

公司代码：600421

公司简称：ST 仰帆

# 湖北仰帆控股股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人周梁辉、主管会计工作负责人金峰及会计机构负责人（会计主管人员）林征南声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所审计，公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润为-8,930,013.06 元，加上年初未分配利润-420,532,073.42 元，本年度可供股东分配利润为-429,462,086.48 元。

公司董事会根据《企业会计准则》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2018 年度不进行利润分配，不提取法定盈余公积，不分红利，不送股，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

2018 年度公司其他关联方及其附属企业与公司发生非经营性往来合计 280 万元，期末已收回。对此，我们采取了如下措施：（1）在 2018 年度财务报告审计过程中，上海奥柏内燃机配件有限公司对报告期内其他关联方及其附属企业与该公司发生的非经营性往来 280 万元计提资金利息 8.47 万元，并责成该公司向占用方收取，以切实维护公司和股东的利益；（2）我们将督促公司加强治理，规范运作，严格内控执行，避免此类问题再次发生。

#### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

经查，截至 2018 年 12 月 31 日止，公司对外担保总额为人民币 0.00 元。报告期内，未发生对外担保事项。

#### 九、 重大风险提示

由于公司 2017 年和 2018 年经审计的公司净利润为负值，2018 年度经审计的营业收入低于 1000 万元；根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）、（三）项的规定，公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值，最近一个会计年度经审计的营业收入低于 1000 万元，公司股票在 2018 年度报告披露后将被实施退市风险警示（详见 2019 年 4 月 26 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)《关于公司股票实施退市风险警示暨停牌的公告》（编号：2019-019）。

## 目 录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 5   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 9   |
| 第五节  | 重要事项.....              | 14  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 22  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 27  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 28  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 33  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 36  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 37  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 132 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |               |
|-------------|---|---------------|
| 报告期、本年度     | 指 | 2018 年度       |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所、交易所     | 指 | 上海证券交易所       |
| 本公司、公司、仰帆控股 | 指 | 湖北仰帆控股股份有限公司  |
| 新一代科技、武汉新一代 | 指 | 武汉新一代科技有限公司   |
| 上海奥柏        | 指 | 上海奥柏内燃机配件有限公司 |
| 天纪投资        | 指 | 上海天纪投资有限公司    |
| 恒顺投资        | 指 | 浙江恒顺投资有限公司    |
|             | 指 |               |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|          |              |
|----------|--------------|
| 公司的中文名称  | 湖北仰帆控股股份有限公司 |
| 公司的中文简称  | ST仰帆         |
| 公司的法定代表人 | 周梁辉          |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 帅曲                        | 陈秀娟                       |
| 联系地址 | 武汉市武昌区武珞路628号亚洲贸易广场B座1518 | 武汉市武昌区武珞路628号亚洲贸易广场B座1518 |
| 电话   | 027-87654767              | 027-87654767              |
| 传真   | 027-87654767              | 027-87654767              |

### 三、 基本情况简介

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址      | 武汉市武昌区武珞路628号亚洲贸易广场B座      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 430070                     |
| 公司办公地址      | 武汉市武昌区武珞路628号亚洲贸易广场B座1518室 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 430070                     |
| 公司网址        | /                          |
| 电子信箱        | /                          |

## 四、信息披露及备置地点

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn         |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                  |

## 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | ST仰帆 | 600421 | 仰帆控股    |

## 六、

## 七、其他相关资料

|                     |         |                                  |
|---------------------|---------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称      | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)                 |
|                     | 办公地址    | 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层 |
|                     | 签字会计师姓名 | 周卿、谢向黎                           |

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2018年         | 2017年         | 本期比上年同期增减(%)   | 2016年         |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 营业收入                   | 1,002,704.24  | 28,767,309.13 | -96.51         | 28,177,079.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -8,930,013.06 | -8,396,589.73 | 不适用            | 3,210,023.49  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -8,653,483.39 | -7,248,139.80 | 不适用            | -2,496,179.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -54,324.75    | -2,649,978.61 | 不适用            | -1,665,157.62 |
|                        | 2018年末        | 2017年末        | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末        |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,132,425.78  | 5,992,977.55  | -64.42         | 8,853,749.44  |
| 总资产                    | 46,464,616.19 | 53,948,082.19 | -13.87         | 63,809,868.88 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标      | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|-------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.05 | -0.04 | /            | 0.02  |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.05 | -0.04 | /            | 0.02  |

|                         |         |         |              |        |
|-------------------------|---------|---------|--------------|--------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -0.04   | -0.04   | /            | -0.01  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | -584.44 | -180.36 | 减少404.08个百分点 | 44.28  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -566.34 | -155.69 | 减少410.65个百分点 | -34.44 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### 九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

### 十、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    |                  | -34,104.54       | 0.00             | 1,036,808.78       |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -1,559,357.11    | -1,835,806.38    | -1,320,258.00    | -4,214,591.57      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,356,176.62    | -2,235,344.49    | -1,321,887.98    | -3,740,074.30      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -220,998.23      | -1,308,787.76    | -379,563.92      | 1,855,025.16       |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2018 年金额   | 2017 年金额      | 2016 年金额     |
|--|------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  |            | -1,072,830.09 | 6,562,155.03 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |               |              |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 285,861.50 |               | 244,992.60   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 84,655.83  |               |              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨                    |            |               |              |

|   |             |               |              |
|---|-------------|---------------|--------------|
| 认净资产公允价值产生的收益   |             |               |              |
| 非货币性资产交换损益  |             |               |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |             |               |              |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |             |               |              |
| 债务重组损益  |             |               |              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |             |               |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |             |               |              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |             |               |              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |             |               |              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                           |             |               |              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |             |               |              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |             |               |              |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |             |               |              |
| 对外委托贷款取得的损益   |             |               |              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |             |               |              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |             |               |              |
| 受托经营取得的托管费收入  |             |               |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -621,889.61 | -340,212.96   | -997,621.64  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 776.25      |               |              |
| 少数股东权益影响额   | -25,933.39  | 264,593.12    | -44,281.27   |
| 所得税影响额  | -0.25       |               | -59,041.69   |
| 合计  | -276,529.67 | -1,148,449.93 | 5,706,203.03 |

## 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十三、 其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

2018 年度，公司原有正常经营业务的子公司上海奥柏内燃机配件有限公司停产，该公司报告期内无经营。2018 年 11 月，公司注册成立了福泽园（北京）文化发展有限公司，尝试从事墓地代理销售以及殡葬服务业务，报告期内该公司实现了少量经营收入。报告期内，上市公司合并实现营业收入 1,002,704.24 元，净利润-11,104,280.37 元，归属于母公司股东的净利润为-8,930,013.06 元。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 第四节 经营情况讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2019 年是新一届董事会履职的开始，针对公司目前资产规模较小、持续经营存在困难等一系列现实问题，2019 年公司董事会将积极寻求各主要股东的支持，克服困难，积极盘活现有闲置资产，稳步发展现有经营业务，积极探索新业务，逐步实现公司的持续健康发展。主要如下：

##### 一、稳步发展现有经营业务

公司现有的业务为子公司福泽园（北京）文化发展有限公司，主要从事墓地销售代理、殡葬服务等。该公司成立时间较短、经营规模较小，未来将在规范经营、风险控制等方面加强管理，积极探索和积累经验，实现业务的稳步发展，实现可持续经营。

##### 二、积极盘活公司现有资产

截至目前，上市公司主要的资产在持股 75%的子公司上海奥柏内燃机配件有限公司，但该公司因上海市崇明区打造世界级生态岛、环保升级等大的产业政策变化，以及生产成本上升、订单下降、亏损加大等多重原因，为减少亏损，该公司不得不停产，该公司的相关资产形成闲置。

2019 年度，新一届董事会将根据公司总体经营规划，在履行相应的决策程序及信息披露义务的前提下，积极妥善处置该公司现有资产。

##### 三、积极寻求控股股东和实际控制人的支持

上市公司目前资产规模较小、新的业务处于探索和起步阶段，仅依靠上市公司自身的经营积累难以维持生存和发展，公司董事会将积极寻求控股股东及其实际控制人的资金及其他方面的支持，以保障本公司的各项经营活动正常运营。

##### 四、加强公司内部管理，提升规范运作水平

2019 年，公司新一届董事会开始履职，公司将进一步加强内部管理，严格执行内控制度，规范各方面的经营活动，开源节流；同时加强对公司现任董事、监事、高管人员等人员的证券法规相关知识的培训和学习，强化信息披露工作，提升公司各方面规范运作水平。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,002,704.24 元，净利润-11,104,280.37 元，归属于母公司股东的净利润为-8,930,013.06 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数          | 上年同期数         | 变动比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 营业收入          | 1,002,704.24 | 28,767,309.13 | -96.51  |
| 营业成本          | 317,781.07   | 27,509,851.00 | -98.84  |
| 销售费用          | 139,118.31   | 815,802.73    | -82.95  |
| 管理费用          | 8,097,851.52 | 8,069,369.79  | 0.35    |
| 财务费用          | -84,012.58   | 70,728.58     | -218.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,324.75   | -2,649,978.61 | 97.95   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,503.00   | 1,588,476.59  | -101.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,650,000.00 | 3,010,000.00  | -11.96  |

