

证券代码：834347

证券简称：天畅环保

主办券商：光大证券



天畅环保

NEEQ : 834347

山东天畅环保科技股份有限公司

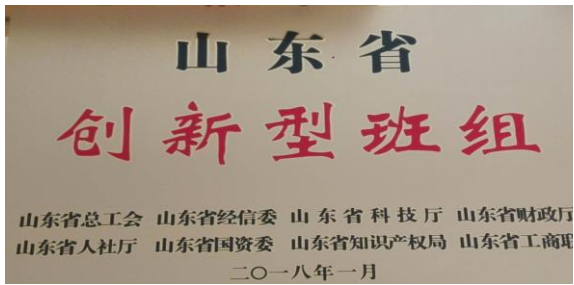
Shandong Tianchang Environmental protection
Technologies Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司于 2018 年 1 月荣获
“山东省创新型班组”荣誉称号。



公司于 2018 年 1 月荣获
“山东省工人先锋号”荣誉称号。

公司上半年累计获得三项发明专利授权，即“一种玻纤环保复合墙板”、“附框施工安装方法及配套固定件”、“一种新型玻纤环保防火复合地板”。

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	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天畅环保	指	山东天畅环保科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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。

公司负责人张友忠、主管会计工作负责人陈雷及会计机构负责人（会计主管人员）陈雷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	山东天畅环保科技股份有限公司办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人（会计主管人员）签字盖章的财务报告； 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 3、董事、监事、高管的书面意见确认书。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东天畅环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tianchang Environmental protection Technologies Co.,Ltd
证券简称	天畅环保
证券代码	834347
法定代表人	张友忠
办公地址	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道 88 号 8 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李进
是否通过董秘资格考试	否
电话	0632-8866266
传真	0632-8839966
电子邮箱	sdtchb@126.com
公司网址	http://www.tianchanghb.com/
联系地址及邮政编码	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧 88 号 8 幢 277200
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	2007 年 8 月 30 日
挂牌时间	2015 年 11 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	污水处理设备、净化设备及配件的生产、销售、安装；节能防火门窗及型材的生产、销售、安装等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	55,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	任现儒
实际控制人及其一致行动人	任现儒

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	91370400666709075Q	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道 88 号 8 幢	否
注册资本（元）	55,700,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 7 月 19 日召开第二次临时股东大会，审议通过任现儒、张友忠、张波、田全增、曾长涛为公司第二届董事会董事候选人，自股东大会审议通过之日起就任，任职期限三年。审议通过李进、任召伟为公司第二届监事会非职工代表监事候选人，与 2018 年 7 月 19 日召开的职工代表大会民主选举产生的职工代表监事程胜、王祥飞共同组成公司第二届监事会，自股东大会审议通过之日起就任，任职期限三年。2018 年 7 月 19 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过聘任任召财、曾长涛、王连伟为公司副总经理，任期三年，新增王连伟为副总经理。

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	33,420,301.20	23,139,861.23	44.43%
毛利率	33.86%	30.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,639,334.69	3,739,854.64	-2.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,648,816.77	3,653,964.86	-0.14%
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）	4.59%	4.79%	-
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）	4.59%	4.68%	-
基本每股收益	0.07	0.06	16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	218,151,218.11	218,511,764.55	-0.17%
负债总计	137,109,586.99	141,109,468.12	-2.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,041,631.12	77,402,296.43	4.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.39	4.32%
资产负债率（母公司）	59.10%	61.38%	-
资产负债率（合并）	62.85%	64.58%	-
流动比率	1.24	1.21	-
利息保障倍数	2.80	1.33	-

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	5,318,561.30	653,700.99	713.61%
应收账款周转率	0.87	0.58	-
存货周转率	0.50	0.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.17%	0.50%	-

营业收入增长率	44.43%	6.23%	—
净利润增长率	-2.69%	-5.66%	—

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	55,700,000	55,700,000	0%
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

本公司是专注于节能环保产品的研发、设计、生产、销售和安装服务的专业制造商，是一家集科研设计、生产销售、安装售后服务为一体的综合型高新技术企业。公司集研发、生产、销售及安装服务一体化经营。

公司主导产品污水处理设备、玻璃纤维增强塑料型材及门窗、玻璃钢卫厕产品，通过直销和渠道销售模式开拓业务。坚持业务专业化原则，为客户提供高质量的节能环保型产品和服务，在实现企业盈利同时助力中国绿色建筑的全新发展。公司主要通过向工程客户、代理商销售产品和提供服务，并根据客户要求提供售前的定制设计、培训第三方服务、单位负责售中的安装、售后质保期内的维护，在整个经营活动中把握客户的要求，充分发挥公司的技术优势，为客户创造价值。凭借公司在品牌知名度、产品质量品质、售后服务上的优势和综合竞争力，以及市场对该类产品不断增长的需求，公司的产品销售取得了一定的利润空间。同时，公司不断开发新产品并拓展产品的应用领域，更有利于公司增加自身盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司充分发挥在玻璃钢材料研发技术上的优势，不断完善和调整产品结构、不断改进产品生产工艺流程，确保公司防火窗产品的质量性能，致力加强与万科、雅居乐、碧桂园、万达等国内知名的地产商合作，充分提高市场占有率，产品销售收入较去年同期有显著提升。

1、公司财务状况

2018年6月30日，公司资产总额为21,815.12万元，比上年末降低了0.17%；负债总额13,710.96万元，比上年末降低了2.83%；主要是归还银行长期借款，归属于挂牌公司股东的净资产为8,104.16万元，比上年末增长了4.70%。公司的整体净资产规模较上年末稳步增长。

2、公司经营成果

2018年1-6月份公司实现营业收入3,342.03万元，较上年同期增加44.43%；截至报告期末，公司营业收入较上年同期有大幅增长，主要是加强销售工作，和万科、雅居乐、碧桂园、万达等国内知名的地产商签订长期战略合作协议，推广玻璃钢型材新产品成效显著；另一方面是结合国家的产

业政策, 调整产品结构, 农村旱厕改造项目推广良好, 销售收入实现稳步增长。归属于挂牌公司股东的净利润 363.93 万元, 比上年末降低了 0.14%, 主要是增加了研发项目费用、公司中介费用在当期列支, 销售费用的市场开发和招标代理费增大。

3、现金流量情况

报告期内, 公司经营活动产生的现金流为 531.86 万元, 与去年同期相比增加了 466.49 万元, 主要系在销售增长的同时强化资金回收, 减少了其他与经营活动有关的往来资金的收付。

报告期内, 本公司的原有业务、产品和服务没有发生重大变化。

三、 风险与价值

1、房地产投资变化风险: 玻璃钢门窗行业在我国仍处于初创期, 行业基础比较薄弱, 缺乏完善的产品标准及配套制度, 市场竞争秩序欠规范, 国家政策的变动会对玻璃钢门窗行业生产经营产生一定的影响。中国城镇化规模扩张的高峰期已过, 房地产投资增速明显放缓, 建筑新开工面积、竣工面积及施工面积的增速较前几年均有所下降, 这影响了玻璃钢门窗行业的潜在规模。此外, 电商的发展也对商业地产投资带来一定的冲击, 这些因素会对玻璃钢门窗行业的发展带来负面的影响。公司一些客户为小型房地产开发企业, 抗风险能力较弱, 一旦经营不善, 会对公司正常生产经营造成影响。

应对措施: 尽管国家加强对房地产行业的控制, 但建筑环保和节能行业的发展仍蕴藏较大的机遇, 公司将不断拓展业务模式和创新发展模式, 以提高公司的应变能力和抗风险能力, 同时公司不断扩大规模, 积极寻求大型房地产企业进行合作, 以降低经营风险。

2、新产品推广风险: 玻璃钢建筑节能门窗产品在我国仍处于行业发展的初级阶段, 基础比较薄弱, 缺乏完善的产品标准及配套制度, 市场竞争秩序欠规范, 其中多数企业都是小规模企业, 在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足, 抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时我国市场整体认知度有待加强, 大众对建筑节能门窗产品尚缺乏全面了解, 产品市场处在客户培育期, 这将对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施: 公司在加大对研发投入的同时, 必须强化对新产品质量的提高, 加强新产品的生产管理, 严格管控新产品成本和产量规模, 采取积极的新产品营销宣传力度, 提高客户对新产品的认知度。

