



中环海陆

NEEQ：833879

张家港中环海陆特锻股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



1. 2018 年公司制造十米铝环，在合金产品领域取得了重大突破。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 17 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 27 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------------|---|--|
| 致同、会计师事务所、审计机构 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 盈科、律师事务所 | 指 | 北京市盈科律师事务所 |
| 中环海陆、股份公司、公司 | 指 | 张家港中环海陆特锻股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 股份公司股东大会 |
| 主办券商、国泰君安 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 股份公司/有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 股份公司/有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会和监事会 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会和监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 报告期 | 指 | 2018 年上半年度，即由 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴君三、主管会计工作负责人曹景荣及会计机构负责人（会计主管人员）申燕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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、豁免披露事项及理由

为遵守公司与客户签订的商业合同中有关保密条款的规定，保护公司自身权益，报告中豁免披露主要客户的具体名称。

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室。 |
| 备查文件 | 1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 张家港中环海陆特锻股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhangjiagang Zhonghuan Hailu Special Forgings Co.,Ltd |
| 证券简称 | 中环海陆 |
| 证券代码 | 833879 |
| 法定代表人 | 吴君三 |
| 办公地址 | 江苏省苏州市张家港锦丰镇合兴华山路 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 曹景荣 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 0512-56913128 |
| 传真 | 0512-58511337 |
| 电子邮箱 | szcjr@hotmail.com |
| 公司网址 | http://www.hlduanjian.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省苏州市张家港锦丰镇合兴华山路 215100 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|-------------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2000-01-26 |
| 挂牌时间 | 2015-11-03 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-金属制品业-其他金属制品制造-锻件及粉末冶金制品制造 |
| 主要产品与服务项目 | 锻件、通用设备制造、加工、设计；自营和代理各种商品和技术的进出口业务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 75,000,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 吴君三 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 吴君三、吴剑 |

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 | 913205007185439367 | 否 |
| 注册地址 | 江苏省苏州市张家港锦丰镇合兴 华山路 | 否 |
| 注册资本（元） | 75,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 国泰君安 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区南京西路 768 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 | 276,794,097.24 | 213,782,672.70 | 29.47% |
| 毛利率 | 20.11% | 22.73% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 | 4.47% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,849,863.06 | 14,828,150.52 | 0.15% |
| 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） | 3.93% | 3.77% | - |
| 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） | 3.62% | 3.62% | - |
| 基本每股收益 | 0.22 | 0.21 | 4.76% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 678,118,103.37 | 622,746,934.14 | 8.89% |
| 负债总计 | 255,648,763.67 | 205,163,746.90 | 24.61% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 422,469,339.70 | 417,583,187.24 | 1.17% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.63 | 5.57 | 1.08% |
| 资产负债率（母公司） | 37.70% | 32.94% | - |
| 资产负债率（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 205.75% | 224.68% | - |
| 利息保障倍数 | 20.57 | 8.99 | - |

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 | -6,140,829.30 | -10,365,800.73 | 40.76% |
| 应收账款周转率 | 1.05 | 0.76 | - |
| 存货周转率 | 2.08 | 1.55 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

| | | | |
|---------|--------|---------|---|
| 总资产增长率 | 8.89% | 5.68% | - |
| 营业收入增长率 | 29.47% | 7.54% | - |
| 净利润增长率 | 4.47% | -25.24% | - |

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 | 75,000,000 | 75,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司研发、生产的产品主要应用于风力发电、工程机械、核电汽轮机等领域配套设备的环形锻件。公司以专业、精密的产品特性和优质技术服务取得差异化竞争优势开拓市场，公司技术和产品在行业中具有一定的影响力，公司通过直销的方式向客户提供丰富产品以获取利润。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源要素包括：（1）技术优势，公司报告期内拥有江苏省企业技术中心、江苏省博士后创新实践基地、江苏省环形锻件工程技术研究中心、高新技术企业资质、先进的检测设备；专业的大专院校产学研合作。（2）知识产权资源丰富，发展迅速，截至报告期末，目前拥有发明专利 25 项、实用新型专利 31 项。（3）优秀的人才资源，截至报告期末，公司拥有专业的研发人员 40 余人，并且与科研院所通力合作，有效的保障了公司发展所需要的人力资源。（4）完善的有效营销体系，公司在全国范围内建立了完善的营销布局，并与国外多个国家和地区的客户建立了合作关系，并顺应一带一路发展思想，在此基础上，成立由市场部、研发人员组成的市场开发和售后服务队伍，确保了新产品的市场推广和产品售后质量保障。报告期内，通过“内外并举”的营销服务方式，公司研发、生产的产品主要应用于风力发电、工程机械、核电汽轮机等领域配套设备的环形锻件。公司以专业、精密的产品特性和优质技术服务取得差异化竞争优势开拓市场，公司技术和产品在行业中具有一定的影响力，公司通过直销的方式向客户提供丰富产品以获取利润。

报告期内，公司营销方式为直销。公司主要的营业收入和利润来源是锻件产品等在国内外的销售。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）、财务状况、经营成果分析

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司的经营目标，从研发、生产、销售等各方面进行制度完善，实现了半年内经营目标。加强产品研发和生产技术改造、优化生产工艺，利用技术创新降低生产成本，有步骤有规划地进行生产经营，经营状况良好。努力提高产品的档次，逐渐开发高端产品，2018 年公司逐步开发了一系列的新客户，在过去的半年中公司面对客户新产品研发，交货期紧张，第一季度出口市场汇率依然低迷，国内材料价格小幅度的持续上涨，劳务用工难度加大，过去的半年中，公司在竞争激烈的的环境下，公司上下齐心协力，依然取得了一定的经营业绩，实现营业收入 2.77 亿万元，营业收入同比上升 29.47%，实现净利润 1,613.61 万元，净利润同比增长 4.47%，销售预算与年度制订预算目标基本相符。

净利润上升原因：主要原因系主要原材料钢锭市场价格持续小幅上涨，原材料价格的持续波动，对公司的 2018 年 1-6 月的盈利虽有一定的影响，公司不断提高内部管理，降本增效，进入 6 月以来人民币贬值，对盈利有一定提升，2018 年上半年营业收入与上年同期基本持平。

截止报告期末，公司总资产 67,811.10 万元，较期初增长 8.89%，总负债 25,564.88 万元，较期初增长 24.61%，净资产 42,246.93 万元，较期初增长 1.17%。

经营活动产生现金流量净额-614.08 万元，较上年同期减少了 40.76%，主要系付现费用金额减少，导致经营活动中所需要的营运资金支出减少。

投资活动产生的现金流量净额-308.13 万元，较上年同期增加了 211.41%主要系本年的固定资产投资增加所致。

筹资活动现金流量净额-1,248.44 万元，较上年同期增加了 931.96%，主要系本期偿还债务支付现金增加，支付股利较上年增加所致。

2018 年 6 月 21 日，公司发布权益分派实施公告，以总股本 75,000,000 股，向全体股东按每 10 股发 1.5 元（含税），共计派发 11,250,000 元（含税）。

（二）、行业发展分析

环形锻件广泛应用于风电设备、工程机械、港口机械、矿山机械、冶金设备、船舶、航空航天及军工等领域，其中风电设备和工程机械是环形锻件最主要的两个应用领域。在风电设备中，环形锻件主要用于偏航轴承、变桨轴承、齿圈及法兰的制造；在工程机械行业，环形锻件主要用于挖掘机、起重机、混凝土泵车等机械用回转支承，随着国家推动清洁能源，淘汰落后产能，特别是风电市场将迎来较大的发展市场，其需求量在未来几年将逐步释放。

行业的产能逐年上升，且增长率亦不低。《中国制造 2025》的发布明确了智能制造、工业强基、绿色制造、高端装备创新等五项重大工程，鼓励加快制造业绿色改造升级，推动海洋工程装备及高技术船舶、航空航天等高端装备的创新发展。国家对工业的重视，对产业升级及制造业的改造，尤其是对高端装备的鼓励均为环形锻件市场带来了市场需求增长的机会。

