



威龙再造

NEEQ:837630

安徽威龙再制造科技股份有限公司

(Anhui Weilong Remanufacturing
Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月10日，国家“高技术研究发展计划”即“863”计划新材料领域项目课题预验收在北京航空材料研究院举行，威龙公司承担的“耐热合金及耐磨耐热涂层材料设计制备一体化技术项目”中的“多功能涂层材料优化设计与制备技术”课题初步通过专家组预验收。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威龙再造	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司
审计机构	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商	指	网信证券股份有限公司
股东大会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
再制造	指	以产品全寿命周期理论为指导,以优质、高效、节能、节材、环保为准则,以先进技术和产业化生产为手段,进行修复、改造废旧设备产品的一系列技术措施或工程活动的总称。再制造产品无论是性能还是质量都不亚于原先的新品。
激光熔覆	指	以不同填料方式在被涂覆基体表面上放置选定涂层材料,经激光辐照使之和基体表面同时熔化,快速凝固后形成稀释度极低并与基体材料成冶金结合的表面涂层的技术。
超音速火焰喷涂	指	以不同填料方式在被涂覆基体表面上放置选定涂层材料,经激光辐照使之和基体表面同时熔化,快速凝固后形成稀释度极低并与基体材料成冶金结合的表面涂层的技术。
纳米电刷镀	指	将具有特定性能的纳米颗粒加入到电刷镀液中,在刷镀时纳米颗粒在电场力作用下与金属离子共同沉积在基体表面,获得纳米颗粒弥散分布的复合电刷镀层的技术。
高速电弧喷涂	指	通过电弧将丝材融化,而后通过高速气流将其雾化成粒度细小分布均匀的粒子,并喷向工件表面形成涂层的技术。

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。

公司负责人凤国保、主管会计工作负责人秦翠娥及会计机构负责人（会计主管人员）李珊珊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事李志忠因人在外地，未能出席董事会审议半年度报告。

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽威龙再制造科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公告文件正本及原件
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	3. 安徽威龙再制造科技股份有限公司第一届董事会第三十四次会议决议公告及安徽威龙再制造科技股份有限公司第一届监事会第九次会议决议公告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽威龙再制造科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Weilong Remanufacturing Technology Co., Ltd
证券简称	威龙再造
证券代码	837630
法定代表人	凤国保
办公地址	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈胜
是否通过董秘资格考试	否
电话	18505558917
传真	0555-5210333
电子邮箱	970298086@qq.com
公司网址	http://www.maswlw.com
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号 243000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 18 日
挂牌时间	2016 年 6 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C43 金属制品、机械和设备修理业
主要产品与服务项目	公司主营业务有机械装备再制造、再生资源综合利用及技术服务三部分。再制造：是以先进技术手段对废旧工程机械及各类装备零部件进行重新制造和改造，使其达到或超过原有技术标准；再生资源业务：主要有金属类和非金属类两类，金属类拥有年产 10 万吨能力，非金属类拥有 1 万吨综合回收利用能力；技术服务：主要对电力、化工、船舶、航空、轨道交通、冶金、矿山、造纸等行业提供技术支持及服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	凤国保
实际控制人及其一致行动人	凤国保

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	913405007408716024	否
金融许可证机构编码	3610-01500582	否
注册地址	马鞍山市雨山区印山西路 1288 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	网信证券
主办券商办公地址	沈阳市沈河区热闹路 49 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	92,896,125.29	23,409,256.68	296.84%
毛利率	0.55%	27.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,704,024.88	831,996.85	-1,626.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,276,763.11	-248,849.62	-6,038.95%
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）	-41.72%	1.96%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-50.17%	-0.58%	-
基本每股收益	-0.42	0.03	-1,500.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	124,265,240.69	131,715,418.02	-5.66%
负债总计	100,166,470.32	94,912,622.77	5.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,098,770.37	36,802,795.25	-34.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.80	1.23	-34.52%
资产负债率（母公司）	80.61%	72.06%	-
资产负债率（合并）	80.61%	72.06%	-
流动比率	0.63%	0.76%	-
利息保障倍数	-4.82	-1.67	-

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	2,167,834.91	-5,672,750.95	138.21%
应收账款周转率	2.05	0.58	-
存货周转率	8.64	1.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.66%	5.21%	-

营业收入增长率	296.83%	-32.65%	-
净利润增长率	-1,626.93%	-75.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所处行业为金属制品、机械和设备修理下的其他机械和设备修理业,主营业务由机械装备再制造、资源综合利用和技术服务三部分构成。作为马鞍山市自主创新品牌的示范企业,公司依赖与合肥工业大学、安徽工业大学及中科院合肥物质学研究等高校及科研院所开展的产学研活动以及自主研发活动的投入,拥有数控铣床用转台、数控铣床轴承用油杯等 40 项专利,为金属、非金属生产厂家、汽车、化工、石油、铁路交通、船舶等领域的企业提供再制造、再生资源回收和技术服务。公司通过以产定采的采购模式,优化供应链管理,通过直销的销售模式为经营区域内的客户提供售前、售中及售后技术支持。目前,已经初步构建以华东华中为主,逐步辐射全国的销售网络,实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效的运转。公司的主要收入来源于再生资源回收和再制造业务,目前再生资源回收业务占比较大,但公司加大了再制造领域市场业务的拓展和新产品研发力度,再制造收入占比逐年增加,是公司未来的主要盈利模式。报告期内,公司商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日,公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(一) 财务业绩情况

1、公司财务状况

报告期内公司资产总额为 12,426.25 万元,较本年期初减少了 745.02 万元,减少比例为 5.66%,主要由于应收账款及时收回;负债合计 10,016.65 万元,较本年期初增加了 525.38 万元,增加比例为 5.54%,主要是由于公司为了满足正常生产经营活动所需资金而向外借款增加;所有者权益合计为 2,409.88 万元,较本年期初降低了 1,270.40 万元,降低比例为 34.52%,主要源于正常生产经营利润下降和其他收益的减少。

2、公司经营成果

报告期内公司经营业绩有所增长,公司实现营业收入 9,289.61 万元,同比增长了 296.84%,销售收入的增长主要是废旧物资市场经营环境好转,公司订单增加。毛利率有所下降,由 2017 年末 27.70%,下降到 0.55%,本期营业利润-1,424.10 万元,同比下降 1,644.73%、利润总额为-1,429.80 万元,同比下降 1,650.91%、净利润-1,270.40 万元,同比下降 1,626.93%,主要是由于本期末公司计提资产减值准备以及营业成本中用工成本增加及原材料价格上涨、其他收益的减少所致。

3、公司现金流量情况经营活动现金净流量为 216.78 万元,较上年同期有所增长。

(二) 业务拓展情况

报告期内,公司根据市场需求加快销售渠道建设进一步完善和拓展,利用公司自有的技术、工艺和客户资源,与主要客户签订了战略合作协议,进一步扩大市场份额,积极寻找新的利润增长点。公司积极抓好销售团队建设,不断拓展销售业务,利用自身技术研发优势,使销售业绩稳定下增长。公司将在此基础上进一步扩大市场占有率,同时将成熟的资源回收体系建设和再制造工艺向其他城市推广复制,以保持公司业务的持续增长。

(三) 研究开发工作

公司十分注重技术和科研研发,并不断完善技术创新机制,为科研人员创造良好的工作条件和环境,提高公司整体科研水平和技术创新能力,最终为公司打造具有较强竞争力的产品的品牌,从总体质量、

技术水平上达到国内先进水平。同时，公司进一步加强与国内研究机构和高校的技术合作，加大对下游行业所需产品的研发投入，在新产品开发方面塑造新的优势。

三、 风险与价值

（一）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人凤国保持有本公司 51.15%的股权，公司股权集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东利益。为避免实际控制人不当控制，公司虽已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，但股份公司成立时间较短，公司制度的执行情况尚需经过实践检验，公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司已经依据《公司法》建立董事会、监事会，公司将严格遵循《公司法》、《证券法》《公司章程》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，进一步完善公司决策机制，减少因实际控制人因控制不当而带来的潜在风险。

（二）资产负债率高的风险

截至 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别 80.61% 和 72.06 %，虽然本期较期初增长只有 1.19%，但资产负债率仍属偏高。公司 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日的流动比率分别为 0.63 和 0.76，如果经营现金流出现问题，而公司又无其他获取流动资金的渠道，公司存在无法按期偿还债务的风险。另一方面，借款所产生的利息费用也对公司经营性现金流产生了压力。

