



翔龙科技

NEEQ : 836809

无锡翔龙环球科技股份有限公司

WUXI XIANGLONG GLOBAL POLYTRON TECHNOLOGIES LNC



年度报告

2018

公司年度大事记



1、河北华西钢铁有限公司“185t 锅炉高温超高压发电改造项目”和“脱硫除尘项目”成功运营。

2、邢台钢铁有限责任公司“130t 锅炉高温超高压发电改造项目”和“脱硫除尘项目”成功运营。

3、2018 年 11 月，董事会、监事会换届，由原董事、监事连任第二届董事会、监事会成员，任期三年。

4、2018 年度，荣获“江阴市重点骨干企业”和“江阴市十佳高新技术企业”称号。

5、公司于 2018 年 6 月 13 日完成了 2017 年年度利润分配，以公司总股本 5200 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 1040 万元（含税）。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
翔龙科技、公司、股份公司	指	无锡翔龙环球科技股份有限公司
海陆冶金、有限公司	指	江阴海陆冶金设备制造有限公司
鹏程农业	指	江阴市鹏程农业科技发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	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
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
《公司章程》	指	《无锡翔龙环球科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
余热锅炉	指	回收利用工业生产流程中产生的余热产生蒸汽,用以发电或供热的设备
烟道氧气转炉	指	转炉炼钢的主要配套设备之一,该设备在工作时收集炼钢产生的高温烟气热量并加以回收利用
汽包	指	亦称“锅筒”,是锅炉中最重要的受压元件之一,由筒体、封头及内部装置等组成
烟道	指	由环形集箱和膜式水冷壁管、密排管及管子隔板结构组成的管式受压部件,是炉气的通道
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人赵建新、主管会计工作负责人姚秀宇及会计机构负责人（会计主管人员）姚秀宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
1、应收账款发生呆坏账的风险	截至报告期末,公司应收票据及应收账款余额为 91,820,889.92 元,较期初的应收票据及应收账款余额 81,787,700.28 元有所上升,可能给公司带来呆坏账风险,对公司盈利能力、营运资金造成不利影响。
2、原材料价格波动的风险	公司主要原材料钢材价格的行情波动较大,可能带来一定程度的成本上升压力。
3、公司房屋和土地抵押存在的风险	截至 2018 年 12 月 31 日,公司目前拥有的 3 宗土地使用权及 2 处房产用于公司贷款抵押。若公司到期无法偿还到期债务,存在相关房屋和土地被银行依法强制执行的风险。
4、公司进行高风险金融投资的风险	报告期内,公司利用暂时闲置资金进行金融投资,购买有价证券及基金理财产品,以提高资金利用效率。但是金融市场具有波动性和风险性,公司上述投资活动有潜在损失的风险。
5、门卫、仓库存在被拆除或受到行政处罚的风险	截至 2018 年 12 月 31 日,公司尚有部分门卫、仓库尚未取得房产所有权证,在未取得房屋权属证明之前,上述建筑存在被拆除或受到行政处罚的风险。
6、公司对外担保的风险	公司与江阴市天阳金属制品有限公司签署《相互担保协议书》。双方就互为对方在银行融资提供担保达成意向。双方只对对方在银行办理借款、银行承兑汇票、信用证提供担保,并约定建立反担保条款。相互担保的最高融资额度为人民币 3,000 万元,协议有效期至 2020 年 12 月 31 日。 报告期内,天阳金属向建设银行申请综合授信不超过 2300 万元

	人民币，公司为该笔授信业务提供连带责任担保，公司与建设银行签署了《本金最高额保证合同》。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡翔龙环球科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Xianglong Global Technology Co., Ltd
证券简称	翔龙科技
证券代码	836809
法定代表人	赵建新
办公地址	江苏省江阴市华士镇曙新路5号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵勇龙
职务	副经理、信息披露事务负责人
电话	0510-86211395
传真	0510-86211395
电子邮箱	Hailuzyl@126.com
公司网址	www.wuxixianglong.com
联系地址及邮政编码	江苏省江阴市华士镇曙新路5号（邮政编码214421）
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	公司董事会办公室

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	2003年10月28日
挂牌时间	2016年4月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3411 制造业-通用设备制造业-锅炉及原动设备制造-锅炉及辅助设备制造
主要产品与服务项目	节能环保技术的研究、开发；节能环保工程的设计、施工和总承包；烟气净化设备、余热回收发电设备、烟气发电设备、燃气发电设备、除尘设备、节能环保设备、冶金设备、锅炉及其配件、压力容器的研发、制造、安装、维护；合同能源管理；道路普通货物运输、大型物件运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	赵建新
实际控制人及其一致行动人	赵建新、赵勇龙、赵志龙

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	91320200755075422C	否
注册地址	江苏省江阴市华士镇曙新路 5 号	否
注册资本（元）	52,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘永祥、姚植基
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

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	256,792,165.15	170,441,720.50	50.66%
毛利率%	28.67%	27.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,882,369.62	17,756,068.12	102.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,383,457.86	17,755,886.00	104.91%
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）	26.27%	14.78%	-
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）	26.64%	14.78%	-
基本每股收益	0.69	0.34	102.94%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	377,754,344.12	352,618,175.14	7.13%
负债总计	227,556,913.69	227,903,114.33	-0.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,197,430.43	124,715,060.81	20.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	2.40	20.42%
资产负债率%（母公司）	60.24%	64.63%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.84	1.17	-
利息保障倍数	6.08	4.84	-

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	7,963,056.68	-7,234,074.33	-
应收账款周转率	3.13	2.51	-
存货周转率	3.38	2.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.13%	56.63%	-
营业收入增长率%	50.66%	33.41%	-
净利润增长率%	102.09%	50.37%	-

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	52,000,000	52,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	274,484.42
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	-664,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00
非经常性损益合计	-589,515.58
所得税影响数	-88,427.34
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-501,088.24

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	81,787,700.28		
应收票据	23,078,504.00			
应收账款	58,709,196.28			
应付票据及应付账款		87,359,603.99		
应付票据	33,114,035.00			
应付账款	54,245,568.99			
其他应付款	7,380.00	146,162.72		
应付利息	138,782.72			
管理费用	18,842,592.22	6,363,132.63		
研发费用		12,479,459.59		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务为烟道余热锅炉等节能环保装备及其配套产品的设计、制造与销售，主要产品为炼钢氧气转炉余热锅炉（包括烟道、汽包等），及锅炉热力系统配套的压力容器（包括蓄热器、除氧器等）。公司主要客户为全国各大钢铁企业，产品应用于炼钢转炉烟气净化回收系统，是实现负能炼钢，节能减排的重要设备，符合国家中长期科学和技术发展纲要。公司从事冶金行业废气回收、余热利用装备的研发、生产、销售及提供一体化的烟气净化回收系统整体设计和系统实施技术服务，针对客户氧气转炉、AOD 转炉、电炉等烟气净化余热回收系统提供全面的系统设计方案，根据具体需要进行个性化定制产品。

公司销售主要采取直销方式，通过近几年的市场开拓，由销售经理、产品服务工程师建立的销售团队，日趋完善的营销网络体系，有着良好的客户关系，建立了较完善的客户服务体系。公司的销售流程为：客户需求、需求分析与产品设计、设计检验与报价、合同拟定与签约、产品加工。

公司实施按订单采购，完全根据客户需求，在合格供应商中采购相应原、辅材料，采购流程包括：物料需求、询价议价、物资采购、价格审核、订购、订单跟催、进料检验、供方管理、资料管理等，样品采购的特殊流程包括送样承认、开模采购、样品承认、承认作业等。

公司根据与客户签订的订单，编制生产计划同时进行技术与工艺的设计，再向制造部下达生产计划，按照生产计划，采购部采购物资，制造部领用材料、各部门生产部件、检验或无损检测，当发生异常时进行异常处理，合格部件进行总装，最后产品生产完检验合格后发货。

