



ST 茂余

NEEQ:833993

重庆茂余燃气设备股份有限公司
(Chongqing Mao Yu gas equipment
Limited by Share Ltd)



半年度报告

—2018—

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
本公司、公司、茂余燃气、股份公司	指	重庆茂余燃气设备股份有限公司
集团、集团公司、茂余集团、母公司	指	重庆茂余机械制造（集团）有限公司
科瑞公司	指	重庆科瑞实业有限责任公司
茂余混凝土、混凝土公司	指	重庆茂余混凝土有限公司
茂余兴	指	重庆茂余兴企业管理咨询中心（有限合伙）
斯为美	指	重庆斯为美房地产开发有限公司
骐俊股份	指	厦门骐俊物联科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	重庆茂余燃气设备股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆茂余燃气设备股份有限公司董事会
监事会	指	重庆茂余燃气设备股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《重庆茂余燃气设备股份有限公司章程》
主办券商	指	申万宏源
律师事务所	指	北京市康达律师事务所
大信会计、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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。

公司负责人张佩、主管会计工作负责人段建文及会计机构负责人（会计主管人员）段建文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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	重庆茂余燃气设备股份有限公司第二届董事会第一次会议决议
	重庆茂余燃气设备股份有限公司第二届监事会第一次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆茂余燃气设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Mao Yu gas equipment Limited by Share Ltd
证券简称	ST 茂余
证券代码	833993
法定代表人	张佩
办公地址	重庆市沙坪坝区凤凰镇皂楠树村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘小玲
是否通过董秘资格考试	否
电话	(023) 65601199
传真	(023) 65601199
电子邮箱	37988123@qq.com
公司网址	http://www.cqmaoyu.cn/
联系地址及邮政编码	重庆市沙坪坝区凤凰镇皂楠树村/401334
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	2012-08-21
挂牌时间	2015-11-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪表及其他通用仪器制造供应用仪表及其他通用仪器制造业
主要产品与服务项目	公司专业从事燃气表、调压器等燃气设备的生产与销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	12,830,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆茂余机械制造(集团)有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘开全

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	91500106051745395G	否
注册地址	重庆市沙坪坝区凤凰镇皂楠树村	否
注册资本（元）	12,830,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,951,532.35	2,064,723.38	-5.48%
毛利率	6.37%	23.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,479,998.40	-2,966,308.35	16.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,479,998.40	-3,011,308.25	17.64%
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）	-105.42%	-45.89%	-
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）	-105.42%	-46.58%	-
基本每股收益	-0.19	-0.23	17.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	20,723,950.41	21,351,089.90	-2.94%
负债总计	18,049,800.95	17,758,544.44	1.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,674,149.46	3,592,545.46	-25.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.21	0.28	-25.00%
资产负债率（母公司）	87.10%	83.17%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.07	1.13	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-201,581.55	-254,078.06	20.66%
应收账款周转率	0.17	0.13	-
存货周转率	0.37	0.38	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.94%	-10.42%	-

营业收入增长率	-5.48%	-33.11%	-
净利润增长率	16.39%	711.54%	-

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	12,830,000	12,830,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	0%
计入负债的优先股数量	-	-	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

公司主要业务属于智能气体流量计和燃气调压装置行业，公司专注于提供从石油天然气井站的输配气、调压、远程调节与计量、自动控制的系统工程设备及精确的气体流量计产品。目前公司已投放市场的为膜式燃气表、燃气调压装备等靠近终端用户的产品，其应用于油气田、输配气环节的产品已经研发成功。公司的产品被广泛应用于工业、商业等领域。公司通过搜集公开的行业信息、已有的业务渠道以及产品跟踪服务，及时、全面了解客户的信息与需求，通过积极参与市场招投标、接受客户主动议标、主动营销获得业务来源；公司通过向客户销售自主研发、生产的膜式燃气表、燃气调压装备获取收入并实现利润。公司成立时间较短，前期研发投入较大。报告期内，公司的利润率为较低，低于同类企业利润率水平。

（一）公司的采购模式

公司主要采购铸件、传动件，由采购部负责对原材料的采购工作，技术部负责提供产品相关技术要求、质量保证条件等，品检部、仓管负责对采购到厂的物料进行数量与质量验收，财务部负责对采购原材料的货款凭证进行审核及采购款项的支付。

采购部根据公司销售部提供的购销合同或者客户订单，核对仓库的库存量，确定物料品种、规格、数量等方面的实际缺口，定制采购合同，经采购部经理批准后实施采购。

常用原材料包含定型产品的原材料，仓库需做一定的安全库存。各项原材料的库存量要依据库存变动的情况和对市场的预测进行动态调整。原材料库存量不足时，仓库应及时报请采购部采购，经采购部经理核准后实施采购。

采购人员接到采购单后，对一些常用原材料进行盘库查实；对于需及时补充的原材料下单、签单、跟单等事宜，对于首次采购的产品原材料应与供应厂商进一步接触，进行正式的质量、价格和后续服务谈判。对常用的原材料或集中采购的原材料，考虑市场需求、生产进度及成本因素，对于区域内合作供应商的材料，采购部派出采购员调查材料的供应价格，进行三家以上的询价及材料检验，经公司采购部审批后确定供应商，进行集中采购。根据临时需要，公司对设备配件等零星材料进行小批量采购，由使用部门填写采购申请单，批准后由采购部或使用部门自行完成采购、验收及结算。

（二）公司的生产模式

公司根据市场需求确定产品研发、生产制造。公司技术部根据市场需求进行产品设计与生产技术指导，并安排生产部根据要求进行产品生产。公司制定了严格的质量控制及安全生产规范，在生产过程中，公司品检部对每一道工序进行质量控制，严格按照 ISO9001：2008 质量管理体系要求进行生产。公司根据行业的需求，设计研发产品及技术工艺，同时对以往的产品及技术工艺不断进行升级改造，以保持一定的技术先进性和产品实用性。迄今为止公司正常进行安全生产，从未发生过重大安全事故。

（三）公司的销售模式

公司采用直销的销售模式，直销模式主要分为三类：客户招投标模式、议标模式、主动营销。

1、客户招投标模式

公司通过客户邀约、媒体中介的信息以及过往客户的推荐来获取市场业务信息，根据具体项目要求制定相应的投标书，参与客户组织的招标会。客户根据各企业提供的投标书，评定出最佳方案，选定中标企业。

2、客户议标模式

通过长期合作的客户，对公司的产品性能、品牌价值、服务保障都有一定的信心，因此该部分客户采用议标的方式邀请公司直接洽谈合作。

3、主动营销

公司市场部根据市场需求情况，针对目标客户进行主动营销。现阶段的客户：（1）、若按股份性质

区分,主要分为国营和民营,针对国营燃气企业主要推荐公司科技含量高、自动化程度高的新产品,如公司目前刚形成产品化的“物联网燃气表”和“物联网燃气调压箱、柜”等;而针对民用燃气企业主要是推荐公司传统、成熟的能满足基本输配、调压、计量的价廉物美、经久耐用的产品,如公司的传统产品——“膜式燃气表”。(2)、若按行业上下游区分,主要是位于上游的“中石油”、“中石化”、“中海油”和下游的面向终端客户的燃气营运商,针对上游的“三桶油”主要是强调公司的高压、超高压产品,如“TZ4F”、“TZ4S”系列调压器等;而针对终端燃气营运商则是主推公司中、低压的设备,如“RX 系列调压器、箱”等。

(四) 公司的盈利模式

公司凭借自身的技术实力自主研发、生产各类燃气表产品及调压装备并直接进行销售,从中获取收入并实现利润。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

回顾报告期内:

1、财务状况:截至2018年6月30日,公司实现营业收入195.15万元,同比下降5.48%;利润总额和净利润分别为-248.00万与-248.00万。截至2018年6月30日,公司总资产为2,072.40万,净资产为267.41万。以上数据表明公司财务状况较去年同期有了大幅下降。

2、经营情况:2018年上半年,公司经营业绩严重下滑,主要原因是公司流动资金紧张,配套款项支付较困难,配套件供应不及时,因此生产规模受限,在上半年一度处于半停产状态。加上公司的控股股东及实际控制人、公司因为司法官司被纳入失信被执行人名单,外界对公司的评价极度不好,流失一些订单,因此造成经营业绩的下滑。

