



美邦环境

NEEQ:835428

昆山美邦环境科技股份有限公司
(Kunshan Multi Beauty ET Co.,LTD)



年度报告

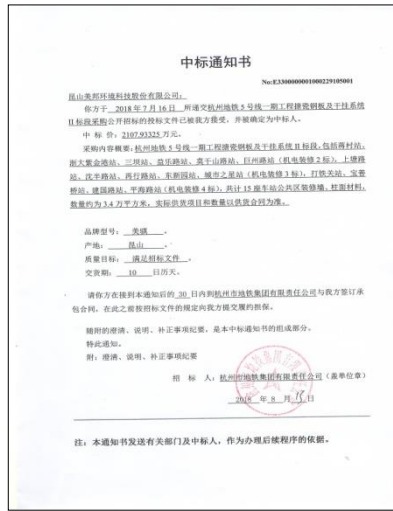
2018

公司年度大事记

1、2018年，获得三项发明专利和一项实用新型专利授权。



2、2018年3月徐州市城市轨道交通线中标；7月杭州地铁5号线中标。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、美邦环境	指	昆山美邦环境科技股份有限公司
美威管理咨询	指	昆山美威企业管理咨询企业(有限合伙), 股份公司持股 5%以上的非自然人股东
中茂电力	指	无锡市中茂电力科技有限公司, 公司持股 5%以上股东薛宝弟实际控制的公司
美骐投资	指	美骐投资有限公司, 公司控股股东、实际控制人控制的其他公司
新型功能性搪瓷材料	指	注重搪瓷作为一种复合材料所具有的优良化学和物理属性, 以坚韧性好、抗冲击度强的钢板为基材, 在此基础上开发具有特定功能可以应用于传统日用品以外多个领域的搪瓷材料
复合材料	指	有机高分子、无机非金属或金属等几类不同材料通过复合效应组合而成的新型材料
搪瓷传热元件	指	将优质钢板加工成波浪形坯体而制成的搪瓷制品, 是燃煤发电厂烟气的脱硫脱硝、空气预热器、热交换传热元件, 具有高耐酸、耐腐、耐热和良好的热传导性能
烟气换热器 (GGH)	指	一种烟气换热装置。利用装在转动转子中的数十万平方米的搪瓷波纹板换热元件的蓄热和放热, 吸收锅炉排出的烟气 (120~140℃) 热能加热脱硫塔排出的烟气 (45~50℃), 达到热量交换的目的, 最终将脱硫后烟气加热到 80℃ 以上, 是电厂节能环保的关键设备
空气预热器 (空预器)	指	用于转换燃煤发电厂锅炉尾部烟道中的烟气热量, 使空气在进入锅炉前预热到一定温度, 以降低电厂能量消耗, 是电厂节能的有效途径
技术改造 (技改)	指	对空预器、烟气换热机等节能及脱硫设备的更新和升级
超净排放	指	国内火力发电集团根据国家相关标准及节能减排计划提出的节能口号, 其标准是燃煤发电机组大气污染物排放中, 氮氧化物、二氧化硫、烟尘等的浓度分别不能高于 50 mg/m ³ 、35 mg/m ³ 和 5mg/m ³
搪瓷钢板	指	一种新型功能性搪瓷材料, 用于建筑物内部装饰的称为内立面搪瓷钢板, 用于建筑物外立面装饰的为搪瓷钢板幕墙
国家电监会	指	国家电力监管委员会
中电联	指	中国电力企业联合会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
昆山工商局	指	苏州市昆山工商行政管理局
宁波银行昆山支行	指	宁波银行股份有限公司昆山支行
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	美邦环境有限股东会

三会	指	股东大会、董事会、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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监以及董事会秘书
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	现行有效的《昆山美邦环境科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
锦天城、律师	指	上海市锦天城律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2018 年度

第一节 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。

公司负责人缪志慧、主管会计工作负责人陈静及会计机构负责人（会计主管人员）陈静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了天职业字[2019]13370号标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济周期性波动影响的风险	未来几年，经济下行压力依然较大，经济运行中的结构性矛盾依然突出，主要风险仍将延续。虽然公司所处的节能环保及绿色建材等行业将拥有良好的政策环境，但行业供需状况与下游行业的固定资产需求态势紧密相关，若未来宏观经济走势、市场需求出现周期性波动，则将对本公司未来主营产品销售产生一定不利影响，从而间接影响本公司经营业绩。
客户较为集中风险	2018年度和2017年度，公司对前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为77.20%、46.96%，公司客户群主要为智能物流设备系统集成商，各城市地铁市政公司公共装饰总包公司，各大发电厂及锅炉厂。这与公司产品的主要应用领域为工业保护，产品销售市场较为集中的特点相一致。随着公司知名度的提高及市场份额的增加，下游客户量将会有所提升，但对单个客户的销售额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。
竞争加剧风险	公司产品主要为应用于工业保护及建筑立面装饰的新型功能性搪瓷材料，该行业经过多年发展，已充分市场化竞争。同时由于前几年的市场热点“空预器技术改造”已接近尾声、换热元

	件刚进入更换阶段以及新的热点尚未形成规模，因此现有市场容量有所缩小，进一步加剧了市场竞争。
核心技术失密或更新不及时风险	公司的研发能力和核心技术将对公司的未来发展起到至关重要的作用，公司拥有多项专利技术。若公司核心技术外泄，势必对公司经营带来负面影响。与此同时，若公司竞争对手研发出与公司相近的技术，那么公司将面临较大的竞争压力。随着科学的快速发展，搪瓷材料的涂搪工艺也在不断变革中，给行业发展带来了较大的提升空间。新的工艺能够提高产品质量并降低成本，给行业的发展与提升带来了机遇。如果公司对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。
应收账款发生坏账风险	2018 年末、2017 年末，公司应收账款账面余额分别为 51,024,490.20 元、70,124,977.15 元，占流动资产的比重分别为 45.76%、62.33%；其中，账龄一年以内的应收账款所占比例为 83.03%、80.52%。随着客户数量、应收账款总额的增加及应收账款账龄的延长，若未来宏观经济环境、客户经营状况等因素发生不利变化，公司可能面临客户延迟付款并导致公司发生坏账损失的风险。
存货损失风险	2018 年末、2017 年末，公司存货账面余额分别为 30,029,568.26 元、17,717,562.81 元，占流动资产的比重分别为 26.93 %、15.75%。由于公司部分产品为定制生产，若未来客户出现违约情形，导致合同变更或终止，将会形成公司资产损失，对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期删除了“报告期内收入下降，毛利率波动及净利润下降带来的风险”，原因是 2018 年度公司实现净利润 5,059,119.02，比 2017 年增长 134.37%，公司净利润在报告期内有较大幅度的增长。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	昆山美邦环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Kunshan Multi Beauty ET Co.,LTD
证券简称	美邦环境
证券代码	835428
法定代表人	陈亚明
办公地址	昆山市玉山镇环庆路 2599 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金雪娟
职务	董事会秘书
电话	0512-57173999
传真	0512-57173399
电子邮箱	mbet@ksmbet.com
公司网址	www.ksmbet.com
联系地址及邮政编码	昆山市高新区环庆路 2599 号 215316
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务部

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	2010 年 4 月 23 日
挂牌时间	2016 年 1 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金属制造业
主要产品与服务项目	搪瓷传热元件及其他应用类搪瓷材料的研发、生产和销售及对空预器、烟气换热器等节能环保设备的技术改造服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	84,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈亚明
实际控制人及其一致行动人	陈亚明、朱雯

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	913205005546099776	否
注册地址	昆山市玉山镇环庆路 2599 号	否
注册资本	84,800,000.00	否

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王兴华、冯飞军、祁丽丽
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	112,008,737.39	94,478,537.42	18.55%
毛利率%	23.39%	8.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,059,119.02	-14,718,436.27	134.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,045,263.72	-15,082,685.17	133.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.80%	-13.34%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.78%	-13.68%	-
基本每股收益	0.06	-0.17	135.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	147,599,094.18	153,155,722.42	-3.63%
负债总计	39,605,736.66	50,221,483.92	-21.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,993,357.52	102,934,238.50	4.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.21	4.96%
资产负债率%（母公司）	26.83%	32.79%	-
资产负债率%（合并）	26.83%	32.79%	-
流动比率	2.83	2.25	-
利息保障倍数	11.70	-15.92	-

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	24,103,410.98	-15,614,518.86	254.37%
应收账款周转率	1.69	1.38	-
存货周转率	3.59	5.42	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.63%	7.91%	-
营业收入增长率%	18.55%	34.86%	-
净利润增长率%	134.37%	-959.55%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	84,800,000	84,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产性资产处置损益	-10,378.28
计入当期损益的政府补助	17,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,233.58
非经常性损益合计	13,855.30
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	13,855.30

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额分别为 76,578,749.66 元及 54,224,490.20 元。
(2) 将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表其他应收款列示金额分别为 1,287,810.60 元及 1,120,556.88 元。
(3) 将固定资产清理归并为“固定资产”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表固定资产列示金额分别为 31,520,506.07 元及 27,330,109.83 元。
(4) 将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表在建工程列示金额分别为 0 元及 77,586.21 元。
(5) 将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额分别为 25,400,837.24 元及 31,668,970.33 元。
(6) 将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”中列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表其他应付款列示金额分别为 1,151,134.77 元及 2,595,894.54 元。
(7) 将专项应付款归并为“长期应付款”列示	2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表长期应付

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	款列示金额分别为 0 元及 0 元。
(8) 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	分别增加 2017 年度及 2018 年度公司利润表研发费用 3,866,347.10 元及 4,747,097.73 元，减少 2017 年度及 2018 年度公司利润表管理费用 3,866,347.10 元及 4,747,097.73 元。
(9) 财务费用项目下新增利息收入、利息费用项目	2017 年度及 2018 年度公司利润表利息收入列示金额分别为 85,616.07 元及 212,800.25 元，利息费用列示金额分别为 883,277.68 元及 479,927.04 元。
(10) 本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费（个税手续费返还），应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列	其他收益列示金额 7,233.58 元，其中个税手续费返还本期发生 7,233.58 元，追溯调整上期列示金额 22,048.18 元，增加上期营业利润 22,048.18 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司以搪瓷建筑装饰板及电厂传热元件为其主要产品，进行元件直接加工和生产，并提供相关的技术改造服务，公司的商业模式如下：

（一）研发模式

公司有专门的研发机构，负责搪瓷工艺及结构方面的设计开发，时刻关注同行业新产品、新材料、新工艺的进展动向，保持公司生产工艺与时俱进。在研发过程中，公司会根据目标市场和目标客户的发展趋势和业务需求，制定相应的产品研发策略，并根据公司经营现状和未来发展战略，采取自主研发或合作研发的方式，实现高新技术成果的产业化。同时，公司根据已签订合同中客户的特定需求进行产品设计，开发满足客户需求的非标准化产品。

（二）采购模式

公司在采购过程中，对于原材料及外购件的采购，由工程部根据具体项目确定采购产品的规格型号及数量，采购部按照生产计划，确定最佳采购和存储批量，统一编制采购计划，向供应商进行采购。所有采购的产品需通过质量部检验合格，方可验收入库。对于安装劳务的采购，由采购部根据具体技术改造项目选择合适的具有资质的供应商，进行工程的安装施工。