收入和成本分析

适用 不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况    |              |            |        |              |              |             |
|--------------|--------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业          | 营业收入         | 营业成本       | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 殡葬行业         | 1,002,704.24 | 317,781.07 | 68.31  | 不适用          | 不适用          | 不适用         |
| 主营业务分产品情况    |              |            |        |              |              |             |
| 分产品          | 营业收入         | 营业成本       | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 墓位销售、管理、殡葬服务 | 1,002,704.24 | 317,781.07 | 68.31  | 不适用          | 不适用          | 不适用         |
| 主营业务分地区情况    |              |            |        |              |              |             |
| 分地区          | 营业收入         | 营业成本       | 毛利率(%) | 营业收入比上年增     | 营业成本比上年增     | 毛利率比上年增减    |

|    |              |            |       |       |       |     |
|----|--------------|------------|-------|-------|-------|-----|
|    |              |            |       | 减 (%) | 减 (%) | (%) |
| 北京 | 1,002,704.24 | 317,781.07 | 68.31 |       |       |     |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

公司 2017 年度销售收入为内燃机配件制造，本年度为殡葬行业

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况        |            |            |              |               |                |                   |      |
|--------------|------------|------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业          | 成本构成项目     | 本期金额       | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 殡葬行业         | 墓位出租管理、殡葬服 | 317,781.07 | 2.61         |               |                |                   |      |
| 内燃机配件        |            |            |              | 27,509,851.00 | 73.74          |                   |      |
| 分产品情况        |            |            |              |               |                |                   |      |
| 分产品          | 成本构成项目     | 本期金额       | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 墓位销售、管理、殡葬服务 | 墓位出租管理、殡葬服 | 317,781.07 | 2.61         |               |                |                   |      |
| 内燃机配件        |            |            |              | 27,509,851.00 | 73.74          |                   |      |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

销售收入由内燃配件机制造变为殡葬业

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

## 2. 费用

适用 不适用

| 报表项目  | 期末余额<br>(或本期金额) | 年初余额<br>(或上期金额) | 变动比率<br>(%) | 变动原因              |
|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 销售费用  | 139,118.31      | 815,802.73      | -82.95      | 因子公司上海奥柏停产        |
| 管理费用  | 8,097,851.52    | 8,069,369.79    | 0.35        | /                 |
| 财务费用  | -84,012.58      | 70,728.58       | -218.78     | 收取子公司上海奥柏资金占用费    |
| 所得税费用 | -380,627.13     | 402,326.45      | -194.61     | 上海奥柏冲回前期多计提的所得税费用 |

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

| 报表项目          | 期末余额<br>(或本期金额) | 年初余额<br>(或上期金额) | 变动比率<br>(%) | 变动原因                |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,324.75      | -2,649,978.61   | 97.95       | 因上海奥柏停产，采购和费用支出相应减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,503.00      | 1,588,476.59    | -101.10     | 因上海奥柏上期处置了部分设备      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,650,000.00    | 3,010,000.00    | -11.96      | /                   |

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称      | 本期期末数        | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数        | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况<br>说明 |
|-----------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------------|----------|
| 货币资金      | 4,971,868.64 | 10.70                    | 2,393,696.39 | 4.44                     | 107.71                      | 注 1      |
| 应收票据及应收账款 | 2,012,287.76 | 4.33                     | 7,894,396.26 | 14.63                    | -74.51                      | 注 2      |
| 其他应收款     | 1,080,343.27 | 2.33                     | 8,712.00     | 0.11                     | 12,300.63                   | 注 3      |
| 其他流动资产    | 146,524.77   | 0.32                     | 73,140.82    | 3.04                     | 100.33                      | 注 4      |
| 预计负债      | 544,065.00   | 1.17                     | 1,144,065.00 | 20.84                    | -52.44                      | 注 5      |
| 应付票据及应付账款 | 393,521.00   | 0.85                     | 1,207,029.01 | 2.24                     | -67.40                      | 注 6      |

注 1：因子公司上海奥柏应收账款收回。

注 2：因子公司上海奥柏应收票据收回。

注 3：因子公司上海奥柏厂房设备出租期末租赁费用尚未收回。

注 4：母公司留抵进项税增加。

注 5：本期母公司缴纳了前期预提的行政处罚款。

注 6：因子公司上海奥柏停产后结清了部分债务。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 子公司名称 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 总资产<br>(元)    | 净资产<br>(元)    | 净利润<br>(元)    |
|-------|------|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 奥柏内燃机 | 工业   | 4000         | 75.00       | 35,946,814.49 | 33,134,949.50 | -8,378,412.99 |
| 鄂欣实业  | 商业   | 500          | 100.00      | 6,566,115.91  | 6566115.91    | -798          |
| 福泽园   | 商业   | 100          | 100         | 1,911,427.14  | 1391155.24    | 391155.24     |

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司现有的业务为子公司福泽园（北京）文化发展有限公司，主要从事墓地销售代理、殡葬服务等。该公司成立时间较短、经营规模较小，未来将在规范经营、风险控制等方面加强管理，积极探索和积累经验，实现业务的稳步发展，实现可持续经营。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

## (三) 经营计划

适用 不适用

公司目前资产规模较小、持续经营存在困难等一系列现实问题，公司将积极寻求各主要股东的支持，克服困难，积极盘活现有闲置资产，稳步发展现有经营业务，积极探索新业务，逐步实现公司的经营稳定。

## (四) 可能面对的风险

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年3月15日召开的董事会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，《公司章程》中进一步明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例，并经2019年4月1日召开的公司2019年第二次临时股东大会审议通过（见2019年4月2日公司公告2019-018）。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度  | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018年 | 0           | 0              | 0          | 0           | 0                         | 0                            |
| 2017年 | 0           | 0              | 0          | 0           | 0                         | 0                            |
| 2016年 | 0           | 0              | 0          | 0           | 0                         | 0                            |

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况****(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

公司认为：该强调事项段不影响审计报告对公司报告期财务状况及经营成果的反映。

(一) 关于被中国证监会立案调查事项。2018年12月10日，公司收到了中国证监会《行政处罚决定书》（【2018】11号），中国证监会对公司及相关人员进行了处罚。其中对公司处罚为：责令公司改正违法行为，给予警告，并处以60万元罚款。目前公司已缴纳处罚金，调整了前期会计差错，并决议注销上海鄂欣实业有限公司；

(二) 关于持续经营事项。2019年公司董事会将积极寻求各主要股东的支持，克服困难，积极盘活现有闲置资产，稳步发展现有经营业务，积极探索新业务，逐步实现公司的经营稳定。主要如下：

(1) 稳步发展现有经营业务。公司现有的业务为子公司福泽园（北京）文化发展有限公司，主要从事墓地销售代理、殡葬服务等。该公司成立时间较短、经营规模较小，未来将在规范经营、风险控制等方面加强管理，积极探索和积累经验，实现业务的稳步发展，实现可持续经营；

(2) 积极盘活公司现有资产。截至目前，上市公司主要的资产在持股75%的子公司上海奥柏内燃机配件有限公司，但该公司因上海市崇明区打造世界级生态岛、环保升级等大的产业政策变化，以及生产成本上升、订单下降、亏损加大等多重原因，为减少亏损，该公司不得不停产，该公司的相关资产形成闲置。2019年度，新一届董事会将根据公司总体经营规划，在履行相应的决策程序及信息披露义务的前提下，积极妥善处置该公司现有资产，目前该事项尚没有具体目标和进展；

(3) 积极寻求控股股东和实际控制人的支持。上市公司目前资产规模较小、新的业务处于探索和起步阶段，仅依靠上市公司自身的经营积累难以维持生存和发展，公司董事会将积极寻求控股股东及其实际控制人的资金及其他方面的支持，以保障本公司的各项经营活动正常运营。

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司于2019年4月24日召开第七届第四次董事会及第七届第二次监事会审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。具体内容详见2019年4月26日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《关于会计政策变更的公告》。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

本次财务报表格式调整仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。除上述项目变动影响外，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 原聘任              | 现聘任              |
|--------------|------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 45               | 45               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8                | 1                |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 10 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月1日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，将公司2018年度审计机构由立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立



信事务所”）更换为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”），年度审计费用为 45 万元，年度内控审计费用为 10 万元。

公司已就变更年报审计机构事项与原年审会计机构立信会计师事务所沟通，立信会计师事务所已就相关事项作出回复如下：

“湖北仰帆控股股份有限公司已事先就 2018 年度财务会计报告审计机构和内部控制审计机构与本所进行了沟通，鉴于本所自身业务较为繁忙，本所表示尊重和理解。

本所在前期审计工作中未发现公司存在重大会计处理不符合会计准则的情况，与公司管理层在财务报告事项中不存在重大分歧，亦无其他需提请后任会计师事务所及相关监管机构予以关注的事项并将配合后任会计师事务所办理相关移交手续。”

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

由于公司 2017 年和 2018 年经审计的公司净利润为负值，2018 年度经审计的营业收入低于 1000 万元；根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）、（三）项的规定，公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值，最近一个会计年度经审计的营业收入低于 1000 万元，公司股票在 2018 年度报告披露后将被实施退市风险警示（具体内容详见 2019 年 4 月 26 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)《关于公司股票实施退市风险警示暨停牌的公告》）。

