设与改造。经人民法院主持调解，最终确定可以支付的款项为 400 万元。此款从 2017 年 3 月起，分期给付，到 2018 年 12 月	3,880,000.00	13.99%	是	2018.05.31



		30 日全部结清。				
邵鹤立	华盛控股及其大股东盛义良	2016 年 7 月，华盛控股借邵鹤立 225 万元，年利率为 15%。天长市人民法院委托天长市人民调解委员会驻法院调解室主持调解下，此款项从 2017 年 12 月起，分期给付，到 2019 年 6 月底全部结清本息。	2,250,000.00	8.12%	是	2018.05.31
俞连贵	华盛控股及其大股东盛义良	2014 年 8 月，华盛控股借俞连贵 200 万元，月利率为 1%，经天长市人民调解委员会调解，此款项从 2018 年 2 月开始分期给付，到 2018 年 12 月 30 日全部结清本息。	2,000,000.00	7.22%	是	2018.05.31
总计	-	-	29,746,647.40	107.32%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、天长市科技型企业互助资金协会要求法院执行冻结公司货款；
 2、安徽金瑞投资集团有限公司要求法院执行，拍卖公司当时提供的抵押物；
 3、2018 年 1 月，陆保斌要求法院执行，冻结公司中国农业银行天长支账户，公司给付 21.8 万元，2018 年 3 月公司账户全部解冻。
 4、俞连贵要求法院执行，冻结公司中国建设银行天长市支行、中国光大银行股份有限公司合肥潜山北路支行、中国光大银行股份有限公司滁州分行、交通银行南京六合支行、工商银行天长市支行等账户。
 管理层与上述债权人进行不间断的协调，希望达成和解，进行债务重整，公司将根据案件进展情况持续履行信息披露义务。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒ 是 ☐ 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
安徽尚美精密机械科技有限公司	2,000,000.00	2014.08.21-2015.04.21	保证	连带	是	否
安徽省天富电子（集团）有限公司	2,000,000.00	2015.05.07-2015.05.21	保证	连带	是	否
张义林	3,000,000.00	2016.02.01-未约定	保证	连带	是	否
总计	7,000,000.00	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	7,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

公司已于 2016 年通过董事会、股东大会补充审议通过了上述三笔对外担保事项。具体情况详见公司于 2016 年 11 月 8 日披露的《关于对外提供担保的公告》（2016-068）。

截至到 2018 年 06 月 30 日，公司尚未替安徽尚美精密机械科技有限公司承担连带还款责任；公司已为安徽省天富电子（集团）有限公司代偿 241,332.00 元，公司将通过司法程序对安徽省天富电子（集团）有限公司进行追偿；2016 年 2 月，公司以及前实际控制人盛义良为自然人张义林向天长市宇盛金属材料有限公司购买工程材料提供担保，工程材料用于建设公司产业园大楼，担保金额为 300 万元。2017 年 11 月 27 日，山东东营垦利区人民法院告知公司，盛义良股权拍卖余款已通过天长市人民法院偿还天长市宇盛金属材料有限公司 740,952.60 元，公司将从张义林工程款中扣除该笔金额。

（三） 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）	50,000,000.00	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	0
6. 其他	0	0

（四） 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
钱文鑫、上海璞心资管	关联担保	3,000,000.00	是	2018.01.23	2018-004
上海璞心资管	关联担保	9,000,000.00	是	2018.03.05	2018-012
黄景锟	关联借款	2,000,000.00	是	2018.03.05	2018-013

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：

上述三笔关联交易发生原因为：第一、二笔关联担保是公司实际控制人之一董事长钱文鑫与控股股东上海璞心资管因满足公司资金需求，为公司短期借款提供担保；第三笔关联借款是实际控制人之一董事黄景锟因满足公司生产经营及业务发展的资金需要，向公司提供短期借款。上述关联交易均已通过内部审议程序并予以信息披露了。偶发性关联交易满足了公司短期的资金需要，保证了公司的健康稳定快速的发展。



(五) 承诺事项的履行情况

股东对所持股份自愿锁定的承诺（详见公开转让说明书第一节第二条第二小条）；公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员关于避免同业竞争的承诺（详见公开转让说明书第三节第六条第二小条）；以上承诺在本报告期内均得到了严格履行，未有任何违背。

2017 年 4 月 20 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露的《收购报告书》中第八节收购人上海璞心资产管理中心（有限合伙）做出的公开承诺以及约束措施，（一）关于保持华盛控股独立性的承诺，（二）关于避免同业竞争承诺，（三）关于规范关联交易承诺，（四）关于股份锁定的承诺。2017 年 4 月 21 日披露的《收购人关于本次收购完成后不向公众公司注入金融类、房地产开发类资产以及不开展金融、房地产开发业务的承诺》，在本报告期内均得到了严格履行，未有任何违背。

(六) 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
房屋建筑	抵押	39,497,653.87	24.03%	为兴业银行 900 万元借款、建设银行银行 299 万借款提供担保
在建工程	抵押	4,288,542.48	2.61%	为兴业银行 900 万元借款提供反担保抵押
机械设备	抵押	1,950,139.52	1.19%	为徽商银行 300 万借款提供反担保
无形资产	抵押	6,751,929.56	4.11%	为天长农村商业银行 500 万元借款提供抵押
总计	-	52,488,265.43	31.94%	-

(七) 自愿披露其他重要事项

公司于 2018 年 5 月 14 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》。由于公司年度报告审计工作的延迟，公司未能于 2018 年 4 月 30 日前披露年报。公司已于 2018 年 5 月 14 日在股转系统信息披露平台披露 2017 年年报及相关公告。公司今后将严格按照警示函的监管要求，组织公司董事、监事、高级管理人员等加强《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规的学习，提高规范运作意识，强化信息披露管理。公司将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，遵守相关法律法规和 market 规则，杜绝此类事件再次发生，切实维护公司和广大投资者的利益。



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	24,665,500	41.88%		24,665,500	41.88%
	其中：控股股东、实际控制人	824,500	1.40%	118,000	942,500	1.60%
	董事、监事、高管	824,500	1.40%	118,000	942,500	1.60%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	34,234,500	58.12%		34,234,500	58.12%
	其中：控股股东、实际控制人	18,834,500	31.98%		18,834,500	31.98%
	董事、监事、高管	8,584,500	14.57%		8,584,500	14.57%
	核心员工					
总股本		58,900,000	-	0	58,900,000	-
普通股股东人数		542				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上

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	上海璞心资产管理中心(有限合伙)	17,000,000		17,000,000	28.86%	17,000,000	
2	盛义良	8,650,000		8,650,000	14.69%	8,650,000	
3	董秀华	6,750,000		6,750,000	11.46%	6,750,000	
4	钱文鑫	2,659,000	118,000	2,777,000	4.71%	1,834,500	942,500
5	宁波揽众天成投资管理有限公司	2,118,000	91,000	2,209,000	3.75%		2,209,000
合计		37,177,000	209,000	37,386,000	63.47%	34,234,500	3,151,500

前五名或持股 10%及以上

以上股东中，盛义良、董秀华系夫妻关系，钱文鑫是上海璞心资产管理中心（有限合伙）普通合伙人

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

公司名称：上海璞心资产管理中心（有限合伙）
统一社会信用代码：91310114MA1GT2PD2T
成立时间：2015 年 12 月 1 日
企业类型：有限合伙企业
执行事务合伙人：李江
出资额：1500 万元
注册地址：上海市嘉定区封周路 655 号 14 幢 201 室 J1437

(二) 实际控制人情况

1. 钱文鑫：男，1985 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，2011 年 5 月至 2011 年 11 月任浙江网新恒天软件有限公司项目经理；2011 年 11 月至 2012 年 8 月任中国外汇交易中心项目经理；2016 年 3 月至今任浙江钱和股权投资管理有限公司总经理；2016 年 5 月至 2016 年 12 月任杭州经济技术开发区创业投资有限公司基金经理；2017 年 2 月至 2018 年 4 月任安徽华盛科技控股股份有限公司董事长兼总经理，2018 年 4 月至今任公司董事长兼董事会秘书。