应对措施：公司正在努力拓宽融资渠道，希望一方面通过股权融资增加资本金，降低资产负债率；同时，公司将加大应收账款的催收力度，增加流动性。

（三）公司治理和内部控制风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不尽完善，内部控制存在待改进之处。股份公司设立后，建立了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将根据公众公司要求，健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司的内部控制制度，以减少公司治理和内部控制风险。

（四）应收账款余额较高的风险

2018 年 6 月 30 日和 2017 年 6 月 30 日，威龙再造应收账款期末余额分别为 3,555.57 万元和 4,013.75 万元，应收账款周转率分别为 2.05 和 0.58，应收账款余额过大，周转率过低。

应对措施：公司将加大对应收账款的催收力度。同时，公司通过不断提升技术创新能力，提高产品品质和服务质量，并进一步优化公司经营管理体制，以提高其产品的市场竞争能力。同时凭借在行业内

业已形成的自主品牌优势和客户资源不断加大宣传力度，促使公司的市场占有率进一步提升，让客户认可公司的技术及服务，缩短应收账款的付款周期，从而降低应收账款较高而可能给公司带来的经营风险。

（五）实际控制人可能发生变化的风险

2015年12月7日，委托人安徽省高新创业投资有限责任公司、借款人威龙再造及贷款人安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司三方签订《委托贷款借款合同》（合同编号：马商银委托字 2015 第 0016 号），约定威龙再造借款 600 万元，借款期限为 2015 年 12 月 17 日至 2016 年 12 月 16 日。截止 2017 年 6 月 30 日，凤国保以其持有的公司股份 10,044,206 股为上述委托贷款提供质押担保，并以 1,138,949 股为陶鸣、田立国、周银兰为凤国保解押安徽省高新创业投资有限责任公司 10,000,000 股担保作反担保质押。并已办理股权质押登记手续。该笔委托贷款于 2016 年 12 月 17 日续贷，续贷期限至 2017 年 6 月 16 日，该笔借款已逾期，未偿还。

报告期内，实际控制人凤国保于：

（1）2017 年 5 月 11 日将持有的 200 万股质押给江苏惠安德投资管理有限公司进行融资、2017 年 6 月 1 日将 100 万股质押给李允飞用于借款担保、将 200 万股质押给魏荣富用于借款担保；

（2）2017 年 6 月 8 日将 50 万股质押给田立国，22 万股质押给周银兰用于为公司委托贷款担保进行反担保、将 85 万股质押给汤建国，用于为公司借款担保进行反担保；

（3）2017 年 6 月 12 日将 418,949 股质押给陶鸣，用于为公司委托贷款担保进行反担保。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司银行贷款余额为 4,939.15 万元，资产负债率为 68.99%，流动比率 0.82，公司已存在贷款逾期的风险。若公司贷款无法按期偿还，可能导致公司实际控制人为该贷款所作股权质押担保的实现，进而导致公司实际控制人发生变化。公司实际控制人的变化可能对公司的发展战略、生产经营等产生重大影响。

应对措施：安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司的委贷合同已申请展期至 2017 年 6 月 16 日。公司正在努力拓宽融资渠道，希望一方面通过股权融资增加资本金，降低资产负债率；同时，公司将加大应收账款的催收力度，增加流动性。公司实际控制人以其持有的公司股票减持所获资金用于公司生产经营，截止期末，实际控制人拥有公司 51.15% 的股权。

（六）行业政策风险

随着我国经济结构转型的推进，削减过剩产能从而提高企业盈利能力和竞争水平成为未来发展的趋势，公司下游行业客户主要为各大矿冶类企业和舰船、汽车等制造企业，下游行业目前均出现了不同程度的产能过剩情况。公司相关产品具备明显的技术和经济优势，也受到国家产业政策的扶持，但下游行业的重大变化对公司仍有着直接的影响。如果下游行业的行业扶持政策力度下降，可能对公司发展产生不利影响。

应对措施：公司发展紧盯着国家产业政策，再制造试点企业将会使企业走在政策的前沿，循环经济是国家积极推广和倡导的新兴产业，公司的发展始终坚持这两条主线。同时，公司发展管理区域负责对国家产业政策的实时跟踪，分析国家宏观经济政策调整趋势，关注产业监管政策的变化信息，根据宏观经济环境变化适时调整公司产业结构，建立行业政策风险预警机制，应对行业政策变化给企业带来的风险。

（七）客户集中度较高的风险

2018年1-6月和2017年1-6月，公司对前五大客户的销售收入金额占公司同期营业收入的比例分别为35.91%、83.28%。因本期营业收入大幅增长，导致应收账款所占资产比例减少。虽然公司与主要客户形成了较为稳定的合作关系，但对客户销售的集中度较高，若上述客户改变与公司的合作关系或降低从公司的采购规模，公司的业务可能会受到不利影响。

应对措施：公司根据市场需求，积极努力的寻找新的优质的客户，以降低对单一产品和供应商的依赖。报告期内公司就与几家新的客户签订了销售合同，例如：上海西重所重型机械成套有限公司、芜湖红方包装科技股份有限公司、河北唐山冶金锯片有限公司、马鞍山华成金属有限公司、南京钢铁集团盛达实业有限公司、马钢长江钢铁等，公司正在继续积极努力的去开发优质客户。

（八）市场开拓风险

随着世界各国对节能减排重视程度的提高，废旧设备再制造不断替代原装机械部件已成为必然趋势。近年来，公司在稳固安徽省市场的同时，加大对国内市场的开拓力度，建立起国内客户网络，并形成稳定的供应关系；同时公司行业工艺技术水平具备较高基础，公司产品具备很强的成本竞争优势。但仍不能排除受各种非预期因素影响导致出现行业空间发展未达预期，新增产能短期内难以释放或实现，从而影响公司经营以及募集资金投资项目效益的风险。

应对措施：首先不断提高企业自身的核心技术与服务水平，通过持续不断的提供高水平的技术和服 务，塑造企业的核心竞争力和品牌，较好的维持客户忠诚度；其次，公司在市场开拓前，以国家产业政策为导向，掌握客户的银行及法律法规征信情况，与征信情况好的客户争取多合作，争取更广泛的订单，提高公司的合同签约额，同时缩短资金回笼周期性，从而规避市场开拓的风险。

（九）原材料及产品价格波动的风险

近年来，国际和国内钢铁及废钢价格下滑较多，整体市场交易量受此影响也有一定程度的下滑。公司主要原材料为成品钢材及废钢，由于其价格波动幅度较大，会增加公司销售收入的不稳定因素。2018年6月末存货余额为1,194.19万元，其中原材料为168.55万元、库存商品为418.08万元。公司主要为以销定产，采购和销售均签订了合同，且生产加工周期较短，受原材料及产品价格波动影响较小。如钢材和废钢价格波动较大，公司仍面临销售价格下降和销售总量下滑的风险，以及存货减值的风险。

应对措施：公司根据市场需求，积极努力的寻找新的优质的供应商，以降低对单一产品和供应商的依赖。报告期内公司与几家合作的供应商签订了年度采购合同，公司正在积极努力的去开发优质供应商。

（十）持续经营能力的风险

本期公司经营业绩有所增长，经营活动现金净流量为216.78万元，企业现金流尚可。

应对措施：首先公司所处行业是国家政策鼓励、扶持的行业，公司有必备的经营资质，管理团队和核心技术人员稳定、主营业务明确且具有稳定的增长性，这些都能有效地保障企业持续经营发展。其次公司不断提高自身的核心竞争力和提升品牌知名度，规范公司治理，做好资金规划，加强应收账款管理，增加现金流量，同时将成熟的资源回收体系建设和再制造工艺技术向其他城市推广复制，使公司业务持续增长，以保证企业的健康可持续性发展。

四、 企业社会责任

公司始终坚持从严治企的方针,自觉遵守国家法律法规、诚信经营、照章纳税;坚持服务民生,努力增加就业机会,积极构建和谐劳动关系。尽力做到对社会负责、对员工负责、对企业负责、对股东负责。并将社会责任作为公司发展的重要目标之一,将社会责任意识融入到企业的发展实践中。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	二、(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	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	√是 □否	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 □否	二、(五)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
周某	凤国保	股权转让纠纷	3,150,000.00	13.07%	否	2017年12月22日
王某	凤国保	民间借贷纠纷	2,600,000.00	10.79%	否	2018年3月13日
台骏租赁	公司、凤国保	融资租赁合同纠纷	717,214.00	2.98%	否	2018年4月19日
融信租赁	公司、凤国保	融资租赁合同纠纷	3,830,568.28	15.90%	否	2018年4月19日