（三）生产模式

对于搪瓷建筑装饰板及电厂传热元件及其他应用类搪瓷材料，公司根据中标签订的合同，按照客户具体需求，由工程部进行产品设计和绘图，并反馈给实验室，对设计作进一步完善，工程部根据最终的产品设计和图纸，确定生产所需原材料型号及数量后，交由生产部进行生产，同时质量部对产品质量把关；对于技术改造服务，公司在中标签约后，由工程部通过现场测量确定技改所需产品，公司对技改所需的核心产品搪瓷传热元件进行生产，其余部件采用外购方式获得，在所有产品备齐后委托工程安装公司对设备进行安装和调试，安装调试完成后由客户进行统一验收。

（四）销售模式

公司产品销售采用直销模式，主要产品围绕发电机组中的锅炉设备展开，包括搪瓷传热元件的生产以及提供对空预器、烟气换热器等设备的技术改造服务。公司主要客户为发电厂及锅炉厂，主要通过投标方式获取订单，对于其他应用类搪瓷材料，也通过与客户洽谈，确定销售意向的方式签订销售合同。在直接销售的模式下，可以减少公司与客户的中间环节，使公司及时、客观地获取市场信息，促进公司与客户的沟通协调，有利于公司的客户资源管理。

（五）物流及仓储模式

公司的产品为根据客户需求而生产的定制化产品，每次销售需按照合同要求进行产品深度设计及绘图后再进入生产环节，生产完成后即发货出库。因此，公司库存仅用于短期存放原材料和产成品，以及少量因采购周期较长而需提前进行采购的进口搪瓷釉料。公司产品的运输由第三方物流公司完成，公司指派工程部相关人员对工程安装公司的安装调试过程进行监督。

（六）盈利模式

自成立以来，公司一直致力于新型功能性搪瓷材料的研发、生产与销售，并在搪瓷材料的工业保护领域取得了较高成果，公司利用自身的研发和技术优势，逐步占领市场，成为了江苏省内领先的搪瓷传热元件生产企业。公司遵循“采购成本+管理费用+合理利润”的定价原则，通过直销的方式，完成产品的销售并从中获取利润。公司坚持以客户需求为导向，利用自身技术及研发优势，设计出更符合客户需求的产品，以产品的质量和性能取胜，维护并拓展公司客户群，提高公司盈利水平。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期，我国发展面临的国际国内环境复杂严峻，经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织。公司围绕未来发展战略规划，紧紧抓住节能环保行业的有利时机，加快市场和产品结构调整，逐步实现企业战略转型升级。

一、报告期内业务、产品及年度经营计划实现情况

报告期内，营业收入增幅18.55%，归属于挂牌公司股东的净利润增幅134.37%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润增幅133.45%。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为147,599,094.18元，较上年期末153,155,722.42元减少5,556,628.24元，减少3.63%。主要原因是报告期内应收帐款回款较好。

报告期末，公司负债总额为39,605,736.66元，较上年期末50,221,483.92元减少10,615,747.26元，减少21.14%。主要原因为报告期货款回收用以偿还银行借款及货款。

报告期末，公司净资产总额为107,993,357.52元，较上年期末102,934,238.50元增加5,059,119.02元，增加4.91%，主要原因为公司净利润增加。

2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 112,008,737.39元，较上年同期94,478,537.42元增加17,530,199.97元，增幅18.55%；净利润5,059,119.02元，较上年同期-14,718,436.27元，增幅134.37%。净利润增幅主要原因

是：①公司经营团队按董事会的部署，积极开拓非电厂业务，收入多元化；后续多元化的发展思路还会进一步在营收上释放动能；②主要原材料价格企稳，公司提前预见和规划材料库存，有效控制和降低材料成本波动风险③ 销售收入增加，摊薄固定成本。

3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为24,103,410.98元，较去年同期-15,614,518.86元增加39,717,929.84元。

4、研发情况

公司不断加强研发团队建设及科研合作，提高公司研发生产能力。公司目前已取得 39 项专利，其中 7 项发明专利、3 项外观设计专利和 29 项实用新型专利。

二、报告期内，对企业经营有重大影响事项无。

(二) 行业情况

对公司经营产生重要影响的因素主要是：

1、市场竞争加剧影响：随着“十三五”期间国家生态文明建设的推进、生态环境部的组建，未来环保产业依然将保持高增长的态势，将会给整个行业带来很大的发展机遇；同时，环保行业内市场集中度低，环保行业内细分领域众多，各企业在各自领域内谋求发展，不断抢占市场空间；然后更多优秀的企业和资本通过各种渠道进入环保行业，将会导致整个行业竞争日益激烈。

2、原材料价格波动导致的成本风险：2018年1月，环境保护部印发《关于京津冀大气污染传输通道城市执行大气污染物特别排放限值的公告》，要求自2018年3月1日起，“2+26”城市行政区域内，国家排放标准中已规定特别排放限值的行业9开始执行特别排放限值。受国家环保政策的影响，2018钢铁和冶金行业大多在停产、限产、环保整治，主要原辅料钢材的价格波动频繁，采购价格波动会导致利润波动。

3、应收账款风险：随着公司市场范围的拓展，市场认可度的增加，同时也造成了应收账款余额较大，回款周期相对较长，随着国内经济增长放缓，“三去一降=补”进入到去杠杆的实质阶段，公司面对的主要电厂客户都面临较大资金现金流压力。但针对上述风险，公司制定了项目履约管理机制、加强合同管理、跟踪客户现金流和征信状况、加大货款催收力度等有效措施来控制风险。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	24,784,599.72	16.79%	14,418,184.55	9.41%	71.90%
应收票据与应收账款	54,224,490.20	36.74%	76,578,749.66	50.00%	-29.19%
存货	30,029,568.26	20.35%	17,717,562.81	11.57%	69.49%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	27,330,109.83	18.52%	31,520,506.07	20.58%	-13.29%
在建工程	77,586.21	0.05%			
短期借款	1,969,000.00	1.33%	20,635,428.50	13.47%	-90.46%
长期借款					
预收帐款	381,597.74	0.26%	588,078.00	0.38%	-35.11%
其他应付款	2,595,894.54	1.76%	1,151,134.77	0.75%	125.51%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金增长71.90%，系由于报告期内应收帐款资金回款及时。

存货增长69.49%，系由于报告期内发出商品增加1373万元。

短期借款减少90.46%，系由于报告期内公司资金充裕，为减少利息支出，偿还银行借款。

预收帐款减少35.11%，系由于报告期内，发货开票已确认为销售收入及应收账款。

其他应付款增长125.51%，主要系应付帐款质保款重分类至其他应付款84.36万。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	112,008,737.39	-	94,478,537.42	-	18.55%
营业成本	85,807,407.76	76.61%	86,856,150.82	91.93%	-1.21%
毛利率	23.39%	-	8.07%	-	-
管理费用	8,127,876.59	7.26%	7,449,969.68	7.89%	9.10%
研发费用	4,747,097.73	4.24%	3,866,347.10	4.09%	22.78%
销售费用	7,717,639.43	6.89%	8,290,481.48	8.77%	-6.91%
财务费用	-46,316.44	-0.04%	968,718.53	1.03%	-104.78%
资产减值损失	-384,908.70	-0.34%	1,655,978.20	1.75%	-123.24%
其他收益	7,233.58	0.01%	0.00	0.00%	-67.19%
投资收益			38,668.49	0.04%	
公允价值变动收益					
资产处置收益	3,069.67	0.00%			
营业利润	5,133,588.56	4.58%	-15,376,837.62	-16.28%	133.39%
营业外收入	17,821.27	0.02%	447,048.18	0.47%	-96.01%
营业外支出	14,269.22	0.01%	18,520.06	0.02%	-22.95%
净利润	5,059,119.02	4.52%	-14,718,436.27	-15.58%	134.37%

项目重大变动原因：

营业收入增长18.55%，主要系本期增加开拓非电厂业务。
 销售费用减少6.91%，主要系本期销售部有员工离职。
 财务费用减少104.78%，主要系汇率波动影响。
 资产减值损失减少123.24%，主要系本期冲回所致。
 营业利润增长133.39%，系报告期内①公司经营团队按董事会的部署，积极开拓非电厂业务，收入多元化。②主要原材料价格企稳，公司提前预见和规划库存，有效降低材料成本。③销售收入增加。
 营业外收入减少95.81%，系报告期内无政府补助。
 净利润增长134.37%，系报告期内营业利润增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	111,617,025.24	93,632,203.20	19.21%
其他业务收入	391,712.15	846,334.22	-53.72%
主营业务成本	85,807,407.76	86,335,445.62	-0.61%
其他业务成本	0.00	520,705.20	-100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
换热设备及元件制造类	53,614,775.04	47.87%	42,763,373.32	45.26%
电厂技术改造服务类	25,907,617.10	23.13%	41,663,086.27	44.10%
物流分拣设备等	32,094,633.10	28.65%	9,205,743.61	9.74%
其他业务	391,712.15	0.35%	846,334.22	0.90%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、电厂类业务按预期进入了备品备件更换周期，导致换热设备及元件制造类增长 2.61%；
- 2、积极开拓非电厂业务，（新增物流分拣设备等）导致报告期内该业务增长，其他产品占比增长 18.91%；
- 3、搪瓷装饰板业务周期较长，2018年中标及交货的项目，项目验收及收入确认预计都要延后12个月左右，导致报告期内该项业务下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司	31,348,027.71	28.09%	是
2	东方电气集团东方锅炉股份有限公司	28,351,214.68	25.40%	否
3	陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	14,264,957.08	12.78%	否
4	GEECO ENERCON PVT. LIMITED	7,671,266.67	6.87%	否
5	新疆东方希望有色金属有限公司	6,869,651.64	6.15%	否
合计		88,505,117.78	79.29%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海嘉禹贸易有限公司	26,481,227.11	31.03%	否
2	昆山赛思克机械有限公司	6,744,327.74	7.90%	否
3	昆山利可达机电设备有限公司	5,488,167.90	6.43%	否
4	沈阳正合釉业制造有限公司	4,291,289.00	5.03%	否
5	上海启奔钢铁物资有限公司	3,949,843.50	4.63%	否
合计		46,954,855.25	55.02%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	24,103,410.98	-15,614,518.86	254.37%
投资活动产生的现金流量净额	-71,140.43	1,129,229.20	-106.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,171,148.00	12,889,523.98	-248.73%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额24,103,410.98元与上年期末相较上涨254.37%原因：主要系2016年和2017年完工项目的质量保证金在本年度集中到期回收。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-71,140.43元与上年期末相较减少106.30%原因：系收回银行短期理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-19,171,148.00元与上年期末相较减少248.73%原因：系本期银行贷款大幅减少，且报告期末到期归还所致。

2018年公司净利润为5,059,119.02元，经营活动产生的现金流量净额为24,103,410.98元，净利润与经营活动净现金流差异较大，主要是因为公司本期收款情况较好，经营性应收项目减少34,913,296.11元，经营性应付项目增加3,359,008.45元，经营活动产生现金净流入较多。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额分别为76,578,749.66元及54,224,490.20元。
(2) 将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表其他应收款列示金额分别为1,287,810.60元及1,120,556.88元。
(3) 将固定资产清理归并为“固定资产”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表固定资产列示金额分别为31,520,506.07元及27,330,109.83元。
(4) 将在建工程、工程物资合并为“在建工程”	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表在建工程