（三）经营计划执行情况

2018 年上半年公司经过全体职工的努力，基本的完成了半年度任务，在努力发展新市场的同时，公司部断提升内部的管理制度，技术研发不断加大力度，开发新产品，新工艺，产品质量比较稳定，核心团队稳定，资产负债结构合理，公司发展相对比较平稳，不断积累和壮大可持续发展的能力。

三、 风险与价值

1. 业务拓展过程中投入规模较大、周期较长带来的风险

风险持续的原因及对公司的影响：公司所在的环形锻件行业所需资金投入较大，在开展业务前期需投入大量的人力和设备，产品从反复研发、试制、工艺磨合到规模生产所需周期较长。虽然公司在研发新产品与投资新生产线之前已做了充分的准备与市场调研，但难以确保在短期内获得收益回收成本，也不能保证避免新业务拓展过程中带来的风险。

风险应对措施及风险管理效果：公司目前已顺利度过了初期投入阶段，并且取得了相关的资质证书，各项主要产品也通过了相关资质认证进入目标市场。为拓展融资渠道，公司积极借助资本市场，通过新三板市场中进行资本运作筹措资金，应对后续经营中持续投入的风险。

2. 下游市场需求波动的风险

风险持续的原因及对公司的影响：环形锻件主要应用于先进装备制造领域，技术含量高，产品附加值相对较高。按照行业划分，公司下游客户可分为风电、矿山机械、海洋船舶、航空航天等领域，每个行业都有行业发展周期，下游行业的发展刺激上游环形锻件的需求。各个行业的发展受到经济发展状况、政策支持度等多方面综合因素影响具有一定的波动性，导致下游市场对公司环形锻件需求具有波动性。虽然公司采取了多行业应用领域同时发展的策略且具备紧跟下游行业发展趋势的快速反应能力，但依然不能排除下游市场需求波动给公司带来的风险。

风险应对措施及风险管理效果：针对上述风险，公司采取了多条路线发展的策略，避免对单一客户和单一行业的依赖。公司目前的下游客户涵盖了风电、工程机械、航空航天、核电等多个行业，公司已陆续取得了这些行业的准入资质或许可，公司客户覆盖国内外多个大型制造企业，有效减少了下游需求波动对公司经营业绩带来的风险。

3. 公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

风险持续的原因及对公司的影响：公司整体变更为股份公司后，公司治理机制正在逐步完善，初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大，以及公司已在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

风险应对措施及风险管理效果：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制，组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

4. 货款结算方式中应收款项比重较大带来的风险

风险持续的原因及对公司的影响：2015年末，2016年末，2017年末，2018上半年公司应收账款及应收票据的合计金额分别为267,546,261.61元、277,350,753.12元、288,337,810.12元，占同期营业收入的比重分别54.95%、73.95%、61.89%、131.77%（年化后约65.89%）。虽报告期末公司应收账款结构良好，发生坏账的可能性较小，但是占营业收入比重较高，而应收票据在回收时间及回收数额上存在一定的不确定性，一旦发生大额坏账，将对公司经营产生不利影响。

风险应对措施及风险管理效果：公司对客户清理进行内部评级，主要选择资本运营能力强的企业、信誉良好的行业标杆企业作为主要销售客户，进而降低发生坏账的风险。目前公司销售部门针对主要客户设销售专员，负责定期催收应收款项，以保证回款及时，降低应收账款坏账风险。同时，公司为补充运营资金，公司可以将部分票据提前向银行贴现并支付相应的贴现息，或将应收票据背书给供应商。此外，公司还可以考虑将应收票据质押给银行进行短期借款，同时积极洽谈愿意接受商业票据兑付的供应商，以此缓解流动资金压力。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。报告期内，积极参与到各类慈善项目，如爱满港城活动，不断融入到社会爱心互动中，未来，公司将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 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.(二) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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) 承诺事项的履行情况

1. 为避免今后出现同业竞争情形，股份公司 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

2. 关于防止占有或者转移公司资金的承诺，为防止股东及其关联方今后出现资金占有和转移的行为，股份公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于防止占用公司资金的承诺函》，承诺：保证在公司经营期不存在占有和转移资金的行为出现。

3、公司自然人发起人股东已经针对公司整体变更过程中股东本人需要缴纳个人所得税承诺如下：“如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴（或被追缴）整体变更设立股份公司时全体自然人以净资产出资折股所涉及的个人所得税，或因公司当时未履行个人所得税代扣代缴义务而需要惩罚或损失，承诺人将按照有限公司整体变更时其个人的持股比例承担公司需要补缴或被追缴的上述个人所得税款及相关费用和损失。”

4、公司已出具相关声明，承诺未来不会与张家港市鑫宏重型锻件有限公司有任何业务往来。

在报告期内，公司相关股东以及董事、监事、高级管理人员均履行了上述承诺。

(二) 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 |
|------|--------|---------------|---------|----------------|
| 土地 | 抵押 | 4,695,698.54 | 0.69% | 银行贷款 |
| 房屋 | 抵押 | 16,266,715.79 | 2.40% | 银行贷款 |
| 机器设备 | 抵押 | 25,007,686.67 | 3.69% | 支付供应商货款前进行动产抵押 |
| 总计 | - | 45,970,101.00 | 6.78% | - |

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2018 年 6 月 29 日 | 1.5 元 | 0 | 0 |

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于2018年4月23日召开第一届董事会第八次会议、2018年5月15日召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。

公司于2018年6月21日披露了《2017年年度权益分派实施公告》，截至目前，利润分配已经实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|-----|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 51,414,375 | 68.55% | 0 | 51,414,375 | 68.55% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,643,750 | 7.53% | 0 | 5,643,750 | 7.53% | |
| | 董事、监事、高管 | 7,157,875 | 9.54% | 73,750 | 7,231,625 | 9.64% | |
| | 核心员工 | - | - | 0 | - | - | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 23,585,625 | 31.45% | 0 | 23,585,625 | 31.45% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,931,250 | 22.58% | 0 | 16,931,250 | 22.58% | |
| | 董事、监事、高管 | 23,585,625 | 31.45% | -843,750 | 22,741,875 | 30.32% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 75,000,000 | - | 0 | 75,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 178 |

(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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-------------------------|--------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 吴君三 | 22,575,000 | 0 | 22,575,000 | 30.10% | 16,931,250 | 5,643,750 |
| 2 | 江苏江海机械有限公司 | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 16.00% | 0 | 12,000,000 |
| 3 | 苏州新麟二期创业投资企业（有限合伙） | 6,955,000 | 0 | 6,955,000 | 9.27% | 0 | 6,955,000 |
| 4 | 吴剑 | 6,033,000 | 0 | 6,033,000 | 8.04% | 4,736,250 | 1,296,750 |
| 5 | 苏州国发智富创业投资企业（有限合伙） | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.00% | - | 3,000,000 |
| 6 | 苏州国发融富创业投资企业（有限合伙） | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.00% | - | 3,000,000 |
| 合计 | | 53,563,000 | 0 | 53,563,000 | 71.41% | 21,667,500 | 31,895,500 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： | | | | | | | |

吴君三和吴剑为父子关系，苏州国发智富和苏州国发融富的执行事务合伙人均为苏州国发融富创业投资管理企业（有限合伙），除此之外其他股东之间不存在任何关联关系。

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

截止 2018 年 6 月末，公司控股股东、实际控制人为自然人吴君三，其基本情况如下：吴君三，中国国籍，无境外居留权，男，67 岁，毕业于沙洲工学院，大专学历。1977 年 12 月至 1997 年 2 月任张家港市船用锅炉厂任分厂长职务；1997 年 2 月至 2000 年 1 月任江苏省海陆锅炉集团有限公司总经理助理、环形锻件厂厂长；2000 年 1 月 26 日至 2015 年 3 月担任职务张家港海陆环形锻件有限公司董事长。2015 年 4 月 4 日起当选并担任张家港中环海陆特锻股份有限公司董事长，任期三年。