为了应对业绩下滑,公司管理层已采取相应措施来改善:(1)、积极寻求资金来源,处置了集团公司的部分资产,用于归还外界借款及支付配套货款,以挽回公司的负面影响。(2)积极寻找客户来源,争取下半年订单能有明显增长。(3)公司研发的智能燃气表与新型调压器以其优异的产品性能和可靠的产品质量,正式进入重庆燃气集团的采购体系,希望争取到老客户更大的市场份额。(4)、在2017年及2018年上半年,公司收入下滑较大、产品结构较为简单且实现收入较小,针对这种情况,公司调整了产品结构减少了帐期长利润低的传统产品,如普通膜式燃气表,加大附加值较高、需求量持续增长的无线远传膜式表的生产和销售,利用民用调压器正式入围重庆燃气集团的契机,争取做大做强民用调压器的生产和销售。

报告期内公司收入大幅下降,发生较大波动。

公司的业务模式在报告期内没有发生改变,对其收入确认没有影响。

三、 风险与价值

1、客户集中的风险

报告期内,公司主要客户重庆雅关贸易有限公司销售额为171.76万元,占当期营业收入总额的比例为88.01%,公司存在客户较为集中的风险。如果未来公司新客户开拓不及预期,或现有主要客户改变与公司的合作关系、或降低与公司的业务规模,将会对公司经营状况产生不利的影响。

因此,公司一直积极拓展新的客户及产品领域,以形成覆盖行业多元化的业务及收入来源,降低对单一客户的依赖。

2、新产品进入市场的风险

压力管道元件与燃气表、城镇燃气调压设备同属公司重点发展产品,其产品包括各类阀门、元件组合装置及安全附件,主要应用于石油天然气井站的输配气、调压、远程调节与计量、自动控制系统等工程,压力管道元件属于承压类特种设备,生产制造需取得《特种设备制造许可证》。截至目前,公司已有多项产品取得生产许可,其中自主研发的发电撬装设备,填补了国内空白,具有较高的经济价值和实用价值。压力管道元件、燃气表、城镇燃气调压设备的下游客户具有相同特点,即集中度高,压力管道元件客户主要为中石油、中石化、中海油等天然气供应商,燃气表、城镇燃气调压设备客户主要为城市燃气运营商。公司需要进入客户的供应商系统,才能被客户采购。

公司已实现销售的燃气表、城镇燃气调压设备,客户大部分为中小城市燃气运营商,产品进入门槛相对较低。公司已于 2016 年第三季度进入了大型上市国企“重庆燃气集团”的采购体系。同时,公司的“发电撬装设备”与中石油西南分公司合作,在天然气开采现场实地试验,取得了预期效果。公司已于 2016 年第四季度入围中石油供应商体系。

3、应收账款较大的风险

报告期末,公司的应收账款余额为 1047.10 万元,占期末资产总额的比重为 50.53%, 应收账款周转率为 0.17。

报告期内,公司调整了产品结构减少了帐期长利润低的传统产品,同时加大了货款的催收力度,公司的应收账款余额相应减少。同时,公司根据谨慎性原则对应收账款计提了较为充分的坏账准备。

4、人员流失的风险

公司培养、集聚了一批技术、管理和营销等方面的专业人才,这是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度,但仍不能排除优秀人才流失的风险。

对此,公司一方面与主要技术人员签订保密协议、约定竞业禁止义务,并提供包括物质和发展平台的激励政策以满足其自我实现的需求; 另一方面,公司积极申请和维护各项专利及软件著作权,为核心技术提供法律保障。

5、公司业绩亏损的风险

公司在以前,收入主要来源于普通膜式燃气表,该表属于低端产品,行业进入门槛低,生产者众多,市场竞争激烈,而公司由于市场开拓不足,导致公司在 2017 年财务年度及 2018 年上半年出现亏损。

为此,公司借助普通膜式燃气表进入燃气表行业,以此为契机,重点发展智能燃气表,实现产品升级换代。公司成功研发了 IC 卡智能燃气表和无线远传燃气表,并于 2014 年 7 月取得生产许可,同时开发出一系列新型调压器,在 2016 年第四季度打入了主流市场,尽力争取在未来实现扭亏为盈。

6、控股股东股权被司法冻结、实际控制人被纳入失信被执行人名单对公司经营不利影响的风险。

公司控股股东“茂余集团”与自然人周文胜之间的借款合同而引起纠纷,被对方于 2016 年 6 月 21 日向重庆市沙坪坝区人民法院申请诉前保全,根据重庆市沙坪坝区人民法院(2016)渝 0106 执保 953 号执行裁定书控股股东股权被执行司法冻结。公司控股股东“茂余集团”、实际控制人刘开全被纳入失信被执行人名单。上述事项不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化,但不能排除对公司未来经营带来影响的风险。

截止报告期末,相关当事人正在积极同债权人及法院协调处理相关事宜,其表示将尽快解决上述事项。

7、公司因违规对外担保涉及诉讼对公司经营不利影响的风险。

2015 年 11 月至 2016 年 6 月期间,公司为实际控制人刘开全及其控制的企业重庆茂余混凝土有限公司、刘开全以王瑜、刘毅名义等方式借款共计 5300 万元提供担保。截止到目前已归还欠款共计 16,597,630.32 元。我们无法判断公司最终承担清偿责任的金额,预计将对公司生产经营产生不利影响。

公司管理层将积极寻求资金来源,处置了集团公司的部分资产,用于归还外界借款及支付配套货款,以挽回公司的负面影响,尽最大能力减少对外担保对公司生产经营的不利影响。

8、因资产负债率较高等导致公司持续经营能力较弱

公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 6 月 30 日资产负债率分别为 69.80%、83.17%、87.10%,资产负债率一直居高不下,而且随着仲裁、诉讼事项的进展,可供经营活动支持的货币资金严

重短缺，且可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，生产经营大幅萎缩，经营环境及财务状况持续严重恶化，持续经营能力较弱。

应对措施：（1）公司领导积极对外协调，走访客户，争取早日收回应收款项；（2）集团公司正在积极处置部分非燃气公司的资产，用于归还债权人欠款，以解决本公司承担的担保责任及相关仲裁、诉讼等法律事项。（3）调整产品结构，主要生产需求量大、利润率较高的产品，加快资金周转，尽快解决经营活动资金短缺问题。（4）加强与客户和供应商的沟通，做出切实的商业承诺，重塑客户和供应商对本公司信心，把各项不利因素，给企业经营带来的负面影响降低到最低。

四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。公司领导及团队积极出谋划策，争取使公司能持续经营并走出困境，以尽可能保护公司投资人及债权人的权益；对待员工，公司严格按照国家和地方相关法律要求为员工办理保险，实行全员合同制，根据不同因素对员工薪酬进行调整，尽可能保护员工的合法权益；对待消费者，我们采取主动沟通，尽量满足消费者的需求，积极为消费者服好务；对于供应商，我们也是采取双赢的合作态度，发展持续稳定的合作关系。

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	
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.(四)
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	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
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	

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
骐俊股份	茂余燃气	“骐俊股份”诉“茂余燃气”股权转让纠纷	3,500,000	130.88%	是	2017年6月23日
总计	-	-	3,500,000	130.88%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

“骐俊股份”诉“茂余燃气”，要求解除双方 2016 年 5 月 17 日签署的《股份认购协议》，并向“骐俊股份”返还相关款项，重庆市沙坪坝区人民法院于 2017 年 5 月 23 日出具民事调解书。2017 年 10 月 16 日，“骐俊股份”向重庆市沙坪坝区人民法院申请强制执行。因未履行生效法律文书确定的义务，重庆茂余燃气设备股份有限公司被纳入失信被执行人名单，公司正就上述案件执行情况与相关方积极推动协调、和解工作，尽快争取向法院申请撤出失信被执行人名单，消除被执行的负面影响，同时努力维护公司中小股东的合法权益。

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
重庆茂余混凝土有限公司	7,000,000	2015.11.1-2016.10.31	保证	连带	是	是
王瑜	10,000,000	2015.11.11-2016.11.10	保证	连带	是	是
刘开全	20,000,000	2015.11.11-2016.11.10	保证	连带	是	是
重庆茂余混凝土有限公司	11,000,000	2016.6.6-2017.6.5	保证	连带	是	是
刘毅	5,000,000	2016.6.27-2017.6.26	保证	连带	是	是
总计	53,000,000	-	-	-	-	-

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）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	53,000,000
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：

1、重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称：“茂余燃气”）作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的其他企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆建设银行沙坪坝支行的 700 万元借款提供担保。该笔款项已由重庆瀚华资产管理有限公司代为归还，相关权利已转至重庆瀚华资产管理有限公司。该笔款项已归还部分，目前实际欠款 5,482,497.71 元。

2、重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称：“茂余燃气”）作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全以王瑜名义向重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司的 1000 万元借款提供担保。该笔款项已归还，担保已解除。

