



江苏久吾高科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人党建兵、主管会计工作负责人范克银及会计机构负责人(会计主管人员)晋欣蕾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	56
第九节 公司债相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	154

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、久吾高科	指	江苏久吾高科技股份有限公司
德汇集团	指	上海德汇集团有限公司
"863"	指	1986 年 3 月启动的旨在推动我国高技术及其产业发展的战略性计划
"十二五"	指	我国国民经济和社会发展第十二个五年规划涵盖的时间段，起止时间为 2011-2015 年
"十三五"	指	我国国民经济和社会发展第十三个五年规划涵盖的时间段，起止时间为 2016-2020 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
膜材料	指	具有膜的选择性分离功能的材料
无机膜	指	以无机材料制成的具有分离功能的半透膜，主要包括陶瓷膜、金属膜等
陶瓷膜、陶瓷滤膜	指	以多孔陶瓷材料制成的具有分离功能的半透膜。陶瓷膜能够耐高温、耐酸碱、耐有机溶剂，具有孔径分布窄、分离效率和分离精度高等特点，且化学稳定性、强度等性能指标优于有机膜，尤其适用于苛刻环境或复杂条件下的流体过滤与物质分离
膜分离	指	利用膜的选择性分离实现料液的不同成分的分离、纯化、浓缩的过程
膜技术、膜分离技术	指	膜的配方技术、制造技术、膜组件制造技术、膜应用技术及从膜材料到膜过程的相关技术的总称
陶瓷膜材料	指	由陶瓷膜、陶瓷膜支撑体、流道间隔体、开孔的中心管等构成的陶瓷膜分离单元，即单支（根）管式陶瓷膜管
膜组件	指	将膜元件与壳体、内联接件、端板和密封圈等材料组装成的最小可用膜单元
膜成套设备、膜分离成套设备	指	将膜组件、泵及配套的机架、仪表、阀门、自控、清洗加药等设备组合构成的一套完整的膜分离设备
膜集成技术整体解决方案	指	根据物料体系特点、工艺条件、应用需求及环境等要素，在陶瓷膜等膜材料及膜分离成套设备基础上提供技术与工艺方案设计、膜分离系统集成、运营技术支持与运营服务等在内的整体解决方案
超滤（UF）	指	以压力为驱动力，分离分子量范围为 1000 至 30 万的溶质和微粒的过程
纳滤（NF）	指	以压力为驱动力，用于脱除多价离子、部分一价离子和分子量 150-1000 的有机物的膜分离过程
纳滤膜	指	用于脱除多价离子、部分一价离子的盐类和分子量大于 150 的有机物

		的半透膜
过程工业	指	通过物质的化学、物理或生物转化进行的连续生产过程，其原料和产品多为均一相（固体、液体或气体）的物料，而非由零部件组装成的物品。主要包括化工、石化、冶金、医药、食品、造纸等工业领域
过程分离	指	过程工业生产过程中涉及的物料分离、浓缩、提纯、净化除杂等分离工艺环节
水处理	指	通过物理、化学或生物等手段，对废水、污水或原水进行净化处理，以达到国家规定的水质排放或饮用标准

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	久吾高科	股票代码	300631
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏久吾高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久吾高科		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Jiuwu Hi-Tech Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JiuWu Hi-Tech		
公司的法定代表人	党建兵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程恒	江燕
联系地址	南京市浦口区园思路 9 号	南京市浦口区园思路 9 号
电话	025-58109595	025-58109595
传真	025-58209595	025-58209595
电子信箱	ir@jiuwu.com	ir@jiuwu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	110,016,507.27	102,432,293.00	7.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,251,594.93	8,290,465.68	23.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,414,139.60	6,392,251.54	-15.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,654,333.29	-26,509,254.60	283.54%
基本每股收益（元/股）	0.0999	0.0924	8.12%
稀释每股收益（元/股）	0.0999	0.0924	8.12%
加权平均净资产收益率	1.76%	1.75%	0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	866,931,378.36	754,270,063.62	14.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	577,724,165.51	580,813,690.58	-0.53%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	65,684.87	
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）	4,038,175.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,940.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,624,754.43	
减：所得税影响额	859,460.46	
少数股东权益影响额（税后）	-241.58	
合计	4,837,455.33	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主要业务、产品及经营模式

1、公司的主要业务

公司专注从事陶瓷膜等膜材料和膜分离技术的研发与应用，并以此为基础面向过程分离与特种水处理领域提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括：研发、生产陶瓷膜材料及膜分离成套设备，根据客户需求设计技术方案、实施膜分离系统集成，以及提供运营技术支持与运营服务等。报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。

2、公司主要产品及其用途

报告期内，公司的主营产品为以陶瓷膜等膜材料为核心的膜集成技术整体解决方案。

膜材料是一种具有特殊选择性分离功能的无机或有机聚合物材料，能够将流体分隔成不相通的两个部分，使其中的一种或几种物质透过，从而将其它物质分离出来。陶瓷膜是以氧化铝（ Al_2O_3 ）、氧化锆（ ZrO_2 ）和氧化钛（ TiO_2 ）等粉体原料经特殊工艺制备而成的膜。陶瓷膜管壁密布微孔，在压力作用下，原料液在膜管内的膜外侧流动，小分子物质（或液体）透过膜，大分子物质（或固体颗粒、液体液滴）被膜截留从而达到料液不同成分的分、浓缩和纯化之目的。

由于膜材料的精密性、膜分离技术的专业性，以及过滤分离工艺在生产过程中的重要性，下游应用客户通常希望膜分离系统供应商能够提供从技术方案与工艺方案、膜材料与成套设备到系统集成与运营服务的一揽子整体解决方案，即膜集成技术整体解决方案。为满足客户应用需求，公司亦主要采用整体解决方案的形式为客户提供膜分离技术应用工艺。公司的膜集成技术整体解决方案主要应用在生物与医药、化工、食品饮料等过程分离领域及造纸废水、印染废水等特种水处理领域。

3、经营模式

（1）盈利模式

公司主要通过为客户提供系统化的膜集成技术整体解决方案来获得收入与利润。公司面向过程分离和特种水处理领域客户设计技术方案，研发、生产陶瓷膜材料及膜分离成套设备，实施膜分离系统集成，并为客户提供运营技术支持与运营服务。在该业务模式下，公司通过为客户提供一揽子的整体解决方案与服务，实现膜材料、膜组件及其成套设备的销售，从而获得盈利。除膜集成技术整体解决方案外，公司还向客户销售替换所需的膜材料或其他配件。

公司的盈利模式着力通过技术创新开拓膜分离技术的应用领域与客户，并致力于通过一揽子的解决方案和全过程服务满足客户需求，从而提升公司产品的整体价值。

（2）采购模式

公司的采购项目主要包括原材料采购和零部件采购，所采购物资多为通用商品，较易从市场中获得。在关键原材料及零部件上公司通过设置备选供应商方案以及替代物料备选方案以保障公司的原材料及零部件的供应安全。此外，在供应商选择方面，公司制定有明确的《供应商开发流程》，通过遴选确定合格供应商，从而从源头保证采购原材料和零部件的质量。

（3）生产模式

公司自主生产制造膜集成技术整体解决方案的核心部件陶瓷膜材料，并自主加工组装膜组件与膜成套设备，在此基础上实施膜集成技术整体解决方案涉及的系统集成。

（4）销售模式

由于膜分离技术的下游客户存在差异化的应用需求及工艺要求，公司通常会结合工艺可行性分析、小试实验等前期工作为客户设计并实施膜集成技术整体解决方案，并通过系统集成与客户的配套工艺进行耦合。

根据公司具体业务的不同，公司采用不同的营销模式开展销售活动，具体销售模式分为膜集成技术整体解决方案及膜材料与配件销售两大类。其中，为客户提供膜集成技术整体解决方案是公司的营销核心。

（5）研发模式

公司的研发主要为自主研发，目前已建立起了完整的陶瓷膜材料和膜分离技术研发体系，从陶瓷膜关键技术研究到膜集成技术整体解决方案设计开发，多层次的研发工作有机结合，相互配合促进，为公司创造源源不断的技术推动力。

（二）公司主要业绩驱动因素

1、推动行业发展的外部因素

（1）产业政策扶持

近年来，随着我国对膜产业的日益重视，各级政府部门相继出台了一系列旨在推动膜材料及陶瓷膜应用产业发展的政策。如《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》中指出新材料产业要重点发展包括陶瓷膜材料在内的新型功能材料；工信部《新材料产业“十二五”发展规划》中将陶瓷过滤膜作为发展重点，并将高性能膜材料专项工程作为“十二五”期间的重大工程；科技部《高性能膜材料科技发展“十二五”专项规划》中更提出要重点突破陶瓷纳滤膜材料的规模化制备关键技术，引领我国膜产业向高端化发展；《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中要求完善节能环保用功能性膜材料。

国家近年来高度重视节能环保和水资源保护，相继出台《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》、《国务院办公厅关于印发“十二五”全国城镇污水处理及再生水利用设施建设规划的通知》等政策，推动节能环保、水资源利用相关产业的快速发展；化工与石化、生物制药等过程工业主要行业也出台相关政策将膜分离技术作为清洁生产技术推广。下游应用产业政策的大力支持为膜分离技术的应用带来了广阔空间。

（2）下游行业发展

公司膜集成技术整体解决方案的下游行业（产品销售及服务对象）主要为生物与医药行业、化工与石化行业、食品饮料行业及造纸废水、印染废水、冶金废水、油田回注水等特种水处理行业，分布较为广泛。膜集成技术整体解决方案通常在下游行业客户新建或扩建生产线、进行技术升级或工艺改造、建设环保设施时进行采购，故此下游行业的发展状况会对陶瓷膜行业的产品市场需求产生影响。报告期内，公司下游应用领域的需求存在结构性变化，受行业环境影响，多晶硅切削液处理的需求出现下滑，盐湖卤水提锂和生物医药等领域需求则呈现上升态势，公司广泛的应用领域有效平滑了部分应用领域需求波动对业绩的影响，保障了公司业务的稳定性。

2、公司自身优势

（1）技术优势

公司拥有完整的陶瓷膜材料和膜分离技术体系，包括陶瓷膜材料制备、膜组件与成套设备开发以及多领域的膜分离技术应用工艺，已自主掌握了该等技术领域内的核心技术，并积累了较丰富的专利技术与非专利技术。依托完整的膜分离技术体系，公司能够面向不同应用领域及不同应用工艺的需求提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括生产适用性的陶瓷膜材料、膜组件及其成套设备，根据客户具体的应用环境及工艺要求进行技术方案设计和工艺设计，并在膜分离成套设备的基础上进行系统集成，形成针对性的膜集成技术整体解决方案。

通过全过程整体服务，公司能够更加合理地进行技术和工艺方案设计，确保膜分离技术的应用性能和运行稳定性，从而进一步提高了公司的市场竞争力。报告期内，公司开发了生物发酵、化工等多个行业的清洁生产工艺和废水处理回用工艺；针对不同特点、不同类型的锂资源，继续推动膜集成提锂技术的开发研究；进一步研究工业废弃物资源化利用，开发膜集成处理装备，并进行工程现场实施验证，为公司未来业务增长打下基础。