目前吴君三持有公司 2,257.50 万股股份，持股比例占 30.10%，是公司的第一大股东。从公司成立以来，吴君三一直负责全面统筹安排公司的日常生产经营。整体变更为张家港中环海陆特锻股份有限公司后，吴君三继续担任公司董事长，负责全面统筹安排公司的日常生产经营，对公司经营决策产生实质性影响。因此认定吴君三为公司的实际控制人。

报告期内，吴君三一直担任公司董事长一职，且一直是公司第一大股东，报告期内未发生变化，因此，公司实际控制人报告期内未发生变化。

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 |
|-----|----------------|----|------------|----|---------------------|-----------|
| 吴君三 | 董事长 | 男 | 1951.05.14 | 大专 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 吴剑 | 董事、总经理 | 男 | 1979.12.31 | 大专 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 戴玉同 | 董事、副总经理 | 男 | 1968.11.08 | 本科 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 宋亚东 | 董事、副总经理 | 男 | 1983.10.10 | 本科 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 曹景荣 | 董事、财务负责人、董事会秘书 | 男 | 1980.04.25 | 硕士 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 蔡忠良 | 董事 | 男 | 1967.12.03 | 高中 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 闵平强 | 董事 | 男 | 1963.05.09 | 大专 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 否 |
| 周立鹤 | 监事会主席 | 女 | 1982.08.07 | 硕士 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 张丽萍 | 监事 | 女 | 1982.09.06 | 本科 | 2018年4月4日至2021年4月3日 | 是 |
| 钱兵 | 监事 | 男 | 1979.11.04 | 高中 | 2018年4月 | 是 |

| | | | | | | |
|-----------|------|---|------------|----|---|---|
| | | | | | 月 4 日至 2021 年 4 月 3 日 | |
| 朱乾昊 | 副总经理 | 男 | 1984.10.01 | 本科 | 2018 年 4 月 4 日至 2021 年 4 月 3 日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

吴君三与吴剑为父子关系，除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无任何亲属关系。

(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 |
|-----|----------------|------------|--------|------------|-----------|------------|
| 吴君三 | 董事长 | 22,575,000 | - | 22,575,000 | 30.10% | 0 |
| 吴剑 | 总经理 | 6,033,000 | - | 6,033,000 | 8.04% | 0 |
| 戴玉同 | 董事、副总经理 | 600,000 | - | 600,000 | 0.80% | 0 |
| 宋亚东 | 董事、副总经理 | 428,000 | - | 428,000 | 0.57% | 0 |
| 曹景荣 | 董事、财务负责人、董事会秘书 | 150,000 | 15,000 | 165,000 | 0.22% | 0 |
| 蔡忠良 | 董事、工程师 | 60,000 | - | 60,000 | 0.08% | 0 |
| 周立鹤 | 监事会主席 | 60,000 | - | 60,000 | 0.08% | 0 |
| 钱兵 | 监事 | 52,500 | - | 52,500 | 0.07% | 0 |
| 张丽萍 | 监事 | 0 | - | 0 | 0.00% | 0 |
| 朱乾皓 | 副总经理 | 0 | - | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 29,958,500 | 15,000 | 29,973,500 | 39.96% | 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 | □是 √否 |
|--|------------|-------|

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|------|
| 周立鹤 | 无 | 新任 | 监事会主席 | 人员调整 |
| 张丽萍 | 无 | 新任 | 职工监事 | 人员调整 |
| 张晓东 | 监事 | 离任 | 无 | 人员调整 |
| 孙正康 | 监事会主席 | 离任 | 无 | 人员调整 |

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

张丽萍，中国国籍，无境外居留权，女，36岁，毕业于江苏大学，本科学历。2005年9月-2007年1月任张家港市人和包装机械有限公司行政专员；2007年2月-2008年7月任张家港中伊进出口贸易有限公司采购员；2008年8月-至今任张家港中环海陆特锻股份有限公司 公司办主管。

周立鹤，中国国籍，无境外居留权，女，36岁，毕业于安徽财经大学，硕士学历。2011年2月至今任张家港中环海陆特锻股份有限公司办公室主任。

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 | 28 | 28 |
| 技术人员 | 45 | 45 |
| 生产人员 | 222 | 222 |
| 销售人员 | 15 | 15 |
| 员工总计 | 310 | 310 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 5 |
| 本科 | 42 | 42 |
| 专科 | 57 | 57 |
| 专科以下 | 206 | 206 |
| 员工总计 | 310 | 310 |

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. 人才变动

报告期内，公司的高层和核心员工保持稳定，没有变动；

2. 人才引进

报告期内公司有针对性的制定了人才引进计划，引进经验丰富，能胜任岗位的人才，以保障公司

的发展需要；

3. 员工培训

公司制定了详细的《员工培训计划》，依据年度培训计划，逐步落实到位，让员工在培训中不断得到提升；

4. 员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工奖惩管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，规范用工行为，遵守劳动法规，并且 2015 年顺利的通过国外公司的人权体系审核，并于 2016 年供应方审核继续顺利通过，充分说明公司的薪酬政策是完善的；

5. 报告期内无需承担离退休人员的相关费用；

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 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 | 五、1 | 42,939,690.18 | 55,469,240.48 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 364,937,698.47 | 288,337,810.62 |
| 预付款项 | 五、3 | 4,387,624.92 | 4,787,897.33 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 6,000,155.31 | 5,343,557.18 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 106,956,587.34 | 105,903,731.33 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |
| 流动资产合计 | | 525,221,756.22 | 459,842,236.94 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | 五、6 | 131,734,812.06 | 140,608,182.39 |
| 在建工程 | 五、7 | 1,200,000 | 1,200,000 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | 五、8 | 15,087,323.47 | 15,303,325.21 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | 五、9 | 662,250.00 | 861,083.33 |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 4,211,961.62 | 3,998,664.79 |
| 其他非流动资产 | 五、11 | 0 | 933,441.48 |
| 非流动资产合计 | | 152,896,347.15 | 162,904,697.20 |
| 资产总计 | | 678,118,103.37 | 622,746,934.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、12 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | 五、13 | 187,357,705.68 | 136,777,208.30 |
| 预收款项 | 五、14 | 1,677,310.12 | 1,961,035.47 |
| 卖出回购金融资产 | | 0 | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | 五、15 | 5,138,193.50 | 5,199,603.01 |
| 应交税费 | 五、16 | 7,630,967.35 | 7,245,518.86 |
| 其他应付款 | 五、17 | 3,469,587.02 | 3,480,381.26 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 255,273,763.67 | 204,663,746.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | 五、18 | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 负债合计 | | 255,648,763.67 | 205,163,746.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 股本 | 五、19 | 75,000,000 | 75,000,000 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | 五、20 | 262,438,881.71 | 262,438,881.71 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | 五、21 | 8,764,430.55 | 8,764,430.55 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 五、22 | 76,266,027.44 | 71,379,874.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 422,469,339.70 | 417,583,187.24 |
| 少数股东权益 | | 0 | 0 |
| 所有者权益合计 | | 422,469,339.70 | 417,583,187.24 |
| 负债和所有者权益总计 | | 678,118,103.37 | 622,746,934.14 |