列示

(5) 将应付票据、应付账款合并并在“应付票据及应付账款”列示

(6) 将应付利息、应付股利、其他应付款合并并在“其他应付款”中列示

(7) 将专项应付款归并为“长期应付款”列示

(8) 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算

(9) 财务费用项目下新增利息收入、利息费用项目

(10) 本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费（个税手续费返还），应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列

列示金额分别为 0 元及 77,586.21 元。

2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额分别为 25,400,837.24 元及 31,668,970.33 元。

2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表其他应付款列示金额分别为 1,151,134.77 元及 2,595,894.54 元。

2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表长期应付款列示金额分别为 0 元及 0 元。

分别增加 2017 年度及 2018 年度公司利润表研发费用 3,866,347.10 元及 4,747,097.73 元，减少 2017 年度及 2018 年度公司利润表管理费用 3,866,347.10 元及 4,747,097.73 元。

2017 年度及 2018 年度公司利润表利息收入列示金额分别为 85,616.07 元及 212,800.25 元，利息费用列示金额分别为 883,277.68 元及 479,927.04 元。

其他收益列示金额 7,233.58 元，其中个税手续费返还本期发生 7,233.58 元，追溯调整上期列示金额 22,048.18 元，增加上期营业利润 22,048.18 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作。公司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。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司所处行业属于国家鼓励发展的节能环保产业，发展前景良好，公司将持续抓住国家节能减排升级与改造的机遇，特别是火电厂的超洁净排放改造窗口期，凭借公司在电厂空预器改造市场的占有率和市场地位，一方面加大对空预器技术改造和备品备件市场的开拓和延伸；另一方面加大对电厂其它节能减排项目的拓展，进入如 MGGH、“烟气消白”等市场。公司通过不断规范公司治理结构，提高了管理效率；公司管理团队、骨干员工稳定；报告期内未发生任何对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济周期性波动影响的风险

未来几年，经济下行压力依然较大，经济运行中的结构性矛盾依然突出，主要风险仍将延续。虽然公司所处的节能环保及绿色建材等行业将拥有良好的政策环境，但行业供需状况与下游行业的固定资产需求态势紧密相关，若未来宏观经济走势、市场需求出现周期性波动，则将对本公司未来主营产品销售产生一定不利影响，从而间接影响本公司经营业绩。

应对措施：公司将在密切关注国内外宏观经济形势变化的同时，采取措施多渠道防范和回避因宏观经济形势的不利变化带来的风险，在稳定现有业务的基础上，积极开拓价值增值的新业务领域，从技术延伸和资本市场的双重角度进行提升与创新，以增强抗风险能力。

2、客户较为集中风险

2018 年度和 2017 年度，公司对前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为 77.20%、46.96%，公司客户群主要为智能物流设备系统集成商，各城市地铁市政公司公共装饰总包公司，各大发电厂及锅炉厂。这与公司产品的主要应用领域为工业保护，产品销售市场较为集中的特点相一致。随着公司知名度的提高及市场份额的增加，下游客户量将会有所提升，但对单个客户的销售额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。

应对措施：公司除保持和深入开发现有火力发电厂客户外，正不断开发新能源发电厂、装饰性搪瓷材料应用市场，新领域客户的增加，可以进一步降低对单一客户的依赖，减少公司重要客户流失对公司经营造成的不利影响。

3、竞争加剧风险

公司产品主要为应用于工业保护及建筑立面装饰的新型功能性搪瓷材料，该行业经过多年发展，已充分市场化竞争。同时由于前几年的市场热点“空预器技术改造”已接近尾声、换热元件刚进入更换阶段以及新的热点尚未形成规模，因此现有市场容量有所缩小，进一步加剧了市场竞争。

应对措施：紧跟国家政策，加快产业转型升级，深耕现有领域、现有客户，不断研发新产品，提供满足客户需求的产品和服务；由火力发电厂向新能源发电厂扩展，发挥公司产品特性，拓宽公司产品应用范围。

4、核心技术失密或更新不及时风险

公司的研发能力和核心技术将对公司的未来发展起到至关重要的作用，公司拥有多项专利技术。若公司核心技术外泄，势必对公司经营带来负面影响。如果公司对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

应对措施：第一、与公司现有客户和潜在客户密切联系，了解火力发电厂、新能源发电厂、轨交隧道等的发展趋势、技改方向，结合公司产品，确定研发方向；第二、与相关科研院所合作沟通，知道搪瓷行业的技术变化、发展趋势及新的应用推广；第三、不断申请专利，保护公司研发成果；第四、增加公司吸引力，引进并留住专业人才。

5、应收账款发生坏账风险

2018 年末、2017 年末，公司应收账款账面余额分别为 51,024,490.20 元、70,124,977.15 元，占流动资产的比重分别为 45.76%、62.33%；其中，账龄一年以内的应收账款所占比例为 83.03%、80.52%。虽然应收帐款比例有所下降，但随着客户数量的增加及应收帐款账龄的延长，若未来宏观经济环境、客户经营状况等因素发生不利变化，公司仍可能面临客户延迟付款并导致公司发生坏帐损失的风险。

应对措施：第一、加强与客户对账工作，及时催收相关货款，尤其对账龄较长的应收款项，安排专人跟催，如发生延期，需及时采取包括法律手段在内的必要措施，确保款项回收。第二、开发新客户时，注重客户信用调查，审慎给出信用条件，预防应收账款坏账风险。

6、存货损失风险

2018年末、2017年末，公司存货账面余额分别为30,029,568.26元、17,717,562.81元，占流动资产的比重分别为26.93%、15.75%。由于公司部分产品为定制生产，若未来客户出现违约情形，导致合同变更或终止，将会形成公司资产损失，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加强公司采购管理，存货管理，实现事前、事中、事后管理。事前，满足客户需求的前提下，严格按订单采购，特别是专用材料、专用设备，控制超项目需求采购；事中，按销售订单领料、生产；事后，存货及时清理，避免呆滞料发生。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	11,000,000.00	365,819.97
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	160,000,000.00	31,362,557.62
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		

注：公司与安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司的 8000 万元关联交易为超出预计金额的日常关联交易，该交易已经过第一届第十四次董事会，2017 年年度股东大会审议通过，并于 2018 年 4 月 18 日公告，公告编号 2018-015

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈亚明、倪丽芬	银行授信担保	38,500,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

该偶发性关联交易是公司业务发展的正常需要，不影响公司的独立性，公司主要业务将不会因上述关联交易而对关联方形成依赖。该关联交易不会对公司造成不利影响，亦不会损害公司和其他股东利益。

（三） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人陈亚明已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）本人目前未从事与公司及其控股子公司相同的经营业务，与公司及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与公司及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营业务，包括不会以投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与公司及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。

（2）本人目前或将来投资控股的企业也不从事与公司及其控股子公司相同的经营业务，与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与公司及其控股子公司相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。

（3）如有在公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给公司及其控股子公司。对公司及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与公司及其控股子公司相同或相似，不与公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护公司及其控股子公司的利益。如出现因本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违反上述承诺的情形。

2、持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺如下：

本人/本企业目前没有在与昆山美邦环境科技股份有限公司从事相同或相类似业务的公司进行投资或任职，没有从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，今后也不从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对因违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违反上述承诺的情形。

3、公司持股 5%以上股东、公司实际控制人、董监高已向公司出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

（1）除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人/本单位及其实际控制的其它企业与公司之间现不存在其他任何依照法律法规及相关规定应披露而未披露的关联交易；

（2）在本人/本单位作为公司关联方期间，本人/本单位及其实际控制的其它企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人/本单位及其实际控制的其它企业将严格遵守法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》的相关规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行；

（3）本人/本单位承诺不利用公司关联方地位，损害公司及其全体股东的合法利益。

报告期内，公司持股 5%以上股东、公司实际控制人、董监高不存在违反上述承诺的情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	5,556,150.66	3.76%	保函，银票保证金
房产（产权证编号：苏(2016)昆山市不动产权第0100227号）	抵押	14,422,488.73	9.77%	银行借款抵押
土地使用权（产权证编号：苏(2016)昆山市不	抵押	7,675,093.40	5.20%	银行借款抵押

动产权第 0100227 号				
总计	-	27,653,732.79	18.73%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(五) 失信情况

无

(六) 自愿披露其他重要事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	29,329,000	34.59%	1,924,000	31,253,000	36.85%
	其中：控股股东、实际控制人	6,916,000	8.16%	0	6,916,000	8.16%
	董事、监事、高管	10,933,000	12.89%	-4,770,000	6,163,000	7.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,471,000	65.41%	-1,924,000	53,547,000	63.15%
	其中：控股股东、实际控制人	20,748,000	24.47%	0	20,748,000	24.47%
	董事、监事、高管	32,799,000	38.68%	-14,310,000	18,489,000	21.80%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		84,800,000	-	0	84,800,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈亚明	27,664,000	0	27,664,000	32.62%	20,748,000	6,916,000
2	姚维荣	19,080,000	0	19,080,000	22.50%	14,310,000	4,770,000
3	朱雯	19,080,000	0	19,080,000	22.50%	14,310,000	4,770,000
4	薛宝弟	7,632,000	0	7,632,000	9.00%	0	7,632,000
5	美威企业管理咨询企业（有限合伙）	4,800,000	0	4,800,000	5.66%	0	4,800,000
合计		78,256,000	0	78,256,000	92.28%	49,368,000	28,888,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈亚明与朱雯系关系紧密的朋友关系，二者已经签署《一致行动人协议》，形成相同意思表示。除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

陈亚明先生现任公司董事长，系公司的控股股东及实际控制人。陈亚明为公司第一大股东，直接持有公司 32.62%股份，同时与朱雯女士签署《一致行动人协议》，协议约定双方应形成相同意思表示，出现不一致意见时，以陈亚明意见为准。朱雯为公司第二大股东，持有公司 22.5%股份，二人合计持有公司 55.12%股份。此外，公司董事会 5 名成员中其中 4 名系陈亚明提名，且陈亚明担任公司董事长职务。由此可见，陈亚明足以对股东大会、董事会的决议产生实质性影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到决定性作用，系公司的控股股东及实际控制人，其基本情况如下：

陈亚明，男，1963 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1978 年 5 月至 1992 年 8 月，就职于无锡安镇手帕厂，担任统计员职务；1992 年 9 月至 1994 年 3 月，就职于无锡安镇模具厂，担任电焊工职务；1994 年 4 月至 1997 年 7 月，就职于无锡安镇建材仪器厂，担任销售人员职务；1997 年 8 月至今，担任无锡市友帮涂装厂厂长职务；2001 年 4 月至 2015 年 8 月，担任昆山美邦环境科技有限公司总经理职务；2010 年 2 月至今，担任滁州市友邦涂装有限公司执行董事兼总经理职务；2015 年 8 月至今，担任昆山美邦环境科技股份有限公司董事长职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