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

对于被中国证监会立案调查事项，2018 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2018]116 号），中国证监会依法对公司、董事、监事、高级管理人员作出行政处罚（详

情见《公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-022），该罚款已缴纳。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2018 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2018]116 号），中国证监会依法对公司及原实际控制人钱汉新、滕祖昌作出行政处罚，（详情见《公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-022），相应罚款已缴纳。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况       | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益  | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响   | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------------|----------|----------|------------|-------|----------|-------------|--------|------|
| 上海奥柏  | 仰帆投资  | 生产厂房；<br>生产设 | 3,810.12 | 2018.4.1 | 2018.12.31 | 94.86 | 签订协议     | 收益计入资本公积，不影 | 是      | 其他   |

|  |  |   |  |  |  |  |  |            |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|------------|--|--|
|  |  | 备 |  |  |  |  |  | 响报告期<br>利润 |  |  |
|  |  |   |  |  |  |  |  |            |  |  |

#### 租赁情况说明

2018年4月26日公司第六届董事会第二十六次会议审议并通过了《关于生产厂房及设备租赁的议案》。同意将子公司上海奥柏内燃机配件有限公司位于上海市崇明区新河开发区凯迪工业园内的生产厂房及生产设备租赁给仰帆投资（上海）有限公司，用途为产品加工、仓储。该事项为关联交易事项。关联董事周伟兴、钱汉新、滕祖昌、朱忠良（委托周伟兴）回避表决，独立董事黎地、华伟、徐军参与表决。

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

##### 2. 委托贷款情况

###### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

##### 3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

**3、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

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

适用 不适用

现存的内部职工股情况

适用 不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 8,013 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 7,197 |

截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况    |            |            |           |                             |          |    |          |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------------------------|----------|----|----------|
| 股东名称<br>(全称) | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量     | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情况  |    | 股东<br>性质 |
|              |            |            |           |                             | 股份<br>状态 | 数量 |          |
| 浙江恒顺投资有限公司   | 0          | 38,136,775 | 19.50     | 0                           | 无        | 0  | 境内非国有法人  |

| 武汉新一代科技有限公司      | 0   | 34,234,261 | 17.50      | 0 | 质押 | 34,234,261 | 境内非国有法人 |
|------------------|---|------------|------------|---|----|------------|---------|
| 上海天纪投资有限公司       | 0   | 24,381,487 | 12.46      | 0 | 无  | 0          | 境内非国有法人 |
| 蔡守平              | 0   | 7,994,729  | 4.09       | 0 | 质押 | 7,994,729  | 境内自然人   |
| 曹颖杰              | 0   | 2,668,606  | 1.36       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 紫光集团有限公司         | 427,900   | 2,608,185  | 1.33       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 薛申               | 2,285,202   | 2,285,202  | 1.17       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 李焕云              | 246,900   | 1,840,000  | 0.94       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 黄幼凤              | 0   | 1,591,855  | 0.81       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 孙国钢              | 0   | 1,509,202  | 0.77       | 0 | 未知 | 0          | 未知      |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |   |            |            |   |    |            |         |
| 股东名称             | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量    |            |   |    |            |         |
|                  |   | 种类         | 数量         |   |    |            |         |
| 浙江恒顺投资有限公司       | 38,136,775  | 人民币普通股     | 38,136,775 |   |    |            |         |
| 武汉新一代科技有限公司      | 34,234,261  | 人民币普通股     | 34,234,261 |   |    |            |         |
| 上海天纪投资有限公司       | 24,381,487  | 人民币普通股     | 24,381,487 |   |    |            |         |
| 蔡守平              | 7,994,729   | 人民币普通股     | 7,994,729  |   |    |            |         |
| 曹颖杰              | 2,668,606   | 人民币普通股     | 2,668,606  |   |    |            |         |
| 紫光集团有限公司         | 2,608,185   | 人民币普通股     | 2,608,185  |   |    |            |         |
| 薛申               | 2,285,202   | 人民币普通股     | 2,285,202  |   |    |            |         |
| 李焕云              | 1,840,000   | 人民币普通股     | 1,840,000  |   |    |            |         |
| 黄幼凤              | 1,591,855   | 人民币普通股     | 1,591,855  |   |    |            |         |
| 孙国钢              | 1,509,202   | 人民币普通股     | 1,509,202  |   |    |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、上海天纪投资有限公司与浙江恒顺投资有限公司均为中天控股集团有限公司的全资子公司，因此构成一致行动人；<br>2、武汉新一代科技有限公司与蔡守平先生为一致行动人；<br>公司知情范围内未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |            |            |   |    |            |         |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 武汉新一代科技有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人 | 金朝阳  |
| 成立日期        | 1995 年 2 月 22 日  |
| 主要经营业务      | 生物工程、光纤通信、光电器件、电子、计算机等技术及产品的开发、研制、技术服务；针纺织品、百货、五金交电、建筑及装饰材料、普通机械、电器机械、工艺美术品批发兼零售。生物工程技术及产品的开发、研制、技术服务、技术咨询；信息服务。 |
| 其他情况说明      | 公司于 2019 年 1 月 18 日召开股东大会，选举产生第七届董事会成员，并于 2019 年 1 月 24 日召开了第七届董事会第一次会议，选举聘任了新一届管理人员，当日收到股东浙江恒顺投资有限公司《关          |

|  |   |
|--|---|
|  | 于湖北仰帆控股股份有限公司实际控制人变更函》。控股股东由“武汉新一代科技有限公司”变更为“浙江恒顺投资有限公司”（详见公司 2019 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》公告编号：2019-006）。 |
|--|---|

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

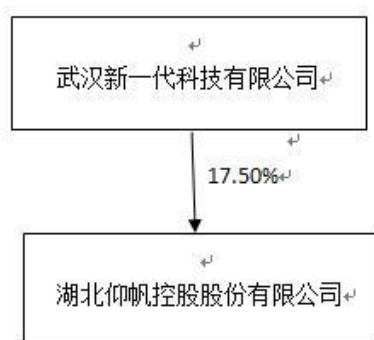
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

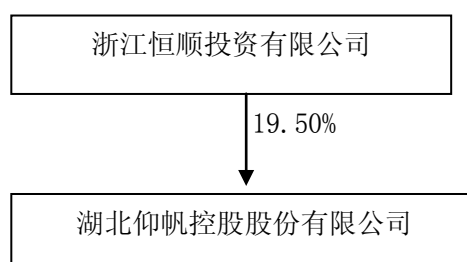
适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



公司控股股东已于 2019 年 1 月 24 日起由“武汉新一代科技有限公司”变更为“浙江恒顺投资有限公司”（详见公司 2019 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》公告编号：2019-006）。





**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 姓名                   | 蔡守平                      |
| 国籍                   | 中国                       |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                        |
| 主要职业及职务              | 上海戎淳商贸有限公司法定代表人、执行董事及总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                        |

公司实际控制人已于 2019 年 1 月 24 日起由“蔡守平”变更为“楼永良”（详见公司 2019 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》公告编号：2019-006）。

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

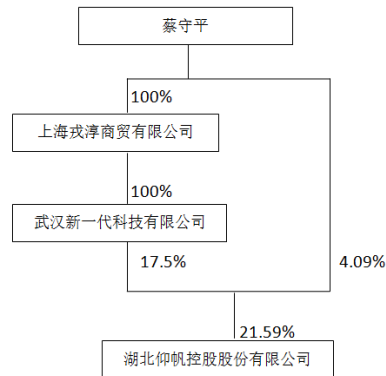
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

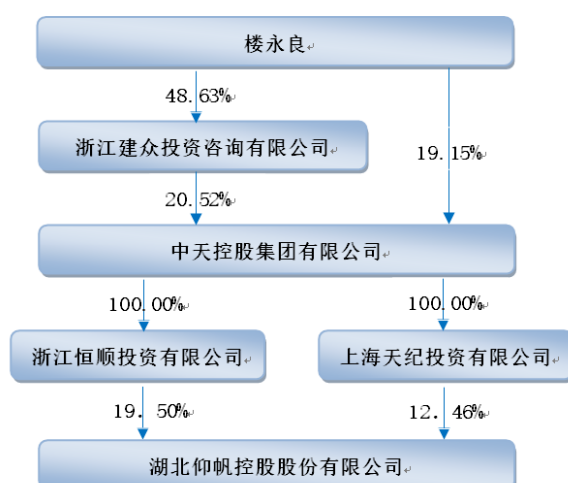
**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