工行	公司、凤 国保	金融借款合 同纠纷	5,799,991.50	24.07%	否	2018年5月16日
总计	-	-	16,097,773.78	66.81%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

周某案为双方股权转让纠纷，申请人向法院提起诉讼，并要求财产保全。法院于2017年11月23日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保15,344,206股股权。股份冻结详见公司于2017年12月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号：2017-068）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除股权司法冻结状态。

王某案为为双方民间借贷纠纷，申请人向法院申请财产保全，要求冻结被申请人账户资金260万元或查封、扣押其他财产。法院于执行了诉前保全，于2018年1月25日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保15,344,206股股权。股份冻结详见公司于2018年3月13日在全国中小企业股份转让系统披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号：2018-014）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除股权司法冻结状态。

台骏租赁案为融资租赁合同纠纷，申请人因已到期的租金及利息未及时支付，诉至法院。详见公司于2018年4月19日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

融信租赁案为融资租赁合同纠纷案，申请人因已到期的租金及利息未按期支付，诉至法院。详见公司于2018年4月19日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-023）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

工行案为金融借款合同纠纷，申请人因已到期的本金及利息未按期支付，诉至法院，申请财产保全，并要求冻结被申请人相当价值的财产。法院于2018年5月7日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保15,344,206股股权。股份冻结详见公司于2018年5月16日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号：2018-042）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除股权司法冻结状态。

以上诉讼未对公司的生产经营造成重大影响，目前公司各项业务开展正常。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
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）	13,000,000.00	26,667.00
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		
总计	13,000,000.00	26,667.00

注：公司于2018年1月9日召开第一届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于2018年公司与关联

方日常交易预计的议案》，该议案是公司正常生产经营和发展需要向关联人凤国保分期借款。

报告期内，公司向关联方股东凤国保借款 26,667.00 元，期间归还借款 740,000.00 元，期末公司向关联股东凤国保累计还款 740,000.00 元。

期初公司尚余 4,463,589.70 元关联股东借款，本期累计发生 740,000.00 元还款，截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计向关联股东凤国保借款 3,750,256.70 元。

(三) 承诺事项的履行情况

报告期间公司控股股东、实际控制人、董事、监事、和高级管理人员都按照《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》履行了相关承诺。

(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
工业用房（马房字第 2015046421 号）	抵押	3,197,692.55	2.57%	短期借款
工业用房（马房字第 2015046418 号）	抵押	13,191,870.88	10.62%	短期借款
工业用房（马房字第 2016015706 号）	抵押	12,510,412.29	10.07%	短期借款
工业用房（马房字第 2015046417 号）	抵押	7,001,347.88	5.63%	短期借款
检测楼土地-马国用（2015）第 032649 号	抵押	360,889.65	0.29%	短期借款
一号厂房土地-马国用（2015）第 032647 号	抵押	1,142,533.97	0.92%	短期借款
二号厂房土地-马国用（2015）第 036279 号	抵押	1,311,625.18	1.06%	短期借款
三号厂房土地-马国用（2015）第 032640 号	抵押	919,009.93	0.74%	短期借款
综合楼土地-马国用（2011）第 83660	抵押	1,019,108.32	0.82%	短期借款
机械设备	抵押	7,514,210.18	6.05%	长期借款
总计	-	48,168,700.83	38.77%	-

(五) 失信情况

失信被执行人名称：凤国保
执行法院：马鞍山市雨山区人民法院

执行依据文号：（2017）皖 0504 民初 4040 号

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,628,271	48.76%	-20,903	14,607,368	48.69%
	其中：控股股东、实际控制人	311,051	1.04%	0	311,051	1.04%
	董事、监事、高管	857,043	2.86%	-20,903	836,140	2.79%
	核心员工	0	0.00%	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,371,729	51.24%	20,903	15,392,632	51.31%
	其中：控股股东、实际控制人	15,033,155	50.11%	0	15,033,155	50.11%
	董事、监事、高管	15,328,272	51.09%	20,903	15,349,175	51.16%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		199				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	凤国保	15,344,206	0	15,344,206	51.15%	15,033,155	311,051
2	杨利科	673,000	524,000	1,197,000	3.99%	0	1,197,000
3	曾大勇	1,070,358	0	1,070,358	3.57%	0	1,070,358
4	夏军	943,000	0	943,000	3.14%	0	943,000
5	刘锦南	819,000	-1,000	818,000	2.73%	0	818,000
合计		18,849,564	523,000	19,372,564	64.58%	15,033,155	4,339,409
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

凤国保持有威龙再造 15,344,206 股股份，占威龙再造股本总额的 51.15%，凤国保为威龙再造的控股股东。

凤国保，男，1966 年 6 月生，52 岁，中国国籍，无境外居留权，大专学历，现任公司董事长，任期自 2015 年 9 月至 2018 年 9 月。1985 年 10 月至 1990 年 7 月，于中国人民解放军 83013 部队司令部任上士；1990 年 8 月至 1996 年 3 月于马钢力生公司特种车队任分队长；1996 年 3 月至 2003 年 11 月，于马鞍山市公安局马钢公安分局桃核山派出所任职；2004 年 1 月至 2015 年 9 月，于威龙有限任执行董事、总经理等职务；2015 年 9 月至今，于威龙再造任董事长。

报告期内公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
凤国保	董事长	男	1966.06.06	大专	2015年9月10日-2018年9月9日	是
李志忠	董事、副总经理	男	1963.06.25	本科	2015年9月10日-2018年9月9日	是
汤建国	总经理	男	1950.02.11	大学	2018年4月12日-2018年9月9日	是
秦思俊	董事	男	1960.11.23	大专	2015年9月10日-2018年9月9日	是
凤元宝	董事	男	1955.11.26	高中	2015年9月10日-2018年9月9日	是
杨蓉	董事	女	1961.08.06	大专	2015年9月10日-2018年9月9日	否
秦翠娥	董事、财务总监	女	1971.09.21	初中	2017年12月13日-2018年9月9日	是
陈胜	董事、董事会秘书	男	1969.05.08	大专	2015年11月25日-2018年9月9日	是
凤元和	监事	男	1966.04.25	中专	2015年9月10日-2018年4月2日	否
徐勇	监事会主席	男	1968.02.09	中专	2015年9月10日-2018年9月9日	是
余齐安	职工代表监事	男	1971.08.25	大专	2015年9月10日-2018年9月9日	是
凤伟积	监事	男	1975.02.02	高中	2018年4月26日-2018年9月9日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

凤国保为凤元宝弟弟

(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
凤国保	董事长	15,344,206	0	15,344,206	51.15%	15,344,206
李志忠	董事、副总经理	171,257	0	171,257	0.57%	171,257
汤建国	总经理	428,143	0	428,143	1.43%	428,143
秦思俊	董事	35,964	0	35,964	0.12%	35,964
凤元宝	董事	88,412	0	88,412	0.29%	88,412
杨蓉	董事	17,233	0	17,233	0.06%	17,233
秦翠娥	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
陈胜	董事、董事会秘书	22,478	0	22,478	0.07%	22,478
凤元和	监事	25,175	0	25,175	0.08%	25,175
徐勇	监事会主席	32,967	0	32,967	0.11%	32,967
余齐安	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0

凤伟积	监事	19,480	0	19,480	0.06%	19,480
合计	-	16,185,315	0	16,185,315	53.94%	16,185,315

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
凤元和	监事会主席	离任	-	个人原因辞去职务
徐勇	监事	新任	监事会主席	原监事会主席辞职
凤国保	董事长、总经理	离任	董事长	提高管理效能及发展需要
汤建国	-	新任	总经理	提高管理效能及发展需要
凤伟积	-	新任	监事	原监事辞职

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

徐勇简历如下：

徐勇，男，1968年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。毕业于安徽省宣城粮校，中专学历。1985年10月至1989年2月在部队任侦察班长；1989年3月至2003年12月就职于安徽省泾县茂林粮油管理站，任会计；2004年1月至2005年10月就职于台积电（上海）有限公司，任仓库管理；2005年11月至今就职于本公司，现任办公室副主任、发起人、股东、监事会主席。