公司多年来一直注重新产品的研发及应用，多项技术在国内处于前列，其中炼钢转炉烟气高效余热利用关键技术与装置通过江苏省经济贸易委员会和无锡市科学技术局科学技术成果鉴定，总体技术达到国内领先水平，装置部分性能指标达到国际先进水平。截至报告期末，公司持有专利共 27 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 24 项。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

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

2018年，公司实现营业收入256,792,165.15元，实现利润总额和净利润分别为41,446,538.87元、35,882,369.62元，截至2018年12月31日，公司总资产377,754,344.12元，净资产为150,197,430.43元。

由于公司业务朝着多元化发展，2018年度公司营业收入和净利润均比上年大幅增长，营业收入较上年同期增长50.66%，净利润较上年同期增长102.09%。

报告期内，邢台钢铁有限责任公司“130t锅炉高温超高压发电改造合同能源管理项目”成功运营发电，该项目为公司业绩增长产生强劲影响。此外，公司承接邢钢“燃气烟气脱硫、除尘超低排放”项目和河北华西钢铁有限公司“185t燃气烟气脱硫、除尘超低排放工程”项目，上述两个项目的完工为公司环保除尘业务的发展打下良好基石。

(二) 行业情况

根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订)公司所属行业可归类为：C34通用设备制造业；根据《国民经济行业分类代码表》(GB_T4754-2011)公司所属行业可归类为：C3411锅炉及辅助设备制造。根据股转系统公告〔2015〕23号《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为C3411锅炉及辅助设备制造。

公司所处行业为余热锅炉行业，在细分行业烟道余热锅炉行业，市场占有率位列全国前列，公司持有A级锅炉制造许可证，具有优势竞争地位。余热锅炉是以各种工业过程中的废气、废料或废液中的余热及其可燃物质燃烧后产生的热量作为热源的锅炉，是一种典型的节能减排设备，也是建设低碳循环经济的重要环节之一。在当前国家能源、产业结构调整背景下，余热锅炉作为节能、环保设备，受到国家节能政策与环保政策的支持与鼓励。《“十三五”规划纲要》提出要“拓展产业发展空间。支持节能环保、生物技术、信息技术、智能制造、高端装备、新能源等新兴产业发展，支持传统产业优化升级”。

在压力容器制造业务方面，公司持有A2级压力容器设计资格证与制造许可证。压力容器尤其是

大型及特种材质压力容器是现代化工装置的核心设备，是国家鼓励自主生产的核心设备。随着我国国民经济持续高速发展，将进一步促进石油化工、化肥行业及煤化工行业的快速发展和产品结构向大型化、高效化、国产化发展。

此外，公司业务向除尘设备、余热发电合同能源管理等纵向横向延伸，具有广阔的市场潜力和发展前景。

(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	15,116,520.65	4.00%	68,760,805.18	19.50%	-78.02%
应收票据与应收账款	91,820,889.92	24.31%	81,787,700.28	23.19%	12.27%
存货	58,958,307.26	15.61%	48,804,585.42	13.84%	20.80%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资			-	-	
固定资产	44,335,480.42	11.74%	46,676,248.65	13.24%	-5.01%
在建工程			34,879,176.48	9.89%	-100.00%
短期借款	43,000,000.00	11.38%	43,000,000.00	12.19%	-
长期借款			15,000,000.00	4.25%	-100.00%
其他非流动资产	119,958,307.73	31.76%	42,285,265.31	11.99%	183.69%
资产总计	377,754,344.12		352,618,175.14		

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金 1511.65 万元，较上年度下降 78.02%。主要原因：邢钢发电项目设备采购款开具的票据保证金到期。
- 2、报告期末，在建工程较上年度减少 3487.92 万元，主要原因：邢钢高温超高压发电改造项目转入其他非流动资产。
- 3、报告期末，其他非流动资产 11995.83 万元，较上年度增长 183.69%。主要原因：转入邢钢高温超高压发电改造项目资产。

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	256,792,165.15	-	170,441,720.50	-	50.66%
营业成本	183,173,743.84	71.33%	123,220,662.25	72.29%	48.66%
毛利率%	28.67%	-	27.71%	-	-
管理费用	7,689,970.60	2.99%	6,363,132.63	3.73%	20.85%
研发费用	13,352,303.40	5.20%	12,479,459.59	7.32%	6.99%
销售费用	2,683,863.17	1.05%	2,464,632.61	1.45%	8.90%
财务费用	5,564,213.69	2.17%	3,693,102.10	2.17%	50.67%
资产减值损失	268,723.07	0.10%	-451,932.51	-0.27%	-
其他收益	274,484.42	0.11%	912,908.92	0.54%	-69.93%
投资收益	0	0%	-461,466.14	-0.27%	100.00%
公允价值变动 收益	-664,000.00	-0.26%	-384,342.57	-0.23%	-72.76%
资产处置收益	0	0%	31,553.88	0.02%	-100.00%
汇兑收益	0				
营业利润	41,646,538.87	16.22%	20,950,924.05	12.29%	98.78%
营业外收入	0	0	18,476.59	0.01%	-100.00%
营业外支出	200,000.00	0.08%	114,378.96	0.07%	74.86%
净利润	35,882,369.62	13.97%	17,756,068.12	10.42%	102.09%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，营业收入 25679.22 万元，较上年度增长 50.66%。主要原因：公司产品适销对路，产品质量高。在原有客户销售收入稳定增长的情况下拓展新客户。
- 2、报告期内，营业成本 18317.37 万元，较上年度增长 48.66%。主要原因：产、销量大幅增长所致。
- 3、报告期内，营业利润 4164.65 万元，较上年度增长 98.78%。主要原因：产、销量增长所致。
- 4、报告期内，净利润 3588.24 万元，较上年度增长 102.09%。主要原因：产、销量增长所致。

(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	253,513,647.64	168,125,535.96	50.79%
其他业务收入	3,278,517.51	2,316,184.54	41.55%
主营业务成本	182,135,806.22	122,399,697.26	48.80%
其他业务成本	1,037,937.62	820,964.99	26.43%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

炼钢转炉烟道式 余热锅炉	228,655,802.08	89.04%	145,903,811.51	85.60%
除尘设备、压力 容器及其他产品	24,857,845.56	9.68%	22,221,724.45	13.04%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

无

(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	中冶南方工程技术有限公司	14,387,046.86	5.68%	否
2	中天钢铁集团有限公司	14,044,639.97	5.54%	否
3	河北华西钢铁有限公司	13,717,517.24	5.41%	否
4	赤峰远联钢铁有限责任公司	12,054,466.26	4.75%	否
5	邢台钢铁有限责任公司	10,129,618.62	4.00%	否
合计		64,333,288.95	25.38%	-

(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	江阴市鼎越国际贸易有限公司	24,324,069.14	19.85%	否
2	江阴市峰浩金属材料有限公司	17,366,138.04	14.17%	否
3	华友管业有限公司	11,707,140.45	9.55%	否
4	江阴市苏南管业有限公司	6,166,549.81	5.03%	否
5	江阴市华丰金属材料交易有限公司	4,590,018.41	3.75%	否
合计		64,153,915.85	52.35%	-

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	7,963,056.68	-7,234,074.33	-
投资活动产生的现金流量净额	2,449,559.43	-24,712,257.21	-
筹资活动产生的现金流量净额	-30,873,865.64	47,879,743.43	-

现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额本期净流入 7,963,056.68 元，较上期净流出 7,234,074.33 元增加净流入 15,197,131.01 元，净流入增加的主要原因：产销量增加，货款回笼及时。

2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额本期净流入 2,449,559.43 元，较上期净流出 24,712,257.21 元增加净流入 27,161,816.64 元，净流入增加的主要原因：收回公司投资的邢钢 130t 锅炉高温超高压发电项目银承保证金。
3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额本期净流出 30,873,865.64 元，较上期净流入 47,879,743.43 元增加净流出 78,753,609.07 元，净流出增加的主要原因：支付融资租赁租金及偿还银行借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司在二级市场进行证券投资，期初持有 83 万股爱康科技，报告期末公司仍持有 83 万股爱康科技，无持股变动情况。