2. 李江：男，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；2000 年 7 月至 2001 年 9 月任大连市建工集团安装公司项目管理；2004 年 11 月至 2005 年 5 月任国信证券理财顾问中心顾问；2005 年 5 月至 2006 年 12 月任 TCL 集团开轩文化公司投资分析主管；2007 年 4 月至 2009 年 2 月任奥飞动漫文化股份有限公司资本战略部经理；2009 年 5 月至 2009 年 8 月任李锦记健康产品集团策略发展部主任；2009 年 12 月至 2013 年 4 月任广州烨达投资有限公司总经理助理；2013 年 4 月至今任深圳烨达股权投资基金管理有限公司首席执行官；2014 年 8 月至今任东莞丰煜股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人代表；2017 年 3 月至今任上海璞心资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2017 年 1 月至 2018 年 4 月任安徽华盛科技控股股份有限公司董事，2018 年 4 月至今任安徽华盛科技控股股份有限公司监事会主席。

3. 黄景钊：1983 年 3 月出生，中国国籍，香港居留权，硕士研究生学历，2014 年 4 月至 2014 年 9 月任上海易照顾电子科技有限公司运营总监；2014 年 9 月至 2015 年 10 月任北京世纪摇篮网络科技有限公司移动事业部运营经理；2016 年 1 月至 2017 年 3 月任上海璞心资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2011 年 1 月至今任上海璞心商贸有限公司总经理；2018 年 4 月至今任安徽华盛科技控股股份有限公司董事。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱文鑫	董事长、董事会秘书	男	1985-05-03	博士	2018.04.11-2021.04.10	是
黄景锬	董事	男	1983-03-30	硕士	2018.04.11-2021.04.10	是
涂修章	董事、总经理	男	1979-05-26	南大EMBA	2018.04.11-2021.04.10	是
徐长娥	董事	女	1963-02-25	中专	2018.04.11-2021.04.10	否
盛艳	董事	女	1991-02-15	本科	2018.04.11-2021.04.10	是
李江	监事会主席	男	1977-10-28	硕士	2018.04.11-2021.04.10	是
董秀华	监事	女	1969-08-15		2018.04.11-2021.04.10	是
范梅	监事	女	1983-07-09	大专	2018.04.11-2021.04.10	是
唐渊	副总经理	男	1988-07-24	大专	2018.04.11-2021.04.10	是
王琼	副总经理	女	1986-03-06	本科	2018.04.11-2021.04.10	是
张天林	财务负责人	男	1970-08-29	本科	2018.04.11-2021.04.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

涂修章、范梅为夫妻关系；盛艳为前实际控制人盛义良、董秀华的女儿；钱文鑫、黄景锬、李江为公司控股股东上海璞心资产管理中心（有限合伙）的普通合伙人，是公司实际控制人。

(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
钱文鑫	董事长、董事会秘书	2,659,000	118,000	2,777,000	4.71%	0
董秀华	监事	6,750,000		6,750,000	11.46%	0
合计	-	9,409,000	118,000	9,527,000	16.17%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	√是 □否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
钱文鑫	董事长、总经理、董事会秘书	换届	董事长、董事会秘书	根据《公司法》及公司章程选举
黄景锟		换届	董事	根据《公司法》及公司章程选举
李江	董事	换届	监事会主席	根据《公司法》及公司章程选举
董秀华	董事	换届	监事	根据《公司法》及公司章程选举
徐长娥		换届	董事	根据《公司法》及公司章程选举
范梅	监事会主席	换届	监事	根据《公司法》及公司章程选举
刘明军	监事	换届		根据《公司法》及公司章程选举
吴建荣	职工代表监事	换届		根据《公司法》及公司章程选举
涂修章	董事、副总经理	换届	董事、总经理	根据《公司法》及公司章程选举
陈长松	财务负责人	换届		根据《公司法》及公司章程选举
唐渊		换届	副总经理	根据《公司法》及公司章程选举
王琼		换届	副总经理	根据《公司法》及公司章程选举
张天林		换届	财务负责人	根据《公司法》及公司章程选举

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

1、黄景锟：1983 年 3 月出生，中国国籍，香港居留权，硕士研究生学历，2014 年 4 月至 2014 年 9 月任上海易照顾电子科技有限公司运营总监；2014 年 9 月至 2015 年 10 月任北京世纪摇篮网络科技有限公司移动事业部运营经理；2016 年 1 月至 2017 年 3 月任上海璞心资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2011 年 1 月至今任上海璞心商贸有限公司总经理。2018 年 4 月至今任安徽华盛科技控股股份有限公司董事。 2、徐长娥：1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济管理中专学历。1995 年 1 月到 2002 年 12 月，任天长市安乐蓬布厂厂长，2003 年 1 月到 2010 年 12 月，任天长市广厦房地产开发有限责任公司副总经理；2011 年 1 月到 2017 年 12 月，任天长市天弘房地产开发有限责任公司副总经理；2014 年 12 月至今，任天长市蓝海置业有限公司副总经理；2017 年 4 月至今，任安徽华坤建材商贸有限公司法定代表人兼总经理。2018 年 4 月至今任安徽华盛科技控股股份有限公司董事。 3、唐渊：1988 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，助理工程师职称。2010 年 7 月至今历任安徽华盛科技有限公司业务经理、质检负责人、网管负责人、子公司聚友软件负责人职务；2017 年 2 月聘任为华盛控股产业园负责人，主持产业园全面工作。2018 年 4 月至今被聘为安徽华盛科技控股股份有限公司副总经理。 4、王琼：1986 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理会计师职称。2008 年 9 月至 2009 年 12 月任天长市永福电子有限公司会计；2010 年 6 月至今历任有限公司采购员、采购经理；2016 年 3 月至 2017 年 6 月当选为公司职工代表监事。2018 年 4 月至今被聘为安徽华盛科技控股股份有限公司副总经理。 5、张天林：1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称。1994 年 11 月至 2005 年 1 月在天长市水泥厂建材机械厂任主办会计；2005 年 1 月至 2012 年 5 月在天长市双丰文化用品有限公司任会计机构负责人；2012 年 6 月至 2016 年 5 月任华盛控股财务负责人，后兼任公司董事会秘书；2018 年 10 月起负责公司审计及信息披露；2018 年 4 月至今被聘为安徽华盛科技控股股份有限公司



公司财务负责人。

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	12	12
生产人员	63	63
销售人员	21	21
技术人员	10	10
财务人员	5	5
员工总计	111	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科	26	26
专科	31	31
专科以下	50	50
员工总计	111	111

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：优胜劣汰，人员数量呈减少趋势。
2. 人才引进：通过各大招聘网站、人员推荐等渠道引进专业的技术、管理人才；
3. 培训情况：公司结合实际需要，聘请专业讲师授课、组织参加培训机构讲座、组织公司内部专业人员培训等；
4. 招聘情况：通过各种招聘渠道，进行人员招聘，以满足生产经营需要；
5. 薪酬政策：结合当地薪酬及公司实际情况，制定合理的薪酬标准。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
潘桂昌	生产总监	0

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司不存在按照《非上市公众公司监督管理办法》经董事会提名并经股东大会审议认定的核心员工。