3、应收账款回收的风险: 报告期末公司应收账款账面余额为 4,407.91 万元, 同时, 公司根据谨慎性原则以稳健的比例对应收账款计提了坏账准备 529.92 万元。期末公司应收账款余额较大, 是由于公司的下游客户存在部分政府采购项目, 企业先期开展业务垫资, 报告期内未发生坏账损失, 但若下游主要客户面临财政资金压力, 经营状况发生重大不利变化, 将影响公司应收账款的及时收回, 公司可能面临应收账款坏账风险。

应对措施：公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和应收账款催收力度等手段，以避免重大坏账风险发生，同时积极提高资金运作效率。

4、技术创新与新产品研发风险：目前，公司在建筑节能门窗和生活污水处理领域积累了丰富的经验，并取得了多项核心技术和工程实例。但是，在强大的市场竞争压力下，技术的更新换代给公司的发展带来了巨大的考验，一旦公司在新技术、新工艺等各方面的研发不足或者研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。

应对措施：公司始终坚持把提高自主创新能力放在重要的战略位置，加大科技投入，培养创新人才，不断开发高科技含量、高附加值的新产品、新工艺，同时结合与高校、科研院所共建产学研平台工作，深入开展科技研发的全方位合作，促进并完善研发体系管理，进一步提升自身研发创新能力。

四、 企业社会责任

报告期内，公司联合枣庄市领导干部帮扶贫困村发展，投入资金 1.2 万元。

公司作为环保产业的一员，未来将会把承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，主动承担对自然环境保护和对社会、经济发展的义务，积极维护社会稳定，支持社会公益事业，关注社会弱势群体的生存环境，支持扶贫济困，救助灾害，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input 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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
临沂天畅新型建筑材料有限公司	否	资金	借款	549,000.00	0	549,000.00	0	是
总计	-	-	-	549,000.00	0	549,000.00	0	-

占用原因、归还及整改情况：

因临时资金周转需要，公司于 2016 年度向股东田全增的控股企业临沂天畅新型建筑材料有限公司临时拆借资金 2,755,000.00 元，本期累计付给临沂天畅新型建筑材料有限公司 3,304,000.00 元，其中超

出金额 549,000.00 元是临沂天畅新型建筑材料有限公司向天畅环保借用。针对已发生的关联方占用资金问题，公司于 2018 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于追认公司 2017 年度偶发性关联交易及其他关联方资金占用的议案》，并提交 2017 年年度股东大会审议，临沂天畅公司已于本报告期 5 月份归还全部资金。天畅环保对其自身及其关联方占用资金或者转移公司资金、资产及其他资源的行为予以严格约束并控制，同时公司将进一步加强企业管理，完善内部控制制度和信息披露制度，提高相关专业人员素质，严格执行全国中小企业股权转让系统各项规则和制度，避免类似事件发生，使关联方资金往来在规则的环境下运行，切实保障投资者的利益。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
任现儒 张友忠	由于融资需要，关联方任现儒、张友忠为本公司贷款提供贷款担保，担保金额预计不超过 400 万元。	4,000,000.00	是	2018-6-28	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

关联担保行为系为完成公司生产经营、促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》和《关于规范关联交易的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格与诚信状况的声明》、《避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》。截止报告期末，上述人员未存在违背承诺事项的行为。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	1,073,744.80	0.49%	履约保函保证金和银行承兑汇票保证金
股权	质押	14,000,000.00	6.42%	枣庄农商银行山亭支行 1500 万长期借款质押
专利	质押	3,000,000.00	1.38%	枣庄农商银行山亭支行长期借款质押

土地、房产、设备	抵押	55,769,095.72	25.56%	银行贷款抵押
总计	-	73,842,840.52	33.85%	-

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	2,407,500	4.32%	10,451,250	12,858,750	23.09%
	其中：控股股东、实际控制人	8,575	0.02%	7,437,500	7,446,075	13.37%
	董事、监事、高管	88,925	0.16%	3,013,750	3,102,675	5.57%
	核心员工	1,280,000	2.30%	0	1,280,000	2.30%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,292,500	95.68%	-10,451,250	42,841,250	76.91%
	其中：控股股东、实际控制人	29,775,725	53.46%	-7,437,500	22,338,225	40.1%
	董事、监事、高管	23,516,775	42.22%	-3,013,750	20,503,025	36.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,700,000	-	0	55,700,000	-
普通股股东人数		34				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任现儒	29,784,300	0	29,784,300	53.47%	22,338,225	7,446,075
2	张友忠	14,935,000	0	14,935,000	26.81%	14,000,000	935,000
3	田全增	8,335,000	0	8,335,000	14.96%	6,251,250	2,083,750
4	王兆新	300,000	0	300,000	0.55%	0	300,000
5	任召财	206,700	0	206,700	0.37%	155,025	51,675
合计		53,561,000	0	53,561,000	96.16%	42,744,500	10,816,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前 5 名股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

任现儒目前持有公司 53.47%的股份，是公司的第一大股东，系公司的控股股东，且任现儒担任公司董事长职务，拥有绝对控股权，可以对公司的经营管理及决策施加重大影响，为公司实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人均未发生变更。

任现儒，男，汉族，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2004 年至 2006 年就读于山东大学，2006 年至 2010 年就读于加拿大西蒙弗雷泽大学金融管理专业，并于 2010 年获得硕士学位。2007 年 8 月，创办山东天畅环保科技股份有限公司，并担任董事长至今。

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
任现儒	董事长	男	1986. 11. 12	硕士	2015. 7-2018. 7	否
张友忠	董事、总经理、法定代表人	男	1970. 10. 12	大专	2015. 7-2018. 7	否
田全增	董事	男	1969. 06. 20	中专	2015. 7-2018. 7	否
曾长涛	董事、副总经理	男	1975. 06. 05	本科	2015. 7-2018. 7	是
张 波	董事	男	1981. 08. 17	中专	2015. 7-2018. 7	是
李 进	监事会主席	男	1982. 05. 04	本科	2015. 7-20. 18. 7	是
任召伟	监事	男	1971. 01. 06	中专	2015. 7-2018. 7	是
程 胜	监事	男	1985. 01. 20	中专	2015. 7-2018. 7	是
王祥飞	监事	男	1983. 04. 14	中专	2015. 7-2018. 7	是
任召财	副总经理	男	1966. 03. 08	高中	2015. 7-2018. 7	是
陈 雷	财务负责人	男	1971. 09. 23	大专	2015. 7-2018. 7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						4
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、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
任现儒	董事长	29, 784, 300	0	29, 784, 300	53. 47%	0
张友忠	总经理	14, 935, 000	0	14, 935, 000	26. 81%	0
田全增	董事	8, 335, 000	0	8, 335, 000	14. 96%	0
任召财	副总经理	206, 700	0	206, 700	0. 37%	0
曾长涛	副总经理	50, 000	0	50, 000	0. 09%	0
张 波	董事	69, 000	0	69, 000	0. 12%	0
任召伟	监事	10, 000	0	10, 000	0. 02%	0
合计	-	53, 390, 000	0	53, 390, 000	95. 84%	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	8	8
技术研发人员	8	8
生产人员	99	102
销售人员	10	10
财务人员	5	5
行政后勤	18	18
采购人员	4	4
员工总计	152	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	8
专科	54	54
专科以下	89	92
员工总计	152	155

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、人员引进、招聘

根据公司的业务需要，通过社会招聘、网络招聘、人才引进等多渠道吸引了符合企业长远利益、适合公司用人政策的人才；其次，联合相关大专院校、科研院所，聘请专家、教授为公司的技术顾问，对公司的技术研发人员给予技术指导。

2、员工薪酬政策

报告期内，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、公司各项薪酬和考核

制度，与所有员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险等福利，同时，公司也结合各部门特点制定相应的激励措施，提高员工工作积极性和精益求精的工作态度。

公司完善员工内部竞聘晋升机制，充分挖掘和培养人才，形成了良性的竞争氛围，提高了员工的综合素质和工作能力。

报告期内，公司对业务和人员进行了有效整合，提高员工的业务能力和工作效率。公司有针对性的招聘优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张友忠	总经理	14,935,000
张 波	研发部	69,000

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：

本报告期内，核心员工没有变动。

三、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 7 月 19 日召开第二次临时股东大会，审议通过任现儒、张友忠、张波、田全增、曾长涛为公司第二届董事会董事候选人，自股东大会审议通过之日起就任，任职期限三年。审议通过李进、任召伟为公司第二届监事会非职工代表监事候选人，与 2018 年 7 月 19 日召开的职工代表大会民主选举产生的职工代表监事程胜、王祥飞共同组成公司第二届监事会，自股东大会审议通过之日起就任，任职期限三年。2018 年 7 月 19 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过聘任任召财、曾长涛、王连伟为公司副总经理，任期三年，新增王连伟为副总经理。