3、重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称：“茂余燃气”）作为共同担保人之一为公司实际

控制人刘开全向陈杰的 2000 万元借款提供担保。该笔款项已归还 500 万。

4、重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称：“茂余燃气”）作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆瀚华资产管理有限公司的 1100 万元借款提供担保。

5、重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称：“茂余燃气”）作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全以刘毅名义向重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司的 500 万元借款提供担保。

（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	-	-
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	500,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他		

（四） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司的所有董事、监事、高级管理人员未发生受到监管机构行政处罚、市场禁入或公开谴责情况。

公司的控股股东已于 2015 年 6 月出具了《关于避免同业竞争的承诺》，报告期内，公司控股股东能够遵守承诺，未发生同业竞争的情形。

公司实际控制人已于 2015 年 6 月出具了《关于避免同业竞争的承诺》，报告期内，公司实际控制人能够遵守承诺，未发生同业竞争的情形。

公司的所有董事、监事及高管已于 2015 年 6 月分别出具了《关于避免同业竞争的承诺》，报告期内，公司的所有董事、监事及高管能够遵守承诺，未发生同业竞争的情形。

公司的所有董事、监事及高管已于 2015 年 6 月分别承诺：不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。公司的所有董事、监事及高管均切实履行相关承诺。

公司于 2015 年 8 月公司出具了《规范资金使用承诺函》，承诺“公司将严格遵守《贷款通则》及其他相关法律法规的规定，不再违规进行企业间资金拆借，严格限定资金用途，以确保资金用于与生产经营相关的业务活动中。报告期内，公司能够切实履行相关承诺。

公司的控股股东、实际控制人已于 2015 年 6 月出具了《关于规范和减少关联交易的声明与承诺》，承诺规范和减少公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业与公司或其控股子公司之间的关联交易。报告期内，公司控股股东、实际控制人能够切实履行相关承诺，未发生损害公司及其他股东的合法权益的事项。

公司实际控制人刘开全、王文芳及控股股东茂余集团于 2015 年 8 月承诺：“本人及重庆茂余机械制造（集团）有限公司（以下简称“茂余集团”）作为重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称“茂余燃气”）的实际控制人和控股股东，针对茂余燃气对外提供担保，承诺如下：1、茂余燃气自成立至

今，对外担保事项均已公开转让说明书中披露。2、截至本承诺之日，茂余燃气仅对建设银行沙坪坝支行向茂余集团提供的 1000 万元流动资金借款尚需履行担保义务。该笔借款已归还 200 万元，剩余部分将于 2015 年 10 月 20 日借款到期归还。如该借款无法到期偿还给茂余燃气及其股东造成损失的，本人及茂余集团愿承担全部责任。3、本人将严格履行《公司法》、《公司章程》及股东大会、董事会通过的各项制度，保护茂余燃气及其股东合法权益，杜绝茂余燃气违规对外担保。”在报告期内，公司的实际控制人和控股股东未做到承诺，发生五起因违规担保而涉诉事项，诉讼预计将对公司财务方面产生不利影响，公司将督促被保证人尽快清偿债务，并根据后续诉讼进展情况进行相应的会计处理。

(五) 调查处罚事项

1、因违规担保事项，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 6 月 5 日对重庆茂余燃气设备股份有限公司及控股股东、实际控制人、时任董事长刘开全作出通报批评的纪律处分；

2、因关联担保未履行决策程序且未及时披露以及逾期披露 2017 年年度报告，2018 年 6 月 13 日中国证券监督管理委员会重庆监管局作出对重庆茂余燃气设备股份有限公司采取责令改正措施的决定，对重庆茂余燃气设备股份有限公司刘开全采取监管谈话措施的决定。

(六) 失信情况

1、公司控股股东“茂余集团”与自然人周文胜之间的借款合同而引起纠纷，被对方于 2016 年 6 月 21 日向重庆市沙坪坝区人民法院申请诉前保全，根据重庆市沙坪坝区人民法院(2016)渝 0106 执保 953 号执行裁定书控股股东股权被执行司法冻结。公司控股股东“茂余集团”、实际控制人刘开全被纳入失信被执行人名单。

2、“骐俊股份”诉“茂余燃气”，要求解除双方 2016 年 5 月 17 日签署的《股份认购协议》，并向“骐俊股份”返还相关款项，重庆市沙坪坝区人民法院于 2017 年 5 月 23 日出具民事调解书。2017 年 10 月 16 日，“骐俊股份”向重庆市沙坪坝区人民法院申请强制执行。因未履行生效法律文书确定的义务，重庆茂余燃气设备股份有限公司被纳入失信被执行人名单。

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	1,827,500	14.24%	0	1,827,500	14.24%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	167,500	1.31%		167,500	1.31%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,002,500	85.76%	0	11,002,500	85.76%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	77.94%		10,000,000	77.94%
	董事、监事、高管	502,500	3.92%	-50,000	452,500	3.52%
	核心员工					
总股本		12,830,000	-	0	12,830,000	-
普通股股东人数		46				

(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	重庆茂余机械制造（集团）有限公司	10,000,000		10,000,000	77.94%	10,000,000	0
2	重庆茂余兴企业管理咨询中心（有限合伙）	1,540,000		1,540,000	12.00%	500,000	1,040,000
3	钟传继	500,000		500,000	3.90%	375,000	125,000
4	方和平	30,000		30,000	0.23%	0	30,000
5	任明	30,000		30,000	0.23%	22,500	7,500
合计		12,100,000	0	12,100,000	94.30%	10,897,500	1,202,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

重庆茂余机械制造（集团）有限公司于重庆茂余兴企业管理咨询中心（有限合伙）实际控制人均为刘开全。

除此之外公司前五名股东之间未发现存在亲属关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为重庆茂余机械制造（集团）有限公司，成立于 2001 年 11 月 12 日，工商注册号为 500106000036812，组织机构代码：05174539-5；法定代表人：刘开全；住所：重庆市沙坪坝区凤凰镇皂楠树村；注册资本：3000 万元；经营范围：生产、销售：汽车零部件、摩托车零部件；机械配件、金属制品。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为刘开全，1968 年 7 月出生，汉族，中国籍，无境外居留权，硕士研究生。1992 年 3 月至 1997 年 6 月任重庆市沙坪坝区凤凰弹簧厂厂长；1997 年 6 月至 2001 年 11 月任重庆渝风机械厂厂长；2001 年 11 月至 2010 年 7 月任重庆茂余机械制造有限公司董事长兼总经理；2001 年 12 月到 2005 年 12 月任山东聊城渝风摩托车销售有限公司总经理；2004 年 5 月至今任科瑞实业董事长；2006 年 8 月至 2011 年 5 月任斯为美房地产董事长；2010 年 7 月至今任茂余集团执行董事；2012 年 8 月至 2015 年 6 月任茂余有限执行董事；2015 年 6 月至 2017 年 2 月任茂余燃气董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
张佩	董事长、总经理	男	1980-04-09	初中	2018.8.23-2021.7.17	是
任明	董事	男	1958-05-22	本科	2018.7.18-2021.7.17	否
段建文	董事、财务总监	男	1972-08-13	专科	2018.7.18-2021.7.17	是
何精屏	董事	女	1975-11-27	专科	2018.7.18-2021.7.17	否
刘春利	董事	女	1973-01-01	初中	2018.7.18-2021.7.17	是
刘红梅	监事会主席	女	1991-01-15	本科	2018.8.23-2021.7.17	否
宋新民	监事	男	1952-09-27	专科	2018.7.18-2021.7.17	否
刘毅	监事	女	1973-10-18	高中	2018.8.23-2021.7.17	是
钟传继	副总经理	男	1946-07-11	专科	2018.7.18-2021.7.17	否
刘小玲	董事会秘书	女	1980-06-04	本科	2018.8.23-2021.7.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间未发现存在亲属关系

(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
张佩	董事长、总经理	20,000		20,000	0.16%	0
任明	董事	30,000		30,000	0.23%	0
何精屏	董事	20,000		20,000	0.16%	0
宋新民	监事	30,000		30,000	0.23%	0
刘毅	监事	20,000		20,000	0.16%	0
钟传继	副总经理	500,000		500,000	3.90%	0
合计	-	620,000	0	620,000	4.84%	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

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	4	4
技术人员	13	13
销售人员	8	8
财务人员	2	2
品质管理人员	14	14
采购人员	1	1
生产人员	50	50
员工总计	92	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	22	22
专科	20	20
专科以下	50	50
员工总计	92	92

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、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，根据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外公司逐步建立科学有效的薪酬福利制度，根据员工的工作年限、工作绩效及能力等因素对薪酬进行适时调整。