陈亚明先生现任公司董事长，系公司的控股股东及实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	1,388,385.50	4.35%	2017/3/1-2018/02/27	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	3,100,000.00	4.35%	2017/03/17-2018/03/15	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	2,458,943.00	4.35%	2017/04/01-2018/03/31	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	1,148,100.00	4.35%	2017/04/14-2018/04/11	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	3,440,000.00	4.35%	2017/05/02-2018/05/01	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	5,300,000.00	4.35%	2017/06/02-2018/05/31	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	3,800,000.00	4.78%	2017/07/06-2018/07/05	否
银行借款	宁波银行昆山支行	3,000,000.00	5.22%	2018/05/24-2018/11/24	否
银行借款	宁波银行昆山支行	3,000,000.00	5.22%	2018/06/12-2018/12/12	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司昆山分行	1,969,000.00	5.22%	2018/12/3-2019/12/2	否
合计	-	28,604,428.50	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈亚明	董事长	男	1963/07/11	初中	2018.12.06-2021.12.05	否
樊徐清	董事	男	1967/03/10	大专	2018.12.06-2021.12.05	否
缪志慧	董事、总经理	男	1981/10/18	硕士	2018.12.06-2021.12.05	是
张虎	董事、副总经理	男	1969/07/18	本科	2018.12.06-2021.12.05	是
杨可	董事、副总经理	男	1981/03/16	本科	2018.12.06-2021.12.05	是
徐传庞	副总经理	男	1971/11/14	硕士	2018.12.27-2021.12.05	是
姚维荣	监事会主席	男	1964/11/02	初中	2018.12.06-2021.12.05	否
王宏伟	监事	男	1976/03/26	中专	2018.12.06-2021.12.05	是
张恭敬	监事	男	1977/09/21	中专	2018.12.06-2021.12.05	是
金雪娟	董事会秘书、 副总经理	女	1975/12/20	大专	2018.12.27-2021.12.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈亚明	董事长	27,664,000	0	27,664,000	32.62%	0
樊徐清	董事	0	0	0	0.00%	0
缪志慧	董事、总经理	4,000,000	0	4,000,000	4.72%	0
张虎	董事、副总经理	300,000	0	300,000	0.35%	0
杨可	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
徐传庞	副总经理	972,000	0	972,000	1.15%	0
姚维荣	监事会主席	19,080,000	0	19,080,000	22.50%	0
王宏伟	监事	300,000	0	300,000	0.35%	0
张恭敬	监事	0	0	0	0.00%	0
金雪娟	董事会秘书、 副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	52,316,000	0	52,316,000	61.69%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈志伟	监事	离任	无	离职
徐传庞	董事、副总经理	离任	副总经理	换届
朱雯	董事	离任	无	换届
樊徐清	无	新任	董事	换届新选举
金雪娟	无	新任	副总, 董秘	董事会聘任
杨可	副总经理	新任	董事、副总经理	换届新选举
张恭敬	无	新任	监事	换届新选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>樊徐清简历： 樊徐清，男，1967年3月10日出生，大专学历。1984年8月至1988年6月，任藕塘多肥公司供销员；1988年7月至2011年12月，历任藕塘中学电器厂供销科长、副厂长；2001年6月至今，任无锡市科讯机械制造有限公司董事长；2003年7月至今，任无锡市宏讯机电制造有限公司董事长；2004年1月至今，任无锡美业机械制造有限公司总经理；2004年7月至今，任江苏鼎美汽车零部件有限公司执行董事兼总经理；2004年8月至今，任滁州美业机械制造有限公司执行董事兼总经理；2005年2月至今，任无锡美润汽车部件有限公司总经理；2005年9月至今，任无锡美新自动化设备制造厂厂长；2005年10月至今，任无锡奥莫泰克斯自动化技术有限公司董事长；2010年2月至今，任滁州市友邦涂装有限公司监事；2016年11月至今，任三河市美业汽车部件有限公司执行董事；2016年12月至今，任重庆爱驰威汽车零部件有限公司董事。</p> <p>杨可简历： 杨可，男，1981年3月出生，大学本科学历。2005年10月至2010年9月，在无锡巴克杜尔技术有限公司任质量部主管；2010年10月至2015年8月，在昆山美邦环境科技股份有限公司任总经理助理；2015年9月至今，在昆山美邦环境科技股份有限公司任总经理助理。</p> <p>张恭敬简历： 张恭敬，男，1977年9月21日出生，中专学历。2006年1月至2011年11月，任广东佛山唯艺金属制品有限公司生产部经理；2011年11月至2018年10月，任昆山美邦环境科技股份有限公司生产部经理；2018年11月至今，任昆山美邦环境科技股份有限公司工程部项目经理。</p> <p>金雪娟简历： 女，1975年12月出生，专科学历。1997年11月至1999年9月，在亚龙纸品(昆山)有限公司报关员；1999年11月至2004年8月，在元镫金属(昆山)有限公司关务主管；2004年8月至2009年3月，在昆山昆泰克空气系统技术有限公司，任销售支持及物流主管；2010年1月至2014年5月，在昆山美邦环境科技股份有限公司任管理部经理，销订中心经理；2014年6月至2018年7月，自由职业；2018年8月至今，在昆山美邦环境科技股份有限公司任管理部负责人。</p>

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	21	13
销售人员	8	6
财务人员	3	3
技术人员	18	16
生产人员	33	47
员工总计	83	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	11	12
专科	16	16
专科以下	55	55
员工总计	83	85

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：

公司积极建立了人才贮备库，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定主要人事政策如下：

1、创造主人翁意识的企业文化

公司通过思想与结果意识管理的引领，创造主人翁意识的企业文化氛围，并通过顺畅的沟通渠道、人文关怀、谈心会等方式，建立健康、和谐、团结、进取、有创造性的员工队伍和企业文化氛围。

2、建立人才梯队的培养机制

公司实现多渠道招聘，多手段挖掘、培养管理与技术骨干，引进高端人才；通过企业文化和核心价值观教育，并为每位员工制定特有的职业发展规划，培养人才、重用人才、提拔人才，作为公司的一项重要管理课题不断完善；通过人才的梯队建设，为公司培养后备队伍，保证公司人才队伍的稳定，为公司长远发展储备人才。

3、建立薪酬激励体系

公司通过级别薪资、奖金、津贴、福利等方式，结合工作目标管理，合理公平的分享公司的发展成果，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队的战斗力；同时提升员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整的三会议事规则、总经理工作细则等公司治理制度。公司董事会由 5 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事。监事会对股东大会负责。报告期内，公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定了投资者关系管理制度，并约定了投资者纠纷解决机制，且在《投资者关系管理制度》中规定了相关细则。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的政策经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，公司监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

4、公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>一、第一届董事会第十二次会议（2018.1.5） 审议并通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、第一届董事会第十三次会议（2018.3.2） 审议并通过了《关于公司向中国工商银行股份有限公司昆山分行申请 3,500 万元授信额度的议案》、《关于公司控股股东为公司贷款提供担保的议案》、《关于董事会授权总经理投资短期理财产品的议案》、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、第一届董事会第十四次会议（2018.4.16） 审议并通过了《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于公司为安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司提供制造服务暨关联交易的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年度关联交易实际执行情况的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>四、第一届董事会第十五次会议（2018.5.24） 审议并通过了《关于公司向宁波银行苏州分行申请 1,000 万元授信业务的议案》、《关于公司美元存款质押的议案》。</p> <p>五、第一届董事会第十六次会议（2018.8.6） 审议并通过了《2018 年半年度报告》。</p> <p>六、第一届董事会第十七次会议（2018.11.9） 审议并通过了《关于提名公司第二届董事会董事的议案》、《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>七、第二届董事会第一次会议（2018.12.27） 审议并通过了《关于公司向宁波银行股份有限公司苏州分行申请 500 万元授信额度的议案》、《关于公司控股股东为公司贷款提供担保的议案》、《关于选举陈亚明先生继续担任公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任缪志慧先生继续担任公司总经理的议案》、《关于聘任张虎先生继续担任公司副总经理的议案》、《关于聘任徐传庞先生继</p>

		续担任公司副总经理的议案》、《关于聘任杨可先生继续担任公司副总经理的议案》、《关于聘任金雪娟女士担任公司副总经理兼董事会秘书的议案》、《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	<p>一、第一届监事会第六次会议（2018.4.16） 审议并通过了《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于 2017 年度关联交易实际执行情况的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>二、第一届监事会第七次会议（2018.8.6） 审议并通过了《2018 年半年度报告》。</p> <p>三、第一届监事会第八次会议（2018.11.19） 审议并通过了《关于提名公司第二届监事会监事的议案》。</p> <p>四、第二届监事会第一次会议（2018.12.27） 审议并通过了《关于选举姚维荣为第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>一、2018 年第一次临时股东大会（2018.1.23） 审议并通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计情况的议案》。</p> <p>二、2018 年第二次临时股东大会（2018.3.20） 审议并通过了《关于公司控股股东为公司贷款提供担保的议案》。</p> <p>三、2017 年年度股东大会（2018.5.11） 审议并通过了《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《关于公司为安徽中科微至小微物流分拣设备 有限公司提供制造服务暨关联交易的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年度关联交易实际执行情况的议案》。</p> <p>四、2018 年第三次临时股东大会（2018.12.6） 审议并通过了《关于提名公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名公司第二届监事会监事的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。公司制定并实施了一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项做出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

（四）投资者关系管理情况

- 1、公司做好年度及临时股东大会的安排组织工作。
- 2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保了公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。
- 4、公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话，便于公司投资者的咨询、沟通和联系。
- 5、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行监督职能，审慎行使公司股东大会赋予的职权，共召开四次监事会，会议的通知、召开及表决程序符合《公司法》及公司章程的要求。公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事搪瓷传热元件及其他应用类搪瓷材料的研发、生产和销售业务及对空预器、烟气换热器等节能环保设备的技术改造服务，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、生产、销售体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司独立拥有全部资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。报告期内，公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

（三）人员独立

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

（五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，2016年3月25日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》，确立了公司年度报告差错责任追究制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]13370号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路161号招商局大厦35层
审计报告日期	2019年4月22日
注册会计师姓名	王兴华、冯飞军、祁丽丽
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

昆山美邦环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了昆山美邦环境科技股份有限公司（以下简称“美邦环境公司”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美邦环境公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美邦环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