汤建国简历如下：

汤建国，男，1950年2月生，中国籍，汉族，无境外永久居留权，大学学历，工程师。1975年大学毕业，同年在马鞍山市第十二中学任教；1983年在马鞍山市教育工作；1990年在马鞍山市房产局任职。现任本公司总经理，发起人、股东。

凤伟积简历如下：

凤伟积，男，1975年2月生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，高中学历。1993年6月至2002年5月在皖南氟塑料泵阀有限公司任业务员；2002年至今，就职于本公司，现任经营主管、发起人、股东、监事。

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	10	10
财务人员	4	4

生产人员	51	45
销售人员	7	8
技术人员	8	8
员工总计	80	75

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	4
专科	12	8
专科以下	62	63
员工总计	80	75

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动:报告期内,公司优化了管理和生产岗位,调整了技术力量,实行绩效考核制度,公司核心团队稳定。
- 2、人才引进、培训及招聘:报告期内,公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求的专业人才,推动企业发展,为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司对员工按三级教育要求进行入职培训,对专业岗位人员开展多层次、多领域、多形式地培训工作。
- 3、薪酬政策:公司依据现有的组织结构和管理模式,制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度,按员工岗位职责和工作绩效来支付报酬。
- 4、目前公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

截止报告期末,公司无经过股东大会认定的核心员工,公司核心技术人员为李志忠、朱建军,报告期内上述人员无变动情况。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	290,724.57	121,630.10
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	6.2	35,555,676.53	39,815,006.71
预付款项	6.3	6,939,445.46	13,042,292.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	1,491,178.23	1,223,485.25
买入返售金融资产			
存货	6.5	11,941,922.75	9,438,727.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	138,456.58	144,597.41
流动资产合计		56,357,404.12	63,785,739.09
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	6.7	56,041,663.93	57,462,462.68
在建工程	6.8	3,262,910.49	3,262,910.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.9	4,923,672.05	4,987,879.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.10	803,949.63	959,198.55

递延所得税资产	6.11	2,875,640.47	1,257,228.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,907,836.57	67,929,678.93
资产总计		124,265,240.69	131,715,418.02
流动负债：			
短期借款	6.12	27,073,661.36	39,300,000.00
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	6.13	3,943,263.88	2,095,430.77
预收款项	6.14	402,191.87	375,262.67
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.15	571,811.36	593,543.54
应交税费	6.16	6,247,853.48	257,608.04
其他应付款	6.17	51,328,037.82	40,877,454.84
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		89,566,819.77	83,499,299.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	6.18	5,566,293.54	5,638,190.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.19	4,570,023.51	5,336,226.19
递延所得税负债	6.11	463,333.50	438,906.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,599,650.55	11,413,322.91
负债合计		100,166,470.32	94,912,622.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.20	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.21	2,737,365.67	2,737,365.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.22	940,037.88	940,037.88
一般风险准备			
未分配利润	6.23	-9,578,633.18	3,125,391.70
归属于母公司所有者权益合计		24,098,770.37	36,802,795.25
少数股东权益			
所有者权益合计		24,098,770.37	36,802,795.25
负债和所有者权益总计		124,265,240.69	131,715,418.02

法定代表人：凤国保 主管会计工作负责人：秦翠娥 会计机构负责人：李珊珊

(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	6.24	92,896,125.29	23,409,256.68
其中：营业收入	6.24	92,896,125.29	23,409,256.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,220,886.26	23,758,930.25
其中：营业成本	6.24	92,388,855.52	16,924,252.98
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	6.25	2,217,123.29	718,265.73
销售费用	6.26	461,190.78	420,378.37
管理费用	6.27	1,683,160.01	1,756,090.75
研发费用	6.28	762,449.39	1,049,265.41
财务费用	6.29	2,684,893.45	1,833,794.02
资产减值损失	6.30	10,023,213.82	1,056,882.99
加：其他收益	6.31	3,083,698.07	1,271,584.08
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,241,062.90	921,910.51
加：营业外收入			
减：营业外支出	6.32	56,947.21	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,298,010.11	921,910.51
减：所得税费用	6.33	-1,593,985.23	89,913.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,704,024.88	831,996.85
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		-12,704,024.88	831,996.85
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-12,704,024.88	831,996.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-12,704,024.88	831,996.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,704,024.88	831,996.85
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		-0.42	0.03
（二）稀释每股收益		-0.42	0.03

法定代表人：凤国保

主管会计工作负责人：秦翠娥

会计机构负责人：李珊珊

(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		109,018,637.73	20,906,477.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.34.1	2,317,547.47	26,685,199.16
经营活动现金流入小计		111,336,185.20	47,591,676.29
购买商品、接受劳务支付的现金		92,738,349.37	16,556,189.65
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		2,433,604.81	2,203,553.51
支付的各项税费		10,003,941.84	2,293,016.94
支付其他与经营活动有关的现金	6.34.2	3,992,454.27	32,211,667.14
经营活动现金流出小计		109,168,350.29	53,264,427.24
经营活动产生的现金流量净额		2,167,834.91	-5,672,750.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,877.88	18,000.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		96,877.88	18,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,877.88	-18,000.00
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			21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.34.3	1,903,970.00	
筹资活动现金流入小计		1,903,970.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000.00	12,988,476.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,249,935.64	1,397,357.85
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	6.34.4	2,355,896.92	934,333.98
筹资活动现金流出小计		3,805,832.56	15,320,167.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,901,862.56	5,679,832.14
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		169,094.47	-10,918.81
加：期初现金及现金等价物余额		121,630.10	361,118.40
六、期末现金及现金等价物余额		290,724.57	350,199.59

法定代表人：凤国保

主管会计工作负责人：秦翠娥

会计机构负责人：李珊珊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一、(二)、1
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 资产减值损失

本期应收账款计提坏账准备金 3,927,762.69 元,其他应收款计提坏账准备金 17,950.00 元,预付账款计提坏账准备金 6,077,501.13 元。

二、 报表项目注释

安徽威龙再制造科技股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

7、公司基本情况

安徽威龙再制造科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由凤国保、李志忠、凤元宝等共同组建的股份有限公司，成立于2002年7月18日，于2017年11月23日取得马鞍山市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为913405007408716024（1-1）号的《企业法人营业执照》，法定代表人为凤国保，公司所在地址为安徽省马鞍山市雨山区印山西路1288号。

本公司于2016年5月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌，属于基础层，股票代码837630，挂牌时股本总额30,000,000.00元，挂牌时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	凤国保	20,044,206.00	66.81
2	张如冰	2,948,244.00	9.83
3	汪誉秋	1,498,501.00	5.00
4	曾大勇	1,070,358.00	3.57
5	汤建国	428,143.00	1.43
6	严劲	428,143.00	1.43
7	陶鸣	428,143.00	1.43
8	李功明	428,143.00	1.43
9	周传法	342,515.00	1.14
10	周银兰	214,072.00	0.72
11	聊金凤	214,072.00	0.72
12	陶诗然	214,072.00	0.72
13	李志忠	171,257.00	0.57
14	张凯芳	128,443.00	0.43
15	田立国	107,036.00	0.36
16	王应好	107,036.00	0.36
17	张白霞	107,036.00	0.36
18	曹茂山	107,036.00	0.36
19	胡楠	107,036.00	0.36
20	王春云	107,036.00	0.36
21	张昊	107,036.00	0.36
22	秦翠娥	93,656.00	0.29
23	凤元宝	88,412.00	0.18

24	张元华	53,518.00	0.12
25	秦思俊	35,964.00	0.11
26	徐勇	32,967.00	0.11
27	李国宝	32,111.00	0.10
28	凤国祥	31,469.00	0.09
29	丁继智	28,472.00	0.09
30	王才	27,273.00	0.08
31	王良荣	25,475.00	0.08
32	凤元和	25,175.00	0.07
33	江华美	22,477.00	0.07
34	陈胜	22,478.00	0.06
35	凤伟积	19,480.00	0.06
36	胡诗军	18,731.00	0.06
37	戴国傲	17,982.00	0.06
38	夏群	17,832.00	0.06
39	杨蓉	17,233.00	0.04
40	许桂森	13,486.00	0.04
41	欧兵	12,737.00	0.04
42	凤智	12,737.00	0.04
43	方水金	10,704.00	0.03
44	冯凯	10,489.00	0.03
45	张勇	8,541.00	0.03
46	侯大明	7,642.00	0.02
47	孙健	5,395.00	0.29
合计		30,000,000.00	100.00