2、员工培训

公司逐步建立完善的培训体系，对不同层次人才搭建科学合理培训平台，培训内容涉及文化、技术、管理等方面。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休员工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

公司核心人员与期初无变化。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

1、公司董事会换届选举：

鉴于公司第一届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，在2018年6月25日公司第一届董事会第十六次会议中，董事会提名张佩、任明、段建文、何精屏、刘春利为公司第二届董事会董事候选人，以上董事候选人均不属于失信联合惩戒对象。

同意票数为5票；反对票数为0票；弃权票数为0票。

2018年7月18日公司2017年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举议案》。

2、公司监事会换届选举：

鉴于公司第一届监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，在2018年6月25日公司第一届监事会第六次会议中，监事会提名刘红梅、宋新民为第二届监事会监事候选人，待股东大会通过之后，与职工大会选举出来的职工监事刘毅一起组成公司第二届监事会。以上人员均不属于失信联合惩戒对象。

同意票数为3票；反对票数为0票；弃权票数为0票。

2018年7月18日公司2017年年度股东大会审议通过《关于公司监事会换届选举议案》。

公司职工代表监事：

据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司2018年职工代表大会第一次会议于2018年8月23日审议并通过：选举刘毅为公司职工代表监事，任职期限三年，自职工代表大会决议之日起生效。

4、公司董事长及高管：

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于2018年8月23日审议并通过：

选举张佩先生为公司董事长，任职期限三年，自第二届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命张佩先生为公司总经理，任职期限三年，自第二届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命段建文先生为公司财务负责人，任职期限三年，自第二届董事会第一次会议决议之日起生效。

任命刘小玲女士为公司董事会秘书，任职期限三年，自第二届董事会第一次会议决议之日起生效。

5、公司监事会主席：

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第二届监事会第一次会议于2018年8月23日审议并通过：

选举刘红梅女士为公司监事会主席，任职期限三年，自第二届监事会第一次会议决议之日起生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	七、（一）	72,909.25	404,159.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	七、（二）	10,470,980.58	13,118,096.18
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、（三）	2,872,233.75	2,126,695.64
买入返售金融资产		-	-
存货	七、（四）	5,815,229.15	4,137,423.33
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		19,231,352.73	19,786,374.56
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		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七（五）	1,389,840.59	1,522,299.97
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	七、(六)	102,757.09	42,415.37
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,492,597.68	1,564,715.34
资产总计		20,723,950.41	21,351,089.90
流动负债：			
短期借款	七、(七)	4,780,000.00	4,780,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	七、(八)	8,240,959.64	6,599,386.90
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、(九)	333,063.06	315,095.95
应交税费	七、(十)	505,069.25	1,077,239.73
其他应付款	七、(十一)	4,190,709.00	4,811,821.86
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		18,049,800.95	17,583,544.44
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	175,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	175,000.00
负债合计		18,049,800.95	17,758,544.44
所有者权益（或股东权益）：			

股本	七、(十二)	12,830,000.00	12,830,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、(十三)	6,722,791.88	6,722,791.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、(十四)	-16,878,642.42	-15,960,246.42
归属于母公司所有者权益合计		2,674,149.46	3,592,545.46
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		2,674,149.46	3,592,545.46
负债和所有者权益总计		20,723,950.41	21,351,089.90

法定代表人：张佩

主管会计工作负责人：段建文 会计机构负责人：段建文

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,951,532.35	2,064,723.38
其中：营业收入	七、(十五)	1,951,532.35	2,064,723.38
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,424,057.69	5,090,673.08
其中：营业成本	七、(十六)	1,827,128.69	1,580,155.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、(十七)	23,470.93	3,160.56
销售费用	七、(十八)	125,664.83	178,486.58
管理费用	七、(十九)	227,537.97	874,294.25
研发费用	七、(二十)	144,436.56	224,103.94
财务费用	七、(二十一)	126,268.08	147,324.60
资产减值损失	七、(二十二)	1,949,550.63	2,083,147.19

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,472,525.34	-3,025,949.70
加：营业外收入	七、（二十三）	-	60,000.00
减：营业外支出	七、（二十四）	7,473.06	358.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,479,998.40	-2,966,308.35
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,479,998.40	-2,966,308.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,479,998.40	-2,966,308.35
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,479,998.40	-2,966,308.35
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-2,479,998.40	-2,966,308.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.19	-0.23
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：张佩

主管会计工作负责人：段建文 会计机构负责人：段建文

(三) 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		2,783,746.00	5,270,750.01
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,596,654.56	648,588.53
经营活动现金流入小计		5,380,400.56	5,919,338.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,619,731.38	3,944,939.67
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		879,074.03	1,099,635.48
支付的各项税费		231,109.49	40,186.56
支付其他与经营活动有关的现金		2,852,067.21	1,088,654.89
经营活动现金流出小计		5,581,982.11	6,173,416.60
经营活动产生的现金流量净额		-201,581.55	-254,078.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,999.00	23,076.92
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,999.00	23,076.92
投资活动产生的现金流量净额		-4,999.00	-23,076.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	--
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计			-201,581.55
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,669.61	145,765.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		124,669.61	145,765.83
筹资活动产生的现金流量净额		-124,669.61	-347,347.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-331,250.16	-624,502.36
加：期初现金及现金等价物余额		404,159.41	659,284.27
六、期末现金及现金等价物余额		72,909.25	34,781.91

法定代表人：张佩

主管会计工作负责人：段建文 会计机构负责人：段建文

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	
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

二、 报表项目注释

财务报表附注

(2018 年 1-6 月)

一、企业的基本情况

(一) 公司历史沿革

重庆茂余燃气设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 8 月 21 日经重庆市工商行政管理局登记注册成立的股份有限公司。公司注册资本 1283 万元，实收资本 1283 万元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 6 月 15 日出具瑞华验字【2015】01680012 号验资报告。现股东出资情况如下表：

股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	1000.00	货币	77.94%
重庆茂余兴企业管理咨询中心（有限合伙）	154.00	货币	12%
钟传继	50.00	货币	3.90%
方和平等 43 位自然人小股东	79	货币	6.16%
合计	1283.00		100.00%

统一社会信用代码：91500106051745395G。公司现任法定代表人：张佩。

（二）公司注册地址、组织形式

公司注册地址为：重庆市沙坪坝区凤凰镇皂楠树村。

（三）公司的业务性质和主要经营活动

1、业务性质

公司所属行业为：制造业。

2、经营范

制造、销售：膜式燃气表（J1.6）、膜式燃气表（J2.5）、膜式燃气表（J4）、IC 卡膜式燃气表（CG-L-J2.5）、无线远传膜式燃气表（AMR-W-J2.5）（按许可证核准的事项及期限从事经营）；制造、销售：压力驱动器、调压器（箱）及球阀、过滤器、燃气过滤器、燃气调压器（箱）及球阀、燃气表配件、燃气阀门。（以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；国家法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）

（四）控股股东以及最终实际控制人名称

本公司控股股东为重庆茂余机械制造（集团）有限公司，实际控制人为刘开全。

二、财务报表的编制基础

本公司以具有完全的持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 25 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及准则解释的规定进行确认和计量，并参照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）的披露规定编制财务报表，编制符合企业会计准则要求的财务报表需要实用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，本财务报告所载财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整的反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则（计量属性）

以权责发生制为记账基础。编制财务报表的资产和负债一般以历史成本进行计量。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件支付价款的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的资产按可收回金额计

量；盘盈资产等按重置成本计量。

（四）外币业务的核算方法及折算方法

1、外币业务的核算方法

对发生的外币业务，采用与交易发生日人民银行基准价汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2、外币财务报表折算方法

以外币列示的子公司财务报表所有资产、负债项目均按资产负债表日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目均按发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算后产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（五）现金及现金等价物的确定标准

将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（六）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

应收款项坏账损失确认标准和坏账准备的提取方法

（1）坏账损失确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项（包括应收账款、其他应收款和长期应收款）；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项，报经董事会批准后确认为坏账损失。

（2）坏账准备的计提方法和相关标准

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析）相结合的方法。对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额重大的应收款项的判断标准为占应收账款总额的比例为 5%及以上。对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（除关联方往来以外的应收款项）。

根据相同账龄（账龄的确定方法采用先发生先收回的原则）应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收账款	单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以上
其他应收款	单项金额重大的其他应收款为期末余额在 10 万元以上

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据：除已包含在范围①以外，经分析认定确系难以收回的应收款项。

③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）	5	0
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	20
3-4 年（含 4 年）	50	30
4-5 年（含 5 年）	80	50
5 年以上	100	80
		100