√适用 □不适用

2019 年 1 月 24 日公司控股股东及实际控制人发生变更后公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称     | 单位负责人或法定代表人  | 成立日期        | 组织机构代码             | 注册资本  | 主要经营业务或管理活动等情况   |
|------------|--|-------------|--------------------|-------|--|
| 浙江恒顺投资有限公司 | 操维江  | 2011年12月26日 | 913300005890027299 | 2,000 | 实业投资，投资管理，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）                   |
| 上海天纪投资有限公司 | 赵斌   | 2006年3月23日  | 91310115787215899P | 3,000 | 实业投资，资产管理（除金融业务），投资管理，企业购并，附设分支机构（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 情况说明       | <p>上述两家公司为一致行动人，截止本报告期末合计持有公司 31.962%的股份，中天控股集团有限公司持有上述两公司 100%的股权。</p> <p>公司于 2019 年 1 月 18 日召开股东大会，选举产生第七届董事会成员，并于 2019 年 1 月 24 日召开了第七届董事会第一次会议，选举聘任了新一届管理人员，当日收到股东浙江恒顺投资有限公司《关于湖北仰帆控股股份有限公司实际控制人变更函》。控股股东由“武汉新一代科技有限公司”变更为“浙江恒顺投资有限公司”、实际控制人由“蔡守平”变更为“楼永良”（详见公司 2019 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》公告编号：2019-006）。</p> |             |                    |       |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|-----------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 周伟兴 | 董事长    | 男  | 60 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      |                      | 是            |
| 钱汉新 | 董事     | 男  | 67 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      |                      | 否            |
| 滕祖昌 | 董事     | 男  | 56 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      |                      | 否            |
| 朱忠良 | 董事     | 男  | 67 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      |                      | 是            |
| 黎地  | 独立董事   | 男  | 68 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 5                    | 否            |
| 华伟  | 独立董事   | 男  | 50 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 5                    | 否            |
| 徐军  | 独立董事   | 男  | 51 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 5                    | 否            |
| 彭惠珍 | 监事会召集人 | 女  | 65 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 2                    | 是            |
| 范震东 | 监事     | 男  | 65 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 2                    | 是            |
| 刘丽萍 | 监事     | 女  | 47 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 10.58                | 否            |
| 黄丽华 | 财务总监   | 女  | 52 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 0                    | 是            |
| 张斌  | 常务副总经理 | 男  | 46 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 13.2                 | 否            |
| 闻彩兵 | 董事会秘书  | 男  | 50 | 2013年4月1日 | 2019年1月18日 | 0     | 0     | 0          | 0      | 9.75                 | 否            |
| 合计  | /      | /  | /  | /         | /          |       |       |            | /      | 52.53                | /            |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 周伟兴 | 曾任上海正泰橡胶厂轮胎车间团总支副书记，上海橡胶工业公司团委副书记、住宅六科科长，上海回力宾馆副总经理兼党支部书记，上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司乘用车轮胎厂办公室主任、钢丝厂厂长兼党委书记、欣业实业公司常务副总经理，河南洛阳海虹轮胎（集团）股份有限公司董事长；2002年5月至今任上海凯迪企业（集团）有限公司副总裁兼办公室主任。2009年10月10日-2012年2月9日任本公司副总经理。2013年4月1日至2019年1月18日任本公司董事、董事长。 |
| 钱汉新 | 历任崇明县工业委员会主任、书记；上海久远企业集团公司总经理；上海仰帆企业发展有限公司执行董事、法定代表人；上海凯迪企业（集团）有限公司执行董事、法定代表人；上海塑胶线厂有限公司董事长；上海熊猫线缆股份有限公司董事长；原武汉新一代科技有限公司董事长，2009年10月10日至2019年1月18日任本公司董事。   |

|     |   |
|-----|---|
| 滕祖昌 | 历任上海崇明水泵厂厂长；崇明远东冰箱厂厂长；上海久远企业集团公司副总经理；上海久禄企业有限公司总经理；上海欣九联企业发展有限公司董事长；上海凯迪企业（集团）有限公司监事；上海塑胶线厂有限公司董事；上海熊猫线缆股份有限公司董事，2009年10月10日至2019年1月18日任本公司董事。  |
| 朱忠良 | 曾任上海市崇明县经济委员会体改办副主任、审计科科长，上海市远东冰箱厂副厂长，上海协力卷簧制造有限公司董事长，崇明县城镇集体工业联合社副主任，崇明县工业总公司副总经理，上海市区县工业管理局财务处处长，2009年10月10日至2019年1月18日任本公司董事。  |
| 黎地  | 曾任中共浙江省委党校教师，上海市静安区审计局科长。1999年12月至今任上海沪中会计师事务所董事长、主任会计师。2010年2月8日至2019年1月18日任本公司独立董事。   |
| 华伟  | 曾任南京下关发电厂工程师，复旦大学金融研究院副研究员，2009年7月至今任华东师范大学东方房地产学院常务副院长、华东师大商学院房地产业系主任，西藏城市发展投资股份有限公司独立董事，2010年2月8日至2019年1月18日任本公司独立董事。   |
| 徐军  | 曾任上海益民商业股份有限公司独立董事，现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人。2009年10月10日至2019年1月18日任本公司独立董事。   |
| 彭惠珍 | 历任上海第十五毛纺织厂财务科长；上海久远企业集团公司财务主管；上海凯迪企业（集团）有限公司财务总监、副总经济师；上海塑胶线厂有限公司监事；上海熊猫线缆股份有限公司监事会主席。2009年10月10日至2019年1月18日任本公司第五届监事会召集人。   |
| 范震东 | 历任济南铁路局助理工程师；上海市崇明县科学技术委员会副主任；上海市崇明县工业委员会副书记、工业局副局长、局长；上海市崇明县大同镇镇长；上海康阔光通信技术有限公司总经理、常务副总裁；上海塑胶线厂有限公司总经理、兼上海熊猫电线电缆有限公司总经理、法定代表人。2007年12月起任上海熊猫线缆股份有限公司总经理，2009年10月10日至2012年2月7日任本公司董事，2012年2月29日至2019年1月18日任本公司监事。 |
| 刘丽萍 | 曾任湖北省皮革工业公司财务科长、湖北伟业会计师事务所有限责任公司部门主管、2009年7月至今湖北仰帆控股股份有限公司工作，2013年4月1日至2019年1月18日任公司职工监事。   |
| 黄丽华 | 曾任职于上海万里电吹风厂，上海外商投资企业服务中心，上海家达投资咨询服务有限公司，2004年2月至今任职于上海凯迪企业（集团）有限公司财务经理。自2010年4月25日至2019年1月18日任本公司财务总监。   |
| 张斌  | 曾任中国建设银行股份有限公司厦门分行业务科长、支行行长。2008年3月至2012年6月任厦门蒙发利科技集团（股份）有限公司副总经理兼董事会秘书。2012年7月至2013年3月任职于厦门宏石投资管理有限公司。2013年4月1日至2019年1月18日任本公司执行总经理。   |
| 闻彩兵 | 曾任武汉教育学院讲师、本公司总经理办公室主任、董事长办公室主任、本公司董事会秘书、监事等职，2013年4月1日至2019年1月18日任本公司董事会秘书。  |

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年1月18日召开股东大会，选举产生第七届董事会、监事会成员，并于2019年1月24日召开了第七届董事会第一次会议，选举聘任了公司管理人员(详见公司2019年1月25日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《第七届董事会第一次董事会决议公告》公告编号:2019-004)。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|---------|--------|
| 周伟兴    | 上海奥柏内燃机配件有限公司  | 法定代表人、执行董事 | 2013-10 | /      |
| 钱汉新    | 上海凯迪企业（集团）有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2002-06 | /      |
| 钱汉新    | 上海熊猫线缆股份有限公司   | 法定代表人、董事长  | 2004-06 | /      |
| 钱汉新    | 仰帆投资(上海)有限公司   | 法定代表人、执行董事 | 1999-06 | /      |
| 滕祖昌    | 上海凯迪企业（集团）有限公司 | 监事         | 2017-10 | /      |
| 滕祖昌    | 上海熊猫线缆股份有限公司   | 董事         | 2004-06 | /      |
| 徐军     | 上海市锦天城律师事务所    | 高级合伙人      | 2000-10 | /      |
| 黎地     | 上海沪中会计师事务所     | 董事长、主任会计师  | 1994-04 | /      |
| 华伟     | 华东师范大学商学院      | 房地产系主任     | 2009-07 | /      |
| 华伟     | 华东师范大学东方房地产学院  | 常务副院长      | 2009-07 | /      |
| 彭惠珍    | 仰帆投资(上海)有限公司   | 财务总监       | 2009-10 | /      |
| 彭惠珍    | 上海熊猫线缆股份有限公司   | 监事会主席      | 2007-03 | /      |
| 范震东    | 上海熊猫线缆股份有限公司   | 董事兼总经理     | 2004-11 | /      |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据  | 董事、监事津贴根据股东大会审议通过的董监事津贴标准下发；高级管理人员的报酬由董事会根据业绩和 |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
|                             | 绩效考评确定。  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 52.53 万元   |

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2016 年 12 月 19 日，公司收到中国证监会关于公司涉嫌信息披露虚假案的《行政处罚事先告知书》（处罚字[2016]109 号）（详见公司 2016 年 12 月 21 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《关于收到中国证监会行政处罚事先告知书的公告》公告编号：2016-021）。

2018 年 12 月 10 日公司收到中国证监会关于公司涉嫌信息披露虚假案的《行政处罚决定书》[2018]116 号（详见公司 2018 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》公告编号：2018-022），根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度分别给予警告并罚款，处罚款已缴纳。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 8      |
| 主要子公司在职员工的数量           | 65     |
| 在职员工的数量合计              | 73     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 48     |
| 销售人员                   | 3      |
| 技术人员                   | 3      |
| 财务人员                   | 6      |
| 行政人员                   | 13     |
| 合计                     | 73     |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 4      |
| 本（专）科生                 | 29     |
| 中专及以下                  | 40     |
| 合计                     | 73     |