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

一、会计政策变更的内容和原因：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

二、受影响的报表项目名称和金额：

（1）“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 91,820,889.92 元，上期金额 81,787,700.28 元；

（2）“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 67,697,164.75 元，

上期金额 87,359,603.99 元;

(3) 应付利息并入调增“其他应付款”本期金额 107,250.00 元, 上期金额 138,782.72 元。

(4) 调减“管理费用”本期金额 13,352,303.40 元, 上期金额 12,479,459.59 元, 重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

乐善好施, 扶贫济困是中华民族的传统美德。公司富于社会责任感, 一贯支持慈善事业。

公司于 2007 年与江阴市慈善总会签署认捐协议书, 自愿捐赠人民币二百万元, 每年上缴认捐额的 5%, 共 20 年。报告期内, 公司已向江阴市慈善总会支付了本年度慈善捐款额人民币十万元整。

2018 年, 为响应国家脱贫攻坚的重大战略, 公司向延川财政局捐赠专项扶贫资金 10 万元。

三、 持续经营评价

报告期内, 公司运作规范, 在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立且在《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求下规范运作; 公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 公司主营业务增速稳定, 资产负债结构合理, 整体盈利能力显著, 主要财务、业务等经营指标健康; 公司管理层队伍稳定; 公司及全体员工无重大违法、违规行为。因此, 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、应收账款发生呆坏帐的风险

截至报告期末, 公司应收票据及应收账款余额为 91, 820, 889. 92 元, 较期初的应收票据及应收账款余额 81, 787, 700. 28 元有所上升, 可能给公司带来呆坏账风险, 对公司盈利能力、营运资金造成不利影响。

应对措施: 公司将在报告期内应收账款回收工作取得一定成效的基础上, 继续加大催收力度。

2、原材料价格波动的风险

公司主要原材料钢材价格的行情波动较大,可能带来一定程度的成本上升压力。

应对措施:公司采购部门将根据市场行情适度预判,在原材料价格低位时加大备货量,缓解原材料上涨的风险。

3、公司房屋和土地抵押存在的风险

截至2018年12月31日,公司目前拥有的3宗土地使用权及2处房产用于公司贷款抵押。若公司到期无法偿还到期债务,存在相关房屋和土地被银行依法强制执行的风险。

应对措施:公司财务部门将合理规划债务的使用及偿还计划,避免强制执行的风险。

4、公司进行高风险金融投资的风险

报告期内,公司利用暂时闲置资金进行金融投资,购买有价证券及基金理财产品,以提高资金利用效率。但是金融市场具有波动性和风险性,公司上述投资活动有潜在损失的风险。

应对措施:公司将合理控制证券投资活动的总规模,使风险保持可控水平,避免对公司生产经营造成不利影响。

5、门卫、仓库存在被拆除或受到行政处罚的风险

截至2018年12月31日,公司尚有部分门卫、仓库尚未取得房产所有权证,在未取得房屋权属证明之前,上述建筑存在被拆除或受到行政处罚的风险。

应对措施:目前,公司正在积极办理上述房屋的产权证。

6、对外担保的风险

公司与江阴市天阳金属制品有限公司签署《相互担保协议书》。双方就互为对方在银行融资提供担保达成意向。双方只对对方在银行办理借款、银行承兑汇票、信用证提供担保,并约定建立反担保条款。相互担保的最高融资额度为人民币3,000万元,协议有效期至2020年12月31日。报告期内,天阳金属向建设银行申请综合授信不超过2300万元人民币,公司为该笔授信业务提供连带责任担保,公司与建设银行签署了《本金最高额保证合同》。

应对措施:双方承诺,相互担保协议仅为对方融资提供方便,各自保证严格按照主合同要求偿还所借款项,不给对方造成实际上的保证担保责任和任何经济损失。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
江阴市天阳金属制品有限公司	23,000,000.00	2018.6.29- 2020.12.31	保证	连带	已事前及时履行	否
总计	23,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	23,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,500,000.00	1,647,626.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	9,500,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

(三) 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
赵建新、赵凤娥	为公司交通银行2000万贷款提供无偿担保	0.00	已事后补充履行	2018年4月13日	2018-002
赵建新、赵勇龙、赵志龙	为公司江阴农商行华士支行500万科技贷提供无偿担保	0.00	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-011

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是关联方无偿为公司向银行借款提供担保，为了公司的经营发展所需，有利于公司持续稳定的经营，属于公司关联方支持公司发展的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员均签署《避免同业竞争承诺函》。承诺如下内容：（1）、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）、本人作为公司实际控制人或担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。（3）、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份

公司造成的全部经济损失。

2、公司全体高级管理人员签署了《无锡翔龙环球科技股份有限公司高级管理人员关于独立性的书面声明》，声明承诺公司运行完全独立管理，不受股东单位影响，并且其本人不在股东单位任职及领取薪酬。

3、因公司部分门岗、简易停车棚未取得房产证，公司实际控制人赵建新、赵志龙、赵勇龙出具《承诺函》，承诺：（1）上述无房产证的厂房存在任何权属纠纷，而使公司或者第三方相关权益遭受损失的，本人愿意以自有财产为公司承担相关责任以及可能发生的一切费用，以避免影响公司及公司投资者的相关权益。（2）如上述无房产证的厂房被发现存在违法违规而存在罚款、强制拆迁或其他风险而使公司或者第三方相关权益遭受损失的，本人愿意以自身财产为公司承担相关责任以及可能发生的一切费用，以避免影响公司及公司投资者的相关权益。（3）本人承诺上述房屋部分或全部被强制拆除时，愿意为公司提供替代的用房安排。

4、公司 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺》，公司董事会出具《董事会关于关联交易的确认》，公司监事会出具《监事会关于关联交易的确认》，承诺：“严格按照公司的各项规章制度，杜绝不必要的关联方交易，维护公司利益。”

5、公司实际控制人出具了《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》，承诺“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”。

截至报告期末，上述人员在报告期内均严格履行了所作承诺，未有任何违反。

（五） 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
固定资产	抵押	14,278,867.30	3.78%	取得银行授信设置抵押
无形资产	抵押	13,614,454.28	3.60%	取得银行授信设置抵押
总计	-	27,893,321.58	7.38%	-

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	21,939,250	42.19%	75,000	22,014,250	42.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,325,250	17.93%	0	9,325,250	17.93%	
	董事、监事、高管	9,920,250	19.08%	-25,000	9,895,250	19.03%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,060,750	57.81%	-75,000	29,985,750	57.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,975,750	53.80%	0	27,975,750	53.80%	
	董事、监事、高管	30,060,750	57.81%	-75,000	29,985,750	57.66%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		52,000,000	-	0	52,000,000	-	
普通股股东人数							30

(二) 普通股前五名股东情况

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	赵建新	30,000,000	0	30,000,000	57.69%	22,500,000	7,500,000
2	赵勇龙	4,771,000	0	4,771,000	9.18%	3,578,250	1,192,750
3	赵志龙	2,530,000	0	2,530,000	4.87%	1,897,500	632,500
4	陆静霞	1,580,000	0	1,580,000	3.04%	0	1,580,000
5	赵凤鸣	1,360,000	0	1,360,000	2.62%	0	1,360,000
合计		40,241,000	0	40,241,000	77.40%	27,975,750	12,265,250