美邦环境公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括美邦环境2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美邦环境公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算美邦环境公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美邦环境公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美邦环境公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就美邦环境公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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	六(一)	24,784,599.72	14,418,184.55
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	六(二)	54,224,490.20	76,578,749.66
其中：应收票据		3,200,000.00	6,453,772.51
应收账款		51,024,490.20	70,124,977.15
预付款项	六(三)	1,353,802.99	2,503,018.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六(四)	1,120,556.88	1,287,810.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六(五)	30,029,568.26	17,717,562.81
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		111,513,018.05	112,505,325.66
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	六(六)	27,330,109.83	31,520,506.07
在建工程	六(七)	77,586.21	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	六(八)	7,715,691.71	8,045,913.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(九)	135,680.76	179,766.63
递延所得税资产	六(十)	827,007.62	904,211.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,086,076.13	40,650,396.76
资产总计		147,599,094.18	153,155,722.42
流动负债：			
短期借款	六(十一)	1,969,000.00	20,635,428.50
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	六(十二)	31,668,970.33	25,400,837.24
其中：应付票据		381,597.74	588,078.00
应付账款		31,287,372.59	24,812,759.24
预收款项	六(十三)	381,597.74	588,078.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(十四)	1,225,868.09	754,423.42
应交税费	六(十五)	1,612,254.38	1,501,784.37
其他应付款	六(十六)	2,595,894.54	1,151,134.77
其中：应付利息		3,140.56	27,933.02
应付股利			
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		39,453,585.08	50,031,686.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六(十七)	152,151.58	189,797.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,151.58	189,797.62
负债合计		39,605,736.66	50,221,483.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六(十八)	84,800,000.00	84,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	
永续债			
资本公积	六(十九)	20,953,432.36	20,953,432.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六(二十)	1,167,593.70	1,048,445.76
一般风险准备			
未分配利润	六(二十一)	1,072,331.46	-3,867,639.62
归属于母公司所有者权益合计		107,993,357.52	102,934,238.50
少数股东权益			
所有者权益合计		107,993,357.52	102,934,238.50
负债和所有者权益总计		147,599,094.18	153,155,722.42

法定代表人：陈亚明

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

(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		112,008,737.39	94,478,537.42
其中：营业收入	六(二十二)	112,008,737.39	94,478,537.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,885,452.08	109,894,043.53
其中：营业成本	六(二十二)	85,807,407.76	86,856,150.82
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	六(二十三)	916,655.71	806,397.72
销售费用	六(二十四)	7,717,639.43	8,290,481.48
管理费用	六(二十五)	8,127,876.59	7,449,969.68
研发费用	六(二十六)	4,747,097.73	3,866,347.10
财务费用	六(二十七)	-46,316.44	968,718.53
其中：利息费用	六(二十七)	479,927.04	883,277.68
利息收入	六(二十七)	212,800.25	85,616.07
资产减值损失	六(二十八)	-384,908.70	1,655,978.20
加：其他收益	六(二十九)	7,233.58	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十)		38,668.49
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）	六(三十一)	3,069.67	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,133,588.56	-15,376,837.62
加：营业外收入	六(三十二)	17,821.27	447,048.18
减：营业外支出	六(三十三)	14,269.22	18,520.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,137,140.61	-14,948,309.50
减：所得税费用	六(三十四)	78,021.59	-229,873.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,059,119.02	-14,718,436.27
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（净亏损以“-”号填列）		5,059,119.02	-14,718,436.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		5,059,119.02	-14,718,436.27
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		5,059,119.02	-14,718,436.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,059,119.02	-14,718,436.27
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		0.06	-0.17
（二）稀释每股收益		0.06	-0.17

法定代表人：陈亚明

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

（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		151,268,946.97	90,947,709.53
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		1,244,789.96	30,364.61
收到其他与经营活动有关的现金	六(三十五)	11,937,822.03	6,642,230.04
经营活动现金流入小计		164,451,558.96	97,620,304.18
购买商品、接受劳务支付的现金		97,829,287.47	84,506,038.80
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		9,477,370.62	9,957,154.43
支付的各项税费		3,922,813.20	2,736,016.33
支付其他与经营活动有关的现金	六(三十五)	29,118,676.69	16,035,613.48
经营活动现金流出小计		140,348,147.98	113,234,823.04
经营活动产生的现金流量净额		24,103,410.98	-15,614,518.86

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,000,000.00
取得投资收益收到的现金			38,668.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		911,900.00	94,600.03
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		911,900.00	4,133,268.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		983,040.43	4,039.32
投资支付的现金			3,000,000.00
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		983,040.43	3,004,039.32
投资活动产生的现金流量净额		-71,140.43	1,129,229.20
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		7,969,000.00	20,635,428.50
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		7,969,000.00	20,635,428.50
偿还债务支付的现金		26,635,428.50	6,880,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		504,719.50	865,404.52
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		27,140,148.00	7,745,904.52
筹资活动产生的现金流量净额		-19,171,148.00	12,889,523.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		342,055.55	-79,796.88
五、现金及现金等价物净增加额	六(三十六)	5,203,178.10	-1,675,562.56
加：期初现金及现金等价物余额		14,025,270.96	15,700,833.52
六、期末现金及现金等价物余额	六(三十六)	19,228,449.06	14,025,270.96

法定代表人：陈亚明

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本				资本公积	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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	84,800,000.00				20,953,432.36				1,048,445.76		-3,867,639.62		102,934,238.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	84,800,000.00				20,953,432.36				1,048,445.76		-3,867,639.62		102,934,238.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									119,147.94		4,939,971.08		5,059,119.02
（一）综合收益总额											5,059,119.02		5,059,119.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									119,147.94		-119,147.94		
1. 提取盈余公积									119,147.94		-119,147.94		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	84,800,000.00				20,953,432.36				1,167,593.70		1,072,331.46		107,993,357.52

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	84,800,000.00				20,953,432.36				1,048,445.76		10,850,796.65		117,652,674.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	84,800,000.00				20,953,432.36				1,048,445.76		10,850,796.65	117,652,674.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,718,436.27	-14,718,436.27
（一）综合收益总额											-14,718,436.27	-14,718,436.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	84,800,000. 00				20,953,432. 36				1,048,445. 76		-3,867,63 9.62		102,934,23 8.50

法定代表人：陈亚明

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

昆山美邦环境科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

昆山美邦环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名昆山美邦搪瓷有限公司，是成立于 2010 年 4 月 23 日的股份有限公司（非上市），成立时由陈亚明、姚维荣、朱雯和缪志慧出资组建，成立时注册资本人民币 10,000 万元。公司于 2017 年 4 月 28 日依法取得有苏州市工商行政管理局颁发的注册号 913205005546099776 的《营业执照》。本公司住所位于昆山市玉山镇环庆路 2599 号。

1. 历史沿革

（1）2010 年 4 月 23 日公司成立

根据协议，章程规定，公司申请登记的注册资本由全体股东于公司设立之日 2 年内缴足，成立时公司股权结构如下：

出资人名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
陈亚明	3,500.00	35.00
姚维荣	3,000.00	30.00
朱雯	3,000.00	30.00
缪志慧	500.00	5.00
合计	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>

（2）公司第一期出资情况如下：

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
陈亚明	700.00	7.00
姚维荣	700.00	7.00
朱雯	600.00	6.00
缪志慧	100.00	1.00
合计	<u>2,100.00</u>	<u>21.00</u>

第一期实收资本业经苏州岳华会计师事务所有限公司审验，于 2010 年 4 月 22 日出具苏州岳华验字（2010）第 0568 号验资报告。

(3) 公司第二期出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	375.00	3.75
姚维荣	200.00	2.00
朱雯	300.00	3.00
合计	<u>875.00</u>	<u>8.75</u>

第二期实收资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2010 年 10 月 31 日出具苏新华会内验报字 (2010) 第 040 号验资报告。

(4) 公司第三期出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	325.00	3.25
姚维荣	300.00	3.00
朱雯	300.00	3.00
缪志慧	100.00	1.00
合计	<u>1,025.00</u>	<u>10.25</u>

第三期实收资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2011 年 3 月 10 日出具苏新华会内验报字 (2011) 第 007 号验资报告。

(5) 公司第四期出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	100.00	1.00
姚维荣	100.00	1.00
朱雯	100.00	1.00
合计	<u>300.00</u>	<u>3.00</u>

第四期实收资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2011 年 12 月 28 日出具苏新华会内验报字 (2011) 第 027 号验资报告。

(6) 公司第五期出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	100.00	1.00
姚维荣	100.00	1.00
朱雯	100.00	1.00
合计	<u>300.00</u>	<u>3.00</u>

第五期实收资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2012 年 2 月 29 日出具苏新华会内验报字 (2012) 第 004 号验资报告。

(7) 公司第六期出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	150.00	1.50
姚维荣	100.00	1.00
朱雯	100.00	1.00
缪志慧	50.00	0.50
合计	<u>400.00</u>	<u>4.00</u>

第六期实收资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2012 年 4 月 18 日出具苏新华会内验资报字 (2012) 第 009 号验资报告。

公司六期累计出资情况如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	1,750.00	17.50
姚维荣	1,500.00	15.00
朱雯	1,500.00	15.00
缪志慧	250.00	2.50
合计	<u>5,000.00</u>	<u>50.00</u>

(8) 2012 年 9 月 2 日减资

经公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 公司将注册资本减资至 5000 万元。此次变更后公司股权结构如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	1,750.00	35.00
姚维荣	1,500.00	30.00
朱雯	1,500.00	30.00
缪志慧	250.00	5.00
合计	<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

上述变更已获取苏州市昆山工商行政管理局公司准予变更登记通知书 (05830023-1) 公司变更 [2012] 第 11020014 号文, 减少的注册资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验, 于 2012 年 11 月 10 日出具苏新华内验资报字 (2012) 第 027 号验资报告。

(9) 2013 年 7 月 4 日增资

经公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 公司将注册资本增资至 7000 万元。此次变更后公司股权结构如下:

出资人名称	出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
陈亚明	2,730.00	39.00

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
姚维荣	1,960.00	28.00
朱雯	1,960.00	28.00
缪志慧	350.00	5.00
合计	<u>7,000.00</u>	<u>100.00</u>

上述变更已获取苏州市昆山工商行政管理局公司准予变更登记通知书（05830023-1）公司变更[2013]第 09290024 号文，增加的注册资本经苏州新大华会计师事务所有限公司审验，于 2013 年 9 月 11 日出具苏新华内验报字（2013）第 023 号验资报告。

（10）2014 年 2 月 1 日加入新股东

经公司股东会决议和修改后的公司章程规定，同意增加薛宝弟为公司新股东，公司将注册资本增资为 8000 万元。此次变更后公司股权结构如下：

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
陈亚明	2,800.00	35.00
姚维荣	2,000.00	25.00
朱雯	2,000.00	25.00
缪志慧	400.00	5.00
薛宝弟	800.00	10.00
合计	<u>8,000.00</u>	<u>100.00</u>

上述变更已获取苏州市昆山工商行政管理局公司准予变更登记通知书（05830218-1）公司变更[2014]第 04040013 号文，增加的注册资本财务账上已做处理，未出具验资报告。

（11）2015 年 6 月 10 日股东股权转让

经公司股东会决议和修改后的章程规定，同意增加昆山美威企业管理咨询企业（有限合伙），徐传庞，缪军，张虎，王宏伟为公司新股东，同意陈亚明在公司的占注册资本 0.42%的股权计 33.60 万元股权转让给缪军，同意朱雯在公司的占注册资本 0.795%的股权计 63.60 万元转让给缪军，同意朱雯在公司的占注册资本 0.355%的股权计 28.4 万元转让给徐传庞，同意姚维荣在公司的占注册资本 0.375%的股权计 30.00 万元转让给张虎，同意姚维荣在公司的占注册资本 0.775%的股权计 62.00 万元转让给徐传庞，同意薛宝弟在公司的占注册资本 0.085%的股权计 6.80 万元转让给徐传庞，同意薛宝弟在公司的占注册资本 0.375%的股权计 30.00 万元转让给王伟宏。