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司实行岗位结构工资制，合理拉开收入分配差距，使收入向科研、管理、生产等关键、重要岗位倾斜，贯彻劳动岗位靠竞争、个人收入靠贡献、工资总量靠效益的劳动用工和分配理念。建立完善“按需设岗、按岗定薪、薪随岗动、效率优先、兼顾公平”的分配运行机制，不断适应市场经济发展要求。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司秉承“以人为本”的人才理念，视人力资源为公司最具活力的可增值资源，以“全面提升企业人力资源竞争力”为战略指导和规范公司培训管理工作，公司采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

规范的公司治理，不仅仅是为了满足监管机构对上市公司的要求，更重要的满足公司良性发展的内在需求。科学规范的内控体系，完善的治理结构，相互制衡的监督机制，切实有效的执行力，是公司健康、持续发展的基石。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，加强信息披露工作，不断完善法人治理结构、规范公司运作。公司董事、监事、独立董事在工作中勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。公司董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在重大差异，具体内容如下：

#### （一）公司治理的情况

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力。控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，除适度的资金支持外，公司与控股股东未发生关联交易，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行自己的义务，行使董事的职权。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为信息披露指定报纸；公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、关于内部控制建设：报告期内，公司根据中国证监会、财政部等五部委联合颁布的《公司内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、以及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，结合公司实际情况，在上一年度内部控制建设的基础上，认真听取员工的建议与意见，进一步优化控制业务流程，改进内部控制缺陷，加强风险管控，强化内控监督职能，提升公司管理水平，促进公司健康、可持续发展。

## （二）公司内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，完善内幕信息知情人登记备案。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，以及涉嫌内幕交易被监管部分采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引   | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|--|-----------------|
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 24 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a><br>公司发布的《2017 年年度股东大会决议公告》 | 2018 年 5 月 25 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 周伟兴  | 否      | 4          | 1      | 3         | 0      |      | 否             | 1                     |
| 钱汉新  | 否      | 4          | 1      | 2         |        | 1    | 否             |                       |
| 滕祖昌  | 否      | 4          | 1      | 1         | 2      |      | 是             |                       |
| 朱忠良  | 否      | 4          |        | 3         | 1      |      | 否             |                       |
| 黎地   | 是      | 4          | 1      | 3         | 0      |      | 否             |                       |
| 华伟   | 是      | 4          | 1      | 3         | 0      |      | 否             | 1                     |
| 徐军   | 是      | 4          | 1      | 3         | 0      |      | 否             |                       |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

公司召开第六届第二十七次董事会和第六届第二十八次董事会期间，董事滕祖昌先生因出差未能亲自参会，均委托董事周伟兴先生代为表决。

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 4 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事和高级管理人员执行职务等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上相互独立，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构功能健全、独立运作。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

根据公司经营情况，制定高管人员薪酬及考核办法，建立公平、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 发布的《湖北仰帆控股股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2018 年度内部控制自我评价报告》出具了《内部控制审计报告》（【2019】33050002 号），认为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》详见公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）刊登的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字【2019】33050028 号

湖北仰帆控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖北仰帆控股股份有限公司（以下简称“仰帆控股公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仰帆控股公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2018 年 12 月 31 日止仰帆控股公司累计亏损人民币 429,462,086.48 元，流动负债高于流动资产总额 22,878,878.83 元。与此同时，如财务报表附注十三、4 所述，原唯一正常经营的控股子公司上海奥柏内燃机配件有限公司已经停产，公司未来的经营存在重大不确定性。这些事项或情况，连同财务报表附注十三所示的其他事项，表明存在可能导致对仰帆控股公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十三、5所述，2018年12月10日中国证监会对仰帆控股公司涉嫌信息披露违法违规一案调查已经结束并依法做出行政处罚，本段内容不影响已发表的审计意见。

## 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### 固定资产的减值

#### 1、事项描述

2018年12月31日，如仰帆控股公司财务报表附注六、7所述，固定资产账面价值为人民币25,090,766.26元，占资产总额的54.00%，是合并财务报表资产中最大的组成部分。仰帆控股公司于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试，减值测试结果表明资产或资产组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。可收回金额为资产或资产组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。由于存在减值迹象的固定资产账面价值对财务报表影响重大，且在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，我们将仰帆控股公司的固定资产的减值识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们就固定资产的减值实施的审计程序主要包括：（1）了解和评价管理层与固定资产减值准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；（2）结合固定资产监盘程序，检查固定资产的数量及状况，并对主要固定资产进行重点检查，对存在减值迹象的固定资产分析其减值准备计提的充分性；（3）获取固定资产评估报告，评估对该资产所属资产组的认定和进行固定资产减值测试时采用的关键假设的合理性；（4）检查固定资产减值准备的变化情况，分析固定资产减值准备变化的合理性；（5）考虑在财务报表中有关资产减值的披露是否按照企业会计准则的要求反映了管理层关键假设所具有的风险。

## 六、其他信息

仰帆控股公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 七、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估仰帆控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算仰帆控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仰帆控股公司的财务报告过程。

## 八、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就仰帆控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

周 卿

中国·北京

中国注册会计师：

谢向黎

二〇一九年四月二十四日



## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位：湖北仰帆控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                  |                  |
| 货币资金                   | 六、1 | 4,971,868.64     | 2,393,696.39     |
| 结算备付金                  |     |                  |                  |
| 拆出资金                   |     |                  |                  |
| 交易性金融资产                |     |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |     |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 2,012,287.76     | 7,894,396.26     |
| 其中：应收票据                |     | 1,422,738.36     | 2,403,627.19     |
| 应收账款                   |     | 589,549.40       | 5,490,769.07     |
| 预付款项                   | 六、3 | 12,000.00        |                  |
| 应收保费                   |     |                  |                  |
| 应收分保账款                 |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |     |                  |                  |
| 其他应收款                  | 六、4 | 1,080,343.27     | 8,712.00         |
| 其中：应收利息                |     |                  |                  |
| 应收股利                   |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |     |                  |                  |
| 存货                     | 六、5 | 16,080.00        |                  |
| 合同资产                   |     |                  |                  |
| 持有待售资产                 |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 六、6 | 146,524.77       | 73,140.82        |
| 流动资产合计                 |     | 8,239,104.44     | 10,369,945.47    |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |     |                  |                  |
| 债权投资                   |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |     |                  |                  |
| 其他债权投资                 |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                |     |                  |                  |
| 长期应收款                  |     |                  |                  |
| 长期股权投资                 |     |                  |                  |
| 其他权益工具投资               |     |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |     |                  |                  |
| 投资性房地产                 |     |                  |                  |
| 固定资产                   | 六、7 | 25,090,766.26    | 30,163,787.72    |
| 在建工程                   |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                |     |                  |                  |
| 油气资产                   |     |                  |                  |
| 无形资产                   | 六、8 | 13,133,928.10    | 13,414,349.00    |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 开发支出                   |      |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |
| 长期待摊费用                 |      |                |                |
| 递延所得税资产                | 六、9  | 817.39         |                |
| 其他非流动资产                |      |                |                |
| 非流动资产合计                |      | 38,225,511.75  | 43,578,136.72  |
| 资产总计                   |      | 46,464,616.19  | 53,948,082.19  |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   |      |                |                |
| 向中央银行借款                |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |      |                |                |
| 拆入资金                   |      |                |                |
| 交易性金融负债                |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 六、10 | 393,521.00     | 1,207,029.01   |
| 预收款项                   | 六、11 | 30,000.00      |                |
| 合同负债                   |      |                |                |
| 卖出回购金融资产款              |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 六、12 | 3,001,817.33   | 2,824,329.75   |
| 应交税费                   | 六、13 | 7,629,479.35   | 7,139,926.54   |
| 其他应付款                  | 六、14 | 20,063,165.59  | 20,901,592.27  |
| 其中：应付利息                |      |                |                |
| 应付股利                   |      |                |                |
| 应付分保账款                 |      |                |                |
| 代理买卖证券款                |      |                |                |
| 代理承销证券款                |      |                |                |
| 持有待售负债                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |                |
| 其他流动负债                 |      |                |                |
| 流动负债合计                 |      | 31,117,983.27  | 32,072,877.57  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 保险合同准备金                |      |                |                |
| 长期借款                   |      |                |                |
| 应付债券                   |      |                |                |
| 其中：优先股                 |      |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |
| 长期应付款                  | 六、15 | 800,000.00     | 800,000.00     |
| 长期应付职工薪酬               |      |                |                |
| 预计负债                   | 六、16 | 544,065.00     | 1,144,065.00   |
| 递延收益                   |      |                |                |
| 递延所得税负债                | 六、9  | 2,049,374.15   | 2,155,592.90   |
| 其他非流动负债                |      |                |                |
| 非流动负债合计                |      | 3,393,439.15   | 4,099,657.90   |
| 负债合计                   |      | 34,511,422.42  | 36,172,535.47  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                |                |
| 实收资本（或股本）              | 六、17 | 195,600,000.00 | 195,600,000.00 |