三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节-二(五)-1	1,059,464.13	924,863.86
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	第八节-二(五)-2	11,298,884.22	5,615,941.69
预付款项	第八节-二(五)-3	11,217,945.83	9,047,434.32
应收保费			
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	第八节-二(五)-4	4,634,511.31	4,678,732.18
买入返售金融资产			
存货	第八节-二(五)-5	14,079,185.20	13,901,253.71
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	第八节-二(五)-6	496,553.70	179,948.31
流动资产合计		42,786,544.39	34,348,174.07
非流动资产：			
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节-二(五)-7	58,667,357.17	60,504,323.82
在建工程	第八节-二(五)-8	53,885,248.70	53,865,541.00
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节-二(五)-9	8,998,753.01	9,101,912.99
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	第八节-二(五)-10	0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		121,551,358.88	123,471,777.81
资产总计		164,337,903.27	157,819,951.88
流动负债：			
短期借款	第八节-二(五)-11	46,303,239.60	46,303,239.60
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	第八节-二(五)-12	28,107,900.19	26,869,979.78
预收款项	第八节-二(五)-13	3,984,371.66	3,386,709.26
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节-二(五)-14	5,349,813.35	4,613,975.78
应交税费	第八节-二(五)-15	3,192,269.05	3,074,781.32
其他应付款	第八节-二(五)-16	50,972,952.26	41,476,755.67
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		137,910,546.11	125,725,441.41
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	第八节-二(五)-17	1,540,413.41	1,546,266.29
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		1,540,413.41	1,546,266.29
负债合计		139,450,959.52	127,271,707.70
所有者权益（或股东权益）：			-



股本	第八节-二(五)-18	58,900,000.00	58,900,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节-二(五)-19	10,233,881.91	10,233,881.91
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节-二(五)-20	2,273,681.65	2,273,681.65
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节-二(五)-21	-46,817,433.61	-41,161,586.46
归属于母公司所有者权益合计		24,590,129.95	30,245,977.10
少数股东权益		296,813.80	302,267.08
所有者权益合计		24,886,943.75	30,548,244.18
负债和所有者权益总计		164,337,903.27	157,819,951.88

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林

(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		227,343.86	103,537.11
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	第八节-二(九)-1	8,932,126.70	3,777,368.14
预付款项		5,591,454.03	5,121,499.22
其他应收款	第八节-二(九)-2	5,495,048.47	6,402,167.28
存货		10,741,928.83	10,552,644.91
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		126,540.31	137,241.32
流动资产合计		31,114,442.20	26,094,457.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节-二(九)-3	3,050,000.00	2,140,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		58,666,179.34	60,500,344.27



在建工程		53,885,248.70	53,865,541.00
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		8,998,753.01	9,101,912.99
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		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		124,600,181.05	125,607,798.26
资产总计		155,714,623.25	151,702,256.24
流动负债：			
短期借款		46,303,239.60	46,303,239.60
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		25,220,944.77	23,971,576.88
预收款项		3,853,873.66	3,296,309.26
应付职工薪酬		4,541,430.70	3,617,988.33
应交税费		3,171,767.05	3,088,283.66
其他应付款		45,688,824.79	39,184,490.80
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		128,780,080.57	119,461,888.53
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		1,540,413.41	1,546,266.29
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		1,540,413.41	1,546,266.29
负债合计		130,320,493.98	121,008,154.82
所有者权益：			
股本		58,900,000.00	58,900,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0



资本公积		10,233,881.91	10,233,881.91
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		2,273,681.65	2,273,681.65
一般风险准备		0	0
未分配利润		-46,013,434.29	-40,713,462.14
所有者权益合计		25,394,129.27	30,694,101.42
负债和所有者权益合计		155,714,623.25	151,702,256.24

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林

(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		13,648,410.50	9,957,760.39
其中：营业收入	第八节-二(五)-22	13,648,410.50	9,957,760.39
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,299,535.29	16,960,874.25
其中：营业成本	第八节-二(五)-22	11,724,828.63	8,451,601.93
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	第八节-二(五)-23	230,216.33	224,276.31
销售费用	第八节-二(五)-24	656,398.14	626,741.88
管理费用	第八节-二(五)-25	3,802,353.03	3,259,416.48
研发费用	第八节-二(五)-26	839,093.94	505,056.54
财务费用	第八节-二(五)-27	2,569,445.11	2,776,518.50
资产减值损失	第八节-二(五)-28	-522,799.89	1,117,262.61
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	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）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0



三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,651,124.79	-7,003,113.86
加：营业外收入	第八节-二(五)-29	50,652.88	2,771,833.59
减：营业外支出	第八节-二(五)-30	57,185.38	133,030.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,657,657.29	-4,364,311.23
减：所得税费用	第八节-二(五)-31	3,643.14	15,053.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,661,300.43	-4,379,364.85
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		-5,661,300.43	-4,379,364.85
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		-5,453.28	-41,773.51
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,655,847.15	-4,337,591.34
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		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
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		-5,661,300.43	-4,379,364.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,655,847.15	-4,337,591.34
归属于少数股东的综合收益总额		-5,453.28	-41,773.51
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.10	-0.07
(二)稀释每股收益		-0.10	-0.07

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林



(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	第八节-二(九)-4	9,173,498.60	4,181,843.90
减：营业成本	第八节-二(九)-4	8,422,594.99	3,739,063.75
税金及附加		213,351.25	208,344.99
销售费用		284,812.86	297,347.92
管理费用		2,829,207.46	2,537,030.53
研发费用		839,093.94	505,056.54
财务费用		2,471,826.76	2,847,248.21
其中：利息费用		2,460,464.61	2,784,577.11
利息收入		20.18	0
资产减值损失		-545,346.59	1,099,753.34
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	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）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,342,042.07	-7,052,001.38
加：营业外收入		45,652.88	2,771,833.59
减：营业外支出		16.50	133,030.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,296,405.69	-4,413,198.75
减：所得税费用		3,566.46	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,299,972.15	-4,413,198.75
（一）持续经营净利润		-5,299,972.15	-4,413,198.75
（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		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
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		-5,299,972.15	-4,413,198.75



七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	-0.07
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.07

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林

（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		10,182,580.04	6,931,432.93
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		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	第八节-二(五)-32	23,209,985.82	6,132,997.93
经营活动现金流入小计		33,392,565.86	13,064,430.86
购买商品、接受劳务支付的现金		12,354,074.27	6,449,374.29
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		2,600,420.41	2,563,376.15
支付的各项税费		681,843.88	642,048.15
支付其他与经营活动有关的现金	第八节-二(五)-32	18,975,440.12	2,243,558.35
经营活动现金流出小计		34,611,778.68	11,898,356.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,219,212.82	1,166,073.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	10,000.00



的现金净额			
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		0	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,187.01	5,144.45
投资支付的现金		0	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		33,187.01	5,144.45
投资活动产生的现金流量净额		-33,187.01	4,855.55
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		12,000,000.00	13,100,000.00
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	第八节-二(五)-32	2,139,415.30	474,488.75
筹资活动现金流入小计		14,139,415.30	13,574,488.75
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	12,762,760.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,093.36	2,538,937.87
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	第八节-二(五)-32	15,321.84	0
筹资活动现金流出小计		12,752,415.20	15,301,698.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,387,000.10	-1,727,209.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		134,600.27	-556,280.05
加：期初现金及现金等价物余额		924,863.86	1,713,607.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,059,464.13	1,157,327.22

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林

(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		5,983,647.34	4,089,894.43
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		15,297,521.21	2,193,035.57
经营活动现金流入小计		21,281,168.55	6,282,930.00
购买商品、接受劳务支付的现金		8,667,714.31	1,714,414.32



支付给职工以及为职工支付的现金		803,224.88	1,824,425.40
支付的各项税费		237,491.28	604,026.89
支付其他与经营活动有关的现金		11,892,744.42	1,505,049.56
经营活动现金流出小计		21,601,174.89	5,647,916.17
经营活动产生的现金流量净额		-320,006.34	635,013.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	10,000.00
取得投资收益收到的现金		0	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		0	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,187.01	5,144.45
投资支付的现金		910,000.00	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		0	0
投资活动现金流出小计		943,187.01	5,144.45
投资活动产生的现金流量净额		-943,187.01	4,855.55
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		12,000,000.00	13,100,000.00
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		2,139,415.30	474,488.75
筹资活动现金流入小计		14,139,415.30	13,574,488.75
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	12,762,760.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,093.36	2,538,937.87
支付其他与筹资活动有关的现金		15,321.84	0
筹资活动现金流出小计		12,752,415.20	15,301,698.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,387,000.10	-1,727,209.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		123,806.75	-1,087,340.14
加：期初现金及现金等价物余额		103,537.11	1,143,743.96
六、期末现金及现金等价物余额		227,343.86	56,403.82