法定代表人：吴君三

主管会计工作负责人：曹景荣

会计机构负责人：申燕

(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 | | 276,794,097.24 | 213,782,672.70 |
| 其中：营业收入 | 五、23 | 276,794,097.24 | 213,782,672.70 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | 0 | 0 |
| 二、营业总成本 | | 259,527,384.59 | 196,382,289.60 |
| 其中：营业成本 | 五、23 | 221,125,546.02 | 165,199,873.17 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | 0 | 0 |
| 退保金 | | 0 | 0 |
| 赔付支出净额 | | 0 | 0 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0 | 0 |
| 保单红利支出 | | 0 | 0 |
| 分保费用 | | 0 | 0 |
| 税金及附加 | 五、24 | 1,096,756.84 | 1,010,303.26 |
| 销售费用 | 五、25 | 12,319,029.16 | 10,376,285.62 |
| 管理费用 | 五、26 | 8,199,289.25 | 9,308,589.27 |
| 研发费用 | 五、27 | 14,272,745.46 | 7,628,397.69 |
| 财务费用 | 五、28 | 967,038.99 | 2,185,249.77 |

| | | | |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | 五、29 | 1,546,978.87 | 673,590.82 |
| 加：其他收益 | 五、30 | 1,117,868.44 | 0 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 18,384,581.09 | 17,400,383.10 |
| 加：营业外收入 | 五、31 | 404,153.21 | 726,790.94 |
| 减：营业外支出 | | 0 | 0 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 18,788,734.30 | 18,127,174.04 |
| 减：所得税费用 | 五、32 | 2,652,581.84 | 2,681,251.22 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | 0 |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 2.终止经营净利润 | | 0 | 0 |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | 0 | 0 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0 | 0 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0 | 0 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | 0 | 0 |
| 5.外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6.其他 | | 0 | 0 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | 0 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.22 | 0.21 |

| | | | |
|------------|--|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | | 0.22 | 0.21 |
|------------|--|------|------|

法定代表人：吴君三

主管会计工作负责人：曹景荣

会计机构负责人：申燕

(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 | | 143,447,788.62 | 87,293,368.88 |
| 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 | 五、33 | 1,256,323.73 | 23,702,453.72 |
| 经营活动现金流入小计 | | 144,704,112.35 | 110,995,822.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 96,465,920.42 | 58,158,139.13 |
| 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 | | 14,728,716.35 | 13,283,481.90 |
| 支付的各项税费 | | 3,580,309.12 | 1,474,326.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、33 | 36,069,995.76 | 48,445,675.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 150,844,941.65 | 121,361,623.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,140,829.30 | -10,365,800.73 |
| 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 | | | 313,786.41 |
| 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 | | | 313,786.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,081,273.59 | 1,303,248.16 |
| 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 | | 3,081,273.59 | 1,303,248.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,081,273.59 | -989,461.75 |
| 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 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,484,365.64 | 8,493,793.40 |
| 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 | | 62,484,365.64 | 48,493,793.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,484,365.64 | 1,506,206.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -278,940.08 | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -21,985,408.61 | -9,849,055.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 24,138,351.17 | 10,831,423.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,152,942.56 | 982,367.52 |

法定代表人：吴君三

主管会计工作负责人：曹景荣

会计机构负责人：申燕

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

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

张家港中环海陆特锻股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“中环海陆”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，于2015年6月17日经江苏省工商行政管理局核准，由吴君三等26位自然人股东、江苏江海机械有限公司等6家法人股东共同发起设立，由张家港海陆环形锻件有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。

本公司前身为张家港海陆环形锻件有限公司（以下简称“本公司（原）”），系由张家港海陆锅炉有限公司、吴君三等20名自然人股东共同发起设立，并于2000年1月28日经苏州市张家港工商行政管理局核准登记，《企业法人营业执照》的注册号为3205821105011，公司住所杨舍镇环城南路17号，公司成立时的注册资本为112万元。

2001年12月2日，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，本公司（原）将住所变更为张家港市合兴镇振兴路。

2006年4月2日，根据股东会决议和股权转让协议，原自然人股东卞伟将其持有公司0.89%

的股权全部转让给自然人赵亚平；原自然人股东周勇将其持有公司 0.89%的股权全部转让给自然人丁文忠；原自然人股东郭胜年、夏亚萍、周勇分别将其持有公司 1.79%、1.79%、0.89%的股权全部转让给自然人周杰；原自然人股东盛雪华将其持有公司 4.46%的股权全部转让给自然人吴君三。

2006年4月26日，本公司（原）增加注册资本 388 万元，分别由张家港海陆锅炉有限公司和吴君三等共 16 名股东以货币出资，变更后注册资本为 500 万元。

2006年12月25日，根据股东会决议和股权转让协议，张家港海陆锅炉有限公司将其持有本公司（原）20%的股权全部转让给江苏江海机械有限公司，转让价格为 329.30 万元。

2008年1月23日，本公司（原）换领了《企业法人营业执照》，新的注册号为 320582000006972。

2008年9月20日，根据股东会决议和股权转让协议，原自然人股东周杰、钱建石分别将其持有公司 4.5%和 0.4%的股权全部转让给吴君三。

2009年3月16日，根据股东会决议和股权转让协议，原自然人股东吴君三将其持有公司 10.00%的股权转让给吴剑。同时增加注册资本 1,000 万元，由吴君三、吴剑和江苏江海机械有限公司等共 18 名股东以货币出资，变更后注册资本为 1,500 万元。

2011年11月3日，根据股东会决议和股权认购协议，增加注册资本 375 万元，分别由苏州国发融富创业投资企业（有限合伙）、苏州国发智富创业投资企业（有限合伙）、苏州瑞璟创业投资企业（有限合伙）、苏州新麟二期创业投资企业（有限合伙）、重庆泰豪渝晟股权投资基金中心以货币出资，出资总额为 12,000 万元，溢价部分作为公司资本公积，变更后注册资本为 1,875 万元。

2012年4月11日，本公司（原）根据股东会决议和股权转让协议，原自然人股东吴君三、周云鹤、王为民、徐军、崔昱、孙正康、丁文忠将其持有公司 0.38%、0.6%、0.52%、0.3%、0.42%、0.1%的股权以每股 9 元人民币的价格分别转让给戴玉同、宋亚东、谢小赣、周立鹤、曹景荣、陆红霞、陆敏娟、蔡忠良、钱兵、史锦千、朱亚东、鞠玉东、严春霞十三位新股东；夏旭平、包建伟分别将其持有公司全部股权 0.8%、0.8%转让给钱凤珠。

2014年12月10日，根据股权转让协议，陆敏娟、谢小赣、严春霞三名股东分别将其持有的公司 0.06%、0.06%、0.3%的股权全部转让给原自然人股东吴剑。

2015年3月19日，本公司（原）根据股东会决议和发起人协议，整体变更为张家港中环海陆特锻股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的截至 2014 年 12 月 31 日账面净资产人民币 337,438,881.71 元折为股本人民币 75,000,000.00 元，余额计入资本公积。

2016年9月29日，根据股权转让协议，原股东重庆泰豪渝晟股权投资基金中心将其持有的本公司 3.50%的股权分别转让给苏州新麟二期创业投资企业（有限合伙）和常州清源创新创业投资合伙企业（有限合伙），原股东吴剑将其持有的本公司 0.38%的股权转让给无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙），原股东周立鹤将其持有的本公司 0.20%的股权分别转让给无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）和常州清源创新创业投资合伙企业（有限合伙），原股东宋亚东将其持有的本公司 0.19%的股权转让给无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙），原股东张志刚将其持有的本公司 0.19%的股权转让给陆正祥。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、采购部、销售

部、人力资源部、财务部、技术研发部、质检部等部门。

本公司企业法人统一社会信用代码：913205007185439367，法定代表人：吴君三，住所：江苏省张家港市锦丰镇合兴华山路。

本公司的业务性质和主要经营活动：公司所属行业为管理型金属制品业中锻件及粉末冶金制品制造业，主要生产和销售矩形环形锻件、异性截面环形锻件。

二、财务报表的编制基础

本财务报表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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定坏账准备的计提政策以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、8和附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按发生当月1日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币

汇率中间价折合为人民币记账。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为贷款和应收款项。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。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。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

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。

(4) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产

的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款及期末余额达到 50 万元(含 50 万元)以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% | 预付款项计提比例 |
|------------------|-----------|------------|----------|
| 6 个月以内（含 6 个月） | 5.00 | 5.00 | 0.00 |
| 6-12 个月（含 12 个月） | 5.00 | 5.00 | 0.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 | 0.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 | 100.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 100.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 | 100.00 |
| 5 年以上） | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品及包装物领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 20.00 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10.00 | 5.00 | 9.50 |
| 运输设备 | 4.00 | 5.00 | 23.75 |
| 电子设备 | 3.00 | 5.00 | 31.67 |
| 办公设备及其他 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