（2）品牌优势

陶瓷膜材料作为一种新型高效分离材料，下游众多领域客户对陶瓷膜技术的认知度和应用普及率仍较低，对陶瓷膜领域企业的了解程度也有待提高，下游应用领域的使用者在决定采用陶瓷膜工艺时，通常都会较为谨慎，往往会综合比较企业的项目经验和市场口碑等来选择供应商。作为国内最早从事陶瓷膜行业的企业之一，公司依靠产品质量、工业设计能力以及技术服务能力等，已在行业内树立起了具有影响力的企业品牌形象。公司在膜分离技术的创新研发上具有较强的实力，为客户提供了众多具有自主知识产权的一揽子解决方案，在业内具有较好的口碑。近年来，公司也在工业废水回用和零排放以及工业废弃物资源化利用等方面建立了较多的工程案例，多个项目顺利实施，逐步建立了良好的市场口碑和客户群体，对公司未来在环保领域的市场推广奠定了基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	固定资产较期初减少 14.15%，主要系本期部分厂房维修改扩建由固定资产转入在建工程所致。
无形资产	无形资产较期初增长 96.62%，主要系报告期内公司取得土地使用权所致。
在建工程	在建工程较期初增长 1,670.20%，主要系本期部分厂房维修改扩建由固定资产转入在建工程所致。
货币资金	货币资金较期初增长 131.79%，主要系经营活动现金流量净额增加和银行理财产品规模减少所致。
应收票据	应收票据较期初减少 68.30%，主要系收到的前期票据在本期承兑所致。
预付款项	预付款项较期初增长 702.86%，主要系本期签订大额订单预付的采购款项增长所致。
其他应收款	其他应收款较期初减少 57.91%，主要系本期收回前期投标保证金所致。
商誉	商誉较期初增长 1,238.94 万元，主要系本期收购子公司所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

公司是国内少数几家具有系列化陶瓷膜材料的自主研发能力，开发、设计膜分离技术应用工艺，并向

客户提供系统化膜集成技术整体解决方案的企业。公司在以陶瓷膜材料和膜分离技术研究应用方面具有很强的竞争力，技术、研发实力雄厚。

1、拥有完整的陶瓷膜材料和膜分离技术研发体系

包括陶瓷膜材料制备、膜组件与成套设备开发、以及多领域的膜分离技术应用工艺，已自主掌握了该技术领域内的核心技术，并积累了较丰富的专利技术与非专利技术。依托完整的膜分离技术体系，公司能够面向不同应用领域及不同应用工艺的需求提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括生产适用性的陶瓷膜材料、膜组件及其成套设备，根据客户具体的应用环境及工艺要求进行技术方案设计和工艺设计，并在膜分离成套设备的基础上进行系统集成，形成针对性的膜集成技术整体解决方案。

截至2018年6月30日，公司已获得陶瓷膜材料和膜分离技术等相关的71项发明专利、57项实用新型专利及5项外观设计专利，并有69项专利申请已获得受理；公司还拥有多项非专利技术，研发成果丰硕。

2、公司重视研发平台建设和研发资金投入

公司建设有无机膜国家地方联合工程研究中心、江苏省企业技术中心等专项科研平台，是国家“863”计划“高性能陶瓷纳滤膜规模制备技术及膜反应器”项目的课题依托单位。公司积极鼓励技术创新，研发投入持续保持较高水平，2018年1-6月，公司直接投入的研发支出为708.79万元，占营业收入的比例为6.44%，大量的研发投入有效保障了公司技术研发能力及产品开发水平的持续提升。

凭借雄厚的技术实力及行业内的领先地位，公司先后主持起草了国家海洋局发布的“管式陶瓷微孔滤膜元件”（HY/T063-2002）、“管式陶瓷微孔滤膜测试方法”（HY/T064-2002）、“陶瓷微孔滤膜组件”

（HY/T104-2008）以及工信部发布的“全自动连续微/超滤净水装置”（HG/T4111-2009）等相关行业标准。并主持1项国家标准“陶瓷滤膜装置”（计划编号：20141670-T-469），参与9项国家标准的制定。

（二）服务优势

公司膜集成技术整体解决方案以膜分离技术为基础，向客户提供包括设计技术与工艺方案、生产陶瓷膜材料及膜分离成套设备、实施膜分离系统集成并提供运营技术支持与运营服务等在内的全过程服务。

由于膜分离技术的应用领域非常广泛，且不同下游客户的具体应用环境和工艺需求亦有较大差异，因此通常要求企业能够针对具体应用情况进行设计并提供系统化的整体解决方案。依托公司全过程服务的业务体系以及在多个下游领域积累的大量膜分离技术应用经验，能够为客户设计适用性的技术方案和工艺方案并提供膜集成技术整体解决方案，充分满足客户需求。通过全过程服务，保证了公司能够更加合理地进行技术和工艺方案设计，确保膜分离技术的应用性能和运行稳定性，从而进一步提高了公司的市场竞争力。

（三）品牌优势

陶瓷膜材料作为一种新型高效分离材料，下游众多领域客户对陶瓷膜技术的认知度和应用普及率仍较低，对陶瓷膜领域企业的了解程度也有待提高，下游应用领域的使用者在决定采用陶瓷膜工艺时，通常都会较为谨慎，往往会综合比较企业的项目经验和市场口碑等来选择供应商。作为国内最早从事陶瓷膜行业的企业之一，公司依靠产品质量、工业设计能力以及技术服务能力等，已在行业内树立起了具有影响力的企业品牌形象，为公司产品的市场推广奠定了基础。

（四）人才优势

公司专业人才储备雄厚，截至2018年6月30日，公司共有技术人员114人，占员工总数的30.98%，多人拥有高级技术职称，高素质的专业人才队伍为公司持续发展和不断创新提供了强有力的智力支持。

公司核心技术人员大多具有深厚的专业背景和丰富的行业经验，是公司核心技术积累和产品创新研发的重要基础。公司核心技术团队在公司近年的经营管理过程中成效显著，牵头研发的多项核心专利技术保障了公司经营业绩的稳步提升，并不断为公司产品拓展新应用领域。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，坚持以创新为基础，以市场需求为导向，专注公司主营业务发展。公司持续推进技术研发创新，并在上半年实现了研发成果的业绩转化，成功签订了盐湖卤水提锂的首个大型订单；同时，公司继续加强市场开拓力度；深化企业管理变革，致力提升公司管理水平，提高管理效率，使得公司在订单签订、产品质量、技术研发等方面取得较好的成绩。

上半年，公司实现营业收入11,001.65万元，同比增长7.4%，实现归属于上市公司股东的净利润1,025.16万元，同比增长23.66%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润541.41万元，同比下降15.30%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润有所下降，系因报告期内公司加大品牌宣传以及市场推广力度，费用增加较多所致。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）加大市场开拓力度

报告期内，公司积极应对下游客户所在不同行业的变化情况，重点跟进盐湖提锂、工业废水、生物医药、氯碱化工等业务领域的项目，合同签订额较去年同期大幅增长。盐湖卤水提锂业务在持续数年的研发、试验基础上，在报告期内取得突破性进展，签订了五矿盐湖卤水提锂订单，合同金额26,556万元。受公司下游生物医药领域需求提振，公司在维护老客户的基础上，积极发展新客户，报告期内发酵液的销售合同签订额较去年同期有所增长；工业废水、氯碱化工领域业务有序推进，订单情况较去年同期皆有所增长。

（二）持续推进技术研发创新

报告期内，公司研发成果转化合同订单情况乐观，特别是膜集成提锂技术在报告期形成了五矿盐湖卤水提锂的大型订单。与此同时，公司继续加强膜技术应用的研发及推广工作，开发了生物发酵、化工等多个行业的清洁生产工艺和废水处理回用工艺；针对不同特点、不同类型的锂资源，继续推动膜集成提锂技术的开发研究；进一步研究工业废弃物资源化利用，开发膜集成处理装备，并进行工程现场实施验证。公司大量的研发投入为未来各应用领域的业务发展提供了强有力的技术支撑。

（三）强化生产和项目管理

陶瓷膜管生产及装备制造工作有序开展，保证了商务订单的及时交付，产品质量稳步提升，与此同时，公司继续加强生产车间安全管理，定期开展安全检查、举办形式多样的安全培训，保证公司的生产安全。项目管理方面，不断优化完善项目管理体系，实行项目经理制模式，加强任务节点有效管控，通过节点计划完成率的控制，提高合同履行效率。

（四）深化管理变革

公司聘请管理咨询机构，引入先进的管理理念，通过制度建设、流程再造、管理水平提升和文化建设的四轮驱动，打造流程型管理组织，更好地支撑公司的发展，报告期内，管理变革的各项工作已全面启动。

（五）做好外延发展工作

报告期内，公司收购了安徽省天虹绿洲环保科技有限公司51%的股权，天虹绿洲的主营业务为工业废水前端处理、黑臭水体治理等项目的咨询、设计、施工。本次收购有助于公司形成更为完整的工业水处理技术链条，有利于提升公司承接工业水处理项目的的能力，拓宽公司的业务范围。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	110,016,507.27	102,432,293.00	7.40%	
营业成本	67,920,442.85	60,570,002.74	12.14%	
销售费用	11,734,211.25	10,442,083.11	12.37%	
管理费用	21,648,065.31	19,205,837.87	12.72%	
财务费用	39,040.29	-695,358.84	105.61%	主要系本期增加银行贷款的利息
所得税费用	1,861,743.10	1,381,324.43	34.78%	主要系本期利润增加所致
研发投入	7,087,877.88	8,258,009.69	-14.17%	
经营活动产生的现金流量净额	48,654,333.29	-26,509,254.60	283.54%	主要系本期销售收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-21,287,302.68	-115,661,497.00	81.60%	主要系利用闲置募投资金及自有资金理财产品影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	23,199,837.37	135,821,643.90	-82.92%	主要系去年同期发行新股收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	50,580,657.66	-6,402,104.63	890.06%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
膜集成技术整体解决方案及成套设备	66,268,457.27	39,866,115.94	39.84%	-13.06%	-18.00%	3.62%
膜材料及配件	42,844,761.89	27,859,759.52	34.98%	69.23%	136.12%	-18.42%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,624,754.43	12.38%	主要系利用闲置资金购买理财产品取得收益所致。	否
资产减值	430,574.96	3.28%	主要系应收款项按账龄计提坏账所致。	否
营业外收入	1,840,835.13	14.02%	主要系收到的与日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	32,500.22	0.25%		
其他收益	2,576,211.63	19.63%	主要系收到的与日常活动相关的政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	104,181,730.45	12.02%	102,805,304.18	13.88%	-1.86%	
应收账款	227,249,125.80	26.21%	180,948,189.60	24.43%	1.78%	
存货	170,219,464.14	19.63%	130,497,250.97	17.62%	2.01%	
固定资产	98,192,795.91	11.33%	114,251,071.61	15.42%	-4.09%	本期厂房维修改造由固定资产转入在建工程
在建工程	12,357,290.04	1.43%	541,206.99	0.07%	1.36%	本期厂房维修改造由固定资产转入在建工程
短期借款	33,280,000.00	3.84%			3.84%	本期新增银行短期借款，上年同期无银行借款
商誉	12,389,374.41	1.43%	0.00	0.00%	1.43%	本期收购子公司投资成本超过被投资企业可辨认净资产公允价值
无形资产	54,224,400.04	6.25%	27,898,194.31	3.77%	2.48%	本期新增土地使用权所致
预收账款	142,697,711.75	16.46%	54,467,979.85	7.35%	9.11%	本期新增订单较多预收货款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,997,719.96	用于开具承兑汇票和保函的保证金
应收票据	1,500,000.00	向银行质押以开具银行承兑汇票
合计	22,497,719.96	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,300,000.00	0.00	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	15,419.06
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	21.8
已累计投入募集资金总额	5,060.67
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏久吾高科股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]201号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股 1,610 万股，发行价格为每股人民币 11.97 元，共计募集资金 192,717,000 元。扣除保荐承销费后的募集资金金额为 163,897,000 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2017 年 3 月 17 日汇入公司募集资金监管账户。另扣除用于首次公开发行的审计费用、律师费、信息披露费用及发行手续费后，公司募集资金净额为人民币 154,190,577.66 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中汇会验[2017]0670 号《验资报告》。2、截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金 5,060.67 万元，其中本报告期内投入 21.8 万元至募集资金投资项目之一的“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”。3、截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金(含利息及理财收入扣除银行手续费的净额)余额计 107,484,442.93 元，其中存放于募集资金专户的余额计 27,484,442.93 元（活期 2,484,442.93 元，七天通知存款 25,000,000.00 元），使用闲置募集资金购买的尚未到期的保本型理财产品 80,000,000.00 元。4、公司于 2018 年 4 月 14 日召开了第六届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于调整募集资金投资进度的议案》，经审慎考虑，公司决定将“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”募集资金投资进度调整为：募集资金 10,469.06 万元计划于 2019 年 5 月前投入完毕。5、公司于 2018 年 6 月 29 日召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目的议案》，同意将募投项目之一的“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”调整为“陶瓷滤膜生产线建设项目”，截至半年度报告期末股东大会尚未召开。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	否	4,950	4,950		4,950	100.00%	2015 年 05 月 30 日	407.49	1,954.25	是	否
陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目	否	10,469.5	10,469.06	21.8	110.67	1.06%				否	否
承诺投资项目小计	--	15,419.5	15,419.06	21.8	5,060.67	--	--	407.49	1,954.25	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	15,419.5	15,419.06	21.8	5,060.67	--	--	407.49	1,954.25	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目未建成，故未实现收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2018年5月18日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将募投项目之一的“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”建设地点变更为浦口经济开发区桥林片区步月路以南、春羽路以西、金鼎路以北、云杉路以东地块。公司独立董事、监事会分别对此发表了同意的独立意见和审核意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年4月23日，公司召开的第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金4,950万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，独立董事对该议案事项发表了同意的独立意见，保荐机构对议案事项发表了核查意见，会计师出具了专项鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2018年6月30日，尚未使用的募集资金(含利息及理财收入扣除银行手续费的净额)余额计107,484,442.93元，其中存放于募集资金专户的余额计27,484,442.93元（活期2,484,442.93元，七天通知存款25,000,000.00元），使用闲置募集资金购买的尚未到期的保本型理财产品80,000,000.00元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司本报告期及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