截止 2018 年 6 月 30 日股本总额无变化。

公司所属行业为 C43 金属制品、机械和设备修理业。

本公司的经营范围：废旧再生资源（金属、非金属）回收、加工；铁路、航空、石油、冶金、矿山、船舶、电力、化工、能源、造纸、有色金属等行业机械、装备、备品配件（机车、发动机、轮对、刃模具、锯片、轧辊、环形件、液压件、齿轮、阀门、铆焊件等）加工再制造、超长效防腐；环境污染节能工程设计、诊断、评价、治理、运营、技术服务；冶炼原料（钢材、钢渣、焦炭、矿粉、膨润土、球团、合金）加工。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可经营）。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 8 月 21 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2.2 持续经营

本公司评价自报告期末 12 个月的持续经营能力，评价结果表明对持续经营能力产生怀疑，2018 年 6 月 30 日，流动负债高于流动资产 3,320.94 万元，逾期银行借款 2,707.37 万元；2018 年 6 月 30 日股东权益合计 2,409.88 万元，2018 年 1-6 月净利润-1,270.40 万元。针对上述情况，本公司拟采取如下改进措施：

- ①2018 年积极拓展客户群和新业务，营业收入稳步增长；
 - ②加强应收账款管理，加大往来账款催收，增加现金流量；
- 在资产负债表日起的十二个月内，本公司没有破产重整的计划。

7、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

7、重要会计政策和会计估计

本公司从事废旧再生资源相关业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.14 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计

判断和估计的说明，请参阅附注“4.17 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.5 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.5.1 坏账准备的确认标准

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

4.5.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收

款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

7. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
关联方往来组合	关联方关系
押金、保证金、备用金组合	款项性质

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方往来组合	单独进行减值测试，未发生减值的不计提坏账准备
押金、保证金、备用金组合	单独进行减值测试，未发生减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3个月以内	0.00	0.00	0.00
3个月-1年（含1年）	5.00	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00	10.00
2—3年（含3年）	30.00	30.00	30.00
3—4年（含4年）	50.00	50.00	50.00

4—5年（含5年）	70.00	70.00	70.00
5年以上	100.00	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	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

4.5.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4.6 存货

4.6.1 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、半成品、在产品等。

4.6.2 存货取得和发出的计价方法

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

4.6.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4.6.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.6.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次转销法摊销；包装物于领用时按分次转销法摊

销。

4.7 固定资产

4.7.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.7.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	10.00	2.25
构筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机械设备	年限平均法	14	10.00	6.43
运输工具	年限平均法	8	10.00	11.25
电子及办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00

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

4.7.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.12 长期资产减值”。

4.7.4 其他说明

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

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

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

4.8 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工

程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.12 长期资产减值”。

4.9 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.10 无形资产

4.10.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如

为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

4.10.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.10.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.12 长期资产减值”。

4.11 长期待摊费用

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

4.12 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.13 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认

为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.14 收入

4.14.1 商品销售收入

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

4.14.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补

偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.14.3 收入确认的具体方法

本公司再制造、再生资源收入、固废处置收入具体确认方法：以发出货物，客户签收确认后为确认时点；

本公司技术服务收入（不含固废处置）的交易结果能够可靠计量，在提供相关服务活动发生时确认收入，按合同或协议的总金额确认。

4.15 政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

4.16 递延所得税资产/递延所得税负债

4.16.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税

费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.16.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

4.16.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.16.4 所得税的抵销

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

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

4.17 重要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和公司股东权益无影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
土地使用税	1-5月每平方米16元计缴，6月每平方米10元计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴。
企业所得税	应纳税所得额的15%计缴。

5.2 税收优惠及批文

本公司于2017年11月取得国家高新技术企业证书，有效期为2017年10月21日至2020年10月20日，并于2017年11月13日收到证书（证书编号：GR201734001486），在报告期内（2018年01月01日至2018年6月30日）享受高新技术企业减至15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,224.50	31,819.82
银行存款	287,500.07	89,810.28
合计	290,724.57	121,630.10

6.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	35,555,676.53	39,815,006.71
合计	35,555,676.53	39,815,006.71

6.2.1 应收账款

6.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,240,666.86	100.00	9,684,990.33	21.41	35,555,676.53
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项	45,240,666.86	100.00	9,684,990.33	21.41	35,555,676.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	45,240,666.86	100.00	9,684,990.33	21.41	35,555,676.53

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,572,234.35	100.00	5,757,227.64	12.63	39,815,006.71
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项	45,572,234.35	100.00	5,757,227.64	12.63	39,815,006.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	45,572,234.35	100.00	5,757,227.64	12.63	39,815,006.71

①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(%)
3个月以内	432,672.79		
3个月至1年	1,965,971.57	98,298.58	5.00
1至2年	21,387,959.87	2,138,795.99	10.00
2至3年	17,349,137.27	5,204,741.18	30.00
3至4年	3,183,541.57	1,591,770.78	50.00
4至5年	900,000.00	630,000.00	70.00
5年以上	21,383.80	21,383.80	100.00
合计	45,240,666.86	9,684,990.33	

6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,927,762.69 元。

6.2.1.3 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
马鞍山市聚仁再生资源回收利用有限责任公司	非关联方	5,730,410.50	1-2年	12.67	2,292,164.20
		5,730,410.50	2-3年	12.67	
马鞍山市恒达耐磨	非关联方	3,576,171.10	1-2年	7.90	2,805,550.12

材料有限责任公司		5,295,023.20	2-3 年	11.70	
		1,718,852.10	3-4 年	3.80	
南京兆维塑料制品有限公司	非关联方	3,469,839.23	1-2 年	7.67	791,822.79
		1,482,796.23	2-3 年	3.28	
金坛市鑫豪特种机械配件有限公司	非关联方	3,560,432.36	1-2 年	7.87	356,043.24
马鞍山市海峰耐磨材料有限公司	非关联方	1,399,222.60	1-2 年	3.09	559,689.04
		1,399,222.60	2-3 年	3.09	
合计		33,362,380.42		73.74	6,805,269.39

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	6,500,000.00	45.78	6,500,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,698,844.96	54.22	759,399.50	9.86	6,939,445.46
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,198,844.96	100.00	7,259,399.50	51.13	6,939,445.46

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,224,190.63	100.00	1,181,898.37	8.31	13,042,292.26
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项	14,224,190.63	100.00	1,181,898.37	8.31	13,042,292.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,224,190.63	100.00	1,181,898.37	8.31	13,042,292.26

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项

单位名称	期末余额		
	预付款项	坏账准备	计提比例(%)
马鞍山市花山区静雅百货经营部	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00
广州汉杰贸易有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00

合计	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00
----	--------------	--------------	--------

注：马鞍山市花山区静雅百货经营部截止 2018 年 6 月 30 已为注销状态，广州汉杰贸易有限公司已三年未按照《企业信息公示暂行条例》规定公示年度报告，依据《企业经营异常名录管理暂行办法》第四条拟列入经营异常名录，上述两家公司估计货物收回可能性较低。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的预付款项

账龄	期末余额		
	预付款项	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	112,545.34		
3 个月至 1 年	5,145,186.74	257,259.34	5.00
1 至 2 年	1,150,968.50	115,096.85	10.00
2 至 3 年	1,290,144.38	387,043.31	30.00
合计	7,698,844.96	759,399.50	

(续)

账龄	期初余额		
	预付款项	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	84,039.53		
3 个月至 1 年	5,199,038.22	259,951.91	5.00
1 至 2 年	8,801,937.00	880,193.70	10.00
2 至 3 年	139,175.88	41,752.76	30.00
合计	14,224,190.63	1,181,898.37	

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
马鞍山市花山区静雅百货经营部	非关联方	2,150,000.00	1-2 年
		2,150,000.00	2-3 年
广州汉杰贸易有限公司	非关联方	1,100,000.00	1-2 年
		1,100,000.00	2-3 年
马鞍山市华科实业有限公司	非关联方	1,865,466.02	3 个月-1 年
马鞍山市六点半网络科技有限公司	非关联方	650,000.00	1-2 年
		650,000.00	2-3 年
马鞍山市中兴锻造有限公司	非关联方	450,000.00	1-2 年
		450,000.00	2-3 年
合计		10,565,466.02	