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

11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

本公司发生的借款费用为其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产为土地使用权，按 50 年直线法摊销。

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

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

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其

他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬系本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划均为设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司的辞退福利主要系对解除劳动合同的员工的一次性补偿金，在与员工正式解除劳动关系后支付给员工。

18、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

内销产品经客户验收合格后并满足上述一般原则所列条件时确认销售商品收入；外销产品在完成报关手续后确认销售商品收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、经营租赁

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策和重要会计估计变更

本报告期内主要重要会计政策和会计政策未发生变更。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 7,727.70 | 27,344.30 |
| 银行存款 | 2,145,214.86 | 26,311,006.87 |
| 其他货币资金 | 40,786,747.62 | 29,130,889.31 |
| 合计 | 42,939,690.18 | 55,469,240.48 |

说明，其他货币资金：银行开承兑汇票保证金 30,820,000 元，银行票据池保证金 9,766,747.62 元，招标保证金 200,000 元，属限制使用款项，公司除其他货币资金外不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

2.1 应收票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 33,924,375.12 | 14,740,746.88 |
| 银行承兑汇票 | 51,125,759.17 | 26,745,485.44 |
| 合 计 | 85,050,134.29 | 41,486,232.32 |

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末，本公司不存在质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 184,249,077.88 | 0 |
| 商业承兑票据 | 41,884,003.10 | 0 |
| 合 计 | 226,133,080.98 | 0 |

说明 1：用于贴现或背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；

说明 2：用于贴现或背书的商业承兑汇票中，将截至报告日部分到期且未出现因出票人未履约而将其转应收账款的票据，进行终止确认。

2.2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 金 额 | 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 | | | | | |
| 账龄组合 | 303,212,535.53 | 100.00 | 23,324,971.35 | 7.69 | 279,887,564.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 303,212,535.53 | 100.00 | 23,324,971.35 | 7.69 | 279,887,564.18 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | | | 期初数 | | 净额 |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 的应收账款 | | | | | |
| 账龄组合 | 268,446,215.62 | 100.00 | 21,594,637.32 | 8.04 | 246,851,578.30 |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | | | | | |
| 合 计 | 268,446,215.62 | 100.00 | 21,594,637.32 | 8.04 | 246,851,578.30 |

说明：

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 期末数 | | 计提比例% |
|------------|-----------------------|----------------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | |
| 0-12 个月 | 264,237,624.84 | 13,211,881.24 | 5% |
| 1 至 2 年 | 26,641,391.18 | 2,664,139.12 | 10% |
| 2 至 3 年 | 2,393,984.21 | 718,195.26 | 30% |
| 3 至 4 年 | 2,345,946.00 | 1,172,973.00 | 50% |
| 4 至 5 年 | 2,829,538.66 | 2,263,630.93 | 80% |
| 5 年以上 | 3,294,151.79 | 3,294,151.79 | 100% |
| 合 计 | 303,212,535.53 | 23,324,971.35 | |

续：

| 账 龄 | 期初数 | | 计提比例% |
|---------------------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | |
| 1-6 个月（含 6 个月） | 159,219,124.81 | - | - |
| 6-12 个月（含 12 个月） | 34,029,831.42 | 1,701,491.57 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 45,538,109.54 | 4,553,810.95 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 13,818,824.51 | 4,145,647.35 | 30.00 |

| | | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|--------|
| 3至4年 | 7,346,434.37 | 3,673,217.19 | 50.00 |
| 4至5年 | 4,867,103.56 | 3,893,682.85 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,626,787.41 | 3,626,787.41 | 100.00 |
| 合计 | 268,446,215.62 | 21,594,637.32 | |

确定该组合依据的说明：公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,730,334.03 元；本期增加坏账核销金额 0.00 元。

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------|-------------|
| | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 金额 | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 27,458,446.31 | 9.06 | 1,372,922.32 |
| 第二名 | 19,206,139.79 | 6.33 | 960306.99 |
| 第三名 | 16,690,876.36 | 5.50 | 834,543.82 |
| 第四名 | 15,717,840.90 | 5.18 | 785892.05 |

| | | | |
|------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 第五名 | 13,477,316.89 | 4.44 | 1,347,731.69 |
| 合 计 | 92,550,620.25. | 30.51 | 5,301,396.87 |

1、预付款项

(1) 预付款项按余额披露

| 账 龄 | 期末数 | | | | 净额 |
|------------|---------------------|---------------|------|-------|---------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 3,621,050.40 | 82.53 | | | 3,621,050.40 |
| 1 至 2 年 | 415,577.56 | 9.47 | | | 415,577.56 |
| 2 至 3 年 | 306,303.46 | 6.98 | | | 306,303.46 |
| 3 至 4 年 | 44,693.50 | 1.02 | | | 44,693.50 |
| 4 至 5 年 | | - | | | |
| 5 年以上 | | 0.99 | | | |
| 合 计 | 4,387,624.92 | 100.00 | | | 4,387,624.92 |

| 账 龄 | 期初数 | | | | 净额 |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 4,281,409.25 | 85.53 | | | 4,281,409.25 |
| 1 至 2 年 | 506,488.08 | 10.12 | | | 506,488.08 |
| 2 至 3 年 | 123,219.46 | 2.46 | 123,219.46 | 100.00 | |
| 3 至 4 年 | 50,000.00 | 1.00 | 50,000.00 | 100.00 | |
| 4 至 5 年 | 44,693.50 | 0.89 | 44,693.50 | 100.00 | |
| 合 计 | 5,005,810.29 | 100.00 | 217,912.96 | 4.35 | 4,787,897.33 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占总预付账款的比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 江苏永钢集团有限公司 | 2,074,200.60 | 47.27 |
| 江苏省电力公司张家港市供电公司 | 300,000.00 | 6.84 |
| 东北特钢集团大连特殊钢材贸易有限公司 | 298,915.58 | 6.81 |
| 无锡市华驭依科技有限公司 | 248,000.00 | 5.65 |
| 江苏维尔炉业有限公司 | 144,000.00 | 3.28 |

| | | |
|----|--------------|-------|
| 合计 | 3,065,116.18 | 69.86 |
|----|--------------|-------|

备注：以上单位与本公司不存在任何关联关系

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,766,633.17 | 100.00 | 766,477.86 | 11.33 | 6,000,155.31 |
| 其中：组合1 | 6,766,633.17 | 100.00 | 766,477.86 | 11.33 | 6,000,155.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 6,766,633.17 | 100.00 | 766,477.86 | 11.33 | 6,000,155.31 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 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 | 6,075,477.24 | 100.00 | 731,920.06 | 12.05 | 5,343,557.18 |
| 其中：组合1 | 6,075,477.24 | 100.00 | 731,920.06 | 12.05 | 5,343,557.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 6,075,477.24 | 100.00 | 731,920.06 | 12.05 | 5,343,557.18 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 期末数 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 3,549,637.17 | 177,481.85 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,920,000.00 | 292,000.00 | 10.00 |

| | | | |
|------|--------------|------------|--------|
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 296,996.00 | 296,996.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,766,633.17 | 766,477.86 | 11.33 |

续：

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 2,858,481.24 | 142,924.06 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,920,000.00 | 292,000.00 | 10.00 |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 296,996.00 | 296,996.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,075,477.24 | 731,920.06 | 12.05 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,557.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 5,766,263.63 | 5,760,263.63 |
| 备用金 | 463,157.30 | 139,718.73 |
| 其他 | 537,212.24 | 175,494.88 |
| 合计 | 6,766,633.17 | 6,075,477.24 |