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、（一）	6,166,321.08	6,329,111.28
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、（二）	38,929,958.58	37,648,212.30
预付款项	六、（三）	9,499,182.46	11,946,412.72
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、（四）	11,018,857.92	9,039,135.01
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、（五）	44,411,659.46	44,391,557.77
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、（六）	0.00	172,178.08
流动资产合计		110,025,979.50	109,526,607.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六、（七）	25,971,713.51	25,870,509.59
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、（八）	60,278,977.38	61,055,871.22
在建工程	六、（九）	1,433,732.42	1,240,324.30
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、（十）	19,469,431.33	19,899,819.87
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	六、(十一)	971,383.97	918,632.41
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		108,125,238.61	108,985,157.39
资产总计		218,151,218.11	218,511,764.55
流动负债:			
短期借款	六、(十二)	27,000,000.00	27,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、(十三)	3,045,391.87	3,315,484.61
预收款项	六、(十四)	2,141,941.36	1,870,658.18
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、(十五)	1,019,412.30	1,377,958.90
应交税费	六、(十六)	4,689,958.83	6,462,352.60
其他应付款	六、(十七)	50,573,738.63	50,293,869.83
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		88,470,442.99	90,320,324.12
非流动负债:			
长期借款	六、(十八)	37,400,000.00	39,550,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	六、(十九)	39,144.00	39,144.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	六、(二十)	11,200,000.00	11,200,000.00
非流动负债合计		48,639,144.00	50,789,144.00
负债合计		137,109,586.99	141,109,468.12
所有者权益(或股东权益):			

股本	六、(二十一)	55,700,000.00	55,700,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、(二十二)	10,097,393.61	10,097,393.61
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、(二十三)	678,445.78	678,445.78
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、(二十四)	14,565,791.73	10,926,457.04
归属于母公司所有者权益合计		81,041,631.12	77,402,296.43
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		81,041,631.12	77,402,296.43
负债和所有者权益总计		218,151,218.11	218,511,764.55

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

(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		6,158,577.28	6,325,021.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十四、(一)	35,540,920.70	34,363,853.10
预付款项		9,233,348.46	11,944,612.72
其他应收款	十四、(二)	35,540,920.70	34,154,918.12
存货		43,902,939.76	44,391,557.77
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	70,077.14
流动资产合计		130,376,706.90	131,250,040.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、(三)	30,971,713.51	30,870,509.59
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		29,656,979.58	30,938,730.95
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		16,771,467.03	17,169,691.94
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		880,026.06	827,274.50
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		78,280,186.18	79,806,206.98
资产总计		208,656,893.08	211,056,247.51
流动负债：			
短期借款		27,000,000.00	27,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		1,614,248.65	3,345,166.61
预收款项		2,141,941.36	1,870,658.18
应付职工薪酬		766,562.70	1,377,958.90
应交税费		4,422,660.83	6,394,772.50
其他应付款		48,127,279.95	48,176,618.34
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		84,072,693.49	88,165,174.53
非流动负债：			
长期借款		37,400,000.00	39,550,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		39,144.00	39,144.00
递延收益		1,800,000.00	1,800,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		39,239,144.00	41,389,144.00
负债合计		123,311,837.49	129,554,318.53
所有者权益：			
股本		55,700,000.00	55,700,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		10,097,393.61	10,097,393.61

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		678,445.78	678,445.78
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		18,869,216.20	15,026,089.98
所有者权益合计		85,345,055.59	81,501,928.98
负债和所有者权益合计		208,656,893.08	211,056,247.51

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

(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		33,420,301.20	23,139,861.23
其中：营业收入	六、(二十五)	33,420,301.20	23,139,861.23
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		29,559,447.24	19,562,632.49
其中：营业成本	六、(二十五)	22,102,928.66	16,100,496.57
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、(二十六)	640,128.63	541,535.20
销售费用	六、(二十七)	945,085.79	538,130.35
管理费用	六、(二十八)	2,119,635.02	804,279.74
研发费用	六、(二十九)	957,470.29	595,381.56
财务费用	六、(三十)	2,198,900.69	1,732,881.89
资产减值损失	六、(三十一)	595,298.16	-750,072.82
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	101,203.92	182,735.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		101,203.92	182,735.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,962,057.88	3,759,963.84
加：营业外收入	六、（三十三）	12,458.20	120,724.00
减：营业外支出	六、（三十四）	21,940.29	24,055.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,952,575.79	3,856,632.27
减：所得税费用	六、（三十五）	313,241.10	116,777.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,639,334.69	3,739,854.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,639,334.69	3,739,854.64
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,639,334.69	3,739,854.64
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.000
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		3,639,334.69	3,739,854.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,639,334.69	3,739,854.64
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.06
（二）稀释每股收益		0.07	0.06

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

(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	十四、(四)	33,420,301.20	22,277,692.10
减：营业成本	十四、(四)	22,102,928.66	15,616,327.44
税金及附加		479,764.68	402,484.54
销售费用		945,085.79	538,130.35
管理费用		2,035,017.49	803,127.52
研发费用		957,470.29	595,381.56
财务费用		2,206,102.38	1,732,881.89
其中：利息费用		2,247,777.49	1,781,698.22
利息收入		49,214.56	49,651.23
资产减值损失		595,298.16	-750,072.82
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	101,203.92	182,735.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		101,203.92	182,735.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,199,837.67	3,522,166.72
加：营业外收入		12,458.20	120,724.00
减：营业外支出		21,638.19	18,634.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,190,657.68	3,624,256.50
减：所得税费用		347,531.07	58,683.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,843,126.61	3,565,572.81
（一）持续经营净利润		3,843,126.61	3,565,572.81
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		3,843,126.61	3,565,572.81

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.06
（二）稀释每股收益		0.07	0.06

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

（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		33,996,302.57	24,990,945.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）（1）	10,942,276.24	34,624,156.72
经营活动现金流入小计		44,938,578.81	59,615,102.35
购买商品、接受劳务支付的现金		21,905,217.41	19,468,064.13
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,829,207.36	3,407,385.78
支付的各项税费		2,002,978.72	1,873,518.74
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）（2）	10,882,614.02	34,212,432.71
经营活动现金流出小计		39,620,017.51	58,961,401.36
经营活动产生的现金流量净额		5,318,561.30	653,700.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,232,268.81	235,062.00
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,232,268.81	235,062.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,232,268.81	-235,062.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,150,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,247,777.49	1,781,698.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		4,397,777.49	39,781,698.22
筹资活动产生的现金流量净额		-4,397,777.49	218,301.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-311,485.00	636,940.77
加：期初现金及现金等价物余额		5,404,061.28	1,573,825.73
六、期末现金及现金等价物余额		5,092,576.28	2,210,766.50

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

(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		33,996,302.57	24,190,945.63
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		10,942,276.24	34,624,156.72

经营活动现金流入小计		44,938,578.81	58,815,102.35
购买商品、接受劳务支付的现金		23,187,927.37	18,785,743.64
支付给职工以及为职工支付的现金		4,795,816.36	3,407,385.78
支付的各项税费		1,523,214.04	1,527,552.26
支付其他与经营活动有关的现金		10,721,947.98	34,444,157.94
经营活动现金流出小计		40,228,905.75	58,164,839.62
经营活动产生的现金流量净额		4,709,673.06	650,262.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		627,034.77	235,062.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		627,034.77	235,062.00
投资活动产生的现金流量净额		-627,034.77	-235,062.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,150,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,247,777.49	1,781,698.22
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		4,397,777.49	39,781,698.22
筹资活动产生的现金流量净额		-4,397,777.49	218,301.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-315,139.20	633,502.51
加：期初现金及现金等价物余额		5,399,971.68	1,568,929.32
六、期末现金及现金等价物余额		5,084,832.48	2,202,431.83

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

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	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

山东天畅环保科技股份有限公司

2018 半年度合并财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

序号	项目	内容
1	公司名称	山东天畅环保科技股份有限公司
2	统一社会信用代码	91370400666709075Q
3	注册资本	5570 万元人民币
4	住所	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧 88 号 8 幢
5	法定代表人	张友忠
6	公司类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)
7	成立日期	2007 年 08 月 30 日
8	营业期限	长期