|                 |      |                 |                 |
|-----------------|------|-----------------|-----------------|
| 其他权益工具          |      |                 |                 |
| 其中：优先股          |      |                 |                 |
| 永续债             |      |                 |                 |
| 资本公积            | 六、18 | 207,962,470.40  | 202,893,009.11  |
| 减：库存股           |      |                 |                 |
| 其他综合收益          |      |                 |                 |
| 专项储备            |      |                 |                 |
| 盈余公积            | 六、19 | 28,032,041.86   | 28,032,041.86   |
| 一般风险准备          |      |                 |                 |
| 未分配利润           | 六、20 | -429,462,086.48 | -420,532,073.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计   |      | 2,132,425.78    | 5,992,977.55    |
| 少数股东权益          |      | 9,820,767.99    | 11,782,569.17   |
| 所有者权益（或股东权益）合计  |      | 11,953,193.77   | 17,775,546.72   |
| 负债和所有者权益（或股东权益） |      | 46,464,616.19   | 53,948,082.19   |
| 总计              |      |                 |                 |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：湖北仰帆控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|------|-------------|-------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |             |             |
| 货币资金                   |      | 62,522.10   | 127,944.61  |
| 交易性金融资产                |      |             |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |             |             |
| 衍生金融资产                 |      |             |             |
| 应收票据及应收账款              |      |             |             |
| 其中：应收票据                |      |             |             |
| 应收账款                   |      |             |             |
| 预付款项                   |      |             |             |
| 其他应收款                  | 十四、1 | 7,920.00    | 8,712.00    |
| 其中：应收利息                |      |             |             |
| 应收股利                   |      |             |             |
| 存货                     |      |             |             |
| 合同资产                   |      |             |             |
| 持有待售资产                 |      |             |             |
| 一年内到期的非流动资产            |      |             |             |
| 其他流动资产                 |      | 89,508.10   | 73,140.82   |
| 流动资产合计                 |      | 159,950.20  | 209,797.43  |
| <b>非流动资产：</b>          |      |             |             |
| 债权投资                   |      |             |             |
| 可供出售金融资产               |      |             |             |
| 其他债权投资                 |      |             |             |
| 持有至到期投资                |      |             |             |
| 长期应收款                  |      |             |             |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 长期股权投资                 | 十四、2 | 39,925,282.85  | 38,925,282.85  |
| 其他权益工具投资               |      |                |                |
| 其他非流动金融资产              |      |                |                |
| 投资性房地产                 |      |                |                |
| 固定资产                   |      | 27,954.30      | 29,189.36      |
| 在建工程                   |      |                |                |
| 生产性生物资产                |      |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |
| 无形资产                   |      |                |                |
| 开发支出                   |      |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |
| 长期待摊费用                 |      |                |                |
| 递延所得税资产                |      |                |                |
| 其他非流动资产                |      |                |                |
| 非流动资产合计                |      | 39,953,237.15  | 38,954,472.21  |
| 资产总计                   |      | 40,113,187.35  | 39,164,269.64  |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   |      |                |                |
| 交易性金融负债                |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |
| 应付票据及应付账款              |      |                |                |
| 预收款项                   |      |                |                |
| 合同负债                   |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 |      | 1,042,061.75   | 1,042,061.75   |
| 应交税费                   |      | 7,390,974.34   | 6,471,036.17   |
| 其他应付款                  |      | 26,462,877.29  | 27,468,392.27  |
| 其中：应付利息                |      |                |                |
| 应付股利                   |      |                |                |
| 持有待售负债                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |                |
| 其他流动负债                 |      |                |                |
| 流动负债合计                 |      | 34,895,913.38  | 34,981,490.19  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   |      |                |                |
| 应付债券                   |      |                |                |
| 其中：优先股                 |      |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |
| 长期应付款                  |      | 800,000.00     | 800,000.00     |
| 长期应付职工薪酬               |      |                |                |
| 预计负债                   |      |                | 600,000.00     |
| 递延收益                   |      |                |                |
| 递延所得税负债                |      |                |                |
| 其他非流动负债                |      |                |                |
| 非流动负债合计                |      | 800,000.00     | 1,400,000.00   |
| 负债合计                   |      | 35,695,913.38  | 36,381,490.19  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                |                |
| 实收资本（或股本）              |      | 195,600,000.00 | 195,600,000.00 |

|                   |  |                 |                 |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| 其他权益工具            |  |                 |                 |
| 其中：优先股            |  |                 |                 |
| 永续债               |  |                 |                 |
| 资本公积              |  | 205,818,521.55  | 201,386,458.66  |
| 减：库存股             |  |                 |                 |
| 其他综合收益            |  |                 |                 |
| 专项储备              |  |                 |                 |
| 盈余公积              |  | 28,032,041.86   | 28,032,041.86   |
| 未分配利润             |  | -425,033,289.44 | -422,235,721.07 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 4,417,273.97    | 2,782,779.45    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 40,113,187.35   | 39,164,269.64   |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

合并利润表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2018 年度       | 2017 年度       |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入            |      | 1,002,704.24  | 28,767,309.13 |
| 其中：营业收入            | 六、21 | 1,002,704.24  | 28,767,309.13 |
| 利息收入               |      |               |               |
| 已赚保费               |      |               |               |
| 手续费及佣金收入           |      |               |               |
| 二、营业总成本            |      | 12,152,359.88 | 37,307,886.91 |
| 其中：营业成本            | 六、21 | 317,781.07    | 27,509,851.00 |
| 利息支出               |      |               |               |
| 手续费及佣金支出           |      |               |               |
| 退保金                |      |               |               |
| 赔付支出净额             |      |               |               |
| 提取保险合同准备金净额        |      |               |               |
| 保单红利支出             |      |               |               |
| 分保费用               |      |               |               |
| 税金及附加              | 六、22 | 260,148.26    | 310,152.83    |
| 销售费用               | 六、23 | 139,118.31    | 815,802.73    |
| 管理费用               | 六、24 | 8,097,851.52  | 8,069,369.79  |
| 研发费用               |      |               |               |
| 财务费用               | 六、25 | -84,012.58    | 70,728.58     |
| 其中：利息费用            |      |               |               |
| 利息收入               |      | 88,257.58     | 3,937.92      |
| 资产减值损失             | 六、26 | 3,421,473.30  | 531,981.98    |
| 信用减值损失             |      |               |               |
| 加：其他收益             | 六、27 | 286,637.75    |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |               |               |
| 益                  |      |               |               |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 六、28 |                | -1,070,764.88  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |      | -10,863,017.89 | -9,611,342.66  |
| 加：营业外收入                   | 六、29 | 1,553.00       | 17,982.60      |
| 减：营业外支出                   | 六、30 | 623,442.61     | 360,260.77     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |      | -11,484,907.50 | -9,953,620.83  |
| 减：所得税费用                   | 六、31 | -380,627.13    | 402,326.45     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | -11,104,280.37 | -10,355,947.28 |
| （一）按经营持续性分类               |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -11,104,280.37 | -10,355,947.28 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类               |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润            |      | -8,930,013.06  | -8,396,589.73  |
| 2.少数股东损益                  |      | -2,174,267.31  | -1,959,357.55  |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益        |      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           |      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          |      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |      |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |      |                |                |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额              |      |                |                |
| 9.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                  |      | -11,104,280.37 | -10,355,947.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      | -8,930,013.06  | -8,396,589.73  |
| 归属于少数股东的综合收益总额            |      | -2,174,267.31  | -1,959,357.55  |
| 八、每股收益：                   |      |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）            |      | -0.05          | -0.04          |
| （二）稀释每股收益（元/股）            |      | -0.05          | -0.04          |

定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 附注 | 2018 年度       | 2017 年度       |
|----------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                     |    |               |               |
| 减: 营业成本                    |    |               |               |
| 税金及附加                      |    | 40.00         | 7,444.80      |
| 销售费用                       |    |               |               |
| 管理费用                       |    | 2,441,265.07  | 2,154,694.37  |
| 研发费用                       |    |               |               |
| 财务费用                       |    | 1,140.70      | 1,419.31      |
| 其中: 利息费用                   |    |               |               |
| 利息收入                       |    | 162.30        | 129.69        |
| 资产减值损失                     |    | 792.00        | 88.00         |
| 信用减值损失                     |    |               |               |
| 加: 其他收益                    |    | 310.28        |               |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            |    |               |               |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益        |    |               |               |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         |    |               |               |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        |    |               |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          |    |               |               |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)          |    | -2,442,927.49 | -2,163,646.48 |
| 加: 营业外收入                   |    |               | 590.19        |
| 减: 营业外支出                   |    | 354,640.88    | 355,260.77    |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |    | -2,797,568.37 | -2,518,317.06 |
| 减: 所得税费用                   |    |               |               |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)          |    | -2,797,568.37 | -2,518,317.06 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)    |    | -2,797,568.37 | -2,518,317.06 |
| (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) 不能重分类进损益的其他综合收益        |    |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |    |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |    |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |    |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |    |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |    |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |    |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |    |               |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |    |               |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |    |               |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |    |               |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |    |               |               |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |    |               |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |    |               |               |
| 9. 其他                      |    |               |               |