公司于2018年6月29日召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目的议案》，同意将募投项目之一的“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”调整为“陶瓷滤膜生产线建设项目”，截至半年度报告期末股

东大会尚未召开。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额 ^注	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金及自有资金	14,800	0	0
券商理财产品	募集资金	8,000	8,000	0
合计		22,800	8,000	0

注：委托理财发生额是指在报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告期内单日该委托理财未到期余额合计数的最大值。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

以下为报告期内公司全部委托理财情况：

单位：万元

托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)136号	10,000	募集资金	2018年04月20日	2018年05月04日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等)	保本非固定期限型,协议约定	3.60%	13.21	13.21	已经收回		是	是	

国泰君安证券股份有限公司	证券公司	国泰证券君柜宝一号 2018 年第 226 期收益凭证	8,000	募集资金	2018 年 05 月 17 日	2018 年 08 月 14 日	主要投向公司资本中介业务及其他创新业务	本金保障型, 协议约定	4.50%	83.75		尚未到期		是	是
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	1,000	自有资金	2018 年 1 月 19 日	2018 年 1 月 25 日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产, 包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产, 并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产	保本浮动收益	3.25%	0.5	0.5	已经收回		是	是
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	8,000	自有资金	2018 年 1 月 19 日	2018 年 5 月 18 日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产, 包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产, 并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所	保本浮动收益	3.70%	9.18	9.18	已经收回		是	是

							债券等其他金融资产									
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	800	自有资金	2018年5月19日	2018年6月7日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产,包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产,并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产	保本浮动收益	3.60%	1.41	1.41	已经收回		是	是	
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	1,200	自有资金	2018年2月5日	2018年5月18日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产,包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产,并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所	保本浮动收益	3.60%	11.82	11.82	已经收回		是	是	

							债券等其他金融资产									
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	1,200	自有资金	2018年5月19日	2018年6月7日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产,包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产,并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产	保本浮动收益	3.70%	2.12	2.12	已经收回		是	是	
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金公司理财之步步生金 8688	300	自有资金	2018年2月14日	2018年2月18日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产,包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产,并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所	保本浮动收益	3.45%	0.37	0.37	已经收回		是	是	

							债券等其他金融资产									
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金理财之步步生金 8688	800	自有资金	2018年2月14日	2018年5月18日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产，包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产，并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所债券等其他金融资产	保本浮动收益	3.70%	7.19	7.19	已经收回			是	是
招商银行股份有限公司	银行	招商银行点金理财之步步生金 8688	800	自有资金	2018年5月19日	2018年6月7日	资金投资于我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融资产，包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购、资金拆借、银行存款以及高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等其他金融资产，并可投资于可转换债券、可分离债、新股申购、交易所	保本浮动收益	3.60%	1.41	1.41	已经收回			是	是

							债券等其他金融资产									
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)137号	2,000	自有资金	2018年4月23日	2018年5月7日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.60%	2.64	2.64	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)196号	1,000	自有资金	2018年5月25日	2018年6月25日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.95%	3.11	3.11	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)204号	1,000	自有资金	2018年5月29日	2018年6月29日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.95%	3.11	3.11	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)204号	1,000	自有资金	2018年5月29日	2018年6月12日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.65%	1.34	1.34	已经收回		是	是	

							挂钩									
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)215号	1,000	自有资金	2018年6月8日	2018年6月22日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.70%	1.36	1.36	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	可提前终止结构性存款-苏银宁管结构(2018)228号	1,000	自有资金	2018年6月15日	2018年6月29日	存款基础上嵌入金融衍生交易(包括但不限于期权、掉期、远期等),将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩	保 本 非 固 定 期 限 型, 协 议 约 定	3.70%	1.36	1.36	已经收回		是	是	
合计			31,900	--	--	--	--	--	--	143.88	60.13	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京久吾石化工程有限公司	子公司	主要从事公司产品在石化行业的应用、推广	1,000,000.00	12,642,001.16	3,349,618.22	1,473,079.28	344,355.00	251,131.10
安徽省天虹绿洲环保有限公司	子公司	工业废水前端处理、黑臭水体治理等项目的咨询、设计、施工	6,000,000.00	13,963,983.05	7,620,587.40	7,416,882.17	2,345,609.31	1,913,478.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽省天虹绿洲环保有限公司	购买	子公司自购买日至报告期末实现营业收入 741.69 万元，实现净利润 191.35 万元

主要控股参股公司情况说明

南京久吾石化工程有限公司，注册资本100万元，主要经营范围为化工设备的安装、设计、销售、技术服务及承接相关化工工程；膜及其相关分离设备的研发；化工产品原料的销售；化工技术咨询服务。2018年1-6月，公司实现营业收入147.31万元，比上年同期减少73.21%；净利润为25.11万元，比上年同期减少81.08%。

安徽省天虹绿洲环保科技有限公司，注册资本600万元，主要经营范围为环境生物技术研究、开发及应用（除专项审批）；环保设备研制、批发及销售，环保检测仪器、设备、化工产品（除危险品）、暖通材料、空调、水泵、配电柜、阀门、管配件、环保建材批发及销售；环保节能技术的研发及服务；湖泊净化器研制、批发、销售及运营管理；自动化控制系统、电子计算机及配件、软件的开发销售；粉尘、污水处理、废气处理、固体废弃物处理、噪音治理技术的开发和服务；黑臭水体治理、水环境治理、生态修复、土壤修复；膜、膜组件、膜分离设备、水处理设备、气体分离设备的研制、销售、安装及技术服务；市政工程及环境工程勘查、咨询、设计、投资、施工总承包、运营及环境影响项目评价；机电设备安装（除专项许可）；清洁生产项目评价、环保监测及环境监测（除专项许可）。2018年2-6月，公司实现营业收入741.69万元，净利润为191.35万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业内外竞争风险。公司在国内陶瓷膜行业中居于领先地位，具有突出的技术和品牌优势。但竞争对手为谋求自身发展，亦在不断在价格水平、技术服务、内部管理等方面与公司展开竞争。同时，从事其他过滤分离技术的公司也在进行技术革新和进步，谋求对于膜分离技术的替代。近年来，由于相关行业竞争加剧，公司部分产品的毛利率水平也受到一定影响。公司需要持续进行研发投入，加强市场拓展力度，优化管理架构，降低成本，保持品牌、技术和产品经济性上的优势，使公司能够在竞争激烈的市场环境中保持自身的行业领先地位并持续创造更加优秀的业绩。

（二）下游行业波动风险。公司主要面向生物与医药行业、化工与石化行业、食品饮料行业及造纸废水、印染废水、冶金废水、油田回注水等特种水处理行业企业提供过程分离或特种水处理所需的膜集成技术整体解决方案。上述客户通常在新建扩建生产线、进行技术升级或工艺改造、建设环保设施等固定资产投资时向公司采购膜集成技术整体解决方案。规模较大的项目，通常决策周期也较长。若下游行业受宏观经济波动、产业政策调整或行业竞争环境等因素影响而出现下滑，相关行业企业的固定资产投资将可能有所削减，从而可能减少或放缓对膜集成技术整体解决方案的采购与实施进度，进而可能对公司的业务发展和经营业绩产生影响。公司将主要通过拓展膜集成技术整体解决方案的应用领域，加强优质客户的培育力度，以及提升技术方案给客户带来的经济效益等手段来促进项目签订，平滑行业波动的风险。

（三）应收账款回收风险。随着公司业务不断发展，未来公司应收账款金额绝对值也将呈现逐渐扩大的趋势。一方面，近年受宏观经济增速放缓的影响，公司部分客户资金相对紧张，影响了对公司的付款周期，使得公司回笼货款的周期有所增加；另一方面，随着项目完成数量的累积，同时质保金回款受客户资金紧张影响有所延迟，使得项目质保金总额也有所增加，导致公司应收账款规模相应增加。随着公司业务规模的扩大，应收账款金额可能保持在较高水平，较大金额的应收账款将影响公司的资金周转速度，给公司的营运资金带来一定压力。公司将加强应收款管理制度的执行，并按照相关会计准则充分计提坏账准备，同时将回款作为对销售部门的重要考核指标。对于金额较大或时间较长的应收款，公司成立专门团队负责应收账款催收工作。同时，公司建立客户信用评估手段，努力提升优质客户占比，防范应收账款的风险。