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计 数的比例(%) |
|--------------------------|------|---------------|------|-------------------------|
| 江苏扬子江国际冶金工业 园财政和资产管理局 | 押金 | 2,542,567.63 | 1年以内 | 37.58 |

| | | | | |
|------------------|-----|---------------------|------|--------------|
| 江苏省电力公司张家港市供电公司 | 押金 | 1,580,000.00 | 1-2年 | 23.35 |
| 张家港港华燃气有限公司 | 押金 | 1,300,000.00 | 1-2年 | 19.21 |
| 国电龙源电力技术工程有限责任公司 | 保证金 | 104,000.00 | 5年以上 | 1.54 |
| 国信招标集团有限公司 | 保证金 | 70,596.00 | 5年以上 | 1.04 |
| 合 计 | | 5,597,163.63 | | 81.72 |

备注：以上个人和单位与公司不存在任何关联关系。

5、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 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 | 46,375,187.42 | 968,189.24 | 45,406,998.18 | 56,157,816.45 | 968,189.24 | 55,189,627.21 |
| 在产品 | 54,483,056.91 | 1,468,010.78 | 53,015,046.13 | 40,535,717.90 | 1,468,010.78 | 39,067,707.12 |
| 库存商品 | 8,357,915.41 | 1,159,205.19 | 7,198,710.22 | 10,052,693.64 | 1,159,205.19 | 8,893,488.45 |
| 发出商品 | 425,315.07 | 17,889.71 | 407,425.36 | 1,556,682.51 | 17,889.71 | 1,538,792.80 |
| 周转材料 | 928,407.45 | | 928,407.45 | 1,214,115.75 | | 1,214,115.75 |
| 合 计 | 110,569,882.26 | 3,613,294.92 | 106,956,587.34 | 109,517,026.25 | 3,613,294.92 | 105,903,731.33 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末数 |
|------------|---------------------|----------|----------|----------|----------|---------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 968,189.24 | - | - | - | - | 968,189.24 |
| 在产品 | 1,468,010.78 | - | - | - | - | 1,468,010.78 |
| 库存商品 | 1,159,205.19 | - | - | - | - | 1,159,205.19 |
| 发出商品 | 17,889.71 | - | - | - | - | 17,889.71 |
| 合 计 | 3,613,294.92 | - | - | - | - | 3,613,294.92 |

6. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | 258,402,762.39 |
| | 69,459,569.63 | 176,081,003.46 | 4,954,751.29 | 4,991,553.99 | 2,915,884.02 | 258,402,762.39 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,366,837.61 | | - | - | 1,366,837.61 |
| (1) 外购 | | 1,366,837.61 | | - | - | 1,366,837.61 |
| (2) 融资租赁租入 | - | - | - | - | - | - |
| (3) 在建工程转入 | | - | - | - | - | - |
| (4) 其他增加 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| (2) 其他减少 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末 | 69,459,569.63 | 177,447,841.07 | 4,954,751.29 | 4,991,553.99 | 2,915,884.02 | 259,769,600.00 |
| (2) 累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 24,446,101.18 | 83,272,927.57 | 2,788,756.63 | 4,479,441.47 | 2,807,353.15 | 117,794,580.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | 10,240,207.94 |
| | 1,674,485.34 | 8,009,668.58 | 421,439.62 | 99,632.99 | 34,981.41 | |
| (1) 本期新增 | - | - | - | - | - | - |
| (2) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 26,120,586.52 | 91,282,596.15 | 3,210,196.25 | 4,579,074.46 | 2,842,334.56 | 128,034,787.94 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |

4. 期末余额

-

四、账面价值

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 1. 期末余额 | | | | | | |
| 账面价值 | 43,338,983.11 | 86,165,244.92 | 1,744,555.04 | 412,479.53 | 73,549.46 | 131,734,812.06 |
| 2. 期初账面 | 45,013,468.45 | 92,808,075.89 | 2,165,994.66 | 512,112.52 | 108,530.87 | 140,608,182.39 |
| 价值 | | | | | | |

说明：上述资产中用于短期借款抵押的房屋建筑物原值 29,969,598.89 元，净值 16,266,715.79 元；用于抵押担保的机器设备原值 83,795,012.65 元，净值 25,007,686.67 元；详见五、35、所有权或使用权受到限制的资产。

7、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在安装设备 | 1,200,000.00 | - | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | - | 1,200,000.00 |

8、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|----|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 19,351,117.10 | - | 19,351,117.10 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 外购 | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 19,351,117.10 | - | 19,351,117.10 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 4,047,791.89 | - | 4,047,791.89 |
| 2. 本期增加金额 | 216,001.74 | - | 216,001.74 |
| (1) 本期新增 | - | - | - |
| (2) 本期计提 | 216,001.74 | - | 216,001.74 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 4,263,793.63 | - | 4,263,793.63 |

| | | | |
|-----------|---------------|---|---------------|
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 15,087,323.47 | - | 15,087,323.47 |
| 2. 期初账面价值 | 15,303,325.21 | - | 15,303,325.21 |

说明：上述资产中用于短期借款抵押的土地使用权原值 6,296,728.10 元，净值 4,695,698.54 元。详见五、35、所有权或使用权受到限制的资产，

9、长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少额 | 期末数 |
|-------|------------|------|------------|---------|------------|
| 钢结构雨棚 | 241,083.33 | | 43,833.33 | | 197,250.00 |
| 办公楼装修 | 620,000.00 | | 155,000.00 | | 465,000.00 |
| 合 计 | 861,083.33 | | 331,916.67 | | 662,250.00 |

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 1、资产减值准备 | 27,704,744.13 | 4,155,711.62 | 26,157,765.26 | 3,923,664.79 |
| 2、预提项目 | | | | |
| 3、递延收益 | 375,000.00 | 56,250.00 | 500,000.00 | 75,000.00 |
| 小计 | 28,079,744.13 | 4,211,961.62 | 26,657,765.26 | 3,998,664.79 |

11、其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------|------------|
| 预付设备款 | 0.00 | 685,441.48 |
| 无形资产预付款 | 0.00 | 248,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 933,441.48 |

12、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 信用借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

说明 1：本公司于 2017 年 1 月 10 日张家港农村商业银行行签订《流动资金借款合同》，约定本公司向其借款人民币 3,500 万元，借款方式为抵押借款，详见五、35、所有权或使用权受到限制的资产。

说明 2：本公司分别于 2018 年 4 月 18 日和 2018 年 06 月 19 日与上海浦东发展银行张家港支行签订《流动资金借款合同》，约定本公司向其借款人民币 1,000 万元及 500 万元，借款方式为信用借款。

13、应付票据及应付账款

13.1 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,640,000.00 | 50,010,000.00 |
| 银行承兑汇票（票据池） | 53,395,858.85 | 26,254,598.12 |
| 合计 | 115,035,858.85 | 76,264,598.12 |

说明：本期末不存在已到期未支付的应付票据

13.2 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 材料款 | 29,839,274.85 | 22,306,815.24 |
| 工程设备款 | 5,908,243.65 | 8,214,875.24 |
| 外协加工费 | 9,382,237.65 | 14,259,840.37 |
| 运输费及其他 | 27,192,090.68 | 15,731,079.33 |
| 合 计 | 72,321,846.83 | 60,512,610.18 |

说明：期末不存在账龄超过 1 年的大额应付账款

14、预收账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 贷款 | 1,677,310.12 | 1,961,035.47 |
|----|--------------|--------------|

15、应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,056,331.00 | 13806537.55 | 13,871,190.97 | 4,991,677.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 143,272.01 | 860,769.29 | 857,525.38 | 146,515.92 |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 5,199,603.01 | 14,667,306.84 | 14,728,716.35 | 5,138,193.50 |

(1) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,968,161.65 | 12,976,045.60 | 13,042,695.31 | 4,901,511.94 |
| 职工福利费 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 社会保险费 | 88,169.35 | 529,715.95 | 527,719.66 | 90,165.64 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 66,124.89 | 397,274.21 | 395,777.04 | 67,622.06 |
| 2. 工伤保险费 | 18,369.44 | 110,362.45 | 109,946.54 | 18,785.35 |
| 3. 生育保险费 | 3,675.02 | 22,079.29 | 21,996.08 | 3,758.23 |
| 其他 | 0 | | | |
| 住房公积金 | 0 | 300,776.00 | 300,776.00 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 5,056,331.00 | 13,806,537.55 | 13,871,190.97 | 4,991,677.58 |