普通股前五名股东间相互关系说明：

赵建新为赵勇龙与赵志龙的父亲，赵勇龙与赵志龙为兄弟关系，赵凤鸣为赵建新的妻弟。

赵建新与赵勇龙、赵志龙签署了一致行动协议，为公司实际控制人。

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

公司的控股股东为赵建新先生。赵建新先生持有公司股份 3000 万股，占公司总股份的 57.69%。

赵建新，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，大专学历，高级经济师；1984 年 1 月至 1986 年 9 月，在东方红木器厂，担任厂长；1986 年 9 月至 1988 年 6 月，在大河包件厂，担任厂长；1988 年 6 月至 1992 年 4 月，在东方红环保机械厂，担任销售厂长；1992 年 4 月至 2003 年 10 月，在江苏海陆锅炉集团江阴分厂，担任厂长；2002 年 9 月至 2015 年 7 月，在江苏建元环保科技有限公司，担任执行董事；2003 年 10 月至 2015 年 10 月，在海陆冶金，历任董事兼总经理；2015 年 11 月至今，担任本公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为赵建新、赵勇龙、赵志龙。截至报告期末，赵建新持有公司股份 30,000,000 股，占公司总股本 52,000,000 股的 57.69%；赵勇龙持有公司股份 4,771,000 股，占公司总股本的 9.18%；赵志龙持有公司股份 2,530,000 股，占公司总股本的 4.87%，赵勇龙、赵志龙为控股股东赵建新先生之子，父子三人共持有公司 71.73% 股权，并于 2015 年 10 月 15 日签署了《关于共同控制无锡翔龙环球科技股份有限公司并保持一致行动的协议书》。

(1) 赵建新先生，详见前条“(一)控股股东情况”；

(2) 赵志龙先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 10 月至 2012 年 2 月，毕业于西南科技大学，大专学历。2012 年 2 月至 2015 年 10 月，担任海陆冶金副总经理；2015 年 11 月至今，担任本公司董事兼副总经理；

(3) 赵勇龙先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 10 月至 2012 年 2 月，毕业于西南科技大学，大专学历。2012 年 2 月至 2015 年 10 月，担任海陆冶金副总经理；2015 年 11 月至今，担任本公司董事兼副总经理。报告期内，实际控制人未发生变更。

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	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,000,000.00	0%	2018.6.28-2018.8.31	否
短期借款	江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,000,000.00	0%	2018.9.14-2018.9.26	否
短期借款	江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,500,000.00	0%	2018.11.9-2018.12.12	否
银行借款	江阴农商行华士支行	5,000,000.00	5.22%	2018.11.21-2019.11.20	否
银行借款	江阴农商行华士支行	18,000,000.00	6%	2018.11.14-2019.10.27	否
银行借款	江阴交行华西支行	10,000,000.00	5.22%	2018.4.10-2019.4.9	否
银行借款	江阴交行华西支行	10,000,000.00	5.22%	2018.4.10-2019.4.9	否
融资租赁借款	江苏金茂融资租赁有限公司	15,000,000.00	8%	2017.7.26-2020.7.26	否
合计	-	67,500,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

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 13 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

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
赵建新	董事长、经理	男	1966年2月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
赵勇龙	董事、副经理	男	1988年12月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
赵志龙	董事、副经理	男	1988年12月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
赵永高	董事、副经理	男	1967年4月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
周叶	董事、副经理	女	1969年3月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
赵卫忠	董事、副经理	男	1968年10月	本科	2018年11月2日-2021年11月2日	是
邓伟	董事、副经理	男	1976年8月	本科	2018年11月2日-2021年11月2日	是
陈耀	监事会主席	男	1977年10月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
邵玉良	职工代表监事	男	1968年10月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
钱春晖	监事	男	1991年4月	本科	2018年11月2日-2021年11月2日	是
姚秀宇	财务负责人	女	1970年5月	大专	2018年11月2日-2021年11月2日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

- | |
|-----------------------------------|
| 1、赵勇龙、赵志龙为赵建新之子；
2、周叶为赵建新之妻弟媳。 |
|-----------------------------------|

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

赵建新	董事长、经理	30,000,000	0	30,000,000	57.69%	0
赵勇龙	董事、副经理	4,771,000	0	4,771,000	9.18%	0
赵志龙	董事、副经理	2,530,000	0	2,530,000	4.87%	0
赵永高	董事、副经理	1,000,000	0	1,000,000	1.92%	0
周叶	董事、副经理	600,000	0	600,000	1.15%	0
赵卫忠	董事、副经理	180,000	0	180,000	0.35%	0
邓伟	董事、副经理	270,000	0	270,000	0.52%	0
钱春晖	监事	230,000	0	230,000	0.44%	0
姚秀宇	财务负责人	300,000	0	300,000	0.58%	0
合计	-	39,881,000	0	39,881,000	76.70%	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
徐大华	董事会秘书	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	25
生产人员	182	204
销售人员	10	11
技术人员	96	50
财务人员	4	3
其他	52	66
员工总计	370	359

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	20	23
专科	92	95
专科以下	257	240

员工总计	370	359
------	-----	-----

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：

<p>1、人员变动情况</p> <p>报告期内，公司董事会秘书离任，其他管理层及核心技术团队保持稳定。</p> <p>2、员工培训情况</p> <p>公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管队伍。同时，企业工会组织与人事部门联合加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>3、招聘情况</p> <p>公司人力资源部通过各种渠道为公司甄选人才，能够满足公司各部门岗位需求、正常运转及长远发展。</p> <p>4、员工薪酬政策</p> <p>公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内外企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终工资。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订劳动合同并依法缴纳“五险一金”。</p> <p>5、需公司承担费用的离退休职工情况</p> <p>报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。</p>
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员保持稳定，没有发生变动情形。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保了公司规范运作。公司已制定并实施了《公司章程》及《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》、《董事会秘书工作制度》、三会议事规则等制度。

公司能够按照相关的法律法规、《公司章程》及内部管理制度的要求开展经营活动，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责、诚实守信，能够为公司稳定的发展保驾护航。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》等规定的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益。并且，通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时、准确、完整的披露公司公告，依法保障了股东对公司事务享有的知情权。

其次，公司已制定并实施了一系列制度包含了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东及董事回避制度、关联交易的程序及内容等充分保护股东合法权益的条款，建立了完善的公司法人治理机制，使得公司能够在对外担保、关联交易、信息披露及投资者管理等行为上进行规范和监督，并在《公司章

程》中制定了保护股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等专项条款，从而为所有股东提供充分的保护。

因此，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，能给所有股东提供充分、平等的保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司股东大会、董事会、监事会讨论、审议通过。公司人事变动、融资、关联交易、对外担保等重大事项均按照内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序并及时披露；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2018年5月30日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，公司经营范围修改为：节能环保技术的研究、开发；节能环保工程的设计、施工和总承包；烟气净化设备、余热回收发电设备、烟气发电设备、燃气发电设备、除尘设备、节能环保设备、冶金设备、锅炉及其配件、压力容器的研发、制造、安装、维护；合同能源管理；道路普通货物运输、大型物件运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（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	5	1、《2017年度董事会工作报告》 2、《2017年年度报告及年度报告摘要》 3、《2017年度总经理工作报告》 4、《2017年度财务决算报告》 5、《2018年度财务预算报告》 6、《2017年度利润分配方案》 7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 8、《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》 9、《关于确认2017年度公司偶发性关联交易的议案》 10、《关于拟向交通银行贷款暨关联担保的议案》 11、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》 12、《关于修改公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》

		<ul style="list-style-type: none"> 13、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 14、《2018 年半年度报告》 15、《关于公司董事会换届选举的议案》 16、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》 17、《关于选举赵建新先生为公司董事长的议案》 18、《关于聘任赵建新先生为公司经理的议案》 19、《关于聘任其他高级管理人员的议案》
监事会	4	<ul style="list-style-type: none"> 1、《2017 年度监事会工作报告》 2、《2017 年年度报告及年度报告摘要》 3、《2018 年半年度报告》 4、《关于公司监事会换届选举的议案》 5、《关于选举陈耀先生为公司监事会主席的议案》
股东大会	3	<ul style="list-style-type: none"> 1、《2017 年度董事会工作报告》 2、《2017 年度监事会工作报告》 3、《2017 年年度报告及年度报告摘要》 4、《2017 年度财务决算报告》 5、《2018 年度财务预算报告》 6、《2017 年度利润分配方案》 7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 8、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》 9、《关于确认 2017 年度公司偶发性关联交易的议案》 10、《关于拟向交通银行贷款暨关联担保的议案》 11、《关于修改公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》 12、《关于公司董事会换届选举的议案》 13、《关于公司监事会换届选举的议案》