法定代表人：钱文鑫

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：张天林

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

新增杭州共享实验科技发展有限公司全资子公司纳入合并范围。

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

安徽华盛科技控股股份有限公司(以下简称“本公司”)由自然人董秀华、吴明华、盛义良共同发起设立,于2005年5月16日经安徽省天长市工商行政管理局登记注册。现持有滁州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913411007749613667《营业执照》,注册资本58,900,000.00元,股份总数58,900,000股(每股面值1元)。总部住所:安徽省天长市天扬路666号。

2014年3月26日本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2014]418号《关于同意安徽华盛科技控股股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。

本公司经营范围:智慧实验室成套装备制造、销售;智能控制系统研发、实验室检测服务;净化空调设备通风系统、CIT节能控制系统研发设计;恒温恒湿系统、废水废气处理系统的研发、销售;建筑智能化设计与施工一体化,二级空气净化和实验室装饰装修工程、环保工程专业承包、建筑装饰装修工程专业承包、机电设备安装工程专业承包、城市亮化灯饰工程;医用高分子绷带、医用高分子夹板、一类、二类、三类医疗器械生产和销售(上述经营范围凭许可证在有效期内经营);化验仪器、机电产品加工、制造和销售;安防系统产品销售;气体管路、新材料、电子产品、实验室机器人设备研发、计算机软件开发、云存储、云计算、视频网络技术工程承包;经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家禁止和限定进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司营业期限:2005年05月16日至2060年12月20日

本报告期纳入合并范围的子公司共5户,详见如下。

本公司各子公司经营范围



公司名称	经营范围
天长市华盛科技装饰有限公司	一般经营项目：装饰装修工程施工，机电设备安装工程承包，DNA 实验室、无菌实验室、微生物实验室设计、施工（凭资质经营）实验室设备销售
安徽聚友工程咨询有限公司	一般经营项目：建筑工程设计咨询服务（凭资质经营）；建筑工程造价咨询服务（凭资质经营）；企业运营管理咨询服务
安徽聚友软件科技有限公司	软件开发、销售；计算机硬件销售；网络技术服务；网站建设、民用监控系统销售（凭资质许可经营）
上海盛宴国际贸易有限公司	建筑装饰装修建设工程设计与施工，机电设备、电子设备、仪器仪表、照明器材、一类医疗器材的销售，从事货物及服务的进出口业务，从事新能源、工业自动化科技领域内的技术开发，技术服务、技术咨询、技术转让。（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）
杭州共享实验科技发展有限公司	实验室设备、自动化控制系统、空气净化设备、节能设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发、零售：实验室设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2018 年 08 月 27 日报出。

（二）、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力。

（三）、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为

同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。

合并方取得的资产和负债均按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，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

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。

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（三）、5（2）），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）、13“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；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）。

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，与其相关的其他综合收益应当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，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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数。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数和对比数。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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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。

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”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”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。

7、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、13（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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算



（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。



③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为上年度的 12 月 31 日。

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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）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。

（8）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 50 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款。
-------------------------	--



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	关联方应收款项
账龄分析组合	非关联方应收款项

B、账龄组合

除已单独计提减值准备的应收款项外，以账龄作为具有类似信用风险特征组合的依据，按以下比例计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4 年以上	100	100

C、无风险组合

以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，集团合并范围内的各单位间的内部往来款、关联方以及实际控制人的往来款，押金不计提坏账准备。

(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：	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类：

本公司存货分类为：原材料、库存商品和在产品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、



发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法：

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法：

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定：

对于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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法：

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易



损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④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。

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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及折旧

（1）固定资产的确认条件

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
专用设备	平均年限法	10-13	5	9.50-7.31
通用设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19
运输设备	平均年限法	5-12	5	19-7.92

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出



计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务



本公司提供劳务的交易结果在项目验收合格后能可靠估计，因此本公司以项目验收合格为满足收入确认的条件，按合同或协议价款金额确认销售收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。



b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额没有影响。

②其他会计政策变更：无

本报告期无其他重大会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

(四)、税项

1、本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税安装收入	11%
	应税服务费收入	6%
	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15%

注：本公司于 2015 年 10 月 15 日取得编号为：GF201534000170 的《高新技术企业证书》。

2、子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(五)、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金



(1) 明细项目

项 目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	793.76	16,716.76
银行存款	1,058,670.37	908,147.10
其他货币资金		
合 计	1,059,464.13	924,863.86

2018 年 4 月 12 日，因本公司与俞连贵的民间借贷纠纷，本公司中国工商银行天长支行账户、中国建设银行天长支行账户、中国光大银行合肥潜山北路支行账户、交通银行南京六合支行以及中国光大银行股份有限公司滁州分行被天长市人民法院保全，保全银行账户金额合计为 153,671.10 元，纠纷涉及金额为 200 万元。

2、应收票据及应收账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据		122,875.00
应收账款	11,298,884.22	5,493,066.69
合计	11,298,884.22	5,615,941.69

(1) 应收票据

项 目	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票		122,875.00
合 计		122,875.00

(2) 应收账款

1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,361,944.92	100.00	1,063,060.70	8.60	11,298,884.22
其中：账龄分析组合	12,361,944.92	100.00	1,063,060.70	8.60	11,298,884.22
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					



类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	12,361,944.92	100.00	1,063,060.70	8.60	11,298,884.22

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	5,336,626.00	100.00	5,336,626.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,809,069.17	100.00	1,316,002.48	19.33	5,493,066.69
其中：账龄分析组合	6,809,069.17	100.00	1,316,002.48	19.33	5,493,066.69
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	415,964.00	100.00	415,964.00	100.00	
合 计	12,561,659.17	100.00	7,068,592.48	56.27	5,493,066.69

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比 例 %	坏账 准备	计提 比例 %	金 额	比 例 %	坏账 准备	计提 比例 %
1 年以内	8,400,685.62	67.95			2,625,514.63	38.56		
1 至 2 年	256,904.90	2.08	12,845.25	5.00	377,235.43	5.54	18,861.77	5.00
2 至 3 年	1,893,578.48	15.32	284,036.77	15.00	2,399,961.06	35.25	359,994.16	15.00
3 至 4 年	1,492,281.77	12.07	447,684.53	30.00	670,302.15	9.84	201,090.65	30.00
4 年以上	318,494.15	2.58	318,494.15	100.00	736,055.90	10.81	736,055.90	100.00
合 计	12,361,944.92	100.00	1,063,060.70	8.60	6,809,069.17	100.00	1,316,002.48	19.33

(3) 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	



应收账款坏账准备	7,068,592.48	252,941.78	5,752,590.00	1,063,060.70
----------	--------------	------------	--------------	--------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,417,800.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 120,704.96 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备年 末余额
福建永荣科技有限公司	3,222,000.00	1 年以内	26.07	
黄山市食品药品检验中心	1,000,000.00	1 年以内	8.09	
安徽众邦生物工程有限公司定远分公司	884,000.00	1 年以内	7.15	
上海宜田实业有限公司	710,000.00	1 年以内	5.74	
丹阳市机关事务管理局	398,900.30	2-3 年	4.87	59,835.05
	202,899.71	3-4 年		60,869.91
合 计	6,417,800.01		51.92	120,704.96

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	7,196,972.67	64.16	5,841,975.23	64.57
1 至 2 年	3,584,345.18	31.95	2,955,456.11	32.67
2 至 3 年	407,645.00	3.63	250,002.98	2.76
3 至 4 年	28,982.98	0.26		
合 计	11,217,945.83	100.00	9,047,434.32	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账 款总额 的比例%	账龄	未结算原因
安徽亿普特实验设备有限公司	非关联方	34,844.60	22.40	1 年以内	业务未结束
		2,477,268.40		1-2 年	
广州毅加实验设备有限公司	非关联方	1,000,000.00	10.06	1 年以内	业务未结束