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
陈亚明	2,766.40	34.58
姚维荣	1,908.00	23.85
朱雯	1,908.00	23.85
缪志慧	400.00	5.00
薛宝弟	763.20	9.54

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
徐传庞	97.20	1.21
缪军	97.20	1.21
张虎	30.00	0.38
王宏伟	30.00	0.38
合计	<u>8,000.00</u>	<u>100.00</u>

(12) 2015年06月25日增资

2015年06月25日由昆山美威企业管理咨询企业（有限合伙）投入816.00万元，其中480.00万元计入实收资本，336.00万元计入资本公积。此次变更后公司股权结构如下：

出资人名称	出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
陈亚明	2,766.40	32.62
姚维荣	1,908.00	22.50
朱雯	1,908.00	22.50
缪志慧	400.00	4.72
薛宝弟	763.20	9.00
昆山美威企业管理咨询企业（有限合伙）	480.00	5.66
徐传庞	97.20	1.15
缪军	97.20	1.15
张虎	30.00	0.35
王宏伟	30.00	0.35
合计	<u>8,480.00</u>	<u>100.00</u>

上述变更增加的注册资本已做财务处理，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年8月15日出具中兴财光华审验字（2015）第07200号验资报告验证。

(13) 有限责任公司变更为股份有限公司

2015年8月14日，昆山美邦环境科技有限公司作出股东会决议：同意公司以2015年6月30日基准日进行股份制改造，变更成股份有限公司（非上市）；同意名称变更为昆山美邦环境科技股份有限公司；变更后注册资本为8,480.00万元，以基准日审计净资产105,753,432.36元折股，折合股份总额8,480.00万元，其余计入资本公积。上述股份制改造由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具财务状况的审计报告（中兴财光华审会字（2015）第07663号）和验资报告（中兴财光华审验字（2015）第07200号，万隆（上海）资产评估有限公司出具了评估报告（万隆评报字（2015）第1433号）。

2015年12月22日本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]8930号《关于同意昆山美邦环境科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》和《关于昆山美邦环境科技股份有限公司股票证券简称及证券代码的通知》。本公司简称：“美邦环境”；证券代码：835428。

2. 本公司营业期限：2010 年 04 月 23 日至*****

3. 本公司主要经营范围：

经营范围：环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；空气预热器、烟气加热器的研发、制造、安装和销售；搪瓷钢板及其他搪瓷产品、传热元件、金属制品、候车亭、广告设备的生产、加工、安装和销售；搪瓷的加工、销售；建筑材料、装饰材料、不含危险化学品及易制毒化学品的化工产品、机械设备及零配件、钢材和有色金属的销售；烟气环保治理系统设备、烟气余热利用系统设备的安装和销售；电厂及电站设备安装工程、机电设备安装工程、管道工程、防腐保温工程、水污染治理工程、土壤治理工程的设计和施工；货物及技术的进出口业务。（前述经营项目中法律、行政法规规定前置许可经营、限制经营、禁止经营的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4. 本公司的实际控制人为自然人陈亚明。

5. 本公司 2019 年 4 月 22 日财务报表以及财务报表附注已经本公司管理当局批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司从事环保科技领域内的技术开发、技术咨询以及技术服务，营业周期与该类业务有关，相关的资产和负债以该业务的营业周期作为流动性划分标准。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 200.00 万元以上的应收账款、余额为 50.00 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原来条款收回所有款项时，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

以应收款项的账龄为信用风险特征分组合。

无风险组合

以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征分组合,包括对合并范围内关联方的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

无风险组合

不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,包括在按组合计提坏账准备的应收款项中进行减值测试。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项,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。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转性材料以及委托加工物资。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输工具	年限平均法	5	10	18.00
电子设备	年限平均法	3	10	30.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十一）在建工程

1. 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决算的，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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生

产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3

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

本公司期末预计某项无形资产已经不能给公司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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。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，能证明其有用性；（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。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售的商品，分为两类，一是按照合同条款以发出商品作为收入的确认时点，二是按照合同条款将产品交付客户获取客户验收单后作为收入的确认时点。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和合同利率计算确定。

（十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获

得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司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者事项。

（十九）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、10%、6%、2%
土地使用税	土地面积	4 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70%后余值的 1.2%计 缴	0.7*1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税出口退税是指公司出口适用率为零的货物，向海关办理出口手续后，凭出口报 关单等有关凭证，按月向税务机关申报办理该项出口货物的退税。按照财政部、国家税务总局财税[2002]7号《关于进一步推进出口库货物实行免抵退税办法的通知》规定：生产企业自营货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。其免税是指对生产企业出口的自产货物免征本公司生产销售环节增值税；抵税是指生产企业出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含应予退还的进项税额，抵顶内销货物的应纳税额；退税是指生产企业出口的自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。出口货物应退增值税的适用税率依据具体出口的产品使用的退税率，目前公司适用退税率为传热元件17.00%和零配件15.00%、9.00%。

2. 企业所得税加计扣除 《中华人民共和国企业所得税法》、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知（国税发（2008）116 号）、《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》财税（2013）70号。

3. 企业所得税减按 15%征收 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。高新技术企业高新证书编号为 GR201632004435；有效期：三年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

(1) 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额分别为76,578,749.66元及54,224,490.20元。
(2) 将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表其他应收款列示金额分别为1,287,810.60元及1,120,556.88元。
(3) 将固定资产清理归并为“固定资产”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表固定资产列示金额分别为31,520,506.07元及27,330,109.83元。
(4) 将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表在建工程列示金额分别为0元及77,586.21元。
(5) 将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额分别为25,400,837.24元及31,668,970.33元。
(6) 将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”中列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表其他应付款列示金额分别为1,151,134.77元及2,595,894.54元。
(7) 将专项应付款归并为“长期应付款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日公司资产负债表长期应付款列示金额分别为0元及0元。
(8) 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	分别增加2017年度及2018年度公司利润表研发费用3,866,347.10元及4,747,097.73元，减少2017年度及2018年度公司利润表管理费用3,866,347.10元及4,747,097.73元。
(9) 财务费用项目下新增利息收入、利息费用项目	2017年度及2018年度公司利润表利息收入列示金额分别为85,616.07元及212,800.25元，利息费用列示金额分别为883,277.68元及479,927.04元。
(10) 本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费（个税手续费返还），应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列	其他收益列示金额7,233.58元，其中个税手续费返还本期发生7,233.58元，追溯调整上期列示金额22,048.18元，增加上期营业利润22,048.18元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	15,027.73	18,409.30
银行存款	19,213,421.33	14,006,861.66
其他货币资金	5,556,150.66	392,913.59
合计	<u>24,784,599.72</u>	<u>14,418,184.55</u>

其中：存放在境外的款项总额

注：截至2018年12月31日止，货币资金除其他货币资金5,556,150.66元系保函保证金外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,200,000.00	6,453,772.51
应收账款	51,024,490.20	70,124,977.15
合计	<u>54,224,490.20</u>	<u>76,578,749.66</u>

其他说明：无。

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,200,000.00	6,453,772.51
商业承兑汇票		
合计	<u>3,200,000.00</u>	<u>6,453,772.51</u>

（2）期末无已质押的应收票据。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	14,890,000.00		
商业承兑汇票	8,200,000.00		
合计	<u>23,090,000.00</u>		

（4）期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,283,957.83	100.00	5,259,467.63	9.34	51,024,490.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>56,283,957.83</u>	<u>100.00</u>	<u>5,259,467.63</u>		<u>51,024,490.20</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,928,547.52	100.00	5,803,570.37	7.64	70,124,977.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>75,928,547.52</u>	<u>100.00</u>	<u>5,803,570.37</u>		<u>70,124,977.15</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	42,363,155.70	2,118,157.79	5.00
1-2年 (含2年)	8,298,404.11	829,840.41	10.00
2-3年 (含3年)	1,734,701.41	346,940.28	20.00
3-4年 (含4年)	3,841,298.60	1,920,649.30	50.00
4-5年 (含5年)	12,590.78	10,072.62	80.00
5年以上	33,807.23	33,807.23	100.00
合计	<u>56,283,957.83</u>	<u>5,259,467.63</u>	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	129,780.66

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南亚电子材料 (昆山) 有限公司	货款	122,379.00	无法收回	经总经理审批	否
重庆融华房地产有限公司	货款	7,401.66	无法收回	经总经理审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-----------

合计 129,780.66

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	13,778,349.32	1年以内	24.48	688,917.47
新疆东方希望有色金属有限公司	5,466,260.08	1年以内	9.71	273,313.00
北方联合电力有限责任公司包头第二热电厂	4,229,500.00	1年以内、1-2年	7.51	230,700.00
湖北华电襄阳发电有限公司	3,890,000.00	1年以内	6.91	194,500.00
安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司	3,722,965.40	1年以内	6.61	186,148.27
合计	<u>31,087,074.80</u>		<u>55.22</u>	<u>1,573,578.74</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	757,319.00	55.94	1,885,247.58	75.32
1-2年 (含2年)	77,313.52	5.71	617,770.46	24.68
2-3年 (含3年)	519,170.47	38.35		
合计	<u>1,353,802.99</u>	<u>100.00</u>	<u>2,503,018.04</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务人名称	账面余额	账龄	未结算原因
上海启奔钢铁物资有限公司	500,000.00	1-2年	采购保证金
合计	<u>500,000.00</u>		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
上海启奔钢铁物资有限公司	非关联方	500,000.00	36.93
昆山市工研院智能制造技术有限公司	非关联方	148,400.00	10.96
中国石化销售股份有限公司江苏苏州昆山石油分公司	非关联方	112,045.22	8.28
江苏苏冠企业管理咨询有限公司	非关联方	80,000.00	5.91
无锡市三联粮饲机械厂	非关联方	59,141.12	4.37

债务人名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
合计		<u>899,586.34</u>	<u>66.45</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,120,556.88	1,287,810.60
合计	<u>1,120,556.88</u>	<u>1,287,810.60</u>

其他说明：无

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,374,473.40	100.00	253,916.52	18.47	1,120,556.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>1,374,473.40</u>	<u>100.00</u>	<u>253,916.52</u>		<u>1,120,556.88</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,512,313.74	100.00	224,503.14	14.85	1,287,810.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
合计	1,512,313.74	100.00	224,503.14		1,287,810.60

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,141,430.40	57,071.52	5.00
1-2年 (含2年)	11,320.00	1,132.00	10.00
3-4年 (含4年)	52,020.00	26,010.00	50.00
5年以上	169,703.00	169,703.00	100.00
合计	1,374,473.40	253,916.52	

(3) 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
押金、定金	171,723.00	171,723.00
投标保证金	1,170,083.00	1,285,301.00
员工暂借款	21,042.00	5,289.74
施工保证金	11,320.00	50,000.00
水电费	305.40	
合计	1,374,473.40	1,512,313.74

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	29,413.38
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
浙江省公共资源交易中心	投标保证金	400,000.00	1年以内 (含一年)	29.10	20,000.00
南亚电子材料 (昆山) 有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内 (含一年)	21.83	15,000.00
昆山华润城市燃气有限公司	押金	161,183.00	5年以上	11.73	161,183.00
新疆东方希望有色金属有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内 (含一年)	7.27	5,000.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	70,048.00	1年以内 (含一年)	5.10	3,502.40
合计		1,031,231.00		75.03	204,685.40