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

其他应收款		1,491,178.23	1,223,485.25
合计		1,491,178.23	1,223,485.25

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	1,585,280.43	100.00	94,102.20	5.94	1,491,178.23
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项	154,799.08	9.76	94,102.20	60.79	60,696.88
无风险组合	1,430,481.35	90.24			1,430,481.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,585,280.43	100.00	94,102.20	5.94	1,491,178.23

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,299,637.45	100.00	76,152.20	5.86	1,223,485.25
其中：按照账龄政策计提坏账准备的应收款项	143,955.68	11.08	76,152.20	52.90	67,803.48
无风险组合	1,155,681.77	88.92			1,155,681.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,299,637.45	100.00	76,152.20	5.86	1,223,485.25

①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(%)
3个月以内	27,799.08		
3个月-1年			
1-2年	9,869.50	986.95	10.00
2-3年	11,000.00	3,300.00	30.00
3-4年	1,130.50	565.25	50.00
4-5年	52,500.00	36,750.00	70.00
5年以上	52,500.00	52,500.00	100.00

合计	154,799.08	94,102.20
----	------------	-----------

组合中，无风险组合的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	838,500.00		
押金	160,000.00		
备用金	431,981.35		
合计	1,430,481.35		

6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,950.00 元。

6.4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	838,500.00	908,500.00
押金	160,000.00	160,000.00
备用金	431,981.35	87,181.77
借款	127,000.00	127,000.00
个人社保费	27,799.08	16,955.68
合计	1,585,280.43	1,299,637.45

6.4.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
台骏国际租赁有限公司	非关联方	400,000.00	3个月-1年	25.23	
马鞍山钢铁股份有限公司仓配公司	非关联方	380,000.00	3个月-1年	23.97	
汤建国	关联方	202,000.00	3个月以内	12.74	
王才	关联方	38,840.00	3个月以内	2.45	
		119,211.00	3个月-1年	7.52	
安徽紫江复合材料科技有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	6.31	
合计	—	1,240,051.00	—	78.22	

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,685,513.91		1,685,513.91
在产品	5,386,054.62		5,386,054.62
库存商品	4,638,768.12		4,638,768.12
低值易耗品	231,586.10		231,586.10
合计	11,941,922.75		11,941,922.75

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,710,665.13		1,710,665.13
在产品	3,563,701.78		3,563,701.78
库存商品	3,932,785.16		3,932,785.16
低值易耗品	231,575.29		231,575.29
合计	9,438,727.36		9,438,727.36

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税		6,140.83
预缴所得税	138,456.58	138,456.58
合计	138,456.58	144,597.41

6.7 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	56,041,663.93	57,462,462.68
合计	56,041,663.93	57,462,462.68

6.7.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	43,754,111.92	27,862,000.02	1,245,665.94	723,680.63	73,585,458.51
2、本期增加金额		66,666.67		17,306.84	83,973.51
(1) 购置		66,666.67		17,306.84	83,973.51
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	43,754,111.92	27,928,666.69	1,245,665.94	740,987.47	73,669,432.02
二、累计折旧					
1、年初余额	4,932,901.30	9,979,114.38	664,977.71	546,002.44	16,122,995.83
2、本期增加金额	529,202.40	884,320.20	57,327.22	33,922.44	1,504,772.26
(1) 计提	529,202.40	884,320.20	57,327.22	33,922.44	1,504,772.26

3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	5,462,103.70	10,863,434.58	722,304.93	579,924.88	17,627,768.09
三、减值准备					
1、年初余额					
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	38,292,008.22	17,065,232.11	523,361.01	161,062.59	56,041,663.93
2、年初账面价值	38,821,210.62	17,882,885.64	580,688.23	177,678.19	57,462,462.68

注：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司固定资产中用于抵押借款的房产账面价值为 35,901,323.60 元、机器设备的账面价值为 7,514,210.18 元，详见本附注“6.12 短期借款”说明。

6.8 在建工程

6.8.1 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
在建工程	3,262,910.49		3,262,910.49	3,262,910.49		3,262,910.49
合计	3,262,910.49		3,262,910.49	3,262,910.49		3,262,910.49

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	6,106,853.00	129,176.94	96,461.53	6,332,491.47
2、本期增加金额		12,904.37		12,904.37
(1) 购置		12,904.37		12,904.37
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	6,106,853.00	142,081.31	96,461.53	6,345,395.84
二、累计摊销				
1、年初余额	1,292,617.41	20,687.27	31,307.58	1,344,612.26
2、本期增加金额	61,068.54	6,889.06	9,153.93	77,111.53
(1) 计提	61,068.54	6,889.06	9,153.93	77,111.53
3、本期减少金额				

(1) 处置				
4、期末余额	1,353,685.95	27,576.33	40,461.51	1,421,723.79
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,753,167.05	114,504.98	56,000.02	4,923,672.05
2、年初账面价值	4,814,235.59	108,489.67	65,153.95	4,987,879.21

注：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无形资产中用于抵押借款的土地使用权账面价值为 4,753,167.05 元，详见本附注“6.12 短期借款”说明。

6.10 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
回收亭	461,047.56		13,560.24		447,487.32
融资租赁服务费	480,226.46		137,207.52		343,018.94
广告冠名费	17,924.53		4,481.16		13,443.37
合计	959,198.55		155,248.92		803,949.63

6.11 递延所得税资产/递延所得税负债

6.11.1 未经抵销的递延所得税资产明细

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	17,038,492.03	2,670,704.20	7,015,278.21	1,052,291.73
补贴收入的暂时性差异	1,366,241.80	204,936.27	1,366,242.12	204,936.27
合计	18,404,733.83	2,875,640.47	8,381,520.33	1,257,228.00

6.11.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧法与直线折旧法的差异	2,711,657.06	406,748.57	2,521,259.74	378,188.96
5000 元以下固定资产一次性计提折旧税法差异	377,232.87	56,584.93	404,782.00	60,717.30
合计	3,088,889.93	463,333.50	2,926,041.74	438,906.26

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	13,773,661.36	17,800,000.00
保证借款	13,300,000.00	21,500,000.00
合计	27,073,661.36	39,300,000.00

注：期末短期借款明细说明

借款银行	期末余额	借款日	到期日	利率%	借款类别	抵押物/担保人	备注
工行马鞍山开发区支行	973,661.36	2016/12/28	2017/12/26	6.09	抵押借款	马房字第2015046417号、马房字第2015046421号、马房字第2015046418号、	本金、利息逾期
工行马鞍山开发区支行	4,800,000.00	2016/12/28	2017/7/26	6.09	抵押借款	马国用(2015)第032649号、马国用(2015)第032640号、马国用(2015)第032647号	本金、利息逾期
农行马鞍山佳山支行	8,000,000.00	2017/4/19	2018/4/18	5.655	抵押借款	马房字第2013002326号、马国用(2015)第036279号	本金、利息逾期
中信银行马鞍山分行	2,000,000.00	2017/1/6	2018/1/6	5.655	担保借款	凤国保	本金、利息逾期
邮储银行马鞍山湖西路支行	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	6.525	担保借款	凤国保、秦翠霞、秦翠娥、李志忠、张昊	本金、利息逾期
邮储银行马鞍山分行营业部	3,000,000.00	2017/4/14	2018/4/13	6.09	担保借款	凤国保, 秦翠霞	本金、利息逾期
农村商业银行花雨路支行	6,000,000.00	2016/12/17	2017/6/16	10.00	担保借款	凤国保、秦翠霞、凤国保2,004.4206万股股权质押	本金、利息逾期
安徽马鞍山市浩润小额贷款股份有限公司	1,300,000.00	2017/1/18	2017/4/18	18.00	担保借款	凤国保	本金、利息逾期
合计	27,073,661.36						

6.13 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

应付账款	3,943,263.88	2,095,430.77
合计	3,943,263.88	2,095,430.77

6.13.1 应付账款

6.13.1.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
办公采购	688,466.00	373,917.00
工程采购	239,458.97	239,458.97
运费	510,075.00	
原料采购	2,505,263.91	1,482,054.80
合计	3,943,263.88	2,095,430.77