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

1、本公司主要经营活动

经营范围：污水处理设备、净化设备及配件的生产、销售、安装；高分子复合材料型材、门窗及金属门窗、幕墙、交通护栏及系列产品的生产、销售、安装；垃圾和污水处理工程的设计、安装；建筑材料的生产、销售；玻璃纤维增强塑料板材及垃圾桶、座椅、宠物屋、花架、环保厕所、别墅房屋、售货亭销售、安装；塑料管件、塑料油箱、卫生洁具、塑料防臭器、玻璃钢储水罐、塑料储水罐、玻璃钢踢脚线、塑料踢脚线、玻璃钢井盖、塑料井盖、玻璃钢浴室柜、玻璃钢橱柜、塑料橱柜、玻璃钢洗物柜、塑料洗物柜、玻璃钢化粪池、塑料化粪池的生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；玻璃纤维地板的销售、安装；保温装饰一体化墙板的销售；防火、耐火玻璃纤维、金属中空玻璃单框双玻窗生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；防火、耐火玻璃纤维、金属门及型材生产（不含国家限制类、淘汰类及落后产品）、销售、安装；污水处理剂（不含危险化学品）的销售；经营进出口业务（不含出版物）。（以上涉及许可的，凭许可证经营）（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）

行业分类：建筑装饰和其他建筑业。

2、子公司山东天畅建材有限公司主要经营活动

经营范围：玻璃钢门窗、玻璃钢型材及制品、建筑材料、保温材料生产销售；钢材、建材销售；玻璃纤维增强塑料板材及垃圾桶、座椅、宠物屋、花架、环保厕所、别墅房屋、售货亭销售、安装；塑料管件、塑料油箱、卫生洁具、冲厕水箱、塑料防臭器、玻璃钢储水罐、塑料储水罐、玻璃钢踢脚线、塑料踢脚线、玻璃钢井盖、塑料井盖、玻璃钢浴室柜、塑料浴室柜、玻璃钢橱柜、塑料橱柜、玻璃钢洗物柜、塑料洗物柜、玻璃钢化粪池、塑料化粪池的生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；玻璃纤维地板的销售、安装；进出口贸易经营（不含出版处）。（以上涉及许可的，凭许可证经营）（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）

（三） 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年08月14日决议批准报出。

（四）合并报表范围

本公司 2018 年半年报纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的

金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2018 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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，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四、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）。

5、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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会

计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、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，按照本附注四、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。

7、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现金、价值变动风险很小的投资。

8、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③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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（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。

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的控制。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	关联方及员工之间的往来款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、包装物、产成品、库存商品、发出商品、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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股东权益/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股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够

合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

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。

17、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高

者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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）。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作

为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

本公司收入的具体确认条件：

（1）门窗销售收入确认

① 产品不需要安装的，在产品交付完成时确认收入。

② 产品需要安装的，按照实际测量的安装完成面积，经客户签署《验收单》时确认收入实现。

（2）型材销售收入的确认

在产品交付完成经客户签署《签收单》时，确认收入。

（3）污水处理收入确认

污水处理项目按照完工百分比，取得客户的《验收单》时确认收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日,财政部以财会[2017]13 号发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

B、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

【单位：元】

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	《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》	经本公司董事会审议批准。		
	未来适用法			
1	《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》	经本公司董事会审议批准。		

（2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
水利基金	实际缴纳的流转税	1%、0.5%

2、税收优惠及批文

公司 2017 年 12 月 28 日被认定为高新技术企业，享受所得税的税收优惠政策，自 2017 年度起，按照 15% 的税率缴纳企业所得税，证书编号：GR201737000655。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）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。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,938.34	11,908.22
银行存款	5,058,637.94	4,362,859.06
其他货币资金	1,073,744.80	1,954,344.00
合计	6,166,321.08	6,329,111.28
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金 342,100.00 元为履约保函保证金，731,644.80 元为银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,000.00	
应收账款	38,779,958.58	37,648,212.30
合计	38,929,958.58	37,648,212.30

1、应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	
商业承兑汇票		
合计	150,000.00	

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,530,000.00	
商业承兑汇票	532,282.93	
合计	3,062,282.93	

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额		
	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					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	44,059,147.02	99.95	5,299,188.44	12.03	38,759,958.58
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05			20,000.00
组合小计	44,079,147.02	100	5,299,188.44	12.02	38,779,958.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	44,079,147.02	100	5,299,188.44	12.02	38,779,958.58

(续)

类别	期初余额				
	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					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	42,474,755.62	99.95	4,846,543.32	11.41	37,628,212.30
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05			20,000.00
组合小计	42,494,755.62	100.00	4,846,543.32	11.41	37,648,212.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	42,494,755.62	100.00	4,846,543.32	11.41	37,648,212.30

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,042,481.88	1,252,124.09	5.00
1 至 2 年	12,782,408.71	1,278,240.87	10.00
2 至 3 年	3,467,140.51	1,040,142.15	30.00
3 至 4 年	1,930,869.19	965,434.60	50.00
4 至 5 年	465,000.00	372,000.00	80.00
5 年以上	391,246.73	391,246.73	100.00
合计	44,079,147.02	5,299,188.44	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,620,809.46	1,131,040.47	5.00
1 至 2 年	15,595,351.75	1,559,535.18	10.00
2 至 3 年	1,069,764.48	320,929.34	30.00
3 至 4 年	2,647,583.20	1,323,791.60	50.00
4 至 5 年	150,000.00	120,000.00	80.00
5 年以上	391,246.73	391,246.73	100.00
合计	42,474,755.62	4,846,543.32	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
莱阳市建设局	3,094,355.20	7.02	928,306.56
苏州万金房地产有限公司	2,925,132.00	6.64	146,256.60
苏州青云置业有限公司	2,574,716.47	5.84	128,735.82
广东振中建设有限公司	1,811,152.27	4.11	90,557.61
广州万达文化旅游城投资有限公司	1,426,868.48	3.24	142,686.85
合计	11,832,224.42	26.85	1,436,543.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,902,362.54	62.14	8,252,056.62	69.08
1 至 2 年	1,860,424.37	19.59	1,462,570.91	12.24
2 至 3 年	1,306,643.58	13.75	1,831,536.42	15.33
3 年以上	429,751.97	4.52	400,248.77	3.35
合计	9,499,182.46	100.00	11,946,412.72	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
烟台明瑞房地产开发有限公司	3,824,000.00	40.26
枣庄隆兴陶瓷复合材料有限公司	334,110.01	3.52
凌海市恒生复合材料模具厂	327,110.08	3.44
枣强县恒信化工有限公司	308,399.50	3.25
临沂亚耐塑料制品有限公司	275,160.00	2.9
合计	5,068,779.59	53.37

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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其 他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备 的组合	8,801,636.30	72.40	794,501.68	9.03	8,007,134.62
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	3,011,723.30	24.77			3,011,723.30
组合小计	11,813,359.60	97.17	794,501.68	6.73	11,018,857.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 其他应收款	343,059.00	2.83	343,059.00	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	12,156,418.60	100.00	1,137,560.68	9.36	11,018,857.92

(续)

类别	期初余额				
	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其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	6,571,440.68	65.49	651,848.64	9.92	5,919,592.04
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	3,119,542.97	31.09			3,119,542.97
组合小计	9,690,983.65	96.58	651,848.64	6.73	9,039,135.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,059.00	3.42	343,059.00	100.00	
合计	10,034,042.65	100.00	994,907.64	9.92	9,039,135.01

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,942,671.68	397,133.58	5.00
1 至 2 年	514,970.33	51,497.03	10.00
2 至 3 年	319,773.60	95,932.08	30.00
3 至 4 年	192,634.55	96,317.28	50.00
4 至 5 年	105,117.14	84,093.71	80.00
5 年以上	69,528.00	69,528.00	100.00
合计	9,144,695.30	794,501.68	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,499,143.05	274,957.15	5.00
1 至 2 年	475,048.03	47,504.80	10.00
2 至 3 年	164,698.76	49,409.63	30.00
3 至 4 年	269,230.70	134,615.35	50.00
4 至 5 年	89,792.14	71,833.71	80.00
5 年以上	73,528.00	73,528.00	100.00
合计	6,571,440.68	651,848.64	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,292,640.51	5,455,524.21
备用金	1,526,054.79	1,365,398.47
费用	1,137,223.30	1,453,856.97
工程款	326,000.00	
保证金	1,874,500.00	1,759,263.00
合计	12,156,418.60	10,034,042.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
枣庄雷云建材有限公司	往来款	1,372,187.91	1 年以内	11.29	
江阴市公共资源交易服务中心	保证金	700,000.00	1-2 年	5.76	70,000.00
门窗投标保证金	保证金	295,000.00	1 年以内	2.43	
山东融汇文创置业有限公司	保证金	249,500.00	1 年以内	2.05	
公司销售部-备用金	往来款	274,392.00	1 年以内	2.26	
合计	—	2,891,079.91	—	23.79	70,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,734,993.75		5,734,993.75
生产成本	17,706,333.69		17,706,333.69
库存商品	3,342,913.24		3,342,913.24
库存半成品	9,189,577.34		9,189,577.34
低值易耗品	109,048.36		109,048.36
工程施工	8,328,793.08		8,328,793.08
合计	44,411,659.46		44,411,659.46