个别认定：能确认收回的不计提。

（七）存货

1、存货分类

存货分为：原材料、生产成本、包装物、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资、发出商品和库存商品等。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货计价方法和摊销方法

存货均采用实际成本核算，发出采用加权平均计价，低值易耗品摊销方法为一次性摊销法。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

5、存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值的确定依据为假定持续生产的估计完工产品售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值和假定直接销售处理的估计售价减去所必需的估计处理费用后的价值的孰高者。

（八）固定资产

1、固定资产的标准和确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。自行

建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3、固定资产分类和折旧方法

固定资产分类如下表。固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
机器设备	10	3	9.70
其他设备	3-5	3	19.40-32.33

4、固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合确认条件的，在发生时计入当期损益。

5、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

固定资产在资产负债表日存在减值迹象的，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，该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。上述资产减值损失一经确认，即使在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（九）在建工程

1、在建工程的初始计量

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程结转为固定资产的标准

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程在资产负债表日存在减值迹象的，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，该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。上述资产减值损失一经确认，即使在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（十）无形资产

1、无形资产的确认和初始计量

无形资产是指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。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。自行开发的无形资产，其成本包括自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2、研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

3、开发阶段支出符合资本化的确认条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- (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。

4、无形资产摊销方法和摊销年限

(1) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产的摊销：年末，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以预见的，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。

5、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

（十一）资产减值的确认方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。上述资产减值的确认方法，见本会计政策各资产相关内容。

1、资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据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较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

2、资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

3、资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准长期待摊费用。

（十二）长期待摊销费用核算方法

本公司长期待摊销费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全

部转入当期损益。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

1、以股份为基础的薪酬

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的在授予日按

照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

3、其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本、期间费用。

偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十五）收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供园林绿化、工程施工等劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- （1）已完工作的测量。
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

本公司根据实际情况采用上述方法（2）确定收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（十六）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、递延所得税资产的确认

（1）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1）该项交易不是企业合并；
- 2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- 1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2）未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债的确认

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

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或事项。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计正常变更

公司报告期无会计政策变更

2、会计估计变更

公司报告期无重大会计估计变更

3、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法：本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

六、税项

(一) 本公司适用的主要税种及税率如下：

适用的税种	税率	计税基础	备注
1、企业所得税	25	应纳税所得额	
2、增值税	0、17	销售增值额	注
3、城市维护建设税	7	应缴纳的流转税额	
4、教育费附加	3	应缴纳的流转税额	
5、地方教育费附加	2	应缴纳的流转税额	

(二) 说明：注：公司出口产品增值税零税率；内销产品增值税税率 17%。

七、财务报表重要项目的说明（金额单位：人民币元）

(注：期末余额为 2018 年 6 月 30 日余额，年初余额为 2017 年 12 月 31 日余额，本期发生额为 2018 年 1-6 月发生额，上期发生额为 2017 年 1-6 月发生额，除特别说明的以外，金额单位为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	47,880.54	204,486.25
银行存款	25,028.71	199,673.16
合计	72,909.25	404,159.41

(二) 应收账款

(1)、应收账款分类披露

类别	期末余额账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,235,966.26	100.00	4,827,985.68		10,374,980.58
单项金额虽不重大但单项计					

提坏账准备的应收账款					
合计	15,235,966.26	100.00	4,827,985.68		10,374,980.58
类别	年初余额账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,784,943.26	100.00	2,666,847.08	16.89	13,118,096.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,784,943.26	100.00	2,666,847.08	16.89	13,118,096.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	2,189,989.00	14.37	109,499.45	2,080,489.55
1-2 年	2,743,654.00	18.16	276,665.40	2,489,988.60
2-3 年	3,604,613.00	23.72	1,084,383.90	2,530,229.10
3-4 年	6,581,104.26	43.19	3,290,552.13	3,290,552.13
4-5 年	83,606.00	0.55	66,884.80	16,721.20
合计	15,235,966.26	100.00	4,827,985.68	10,407,980.58
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	5,412,610.00	34.29	270,630.50	5,141,979.50
1-2 年	3,661,023.00	23.19	366,102.30	3,294,920.70
2-3 年	6,627,704.26	41.99	1,988,311.28	4,639,392.98
3-4 年	83,606.00	0.53	41,803.00	41,803.00
合计	15,784,943.26	100.00	2,666,847.08	13,118,096.18

（2）、本期计提、收回或转回坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,161,138.60 元。

（3）、本期无核销的大额应收账款情况。

（4）、期末应收账款前五位单位情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
重庆伟盛燃气开发有限公司	非关联方	600.00	1-2 年	0.00
	非关联方	166,105.00	2-3 年	1.09

	非关联方	1,725,817.00	3-4 年	11.33
重庆燃气集团股份有限公司沙坪坝分公司	非关联方	114,366.00	1 年以内	0.75
	非关联方	2,533,274.00	1-2 年	16.63
重庆雅关贸易有限公司	非关联方	2,009,563.00	1 年以内	13.19
重庆明光燃气设备有限公司	非关联方	3,122,324.00	2-3 年	20.49
	非关联方	1,666,312.00	3-4 年	10.94
重庆纳斯能源技术有限公司	非关联方	19,650.00	1 年以内	0.13
	非关联方	190,850.00	1-2 年	1.25
	非关联方	205,576.00	2-3 年	1.35
	非关联方	2,614,701.00	3-4 年	17.16
合计		14,369,138.00		94.31

(三) 其他应收款

(1)、其他应收款分类披露

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,537,225.00	100	664,991.25	18.8	2,872,233.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,537,225.00	100	664,991.25	18.8	2,872,233.75
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,329,783.95	100.00	203,088.31	8.72	2,126,695.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,329,783.95	100.00	203,088.31	8.72	2,126,695.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额

1 年以内	1,677,215.36	47.42		1,677,215.36
1-2 年	540,168.25	15.27	54,016.83	486,151.42
2-3 年	244,731.38	6.92	73,419.41	171,311.97
3-4 年	1,075,110.01	30.39	537,555.01	537,555
合计	3,537,225.00	100.00	664,991.25	2,872,233.75
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,105,587.75	47.45		1,105,587.75
1-2 年	820,852.78	35.23	82,085.28	738,767.50
2-3 年	403,343.42	17.31	121,003.03	282,340.39
合计	2,329,783.95	100.00	203,088.31	2,126,695.64

(2)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 664991.25。

(3)、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
其他往来款	1,862,838.66	1,405,020.13
保证金	200,000.00	
备用金	562,721.99	475,002.41
冻结扣划	246,673.10	246,673.10
合计	2,872,233.75	2,126,695.64

(4)、期末其他应收款前五位单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
重庆茂余中孚塑胶制品有限公司	非关联方	其他	122,774.59	1 年以内	7.28	
重庆燃气集团股份有限公司沙坪坝分公司	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	11.86	
张佩	非关联方	备用金	11,600.00	1 年以内	0.69	
	非关联方	备用金	132,946.00	2-3 年	7.89	39,883.80
冻结扣划	非关联方	其他	275,000.00	1 年以内	16.31	
重庆雅关贸易有限公司	非关联方	往来	553,000.00	1 年以内	32.80	
合计			1,295,320.59		76.83	39,883.80

(四) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	936,935.99		936,935.99	993,076.47		993,076.47
低值易耗品	16,453.04		16,453.04	3,707.87		3,707.87
在产品	2,370,468.67		2,370,468.67	1,884,861.17		1,884,861.17
库存商品	2,491,371.45		2,491,371.45	1,929,268.73	673,490.91	1,255,777.82
合计	5,815,229.15		5,815,229.15	4,810,914.24	673,490.91	4,137,423.33

2、期末本公司未计提跌价准备。

(五) 固定资产

1、固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1) 账面原值				
其中：机器设备	2,563,185.44	0.00	0.00	2,563,185.44
电子设备	55,187.27	0.00	0.00	55,187.27
办公设备	35,768.88	4,999.00	0.00	40,767.88
运输设备	78,732.14	0.00	0.00	78,732.14
合计	2,732,873.73	4,999.00	0.00	2,737,872.73
(2) 累计折旧				
其中：机器设备	1,102,122.94	126,464.67	0.00	1,228,587.61
电子设备	51,379.41	0.00	0.00	51,379.41
办公设备	15,704.11	3,038.46	0.00	18,742.57
运输设备	41,367.30	7,955.25	0.00	49,322.55
合计	1,210,573.76	137,458.38	0.00	1,348,032.14
(3) 固定资产账面净值				
其中：机器设备	1,461,062.50	-126,464.67	0.00	1,334,597.83
电子设备	3,807.86	0.00	0.00	3,807.86
办公设备	20,064.77	1,960.54	0.00	22,025.31
运输设备	37,364.84	-7,955.25	0.00	29,409.59
合计	1,522,299.97	-132,459.38	0.00	1,389,840.59