6.13.1.2 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
马鞍山市太白建筑安装有限责任公司	221,458.97	工程尾款未到期
上海申联建筑设计有限公司芜湖分公司	100,000.00	办公采购, 未结算
安徽锦元压力容器制造有限公司	89,666.01	原料采购, 未结算
合计	411,124.98	

6.14 预收款项

6.14.1 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
销售货款	402,191.87	375,262.67
合计	402,191.87	375,262.67

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	567,747.59	2,306,842.30	2,302,778.53	571,811.36
二、离职后福利-设定提存计划	25,795.95	143,290.89	169,086.84	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	593,543.54	2,450,133.19	2,471,865.37	571,811.36

6.15.2 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	555,105.56	2,139,836.10	2,123,130.30	571,811.36

2、职工福利费		79,606.53	79,606.53	0.00
3、社会保险费	12,642.03	71,199.67	83,841.70	0.00
其中：医疗保险费	10,563.02	60,089.95	70,652.96	0.00
工伤保险费	1,429.51	7,423.67	8,853.18	0.00
生育保险费	649.51	3,686.05	4,335.56	0.00
4、住房公积金		14,200.00	14,200.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,000.00	2,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	567,747.59	2,306,842.30	2,302,778.53	571,811.36

6.15.3 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
1、基本养老保险	25,029.43	139,721.85	164,751.28	
2、失业保险费	766.52	3,569.04	4,335.56	
3、企业年金缴费				
合计	25,795.95	143,290.89	169,086.84	

6.16 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,497,466.39	
个人所得税	41,527.03	3,266.47
城市维护建设税	665,607.84	
教育费附加	285,260.50	
地方教育费附加	190,173.67	
水利建设基金	55,788.03	549.61
土地使用税	315,700.65	168,373.68
印花税	26,053.00	280.10
房产税	170,276.37	85,138.18
合计	6,247,853.48	257,608.04

6.17 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,402,370.87	51,360.98
其他应付款	49,925,666.95	40,826,093.86
合计	51,328,037.82	40,877,454.84

6.17.1 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款	1,402,370.87	51,360.98
合计	1,402,370.87	51,360.98

6.17.2 其他应付款

6.17.2.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
投标保证金	13,000,040.00	13,260,040.00
往来款	36,837,973.95	27,560,053.86
押金	5,000.00	5,000.00
质保金	1,000.00	1,000.00
备用金	81,653.00	
合计	49,925,666.95	40,826,093.86

6.17.2.2 其他应付款期末余额前五名的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容
安徽省信用担保集团有限公司	非关联方	10,233,877.71	1 年以内	代垫借款
马鞍山市普邦融资担保股份有限公司	非关联方	8,312,036.39	1 年以内	代垫借款
马鞍山市金福融资担保有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	代垫借款
凤国保	关联方	3,750,256.70	1 年以内	往来款
秦翠娥	关联方	2,056,282.19	1 年以内	往来款
合计		28,352,452.99		

6.18 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	5,566,293.54	5,638,190.46
合计	5,566,293.54	5,638,190.46

6.18.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	6,000,851.70	6,176,748.70
减：未确认融资费用	434,558.16	538,558.24
合计	5,566,293.54	5,638,190.46

注 1：本公司于 2017 年 7 月 21 日与台骏国际租赁有限公司（以下简称“台骏公司”）签订售后回租合同，双方约定：威龙公司于 2017 年 7 月 28 日租赁台骏公司端面铣床、数控车床、电动双梁起重机等设备（以下统称“租赁物”）。威龙公司销售给台骏公司租赁物价格为 2,956,367.00 元，台骏公司取得租赁物所有权后出租给威龙公司使用并放置于威龙公司厂房内，租赁期间为 18 个月，自 2017

年 7 月 28 日至 2019 年 1 月 28 日。

注 2：本公司于 2016 年 10 月 19 日与融信租赁股份有限公司（以下简称“融信公司”）签订售后回租合同，双方约定：威龙公司于 2016 年 10 月 28 日租赁融信公司资产智能水刀加工中心、热处理机、自动喷砂机床等生产机器设备（以下统称“租赁物”）。威龙公司销售给融信公司租赁物价格为 480 万元，融信公司取得租赁物所有权后出租给威龙公司使用并放置于威龙公司厂房内。租赁期间为三年，自 2016 年 10 月 28 日至 2019 年 10 月 27 日，租赁利率为 3.5%，每期租金为 147333.33 元，租金总额为 530.40 万元，留售价为 1000 元，每个月支付一次租金，首期租金支付日为 2016 年 11 月 28 日。

6.19 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
再生资源回收利用体系建设	467,500.16		13,749.96	453,750.20
产业转移政策扶持	619,214.39		16,414.26	602,800.13
2014 年政府八项为民办实事之一	2,777,426.18		38,845.14	2,738,581.04
多功能涂层材料优化设计与制备技术项目	686,201.92		686,201.92	
回收亭分拣中心建设补助	785,883.54		10,991.40	774,892.14
合计	5,336,226.19		766,202.68	4,570,023.51

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
再生资源回收利用体系建设	467,500.16			13,749.96			453,750.20	与资产相关
产业转移政策扶持	619,214.39			16,414.26			602,800.13	与资产相关
2014 年政府八项为民办实事之一	2,777,426.18			38,845.14			2,738,581.04	与资产相关
多功能涂层材料优化设计与制备技术项目	686,201.92			686,201.92				与资产相关
回收亭分拣中心建设补助	785,883.54			10,991.40			774,892.14	与资产相关
合计	5,336,226.19			766,202.68			4,570,023.51	

6.20 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

6.21 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	2,737,365.67			2,737,365.67
合计	2,737,365.67			2,737,365.67

注 1：2015 年资本公积增加 8,737,365.67，因股东凤国保以债权 1,000.00 万转股权出资增加注册资本 400.00 万元，剩余 600.00 万转入资本公积；2015 年 9 月 30 日本公司由马鞍山市威龙科工贸有限公司改制为安徽威龙再制造科技股份有限公司。依据公司章程及股东大会决议规定，以 2015 的 7 月 31 日经审计的净资产额人民币 32,737,365.67 元，折合股份 30,000,000.00 元，净资产额超出认购股份部分 2,737,365.67 元列为资本公积。

6.22 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	940,037.88			940,037.88
合计	940,037.88			940,037.88

注 1：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

注 2：本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

6.23 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	3,125,391.70	8,460,340.90
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	3,125,391.70	8,460,340.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	-12,704,024.88	-5,334,949.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,578,633.18	3,125,391.70

6.24 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	92,896,125.29	92,388,855.52	23,409,256.68	16,924,252.98

其他业务				
合计	92,896,125.29	92,388,855.52	23,409,256.68	16,924,252.98

6.24.1 营业收入的类型明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
再制造收入	1,199,622.98	540,107.71	5,883,634.97	4,991,371.94
再生资源收入	88,205,865.66	90,874,677.54	16,322,053.16	11,143,185.87
其中：金属收入	88,092,788.73	90,801,082.15	15,023,398.68	10,153,826.52
非金属收入	113,076.93	73,595.39	1,298,654.48	989,359.35
技术服务收入	3,490,636.65	974,070.27	1,203,568.55	789,695.17
其中：服务收入	979,097.22	890,453.04	1,152,625.15	716,774.76
固废处置收入	2,511,539.43	83,617.23	50,943.40	72,920.41
合计	92,896,125.29	92,388,855.52	23,409,256.68	16,924,252.98

6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	962,094.72	119,390.83
教育费附加	412,326.31	51,167.51
地方教育费附加	274,884.21	34,111.67
印花税	26,053.00	6,572.00
土地使用税	315,700.65	336,747.36
水利建设基金	55,788.03	
房产税	170,276.37	170,276.36
合计	2,217,123.29	718,265.73

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	322,219.42	292,899.01
运输费	26,043.40	42,532.57
业务招待	49,356.00	35,683.00
车辆费用	9,703.76	28,897.01
折旧费	7,234.86	7,234.86
差旅费	1,814.02	3,778.64
招标费	37,784.91	

其他	7,034.41	9,353.28
合计	461,190.78	420,378.37

6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	481,466.65	556,235.32
审计及咨询费	303,151.50	276,609.66
折旧及摊销费	267,120.96	270,426.07
业务招待费	240,274.45	143,575.46
车辆费用	60,280.98	81,769.97
会务宣传费	9,290.29	8,134.12
办公费	23,042.18	30,386.02
福利及教育经费	86,496.93	177,113.23
通讯费	24,014.14	26,853.23
意外保险		4,038.36
安保服务费	37,882.16	31,657.16
水电费	65,275.53	35,929.44
差旅费	70,393.33	51,986.54
专利评审费	6,670.00	34,560.34
水利基金		14,045.56
其他	7,800.91	12,770.27
合计	1,683,160.01	1,756,090.75