（四）核心技术失密风险。作为技术型企业，深厚的技术储备及持续的创新力是公司保持核心竞争力的关键。公司经过多年发展，在膜分离技术及其应用工艺等领域开发和积累了多项核心技术，大部分核心技术处于国内领先或国际先进水平，这些技术是公司核心竞争力的主要体现。为保护技术机密，公司对部分适合申请专利保护的核心技术申请了专利；对于未申报专利的核心技术，公司主要通过加强核心技术成果标准化及保密化制度建设，注重技术资料的整理与归档，防止核心技术流失；对于关键生产工艺环节，公司主要采取核心工艺技术分段掌握、生产现场物理隔离、技术参数屏蔽等措施进行保密。与此同时，公司与全体员工均签订了《保密协议》，明确了员工的保密职责。虽然公司已采取多方面措施以防止核心技术的失密，但公司仍然存在核心技术泄密或被他人盗用的风险，若公司关键核心技术发生失密，公司可以通过法律途径维护自身合法权利，但公司经营仍可能受到不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	48.53%	2018 年 05 月 07 日	2018 年 05 月 07 日	详见公司于 2018 年 5 月 7 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-027）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海德汇集团有限公司；薛加玉	股份限售承诺	(1) 于久吾高科股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份；	2017 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 23 日	正常履行中

		(2) 久吾高科上市后 6 个月内如久吾高科股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，所持有久吾高科股票的锁定期自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。				
	上海青骊摄影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、全国社会保障基金理事会、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州维思投资投资合伙企业（有限合伙）、邢卫红、范益群、杨刚、杨建民、金万勤、张宏、黄培、王沛、WANG ZHAOHUI（汪朝晖）、刘飞、陈先钧、王肖虎、漆虹、潘锁良、周邢、吴健、杨积衡、王志员、方遒、王怀林、景文珩、陈日志、汪效祖、梁小军	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。	2017 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 23 日	已履行完毕
	魏煦、晋欣蕾、魏晓菁、李卫星、顾学红、时权、时蓓、时蕾、时华、时衡、时量、王凤仪、郭圣超、胡金寿、吴耀忠、孙丽萍、时盛、陆骏、束元松、林金娣、吴达奎、张岳泉、杜德华、徐巧月、陆娟英、王维荣、朱静维	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。	2017 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 23 日	已履行完毕
	刘飞、潘锁良、方遒、魏煦、晋欣蕾、王肖虎、杨积衡	股份限售承诺	(1) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且离职后 6 个月内不	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

		<p>转让所持有的公司股份；（2）在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让所直接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第 7 至 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让所直接持有的公司股份；</p> <p>（3）久吾高科上市后 6 个月内如久吾高科股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，所持有久吾高科股票的锁定期自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。</p>				
	上海德汇集团有限公司	<p>股份减持承诺</p>	<p>（1）自所持发行人股票锁定期满之日起 12 个月内，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，且不违背本公司已作出承诺的情况下，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 30%；自所持发行人股票锁定期满之日起 24 个月内，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 60%。本公司拟减持发行人股份的，将充分考虑不影响发行人正常运营、减持对发行人二级市场不构成重大干扰的条件下进行减持。（2）所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如本公司确定依法减持发行人股份的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公</p>	2017 年 03 月 23 日	2022 年 3 月 23 日	正常履行中

			告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律法规或证券监管部门允许的方式。			
	上海青雅摄影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	（1）自所持发行人股票锁定期满之日起 12 个月内，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，且不违背本企业已作出承诺的情况下，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 50%。本企业拟减持发行人股份的，将充分考虑不影响发行人正常运营、减持对发行人二级市场不构成重大干扰等因素。（2）所持股票限售期（包括前述股票锁定期满之日后的 12 个月）结束后，进行减持前，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律法规或证券监管部门允许的方式；在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2017 年 03 月 23 日	2019 年 3 月 23 日	正常履行中
	江苏久吾高科技股份有限公司	股份回购承诺	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体而言：（1）如中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在收到中国证监会作出的认定文件之日起 10 日内，会同控股股东启动回购公司首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。(2) 公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；已上市的，回购价格为按经除权除息等因素累积调整后的发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日公司股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。			
	上海德汇集团有限公司	股份回购承诺	<p>(1) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将购回已转让的原限售股份。具体而言：①如中国证监会认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将在发行人收到有权机关作出的认定文件之日起 10 日内，会同发行人启动回购发行人首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序，包括但不限于配合发行人依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的召开股东大会、履行信息披露义务等，并按照届时公布的购回方案完成购回。②发行人股票尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；已上市的，购回价格为按经除权除息等因素累积调整后的发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。(2) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者</p>	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，如发行人未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由本公司购回（包括通过本公司控制的境内企业购回），本公司应在发行人对本公司提出要求之日起 10 日内启动购回程序。			
	上海德汇集团有限公司、常冬杰、陈晓东、程恒、范克银、方遒、郭立玮、韩连生、贾健、姜涟、晋欣蕾、李荣昌、刘飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、薛加玉、闫勇、杨积衡	分红承诺	承诺人将依法履行各自的相应职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使公司按照经公司股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《江苏久吾高科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。承诺人拟采取的措施包括但不限于：1、根据公司章程中规定的利润分配政策及公司分红回报规划，制定公司利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合公司利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、在公司董事会、股东大会审议通过有关利润分配方案后，严格予以执行。	2017年03月23日	长期有效	正常履行中
	薛加玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。（2）本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与久吾高科及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。（3）本人如从任何第三方获得	2017年03月23日	长期有效	正常履行中

		<p>的任何商业机会与久吾高科及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知久吾高科，并尽力将该商业机会让予久吾高科。(4) 本人承诺不会将久吾高科及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。(5) 本人承诺不会教唆或诱导久吾高科及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。(6) 若本人可控制的其他企业今后从事与久吾高科及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对久吾高科利益的侵害。(7) 本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。(8) 若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：由此所得收益归久吾高科所有，本人应向久吾高科董事会上缴该等收益。本人应在接到久吾高科董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向久吾高科及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。由此给久吾高科及其他股东造成的全部损失，本人将承担相应的赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，久吾高科有权相应扣减其应向本人或上海德汇集团有限公司支付的分红，作为本人的赔偿。上述承诺的有效期限为自签署之日起至本人不再为久吾高科实际控制人之日止。</p>			
--	--	--	--	--	--

	上海德汇集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本公司及其控制的其他企业目前不存在从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。(2) 本公司将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定,不在中国境内或境外,以任何方式直接或间接从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务,亦不会直接或间接对与久吾高科及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资。</p> <p>(3) 本公司如从任何第三方获得的任何商业机会与久吾高科及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争,则本公司将立即通知久吾高科,并尽力将该商业机会让予久吾高科。</p> <p>(4) 本公司承诺不会将久吾高科及其控制的企业专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。(5) 本公司承诺不会教唆或诱导久吾高科及其控制的企业客户不与其进行业务往来或交易。(6) 若本公司可控制的其他企业今后从事与久吾高科及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,本公司将在获知该情形后采取适当方式解决,以防止可能存在的对久吾高科利益的侵害。(7) 本公司将利用对所控制的其他企业的控制权,促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。(8) 若违反上述承诺,本公司将接受如下约束措施:由此所得收益归久吾高科所有,本公司应向久吾高科董事会上缴该等收益。本公司应在接到久吾高科董事会通知之日起 20 日内</p>	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
--	------------	-----------------------	--	------------------	------	-------

			启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向久吾高科及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。由此给久吾高科及其他股东造成的全部损失，本公司将承担相应的赔偿责任。本公司拒不赔偿相关损失的，久吾高科有权相应扣减其应向本公司支付的分红，作为本公司的赔偿。上述承诺自签署之日起至本公司直接或间接持有久吾高科 5% 以上股份的整个期间内持续有效。			
	上海德汇集团有限公司、上海青雅摄影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、薛加玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用股东或实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；2、本人/本公司在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；3、尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，一方面按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；另一方面严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及久吾高科相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露；4、将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；5、本人/本公司将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；6、若违反上述承诺，本	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。			
	上海德汇集团有限公司、江苏久吾高科技股份有限公司、陈晓东、程恒、范克银、方遒、韩连生、晋欣蕾、刘飞、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇、杨积衡	IPO 稳定 股价承诺	<p>《公司稳定股价预案》，具体内容如下：1、稳定股价的措施及启动公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）情形（以下简称“稳定股价措施启动条件”）时，非因不可抗力因素所致，公司将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；（4）证券监管部门认可的其他方式。公司董事会将在公司股票价格触发稳定股价措施启动条件之日起的 5 个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案，并在履行相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起 2 个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施履行完毕后的 6 个月内，公司及控股股东、董事、高级管理人员的稳定股价义务自动解除。从履行完毕前述稳定股价措施的 6 个月后，如再触发稳定股价措施启动条件，则公司及控股股东、董事、高级管理人员需再次按照本预案规定的程序履行稳定股价措施。2、稳定股</p>	2017 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 23 日	正常履行 中

		<p>价措施的实施顺序及方式（1）第一顺序为公司回购公司股票</p> <p>①公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规的规定自稳定股价方案公告之日起 90 个自然日内（如遇法规规定不得回购股份的期间，则相应顺延）回购公司社会公众股份，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。②在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。③公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。④公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；公司控股股东承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。⑤如公司无法实施回购股票，或回购股票议案未获得公司董事会或股东大会批准，或公司股票回购方案实施完成十个交易日后仍未满足“公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，则将启动控股股东增持公司股票。（2）第二顺序为公司控股股东增持公司股票①在公司无法实施回购股票，或公司回购股票议案未获</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>得董事会或股东大会审议通过，或公司股票回购方案实施完成十个交易日后仍未满足“公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。公司控股股东应在前述条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照相关规定予以公告。②在发行人披露控股股东增持发行人股份计划的 3 个交易日（如遇法规规定不得买卖公司股票的期间，则相应顺延）后，公司控股股东将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取稳定股价措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 10 个交易日股票收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续执行上述稳定股价预案。③控股股东为稳定股价之目的进行股份增持，除应符合相关法律法规外，还应符合以下条件：控股股东单次用于增持股份的资金不低于人民币 1,000 万元且不低于从公司上市后获得的税后现金分红总额的 30%。（3）第三顺序为公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票①控股股东未</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>及时提出或实施增持公司股票方案，或控股股东增持公司股票方案实施完成十个交易日后，仍未满足“公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”时，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规及公司章程且不影响发行人上市条件的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>②公司董事（独立董事除外）和高级管理人员，应在前述任一条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等）并通知发行人，发行人应按照规定披露增持股份的计划。公司董事（独立董事除外）和高级管理人员可提出以下具体稳定股价措施：A.通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价，发行人应按照规定披露其买入公司股份的计划，在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日（如遇法规规定不得买卖公司股票期间，则相应顺延）后，其将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；B.通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动公司稳定股价措施启动条件的，可不再实施上述买入发行人股份计划。</p> <p>③公司董事（独立董事除外）、高级管理人员为稳定股价之目的增持公司股票，单次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事（独立董事除外）、高级管理人员上年度税后</p>			
--	--	---	--	--	--

		薪酬总和的 30%，公司实际控制人对该等增持义务的履行承担连带责任。④若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员履行公司上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的相应承诺。（4）稳定股价措施的终止条件若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行： ①公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。公司、公司控股股东德汇集团、公司董事与高级管理人员承诺按照《公司稳定股价预案》履行相关义务。				
	陈晓东、程恒、范克银、方道、郭立玮、韩连生、姜涟、晋欣蕾、刘飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇、杨积衡	其他承诺	1、填补被摊薄即期回报的措施 （1）加快募集资金投资项目建设本次发行募集资金拟投资“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”、“面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目”和“国家级无机膜技术中心建设项目”。项目建成后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。（2）积极开拓新兴应用领域，提高公司竞	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