		129,075.00		1-2 年	
宣象春	非关联方	665,000.00	6.28	1 年以内	业务未结束
		39,500.00		1-2 年	
牛开华	非关联方	635,000.00	5.66	1 年以内	业务未结束
涟水春红木材加工厂	非关联方	579,300.00	5.16	1 年以内	业务未结束
合 计		5,559,988.00	49.56		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,744,729.09	100.00	1,110,217.78	19.33	4,634,511.31
其中：账龄分析组合	5,744,729.09	100.00	1,110,217.78	19.33	4,634,511.31
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	5,744,729.09	100.00	1,110,217.78	19.33	4,634,511.31

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,058,808.07	100.00	1,380,075.89	22.78	4,678,732.18
其中：账龄分析组合	6,058,808.07	100.00	1,380,075.89	22.78	4,678,732.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提					



类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
合 计	6,058,808.07	100.00	1,380,075.89	22.78	4,678,732.18

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	2,858,542.29	49.76			3,338,995.74	55.11		
1 至 2 年	1,022,021.65	17.79	51,101.08	5.00	787,277.68	12.99	39,363.89	5.00
2 至 3 年	730,044.80	12.71	109,506.73	15.00	536,877.44	8.86	80,531.62	15.00
3 至 4 年	263,586.25	4.59	79,075.87	30.00	193,538.31	3.19	58,061.48	30.00
4 年以上	870,534.10	15.15	870,534.10	100.00	120,218.9	19.84	1,202,118.90	100.00
合 计	5,744,729.09	100.00	1,110,217.78	19.33	6,058,808.07	100.00	1,380,075.89	22.78

(2) 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,380,075.89		269,858.11		1,110,217.78

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金	7,750.00	
保证金	2,086,185.05	2,679,970.55
备用金	619,632.69	413,354.63
往来款	3,031,161.35	2,965,482.89
合计	5,744,729.09	6,058,808.07

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备年末余额
上海宜田实业有	非关联方	保证金	501,978.92	1 年以内	8.74	



单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备年末余额
限公司						
刁静	非关联方	往来款	300,000.00	1-2 年	5.22	15,000.00
睦建庆	非关联方	往来款	293,900.30	2-3 年	5.12	44,085.05
安徽皖东化工有限公司	非关联方	往来款	210,781.65	2-3 年	4.35	31,617.25
			39,218.35	3-4 年		11,765.51
朱元萍	非关联方	往来款	250,000.00	1-2 年	4.35	12,500.00
合 计			1,595,879.22		27.78	114,967.81

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,099,826.28		7,099,826.28
在产品	13,891,002.23	8,702,823.50	5,188,178.73
库存商品	1,791,180.19		1,791,180.19
合 计	22,782,008.70	8,702,823.50	14,079,185.20

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,882,323.06		6,882,323.06
库存商品	13,541,634.81	8,702,823.50	4,838,811.31
在产品	2,189,491.07		2,189,491.07
合 计	22,613,448.94	8,702,823.50	13,910,625.44

(2) 存货跌价准备

项 目	2017.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2018.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品（注）	8,702,823.50					8,702,823.50
合 计	8,702,823.50					8,702,823.50

注：本公司承接由江苏和元建设工程有限公司发包的镇江新区科技新城综合医院专项工程，发包方以工程质量和工程进度原因，与本公司解除合同，本公司多次交涉无果，预计已付出的成本无法收回，故对该项目全额计提减值准备。



6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
留抵税额		47,609.36
预交城建税	73,184.42	76,990.75
预交教育费附加	31,549.83	33,181.12
预交地方教育费附加	21,079.56	22,167.08
待抵扣增值税	337,775.15	
预交企业所得税	32,964.74	
合 计	496,553.70	179,948.31

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	64,140,298.13	5,102,623.53	319,643.60	802,059.94	70,364,625.20
2、本年增加金额		13,479.31			13,479.31
(1) 购置		13,479.31			13,479.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	64,140,298.13	5,116,102.84	319,643.60	802,059.94	70,378,104.51
二、累计折旧和累计摊销					
1、年初余额	6,240,554.13	2,698,635.45	195,623.04	725,488.76	9,860,301.38
2、本年增加金额	1,564,308.36	238,646.94	28,811.52	18,679.14	1,850,445.96
(1) 计提或摊销	1,564,308.36	238,646.94	28,811.52	18,679.14	1,850,445.96
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	7,804,862.49	2,937,282.39	224,434.56	744,167.90	11,710,747.34
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	56,335,435.64	2,178,820.45	95,209.04	57,892.04	58,667,357.17
2、年初账面价值	57,899,744.00	2,403,988.08	124,020.56	76,571.18	60,504,323.82



(2) 房屋建筑物抵押、担保情况详见附注（五）、34、所有权或使用权受到限制的资产。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程综合费用	4,158,503.00		4,158,503.00	4,144,800.00		4,144,800.00
科技中心	45,432,198.52		45,432,198.52	45,432,198.52		45,432,198.52
万寿厂房	4,294,547.18		4,294,547.18	4,288,542.48		4,288,542.48
合 计	53,885,248.70		53,885,248.70	53,865,541.00		53,865,541.00

注：在建工程抵押、担保情况详见附注（五）、34、所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
科技中心	53,000,000.00	自筹及借款	85.72	结构封顶

(续)

工程名称	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.06.30	
		金额	其中： 利息资本化金额	转入 固定资产	其他减少	余 额	其中： 利息资本化金额
在建工程综合费用	4,144,800.00	13,703.00				4,158,503.00	
科技中心	45,432,198.52					45,432,198.52	
万寿厂房	4,288,542.48	6,004.70				4,294,547.18	
合计	53,865,541.00	19,707.70				53,885,248.70	

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
一、账面原值					



项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
1、年初余额	10,095,073.76				10,095,073.76
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	10,095,073.76				10,095,073.76
二、累计摊销					
1、年初余额	993,160.77				993,160.77
2、本年增加金额	103,159.98				103,159.98
(1) 计提	103,159.98				103,159.98
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	1,096,320.75				1,096,320.75
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,998,753.01				8,998,753.01
2、年初账面价值	9,101,912.99				9,101,912.99

注：土地使用权质押情况详见附注（五）、34、所有权或使用权受到限制的资产。

10、递延所得税资产

（1）未确认递延所得税资产明细



项 目	2018.06.30	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	2,173,278.48	8,448,668.37
可抵扣亏损	45,851,962.68	40,713,462.14
合 计	48,025,241.16	49,162,130.51

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.06.30	2017.12.31
保证借款	19,050,000.00	19,050,000.00
抵押借款	15,990,000.00	15,990,000.00
质押借款	2,263,239.60	2,263,239.60
保证兼抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	46,303,239.60	46,303,239.60

截至2018年06月30日止，保证借款担保情况列示如下：

银行名称	担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天长市天诚小额贷款股份有限公司	天长市广厦房地产开发有限责任公司	295.00	2014/12/30	2017/6/30	否
天长市农村商业银行营业部	唐心、岑国、天长市杜邦涂料有限公司	1,000.00	2016/7/31	2019/7/31	否
天长市天诚小额贷款股份有限公司	安徽省天富电子（集团）有限公司	200.00	2015/6/24	2017/9/24	否
徽商银行天长支行	天长市天振融资担保有限公司担保	300.00	2017/1/11	2020/1/11	否
天长市农村商业银行营业部	天长市天振融资担保有限公司	110.00	2017/6/22	2020/6/22	否
合 计		1,905.00			