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的通知时间、召开程序、召集、提案审议、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果真实、合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司治理机制和内部控制制度的规定，切实促进公司的规范运行以及治理机制的不断改进。

(四) 投资者关系管理情况

在日常信息披露工作方面，公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关规定的要求进行披露，并且通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公告，充分的保障了公司股东及投资者依法享有的权益。

在日常经营管理中，公司证券部负责投资者关系管理工作，在全面、深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，同时，建立了通过电话、电子邮件方式与投资者进行互动交流的沟通途径。并且，公司制定并实施了一系列相关制度，从制度上规范公司行为，切实有效地保护投资者权益。

(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，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，列席股东会等。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为，在监督过程中并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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的独立性和自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事

以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策；公司拥有独立银行账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务；亦不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司内部控制完整、有效。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的重大内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，符合现代企业制度的要求。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司亦根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 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，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系，确保投资者能客观、真实、准确了解公司运营情况。

3、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。

报告期内，公司未发现内部管理制度存在完整性和合理性方面重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《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。

第十一节 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA11871 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	潘永祥、姚植基
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2019]第 ZA11871 号</p> <p>无锡翔龙环球科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了无锡翔龙环球科技股份有限公司（以下简称翔龙科技）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。</p> <p>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，公允反映了翔龙科技 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于翔龙科技，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。</p> <p>三、 其他信息</p>	

翔龙科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括翔龙科技 2018 年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、 管理层和治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，管理层负责评估翔龙科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翔龙科技的财务报告过程。

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，就可能导致对翔龙科技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翔龙科技不能持续经营。

(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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘永祥

中国注册会计师：姚植基

中国·上海

2019年4月16日

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	(一)	15,116,520.65	68,760,805.18
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	(二)	1,303,100.00	1,967,100.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(三)	91,820,889.92	81,787,700.28

预付款项	(四)	2,627,786.24	1,758,085.50
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)	790,745.83	2,373,966.49
买入返售金融资产			
存货	(六)	58,958,307.26	48,804,585.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	4,955,344.68	
其他流动资产	(八)	227,518.45	7,073,981.84
流动资产合计		175,800,213.03	212,526,224.71
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	(九)	21,677,522.64	
长期股权投资			-
投资性房地产			
固定资产	(十)	44,335,480.42	46,676,248.65
在建工程	(十一)		34,879,176.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	13,614,454.28	13,957,651.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十三)	2,368,366.02	2,293,608.95
其他非流动资产	(十四)	119,958,307.73	42,285,265.31
非流动资产合计		201,954,131.09	140,091,950.43
资产总计		377,754,344.12	352,618,175.14
流动负债：			
短期借款	(十五)	43,000,000.00	43,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十六)	67,697,164.75	87,359,603.99
预收款项	(十七)	45,920,027.33	19,401,612.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	3,201,723.84	5,948,633.08

应交税费	(十九)	4,230,094.29	1,877,381.77
其他应付款	(二十)	107,250.00	146,162.72
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	(二十一)	45,182,481.57	24,531,724.30
其他流动负债			
流动负债合计		209,338,741.78	182,265,118.00
非流动负债:			
长期借款	(二十二)		15,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(二十三)	18,218,171.91	30,637,996.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,218,171.91	45,637,996.33
负债合计		227,556,913.69	227,903,114.33
所有者权益(或股东权益):			
股本	(二十四)	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	48,882,585.82	48,882,585.82
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	(二十六)		
盈余公积	(二十七)	7,011,484.45	3,423,247.49
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	42,303,360.16	20,409,227.50
归属于母公司所有者权益合计		150,197,430.43	124,715,060.81
少数股东权益			
所有者权益合计		150,197,430.43	124,715,060.81
负债和所有者权益总计		377,754,344.12	352,618,175.14

法定代表人: 赵建新

主管会计工作负责人: 姚秀宇

会计机构负责人: 姚秀宇

(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	(二十九)	256,792,165.15	170,441,720.50
其中：营业收入		256,792,165.15	170,441,720.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		214,756,110.70	149,589,450.54
其中：营业成本	(二十九)	183,173,743.84	123,220,662.25
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	(三十)	2,023,292.93	1,820,393.87
销售费用	(三十一)	2,683,863.17	2,464,632.61
管理费用	(三十二)	7,689,970.60	6,363,132.63
研发费用	(三十三)	13,352,303.40	12,479,459.59
财务费用	(三十四)	5,564,213.69	3,693,102.10
其中：利息费用		5,336,177.90	3,386,331.96
利息收入		618,893.59	275,066.93
资产减值损失	(三十五)	268,723.07	-451,932.51
加：其他收益	(三十六)	274,484.42	912,908.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)		-461,466.14
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）	(三十八)	-664,000.00	-384,342.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十九)		31,553.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,646,538.87	20,950,924.05
加：营业外收入	(四十)	0	18,476.59
减：营业外支出	(四十一)	200,000.00	114,378.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,446,538.87	20,855,021.68
减：所得税费用	(四十二)	5,564,169.25	3,098,953.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,882,369.62	17,756,068.12
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）		35,882,369.62	17,756,068.12
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		35,882,369.62	17,756,068.12
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		35,882,369.62	17,756,068.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,882,369.62	17,756,068.12
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		0.69	0.34
（二）稀释每股收益		0.69	0.34

法定代表人：赵建新

主管会计工作负责人：姚秀宇

会计机构负责人：姚秀宇

(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		136,955,164.59	113,476,513.14
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		680,137.03	57,674.38
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三).1	945,856.72	1,206,452.44
经营活动现金流入小计		138,581,158.34	114,740,639.96
购买商品、接受劳务支付的现金		67,180,907.86	63,724,670.02
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		44,349,803.87	36,233,437.41
支付的各项税费		12,880,620.07	16,423,192.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三).2	6,206,769.86	5,593,413.94
经营活动现金流出小计		130,618,101.66	121,974,714.29
经营活动产生的现金流量净额		7,963,056.68	-7,234,074.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,920,738.55
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			44,126.22
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	(四十三).3	14,518,500.00	
投资活动现金流入小计		14,518,500.00	2,964,864.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,068,940.57	14,658,621.98
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	(四十三).4		13,018,500.00
投资活动现金流出小计		12,068,940.57	27,677,121.98
投资活动产生的现金流量净额		2,449,559.43	-24,712,257.21
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		43,000,000.00	73,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三).5	24,500,000.00	45,800,000.00
筹资活动现金流入小计		67,500,000.00	118,800,000.00
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,549,888.75	13,780,256.56
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	(四十三).6	25,823,976.89	4,140,000.01
筹资活动现金流出小计		98,373,865.64	70,920,256.57
筹资活动产生的现金流量净额		-30,873,865.64	47,879,743.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,461,249.53	15,933,411.89
加：期初现金及现金等价物余额		35,577,770.18	19,644,358.29
六、期末现金及现金等价物余额		15,116,520.65	35,577,770.18

法定代表人：赵建新

主管会计工作负责人：姚秀宇

会计机构负责人：姚秀宇

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			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	52,000,000.00				48,882,585.82				3,423,247.49		20,409,227.50		124,715,060.81
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	52,000,000.00				48,882,585.82				3,423,247.49		20,409,227.50		124,715,060.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,588,236.96		21,894,132.66		25,482,369.62
(一) 综合收益总额											35,882,369.62		35,882,369.62
(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								3,588,236.96		-13,988,236.96			-10,400,000.00
1. 提取盈余公积								3,588,236.96		-3,588,236.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,400,000			-10,400,000.00
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							3,645,550.92					3,645,550.92
2. 本期使用							3,645,550.92					3,645,550.92
(六) 其他												
四、本期末余额	52,000,000.00				48,882,585.82				7,011,484.45		42,303,360.16	150,197,430.43

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	52,000,000.00				48,882,585.82				1,647,640.68		14,828,766.19	117,358,992.69
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	52,000,000.00				48,882,585.82				1,647,640.68		14,828,766.19	117,358,992.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,775,606.81		5,580,461.31	7,356,068.12
（一）综合收益总额											17,756,068.12	17,756,068.12
（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								1,775,606.81	-12,175,606.81			-10,400,000
1. 提取盈余公积								1,775,606.81	-1,775,606.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,400,000		-10,400,000
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							1,155,511.12					1,155,511.12
2. 本期使用							1,155,511.12					1,155,511.12
(六) 其他												