|                 |  |               |               |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额        |  | -2,797,568.37 | -2,518,317.06 |
| 七、每股收益：         |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股) |  |               |               |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  |               |               |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注   | 2018年度       | 2017年度        |
|------------------------------|------|--------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |              |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 6,652,918.56 | 33,676,411.01 |
| 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                   |      |              |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |      |              |               |
| 收到的税费返还                      |      |              |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、32 | 1,058,082.80 | 3,937.92      |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 7,711,001.36 | 33,680,348.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 743,811.34   | 23,365,466.20 |
| 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               |      |              |               |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |      |              |               |
| 拆出资金净增加额                     |      |              |               |
| 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              |      | 4,380,791.84 | 5,328,511.85  |
| 支付的各项税费                      |      | 530,348.94   | 2,052,590.17  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、32 | 2,110,373.99 | 5,583,759.32  |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 7,765,326.11 | 36,330,327.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |      | -54,324.75   | -2,649,978.61 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |              |               |
| 收回投资收到的现金                    |      |              |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |      |              |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      |              | 1,739,244.11  |



|                           |      |              |              |
|---------------------------|------|--------------|--------------|
| 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            | 六、32 | 2,800,000.00 |              |
| 投资活动现金流入小计                |      | 2,800,000.00 | 1,739,244.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 17,503.00    | 150,767.52   |
| 投资支付的现金                   |      |              |              |
| 质押贷款净增加额                  |      |              |              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |              |              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 六、32 | 2,800,000.00 |              |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,817,503.00 | 150,767.52   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -17,503.00   | 1,588,476.59 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |              |              |
| 吸收投资收到的现金                 |      |              |              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |              |              |
| 取得借款收到的现金                 |      |              |              |
| 发行债券收到的现金                 |      |              |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、32 | 2,650,000.00 | 3,010,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 2,650,000.00 | 3,010,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      |              |              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |              |              |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |              |              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |              |              |
| 筹资活动现金流出小计                |      |              |              |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 2,650,000.00 | 3,010,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |              |              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 2,578,172.25 | 1,948,497.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 2,393,696.39 | 445,198.41   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 4,971,868.64 | 2,393,696.39 |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

母公司现金流量表  
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2018年度        | 2017年度        |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    |               |               |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 600,472.58    | 129.69        |
| 经营活动现金流入小计            |    | 600,472.58    | 129.69        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 897,383.26    | 651,551.07    |
| 支付的各项税费               |    | 40.00         | 23,209.84     |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 1,412,652.83  | 2,193,031.38  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 2,310,076.09  | 2,867,792.29  |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -1,709,603.51 | -2,867,662.60 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 收回投资收到的现金             |    |               |               |

|                           |  |               |              |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  |               |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |               |              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |               |              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |               |              |
| 投资活动现金流入小计                |  |               |              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 5,819.00      | 24,400.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,000,000.00  |              |
| 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                |  | 1,005,819.00  | 24,400.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,005,819.00 | -24,400.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |              |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |              |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,650,000.00  | 3,010,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,650,000.00  | 3,010,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |              |
| 筹资活动现金流出小计                |  |               |              |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 2,650,000.00  | 3,010,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -65,422.51    | 117,937.40   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 127,944.61    | 10,007.21    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 62,522.10     | 127,944.61   |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2018 年度        |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |               |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
|                       | 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           |               |               | 其他             |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                 |               |               |                |
| 一、上年期末余额              | 195,600,000.00 |        |    |  | 202,893,009.11 |       |        |      | 28,032,041.86 |        | -420,532,073.42 | 5,992,977.55  | 11,782,569.17 | 17,775,546.72  |
| 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              | 195,600,000.00 |        |    |  | 202,893,009.11 |       |        |      | 28,032,041.86 |        | -420,532,073.42 | 5,992,977.55  | 11,782,569.17 | 17,775,546.72  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  | 5,069,461.29   |       |        |      |               |        | -8,930,013.06   | -3,860,551.77 | -1,961,801.18 | -5,822,352.95  |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | -8,930,013.06   | -3,860,551.77 | -2,174,267.31 | -11,104,280.37 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |               |               |                |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |               |               |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                 |               |               |                |

2018 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |              |               |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 5,069,461.29   |  |  |               |  |                 |  |              | 212,466.13   | 5,281,927.42  |
| 四、本期期末余额           | 195,600,000.00 |  |  |  | 207,962,470.40 |  |  | 28,032,041.86 |  | -429,462,086.48 |  | 2,132,425.78 | 9,820,767.99 | 11,953,193.77 |

|    |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2017 年度 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2018 年年度报告

|                       | 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           |        |               | 其他            | 小计             |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 一、上年期末余额              | 195,600,000.00 |        |     |    | 195,848,889.64 |       |        |      | 28,032,041.86 |        | -410,627,182.06 |        | 8,853,749.44  | 13,741,926.72 | 22,595,676.16  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    | 1,508,301.63   |       |        |      |               |        | -1,508,301.63   |        |               |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 二、本年期初余额              | 195,600,000.00 |        |     |    | 197,357,191.27 |       |        |      | 28,032,041.86 |        | -412,135,483.69 |        | 8,853,749.44  | 13,741,926.72 | 22,595,676.16  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 5,535,817.84   |       |        |      |               |        | -8,396,589.73   |        | -2,860,771.89 | -1,959,357.55 | -4,820,129.44  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -8,396,589.73   |        | -2,860,771.89 | -1,959,357.55 | -10,355,947.28 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |
| 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                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |               |               |                |

2018 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--------------|---------------|---------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |              |               |               |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 5,535,817.84   |  |  |               |  |                 |  |              |               | 5,535,817.84  |
| 四、本期期末余额           | 195,600,000.00 |  |  |  | 202,893,009.11 |  |  | 28,032,041.86 |  | -420,532,073.42 |  | 5,992,977.55 | 11,782,569.17 | 17,775,546.72 |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2018 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|---------------|
|                       | 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              | 195,600,000.00 |        |     |    | 201,386,458.66 |       |        |      | 28,032,041.86 | -422,235,721.07 | 2,782,779.45  |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 二、本年期初余额              | 195,600,000.00 |        |     |    | 201,386,458.66 |       |        |      | 28,032,041.86 | -422,235,721.07 | 2,782,779.45  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | 4,432,062.89   |       |        |      |               | -2,797,568.37   | 1,634,494.52  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -2,797,568.37   | -2,797,568.37 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 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         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |

2018 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--------------|
| 本)                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 4,432,062.89   |  |  |  |               |                 | 4,432,062.89 |
| 四、本期期末余额           | 195,600,000.00 |  |  |  | 205,818,521.55 |  |  |  | 28,032,041.86 | -425,033,289.44 | 4,417,273.97 |

| 项目                    | 2017 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|---------------|
|                       | 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              | 195,600,000.00 |        |     |    | 195,850,640.82 |       |        |      | 28,032,041.86 | -419,717,404.01 | -234,721.33   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 二、本年期初余额              | 195,600,000.00 |        |     |    | 195,850,640.82 |       |        |      | 28,032,041.86 | -419,717,404.01 | -234,721.33   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 5,535,817.84   |       |        |      |               | -2,518,317.06   | 3,017,500.78  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -2,518,317.06   | -2,518,317.06 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |               |



2018 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |              |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 5,535,817.84   |  |  |  |               |                 | 5,535,817.84 |
| 四、本期期末余额           | 195,600,000.00 |  |  |  | 201,386,458.66 |  |  |  | 28,032,041.86 | -422,235,721.07 | 2,782,779.45 |

法定代表人：周梁辉 主管会计工作负责人：金峰 会计机构负责人：林征南

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

湖北仰帆控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名为武汉春天生物工程股份有限公司，系于 1997 年 11 月经湖北省经济体制改革委员会鄂体改【1997】343 号文批准，由武汉比药欣生物工程有限公司（现更名为“武汉新一代科技有限公司”）、武汉东湖新技术开发区发展总公司、武汉香烟伴侣生物工程有限公司（现更名为“上海日兴康生物工程有限公司”）、湖北中医学院、同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地共同发起，以武汉春天生物工程有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司设立总股本 7,000 万股，注册资本人民币 7,000.00 万元。

1999 年 1 月，经公司 1998 年度股东大会决议通过并经湖北省经济体制改革委员会以鄂体改【1999】22 号文批准，公司以总股本 7,000 万股为基数，向全体股东按 10 股送 3 股实施利润分配，公司总股本变更为 9,100 万股，注册资本为人民币 9,100.00 万元。

2001 年 7 月，经湖北省人民政府鄂政股函【2001】24 号文批准，公司股东武汉比药欣生物工程有限公司和武汉香烟伴侣生物工程有限公司因名称变更，其所持公司股份分别由武汉新一代科技有限公司和上海日兴康生物工程有限公司持有。同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地分别向武汉新一代科技有限公司和武汉市工程科学技术研究院转让其持有本公司的 5%和 1%股份，转让完成后同济医科大学和复旦大学（湖北）生命科学实验基地不再持有本公司股份。2001 年 11 月，湖北中医学院将其持有本公司的 7.5%股份划转给其所属科技服务公司持有，划转后湖北中医学院不再持有本公司股份。