截至2018年06月30日止，抵押借款情况列示如下：

银行名称	抵押情况	抵押金额（万元）	抵押起始日	抵押到期日	抵押是否履行完毕



银行名称	抵押情况	抵押金额 (万元)	抵押 起始日	抵押 到期日	抵押是 否履行 完毕
中国建设银行股份有限公司天长支行	以本公司房屋、土地为抵押物（土地证号：天国用（2012）第 002333 号、第 002334 号，房产证号：房地权证天字第 2012002333 号）	299.00	2015/8/26	2018/8/25	否
天长市农村商业银行	以本公司房屋、土地为抵押物（土地证号：天国用（2014）第 000577 号、天国用（2014）第 000578 号，房产证号：天字第 2014000577 号、天字第 2014000578 号）	500.00	2016/10/29	不约定期限	否
徽商银行来安支行	以天长市广厦房地产开发有限公司房产（天字第 2012000680 号、天字第 2012000675 号、天字第 2012000676 号、天字第 2012000677 号、天字第 2012000678 号、天字第 2012000679 号）	800.00	2015/11/6	不约定期限	否
合 计		1,599.00			

截至2018年06月30日止，保证兼抵押借款情况列示如下：

银行名称	保证/质押/抵押情况	质押金 额（万 元）	担保 起始日	担保 到期日	质押是 否履行 完毕
兴业银行股份有限公司滁州支行	由盛义良、董秀华提供保证担保、以本公司天长市广陵路北侧天扬路西侧的工业土地、在建工程为抵押物（土地证号：天国用（2014）第 002403 号，房地产证号：2014007236）	900.00	2015/8/25	2018/8/24	否
合 计		900.00			

截至2018年06月30日止，质押借款情况列示如下：

银行名称	保证/质押/抵押情 况	质押金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	质押是否 履行完毕
------	----------------	--------------	-----------	-----------	--------------



银行名称	保证/质押/抵押情况	质押金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	质押是否 履行完毕
合肥市安振小额贷款有限公司	由盛义良以所持本公司 400 万股份质押	226.32396	2015/11/5	不约定期限	否
合 计		226.32396			

(1) 已逾期未偿还的短期借款情况:

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
天长市天诚小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	月利率 1.698%	2015/9/24	加成 30%
天长市天诚小额贷款股份有限公司	2,950,000.00	月利率 1.86%	2015/6/30	加成 30%
徽商银行来安支行	8,000,000.00	月利率 1.416667%	2015/11/7	加成 50%
合肥市安振小额贷款有限公司	2,263,239.60	月利率 1.45%	2016/5/5	加成 50%
合 计	15,213,239.60			

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
货款	12,632,417.09	12,076,273.40
工程款	15,475,483.10	14,793,706.38
合 计	28,107,900.19	26,869,979.78

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
未完工项目款	3,984,371.66	3,386,709.26

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,167,323.13	3,184,540.92	2,584,202.74	3,767,661.31

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	1,446,652.65	151,717.06	16,217.67	1,582,152.04
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合 计	4,613,975.78	3,336,257.98	2,600,420.41	5,349,813.35

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,587,604.72	3,098,777.86	2,552,738.45	3,133,644.13
2、职工福利费	-	24,965.36	24,965.36	
3、社会保险费	579,718.41	60,797.70	6,498.93	634,017.18
其中：医疗保险费	476,976.46	50,022.69	5,347.14	521,652.01
工伤保险费	66,286.26	6,951.74	743.10	72,494.90
生育保险费	36,455.69	3,823.27	408.69	39,870.27
大病救助	-			
4、住房公积金	-			
合计	3,167,323.13	3,184,540.92	2,584,202.74	3,767,661.31

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年期余额
1、基本养老保险	1,385,667.42	145,321.25	15,534.00	1,515,454.67
2、失业保险费	60,985.24	6,395.81	683.67	66,697.37
合计	1,446,652.65	151,717.06	16,217.67	1,582,152.04

15、应交税费

税 项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	1,349,294.21	1,445,172.60
营业税	38,816.67	38,816.67
企业所得税	1,304,735.42	1,288,056.68
土地使用税	459,068.85	275,441.31



房产税	40,196.10	24,117.66
印花税	157.80	3,176.40
合 计	3,192,269.05	3,074,781.32

16、其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付利息	6,113,394.39	4,401,501.90
其他应付款	44,859,557.87	37,075,253.77
合 计	50,972,952.26	41,476,755.67

(1)、应付利息

项目	2018.06.30	2017.12.31
短期借款应付利息	6,113,394.39	4,401,501.90
其中：逾期借款利息	5,626,309.66	4,235,410.29
合 计	6,113,394.39	4,401,501.90

(2)、其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
非关联方借款	32,405,553.23	30,945,621.86
关联方借款	12,454,004.64	6,129,631.91
合 计	44,859,557.87	37,075,253.77

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
万寿镇政府补助	546,266.29		5,852.88	540,413.41	万寿镇土地补贴
实验室装备工程技术研究中心补贴	1,000,000.00			1,000,000.00	实验室装备工程技术研究中心政府引导资金
合 计	1,546,266.29		5,852.88	1,540,413.41	



其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入 金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
万寿镇政府补助	546,266.29		5,852.88		540,413.41	与资产相关
实验室装备工程技术 研究中心补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

18、股本

项目	2017.12.31	本期增减					2018.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,900,000.00						58,900,000.00

19、资本公积

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	5,533,881.91			5,533,881.91
其他资本公积	4,700,000.00			4,700,000.00
合 计	10,233,881.91			10,233,881.91

20、盈余公积

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	2,273,681.65			2,273,681.65

21、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-41,161,586.46	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-41,161,586.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,655,847.15	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		



提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-46,817,433.61	

22、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13,631,890.59	11,713,047.58	9,819,031.73	8,431,698.24
其他业务收入	16,519.91	11,781.05	138,728.66	19,903.69
合 计	13,648,410.50	11,724,828.63	9,957,760.39	8,451,601.93

(2) 主营业务按产品类别列示如下：

项 目	2018年1-6月		
	收入	成本	毛利率
实验室台柜	3,111,842.05	2,023,110.87	34.99
普通装修	6,683,856.44	6,027,301.23	9.82
医用产品	84,627.67	56,973.88	32.68
农药	2,842,555.50	2,721,832.22	4.25
纸业	909,008.93	883,829.38	2.77
合 计	13,631,890.59	11,713,047.58	14.08

(续)

项 目	2017年1-6月		
	收入	成本	毛利率
实验室台柜	1,831,765.95	1,684,995.44	8.01
普通装修	2,248,779.29	2,034,164.62	9.54
轮胎			
农药	5,738,486.49	4,448,626.95	22.48
合 计	9,819,031.73	8,167,787.01	16.82

(3) 前五名客户销售收入情况



客户名称	与本公司关系	本年度营业收入	占全部营业收入比例 (%)
黄山市食品药品检验中心	非关联方	2,926,013.22	21.44
福建永荣科技有限公司	非关联方	2,777,586.25	20.35
武汉泰永润纸业有限公司	非关联方	909,008.93	6.66
安徽众邦生物工程有限公司定远分公司	非关联方	796,396.36	5.84
PT SANTANI AGRO PERKASA	非关联方	727,755.73	5.33
合 计		8,136,760.49	59.62

23、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业税		-
城建税	9,541.00	12,287.87
教育费附加	4,592.54	5,713.34
地方教育费附加	3,061.68	3,808.90
房产税	16,078.44	16,078.44
土地使用税	183,627.54	183,627.54
车船税		300.00
印花税	8,831.57	1,464.90
水利建设费	1,062.64	995.32
合 计	226,795.41	224,276.31

24、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	97,771.43	46,734.40
业务宣传费		11,193.59
标书费	8,900.65	15,571.19
运费	248,823.18	50,335.29
折旧费	203,824.08	208,113.53
展览和广告费	25,211.80	7,340.00
售后维修费	6,111.02	15,564.00
海运费	21,657.66	170,136.30
保险费	36.66	3,579.09
其他费用	19,423.87	34,929.49