四、本年期末余额	52,000,000.00			48,882,585.82			3,423,247.49		20,409,227.50		124,715,060.81
-----------------	---------------	--	--	---------------	--	--	--------------	--	---------------	--	----------------

法定代表人：赵建新

主管会计工作负责人：姚秀宇

会计机构负责人：姚秀宇

无锡翔龙环球科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

无锡翔龙环球科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由江阴海陆冶金设备制造有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。2015年11月6日,于无锡市工商行政管理局依法登记注册。本公司的注册资本、实收资本(股本)为5,200万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]2215号”文同意,本公司股票自2016年4月19日起在全国股转系统挂牌公开转让,证券简称:翔龙科技,证券代码:836809。

本公司的统一社会信用代码:91320200755075422C。

本公司的注册地:江阴市华士镇曙新路5号。

本公司的经营范围:节能环保技术的研究、开发;节能环保工程的设计、施工和总承包;烟气净化设备、余热回收发电设备、烟气发电设备、燃气发电设备、除尘设备、节能环保设备、冶金设备、锅炉及其配件、压力容器的研发、制造、安装、维护;合同能源管理;道路普通货物运输;大型物件运输;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司的控股股东及实际控制人为自然人赵建新。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月16日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。同时还参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露相关财务信息。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分

的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司将占期末应收账款总额 10%（包含）以上或单项金额在 1,000 万元

（包含）以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款；占期末其他应

收款总额 10%（包含）以上或单项金额在 100 万元（包含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款	账龄分析法
其他款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

4、计提坏账准备的其他说明

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，原材料采用加权平均法计价；产成品采用个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，

按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
专用设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资

产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让期限

每年度终了，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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本期没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额

低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八) 其他长期资产

其他长期资产是指具有特定用途，不参加正常生产经营过程的，除流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和长期待摊费用以外的资产。本公司其他长期资产包括高温超高压发电改造项目资产。

摊销方法：

高温超高压发电改造项目资产按照合同约定的节能效益分享期摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十二) 收入

1、 本公司收入确认的一般原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 提供劳务服务收入确认和计量的总体原则

公司已根据合同约定提供服务；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可

能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务服务收入实现。

(3) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2、 本公司收入确认的具体原则

(1) 合同约定由公司负责送货且无需现场安装的，以产品已经发出并送达客户指定地点，经客户签收后确认收入的实现；

(2) 合同约定由客户自提且无需安装的，以客户自提产品时并在提货单上签收后确认收入的实现；

(3) 合同约定需现场制作的产品，以产品完工经客户验收合格并在交接单上签收后确认收入的实现；

(4) 合同约定需要由公司现场安装的产品，以产品完成安装并经客户验收合格，并在交接单上签收后确认收入的实现。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，于所建造或购买的资产投入使用或获得有关部门验收报告时确认。

与收益相关的政府补助，于补助资金收到时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照

与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

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) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息”和“应付股利”并	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 91,820,889.92 元，上期金额 81,787,700.28 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

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
入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。	付票据及应付账款”，本期金额 67,697,164.75 元，上期金额 87,359,603.99 元； 应付利息并入调增“其他应付款”本期金额 107,250.00 元，上期金额 138,782.72 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 13,352,303.40 元，上期金额 12,479,459.59 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

企业所得税：

本公司于 2014 年 9 月 2 日被江苏省财政厅、江苏省科技厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。2017 年 11 月 17 日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，本公司继续被认定为高新技术企业（有效期 3 年），继续享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	154,352.07	50,385.09
银行存款	14,941,077.17	35,506,368.35
其他货币资金	21,091.41	33,204,051.74
合计	15,116,520.65	68,760,805.18

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		33,114,035.00
保函保证金		69,000.00
合计		33,183,035.00

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	1,303,100.00	1,967,100.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,303,100.00	1,967,100.00
合计	1,303,100.00	1,967,100.00

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	15,706,304.20	23,078,504.00
应收账款	76,114,585.72	58,709,196.28
合计	91,820,889.92	81,787,700.28

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,606,304.20	19,442,500.00
商业承兑汇票	100,000.00	3,636,004.00

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
合计	15,706,304.20	23,078,504.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司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
已背书银行承兑汇票	87,969,176.76	
已贴现银行承兑汇票	20,378,863.20	
合计	108,348,039.96	

(4) 本期公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款										
其中：销售货款	90,500,299.33	100.00	14,385,713.61	15.90	76,114,585.72	73,330,952.26	100.00	14,621,755.98	19.94	58,709,196.28
组合小计	90,500,299.33	100.00	14,385,713.61	15.90	76,114,585.72	73,330,952.26	100.00	14,621,755.98	19.94	58,709,196.28
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	90,500,299.33	100.00	14,385,713.61		76,114,585.72	73,330,952.26	100.00	14,621,755.98		58,709,196.28

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

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	68,747,598.17	3,437,379.91	5.00
1至2年	6,158,833.91	615,883.39	10.00
2至3年	4,204,899.47	840,979.89	20.00
3至4年	412,670.48	206,335.24	50.00
4至5年	3,382,324.25	1,691,162.13	50.00
5年以上	7,593,973.05	7,593,973.05	100.00
合计	90,500,299.33	14,385,713.61	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回或转销	期末余额
计提坏账准备	14,621,755.98	-236,042.37		14,385,713.61
合计	14,621,755.98	-236,042.37		14,385,713.61

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
中天钢铁集团有限公司	5,416,749.07	5.99	270,837.45
内蒙古包钢钢联股份有限公司	5,241,325.69	5.79	708,615.16
中冶南方工程技术有限公司	5,098,626.60	5.63	254,931.33
日照钢铁控股集团有限公司	5,053,424.80	5.58	252,671.24
邢台钢铁有限责任公司	4,736,604.55	5.23	236,830.23
合计	25,546,730.71	28.22	1,723,885.41

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,718,458.42	65.39	1,061,740.18	60.39
1 至 2 年	716,625.50	27.27	149,477.28	8.51
2 至 3 年	38,835.56	1.48	353,080.31	20.08
3 年以上	153,866.76	5.86	193,787.73	11.02
合计	2,627,786.24	100.00	1,758,085.50	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
秦皇岛建轩防腐工程有限公司	633,125.50	24.09
中国能源建设集团江苏省电力建设第三 工程有限公司	488,343.82	18.58
中信泰富特钢有限公司	484,527.51	18.44
江阴市鼎越国际贸易有限公司	337,516.84	12.84
国网江苏省电力公司江阴市供电公司	213,753.19	8.13
合计	2,157,266.86	82.08

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	790,745.83	2,373,966.49
合计	790,745.83	2,373,966.49

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：其他款项	996,011.08	100.00	205,265.25	20.61	790,745.83	2,644,295.98	100.00	270,329.49	10.22	2,373,966.49
组合小计	996,011.08	100.00	205,265.25	20.61	790,745.83	2,644,295.98	100.00	270,329.49	10.22	2,373,966.49
单项金额不重大但单独										

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
计提坏账准备的其他应 收款										
合计	996,011.08	100.00	205,265.25		790,745.83	2,644,295.98	100.00	270,329.49		2,373,966.49

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

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	437,645.10	21,882.26	5.00
1 至 2 年	262,000.00	26,200.00	10.00
2 至 3 年	120,000.00	24,000.00	20.00
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00
4 至 5 年	26,365.98	13,182.99	50.00
5 年以上	90,000.00	90,000.00	100.00
合计	996,011.08	205,265.25	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回或转销	期末余额
计提坏账准备	270,329.49	-15,064.24	50,000.00	205,265.25
合计	270,329.49	-15,064.24	50,000.00	205,265.25

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,000.00
合计	50,000.00

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	220,551.08	227,895.98
押金及保证金	775,460.00	916,400.00
资金往来		1,500,000.00
合计	996,011.08	2,644,295.98