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,513,748.73		4,513,748.73
生产成本	22,061,783.10		22,061,783.10
库存商品	1,881,641.29		1,881,641.29
库存半成品	9,749,098.18		9,749,098.18
低值易耗品	218,096.72		218,096.72
工程施工	5,967,189.75		5,967,189.75
合计	44,391,557.77		44,391,557.77

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		116,482.90
预交所得税		5,429.36
预交其他税费		50,265.82
合计		172,178.08

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动
-------	------	--------

		追加投资	减少投资	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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
枣庄市山亭区兆丰小 额贷款有限责任公司	25,870,509.59			101,203.92		
小计	25,870,509.59			101,203.92		
合计	25,870,509.59			101,203.92		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
枣庄市山亭区兆丰小 额贷款有限责任公司				25,971,713.51	
小计				25,971,713.51	
合计				25,971,713.51	

(八) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	53,563,773.23	20,553,839.87	1,024,604.42	1,307,384.61	76,449,602.13
2、本期增加金额	194,878.00	1,035,003.43		3,857.26	1,233,738.69
(1) 购置		1,035,003.43		3,857.26	1,038,860.69

(2) 在建工程转入	23,141.00				23,141.00
(3) 其他	171,737.00				171,737.00
3、本期减少金额				1,200.00	12,000.00
(1) 处置或报废				1,200.00	12,000.00
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	53,758,651.23	21,588,843.30	1,024,604.42	1,299,241.87	77,671,340.82
二、累计折旧					
1、期初余额	4,961,401.02	8,771,019.96	541,809.40	1,119,500.53	15,393,730.91
2、本期增加金额	853,281.24	1,045,555.03	48,668.70	51,792.56	1,999,297.53
(1) 计提	853,281.24	1,045,555.03	48,667.70	51,792.56	1,999,296.53
3、本期减少金额				665.00	665.00
(1) 处置或报废				665.00	665.00
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	5,814,682.26	9,816,574.99	590,478.10	1,170,628.09	17,392,363.44
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	47,943,968.97	11,772,268.31	434,126.32	128,613.78	60,278,977.38
2、期初账面价值	48,602,372.21	11,782,819.91	482,795.02	187,884.08	61,055,871.22

(2) 公司 2018 年 1-6 月份计提折旧 1,999,296.53 元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

公司报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司报告期内无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司固定资产无减值迹象。

(九) 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	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
厂房改造	92,785.26		92,785.26			
厕所						
厂区苗木						
土地平整						
设备安装						
厂区配套工程						
生产厂房	1,340,947.16		1,340,947.16	1,240,324.30		1,240,324.30
合计	1,433,732.42		1,433,732.42	1,240,324.30		1,240,324.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
厂房改造			92,785.26			92,785.26
厕所						
厂区苗木						
土地平整						
设备安装						
厂区配套工程						
模压车间	2,400,000.00	1,240,324.30	100,622.86			1,340,947.16
合计	2,400,000.00	1,240,324.30	193,408.12			1,433,732.42

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
模压车间	55.87	60.00%				自筹
合计	55.87	60.00%				

(十) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	设计软件	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	16,374,896.02	135,800.00	2,549,672.65	6,584,660.92	25,645,029.59
2、本期增加金额					

项目	土地使用权	设计软件	非专利技术	特许权	合计
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	16,374,896.02	135,800.00	2,549,672.65	6,584,660.92	25,645,029.59
二、累计摊销					
1、期初余额	2,418,380.43	27,160.00	1,152,541.20	2,147,128.09	5,745,209.72
2、本期增加金额	164,421.68	6,790.00	127,483.64	131,693.22	430,388.54
(1) 计提	164,421.68	6,790.00	127,483.64	131,693.22	430,388.54
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	2,582,802.11	33,950.00	1,280,024.84	2,278,821.31	6,175,598.26
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	13,792,093.91	101,850.00	1,269,647.81	4,305,839.61	19,469,431.33
2、期初账面价值	13,956,515.59	108,640.00	1,397,131.45	4,437,532.83	19,899,819.87

(十一) 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	6,436,749.12	965,512.37	5,841,450.96	912,760.81
预计负债	39,144.00	5,871.60	39,144.00	5,871.60
合计	6,475,893.12	971,383.97	5,880,594.96	918,632.41

(十二) 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00
保证借款		
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

(2) 2018 年 6 月 30 日短期借款明细如下:

贷款单位	本金	借款条件	起始日	到期日
中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行	15,000,000.00	抵押借款	2017-07-04	2018-07-03
交通银行枣庄分行营业部	10,000,000.00	抵押借款、保证借款	2017-12-26	2018-12-25
枣庄农村商业银行山亭支行	2,000,000.00	抵押借款、保证借款	2017-12-29	2018-12-18
合计	27,000,000.00			

注：① 2016 年 8 月 9 日，山东天畅环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行签订合同编号为 2016 年（山亭）字 00027 号网贷通循环借款合同，借款金额为 1,500.00 万元，借款期限为 2016 年 8 月 18 日至 2017 年 7 月 27 日；同时山东天畅环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行签订合同编号 0160500029-2016 年（山亭）质字质押合同，质押物为专利证书号 ZL201310756696.6、ZL201520027363.4、ZL201420398666.2、ZL201420790929.4 评估价值 3,529.44 万元的专利权；同时山东天畅环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行签订合同编号 0160500029-2016 年山亭（抵）字 0011 号最高额抵押合同，抵押物为山国用[2016]第 019 号评估价值 622.81 万元的土地使用权、枣房权证山亭字第 389313 号评估价值 474.122 万元的房屋所有权、枣房权证山亭字第 389312 号评估价值 2734.608 万元的房屋所有权。山东天畅环保科技股份有限公司续贷该借款，续贷期限为 2017 年 7 月 4 日至 2018 年 7 月 3 日。

②2017 年 1 月 10 日，山东天畅环保科技股份有限公司与交通银行枣庄分行营业部签订合同编号为 21701LN15697583 的流动资金借款合同，借款金额为 1,000.00 万元，借款期限为 2017 年 1 月 10 日至 2017 年 12 月 25 日；同时张友忠与交通银行枣庄分行营业部签订合同编号为 C170110GR3742743 的保证合同，保证人为张友忠，共有人为李友芹；同时山东天畅环保科技股份有限公司与交通银行枣庄分行营业部签订合同编号为 C1512MG3743477 的抵押合同，抵押物为枣房权证山亭字第 371995 号评估价值 96.7981 万元的房屋所有权证、枣房权证山亭字第 371996 号评估价值 498.0004 万元的房屋所有权证、山国用（2019）第 010 号评估价值 872.69 万元号的土地使用证。山东天畅环保科技股份有限公司续贷该借款，续贷期限为 2017 年 12 月 26 日至 2018 年 12 月 25 日。

③2017 年 12 月 28 日，山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销流借字(2017)年第 1228 号流动资金借款合同，借款金额为 200 万元，借款期限为 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 18 日；同时山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订（山营销）抵字（2017）年第 1228 号抵押合同，抵押物为机器设备、生产厂房、钢结构车棚；同时张友忠、任现儒与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为（山

营销) 保字(2017) 年第 1228 号的保证合同, 保证人为张友忠、任现儒。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	731,644.80	1,612,244.00
应付账款	2,313,747.07	1,703,240.61
合计	3,045,391.87	3,315,484.61

1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	731,644.80	1,612,244.00
合计	731,644.80	1,612,244.00

2、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,085,371.83	1,085,371.83
1-2 年	503,358.80	581,936.23
2-3 年	117,323.05	11,112.55
3 年以上	43,213.00	24,820.00
合计	2,313,747.07	1,703,240.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
山东屹东氟碳涂料公司	221,890.00	尾款
江苏格立环保科技有限公司	104,199.00	尾款
合计	376,089.00	