		<p>争能力和持续盈利能力公司将在巩固生物与医药、化工等传统优势领域的基础上，大力开拓陶瓷膜在特种水处理（如油田回注水、印染废水处理）、食品饮料、高温气体除尘、安全饮用水等新兴领域的应用，同时把握城镇污水处理厂新建和升级改造以及再生水利用的投资高峰，适时发展市政污水处理与回用业务；通过加强技术研发、市场推广、客户交流及示范工程建设，力求实现公司产品在新兴领域得到推广应用，形成公司业务新的重要增长点，提高公司竞争能力和持续盈利能力。（3）加大营销及市场推广力度，扩大国内外市场份额公司将加大营销力度，建设区域分支机构，提高配套服务质量，以本次公开发行并上市为契机，利用募投项目扩大产能、提升技术品质，提高企业知名度，巩固并提高在国内陶瓷膜市场的市场份额。公司计划未来五年在国内陶瓷膜市场的占有率保持不低于目前水平。同时，公司将加强海外市场开发力度，加强与国外企业之间的联系与合作，利用海外业务增长推动公司业绩发展。（4）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本在进一步扩大市场份额和提升竞争力的同时，公司将更加注重内部控制制度的建设和有效执行，进一步保障公司生产经营的合法合规性、营运的效率与效果。在全面加强内部控制制度建设的过程中，公司将重点梳理和提升原材料采购决策与控制、销售队伍建设及销售渠道拓展和成本管理、关联交易决策控制及资金统一管理管理等管理流程，提升公司的内部管理水平，提高营运效率与效果。2、实施上述措施的承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>为保证公司首次公开发行股票后的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够切实履行作出如下承诺：“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺全面、完整、及时履行上述承诺。若本人违反上述承诺，给公司或股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东造成的损失；③无条件接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>			
江苏久吾高科技股份有	其他承诺	公司招股说明书有虚假记载、误	2017年03	长期有效	正常履行

限公司		误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	月 23 日		中
上海德汇集团有限公司	其他承诺	(1) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。(2) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，如发行人未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由控股股东在发行人提出要求之日起 10 日内予以赔偿。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
薛加玉	其他承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
常冬杰、陈晓东、程恒、范克银、方遒、郭立玮、韩连生、贾健、姜涟、晋欣蕾、李荣昌、刘飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇、杨积衡	其他承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
国泰君安证券股份有限公司	其他承诺	由于本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司没有过错的除外。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
北京国枫律师事务所	其他承诺	因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	若监管部门认定因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
因买卖合同纠纷,公司向横峰县人民法院起诉要求江西观山月葛业开发有限公司支付到期货款并要求承担违约责任	157	否	二审终结判决	一审判决被告支付公司 157 万元货款	二审维持原判		
因买卖合同纠纷,公司向常州市武进区人民法院起诉要求江苏恒茂机械制造有限公司支付货款并承担违约责任	26.8	否	调解结案	被告支付公司 26.8 万元货款终结案件	2018 年 2 月被告未履行《民事调解书》义务,公司于 2018 年 3 月 1 日申请强制执行,目前仍在执行中		
因买卖合同纠纷,公司向河南灵宝人民法院起诉要求河南孟成生物医药股份有限公司支付到期货款并承担违约责任	18.4	否	一审判决生效	判决被告支付公司 18.4 万元及逾期利息(计算至偿还之日)	被告未履行《判决书》义务,公司于 2018 年 7 月 31 日向法院递交《申请执行书》,目前仍在执行中		
因买卖合同纠纷,北京星洲水科技发展有限公司再次另案将公司起诉至法院,要求法院解除合同,并由公司承担违约责任	200	否	一审审理中	2018 年 4 月 4 日第一次开庭,暂无结果	尚未有生效判决予以执行		
因买卖合同纠纷,常州市漕桥氟塑防腐设备厂将公司起诉至法院,要求偿还 18.65 万元合同款项	18.65	否	一审审理中	2018 年 8 月 22 日开庭	尚未有生效判决予以执行		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
久吾高科	五矿盐湖有限公司	1万吨碳酸锂项目镁锂分离成套装置	2018年04月04日			不适用		市场价格	26,556	否	不适用	膜设备主体完成工厂制造,且具备发货条件,具备现场安装条件的设备已开始发货,现场局部具备安装条件。	2018年04月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2018-010

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,864,000	74.90%				-43,544,000	-43,544,000	33,320,000	32.47%
2、国有法人持股	10,080,000	9.82%				-10,080,000	-10,080,000	0	0.00%
3、其他内资持股	66,463,562	64.76%				-33,143,562	-33,143,562	33,320,000	32.47%
其中：境内法人持股	53,497,232	52.13%				-21,497,232	-21,497,232	32,000,000	31.18%
境内自然人持股	12,966,330	12.63%				-11,646,330	-11,646,330	1,320,000	1.29%
4、外资持股	320,438	0.31%				-320,438	-320,438	0	0.00%
境外自然人持股	320,438	0.31%				-320,438	-320,438	0	0.00%
二、无限售条件股份	25,760,000	25.10%				43,544,000	43,544,000	69,304,000	67.53%
1、人民币普通股	25,760,000	25.10%				43,544,000	43,544,000	69,304,000	67.53%
三、股份总数	102,624,000	100.00%				0	0	102,624,000	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

报告期内，公司“有限售条件股份”及“无限售条件股份”情况发生变化，系因公司部分股东持有的首次公开发行前已发行股份因锁定期届满而解除限售，同时，在公司担任董监高的股东所持股份数量的 75% 被锁定限售。

股份变动的批准情况

□适用 √不适用

股份变动的过户情况

□适用 √不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上海德汇集团有限公司	32,000,000	0	0	32,000,000	首发限售	2020年3月23日
上海青雅蹊影投资管理合伙企业（有限合伙）	11,520,000	11,520,000	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
南京工业大学资产经营有限公司	7,504,000	7,504,000	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	6,612,000	6,612,000	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
邢卫红	2,720,438	2,720,438	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
全国社会保障基金理事会转持一户	2,576,000	2,576,000	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
范益群	2,400,438	2,400,438	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	2,081,280	2,081,280	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	1,283,952	1,283,952	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
杨刚	640,000	640,000	0	0	首发限售	已于2018年3月23日解除限售
刘飞	320,000	320,000	240,000	240,000	董事限售	董事任职期间，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余75%自动锁定

潘锁良	320,000	320,000	240,000	240,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
王肖虎	320,000	320,000	240,000	240,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
杨积衡	240,000	240,000	180,000	180,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
方遒	240,000	240,000	180,000	180,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
魏煦	160,000	160,000	120,000	120,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
晋欣蕾	160,000	160,000	120,000	120,000	高管限售	高管任职期间,每年按持有股份总数的 25%解除锁定,其余 75%自动锁定
其他 41 名自然人股东合计	5,765,892	5,765,892	0	0	首发限售	已于 2018 年 3 月 23 日解除限售
合计	76,864,000	44,864,000	1,320,000	33,320,000	--	--

说明: 公司董事刘飞、高级管理人员潘锁良、王肖虎、杨积衡、魏煦、晋欣蕾、方遒(已离任)报告期初持有的公司首发限售股于 2018 年 3 月 23 日解除限售上市流通,具体内容详见公司 2018 年 3 月 22 日披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。根据相关法律法规,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对前述股东所持股份数量的 75%进行限售锁定。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	10,095	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

				8)				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海德汇集团有限公司	境内非国有法人	31.18%	32,000,000		32,000,000			
上海青雅摄影投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.28%	9,520,000	-2,000,000		9,520,000		
南京工业大学资产经营有限公司	国有法人	7.31%	7,504,000			7,504,000		
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.43%	6,602,900	-9,100		6,602,900		
邢卫红	境内自然人	2.60%	2,670,438	-50,000		2,670,438		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.51%	2,576,000			2,576,000		
范益群	境内自然人	2.32%	2,385,438	-15,000		2,385,438	质押	685,700
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.02%	2,072,880	-8,400		2,072,880		
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.25%	1,278,952	-5,000		1,278,952		
徐淑珍	境内自然人	0.97%	1,000,000	1,000,000		1,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州维思投资合伙企业（有限合伙）为杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为南京维思投资有限公司，杭州维思投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人和南京维思投资有限公司的控股股东均为杭州捷盈投资管理有限公司。除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海青雅摄影投资管理合伙企业（有限合伙）	9,520,000	人民币普通股	9,520,000
南京工业大学资产经营有限公司	7,504,000	人民币普通股	7,504,000
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	6,602,900	人民币普通股	6,602,900
邢卫红	2,670,438	人民币普通股	2,670,438
全国社会保障基金理事会转持一户	2,576,000	人民币普通股	2,576,000
范益群	2,385,438	人民币普通股	2,385,438
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	2,072,880	人民币普通股	2,072,880
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	1,278,952	人民币普通股	1,278,952
徐淑珍	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
陈秀玲	705,000	人民币普通股	705,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杭州维思投资合伙企业（有限合伙）为杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为南京维思投资有限公司，杭州维思投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人和南京维思投资有限公司的控股股东均为杭州捷盈投资管理有限公司。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人；公司也未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东陈秀玲通过普通证券账户持有 5,000 股，通过投资者信用证券账户持有 700,000 股，合计持有 705,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方遒	副总经理	离任	240,000	0	60,000	180,000	0	0	0
潘锁良	副总经理	现任	320,000	0	80,000	240,000	0	0	0
杨积衡	副总经理	现任	240,000	0	60,000	180,000	0	0	0
合计	--	--	800,000	0	200,000	600,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾健	监事会主席	离任	2018年05月07日	工作安排原因
张璇	监事	被选举	2018年05月07日	
李荣昌	监事会主席	被选举	2018年05月07日	
方遒	副总经理	离任	2018年05月28日	个人原因
闫勇	副总经理	离任	2018年06月26日	个人原因

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏久吾高科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,181,730.45	44,946,679.12
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	27,499,182.50	86,747,990.62
应收账款	227,249,125.80	211,871,129.47
预付款项	64,697,007.36	8,058,353.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,952,623.53	23,646,043.72
买入返售金融资产		
存货	170,219,464.14	130,622,819.47

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	683,799,133.78	605,893,016.11
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	98,192,795.91	114,372,649.27
在建工程	12,357,290.04	698,074.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,224,400.04	27,578,919.31
开发支出		
商誉	12,389,374.41	
长期待摊费用	139,767.34	559,995.11
递延所得税资产	5,374,708.24	5,167,408.94
其他非流动资产	453,908.60	
非流动资产合计	183,132,244.58	148,377,047.51
资产总计	866,931,378.36	754,270,063.62
流动负债：		
短期借款	33,280,000.00	
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	6,518,003.99	21,658,589.85

应付账款	59,862,285.40	52,842,685.70
预收款项	142,697,711.75	49,348,530.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	0.00	3,725,000.00
应交税费	3,852,610.07	7,517,826.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,419,765.21	2,320,003.36
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,630,376.42	137,412,636.30
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	340,000.00	340,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,774,183.33	34,002,083.33
递延所得税负债	723,679.80	772,107.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,837,863.13	35,114,190.60
负债合计	284,468,239.55	172,526,826.90
所有者权益：		
股本	102,624,000.00	102,624,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,875,016.40	141,875,016.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,045,744.09	29,045,744.09
一般风险准备		
未分配利润	304,179,405.02	307,268,930.09
归属于母公司所有者权益合计	577,724,165.51	580,813,690.58
少数股东权益	4,738,973.30	929,546.14
所有者权益合计	582,463,138.81	581,743,236.72
负债和所有者权益总计	866,931,378.36	754,270,063.62