2、本年计提增加的折旧额为 137,458.38 元；

3、期末本公司固定资产未计提减值准备。

(六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	摊余价值
装修改造费	42,415.37	87,410.91	27,069.19	102,757.09
合计	42,415.37	87,410.91	27,069.19	102,757.09

(七) 短期借款

1、分类列示如下：

项目	期末余额	年初余额
保证借款	4,780,000.00	4,780,000.00
合计	4,780,000.00	4,780,000.00

2、明细列示如下：

项目	期末余额	年初余额
重庆银行两江分行	4,780,000.00	4,780,000.00
合计	4,780,000.00	4,780,000.00

3、截止 2018 年 6 月 30 日，本公司于 2015 年 11 月 19 日向重庆银行两江分行贷款 500 万元，由重庆为美房地产开发有限公司以房产抵押；同时由刘开全和王文芳提供连带责任保证。

4、截至期末余额止，无逾期短期借款。

(八) 应付账款

1、账龄结构列示如下：

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例
1年以内	3,541,774.40	42.98	2,643,175.38	40.05
1年以上	4,699,185.24	57.02	3,956,211.52	59.95
合计	8,240,959.64	100.00	6,599,386.90	100.00

2、期末无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

3、期末应付账款前五名欠款单位明细列示如下：

欠款单位或个人	与本公司关系	期末金额	占总额比例%	欠款年限	性质或内容
沙坪坝区永胜机械厂	非关联方	417,539.05	5.07	1年以上	材料款
重庆信驰科技有限公司	非关联方	844,174.65	10.24	1年以内	材料款
	非关联方	206,059.66	2.50	1年以上	材料款
重庆明光燃气设备有限公司	非关联方	557,476.92	6.76	1年以内	材料款
	非关联方	62,155.12	0.75	1年以上	材料款

重庆望安汽车配件有限责任公司	非关联方	16,804.43	0.20	1年以内	材料款
	非关联方	461,868.05	5.60	1年以上	材料款
重庆贤成机械配件有限公司	非关联方	258,022.09	3.13	1年以内	材料款
	非关联方	191,544.99	2.32	1年以上	材料款
合计		3,015,644.96	36.57		

（九）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	232,730.10	899,599.97	905,910.36	226,419.71
二、离职后福利-设定提存计划	82,365.85	52,357.50	28,080.00	106,643.35
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	315,095.95	951,957.47	933,990.36	333,063.06

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	179,285.58	845,724.22	864,502.61	160,507.19
二、职工福利费	0.00	26,461.75	26,461.75	0.00
三、社会保险费	53,444.52	27,414.00	14,946.00	65,912.52
其中：1、医疗保险费	40,226.91	24,652.50	13,537.50	51,341.91
2、工伤保险费	10,433.79	2,761.50	1,408.50	11,786.79
3、生育保险费	2,783.82	0.00	0.00	2,783.82
四、住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	232,730.10	899,599.97	905,910.36	226,419.71

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	78,568.84	51,015.00	27,360.00	102,223.84
二、失业保险费	3,797.01	1,342.50	720.00	4,419.51
合计	82,365.85	52,357.50	28,080.00	106,643.35

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(十) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	480,996.65	555,781.49
城建税	13,691.38	18,025.71
企业所得税	0.00	489,420.36
个人所得税	0.00	-216.73
印花税	-216.73	1,353.40
教育费附加	5867.73	7,725.30
地方教育费附加	3911.82	5,150.20
环保税	818.4	
合计	505,069.25	1,077,239.73

(十一) 其他应付款

1、账龄结构列示如下：

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
个人借款	94,589.14	2.28	66,494.59	1.38
质量担保金	15,345.00	0.37	15,345.00	0.32
往来款	4,080,774.86	97.36	4,729,982.27	98.30
合计	4,190,709.00	100.00	4,811,821.86	100.00

2、期末欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项：

股东名称	关联关系	期末金额	欠款年限	性质或内容
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	母公司	92,964.29	1-2年	往来款

3、期末的其他应付款欠款单位明细列示如下：

单位及个人	与本公司关系	期末金额	欠款年限	性质或内容
重庆茂余混凝土有限公司	关联方	127,002.30	1年以内	往来款
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	母公司	92,964.29	1-2年	往来款
厦门骐俊物联科技股份有限公司	非关联	3,500,000.00	2-3年	往来款
合计		3,719,966.59		

(十二) 股本

股东	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例（%）

股东	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占 比例			投资金额	所占 比例 (%)
重庆茂余机械制造集团有限公司	10,000,000.00	77.94	0.00	0.00	10,000,000.00	77.94
钟桦	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
方和平	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
陈代伟	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
任明	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
宋新民	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
何精屏	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
王瑜	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
罗昌斌	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
陈六华	14,000.00	0.11	0.00	0.00	14,000.00	0.11
江燕	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
刘毅	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
陈梅	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
张先兵	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
邓葵花	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
李兴洪	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
王文六	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
张一	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
张天杰	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
游祥民	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
陈敬丽	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
刘勇	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
任康志	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
钟传继	500,000.00	3.90	0.00	0.00	500,000.00	3.90
刘舫	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
中山市盈利保股权投资管理有限公司	3,000.00	0.02	0.00	0.00	3,000.00	0.02

股东	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占 比例			投资金额	所占 比例 (%)
余远晓	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
中山市军豪股权投资 管理有限公司	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
中山市融鼎股权投资 管理有限公司	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
张佩	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
蒋宗成	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
邹建	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
沈晏	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
霍吉明	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
王功华	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
郑昭侠	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
杨开芳	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
刘开蓉	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
徐定华	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
张翔	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
何孝林	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
刘洪	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
郭建兵	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
张勇	10,000.00	0.08	0.00	0.00	10,000.00	0.08
李强	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
宋修明	20,000.00	0.16	0.00	0.00	20,000.00	0.16
陈卫东	30,000.00	0.23	0.00	0.00	30,000.00	0.23
重庆茂余兴企业管理 咨询中心有限合伙	1,540,000.00	12.00	0.00	0.00	1,540,000.0	12.00
合计	12,830,000.00	100.00	0.00	0.00	12,830,000.00	100.00

(十三) 资本公积

项目	本期金额	上年金额
其他资本公积	6,722,791.88	6,722,791.88
合计	6,722,791.88	6,722,791.88

注：本公司其他资本公积为 2015 年度母公司重庆茂余机械制造（集团）有限公司对本公司的债务豁免。

（十四）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
年初未分配利润	-15,960,246.42	-11,605,473.26
期初未分配利润调整合计数		
调整后年初未分配利润	-159,60,246.42	
本年增加额		-4,354,773.16
其中：本年净利润转入	-2,479,998.4	-4,354,773.16
其他调整因素	1,561,602.4	
本年减少额		
其中：本年提取盈余公积		
本年提取任意盈余公积		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年期末余额	-16,878,642.42	-15,960,246.42

（十五）营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 主营业务收入	1,951,361.41	2,063,988.34
其中：燃气仪表	1,787,236.21	1,691,476.08
调压箱	164,125.20	372512.26
2. 其他业务收入	170.94	735.04
其中：边废料销售	170.94	222.22
其他		512.82
合计	1,951,532.35	2,064,723.38

本期销售收入大额销售单位列示如下：

单位名称	区域	本期发生额	占总收入比例
重庆雅关贸易有限公司	重庆区域	1,717,575.21	88.01
合计		1,717,575.21	

（十六）营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 主营业务成本	1,827,128.69	1,580,155.96
其中：燃气仪表	1,494,110.92	1,296,838.04
调压箱	333,017.77	283,317.92
2. 其他业务成本		
其中：边废料销售		
其他		
合计	1,827,128.69	1,580,155.96

（十七）营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	13,691.38	1,871.38
教育费附加	5,867.73	773.51
地方教育费附加	3,911.82	515.67
合计	23,470.93	3,160.56

（十八）销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资福利费等	78,544.09	67,902.32
办公费	807.00	2,918.23
业务招待费	540.00	16,468.00
差旅费	486.00	19,309.00
运杂装卸费		40.00
车辆费	43,154.84	13,364.87
折旧费	164.16	164.16
其他		0.00
广告宣传费		7,320.00
业务咨询费		51,000.00
手机电话费	1,968.74	
合计	125,664.83	178,486.58