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
方大特钢科技股份有限公司	投标保证金	318,660.00	一年以内 228,660, 一至二年 70,000, 二至三年 20,000	31.99	22,433.00
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	投标保证金	115,000.00	一至二年 85,000, 二至三年 30,000	11.55	14,500.00
赵聪	备用金	57,572.50	一年以内	5.78	2,878.63
西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	投标保证金	50,000.00	五年以上	5.02	50,000.00
江苏沙钢集团有限公司	投标保证金	50,000.00	二至三年	5.02	10,000.00
合计		591,232.50		59.36	99,811.63

6、 本期无涉及政府补助的其他应收款。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,337,965.29		17,337,965.29	21,130,179.70		21,130,179.70
在产品	17,849,300.53		17,849,300.53	19,557,952.61		19,557,952.61
库存商品	24,305,169.39	534,127.95	23,771,041.44	8,130,751.38	14,298.27	8,116,453.11
合计	59,492,435.21	534,127.95	58,958,307.26	48,818,883.69	14,298.27	48,804,585.42

2、 存货跌价准备

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,298.27	519,829.68				534,127.95
合计	14,298.27	519,829.68				534,127.95

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	4,955,344.68	
合计	4,955,344.68	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	227,518.45	7,073,981.84
合计	227,518.45	7,073,981.84

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	29,660,000.00		29,660,000.00			
减：未实现融资收益	3,027,132.68		3,027,132.68			
一年内到期的长期应收款	4,955,344.68		4,955,344.68			
合计	21,677,522.64		21,677,522.64			

2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、 期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	44,335,480.42	46,676,248.65

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
合计	44,335,480.42	46,676,248.65

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	专用设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	53,128,609.42	42,572,183.34	5,355,640.57	5,455,308.36	106,511,741.69
(2) 本期增加金额		1,386,985.02	1,548,949.50	261,478.22	3,197,412.74
—购置		1,162,570.61	1,548,949.50	261,478.22	2,972,998.33
—在建工程转入		224,414.41			224,414.41
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	53,128,609.42	43,959,168.36	6,904,590.07	5,716,786.58	109,709,154.43
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	19,140,759.83	32,805,759.83	3,543,944.47	4,345,028.91	59,835,493.04
(2) 本期增加金额	2,530,033.08	2,155,294.99	554,991.84	297,861.06	5,538,180.97
—计提	2,530,033.08	2,155,294.99	554,991.84	297,861.06	5,538,180.97
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	21,670,792.91	34,961,054.82	4,098,936.31	4,642,889.97	65,373,674.01
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	31,457,816.51	8,998,113.54	2,805,653.76	1,073,896.61	44,335,480.42
(2) 年初账面价值	33,987,849.59	9,766,423.51	1,811,696.10	1,110,279.45	46,676,248.65

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	5,390,031.20	分项办理中

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程		34,879,176.48
合计		34,879,176.48

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
邢钢 130T 锅炉高温 超高压发电改造项目				34,879,176.48		34,879,176.48
合计				34,879,176.48		34,879,176.48

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入其他 非流动资产金 额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
邢钢 130T 锅 炉高温超高压 发电改造项目	12,571.84 万元	34,879,176.48	85,079,131.25	119,958,307.73			95.42	已完工	4,429,885.43	2,820,164.79	7%	自筹、非金 融机构借款
合计		34,879,176.48	85,079,131.25	119,958,307.73					4,429,885.43	2,820,164.79		

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	17,159,835.00	17,159,835.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	17,159,835.00	17,159,835.00
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	3,202,183.96	3,202,183.96
(2) 本期增加金额	343,196.76	343,196.76
—计提	343,196.76	343,196.76
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	3,545,380.72	3,545,380.72
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	13,614,454.28	13,614,454.28
(2) 年初账面价值	13,957,651.04	13,957,651.04

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	15,125,106.81	2,268,766.02	14,906,383.74	2,235,957.56
交易性金融资产 公允价值变动损	664,000.00	99,600.00	384,342.57	57,651.39

项目	期末余额		年初余额	
	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
益				
合计	15,789,106.81	2,368,366.02	15,290,726.31	2,293,608.95

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程及设备款		42,285,265.31
高温超高压发电改造项目资产	119,958,307.73	
合计	119,958,307.73	42,285,265.31

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	38,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	43,000,000.00	43,000,000.00

(十六) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		33,114,035.00
应付账款	67,697,164.75	54,245,568.99
合计	67,697,164.75	87,359,603.99

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		33,114,035.00
合计		33,114,035.00

2、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付经营性采购款项	41,609,848.70	32,647,507.06
应付工程及设备款项	26,087,316.05	21,598,061.93
合计	67,697,164.75	54,245,568.99

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售货款	45,920,027.33	19,401,612.14
合计	45,920,027.33	19,401,612.14

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,948,633.08	40,061,213.02	42,808,122.26	3,201,723.84
离职后福利-设定提存计划		1,949,730.67	1,949,730.67	
合计	5,948,633.08	42,010,943.69	44,757,852.93	3,201,723.84

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,948,633.08	34,915,829.29	37,662,738.53	3,201,723.84
(2) 职工福利费		2,993,422.40	2,993,422.40	
(3) 社会保险费		1,464,626.16	1,464,626.16	
其中：医疗保险费		1,225,704.92	1,225,704.92	
工伤保险费		136,773.12	136,773.12	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		102,148.12	102,148.12	
(4) 住房公积金		638,798.00	638,798.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		48,537.17	48,537.17	
合计	5,948,633.08	40,061,213.02	42,808,122.26	3,201,723.84

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,838,302.95	1,838,302.95	
失业保险费		111,427.72	111,427.72	
合计		1,949,730.67	1,949,730.67	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	3,556,894.64	1,612,173.70
个人所得税	467,821.17	59,772.11
房产税	146,055.66	146,055.66
土地使用税	53,064.70	53,065.36
印花税	6,258.12	6,314.94
合计	4,230,094.29	1,877,381.77

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	107,250.00	138,782.72
其他应付款		7,380.00
合计	107,250.00	146,162.72

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付短期借款利息	72,875.00	104,407.72
应付长期借款利息	34,375.00	34,375.00

项目	期末余额	年初余额
合计	107,250.00	138,782.72

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他往来款		7,380.00
合计		7,380.00

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的长期应付款	30,182,481.57	9,531,724.30
合计	45,182,481.57	24,531,724.30

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	51,157,962.71	46,234,953.86
减：未确认融资费用	2,757,309.23	6,065,233.23
减：一年内到期的长期应付款	30,182,481.57	9,531,724.30
合计	18,218,171.91	30,637,996.33

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	52,000,000.00						52,000,000.00

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	48,882,585.82			48,882,585.82
合计	48,882,585.82			48,882,585.82

(二十六) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,645,550.92	3,645,550.92	
合计		3,645,550.92	3,645,550.92	

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,423,247.49	3,588,236.96		7,011,484.45
合计	3,423,247.49	3,588,236.96		7,011,484.45

本期增加说明：系根据公司本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,409,227.50	14,828,766.19
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	20,409,227.50	14,828,766.19
加: 本期净利润	35,882,369.62	17,756,068.12
减: 提取法定盈余公积	3,588,236.96	1,775,606.81

项目	本期	上期
应付普通股股利	10,400,000.00	10,400,000.00
期末未分配利润	42,303,360.16	20,409,227.50

本期股利分配情况：

根据本公司 2018 年 5 月 10 日股东大会决议，本公司以 2017 年末总股本 52,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元现金红利（含税），共计分配现金股利 10,400,000.00 元。

(二十九) 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	253,513,647.64	182,135,806.22	168,125,535.96	122,399,697.26
其他业务	3,278,517.51	1,037,937.62	2,316,184.54	820,964.99
合计	256,792,165.15	183,173,743.84	170,441,720.50	123,220,662.25