(2) 设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1. 基本养老保险费 | 139,596.99 | 838,690.00 | 835,529.30 | 142,757.69 |
| 2. 失业保险费 | 3,675.02 | 22,079.29 | 21,996.08 | 3,758.23 |

| | | | | |
|-----|------------|------------|------------|------------|
| 合 计 | 143,272.01 | 860,769.29 | 857,525.38 | 146,515.92 |
|-----|------------|------------|------------|------------|

16、应交税费

| 税 项 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1、增值税 | 4,854,477.31 | 4,566,023.90 |
| 2、城建税 | 261,546.17 | 232,872.89 |
| 3、教育费附加及地方教育费附加 | 261,546.17 | 232,872.89 |
| 4、企业所得税 | 1,970,293.39 | 1,789,590.47 |
| 5、代扣代缴个人所得税 | 9,437.40 | 151,140.67 |
| 6、房产税 | 165,862.14 | 165,862.14 |
| 7、土地使用税 | 36,840.13 | 58,944.20 |
| 8、印花税 | 16,144.20 | 10,819.90 |
| 9、其他 | 54,820.44 | 37,391.80 |
| 合 计 | 7,630,967.35 | 7,245,518.86 |

17、其他应付款

17.1 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 62,974.52 | 73,768.76 |
| 合计 | 62,974.52 | 73,768.76 |

17.2 应付股利

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 3,406,612.50 | 3,406,612.50 |
| 合计 | 3,406,612.50 | 3,406,612.50 |

重要的超过 1 年未支付的应付股利：

| 股东名称 | 应付股利金额 | 未支付原因 |
|-------|--------------|-------|
| 普通股股东 | 3,406,612.50 | 分批发放 |

17.3 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 员工代垫款 | | 220,647.63 |
| 其他 | | 28,429.30 |
| 合 计 | | 249,076.93 |

报告期内不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、递延收益

| 补助项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 其他 变动 | 期末 余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|--|------------|--------------|---------------------|----------|------------|---------------------|
| 高性能油气管 道阀门零件复 合轧制先进技 术和装备关键 技术研发 | 500,000.00 | | 125,000.00 | | 375,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 500,000.00 | | 125,000.00 | | 375,000.00 | |

19、实收资本（股本）

单位：万股

| 项 目 | 期初数 | 本期增减(+、-) | | | 小计 | 期末数 |
|------|----------|-----------|----|-----------|----|---------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | | |
| 股份总数 | 7,500.00 | | | | | 7500.00 |

20、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢 价） | 262,438,881.71 | | | 262,438,881.71 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 262,438,881.71 | | | 262,438,881.71 |

21、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,764,430.55 | | | 8,764,430.55 |
| 合计 | 8,764,430.55 | | | 8,764,430.55 |

22、未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 71,379,874.98 | 58,431,329.63 |
| 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 | | 58,431,329.63 |
| 加：本期净利润 | 16,136,152.46 | 22,720,605.94 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,272,060.59 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | 11,250,000.00 | 7,500,000 |
| 转作实收资本的普通股股利 | | - |
| 其他 | | - |
| 期末未分配利润 | 76,266,027.44 | 71,379,874.98 |

说明：公司于2018年4月23日召开第一届董事会第八次会议、2018年5月15日召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，本次发放现金股利11,250,000元公司已于2018年6月27日电汇中国结算北京分公司，本次所送（转）股于2018年6月29日直接记入股东证券账户，委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2018年6月29日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

23、营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 271,297,061.25 | 221,125,546.02 | 209,166,139.05 | 165,196,269.17 |
| 其他业务 | 5,497,035.99 | | 4,616,533.65 | 3,604.00 |
| 合计 | 276,794,097.24 | 221,125,546.02 | 213,782,672.70 | 165,199,873.17 |

(1) 主营业务

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 锻件产品 | 271,297,061.25 | 221,125,546.02 | 209,166,139.05 | 165,196,269.17 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 本期营业收入总额 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|----------------|
| 第一名 | 39,939,587.46 | 14.72 |
| 第二名 | 25,812,029.92 | 9.51 |
| 第三名 | 19,718,473.98 | 7.12 |
| 第四名 | 11,896,651.50 | 4.39 |
| 第五名 | 10,876,588.63 | 4.01 |
| 合计 | 108,243,331.50 | 39.75 |

24、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 294,902.45 | 255,331.74 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 294,902.45 | 255,331.74 |
| 房产税 | 331,724.28 | 331,724.28 |
| 土地使用税 | 73,680.26 | 117,888.40 |
| 印花税 | 75,997.80 | 50,027.10 |
| 环保税 | 25,549.60 | 0.00 |
| 合计 | 1,096,756.84 | 1,010,303.26 |

25、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 10,740,791.07 | 9,137,020.91 |
| 职工薪酬 | 945,832.25 | 638,370.00 |
| 业务招待费 | 165,097.50 | 139,885.43 |
| 差旅费 | 54,983.20 | 58,947.27 |
| 其它 | 412,325.14 | 402,062.01 |
| 合 计 | 12,319,029.16 | 10,376,285.62 |

26、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 2,341,460.52 | 2,703,967.58 |
| 折旧及摊销 | 1,163,798.37 | 1,004,768.60 |
| 技术服务费 | 12,147.29 | 102,677.04 |
| 修理费 | 854,204.39 | 391,587.12 |
| 中介服务费 | | 307,600.00 |
| 税金 | 82,403.76 | 88,291.21 |
| 业务招待费 | 242,675.68 | 282,026.65 |
| 差旅费 | 70,494.76 | 190,920.68 |
| 其他 | 3,432,104.48 | 4,236,750.39 |
| 合 计 | 8,199,289.25 | 9,308,589.27 |

27、研发费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数据 |
|------|---------------|--------------|
| 人员人工 | 1,389,651.48 | 1,158,510.60 |
| 直接投入 | 12,008,526.76 | 5,840,679.09 |
| 折旧摊销 | 629,208.00 | 629,208.00 |
| 其他费用 | 245,359.22 | 0.00 |
| 合计： | 14,272,745.46 | 7,628,397.69 |

28、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,223,571.40 | 1,168,342.41 |

| | | |
|------------|-------------------|---------------------|
| 减:利息收入 | 263,455.29 | 169,810.85 |
| 利息净支出 | 960,116.11 | 998,531.56 |
| 汇兑损失 | 1,044,393.97 | 318,394.75 |
| 减:汇兑收益 | 1,170,206.07 | |
| 汇兑净损失 | -125,812.10 | 318,394.75 |
| 贴现利息 | | 604,942.47 |
| 现金折扣 | | 184,999.00 |
| 银行手续费及其他 | 132,734.98 | 78,381.99 |
| 合 计 | 967,038.99 | 2,185,249.77 |

29、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|-------------------|
| (1) 坏账损失 | 1,546,978.87 | 673,590.82 |
| (2) 存货跌价损失 | | |
| (3) 其他 | | |
| 合 计 | 1,546,978.87 | 673,590.82 |

30、其他收益

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|-------|-------------|
| 政府补助 | 1,117,868.44 | | 与收益相关 |

31、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 288,066.21 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 288,066.21 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 404,153.21 | 395,000.00 |
| 其他收入 | 0 | 43,724.73 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 404,153.21 | 726,790.94 |
|----|------------|------------|

32、所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,865,878.67 | 2,719,076.11 |
| 递延所得税费用 | -213,296.83 | -37,824.89 |
| 合 计 | 2,652,581.84 | 2,681,251.22 |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 18,788,734.30 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用 | 2,818,310.15 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 475,68.52 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | |
| 无须纳税的收入（以“-”填列） | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列） | -213,296.83 |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 2,652,581.84 |