（十九）管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资福利费等	66,610.50	116,684.32
办公费	3,419.00	2,034.00

项目	本期发生额	上年同期发生额
业务招待费	19,912.00	25,016.00
差旅费	1,978.00	20,196.54
中介机构费	117,924.53	0.00
税金	994.96	423.80
折旧费	632.46	3,479.08
车辆费	3,695.00	66,105.49
其他	8,121.52	607,255.02
咨询费	0.00	33,000.00
诉讼费	0.00	100.00
残疾人保障金	2,250.00	0.00
咨询费	2,000.00	0.00
合计	227,537.97	874,294.25

（二十）研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研究开发支出	144,436.56	224,103.94
合计	144,436.56	224,103.94

（二十一）财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	124,669.61	145,765.83
减：利息收入	220.33	1,697.98
银行手续费	1,818.80	3,256.75
合计	126,268.08	147,324.60

（二十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账准备	1,949,550.63	2,083,147.19
合计	1,949,550.63	2,083,147.19

（二十三）营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助—公司上新三版补助		

政府补助-沙坪坝区经信委(2015) 50 号项目补贴		60,000.00
合计	0.00	60,000.00

(二十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他支出--罚款	7,473.06	358.65
合计	7,473.06	358.65

(二十五) 现金流量表相关事项说明

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息:

项目	本期金额	上年同期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-2,479,998.40	-2,966,308.35
加: 计提的资产减值准备	1,949,550.63	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,458.38	143,503.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	27,069.19	20,082.18
待摊费用减少(减: 增加)		
预提费用增加(减: 减少)		
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)	124,669.61	145,765.83
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)	-1,677,805.82	-664,249.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-604,305.69	2,842,049.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,765,448.00	225,078.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-201,581.55	-254,078.06
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		

项目	本期金额	上年同期金额
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	72,909.25	236,363.46
减: 现金的期初余额	404,159.41	659,284.27
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-331,250.16	-422,920.81

2、现金和现金等价物的有关信息:

项目	本期金额	上年金额
(1) 现金	72,909.25	236,363.46
其中: 库存现金	47,880.54	10,243.90
可随时用于支付的银行存款	25,028.71	226,119.56
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
(2) 现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
(3) 期末现金及现金等价物余额	72,909.25	236,363.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

八、合并范围的变更

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	出资额
重庆茂川石油设备有限公司	有限责任公司	重庆市	制造	300.00	化工石油设备、管道、阀门、调压设备的设计、生产、销售及技术服务	0.00

(续上表)

公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆茂川石油设备有限公司	51	51		是			0.00

(2) 同一控制下、非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下合并或非同一控制下合并取得的子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
重庆茂川石油设备有限公司	重庆	重庆	制造	51.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
重庆茂川石油设备有限公司	49.00			

说明：子公司尚未开始运营。

十、关联方关系及关联交易

1、本公司的母公司

名称	关联关系	对本公司的控股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	母公司	77.94	77.94

2、本公司的子公司

详见附注“八、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
重庆茂余兴企业管理咨询中心（有限合伙）	持股比例超过 5% 的股东
重庆科瑞实业有限责任公司	同一母公司控制
重庆茂余混凝土有限公司	同一实际控制人
张佩	公司董事长兼总经理、股东
任明	公司董事、股东
宋新民	公司监事、股东
段建文	公司高管、董事
刘春利	公司董事
刘小玲	董事会秘书
钟传继	公司高管、股东
刘毅	公司监事、股东

5、关联方交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	房屋		429,600.00

(4) 关联担保情况

本公司本年度无担保情况。

6、关联方应收应付款项

科目名称	期末余额	期初余额
一、其他应收款		
重庆科瑞实业有限责任公司	327.19	327.19
王文六	80.00	80.00
王方阳	23,800.00	23,800.00
刘舫	58,324.62	65,577.62
张佩	144,546.00	144,546.00
钟传继	406.10	406.10
二、应付账款		
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	10,888.52	10,806.31
重庆科瑞实业有限责任公司	7,963.50	
三、其他应付款		
重庆茂余机械制造（集团）有限公司	92,964.29	92,964.29
重庆科瑞实业有限责任公司	21,802.82	7,594.22
重庆茂余混凝土有限公司	127,002.30	127,002.30

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，无需予以披露的重大承诺事项

(二) 重大或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司存在如下或有事项发生：

(一) 为王瑜借款担保，2015 年 11 月 11 日，本公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全以王瑜名义向重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司的 1000 万元借款提供担保。2016 年 10 月 26 日，重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2016 年 11 月 8 日开庭进行了审理，重庆沙坪坝区人民法院出具了民事调解书(2016)渝 0106

民初 14452 号，判令重庆茂余燃气设备股份有限公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。重庆茂余机械制造（集团）有限公司，于 2017 年 7 月 6 日通过法院已归还此借款 500 万元，该笔款项已归还，担保已解除。

(二) 为刘开全借款担保，2015 年 11 月 11 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全向陈杰的 2000 万元借款提供担保。2016 年 10 月 27 日，陈杰向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2016 年 11 月 9 日开庭进行了审理，重庆渝北区人民法院出具了民事调解书（2016）渝 0106 民初 14453 号，判令重庆茂余燃气设备股份有限公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。2017 年 7 月 6 日重庆茂余机械制造（集团）有限公司，通过法院已归还本金 500 万元，尚未归还本金 1500 万元拟用抵押担保物归还，抵押担保物产权人为：重庆斯为美房地产开发有限公司。抵押物评估价值大于尚未归还本金的价值，加之所有担保单位均系同一集团公司旗下的子公司或公司实际控制人，当抵押物不够清偿时，重庆茂余机械制造（集团）有限公司承诺首先考虑用燃气公司外的其他公司和自然人的资产进行清偿。

(三) 本公司为重庆茂余混凝土有限公司借款担保，2015 年 11 月 1 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的其他企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆建设银行沙坪坝支行的 700 万元借款提供担保。该笔款项已由重庆瀚华资产管理有限公司代为归还，相关权利已转至重庆瀚华资产管理有限公司。该笔款项已归还部分，目前实际欠款 5,482,497.71 元。2017 年 4 月 12 日，重庆瀚华资产管理有限公司向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2017 年 5 月 8 日开庭进行了审理，重庆渝北区人民法院出具了民事判决书（2017）渝 0122 民初 6557 号，判令本公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。按照重庆茂余机械制造（集团）有限公司与瀚华担保股份有限公司签订的抵押反担保合同，其抵押房产价值 1050 万元，拟处置资产归还债权人，抵押房产产权人为：重庆斯为美房地产开发有限公司。抵押物评估价值大于尚未归还本金的价值，加之所有担保单位均系同一集团公司旗下的子公司或公司实际控制人，当抵押物不够清偿时，重庆茂余机械制造（集团）有限公司承诺首先考虑用燃气公司外的其他公司和自然人的资产进行清偿。

(四) 为重庆茂余混凝土有限公司借款担保，2016 年 6 月 6 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆瀚华资产管理有限公司的 1100 万元借款提供担保。2017 年 2 月 1 日，重庆瀚华资产管理有限公司向重庆市渝中区人民法院诉讼，本次诉讼已于 2017 年 6 月 6 日开庭进行了审理，双方都表示了解和的意愿，现正积极协商中。重庆茂余机械制造（集团）有限公司拟通过司法评估拍卖抵押物方式归还债权人本金及相关费用；拍卖资产产权人：重庆斯为美房地产公司、刘开全、王文芳。抵押物评估价值大于尚未归还本金的价值及相关费用，加之所有担保单位均系同一集团公司旗下的子公司或公司实际控制人，当抵押物不够清偿时，重庆茂余机械制造（集团）有限公司承诺首先考虑用燃气公司外的其他公司和自然人的资产进行清偿。

(五) 为刘毅借款担保，2016 年 6 月 27 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全以刘毅名义向重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司的 500 万元借款提供担保。2017 年 4 月 7 日，重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2017 年 4 月 20 日开庭进行了审理，重庆沙坪坝区人民法院出具了民事调解书（2017）渝 0106 民初 5632 号，判令重庆茂余燃气设备股份有限公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。拟将抵押物，通过资产评估和拍卖归还债权人债务，抵押物产权人：王文芳；加之所有担保单位均系同一集团公司旗下的子公司或公司实际控制人，当抵押物不够清偿时，重庆茂余机械制造（集团）有限公司承诺首先考虑用燃气公司外的其他公司和自然人(实际控制人)的资产进行清偿。