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	569,165.03	465,996.34
教育费附加	569,165.04	465,996.36
房产税	584,222.64	592,277.98
土地使用税	212,258.14	212,259.12
车船税	13,942.70	6,660.00
印花税	74,539.38	77,204.07
合计	2,023,292.93	1,820,393.87

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,481,042.13	1,323,859.90
业务招待费	1,188,761.93	986,884.76
其他	14,059.11	153,887.95
合计	2,683,863.17	2,464,632.61

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,696,303.87	3,825,594.33
中介机构费	932,005.98	1,210,907.64
业务招待费	358,180.00	12,330.00
无形资产摊销	343,196.76	343,196.76
办公费	268,397.20	178,046.87
保险费	238,471.46	183,202.41
差旅费	151,970.99	253,435.73
物料消耗	85,095.36	10,213.67
修理费	26,743.56	51,768.27
其他	589,605.42	294,436.95
合计	7,689,970.60	6,363,132.63

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,785,212.97	7,665,148.56
耗用材料	5,087,012.54	3,933,241.05
折旧费	426,077.89	821,380.28
其他	54,000.00	59,689.70
合计	13,352,303.40	12,479,459.59

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,336,177.90	3,386,331.96
减：利息收入	618,893.59	275,066.93
汇兑损益		2,106.53
贴息支出	834,833.36	549,419.57
金融机构手续费	12,096.02	30,310.97
合计	5,564,213.69	3,693,102.10

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-251,106.61	-451,932.51
存货跌价损失	519,829.68	
合计	268,723.07	-451,932.51

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	274,484.42	912,908.92
合计	274,484.42	912,908.92

计入其他收益的政府补助详见本附注“九、政府补助”。

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-461,466.14
合计		-461,466.14

(三十八) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
股票投资公允价值变动收益	-664,000.00	-384,342.57
合计	-664,000.00	-384,342.57

(三十九) 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		31,553.88
合计		31,553.88

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他		18,476.59
合计		18,476.59

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	200,000.00	100,000.00
其他		14,378.96
合计	200,000.00	114,378.96

(四十二) 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	5,638,926.32	3,086,484.13
递延所得税费用	-74,757.07	12,469.43
合计	5,564,169.25	3,098,953.56

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	41,446,538.87
按适用税率计算的所得税费用	6,216,980.83
调整以前期间所得税的影响	-741,976.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,164.60
所得税费用	5,564,169.25

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入收到的现金	618,893.59	275,066.93
政府补助收到的现金	274,484.42	912,908.92
其他收到的现金	52,478.71	18,476.59
合计	945,856.72	1,206,452.44

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
管理费用支付的现金	2,650,469.97	2,618,740.50
销售费用支付的现金	2,683,863.17	2,464,632.61
研发费用支付的现金	602,960.70	
财务费用支付的现金	12,096.02	30,310.97
其他支付的现金	257,380.00	479,729.86
合计	6,206,769.86	5,593,413.94

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的工程保证金	13,018,500.00	
收回出借款	1,500,000.00	
合计	14,518,500.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金支付的现金		13,018,500.00
合计		13,018,500.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁借款	15,000,000.00	40,000,000.00
收到非金融机构的现金	9,500,000.00	5,800,000.00
合计	24,500,000.00	45,800,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构款项支付的现金	9,500,000.00	2,700,000.00
支付融资租赁租金	16,323,976.89	1,440,000.01
合计	25,823,976.89	4,140,000.01

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,882,369.62	17,756,068.12
加：资产减值准备	218,723.07	-451,932.51
固定资产折旧	5,538,180.97	6,633,669.25
无形资产摊销	343,196.76	343,196.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）		-31,553.88
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）	664,000.00	384,342.57
财务费用（收益以“-”号填列）	5,336,177.90	3,386,331.96
投资损失（收益以“-”号填列）		461,466.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,757.07	12,469.43
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）	-10,673,551.52	-11,255,251.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,254,928.16	-46,894,634.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,983,645.11	22,421,753.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,963,056.68	-7,234,074.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,116,520.65	35,577,770.18
减：现金的期初余额	35,577,770.18	19,644,358.29
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	-20,461,249.53	15,933,411.89

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	15,116,520.65	35,577,770.18
其中：库存现金	154,352.07	50,385.09
可随时用于支付的银行存款	14,941,077.17	35,506,368.35
可随时用于支付的其他货币资金	21,091.41	21,016.74
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	15,116,520.65	35,577,770.18

(四十五) 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
固定资产	14,278,867.30	取得银行授信设置抵押
无形资产	13,614,454.28	取得银行授信设置抵押
合计	27,893,321.58	

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率付息的借款。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于 2018 年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,303,100.00	1,967,100.00
合计	1,303,100.00	1,967,100.00

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 130,310 元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价

证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,303,100.00			1,303,100.00
交易性金融资产	1,303,100.00			1,303,100.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,303,100.00			1,303,100.00
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,303,100.00			1,303,100.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为股票，市价的确定依据为 2018 年 12 月 31 日股票收盘价。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东、实际控制人情况

姓名	常住地	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
赵建新	江苏江阴	57.6923	57.6923

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江阴市鹏程农业科技发展有限公司	同一控股股东
赵凤娥	赵建新配偶
赵志龙	赵建新长子、本公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
龚丽红	赵志龙配偶
赵勇龙	赵建新次子、本公司股东

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴市鹏程农业科技发展有限公司	采购农副产品	1,647,626.54	1,125,167.25

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵建新、赵志龙、赵勇龙	5,000,000.00	2018.11.21	2019.11.20	否
赵建新、赵凤娥	20,000,000.00	2018.4.10	2019.4.11	否
赵建新、赵凤娥、赵志龙、龚丽红、赵勇龙	60,000,000.00	2017.7.26	2020.7.26	否

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,000,000.00	2018.6.28	2018.8.31	不计息
江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,000,000.00	2018.9.14	2018.9.26	
江阴市鹏程农业科技发展有限公司	3,500,000.00	2018.11.9	2018.12.12	

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	江阴市鹏程农业科技发展有限公司	622,192.25	338,563.03

九、政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
地方财政扶持资金	140,493.34	85,784.42	54,708.92	其他收益
节能专项资金	157,200.00	157,200.00		其他收益
科技进步奖	30,000.00	30,000.00		其他收益
专利资助	4,500.00	1,500.00	3,000.00	其他收益
企业上市奖励资金	800,000.00		800,000.00	其他收益
产业强镇奖励	10,000.00		10,000.00	其他收益
2017 外经贸发展专项资金	45,200.00		45,200.00	其他收益
合计	1,187,393.34	274,484.42	912,908.92	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 对外抵押资产情况

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司将账面价值 6,143,376.32 元的房屋及账面价值 8,465,454.51 元的土地使用权抵押给江苏江阴农村商业银行股份有限公司华士支行，为本公司获取 1,800 万元银行借款提供抵押担保。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司将账面价值 8,135,490.98 元的房屋及账面价值 5,148,999.77 元的土地使用权抵押给交通银行股份有限公司无锡分行，为本公司获取 2,000 万元银行借款提供抵押担保。

2、 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司除以上承诺事项外，无其他需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司已背书且尚未到期 (已终止确认) 的银行承兑汇票金额为 87,969,176.76 元; 本公司已贴现且尚未到期 (已终止确认) 的银行承兑汇票金额为 20,378,863.20 元。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司为江阴市天阳金属制品有限公司 2,300 万元银行借款提供保证担保, 担保期限为一年。

2、 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司除上述或有事项外, 无其他需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

利润分配预案情况

根据公司 2019 年 4 月 16 日第二届董事会第三次会议通过的 2018 年度利润分配预案, 拟以公司 2018 年末总股本 52,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 4 元现金红利 (含税)。

上述利润分配预案须经股东大会审议。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
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)	274,484.42
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	-664,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00
减: 所得税影响额	-88,427.34
合计	-501,088.24

(二) 净资产收益率及每股收益:

财务报表附注

本期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	26.27	0.690	0.690
扣除非经常性损益后的净利润	26.64	0.700	0.700

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：

江苏省江阴市华士镇曙新路 5 号