港杂费	24,637.79	63,245.00
合 计	656,398.14	626,741.88

25、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办公费用	118,596.17	87,154.56
保险费	183,783.50	15,909.64
交通差旅费	378,139.54	475,707.10
其他费用	19,655.00	170,790.25
快递通讯费用	21,930.61	91,835.79
物料消耗	2,600.00	10,376.00
修理费用	2,476.79	2,814.80
业务招待费	48,300.75	21,207.00
折旧费用	1,397,157.51	654,980.37
职工薪酬	1,402,420.86	1,226,451.39
福利费	59,734.40	113,553.31
中介服务费	64,397.92	285,476.29
摊销无形资产	103,159.98	103,159.98
合 计	3,802,353.03	3,259,416.48

26、研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
差旅费	5,685.00	7,339.00
材料费	237,721.75	14,770.81
折旧费	324,905.02	324,264.23
职工薪酬	263,422.17	140,392.56
其他	7,360.00	18,289.94
合计	839,093.94	505,056.54

27、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	2,460,464.61	2,784,577.11



减：利息收入	248.29	317.87
汇兑损失	70,572.12	-76,448.53
手续费	38,656.67	68,707.79
合 计	2,569,445.11	2,776,518.50

28、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	-522,799.89	8,588,881.45
合计	-522,799.89	8,588,881.45

29、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
债务重组收益		2,267,266.50	
政府补助	50,652.88	496,630.46	50,652.88
无法支付的应付款		7,936.63	
合 计	50,652.88	2,771,833.59	50,652.88

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2018年1-6月	2017年1-6月
与资产相关	万寿镇政府土地补贴	5,852.88	5,852.88
	财政局土地返还税款		327,777.58
与收益相关	就业补贴	4,800.00	
	发明专利补贴	40,000.00	
	天长市财政局工业和信息产业支持奖励资金		163,000.00
合 计		50,652.88	496,630.46

30、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		133,030.96	
滞纳金	57,185.38		57,185.38
债务损失			



合 计	57,185.38	133,030.96	57,185.38
-----	-----------	------------	-----------

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	3,643.14	15,053.62
合 计	3,643.14	15,053.62

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	248.29	317.85
补贴收入	50,652.88	490,777.58
非关联方往来	21,454,744.30	5,641,902.50
保证金及押金	1,704,340.35	
合 计	23,209,985.82	6,132,997.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用及管理费用	1,396,428.27	1,965,847.75
非关联方往来	16,373,122.33	76,193.79
营业外支出	57,185.38	133,030.96
手续费	38,656.67	68,485.85
备用金借款	541,832.47	
支付票据和保证金	568,215.00	
合 计	18,975,440.12	2,243,558.35

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
关联方借款	2,139,415.30	474,488.75
合计	2,139,415.30	474,488.75

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
关联方拆借	15,321.84	
合计	15,321.84	



33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,661,300.43	-4,379,364.85
加：资产减值准备	-522,799.89	1,093,062.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,850,445.96	1,154,006.44
无形资产摊销	103,159.98	103,159.98
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）		-7,936.63
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）	2,531,036.73	2,784,577.11
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-177,931.49	615,744.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,231,871.20	24,470,110.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,890,047.52	-24,667,285.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,219,212.82	1,166,073.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,059,464.13	1,157,327.22
减：现金的期初余额	924,863.86	1,713,607.27
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	134,600.27	-556,280.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	1,059,464.13	1,157,327.22
其中：库存现金	793.76	19,920.19
可随时用于支付的银行存款	1,058,670.37	1,137,407.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,059,464.13	1,157,327.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、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
房屋建筑	38,954,714.47	贷款、借款抵押
在建工程	4,294,547.18	贷款抵押
机器设备	1,757,639.72	贷款抵押
无形资产	6,673,947.98	贷款抵押
合计	51,680,849.35	

35、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.35	6.4379	2.24
其中：美元	0.35	6.4379	2.24

(六)、 关联方及其交易

1、本公司的母公司情况



本公司控股股东为上海璞心资产管理中心（有限合伙），本公司实际控制人黄景锬、钱文鑫和李江为一致行动人。

实际控制人	在本公司职务	控股股东对本公司持股比例（%）	控股股东对本公司表 决权比例（%）
钱文鑫	董事长、董事会秘书	33.5772	33.5772

2、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天长市华盛科技装饰工程有限公司	天扬路 666 号	天长市天扬路南侧	装饰装修工程施工等	60.00		投资设立
安徽聚友工程咨询有限公司	天长市广陵路 666 号-1	天长市广陵路 666 号-1	建筑工程设计咨询	90.00		投资设立
安徽聚友软件科技有限公司	天长市广陵路 666 号-1	天长市广陵路 666 号-1	网络技术服务	94.00		投资设立
上海盛宴国际贸易有限公司		中国（上海）自由贸易试验区富特北路 240 号一层 B17 室	建筑装饰装修工程设计与施工	100.00		投资设立
杭州共享实验室科技发展有限公司(注 1)	浙江省杭州市西湖区三墩镇西园八路 3 号智汇众创中心 E1 楼 7 层 708 室	浙江省杭州市西湖区三墩镇西园八路 3 号智汇众创中心 E1 楼 7 层 708 室	实验室设备、自动化控制系统、空气净化设备、节能设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成功转让	100.00		投资设立
合肥平康医疗器械有限责任公司（注 2）	合肥市高新区鲲鹏产业园 3-603 室	合肥市高新区鲲鹏产业园 3-603 室	医用高分子绷带、医用高分子夹板等销售	65.00		投资设立
华盛（亚洲）共享实验科技有限公司(注 3)	老挝磨丁经济开发区	老挝磨丁经济开发区	智慧实验室成套装备制造、销售；共享实验室规划、设计、建设、运营与维护。智能控制系统研发、实验室检测服务	100.00		投资设立

注 1：杭州共享实验室科技发展有限公司于 2017 年 9 月注册成立但尚未经营。

注 2：合肥平康医疗器械有限责任公司于 2017 年 9 月注册成立但尚未经营。

注 3：华盛（亚洲）共享实验科技有限公司于 2017 年 10 月注册成立但尚未经营。

3、本公司的合营和联营企业情况



无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海璞心资产管理中心(有限合伙)	黄景锟、钱文鑫、李江和盛艳为合伙人
上海易照顾电子科技有限公司	黄景锟任监事
上海璞心商贸有限公司	黄景锟任执行董事兼总经理
浙江钱和股权投资管理有限公司	钱文鑫任执行董事兼总经理
东莞丰煜股权投资合伙企业（有限合伙）	李江任法定代表人
深圳前海鹏成股权投资基金管理有限公司	李江任法定代表人兼总经理
深圳烨达股权投资基金管理有限公司	李江任法定代表人兼总经理
安徽盛祥投资发展有限公司	本公司股东董秀华任法定代表人
天长市盛世健康咨询服务有限公司	本公司股东董秀华任法定代表人、股东
安徽瑞盛智能科技有限公司	本公司股东董秀华之弟任法定代表人、股东
天长市实验室装备协会	本公司股东盛义良人法定代表人
安徽省信用担保集团有限公司	企业担保关联
天长市杜邦涂料有限公司	企业担保关联
钱文鑫	公司股东、董事长兼董事会秘书
黄景锟	董事
盛义良	公司股东、持股 14.6859%
董秀华	监事、公司股东、持股 11.4601%
范梅	监事（职工代表）
李江	监事会主席
盛艳	董事
张天林	财务负责人
涂修章	董事、总经理
黄康宁	黄景锟之直系亲属
徐长娥	董事
唐渊	副总经理
王琼	副总经理

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

①采购商品/接受劳务情况



无

②出售商品/提供劳务情况

无

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
盛义良、董秀华	9,000,000.00	2017/2/28	2018/8/24	否

本公司作为担保方

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
安徽尚美精密机械科技有限公司	200.00	2014/8/21	不约定	否
安徽省天富电子集团有限公司	200.00	2015/5/7	不约定	否
张义林	300.00	2016/2/1	未约定	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
刘明军	15,321.84	2018.1.1	2018.6.30	备用金
拆出：				
钱文鑫	63,530.60	2018.1.1	2018.6.30	借款、未计息
李江	20,601.70	2018.1.1	2018.6.30	借款、未计息
黄景锐	2,055,283.00	2018.1.1	2018.6.30	借款、未计息