6.28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	762,449.39	1,049,265.41
合计	762,449.39	1,049,265.41

6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,455,236.97	1,510,934.06
减：利息收入	52.08	462.52
手续费	1,935.00	8,331.94
担保费		177,783.02
融资费用	227,773.56	137,207.52
合计	2,684,893.45	1,833,794.02

6.30 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,023,213.82	1,056,882.99

合计	10,023,213.82	1,056,882.99
----	---------------	--------------

6.31 其他收益

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
多功能涂层材料优化设计与制备技术项目	686,201.92	985,303.06	686,201.92
生活类废旧物品分拣中心奖补资金	38,845.14	38,845.14	38,845.14
再生资源回收利用体系建设	13,749.96	13,749.96	13,749.96
促进产业转移	16,414.26	16,414.26	16,414.26
工业转型发展补助		10,991.40	
雨山区财政局 2016 年城镇土地税奖励		126,280.26	
2016 年突出贡献企业奖励		80,000.00	
回收亭分拣中心建设补助	10,991.40		10,991.40
安徽马鞍山雨山经济开发区管委会补助经费	3,000.00		3,000.00
再生资源政策扶持资金	2,114,495.39		2,114,495.39
战略联盟奖励款	200,000.00		200,000.00
合计	3,083,698.07	1,271,584.08	3,083,698.07

6.32 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
滞纳金	56,947.21		56,947.21
合计	56,947.21		56,947.21

6.33 所得税费用

6.33.1 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		241,519.52
递延所得税费用	-1,593,985.23	-151,605.86
合计	-1,593,985.23	89,913.66

6.33.2 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	-14,298,010.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,144,701.52
非应税收入的影响	-114,930.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,529,402.01
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	-3,008,456.84
所得税费用	-1,593,985.23

6.34 现金流量表项目

6.34.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款		16,042,000.00
个人往来款		6,959,103.19
利息收入	52.08	462.52
投标保证金		2,600,000.00
补助收入	2,317,495.39	867,480.26
其他		216,153.19
合计	2,317,547.47	26,685,199.16

6.34.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	1,019,128.53	1,927,127.14
履约金		2,600,000.00
个人往来款	2,916,378.53	6,684,540.00
单位往来款		21,000,000.00
滞纳金	56,947.21	
合计	3,992,454.27	32,211,667.14

6.34.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆入	1,903,970.00	
合计	1,903,970.00	

6.34.4 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	155,896.92	904,333.98
借款担保费		30,000.00
资金拆入	2,200,000.00	
合计	2,355,896.92	934,333.98

6.35 现金流量表补充资料

6.35.1 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	-12,704,024.88	831,996.85
加：资产减值准备	10,023,213.82	1,056,882.99
固定资产折旧	1,504,772.26	1,510,907.66
无形资产摊销	77,111.53	71,752.98

长期待摊费用摊销	155,248.92	155,248.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,684,841.37	1,834,256.54
投资损失		
递延所得税资产减少	-1,618,412.47	-151,605.86
递延所得税负债增加	24,427.24	
存货的减少	-2,503,195.39	72,122.61
经营性应收项目的减少	77,411.01	-8,433,172.66
经营性应付项目的增加	4,446,441.50	-2,621,140.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,167,834.91	-5,672,750.95
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	290,724.57	350,199.59
减：现金的期初余额	121,630.10	361,118.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	169,094.47	-10,918.81

6.35.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	290,724.57	350,199.59
其中：库存现金	3,224.50	329,857.21
可随时用于支付的银行存款	287,500.07	20,342.38
可随时用于支付的其他货币资金		
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	290,724.57	350,199.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

6.36 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	43,415,793.42	借款抵押
无形资产	4,753,167.05	借款抵押
合计	48,168,960.47	

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的实际控制人：凤国保

7.2 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
汤建国	股东、总经理
李志忠	股东、董事、副总经理
风元宝	股东、董事
杨蓉	股东、董事
秦思俊	股东、董事
陈胜	股东、董事
徐勇	股东、监事、监事会主席
风伟积	监事
余齐安	监事
秦翠娥	董事、财务总监
秦翠霞、风月华、周莲子、风元宝、风智、风重保、风元禄、娄丽娜	与实际控制人关系密切的家庭成员
郑红莉、朱承君、姚娟	与股东关系密切的家庭成员
陈都华、李哲	与高级管理人员关系密切的家庭成员
秦德宏、江学华、秦翠兰	与董事关系密切的家庭成员
唐鑫、风松贵、风桂园	与监事关系密切的家庭成员
马鞍山市用友机械设备有限公司	股东、董事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
王才	股东、员工

7.3 关联方交易情况

7.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

7.3.2 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	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	未履行完毕原因
凤国保	10,000,000.00	2017/1/6	2018/1/6	否	本金逾期未归还
	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还
	3,000,000.00	2017/4/14	2018/4/13	否	本金逾期未归还
	2,000,000.00	2017/1/18	2017/4/18	否	本金逾期未归还
	8,000,000.00	2017/4/19	2018/4/18	否	本金逾期未归还
	6,000,000.00	2016/12/17	2017/6/16	否	本金逾期未归还
秦翠霞	10,000,000.00	2017/1/6	2018/1/6	否	本金逾期未归还
	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还
	3,000,000.00	2017/4/14	2018/4/13	否	本金逾期未归还
	8,000,000.00	2017/4/19	2018/4/18	否	本金逾期未归还
	6,000,000.00	2016/12/17	2017/6/16	否	本金逾期未归还
秦翠娥	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还
李志忠	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还
张昊	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还

注：截止 2018 年 6 月 30 日，担保逾期情况详见附注“6.12 短期借款”

7.3.3 关联方资金拆借

关联方	期初余额	拆入	偿还	期末余额	备注
凤国保	4,463,589.70	26,667.00	740,000.00	3,750,256.70	其他应付款
秦翠娥	2,569,522.49	500,739.00	1,013,979.30	2,056,282.19	其他应付款

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
王才	158,051.00			
汤建国	202,000.00			
合计	360,051.00			

7.4.2 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
凤国保	3,750,256.70	4,463,589.70
秦翠娥	2,056,282.19	2,569,522.49
凤国祥	933.00	
陈胜	11,201.00	

合计	5,818,672.89	7,033,112.19
----	--------------	--------------

8、承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8.2 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

9、资产负债表日后事项

本公司向邮储银行马鞍山分行营业部借款 3,000,000.00 元，借款期限 2017 年 4 月 14 至 2018 年 4 月 13 日，目前已逾期，马鞍山市普邦融资担保股份有限公司已于 2018 年 7 月 6 日为本公司归还银行借款 2,439,382.00 元。

10、其他重要事项

10.1 实际控制人凤保国股权被司法冻结情况说明

周传法于 2017 年 10 月 25 日向马鞍山花山区人民法院提出财产保全申请，要求冻结被申请人凤国保、安徽威龙再制造科技股份有限公司银行账户上的存款 315 万元或查封、扣押其他等值资产，故 2017 年 11 月 23 日，公司股东凤国保所持公司股份 15,344,206 股，占总股本比例 51.15%被司法冻结。目前尚未解除。

原告王某于 2018 年 1 月 9 日向马鞍山市花山区人民法院申请财产保全，要求冻结被申请人凤国保账户资金 260 万元或查封、扣押其他财产，故 2018 年 1 月 25 日，公司股东凤国保所持公司股份 15,344,206 股，占总股本比例 51.15%被司法冻结。目前尚未解除。

原告工行于 2018 年 4 月 17 日向马鞍山市雨山区人民法院申请财产保全，请求冻结被申请人凤国保相当价值的财产，故 2018 年 5 月 7 日，公司股东凤国保所持公司股份 15,344,206 股，占总股本比例 51.15%被司法冻结。目前尚未解除。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,083,698.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,947.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,026,750.86	
所得税影响额	454,012.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,572,738.23	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

17.2 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	-41.72	-0.42	-0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-50.17	-0.51	-0.51

安徽威龙再制造科技股份有限公司

2018年8月21日