（五）存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	11,945,705.39		11,945,705.39	10,896,310.08		10,896,310.08
在产品	6,333,561.42		6,333,561.42	5,681,901.56		5,681,901.56
库存商品				14,992.87		14,992.87
发出商品	11,750,301.45		11,750,301.45	1,124,358.30		1,124,358.30
合计	<u>30,029,568.26</u>		<u>30,029,568.26</u>	<u>17,717,562.81</u>		<u>17,717,562.81</u>

2. 存货跌价准备

本报告期内，公司存货产品销售正常，不存在原材料及产成品减值的情况，无需计提存货跌价准备。

（六）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,330,109.83	31,520,506.07
固定资产清理		
合计	<u>27,330,109.83</u>	<u>31,520,506.07</u>

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	21,898,373.50	856,130.34	18,418,011.54	5,186,847.20	7,270,071.01	<u>53,629,433.59</u>
2. 本期增加金额		<u>11,579.31</u>	<u>380,341.88</u>		<u>496,366.06</u>	<u>888,287.25</u>
（1）购置		11,579.31	380,341.88		496,366.06	<u>888,287.25</u>
3. 本期减少金额		<u>24,114.52</u>		<u>263,478.00</u>	<u>1,009,658.12</u>	<u>1,297,250.64</u>
（1）处置或报废		24,114.52		263,478.00	1,009,658.12	<u>1,297,250.64</u>
4. 期末余额	<u>21,898,373.50</u>	<u>843,595.13</u>	<u>18,798,353.42</u>	<u>4,923,369.20</u>	<u>6,756,778.95</u>	<u>53,220,470.20</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,490,457.97	728,265.78	8,220,324.41	3,080,177.37	3,589,701.99	<u>22,108,927.52</u>
2. 本期增加金额	<u>985,426.80</u>	<u>28,803.07</u>	<u>1,682,909.72</u>	<u>841,924.05</u>	<u>739,565.48</u>	<u>4,278,629.12</u>

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	985,426.80	28,803.07	1,682,909.72	841,924.05	739,565.48	<u>4,278,629.12</u>
3. 本期减少金额		<u>21,703.07</u>		<u>237,130.20</u>	<u>238,363.00</u>	<u>497,196.27</u>
(1) 处置或报废		21,703.07		237,130.20	238,363.00	<u>497,196.27</u>
4. 期末余额	<u>7,475,884.77</u>	<u>735,365.78</u>	<u>9,903,234.13</u>	<u>3,684,971.22</u>	<u>4,090,904.47</u>	<u>25,890,360.37</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>14,422,488.73</u>	<u>108,229.35</u>	<u>8,895,119.29</u>	<u>1,238,397.98</u>	<u>2,665,874.48</u>	<u>27,330,109.83</u>
2. 期初账面价值	<u>15,407,915.53</u>	<u>127,864.56</u>	<u>10,197,687.13</u>	<u>2,106,669.83</u>	<u>3,680,369.02</u>	<u>31,520,506.07</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(七) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,586.21	
工程物资		
合计	<u>77,586.21</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自动焊接机器人	77,586.21		77,586.21			
合计	<u>77,586.21</u>		<u>77,586.21</u>			

(2) 期末在建工程无减值迹象，无需计提减值准备。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	460,478.46	9,228,569.28	<u>9,689,047.74</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>460,478.46</u>	<u>9,228,569.28</u>	<u>9,689,047.74</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	274,230.23	1,368,904.48	<u>1,643,134.71</u>
2. 本期增加金额	<u>145,649.92</u>	<u>184,571.40</u>	<u>330,221.32</u>
(1) 计提	145,649.92	184,571.40	<u>330,221.32</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>419,880.15</u>	<u>1,553,475.88</u>	<u>1,973,356.03</u>
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	<u>40,598.31</u>	<u>7,675,093.40</u>	<u>7,715,691.71</u>
2. 期初账面价值	<u>186,248.23</u>	<u>7,859,664.80</u>	<u>8,045,913.03</u>

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	179,766.63		82,400.04		97,366.59
模具费		43,103.45	4,789.28		38,314.17
合计	<u>179,766.63</u>	<u>43,103.45</u>	<u>87,189.32</u>		<u>135,680.76</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,513,384.15	827,007.62	6,028,073.51	904,211.03
合计	<u>5,513,384.15</u>	<u>827,007.62</u>	<u>6,028,073.51</u>	<u>904,211.03</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,094,822.97	12,506,898.94
合计	<u>7,094,822.97</u>	<u>12,506,898.94</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		12,506,898.94	
2023	7,094,822.97		
合计	<u>7,094,822.97</u>	<u>12,506,898.94</u>	

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证兼抵押借款	1,969,000.00	20,635,428.50
合计	<u>1,969,000.00</u>	<u>20,635,428.50</u>

2. 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

（十二）应付票据及应付账款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	13,490,000.00	3,703,667.82
应付账款	18,178,970.33	21,697,169.42
合计	<u>31,668,970.33</u>	<u>25,400,837.24</u>

2. 应付票据

（1）应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,490,000.00	3,703,667.82
合计	<u>13,490,000.00</u>	<u>3,703,667.82</u>

（2）期末无已到期未支付的应付票据。

3. 应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	18,178,970.33	21,697,169.42
合计	<u>18,178,970.33</u>	<u>21,697,169.42</u>

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆川东船舶重工有限责任公司	180,918.35	未及时支付
昆山市星达五金有限公司	70,000.00	未及时支付
广州艾苏广告有限公司	36,160.00	未及时支付
上海十达工贸发展有限公司	23,955.13	未及时支付
上海信义建筑装饰工程有限公司	15,000.00	未及时支付
合计	<u>326,033.48</u>	

（十三）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	381,597.74	588,078.00
合计	<u>381,597.74</u>	<u>588,078.00</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	718,681.52	9,446,508.12	8,988,119.47	1,177,070.17
二、离职后福利中-设定提存计划负债	35,741.90	498,811.00	485,754.98	48,797.92
合 计	<u>754,423.42</u>	<u>9,945,319.12</u>	<u>9,473,874.45</u>	<u>1,225,868.09</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	695,177.42	8,167,266.65	7,717,624.73	1,144,819.34
二、职工福利费		798,502.64	798,502.64	
三、社会保险费	<u>17,622.30</u>	<u>271,135.83</u>	<u>263,506.10</u>	<u>25,252.03</u>
其中：医疗保险费	14,240.00	204,638.64	199,282.48	19,596.16
工伤保险费	2,492.00	45,218.09	43,672.06	4,038.03
生育保险费	890.30	21,279.10	20,551.56	1,617.84
四、住房公积金	5,881.80	209,603.00	208,486.00	6,998.80
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>718,681.52</u>	<u>9,446,508.12</u>	<u>8,988,119.47</u>	<u>1,177,070.17</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	33,820.00	486,016.98	473,295.89	46,541.09
2. 失业保险费	1,921.90	12,794.02	12,459.09	2,256.83
合 计	<u>35,741.90</u>	<u>498,811.00</u>	<u>485,754.98</u>	<u>48,797.92</u>

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	1,287,186.97	1,206,912.21
2. 土地使用税	26,666.00	26,666.00
3. 房产税	64,979.24	64,979.80
4. 城市维护建设税	122,587.63	102,733.51
5. 教育费附加	87,562.60	73,381.08

税费项目	期末余额	期初余额
6. 代扣代缴个人所得税	19,980.90	23,477.07
7. 其他	3,291.04	3,634.70
合计	<u>1,612,254.38</u>	<u>1,501,784.37</u>

注：其他系印花税和环境保护税余额。

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,140.56	27,933.02
应付股利		
其他应付款	2,592,753.98	1,123,201.75
合计	<u>2,595,894.54</u>	<u>1,151,134.77</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,140.56	27,933.02
合计	<u>3,140.56</u>	<u>27,933.02</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	50,000.00	50,000.00
代扣社保和公积金款	32,970.19	24,823.20
管理人员房租	18,300.00	18,300.00
货运保证金	430,000.00	480,000.00
图纸押金	1,000.00	1,000.00
员工水电	11,738.46	1,413.51
预提费用	160,602.28	221,139.04
质量保证金	1,043,600.00	200,000.00
施工保证金	20,000.00	50,000.00
农副产品采购款	189,994.00	

款项性质	期末余额	期初余额
标书费	1,800.00	
劳务工工资	87,833.00	
员工备用金	360,535.85	
其他	184,380.20	76,526.00
合计	<u>2,592,753.98</u>	<u>1,123,201.75</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳正合釉业制造有限公司	200,000.00	质量保证金
昆山永发运输有限公司	100,000.00	货运保证金
无锡市广森运输有限公司	100,000.00	货运保证金
苏州基田货运有限公司	100,000.00	货运保证金
江西省丰城市丰华设备安装有限公司	146,000.00	质量保证金
云南鑫源建设有限公司	164,200.00	质量保证金
无锡市锡辉电力工程设备厂	533,400.00	质量保证金
合计	<u>1,343,600.00</u>	

(十七) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
固定资产售后回租损益	189,797.62		37,646.04	152,151.58	未实现售后回租损益
合计	<u>189,797.62</u>		<u>37,646.04</u>	<u>152,151.58</u>	

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
陈亚明	27,664,000.00						27,664,000.00
姚维荣	19,080,000.00						19,080,000.00
朱雯	19,080,000.00						19,080,000.00
缪志慧	4,000,000.00						4,000,000.00
薛宝弟	7,632,000.00						7,632,000.00
昆山美威企业管理咨询企 业(有限合伙)	4,800,000.00						4,800,000.00
徐传庞	972,000.00						972,000.00
缪军	972,000.00						972,000.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
张虎	300,000.00						300,000.00
王宏伟	300,000.00						300,000.00
股份合计	84,800,000.00						84,800,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,953,432.36			20,953,432.36
合计	<u>20,953,432.36</u>			<u>20,953,432.36</u>

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,048,445.76	119,147.94		1,167,593.70
合计	<u>1,048,445.76</u>	<u>119,147.94</u>		<u>1,167,593.70</u>

注：本公司按弥补亏损后净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-3,867,639.62	10,850,796.65
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>-3,867,639.62</u>	<u>10,850,796.65</u>
加：本期净利润	5,059,119.02	-14,718,436.27
减：提取法定盈余公积	119,147.94	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>1,072,331.46</u>	<u>-3,867,639.62</u>

(二十二) 营业收入、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	111,617,025.24	85,807,407.76	93,632,203.20	86,335,445.62
其他业务	391,712.15		846,334.22	520,705.20
合计	<u>112,008,737.39</u>	<u>85,807,407.76</u>	<u>94,478,537.42</u>	<u>86,856,150.82</u>

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	298,575.70	236,029.58	流转税的 7%
教育费附加	127,961.02	101,155.53	流转税的 3%
地方教育费附加	85,307.33	67,437.02	流转税的 2%
房产税	259,918.64	260,049.16	原值 70%的 1.2%
土地使用税	106,664.00	106,717.33	4 元/平方米
车船使用税	8,220.00	4,620.00	
印花税	26,624.40	30,389.10	
环境保护税	3,384.62		
合计	<u>916,655.71</u>	<u>806,397.72</u>	