法定代表人：党建兵

主管会计工作负责人：范克银

会计机构负责人：晋欣蕾

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	96,315,915.46	41,292,304.95
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	21,338,137.05	85,547,990.62
应收账款	227,150,484.20	212,842,846.46
预付款项	64,248,261.36	8,038,353.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,577,889.53	23,646,043.72
存货	168,458,072.18	130,098,289.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	667,088,759.78	601,465,829.01

非流动资产：		
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	16,097,171.20	797,171.20
投资性房地产		
固定资产	98,026,696.54	114,360,571.24
在建工程	12,357,290.04	698,074.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,224,400.04	27,578,919.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	139,767.34	559,995.11
递延所得税资产	5,053,410.60	4,959,397.31
其他非流动资产	453,908.60	
非流动资产合计	186,352,644.36	148,954,129.05
资产总计	853,441,404.14	750,419,958.06
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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	6,518,003.99	21,658,589.85
应付账款	58,550,073.64	52,842,685.70
预收款项	142,496,089.75	48,027,570.64
应付职工薪酬		3,500,000.00
应交税费	2,663,156.11	7,514,997.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,175,487.54	2,320,003.36
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	242,402,811.03	135,863,846.66
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	340,000.00	340,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,774,183.33	34,002,083.33
递延所得税负债	723,679.80	772,107.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,837,863.13	35,114,190.60
负债合计	278,240,674.16	170,978,037.26
所有者权益：		
股本	102,624,000.00	102,624,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,875,016.40	141,875,016.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,045,744.09	29,045,744.09
未分配利润	301,655,969.49	305,897,160.31
所有者权益合计	575,200,729.98	579,441,920.80
负债和所有者权益总计	853,441,404.14	750,419,958.06

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	110,016,507.27	102,432,293.00
其中：营业收入	110,016,507.27	102,432,293.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,965,211.34	94,645,154.28
其中：营业成本	67,920,442.85	60,570,002.74
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	1,192,876.68	1,149,766.30
销售费用	11,734,211.25	10,442,083.11
管理费用	21,648,065.31	19,205,837.87
财务费用	39,040.29	-695,358.84
资产减值损失	430,574.96	3,972,823.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,624,754.43	26,425.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	65,684.87	
其他收益	2,576,211.63	46,904.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,317,946.86	7,860,468.16
加：营业外收入	1,840,835.13	2,259,391.17
减：营业外支出	32,500.22	50,002.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,126,281.77	10,069,856.95
减：所得税费用	1,861,743.10	1,381,324.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,264,538.67	8,688,532.52

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,264,538.67	8,688,532.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,251,594.93	8,290,465.68
少数股东损益	1,012,943.74	398,066.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	11,264,538.67	8,688,532.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,251,594.93	8,290,465.68
归属于少数股东的综合收益总额	1,012,943.74	398,066.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0999	0.0924
（二）稀释每股收益	0.0999	0.0924

法定代表人：党建兵

主管会计工作负责人：范克银

会计机构负责人：晋欣蕾

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	101,341,580.45	98,088,549.45
减：营业成本	63,953,086.33	58,627,331.85
税金及附加	1,095,360.05	1,100,124.75
销售费用	11,419,647.87	10,078,556.17
管理费用	19,899,958.00	19,014,152.22
财务费用	-14,558.67	-491,114.98
资产减值损失	626,755.25	3,791,843.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,624,754.43	26,425.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	65,684.87	
其他收益	2,576,211.63	46,904.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,627,982.55	6,040,985.78
加：营业外收入	1,839,242.13	2,257,152.42
减：营业外支出	30,500.22	30,002.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,436,724.46	8,268,135.82
减：所得税费用	1,336,795.28	906,492.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,099,929.18	7,361,643.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,099,929.18	7,361,643.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	9,099,929.18	7,361,643.06
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	203,509,504.84	84,049,636.31
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	378,311.63	46,904.01
收到其他与经营活动有关的现金	8,534,041.69	3,130,468.89
经营活动现金流入小计	212,421,858.16	87,227,009.21
购买商品、接受劳务支付的现金	106,541,039.08	66,999,456.46
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	26,861,059.09	22,110,228.24
支付的各项税费	11,663,605.76	9,018,398.42
支付其他与经营活动有关的现金	18,701,820.94	15,608,180.69
经营活动现金流出小计	163,767,524.87	113,736,263.81
经营活动产生的现金流量净额	48,654,333.29	-26,509,254.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	311,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,722,239.70	28,010.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,220,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	313,942,239.70	30,028,010.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,876,688.49	689,507.96
投资支付的现金	291,000,000.00	145,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,352,853.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	335,229,542.38	145,689,507.96

投资活动产生的现金流量净额	-21,287,302.68	-115,661,497.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		163,897,000.00
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	49,700,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,213,031.26	
筹资活动现金流入小计	56,913,031.26	163,897,000.00
偿还债务支付的现金	19,880,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,754,982.65	5,202,846.00
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	78,211.24	22,872,510.10
筹资活动现金流出小计	33,713,193.89	28,075,356.10
筹资活动产生的现金流量净额	23,199,837.37	135,821,643.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,789.68	-52,996.93
五、现金及现金等价物净增加额	50,580,657.66	-6,402,104.63
加：期初现金及现金等价物余额	32,603,352.83	68,452,633.15
六、期末现金及现金等价物余额	83,184,010.49	62,050,528.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	194,823,760.29	80,014,546.46
收到的税费返还	378,311.63	46,904.01
收到其他与经营活动有关的现金	8,483,366.74	2,923,285.78
经营活动现金流入小计	203,685,438.66	82,984,736.25
购买商品、接受劳务支付的现金	105,238,781.12	64,972,746.61
支付给职工以及为职工支付的现金	25,372,116.30	21,817,084.53
支付的各项税费	10,085,997.26	8,822,684.43

支付其他与经营活动有关的现金	17,966,991.20	15,580,019.17
经营活动现金流出小计	158,663,885.88	111,192,534.74
经营活动产生的现金流量净额	45,021,552.78	-28,207,798.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	311,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,722,239.70	28,010.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,220,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	313,942,239.70	30,028,010.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,742,223.69	689,507.96
投资支付的现金	306,300,000.00	145,000,000.00
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	336,042,223.69	145,689,507.96
投资活动产生的现金流量净额	-22,099,983.99	-115,661,497.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		163,897,000.00
取得借款收到的现金	47,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,213,031.26	
筹资活动现金流入小计	54,213,031.26	163,897,000.00
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,700,961.65	5,202,846.00
支付其他与筹资活动有关的现金	78,211.24	22,872,510.10
筹资活动现金流出小计	30,779,172.89	28,075,356.10
筹资活动产生的现金流量净额	23,433,858.37	135,821,643.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,789.68	-52,996.93
五、现金及现金等价物净增加额	46,369,216.84	-8,100,648.52
加：期初现金及现金等价物余额	28,948,978.66	55,596,047.55

六、期末现金及现金等价物余额	75,318,195.50	47,495,399.03
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	102,624,000.00				141,875,016.40					29,045,744.09		307,268,930.09	929,546.14	581,743,236.72
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	102,624,000.00				141,875,016.40					29,045,744.09		307,268,930.09	929,546.14	581,743,236.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-3,089,525.07	3,809,427.16	719,902.09
（一）综合收益总额												10,251,594.93	1,012,943.74	11,264,538.67
（二）所有者投入和减少资本													2,796,483.42	2,796,483.42
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													2,796,483.42	2,796,483.42
（三）利润分配												-13,341.00		-13,341.00

											120.00		120.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,341,120.00		-13,341,120.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09		304,179,405.02	4,738,973.30	582,463,138.81

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	48,040,000.00				1,625,000.00				24,020,000.00		318,568,349.45	3,166,310.21	395,419,659.66
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	48,040,000.00				1,625,000.00				24,020,000.00		318,568,349.45	3,166,310.21	395,419,659.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	16,100,000.00				140,250,016.40						-4,537,534.32	398,066.84	152,210,548.92
(一)综合收益总额											8,290,465.68	398,066.84	8,688,532.52
(二)所有者投入和减少资本	16,100,000.00				140,250,016.40								156,350,016.40
1. 股东投入的普通股	16,100,000.00				140,250,016.40								156,350,016.40
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											-12,828,000.00		-12,828,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,828,000.00		-12,828,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	64,140,000.00				141,875,016.40				24,020,000.00		314,030,815.13	3,564,377.05	547,630,208.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09	305,897,160.31	579,441,920.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09	305,897,160.31	579,441,920.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,241,190.82	-4,241,190.82
（一）综合收益总额										9,099,929.18	9,099,929.18
（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										-13,341,120.00	-13,341,120.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,341,120.00	-13,341,120.00
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09	301,655,969.49	575,200,729.98

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	48,040,000.00				1,625,000.00				24,020,000.00	311,977,463.52	385,662,463.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,040,000.00				1,625,000.00				24,020,000.00	311,977,463.52	385,662,463.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,100,000.00				140,250,016.40					-5,466,356.94	150,883,659.46
（一）综合收益总额										7,361,643.06	7,361,643.06
（二）所有者投入和减少资本	16,100,000.00				140,250,016.40						156,350,016.40
1. 股东投入的普通股	16,100,000.00				140,250,016.40						156,350,016.40
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										-12,828,000.00	-12,828,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,828,000.00	-12,828,000.00
3. 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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	64,140,000.00				141,875,016.40				24,020,000.00	306,511,106.58	536,546,122.98

三、公司基本情况

江苏久吾高科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2000年10月20日经南京市工商行政管理局批准、在江苏省皖维久吾科技发展有限公司的基础上整体变更设立。公司注册地：南京市浦口区园思路9号，法定代表人：党建兵。公司现有注册资本为人民币102,624,000.00元，总股本为102,624,000.00股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的股份33,320,000股；无限售条件的流通股份69,304,000股。公司股票于2017年3月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本财务报表及财务报表附注已于2018年8月27日经公司董事会批准报出。

本公司本期纳入合并财务报表范围的子公司共2家，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。与上期相比，本公司本期的合并财务报表范围增加一家子公司，详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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”)，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)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

本期财务报告的实际会计期间为2018年1月1日至2018年6月30日止。

3、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、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日

或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，

下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)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;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:1)取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;3)属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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:1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的

未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)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之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时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的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益

的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(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	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 100 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)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存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业为特定项目专门制造的存货发出采用个别计价法，其他存货发出采用加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 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。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10-12	5%	7.92-9.50
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(5)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(6)固定资产出售、转让、报废或者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。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

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。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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（年）	依据
土地使用权	50	预计受益期限
软件	2	预计受益期限
专有技术	10	土地使用权证登记使用年限

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资

产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和固定资产、在建工程、无形资产、等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种

可能结果及相关概率计算确定。

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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)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；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 本公司商品销售收入主要包括膜集成技术整体解决方案销售与膜材料及配件销售，收入确认的具体运用标准如下：

公司膜集成技术整体解决方案销售指根据客户需求设计技术方案与工艺、生产膜分离成套设备、实施膜单元装备及系统集成，通常需要系统安装及运行调试，公司于系统调试完成并经验收合格，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。如果该膜集成技术整体解决方案由若干具有独立运行功能的系统单元组成，则在该独立系统单元安装调试完成并经验收合格，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，且相关的已