十二、资产负债表日后事项

（一）期后调整事项

本公司无期后调整事项。

（二）期后非调整事项

本公司无期后非调整事项。

十三、其他重要事项

（一）股权司法冻结：本公司控股股东重庆茂余机械制造(集团)有限公司持有的本公司股权被司法冻结 10,000,000 股，占公司总股本 77.94%。司法冻结期限为 2016 年 7 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。本次司法冻结是因为公司控股股东重庆茂余机械制造(集团)有限公司与自然人周文胜之间的借款合同而引起纠纷，被对方于 2016 年 6 月 21 日向重庆市沙坪坝区人民法院申请诉前保全，根据重庆市沙坪坝区人民法院(2016)渝 0106 执保 953 号执行裁定书被强制执行司法冻结。

（二）公司控股股东重庆茂余机械制造（集团）有限公司，实际控制人刘开全先生已被纳入失信被执行人名单，根据《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定，失信联合惩戒对象不得担任挂牌公司董事、监事和高级管理人员，因此公司实际控制人兼董事长刘开全因已不符合担任公司董事的条件而辞去董事长职务。

（三）为刘开全借款担保所涉及诉讼：2015 年 11 月 11 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全向陈杰的 2000 万元借款提供担保。该笔款项已归还 500 万。2016 年 10 月 27 日，陈杰向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2016 年 11 月 9 日开庭进行了审理，重庆渝北区人民法院出具了民事调解书（2016）渝 0106 民初 14453 号，判令重庆茂余燃气设备股份有限公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。

（四）本公司为重庆茂余混凝土有限公司借款担保所涉及诉讼：2015 年 11 月 1 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的其他企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆建设银行沙坪坝支行的 700 万元借款提供担保。该笔款项已由重庆瀚华资产管理有限公司代为归还，相关权利已转至重庆瀚华资产管理有限公司。该笔款项已归还部分，目前实际欠款 5,482,497.71 元。2017 年 4 月 12 日，重庆瀚华资产管理有限公司向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2017 年 5 月 8 日开庭进行了审理，重庆渝北区人民法院出具了民事判决书（2017）渝 0122 民初 6557 号，判令本公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。

（五）为重庆茂余混凝土有限公司借款担保所涉及诉讼：2016 年 6 月 6 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人刘开全控制的企业重庆茂余混凝土有限公司向重庆瀚华资产管理有限公司的 1100 万元借款提供担保。2017 年 2 月 1 日，重庆瀚华资产管理有限公司向重庆市渝中区人民法院诉讼，本次诉讼已于 2017 年 6 月 6 日开庭进行了审理，双方都表示了解和的意愿，现正积极协商中。

（六）为刘毅借款担保所涉及诉讼：2016 年 6 月 27 日，公司作为共同担保人之一为公司实际控制人

刘开全以刘毅名义向重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司的 500 万元借款提供担保。2017 年 4 月 7 日，重庆市沙坪坝区捷成紫光小额贷款股份有限公司向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2017 年 4 月 20 日开庭进行了审理，重庆沙坪坝区人民法院出具了民事调解书（2017）渝 0106 民初 5632 号，判令重庆茂余燃气设备股份有限公司等 8 被告就上述债务承担连带清偿责任。

（七）与厦门骐俊物联科技股份有限公司股权纠纷：公司与厦门骐俊物联科技股份有限公司（以下简称：“骐俊股份”）于 2016 年 5 月 17 日签署了《重庆茂余燃气设备股份有限公司与厦门骐俊物联科技股份有限公司之股份认购协议》，“骐俊股份”按照协议约定于 2016 年 6 月 6 日向“茂余燃气”支付了 100 万股股份认购款 350 万元。公司未能按协议约定为“骐俊股份”向证券登记结算结构办理股份登记手续。2017 年 5 月 23 日，厦门骐俊物联科技股份有限公司向重庆市沙坪坝区人民法院提起诉讼，本次诉讼已于 2017 年 5 月 23 日 10 点开庭进行了一审，双方都表示了解和的意愿，现正积极协商中。2017 年 7 月 19 日，公司收到重庆市沙坪坝区人民法院（以下简称“沙坪坝法院”）民事调解书〔（2017）渝 0106 民初第 2938 号〕，经沙坪坝法院主持调解，公司与骐俊股份自愿达成如下协议：

1、确认双方于 2016 年 5 月 17 日签订的《重庆茂余燃气设备股份有限公司与厦门骐俊物联科技股份有限公司之股份认购协议》于 2017 年 1 月 25 日已解除。

2、由重庆茂余燃气设备股份有限公司向厦门骐俊物联科技股份有限公司返还股权认购本金 3,500,000 元并支付相应利息。该款项限重庆茂余燃气设备股份有限公司于 2017 年 9 月 30 日前返还本金 1,200,000 元；于 2017 年 10 月 31 日前返还本金 1,200,000 元；剩余本金 1,100,000 元及以应付未付认购本金为基数，自 2016 年 6 月 6 日开始，按照中国人民银行同期同类贷款利率计算至认购本金付清为止的利息于 2017 年 11 月 30 日前付清。

2017 年 10 月 16 日，“骐俊股份”向重庆市沙坪坝区人民法院申请强制执行。因未履行生效法律文书确定的义务，重庆茂余燃气设备股份有限公司被纳入失信被执行人名单。

十四、其他补充资料

（一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于公司所有者的非经常性损益净额		

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-1.0542	-0.19	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.0542	-0.19	

十六、财务报表批注

（一）、资产负债表

1、货币资金变动原因：2018 年上半年公司货币资金 729,09.25 元，较上年年末减少 81.96%，主要原因是期末现金减少了 156,605.71 元，银行存款余额减少了 174,644.45 元。

2、其他应收款变动原因：2018 年上半年公司其他应收款净额 2872233.75 元，较上年年末增加了 35.06%，主要原因为报告期内增加往来款。

3、长期待摊费用变动原因：2018年上半年公司长期待摊费用 102,757.09 元，较上年年末增加了 142.26%，主要原因为本期的装修改造费用增加。

4、应付职工薪酬变动原因：2018年上半年公司应付职工薪酬 333,063.06 元，较上年年末增长 5.70%，主要原因为报告期内应付职工的保险等增加导致。

5、应交税费变动原因：2018年上半年公司应交税费 505,069.25 元，较上年年末下降 53.11%，主要原因为报告期内半年期末的欠缴税费少，导致期末未交税费比上年度末减少了 50.51 万元。

6、其他应付款变动原因：2018年上半年公司其他应付款 4190709.00 元，较上年年末减少 12.91%，主要原因报告期内往来减少。

（二）利润表

1、营业收入变动原因：2018年上半年公司营业收入 1,951,532.35 元，较上年同期减少 5.48%，主要原因为报告期内销售额减少了，导致本期主营业务收入减少 11.32 万元。

2、销售费用变动原因：2018年上半年公司销售费用 125,664.83 元，较上年同期减少 29.59%，主要原因为报告期内减少了广告宣传费用和业务咨询费用，导致减少 5.28 万元。

3、管理费用变动原因：2018年上半年公司管理费用 371,974.53 元，较上年同期减少 66.13%，主要原因为报告期内减少其他费用的减少以及研究开发支出的减少，导致减少 67.88 万元。

（三）现金流量表

1、销售商品、提供劳务收到的现金变动原因：2018年上半年公司销售商品、提供劳务收到的现金 2,783,746.00 元，较上年同期减少 47.19%，主要原因为报告期内销售收入减少且仍然有部分销售是挂的应收账款，导致本期销售商品、提供劳务收到的现金减少了 248.70 万元。

2、收到其他与经营活动有关的现金变动原因：2018年上半年公司收到其他与经营活动有关的现金 2,596,654.56 元，较上年同期上升 300.35%，主要原因为报告期内往来款增加，导致本期收到其他与经营活动有关的现金增加了 194.81 万元。

3、购买商品、接受劳务支付的现金变动原因：2018年上半年公司购买商品、接受劳务支付的现金 1,619,731.38 元，较上年同期减少 58.94%，主要原因为报告期内销售减少，采购原材料自然减少，导致本期购买商品、接受劳务支付的现金减少 232.52 万元。

4、支付的各项税费变动原因：2018年上半年公司支付的各项税费 231,109.49 元，较上年同期增加 475.09%，主要原因为报告期内缴纳了上年度末未缴税金。

5、支付其他与经营活动有关的现金变动原因：2018年上半年公司支付其他与经营活动有关的现金 2,852,067.21 元，较上年同期上升 161.98%，主要原因为报告期内往来款增加，导致本期支付其他与经营活动有关的现金增加了 176.34 万元。

重庆茂余燃气设备股份有限公司
2018年8月23日