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	856,394.50	1,062,089.29
福利费	138,756.00	400.00
办公费	198,841.75	163,984.21
通讯费	5,069.00	10,051.60
租赁费		156,000.00
折旧费	307,200.91	312,076.65
招待费	920,475.87	715,872.46
差旅费	357,654.61	625,946.98
修理费	11,522.67	3,070.57
邮电费	11,753.90	14,346.79
运输费	4,386,677.22	4,746,059.66
保险费	6,699.83	19,836.49
宣传费	50,000.00	197,948.72
会务费	355,825.24	150,000.00
培训费	18,600.00	58,500.00
交通费	12,167.93	25,996.18
其他	80,000.00	28,301.88
合计	<u>7,717,639.43</u>	<u>8,290,481.48</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	2,001,627.38	2,061,778.22

费用性质	本期发生额	上期发生额
福利费	271,823.64	401,595.22
办公费	114,330.55	128,421.81
通讯费	58,106.77	69,836.51
折旧费	740,272.99	767,984.08
招待费	1,995,193.15	1,572,901.37
差旅费	503,750.52	222,747.88
修理费	175,423.90	205,401.73
邮电费	15,591.09	10,156.55
保险费	46,215.06	51,765.99
会务费	800.00	
培训费	31,810.89	5,303.00
交通费	320,428.25	323,702.75
无形资产摊销	330,221.32	338,064.24
审计评估	138,412.71	138,616.41
绿化费	143,850.00	275,500.00
顾问费	922,384.64	577,920.65
劳务费	250,857.12	250,857.12
其他费用	66,776.61	47,416.15
合计	<u>8,127,876.59</u>	<u>7,449,969.68</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,016,335.73	1,875,395.50
原材料	2,075,338.83	1,396,903.44
物料消耗	8,489.24	691.50
检验费		2,075.47
折旧费	109,767.06	116,496.07
专利费	26,479.77	66,139.27
福利费	25,633.00	200.50
办公费	3,799.14	95,451.46
通讯费	13,210.25	8,829.54
招待费	152,212.06	29,379.00
差旅费	268,067.61	250,424.00
交通费	6,331.26	3,269.67

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费	2,390.38	2,341.36
培训费		8,150.32
技术服务费	38,100.00	10,000.00
会务费	943.40	600.00
合计	<u>4,747,097.73</u>	<u>3,866,347.10</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	479,927.04	883,277.68
减：利息收入	212,800.25	85,616.07
汇兑损失	762,768.84	144,168.27
减：汇兑收益	1,159,874.84	20,599.56
手续费	83,662.77	47,488.21
合计	<u>-46,316.44</u>	<u>968,718.53</u>

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-384,908.70	1,655,978.20
合计	<u>-384,908.70</u>	<u>1,655,978.20</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费	7,233.58	22,048.18
合计	<u>7,233.58</u>	<u>22,048.18</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
短期投资收益中理财产品收益		38,668.49
合计		<u>38,668.49</u>

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,069.67	
合计	<u>3,069.67</u>	

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	821.27		821.27
其中：固定资产毁损报废利得	821.27		821.27
政府补助	17,000.00	425,000.00	17,000.00
合计	<u>17,821.27</u>	<u>425,000.00</u>	<u>17,821.27</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
昆山市科技局项目知识产权贯标奖励		100,000.00	与收益相关
金融业创新发展专项引导资金		300,000.00	与收益相关
“转型升级创新发展六年行动计划”科技创新项目补助		22,000.00	与收益相关
安全生产标准化达标三级证书补助		3,000.00	与收益相关
昆山市科技局国内专利奖励奖金	17,000.00		与收益相关
合计	<u>17,000.00</u>	<u>425,000.00</u>	

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	14,269.22	18,520.06	14,269.22
其中：固定资产毁损报废损失	14,269.22	18,520.06	14,269.22
合计	<u>14,269.22</u>	<u>18,520.06</u>	<u>14,269.22</u>

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	818.18	
递延所得税费用	77,203.41	-229,873.23

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,137,140.61	-14,948,309.50
按法定税率计算的所得税费用	770,571.09	-2,242,246.43
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	438,286.08	316,832.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		18,523.50
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	19,467.10	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-811,811.40	1,876,034.85
本期研发费加计扣除的影响	-339,309.46	-199,017.44
其他	818.18	
所得税费用合计	<u>78,021.59</u>	<u>-229,873.23</u>

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
昆山市科技局项目知识产权贯标奖励		100,000.00
金融业创新发展专项引导资金		300,000.00
“转型升级创新发展六年行动计划”科技创新项目补助		22,000.00
安全生产标准化达标三级证书补助		3,000.00
个税手续费返还	7,233.58	22,048.18
利息收入	212,800.25	85,616.07
银行保证金解冻	9,242,754.34	5,109,565.79
往来款项	2,458,033.86	1,000,000.00
昆山科技局国内专利奖励资金	17,000.00	
合计	<u>11,937,822.03</u>	<u>6,642,230.04</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、营业外支出	13,778,381.22	12,570,890.69
财务手续费	83,662.77	47,488.21
银行保证金冻结	14,405,991.42	1,856,088.24
往来款项	850,641.28	1,561,146.34
合计	<u>29,118,676.69</u>	<u>16,035,613.48</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,059,119.02	-14,718,436.27
加：资产减值准备	-384,908.70	1,655,978.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,278,629.12	4,262,192.73
无形资产摊销	330,221.32	338,064.24
长期待摊费用摊销	87,189.32	233,856.77
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)	-3,069.67	18,520.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,447.95	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	137,871.49	963,074.56
投资损失(收益以“-”号填列)		-38,668.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	77,203.41	-229,873.23
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)	-12,312,005.45	-3,364,652.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,892,399.86	-16,020,896.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,927,313.31	11,286,321.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>24,103,410.98</u>	<u>-15,614,518.86</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,228,449.06	14,025,270.96
减：现金的期初余额	14,025,270.96	15,700,833.52
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	<u>5,203,178.10</u>	<u>-1,675,562.56</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,228,449.06	14,025,270.96
其中：库存现金	15,027.73	18,409.30
可随时用于支付的银行存款	19,213,421.33	14,006,861.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,228,449.06	14,025,270.96
(三十七) 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	5,556,150.66	保证金
固定资产	14,422,488.73	抵押
无形资产	7,675,093.40	抵押
合计	27,653,732.79	

(三十八) 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			3,439,499.11
其中：美元	501,145.70	6.8632	3,439,463.17
欧元	4.58	7.8473	35.94

(三十九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
昆山科技局国内专利奖励资金	17,000.00	营业外收入	17,000.00
合计	17,000.00		17,000.00

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、

货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			24,784,599.72		<u>24,784,599.72</u>
应收票据			3,200,000.00		<u>3,200,000.00</u>
应收账款			51,024,490.20		<u>51,024,490.20</u>
其他应收款			1,120,556.88		<u>1,120,556.88</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			14,418,184.55		<u>14,418,184.55</u>
应收票据			6,453,772.51		<u>6,453,772.51</u>
应收账款			70,124,977.15		<u>70,124,977.15</u>
其他应收款			1,287,810.60		<u>1,287,810.60</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		1,969,000.00	<u>1,969,000.00</u>
应付票据		13,490,000.00	<u>13,490,000.00</u>
应付账款		18,178,970.33	<u>18,178,970.33</u>
应付利息		3,140.56	<u>3,140.56</u>
其他应付款		2,592,753.98	<u>2,592,753.98</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		20,635,428.50	<u>20,635,428.50</u>
应付票据		3,703,667.82	<u>3,703,667.82</u>
应付账款		21,697,169.42	<u>21,697,169.42</u>
应付利息		27,933.02	<u>27,933.02</u>
其他应付款		1,123,201.75	<u>1,123,201.75</u>

（二）信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动风险

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

（四）市场风险

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

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

（五）资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

八、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

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

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是本公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、本公司使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产和负债

无。

2. 持续与非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准:

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

(二) 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为陈亚明。

注：陈亚明、朱雯分别持股比例为32.62%，22.50%。经一致行动人协议规定，在行使股东大会或董事会等事项表决权之前，双方先内部对表决权进行协调，当出现意见不一致时，以陈亚明的意见为准。双方最终会议表决应按照相同意思表示进行投票表决。

(三) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
倪堰枫	与控股股东关系密切的家庭成员
倪丽芬	与控股股东关系密切的家庭成员
莫畏	与控股股东关系密切的家庭成员
无锡市友帮涂装厂	受股东控制的企业
无锡市宏讯机电制造有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
无锡市科讯机械制造有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
无锡天驰纸塑制品有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
南京驿路尚网络科技有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
滁州市友邦涂装有限公司	受控股股东控制的企业
美骐投资有限公司	受控股股东控制的企业
姚维荣	少数股东
缪志慧	少数股东
徐传庞	少数股东
王宏伟	少数股东
张虎	少数股东
缪军	少数股东
薛宝弟	少数股东
昆山美威企业管理咨询企业（有限合伙）	少数股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
钱祺凤	2017年曾为公司高管
无锡市中茂电力科技有限公司	受少数股东控制的企业
中科微至智能制造科技江苏有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业
无锡德天驰贸易有限公司	受与控股股东关系密切的家庭成员控制的企业

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡德天驰贸易有限公司	材料采购	365,819.97	191,898.10

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司	销售货物	31,348,027.71	
中科微至智能制造科技江苏有限公司	销售货物	14,529.91	9,051,897.44

2. 关联租赁情况：无。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方：无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈亚明 倪丽芬	3,850.00	2017-2-22	2020-2-21	否

4. 关联方资金拆借：无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事长-陈亚明		
董事-樊徐清		
总经理、董事-缪志慧	300,000.00	300,000.00
副总经理、董事-张虎	240,000.00	240,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
副总经理、董事-杨可	234,000.00	234,000.00
副总经理-徐传庞	168,000.00	204,000.00
监事会主席-姚维荣		
监事-王宏伟	235,800.00	234,000.00
监事-张恭敬	201,000.00	180,000.00
董事会秘书、副总经理-金雪娟	85,000.00	
财务总监-钱祺凤		146,520.00

7. 其他关联交易：无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽中科微至小微物流分拣设备有限公司	3,722,965.40	186,148.27		
应收账款	中科微至智能制造科技江苏有限公司			6,491,800.00	324,590.00
预收款项	中科微至智能制造科技江苏有限公司	125,820.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	无锡市中茂电力科技有限公司	1,800.00	75,800.00
应付账款	无锡德天驰贸易有限公司	84,375.41	42,559.96

(八) 关联方承诺事项：无。

(九) 其他：无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(三) 其他

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大其他事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大销售退回情况。

（四）其他

无。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为397,106.00元。
2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响：无。

(八) 租赁

无。

(九) 其他

无。

十三、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-10,378.28	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损		

非经常性损益明细	金额	说明
益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,233.58	
非经常性损益合计	<u>13,855.30</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>13,855.30</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		
归属于少数股东的非经常性损益		
(二) 净资产收益率及每股收益		

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.80	0.0597	0.0597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.0595	0.0595

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司财务部。