发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

对不需要安装的膜材料及配件销售，于商品发出并收到款项或取得收款的凭据时确认收入。

(2) 本公司提供劳务收入主要为公司的控股子公司安徽省天虹绿洲环保有限公司的环境污水处理劳务收入，收入确认的具体运用标准如下：

公司目前的合同项目施工周期比较短，一般都是在1-2月内。公司目前在项目完工、通过验收拿到发包方的验收报告时确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助会计处理方法：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助会计处理方法：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

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

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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、清偿负债同时进行时，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征，按房产余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京久吾石化工程有限公司	25%
安徽省天虹绿洲环保科技有限公司	25%

2、税收优惠

2017年11月17日，本公司继续被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业。高新技术企业证书编号GR201732000984，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税。因此，2017年度、2018年度、2019年度本公司适用的企业所得税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,213.00	52,717.95
银行存款	82,942,711.29	32,461,282.92
其他货币资金	21,205,806.16	12,432,678.25
合计	104,181,730.45	44,946,679.12

其他说明

其他货币资金本期末余额中包含银行承兑汇票保证金6,207,647.20元，保函保证金14,790,072.76元，存出投资款2,256.35元，

其他第三方网络账户款205,829.85元。

除银行承兑汇票及保函保证金外，期末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,315,194.90	86,277,990.62
商业承兑票据	183,987.60	470,000.00
合计	27,499,182.50	86,747,990.62

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,781,025.88	
合计	16,781,025.88	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,039,430.71	100.00%	33,790,304.91	12.49%	227,249,125.80	244,050,715.29	100.00%	32,179,585.82	13.19%	211,871,129.47
合计	261,039,430.71	100.00%	33,790,304.91	12.49%	227,249,125.80	244,050,715.29	100.00%	32,179,585.82	13.19%	211,871,129.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,416,770.85	7,541,249.20	5.00%
1 至 2 年	76,142,093.56	7,614,209.36	10.00%
2 至 3 年	20,531,360.62	4,106,272.12	20.00%
3 至 4 年	20,205,060.17	12,123,036.10	60.00%
4 至 5 年	2,158,245.01	1,726,596.01	80.00%
5 年以上	1,776,722.08	1,776,722.08	100.00%
合计	261,039,430.71	33,790,304.91	12.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,250,308.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 234,451.75 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	期末余额	占期末应收账款余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	17,350,530.08	6.65%	867,526.50
客户2	16,911,036.62	6.48%	845,551.83
客户3	16,080,000.00	6.16%	1,608,000.00
客户4	9,540,000.00	3.65%	954,000.00
客户5	7,656,000.00	2.93%	1,531,200.00
合计	67,537,566.70	25.87%	5,806,278.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,557,042.82	96.69%	6,949,969.62	86.25%
1 至 2 年	1,085,924.54	1.68%	134,344.09	1.67%
2 至 3 年	60,000.00	0.09%		
3 年以上	994,040.00	1.54%	974,040.00	12.08%
合计	64,697,007.36	--	8,058,353.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占期末预付款项余额合计数的比例
单位1	15,838,030.00	24.48%
单位2	6,473,871.00	10.01%
单位3	4,784,148.91	7.39%
单位4	3,108,000.00	4.80%
单位5	2,782,412.52	4.30%
合计	32,986,462.43	50.99%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,036,596.58	100.00%	1,083,973.05	9.82%	9,952,623.53	25,242,650.65	100.00%	1,596,606.93	6.33%	23,646,043.72
合计	11,036,596.58	100.00%	1,083,973.05	9.82%	9,952,623.53	25,242,650.65	100.00%	1,596,606.93	6.33%	23,646,043.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,054,292.07	402,714.60	5.00%
1 至 2 年	2,094,624.51	209,462.45	10.00%
2 至 3 年	447,580.00	89,516.00	20.00%

3 至 4 年	78,000.00	46,800.00	60.00%
4 至 5 年	133,100.00	106,480.00	80.00%
5 年以上	229,000.00	229,000.00	100.00%
合计	11,036,596.58	1,083,973.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 6,046.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 591,327.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,595,014.51	23,723,480.00
备用金及个人借款	2,329,886.07	1,445,909.65
其他	111,696.00	73,261.00
合计	11,036,596.58	25,242,650.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
单位 1	投标履约保证金	1,144,000.00	1-2 年	10.37%	114,400.00
单位 2	投标履约保证金	1,029,000.00	1 年以内	9.32%	51,450.00
单位 3	投标履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	9.06%	50,000.00
单位 4	投标履约保证金	900,000.00	1 年以内	8.15%	45,000.00
单位 5	投标履约保证金	500,200.00	1 年以内	4.53%	25,010.00
合计	--	4,573,200.00	--	41.44%	285,860.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,664,408.26		40,664,408.26	37,332,923.80		37,332,923.80
在产品	87,904,765.74		87,904,765.74	47,236,171.71		47,236,171.71
库存商品	37,069,882.87		37,069,882.87	40,544,096.44		40,544,096.44
自制半成品	4,580,407.27		4,580,407.27	5,509,627.52		5,509,627.52
合计	170,219,464.14		170,219,464.14	130,622,819.47		130,622,819.47

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	80,000,000.00	100,000,000.00
合计	80,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	95,482,919.99	63,959,849.45	7,205,521.23	2,427,874.43	169,076,165.10
2.本期增加金额					
(1) 购置	15,982.54	325,449.58	593,384.10	441,854.87	1,376,671.09
(2) 在建工程转入		106,057.59			106,057.59
(3) 企业合并增加			235,514.22	81,300.00	316,814.22
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		4,693,607.93	331,466.56		5,025,074.49
(2) 转入在建工程	11,010,120.54				11,010,120.54
4.期末余额	84,488,781.99	59,697,748.69	7,702,952.99	2,951,029.30	154,840,512.97
二、累计折旧					
1.期初余额	21,432,673.21	25,889,512.82	5,961,917.39	1,419,412.41	54,703,515.83
2.本期增加金额					
(1) 计提	2,197,930.46	2,783,546.70	216,635.76	98,186.33	5,296,299.25
(2) 企业合并增加			198,667.50	73,373.25	272,040.75
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,803,076.45	234,252.96		2,037,329.41
(2) 转入在建工程	1,586,809.36				1,586,809.36
4.期末余额	22,043,794.31	26,869,983.07	6,142,967.69	1,590,971.99	56,647,717.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	62,444,987.68	32,827,765.62	1,559,985.30	1,360,057.31	98,192,795.91
2.期初账面价值	74,050,246.78	38,070,336.63	1,243,603.84	1,008,462.02	114,372,649.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他	250,820.00		250,820.00	698,074.88		698,074.88
房屋及厂区工程	12,106,470.04		12,106,470.04			
合计	12,357,290.04		12,357,290.04	698,074.88		698,074.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,450,088.65		27,457,750.00	450,582.92	59,358,421.57
2.本期增加金额					
(1) 购置	26,953,909.68			74,358.97	27,028,268.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,403,998.33	0.00	27,457,750.00	524,941.89	86,386,690.22
二、累计摊销					
1.期初余额	3,871,169.34		27,457,750.00	450,582.92	31,779,502.26
2.本期增加金额					
(1) 计提	364,198.18			18,589.74	382,787.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,235,367.52	0.00	27,457,750.00	469,172.66	32,162,290.18
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,168,630.81	0.00	0.00	55,769.23	54,224,400.04
2.期初账面价值	27,578,919.31				27,578,919.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽省天虹绿洲 环保科技有限公司		12,389,374.41		12,389,374.41

合计		12,389,374.41				12,389,374.41
----	--	---------------	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明：无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产装修	385,770.41		246,003.07		139,767.34
其他	174,224.70		174,224.70		
合计	559,995.11		420,227.77		139,767.34

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,874,277.93	5,349,629.09	33,420,346.27	5,137,783.31
其他	100,316.59	25,079.15	118,502.50	29,625.63
合计	34,974,594.52	5,374,708.24	33,538,848.77	5,167,408.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
原值低于 100 万研发固 定资产一次性税前扣除 对所得税的影响	4,824,532.00	723,679.80	5,147,381.82	772,107.27

合计	4,824,532.00	723,679.80	5,147,381.82	772,107.27
----	--------------	------------	--------------	------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,374,708.24		5,167,408.94
递延所得税负债		723,679.80		772,107.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款、固定资产	453,908.60	
合计	453,908.60	

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	33,280,000.00	
合计	33,280,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末不存在已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,518,003.99	21,658,589.85
合计	6,518,003.99	21,658,589.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	59,862,285.40	52,842,685.70
合计	59,862,285.40	52,842,685.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重大应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	142,697,711.75	49,348,530.64
合计	142,697,711.75	49,348,530.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
呼伦贝尔市华建设备制造有限公司	15,384,615.30	尚未发货，合同延期执行
合计	15,384,615.30	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,725,000.00	20,962,299.92	24,687,299.92	0.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,056,647.05	2,056,647.05	0.00
三、辞退福利		308,120.00	308,120.00	0.00
合计	3,725,000.00	23,327,066.97	27,052,066.97	0.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,725,000.00	18,175,926.35	21,900,926.35	

2、职工福利费		751,163.58	751,163.58	
3、社会保险费		1,078,736.71	1,078,736.71	
其中：医疗保险费		948,213.07	948,213.07	
工伤保险费		48,042.09	48,042.09	
生育保险费		82,481.55	82,481.55	
4、住房公积金		818,344.00	818,344.00	
5、工会经费和职工教育经费		138,129.28	138,129.28	
合计	3,725,000.00	20,962,299.92	24,687,299.92	0.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,004,360.18	2,004,360.18	
2、失业保险费		52,286.87	52,286.87	
合计	0.00	2,056,647.05	2,056,647.05	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,116,596.74	2,346,523.49
企业所得税	2,091,792.74	4,305,805.21
个人所得税	134,314.22	114,944.34
城市维护建设税	83,140.91	165,197.01
教育费附加	54,852.99	70,798.72
地方教育费附加	4,533.37	47,199.15
房产税	219,667.65	219,667.65
土地使用税	138,211.38	138,211.38
印花税	8,631.10	109,479.80
水利基金	868.97	
合计	3,852,610.07	7,517,826.75

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款及押金保证金	2,375,296.01	2,301,000.00
其他	44,469.20	19,003.36
合计	2,419,765.21	2,320,003.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业扶持基金借款	340,000.00	340,000.00

其他说明：

系南京高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入的企业扶持基金借款(无息)，其中：50,000.00元的借款期限为2008年10月31日至2023年10月31日；180,000.00元的借款期限为2007年12月28日至2022年12月28日；110,000.00元的借款期限为2009年11月3日至2024年11月3日。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,002,083.33	2,100,000.00	1,327,900.00	34,774,183.33	与资产相关的政府补助
合计	34,002,083.33	2,100,000.00	1,327,900.00	34,774,183.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果转化补贴资金	15,000,000.00			500,000.00			14,500,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业项目	2,160,000.00			270,000.00			1,890,000.00	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造专项资金	7,350,000.00			245,000.00			7,105,000.00	与资产相关
2012 年度第一批省级战略性新兴产业发展项目专项资金	4,267,083.33	2,100,000.00		162,900.00			6,204,183.33	与资产相关
2013 年南京市新兴产业	5,225,000.00			150,000.00			5,075,000.00	与资产相关