注: 将账龄超过 1 年且金额在 10 万元以上的款项作为重要的应付账款; 截止 2018 年 6 月 30 日账龄超过一年的应付账款为 663,894.85 元。

(3) 期末应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
广东坚朗五金制品股份有限公司	非关联方	774,199.08	1 年以内	33.46	货款
山东屹东氟碳涂料有限公司	非关联方	221,890.00	1 年以内	9.59	货款
山东玻纤集团股份有限公司	非关联方	171,373.01	1 年以内	7.4	货款

烟台齐辉建材有限公司	非关联方	133,212.33	1 年以内	5.76	货款
江苏中亚新材料股份有限公司	非关联方	130,468.80	1 年以内	5.64	货款
合计	—	1,431,143.22	—	61.85	—

(十四) 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,516,138.00	1,432,728.78
1-2 年	612,839.76	424,965.80
2-3 年	12,032.60	12,032.60
3 年以上	931.00	931.00
合计	2,141,941.36	1,870,658.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2018 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
招远市阜山镇人民政府	327,600.00	项目未完成
合计	327,600.00	

注：将账龄超过 1 年且金额在 10 万元以上的款项作为重要的预收账款；截止 2018 年 6 月 30 日账龄超过一年的预收账款为 625,803.36 元。

(3) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
滕州市合泽建筑安装工程有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	18.67	门窗款
招远市阜山镇人民政府	非关联方	327,600.00	1-2 年	15.29	工程款
涧头集镇人民政府	非关联方	300,000.00	1 年以内	14.01	工程款
山东大莱龙铁路有限责任公司	非关联方	274,194.00	1 年以内	12.80	工程款
桑村镇人民政府	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.67	工程款
合计	—	1,401,794.00	—	65.44	—

(十五) 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	1,377,958.90	4,184,131.30	4,542,677.90	1,019,412.30
二、离职后福利-设定提存计划		201,052.10	201,052.10	
合计	1,377,958.90	4,385,183.40	4,743,730.00	1,019,412.30

(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	1,171,121.46	3,715,699.00	4,086,603.17	800,217.29
2、职工福利费	206,837.44	398,720.00	386,362.43	219,195.01
3、社会保险费		69,712.30	69,712.30	
其中：医疗保险费		56,352.80	56,352.80	
工伤保险费		9,820.10	9,820.10	
生育保险费		3,539.40	3,539.40	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,377,958.90	4,184,131.30	4,542,677.90	1,019,412.30

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		191,752.20	191,752.20	
2、失业保险费		9,299.90	9,299.90	
3、企业年金缴费				
合计		201,052.10	201,052.10	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,688,133.92	4,158,048.27
企业所得税	1,754,926.05	2,076,389.29
城市维护建设税	9,809.61	
个人所得税		-1,221.06
教育费附加	7,007.75	
土地使用税	210,675.25	210,675.25
房产税	14,310.32	14,310.32
印花税	4,327.72	4,150.53
地方水利基金	768.21	
合计	4,689,958.83	6,462,352.60

(十七) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	49,022,997.19	48,637,251.27
工程款	1,521,989.75	1,580,686.52
押金	6,650.00	6,650.00

项目	期末余额	期初余额
质保金	8,010.00	8,010.00
代扣个人保险	14,091.69	61,272.04
合计	50,573,738.63	50,293,869.83

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,049,531.89	6,537,245.52
1-2 年	30,136,589.87	31,360,318.60
2-3 年	12,160,590.20	11,424,350.75
3 年以上	1,227,026.67	971,954.96
合计	50,573,738.63	50,293,869.83

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东火樱桃投资开发有限公司	15,487,954.70	未到期
田全增	13,700,839.00	未到期
张友忠	3,973,996.00	未到期
任现儒	5,100,000.00	未到期
临沂天畅贸易有限公司	1,800,000.00	未到期
张春娟	1,000,000.00	未到期
李群	1,000,000.00	未到期
合计	42,062,789.70	

注：将账龄超过 1 年且金额在 100 万元以上的款项作为重要的其他应付款；截止 2018 年 6 月 30 日账龄超过一年的其他应付款为 43,524,206.74 元。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
山东火樱桃投资开发有限公司	关联方	17,287,954.70	1-2 年、2-3 年	34.18	往来款
田全增	股东	13,700,839.00	1 年以内、1-2 年	27.09	往来款
任现儒	股东	5,100,000.00	1 年以内、1-2 年	10.08	往来款
张友忠	股东	3,973,996.00	1 年以内、1-2 年	7.86	往来款
临沂天畅贸易有限公司	非关联方	1,800,000.00	2-3 年	3.56	往来款
合计	—	41,862,789.70	—	82.77	—

(十八) 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	13,500,000.00	14,250,000.00
抵押借款	23,900,000.00	25,300,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合计	37,400,000.00	39,550,000.00

(2) 2018 年 6 月 30 日长期借款明细如下：

贷款单位	本金	借款条件	起始日	到期日
枣庄农村商业银行山亭支行	13,500,000.00	房产、土地抵押	2017-03-17	2020-02-20
枣庄农村商业银行山亭支行	13,500,000.00	股权质押	2017-06-13	2020-05-20
枣庄农村商业银行山亭支行	10,040,000.00	土地、专利、设备抵押	2016-07-04	2019-06-20
合计	37,400,000.00			

注：① 2017 年 3 月 6 日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销流借字（2017）年第 004 号借款合同，借款金额为 1,500.00 万元，借款期限：2017 年 3 月 6 日至 2020 年 2 月 20 日。并公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销权质字（2017）年第 004 号权利质押合同，用公司的专利权作为质押财产，评估作价贰仟贰佰捌拾柒万元整。

②2017 年 6 月 8 日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销流借字（2017）年第 0608 号借款合同，借款金额为 1,500.00 万元，借款期限：2017 年 6 月 8 日至 2020 年 5 月 20 日。并公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销权质字（2017）年第 0608 权利质押合同，用张友忠持有的公司股权作为质押财产，评估作价叁仟伍佰万元整。

③2016 年 6 月 27 日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为 2016 年山营销流借字（2016）年第 031 号借款合同，借款金额为 1,300.00 万元，借款期限：2016 年 6 月 27 日至 2019 年 6 月 20 日。并公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销抵字 2016 年第 031 号房地产抵押合同，抵押财产作价壹仟捌佰伍拾玖万玖仟玖佰肆拾壹元整。

(十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	39,144.00	39,144.00	买卖合同纠纷
合计	39,144.00	39,144.00	

注：截至 2018 年 6 月 30 日，公司因与张宝营买卖合同纠纷，根据法院作出终审判决应支付张宝营 39,144.00 元欠款。

(二十) 其他非流动负债

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	形成原因
枣庄市财政局—高分子复合材料（玻璃钢）门窗生产项目资金	9,400,000.00			9,400,000.00	财政拨款
山东财政厅—玻璃纤维增强塑料高性能型材门窗的关键技术研究开发及产业化项目	1,300,000.00			1,300,000.00	财政拨款
枣庄市财政局—科技推广和人才开发计划资金	500,000.00			500,000.00	财政拨款
合 计	11,200,000.00			11,200,000.00	

（二十一）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
任现儒	29,784,300.00						29,784,300.00
张友忠	14,935,000.00						14,935,000.00
田全增	8,335,000.00						8,335,000.00
马洪娥	180,000.00						180,000.00
任召财	206,700.00						206,700.00
张 波	69,000.00						69,000.00
周有永	200,000.00						200,000.00
彭延志	200,000.00						200,000.00
陈爱萍	200,000.00						200,000.00
王兆新	300,000.00						300,000.00
赵 慧	50,000.00						50,000.00
李叶蓁	150,000.00						150,000.00
任召伟	10,000.00						10,000.00
曾长涛	50,000.00						50,000.00
夏肖弘	200,000.00						200,000.00
张 唯	186,000.00						186,000.00
陈 东	148,000.00						148,000.00
方红峰	120,000.00						120,000.00
陈付兴	67,000.00						67,000.00
蔡志成	55,000.00						55,000.00
李宜军	46,000.00						46,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈宏银	34,000.00						34,000.00
钟三妹	30,000.00						30,000.00
曾作青	23,000.00						23,000.00
钱财进	20,000.00						20,000.00
宗杰南	14,000.00						14,000.00
周亚斌	14,000.00						14,000.00
杨广谦	13,000.00						13,000.00
刑国栋	13,000.00						13,000.00
卢伟强	13,000.00						13,000.00
张长彤	10,000.00						10,000.00
黎明	10,000.00						10,000.00
应毅	10,000.00						10,000.00
刘秦琴	4,000.00						4,000.00
股份总数	55,700,000.00						55,700,000.00