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.06.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	天长市盛世健康咨询服务有限公司	80,570.00		80,570.00	
	涂修章	1,803.93		100,380.93	
	刘明军	24,794.84		9,473.00	



(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.06.30	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款			
	黄康宁	5,000,000.00	5,000,000.00
	盛义良	356,392.51	424,985.51
	董秀华	4,701,482.83	4,753,513.03
	安徽盛祥投资发展有限公司	190,000.00	190,000.00
	钱文鑫	70,781.60	7,251.00
	李江	59,276.70	38,675.00
	黄景锟	2,076,071.00	20,788.00

(七)、承诺及或有事项

截止2018 年06月30日，本公司无需要披露的其他承诺及或有事项。

(八)、资产负债表日后事项

1、2018 年 7 月 2 日，因本公司与镇江京口区环保产业开发工程中心的建设工程施工合同纠纷，本公司基本账户中国农业银行天长支行账户与一般账户中国银行天长支行账户被天长市人民法院保全； 2018 年 7 月 14 日，镇江经济开发区人民法院将安徽华盛科技控股股份有限公司（以下简称“公司”）纳入失信被执行人名称失信被执行人名单，涉及金额为 70 万元。

2、2018 年 8 月 17 日，因本公司与朱元萍的经济纠纷，本公司基本账户中国农业银行天长支行账户与一般账户安徽天长农村商业银行账户被保全，涉及金额为 120 万元。

3、2018 年 8 月 17 日，因本公司与陆保斌的建设工程施工合同纠纷，公司基本账户中国农业银行天长支行账户与一般账户安徽天长农村商业银行账户被保全，涉及金额为 388 万元。

4、2018 年 7 月 16 日，因本公司与俞连贵的民间借贷纠纷，天长市人民法院将安徽华盛科技控股股份有限公司纳入失信被执行人名称失信被执行人名单，涉及金额为 200 万元。

5、2018 年 7 月 26 日，因本公司与冯速梅的民间借贷纠纷，天长市人民法院将安徽华盛科技控股股份有限公司纳入失信被执行人名称失信被执行人名单，涉及金额为 532.15 万元。

6、2018 年 8 月 17 日，因本公司与邵鹤立的民间借贷纠纷，天长市人民法院将安徽华盛科技控股股份有限公司纳入失信被执行人名称失信被执行人名单，涉及金额为 120 万元。

截止财务报表及附注批准报出之日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项



(九)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,995,187.40	100.00	1,063,060.70	10.64	8,932,126.70
其中：账龄分析组合	9,995,187.40	100.00	1,063,060.70	10.64	8,932,126.70
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	9,995,187.40	100.00	1,063,060.70	10.64	8,932,126.70

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	5,336,626.00	49.20	5,336,626.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,093,370.62	46.96	1,316,002.48	25.84	3,777,368.14
其中：账龄分析组合	5,093,370.62	46.96	1,316,002.48	25.84	3,777,368.14
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	415,964.00	38.35	415,964.00	100.00	
合 计	10,845,960.62	100.00	7,068,592.48	65.17	3,777,368.14

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例 %	坏账 准备	计提 比例%	金 额	比例 %	坏账 准备	计提 比例%
1 年以内	6,033,928.10	60.37			909,816.08	17.86		



1 至 2 年	256,904.90	2.57	12,845.25	5.00	377,235.43	7.41	18,861.77	5.00
2 至 3 年	1,893,578.48	18.94	284,036.77	15.00	2,399,961.06	47.12	359,994.16	15.00
3 至 4 年	1,492,281.77	14.93	447,684.53	30.00	670,302.15	13.16	201,090.65	30.00
4 年以上	318,494.15	3.19	318,494.15	100.00	736,055.90	14.45	736,055.90	100.00
合 计	9,995,187.40	100.00	1,063,060.70	10.64	5,093,370.62	100.00	1,316,002.48	25.84

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,068,592.48		252,941.78	5,752,590.00	1,063,060.70

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,830,681.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 260,662.46 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 余额
福建永荣科技有限公司	3,222,000.00	1 年以内	32.23	
黄山市食品药品检验中心	1,000,000.00	1 年以内	10.00	
丹阳市机关事务管理局	202,899.71	3-4 年	6.02	60,869.91
	398,900.30	2-3 年		59,835.05
运城市公安局盐湖分局	540,356.00	1 年以内	5.41	
上海艾浦斯机电设备有限公司	466,525.00	3-4 年	4.67	139,957.50
合 计	5,830,681.01		58.33	260,662.46

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					



类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,555,596.76	100.00	1,060,548.29	16.18	5,495,048.47
其中：账龄分析组合	3,763,661.76	57.41	1,060,548.29	28.18	2,703,113.47
无风险组合	2,791,935.00	42.59			2,791,935.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	6,555,596.76	100.00	1,060,548.29	16.18	5,495,048.47

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,755,120.38	100.00	1,352,953.10	17.45	6,402,167.28
其中：账龄分析组合	4,617,947.64	59.55	1,352,953.10	29.30	3,264,994.54
无风险组合	3,137,172.74	40.45			3,137,172.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	7,755,120.38	100.00	1,352,953.10	17.45	6,402,167.28

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%



1 年以内	1,196,552.17	31.79			2,354,079.15	50.98		
1 至 2 年	1,012,021.65	26.89	50,601.08	5.00	346,510.75	7.50	17,325.54	5.00
2 至 3 年	436,144.50	11.59	65,421.68	15.00	536,877.44	11.63	80,531.62	15.00
3 至 4 年	249,168.44	6.62	74,750.53	30.00	179,120.50	3.88	53,736.14	30.00
4 年以上	869,775.00	23.11	869,775.00	100.00	1,201,359.80	26.02	1,201,359.80	100.00
合 计	3,763,661.76	100.00	1,060,548.29	28.18	4,617,947.64	100.00	1,352,953.10	29.30

(2) 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,352,953.10		292,404.81		1,060,548.29
合 计	1,352,953.10		292,404.81		1,060,548.29

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
	账面余额	账面余额
押金	7,750.00	
备用金	214,986.50	2,679,970.55
往来款	4,759,354.13	131,193.66
保证金	1,573,506.13	4,943,956.17
合 计	6,555,596.76	7,755,120.38

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	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
安徽聚友工程咨询有限公司	关联方	往来款	1,540,548.00	1-2 年	23.51	
安徽聚友软件科技有限公司	关联方	往来款	763,387.00	1-2 年	11.64	
上海盛晏国际贸易有限公司	关联方	往来款	488,000.00	2-3 年	7.44	



单位名称	与本公司关系	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
刁静	非关联方	往来款	300,000.00	1-2 年	4.58	15,000.00
安徽皖东化工有限公司	非关联方	往来款	210,781.65	2-3 年	3.81	31,617.25
			39,218.35	3-4 年		11,765.51
合 计			3,341,935.00		50.98	58,382.76

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,050,000.00		3,050,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	3,050,000.00		3,050,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天长市华盛科技装饰有限公司	300,000.00			300,000.00
安徽聚友工程咨询有限公司	900,000.00			900,000.00
安徽聚友软件科技有限公司	940,000.00			940,000.00
上海盛宴国际贸易有限公司				
杭州共享实验科技发展有限公司		910,000.00		910,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	2,140,000.00	910,000.00	0.00	3,050,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,156,978.69	8,410,813.94	13,358,922.08	11,962,039.23
其他业务收入	16,519.91	11,781.05	248109.79	368,233.09



合 计	9,173,498.60	8,422,594.99	13,607,031.87	12,330,272.32
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

(十三)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,652.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		



项 目	金 额	说 明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,185.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-6,532.50	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-6,532.50	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-20,867.55	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,335.05	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.63	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.68	-0.10	-0.10

安徽华盛科技控股股份有限公司

2018 年 08 月 27 日