引导专项资金								
合计	34,002,083.33	2,100,000.00		1,327,900.00			34,774,183.33	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,624,000.00						102,624,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	141,875,016.40			141,875,016.40
合计	141,875,016.40			141,875,016.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,045,744.09			29,045,744.09
合计	29,045,744.09			29,045,744.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	307,268,930.09	318,568,349.45
调整后期初未分配利润	307,268,930.09	318,568,349.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,251,594.93	8,290,465.68
应付普通股股利	13,341,120.00	12,828,000.00
期末未分配利润	304,179,405.02	314,030,815.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,113,219.16	67,725,875.46	101,540,623.51	60,417,382.26
其他业务	903,288.11	194,567.39	891,669.49	152,620.48
合计	110,016,507.27	67,920,442.85	102,432,293.00	60,570,002.74

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	249,289.30	217,853.45
教育费附加	166,849.90	93,365.78
房产税	439,335.30	439,335.30
土地使用税	276,422.76	276,422.76
车船使用税	1,680.00	
印花税	40,485.08	60,545.16
地方教育附加	9,301.15	62,243.85
水利基金	9,513.19	
合计	1,192,876.68	1,149,766.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,936,750.66	4,163,994.25
业务宣传费	577,799.89	1,006,285.68
差旅费	2,197,666.94	2,410,309.19
运输费	638,720.59	759,497.16

办公费	1,174,242.15	1,144,804.38
其他	1,209,031.02	957,192.45
合计	11,734,211.25	10,442,083.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,875,317.40	5,395,208.15
技术开发费	7,610,400.53	8,258,009.69
折旧、摊销费及税金	2,283,640.33	2,129,687.33
办公费	2,798,881.90	2,150,722.53
业务招待费	822,725.98	471,752.90
其他	1,257,099.17	800,457.27
合计	21,648,065.31	19,205,837.87

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-384,050.37	-778,457.59
手续费支出	20,872.32	30,478.55
汇兑损益	-13,545.74	52,620.20
利息支出	415,764.08	
合计	39,040.29	-695,358.84

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	430,574.96	3,972,823.10
合计	430,574.96	3,972,823.10

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,624,754.43	26,425.43
合计	1,624,754.43	26,425.43

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	65,684.87	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	378,311.63	46,904.01
直接计入其他收益的政府补助	870,000.00	
递延收益转入	1,327,900.00	

71、营业外收入

单位：元

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
政府补助	1,840,275.13	2,250,259.29	1,840,275.13
非流动资产处置		3,231.88	
其他	560.00	5,900.00	560.00
合计	1,840,835.13	2,259,391.17	1,840,835.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市补贴款	南京市浦口区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,650,000.00		与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助		否	否	90,275.13		与收益相关
其他补助	南京浦口经济开发区有限公司	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,840,275.13		--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	30,000.22	50,002.38	30,000.22
其他	2,500.00		2,500.00
合计	32,500.22	50,002.38	32,500.22

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,950,592.31	2,042,300.79
递延所得税费用	-88,849.21	-660,976.36
合计	1,861,743.10	1,381,324.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	13,126,281.77

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,968,942.26
子公司适用不同税率的影响	268,955.73
调整以前期间所得税的影响	-154,271.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	309,707.35
研发费用加计扣除对所得税费用的影响	-531,590.84
所得税费用	1,861,743.10

其他说明

74、其他综合收益

无

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关政府补助	4,810,275.13	962,759.29
利息收入	335,207.36	778,457.59
往来款及其它	35,823.76	45,004.01
保证金	3,352,735.44	1,344,248.00
合计	8,534,041.69	3,130,468.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,962,066.97	14,358,974.69
往来款及其它	1,739,753.97	1,249,206.00
合计	18,701,820.94	15,608,180.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现	1,498,104.17	
银行票据保证金	5,714,927.09	
合计	7,213,031.26	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行票据保证金		15,344,299.00
其他	78,211.24	7,528,211.10
合计	78,211.24	22,872,510.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	11,264,538.67	8,688,532.52
加：资产减值准备	430,574.96	3,972,823.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,296,299.25	5,386,768.70
无形资产摊销	382,787.92	319,275.00
长期待摊费用摊销	420,227.77	234,008.58
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）	-65,684.87	-3,231.88

财务费用（收益以“-”号填列）	40,231.32	52,996.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,624,754.43	-26,425.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,341.74	-612,555.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,427.47	-48,421.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,179,410.51	-21,416,579.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,813,981.16	-18,108,443.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,956,311.26	-4,948,003.08
经营活动产生的现金流量净额	48,654,333.29	-26,509,254.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,184,010.49	62,050,528.52
减：现金的期初余额	32,603,352.83	68,452,633.15
现金及现金等价物净增加额	50,580,657.66	-6,402,104.63

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,300,000.00
其中：	--
银行存款	15,300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	947,146.11
其中：	--
现金	119.07
银行存款	947,027.04
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	14,352,853.89

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,184,010.49	32,603,352.83
其中：库存现金	33,213.00	52,717.95
可随时用于支付的银行存款	82,942,711.29	32,461,282.92
可随时用于支付的其他货币资金	208,086.20	89,351.96
三、期末现金及现金等价物余额	83,184,010.49	32,603,352.83

其他说明：

本期现金流量表中现金期末数为83,184,010.49元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为104,181,730.45元，差额20,997,719.96元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金6,207,647.20元、保函保证金14,790,072.76元。

期初余额现金流量表中现金期末数为32,603,352.83元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为44,946,679.12元，差额12,343,326.29元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金11,922,574.29元，保函保证金420,752.00元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,997,719.96	用于开具承兑汇票和保函的保证金
应收票据	1,500,000.00	向银行办理质押开具应付票据
合计	22,497,719.96	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	101,593.80	6.6166	672,205.52
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

安徽省天虹 绿洲环保科 技有限公司	2018年01月 29日	15,300,000.00	51.00%	购买	2018年1月 29日	工商登记变 更及股权款 支付	7,416,882.17	1,913,478.39
-------------------------	-----------------	---------------	--------	----	----------------	----------------------	--------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	15,300,000.00
合并成本合计	15,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,910,625.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	12,389,374.41

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	947,146.11	947,146.11
应收款项	5,783,025.85	5,783,025.85
存货	1,417,234.16	1,417,234.16
固定资产	44,773.47	44,773.47
借款	3,460,000.00	3,460,000.00
应付款项	1,304,909.60	1,304,909.60
净资产	5,707,109.01	5,707,109.01
减：少数股东权益	2,796,483.42	2,796,483.42
取得的净资产	2,910,625.59	2,910,625.59

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京久吾石化工程有限公司	南京市	南京市	商贸	70.00%		股权转让
安徽省天虹绿洲环保科技有限公司	合肥市	合肥市	环保工程	51.00%		股权转让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
上海德汇集团有限公司	上海市	投资管理	6,600 万元	31.18%	31.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是薛加玉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京工业大学	本公司股东南京工业大学资产经营有限公司之控股股东
南京工业大学科技开发中心	南京工业大学所属机构
南京听聪科技有限公司	本公司董事于该公司任执行董事兼总经理
河北首朗新能源科技有限公司	本公司控股股东的董事担任董事、本公司监事担任监事的企业之全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京听聪科技有限公司	物业费	73,258.98		否	155,273.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京工业大学	销售商品	1,379.31	87,008.54
南京工业大学科技开发中心	销售商品	484,034.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,495,200.00	899,043.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北首朗新能源科技有限公司	5,720,000.00	286,000.00	8,008,000.00	400,400.00
其他应收款	河北首朗新能源科技有限公司	1,144,000.00	114,400.00	1,144,000.00	114,400.00
应收账款	南京工业大学科技开发中心	561,480.00	28,074.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京昕聪科技有限公司	57,250.98	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,834,609.13	100.00%	32,684,124.93	12.58%	227,150,484.20	244,308,888.26	100.00%	31,466,041.80	12.88%	212,842,846.46
合计	259,834,609.13	100.00%	32,684,124.93	12.58%	227,150,484.20	244,308,888.26	100.00%	31,466,041.80	12.88%	212,842,846.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	137,913,294.00	6,895,664.70	5.00%
1 至 2 年	70,052,512.30	7,005,251.23	10.00%
2 至 3 年	19,079,784.45	3,815,956.89	20.00%
3 至 4 年	20,108,060.17	12,064,836.10	60.00%
4 至 5 年	1,851,645.01	1,481,316.01	80.00%
5 年以上	1,421,100.00	1,421,100.00	100.00%
合计	250,426,395.93	32,684,124.93	13.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	9,408,213.2	-	-
小计	9,408,213.2	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,218,083.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	期末余额	占期末应收账款余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	17,350,530.08	6.68%	867,526.50
客户2	16,911,036.62	6.51%	845,551.83
客户3	16,080,000.00	6.19%	1,608,000.00
客户4	9,540,000.00	3.67%	954,000.00
客户5	7,656,000.00	2.95%	1,531,200.00
合计	67,537,566.70	26.00%	5,806,278.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,583,168.58	100.00%	1,005,279.05	9.50%	9,577,889.53	25,242,650.65	100.00%	1,596,606.93	6.33%	23,646,043.72
合计	10,583,168.58	100.00%	1,005,279.05	9.50%	9,577,889.53	25,242,650.65	100.00%	1,596,606.93	6.33%	23,646,043.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,703,316.07	385,165.80	5.00%
1 至 2 年	2,093,172.51	209,317.25	10.00%
2 至 3 年	397,580.00	79,516.00	20.00%
3 至 4 年	78,000.00	46,800.00	60.00%
4 至 5 年	133,100.00	106,480.00	80.00%
5 年以上	178,000.00	178,000.00	100.00%
合计	10,583,168.58	1,005,279.05	9.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 591,327.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,172,204.51	23,723,480.00
备用金及个人借款	2,329,886.07	1,445,909.65
其他	81,078.00	73,261.00
合计	10,583,168.58	25,242,650.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
单位 1	投标履约保证金	1,144,000.00	1-2 年	10.81%	114,400.00
单位 2	投标履约保证金	1,029,000.00	1 年以内	9.72%	51,450.00
单位 3	投标履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	9.45%	50,000.00
单位 4	投标履约保证金	900,000.00	1 年以内	8.50%	45,000.00
单位 5	投标履约保证金	500,200.00	1 年以内	4.73%	25,010.00
合计	--	4,573,200.00	--	43.21%	285,860.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,097,171.20	0.00	16,097,171.20	797,171.20	0.00	797,171.20
对联营、合营企业投资	0.00	0.00		0.00		
合计	16,097,171.20	0.00	16,097,171.20	797,171.20	0.00	797,171.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京久吾石化工程有限公司	797,171.20			797,171.20		
安徽省天虹绿洲环保科技有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
合计	797,171.20	15,300,000.00		16,097,171.20		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合计	0.00									0.00	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,438,292.34	63,758,518.94	97,196,879.96	58,474,711.37
其他业务	903,288.11	194,567.39	891,669.49	152,620.48
合计	101,341,580.45	63,953,086.33	98,088,549.45	58,627,331.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,624,754.43	26,425.43
合计	1,624,754.43	26,425.43

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	65,684.87	
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）	4,038,175.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,940.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,624,754.43	
减：所得税影响额	859,460.46	
少数股东权益影响额	-241.58	
合计	4,837,455.33	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.0999	0.0999
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告；
- 二、载有公司法定代表人、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告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

江苏久吾高科技股份有限公司

法定代表人：