注：公司股东张友忠质押 1,400.00 万股股权，占公司股本 25.31%，1,400.00 万股为有限售条件股份，0.00 股为无限售条件股份，质押期限为 2017 年 6 月 9 日至 2020 年 5 月 20 日，质押股份用于担保山东天畅环保科技股份有限公司向枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行的借款 1,500.00 万元，质押权人为枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行。

（二十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,850,000.00			2,850,000.00
其他资本公积	7,247,393.61			7,247,393.61
合计	10,097,393.61			10,097,393.61

（二十三）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	678,445.78			678,445.78
任意盈余公积				
合计	678,445.78			678,445.78

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

（二十四）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	10,926,457.04	10,068,484.80
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		
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,639,334.69	3,739,854.64
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,565,791.73	13,808,339.44

（二十五）营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,420,301.20	22,302,928.66	23,139,861.23	16,100,496.57
其他业务				
合计	33,420,301.20	22,302,928.66	23,139,861.23	16,100,496.57

（2）主营业务（分产品）

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
门窗销售收入	19,975,948.52	11,948,460.19	11,100,408.18	7,540,437.95
型材销售收入	654,623.74	365,181.40	5,641,848.71	3,912,551.16
污水工程收入	2,245,103.45	1,582,769.69	285,190.80	132,210.00
环卫设施	10,544,625.49	8,406,517.38	6,112,413.54	4,515,297.46
家具装饰收入				
合计	33,420,301.20	22,302,928.66	23,139,861.23	16,100,496.57

（3）前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例（%）
山亭区城市开发建设有限公司	4,066,979.44	12.17
苏州万金房地产有限公司	3,479,835.72	10.41
苏州迅和置业有限公司	2,795,316.54	8.36
广州振中建设有限公司	2,632,286.35	7.88

苏州青云置业有限公司	2,094,684.18	6.27
合计	15,069,102.23	45.09

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	100,046.40	53,205.95
教育费附加	71,461.71	24,319.99
地方性建设基金	7,146.18	7,600.85
房产税	28,620.64	28,620.64
土地使用税	421,350.50	421,350.50
印花税	11,503.20	6,437.27
合计	640,128.63	541,535.20

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利费	377,200.00	250,878.60
广告宣传费	43,936.34	102,609.45
差旅费	181,527.50	54,621.18
招待费	14,827.00	17,323.00
运杂费	60,146.79	1,522.64
办公费	8,750.26	107,278.12
会费	7,000.00	
检测费		3,897.36
其他费用	2,065.90	
市场开发业务费	125,598.98	
招标代理费	124,033.02	
合计	945,085.79	538,130.35

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资性薪酬	874,984.80	383,527.52
办公费	214,479.38	57,308.04
差旅费	29,278.08	36,199.18
汽车费用	125,398.68	12,837.60
折旧费与摊销	201,591.55	194,762.38

业务招待费	41,219.90	15,889.02
会议费		3,756.00
聘请中介机构费用	566,198.03	100,000.00
通讯费	30,618.41	
其他费用	19,551.89	
保险费	16,314.40	
合计	2,119,635.02	804,279.74

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
设备仪器	25,000.00	874.00
技术服务费	282,744.87	101,509.93
材料费	233,318.75	3,367.52
工资和专家费	411,036.00	477,990.52
会议费	1,246.00	
差旅费	3,124.67	7,090.00
培训费	1,000.00	4,550.00
合计	957,470.29	595,381.56

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,247,777.49	1,781,698.22
减：利息收入	56,886.25	58,138.48
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出等	8,009.45	9,322.15
现金折扣		
合计	2,198,900.69	1,732,881.89

(三十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	595,298.16	-750,072.82
合计	595,298.16	-750,072.82

(三十二) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	101,203.92	182,735.10

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	101,203.92	182,735.10

(三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
政府补助	11,590.00	108,000.00	1,011,590.00
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	868.20	12,724.00	868.20
合计	12,458.20	120,724.00	1,012,458.20

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专利费奖励	1,590.00	8,000.00	与收益相关
政府奖励		100,000.00	与收益相关
科技创新课题经费	10,000.00		与收益相关
合计	11,590.00	108,000.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
扶贫项目支出	12,000.00		12,000.00
政府补助职工保险支出	5,190.00		5,190.00
债务重组损失			
诉讼赔偿			
其他	4,750.28	24,055.57	4,750.28
合计	21,940.28	24,055.57	21,940.28

（三十五）所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	365,992.66	233,239.83
递延所得税费用	-52,751.56	-116,462.20
合计	313,241.10	116,777.63

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,952,575.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	592,886.37
子公司适用不同税率的影响	-23,808.19
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-31,128.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-171,957.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
递延所得税费用	-52,751.56
所得税费用	313,241.10

（三十六）现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	56,886.25	58,138.48
政府补助	11,590.00	108,000.00
往来款及其他	10,873,799.99	34,458,018.24
合计	10,942,276.24	34,624,156.72

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费支出	8,009.45	9,322.15
支付的各项费用	2,770,006.30	1,937,791.65
往来款及其他	8,104,598.27	32,265,318.91
合计	10,882,614.02	34,212,432.71

（三十七）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,639,334.69	3,739,854.64
加：资产减值准备	595,298.16	-750,072.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,999,296.53	1,653,299.92
无形资产摊销	430,388.54	430,388.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,198,900.69	1,732,881.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-101,203.92	-182,735.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-52,751.56	116,462.20
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）	-20,101.69	-2,150,507.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,520,719.01	-1,858,989.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,849,881.13	-2,076,881.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,318,561.30	653,700.99
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	5,092,576.28	2,210,766.50
减：现金的期初余额	5,404,061.28	1,573,825.73
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	-311,485.00	636,940.77

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,166,321.08	5,404,061.28
其中：库存现金	33,938.34	11,908.22

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	5,058,637.94	4,362,859.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,073,744.80	1,029,294.00
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	6,166,321.08	5,404,061.28
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并：无。
- 2、同一控制下企业合并：无。
- 3、处置子公司：无。
- 4、其他原因的合并范围变动：无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东天畅建材有限公司	山东省枣庄市山亭区	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧 86 号 2 幢	生产制造	100.00		购入

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息：无

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	山东省枣庄市山亭区行政区域内	枣庄市山亭区新城府前中路路南	金融业	40.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末金额	期初金额
流动资产	66,562,258.63	66,241,747.83
非流动资产	53,261.25	53,261.25
资产合计	66,615,519.88	66,295,009.08
流动负债	227,206.00	159,705.00
非流动负债		
负债合计	227,206.00	159,705.00
其他股东权益	39,832,988.33	39,681,182.45
归属于母公司股东权益	26,555,325.55	26,454,121.63
按持股比例计算的净资产份额	26,555,325.55	26,454,121.63
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	26,555,325.55	26,454,121.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	950,0437.41	5,428,058.79
净利润	253,009.80	4,379,902.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面

负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险。信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险。金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司借款采用固定利率，利率风险较小。

（2）外汇风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

（3）其他价格风险。原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

3、流动性风险。流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人为任现儒，任现儒直接持有公司 2,978.43 万股，占公司注册资本的比例为 53.47%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

(1) 持有公司股份的其他股东：

股东	金额（元）	比例（%）	与公司的关系
张友忠	14,935,000.00	26.81	法定代表人、董事、总经理、股东
田全增	8,335,000.00	14.96	董事、股东

(2) 公司董事、监事、高级管理人员：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
任现儒	董事长、股东
张友忠	董事、总经理、股东
田全增	董事、股东
张 波	董事
曾长涛	董事、副总经理
任召财	副总经理
李 进	监事会主席
任召伟	监事
程 胜	监事
王祥飞	监事
陈 雷	财务负责人

(3) 公司董事、监事、高级管理人员担任董事、监事、高级管理人员的除本公司以外的企业：

简表列示如下：

姓名	本公司职务	其他单位任职情况	任职单位与公司关系
任现儒	董事长	枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司董事长	关联方
田全增	董事	临沂天畅新型建筑材料有限公司总经理、法定代表人	关联方