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|-------------|--------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 992,868.44 | 270,000.00 |
| 收到的利息收入 | 263,455.29 | 169,810.85 |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 0 | 22,885,000.00 |
| 其他 | 0 | 377,642.87 |
| 合 计 | 1,256,323.73 | 23,702,453.72 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 36,069,995.76 | 48,445,675.76 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

34、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 附注 | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | 本期金额 | 上期金额 |
| 净利润 | 16,136,152.46 | 15,445,922.82 |
| 加：计提的资产减值准备 | 1,546,978.87 | 673,590.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,240,207.94 | 9,565,652.65 |
| 无形资产摊销 | 216,001.74 | 216,001.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 198,833.33 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益 | | -288,066.21 |
| 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） | 1,502,511.48 | 998,531.56 |
| 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） | -213,296.83 | -82,288.63 |
| 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） | -1,052,856.01 | -11,944,727.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -85,953,094.77 | -35,346,542.06 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 51,237,732.49 | 10,396,124.19 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,140,829.30 | -10,365,800.73 |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | - |
| 融资租入固定资产 | | - |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | - |
| 现金的期末余额 | 2,152,942.56 | 982,367.52 |
| 减：现金的期初余额 | 24,138,351.17 | 10,831,423.40 |
| 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 | -2,1985,408.61 | -9,849,055.88 |

35、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|---------------|------|
| 货币资金 | 42,939,690.18 | |
| 其中：其他货币资金 | 40,786,747.62 | 说明 1 |
| 固定资产 | 51,849,320.73 | |
| 其中：房屋建筑物三期 | 16,266,715.79 | 说明 2 |
| 机器设备 | 25,007,686.67 | 说明 3 |
| 无形资产 | 4,695,698.54 | 说明 2 |
| 合计 | 86,756,848.62 | |

说明 1：说明，其他货币资金：银行开承兑汇票保证金 30,820,000 元，银行票据池保证金 9,766,747.62 元，招标保证金 200,000 元。

说明 2：资产中用于短期借款抵押的房屋建筑物原值 29,969,598.89 元，净值 16,266,715.79 元；短期借款抵押的土地使用权原值 6,296,728.10 元，净值 4,695,698.54 元。；

说明 3：系向原材料供应商中设集团装备制造有限责任公司债务履行期限内提供的动产抵押，履行期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 205,027.56 | 6.6166 | 1,356,585.35 |
| 澳元 | 52,047.00 | 4.8633 | 253,120.18 |
| 欧元 | 0.04 | 7.6515 | 0.31 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,921,212.90 | 6.6166 | 25,945,097.27 |
| 澳元 | 429,015.12 | 4.8633 | 2,086,429.23 |
| 欧元 | 319,413.00 | 7.6515 | 2,443,988.57 |

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录

进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期初数 | | | | | 合计 |
|-------------|----------------|------|------|------|------|----------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三至五年 | 五年以上 | |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 |
| 应付票据 | 50,070,931.66 | | | | | 50,070,931.66 |
| 应付账款 | 87,220,688.67 | | | | | 87,220,688.67 |
| 应付利息 | 62,055.14 | | | | | 62,055.14 |
| 应付股利 | 3,406,612.50 | | | | | 3,406,612.50 |
| 其他应付款 | 242,126.94 | | | | | 242,126.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0 | | | | | 0 |
| 金融负债和或有负债合计 | 191,002,414.91 | | | | | 191,002,414.91 |

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期末数 | | | | | 合 计 |
|-------------|----------------|------|------|------|------|----------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三至五年 | 五年以上 | |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 |
| 应付票据 | 115,035,858.85 | | | | | 115,035,858.85 |
| 应付账款 | 72,321,846.83 | | | | | 72,321,846.83 |
| 应付利息 | 62,974.52 | | | | | 62,974.52 |
| 应付股利 | 3,406,612.50 | | | | | 3,406,612.50 |
| 其他应付款 | 0 | | | | | 0 |
| 金融负债和或有负债合计 | 0 | | | | | 0 |

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。银行存款、理财产品的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，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列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 37.70%（2017 年 12 月 31 日：33.16%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

公司的控股股东及实际控制人为吴君三，持有公司 30.10%的股份。

2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------|---------------|
| 张家港市鑫宏重型锻件有限公司 | 股东及总经理吴剑曾持股公司 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

说明：吴剑于 2015 年 8 月 20 日，将其所持张家港市鑫宏重型锻件有限公司的股权转让给其他自然人，本报告期内，该公司不再为本公司关联方。

3、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

无。

②出售商品、提供劳务

无。

（2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 6 人，上期关键管理人员 6 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,098,000.00 | 1,098,000.00 |

八、承诺及或有事项

1、截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项

2.或有事项

截至报告期末 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露未披露的未决诉讼，对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

1、截至 2018 年 8 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1.无

十一、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 1,117,068.44 | |
| 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） | 396,213.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | |

| | | |
|--------------------------|--------------|--|
| 非经常性损益总额 | 1,513,281.65 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 226,992.25 | |
| 非经常性损益净额 | 1,286,289.40 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,286,289.40 | |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 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 | 3.93 | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.62 | 0.20 | 0.20 |

十二、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动比率 | 变动原因 |
|---------|---------------|----------------|---------|--|
| 货币资金 | 42,939,690.18 | 55,469,240.48 | -22.59% | 主要原因系本报告期末，支付股1,125.00万元，导致银行存款减少所致。 |
| 应收账款 | 364,937,698.5 | 288,337,810.62 | 26.57% | 主要原因系公司收到商业承兑汇票较上期末增1,918.36万元，使用票据池增加应收 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|-------------|---|
| | | | | 票据余额 2,118.90 万元 所致。 |
| 应付账款 | 187,357,705.68 | 136,777,208.30 | 36.98% | 主要原因系本 报告期银行开 承兑汇票增加 1163.00 万,使 用票据池增加 应付票据 2714.13 万元, 本期末由于材 料价格上涨等 因素增加应付 帐款 1184.64 万元。 |
| 利润表项 目 | | | | |
| 营业收入 | 276,794,097.24 | 213,782,672.70 | 29.47% | 主要系本报告 期内风电市场 订单充足,公 司产能稳定, 销售收入增 加。 |
| 营业成本 | 221,125,546.02 | 165,199,873.17 | 33.85% | 主要系营业收 入增加,相应 营业成本有增 加。 |
| 销售费用 | 12,319,029.16 | 10,376,285.62 | 18.72% | 主要系本报告 期内,产量增 加,运输成本 增加 160.38 万 元所致。 |
| 研发费用 | 14,272,745.46 | 7,628,397.69 | 87.10% | 主要系本报告 期研发直接投 入比上期相比 增加 616.78 万 元所致。主要 系公司对合金 产品新工艺, 以及为了降本 增效提高材料 利用率,用于 直接投入的比 上年多。 |
| 财务费用 | 967,038.99 | 2,185,249.77 | -55.75 % | 主要系本报告 期贴现费用较 上期减少 60.49 万元,汇 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|---|
| | | | | 兑损失金额较上期减少44.42万元所致。 |
| 资产减值损失 | 1,546,978.87 | 673,590.82 | 129.66% | 主要系本报告期增加计提坏账准备金所致。 |
| 营业外收入 | 404,153.21 | 726,790.94 | -44.39% | 主要系上期报告期内固定资产处理收益28.81万元,本报告期不存在该事项。 |
| 现金流量表项目 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,140,829.30 | -10,365,800.73 | -40.76% | 主要系公司本期付现费用金额较高,上述因素综合导致报告期内经营活动产生的现金流量净额的下降。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,081,273.59 | -989,461.75 | -211.41% | 主要系本报告期固定资产投资较上期增加177.80万元所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,484,365.64 | 1,506,206.60 | -928.86% | 主要系本报告期偿还银行借款较上期同期增加1000.00万元。支付股利和利息与上期相比增加399.06万元所致。 |

张家港中环海陆特锻股份有限公司

2018年08月21日