(4) 其他股东或董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的企业

姓名	公司名称	注册资本	持股比例（%）	主营业务
田全增	临沂天畅新型建筑材料有限公司	3,000,000.00	67.00%	新型建筑材料
任召伟	枣庄市天畅劳务有限公司	2,100,000.00	80.95%	职介、劳务输出

(5) 其他关联方

山东火樱桃投资开发股份有限公司

该公司基本情况如下：

序号	项目	内容
----	----	----

1	与本公司关系	控股股东任现儒与山东火樱桃投资开发有限公司大股东任兆梅为姑侄关系，为亲属关联方
2	统一社会信用代码	913704006954170633
3	注册号	370400200008112
4	注册资本	人民币 2001 万元
5	住所	枣庄市山亭区店韩公路南侧水泉镇东朱庄村
6	法定代表人	任兆梅
7	公司类型	有限责任公司(自然人独资)
8	成立日期	2009 年 09 月 30 日
9	营业期限	2009 年 09 月 30 日至 2029 年 09 月 29 日
10	经营范围	以自有资金对外投资；网上贸易代理；网上商务咨询；房地产开发；奇石、建材、铁矿石、沥青、机械设备、机电设备、五金交电、煤炭销售；水果、花卉、树木种植、销售；进出口贸易经营（不含出版物）。(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)

枣庄雷云建材有限公司

序号	项目	内容
1	与本公司关系	股东亲属公司
2	统一社会信用代码	91370406MA3BYB4542
3	注册资本	人民币 50 万元
4	住所	山东省枣庄市山亭世纪大道东 86 号
5	法定代表人	田永雷
6	公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
7	成立日期	2015 年 11 月 02 日
8	营业期限	长期
10	经营范围	五金建材、机电设备、电器电料、化工材料（不含化学危险品）、玻璃、建材销售（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）

4、关联方交易情况

(1) 关联方采购：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
枣庄雷云建材有限公司	原材料采购	89,000.00	

(2) 关联方担保：

本公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张友忠	1,000.00	2017/12/26	2018/12/25	否
张友忠、任现儒	200.00	2017/12/28	2018/12/18	否

5、关联方应收应付款项

(1) 其他应收款

项目名称	期末余额	期初余额	款项性质
枣庄雷云建材有限公司	1,220,987.91	1,956,971.47	往来款
曾长涛	8,770.66	52,245.46	备用金
任召伟	6,839.80		备用金
临沂天畅新型材料有限公司		549,000.00	备用金
任召财	26,921.20	34,318.30	备用金
合计	1,263,519.57	2,592,535.23	

(2) 其他应付款

项目名称	期末余额	期初余额	款项性质
山东火樱桃投资开发有限公司	17,287,954.70	17,287,954.70	往来款
田全增	12,564,239.00	12,564,239.00	往来款
任现儒	4,600,000.00	4,600,000.00	往来款
张友忠	5,954,996.00	5,954,996.00	往来款
张 波		4,176.40	往来款
枣庄雷云建材有限公司		872,310.00	往来款
陈雷		205,000.00	往来款
合计	40,407,189.70	41,488,676.10	

十一、承诺及或有事项

公司报告期内或有事项：见附注六、19、预计负债披露。

十二、资产负债表日后事项

公司不在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

公司本报告期内无其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,000.00	
应收账款	35,995,038.90	34,363,853.10

合计	36,145,038.90	34,363,853.10
----	---------------	---------------

1、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	
商业承兑汇票		
合计	150,000.00	

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,530,000.00	
商业承兑汇票	532,282.93	
合计	3,062,282.93	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	40,964,791.82	99.95	4,989,752.92	12.18	35,975,038.90
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05			20,000.00
组合小计	40,984,791.82	100.00	4,989,752.92	12.17	35,995,038.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,984,791.82	100.00	4,989,752.92	12.17	35,995,038.90

(续)

类别	期初余额		
	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					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,825,467.62	99.95	4,481,614.52	11.54	34,343,853.10
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05			20,000.00
组合小计	38,845,467.62	100.00	4,481,614.52	11.54	34,363,853.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	38,845,467.62	100.00	4,481,614.52	11.54	34,363,853.10

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,042,481.88	1,252,124.09	5.00
1 至 2 年	9,688,053.51	968,805.35	10.00
2 至 3 年	3,467,140.51	1,040,142.15	30.00
3 至 4 年	1,930,869.19	965,434.60	50.00
4 至 5 年	465,000.00	372,000.00	80.00
5 年以上	391,246.73	391,246.73	100.00
合计	40,984,791.82	4,989,752.92	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,620,809.46	1,131,040.47	5.00
1 至 2 年	11,946,063.75	1,194,606.38	10.00
2 至 3 年	1,069,764.48	320,929.34	30.00
3 至 4 年	2,647,583.20	1,323,791.60	50.00
4 至 5 年	150,000.00	120,000.00	80.00
5 年以上	391,246.73	391,246.73	100.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	38,825,467.62	4,481,614.52	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州万金房地产有限公司	2,925,132.00	7.14	146,256.60
苏州青云置业有限公司	2,574,716.47	6.28	128,735.82
广东振中建设有限公司	1,811,152.27	4.42	90,557.61
广州万达文化旅游城投资有限公司	1,426,868.48	3.48	71,343.42
大连永和圣地建设集团	1,356,887.15	3.31	407,066.15
合计	10,094,756.37	24.63	843,959.61

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	9,144,695.30	24.93	794,501.68	8.69	8,350,193.62
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	27,190,727.08	74.13			27,190,727.08
组合小计	36,335,422.38	99.06	794,501.68	2.19	35,540,920.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	343,059.00	0.94	343,059.00	100	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他应收款					
合计	36,678,481.38	100	1,137,560.68	3.10	35,540,920.70

(续)

类别	期初余额				
	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其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	6,561,383.60	18.67	651,345.79	9.93	5,910,037.81
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	28,244,880.31	80.35			28,244,880.31
组合小计	34,806,263.91	99.02	651,345.79	1.87	34,154,918.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,059.00	0.98	343,059.00	100.00	
合计	35,149,322.91	100.00	994,404.79	2.83	34,154,918.12

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,942,671.68	397,133.58	5.00
1 至 2 年	514,970.33	51,497.03	10.00
2 至 3 年	319,773.60	95,932.08	30.00
3 至 4 年	192,634.55	96,317.28	50.00
4 至 5 年	105,117.14	84,093.71	80.00
5 年以上	69,528.00	69,528.00	100.00
合计	9,144,695.30	794,501.68	

(续)

账龄	期初余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,489,085.97	274,454.30	5.00
1 至 2 年	475,048.03	47,504.80	10.00
2 至 3 年	164,698.76	49,409.63	30.00
3 至 4 年	269,230.70	134,615.35	50.00
4 至 5 年	89,792.14	71,833.71	80.00
5 年以上	73,528.00	73,528.00	100.00
合计	6,561,383.60	651,345.79	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,814,703.29	30,570,804.47
费用	1,526,054.79	1,453,856.97
备用金	1,137,223.30	1,365,398.47
工程款	326,000.00	
保证金	1,874,500.00	1,759,263.00
代扣个人保险		
合计	36,678,481.38	35,149,322.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
天畅建材有限公司	往来款	24,522,062.78	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	71.48	
枣庄雷云建材有限公司	往来款	1,372,187.91	1 年以内	11.29	
江阴市公共资源交易服务中心	保证金	700,000.00	1-2 年	5.76	70,000.00
门窗投标保证金户	保证金	295,000.00	1 年以内	2.43	
山东融汇文创置业有限公司	保证金	249,500.00	1 年以内	2.05	
合计	—	27,138,750.69	—	82.41	70,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	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
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	25,971,713.51		25,971,713.51	25,870,509.59		25,870,509.59
合计	30,971,713.51		30,971,713.51	30,870,509.59		30,870,509.59

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东天畅建材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	25,870,509.59			101,203.92		
小计	25,870,509.59			101,203.92		
合计	25,870,509.59			101,203.92		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司				25,971,713.51	
小计				25,971,713.51	
合计				25,971,713.51	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,420,301.20	22,102,928.66	22,277,692.10	15,616,327.44
其他业务				
合计	33,420,301.20	22,102,928.66	22,277,692.10	15,616,327.44

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	101,203.92	182,735.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	101,203.92	182,735.10

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	11,590.00	108,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,072.08	-11,331.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-9,482.08	96668.43
所得税影响额	-1,452.52	16,200.00
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-8,029.56	80,468.43

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
-------	---------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.59	0.07	0.07

山东天畅环保科技股份有限公司

2018年08月14日