2004 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】55 号文批准，公司向社会公开发行 4,500 万股 A 股，并于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市，总股本为 13,600 万股，注册资本为人民币 13,600.00 万元。所属行业为生物制品业。

2005 年 7 月，公司以 2004 年末总股本 13,600 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 16,320 万股，注册资本为人民币 16,320.00 万元。

2006 年 5 月，公司更名为武汉国药科技股份有限公司。

2006 年 6 月 30 日公司已完成股权分置改革，根据股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 6 股的转增股份，对价相当于非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.35 股，实施股权分置后，公司总股本为 19,560 万股，注册资本为人民币 19,560.00 万元。

2014 年 4 月，公司更名为湖北仰帆控股股份有限公司，并于 2014 年 4 月 22 日取得了湖北省工商行政管理局换发的营业执照。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 19,560 万股，均为无限售条件股份，注册资本为人民币 19,560.00 万元。

公司的营业执照统一社会信用代码为：914200007146087391。

## 2、 经营范围

经营范围：企业投资开发。

公司注册地：武汉市武昌武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座，总部办公地：武汉市武昌武珞路 628 号亚洲贸易广场 B 座。

## 3、 母公司及实际控制人

本公司的母公司为武汉新一代科技有限公司，本公司的实际控制人为蔡守平（2019年1月更为楼永良）。

## 4、 财务报表的批准

本财务报表经本公司第七届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 24 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                      |
|----------------------------|
| 上海奥柏内燃机配件有限公司（以下简称“奥柏内燃机”） |
| 上海鄂欣实业有限公司（以下简称“鄂欣实业”）     |
| 福泽园（北京）文化发展有限公司（以下简称“福泽园”） |

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计亏损人民币 429,462,086.48 元，流动负债超过流动资产总额人民币 22,878,878.83 元。因本公司 2019 年 1 月董事会改选后的实际控制人楼永良同意在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

因上海市《崇明世界级生态岛发展“十三五”规划》和《上海市崇明区总体规划暨土地利用总体规划（2016-2040）》（草案），上海市积极推进崇明世界级生态岛建设，坚持环境保护优先、厚植生态基础，保护岛域生态环境，推动园区产业转型发展；上海奥柏内燃机配件有限公司为传统的柴油机零配件的铸造加工工业，不符合崇明世界级生态岛的产业布局，因环保压力不断加大，本年已经停产。鉴于此，2019年度公司将积极寻求公司股东和实际控制人的自己支持，维持公司正常运转，同时积极寻找和注入新资产、新业务，以实现公司经营正常化，主要如下：

（1）2019年1月董事会改选后的实际控制人楼永良向公司出具了《承诺函》，承诺在2019年度内向本公司提供必要的资金支持，以保障本公司的各项经营活动正常运营。

（2）2018年11月，本公司设立新的全资子公司福泽园（北京）文化发展有限公司，主要经营范围为礼仪服务、殡葬用品销售以及陵园代理销售等，因行业特殊性，目前业务发展趋势较好。

（3）为使公司得以持续、稳定经营，公司董事会、管理层未来将通过自行开发新业务或收购新的经营性业务等途径，寻找新业务、注入新资产，以推动公司经营正常化。

## 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：

√适用 □不适用

本公司从事企业投资开发。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注四、24“重大会计判断和估计”。

### 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、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

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

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，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之间的差额，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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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的各项交易的条款、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。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”（详见本附注四、10、（2）④）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。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。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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：A.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；B.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

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

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。

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

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。

可供出售金融资产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，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计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和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负债的条件与分类为交易性金融资产和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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

#### (6) 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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）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。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。

#### （8）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。

#### （9）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。

## 11. 应收票据及应收账款

### （1）. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### （2）. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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

## (2) 坏账准备的计提方法

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

| 项目     | 确定组合的依据                          |
|--------|----------------------------------|
| 账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征             |
| 关联往来组合 | 应收款项中合并范围内的各公司之间的内部往来款以及关联企业往来款。 |
| 特定款项组合 | 其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试。     |

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目     | 计提方法   |
|--------|--|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法  |
| 关联往来组合 | 不计提坏账准备  |
| 特定款项组合 | 如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。 |

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1.00         | 1.00         |
| 1-2 年         | 10.00        | 10.00        |
| 2-3 年         | 20.00        | 20.00        |

| 账 龄   | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|
| 3 年以上 | 100.00       | 100.00       |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (3) 坏账准备的转回

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

## 12. 其他应收款

### (1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、半成品、委托加工物资。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 14. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 债权投资

##### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 16. 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 17. 长期应收款

##### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 18. 持有待售资产

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

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。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，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。原持有的股权投资采用权益法核算的，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。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

## (2) 后续计量及损益确认方法



对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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。

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别     | 折旧方法    | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率  |
|--------|---------|---------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 采用年限平均法 | 40      | 5   | 2.375 |
| 机器设备   | 采用年限平均法 | 18      | 5   | 5.28  |
| 运输工具   | 采用年限平均法 | 5       | 5   | 19    |
| 通用设备   | 采用年限平均法 | 5       | 5   | 19    |

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 21. 在建工程

适用  不适用

## 22. 借款费用

适用  不适用

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

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

### 23. 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). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

**26. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 28. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 29. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用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）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 30. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。【对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。】

### 31. 股份支付

适用 不适用

### 32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 33. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### （1）商品销售收入

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

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**34. 合同成本**

适用 不适用

**35. 政府补助**

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已



明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 36. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 37. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。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

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。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。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。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。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 38. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 39. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---|---------------------|
| 财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，同时废止于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)。财政部于2018年9月15日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》。 | 第七届董事会第四次会议审议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则及规定。 | 详见表下说明              |
|   |   |                     |

## 其他说明

《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》要求，将资产负债表中的部分项目合并列报；在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求，企业作为个人所得税的扣缴义务人，收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

上述会计政策变更对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 调整前报表项目 | 调整前报表金额       | 调整后报表项目   | 调整后报表金额       |
|---------|---------------|-----------|---------------|
| 应收票据    | 2,403,627.19  | 应收票据及应收账款 | 7,894,396.26  |
| 应收账款    | 5,490,769.07  |           |               |
| 应收利息    |               |           |               |
| 应收股利    |               | 其他应收款     | 8,712.00      |
| 其他应收款   | 8,712.00      |           |               |
| 应付利息    |               |           |               |
| 应付股利    |               | 其他应付款     | 20,901,592.27 |
| 其他应付款   | 20,901,592.27 |           |               |
| 长期应付款   |               | 长期应付款     | 800,000.00    |
| 专项应付款   | 800,000.00    |           |               |
| 管理费用    | 8,069,369.79  | 管理费用      | 8,069,369.79  |
|         |               | 研发费用      |               |

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                                      |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 5%计缴                            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额 25%计缴                             |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税 3%计缴                            |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税 2%计缴                            |

本公司发生增值税应税销售行为或者劳务行为，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 3,787.70     | 7,501.54     |
| 银行存款   | 4,968,080.94 | 2,386,194.85 |
| 其他货币资金 |              |              |
| 合计     | 4,971,868.64 | 2,393,696.39 |

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,422,738.36 | 2,403,627.19 |
| 应收账款 | 589,549.40   | 5,490,769.07 |
| 合计   | 2,012,287.76 | 7,894,396.26 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,422,738.36 | 2,403,627.19 |
| 合计     | 1,422,738.36 | 2,403,627.19 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 300,000.00 |           |
| 合计     | 300,000.00 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |              |
| 按单项计提坏账准备             | 627,359.39 | 100.00 | 37,809.99 | 6.03    | 589,549.40 |              |        |            |         |              |
| 其中：                   |            |        |           |         |            |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 627,359.39 | 100.00 | 37,809.99 | 6.03    | 589,549.40 |              |        |            |         |              |
| 按组合计提坏账准备             |            |        |           |         |            | 6,097,631.80 | 100.00 | 606,862.73 | 9.95    | 5,490,769.07 |
| 其中：                   |            |        |           |         |            |              |        |            |         |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |            |        |           |         |            | 6,097,631.80 | 100.00 | 606,862.73 | 9.95    | 5,490,769.07 |
| 合计                    | 627,359.39 | 100.00 | 37,809.99 | 6.03    | 589,549.40 | 6,097,631.80 | 100.00 | 606,862.73 | 9.95    | 5,490,769.07 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 应收账款       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 276,955.00 | 2,769.55  | 1.00     |
| 1 至 2 年 | 350,404.39 | 35,040.44 | 10.00    |
| 合计      | 627,359.39 | 37,809.99 | 6.03     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 556,862.37 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

| 项目           | 核销金额       |
|--------------|------------|
| 仰帆投资(上海)有限公司 | 556,862.37 |

本年计提坏账准备金额-12,190.37 元; 本年确认的坏账准备金额为-556,862.37 元。

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用



本公司本年按欠款方归集的年末余额前两名应收账款金额为 627,359.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 37,809.99 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末余额      |        | 期初余额 |        |
|-------|-----------|--------|------|--------|
|       | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 12,000.00 | 100.00 |      |        |
| 合计    | 12,000.00 | 100.00 |      |        |

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：

年末公司无账龄超过一年的重要预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额第一名预付账款金额为 12,000.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

其他说明

适用 不适用

**6、其他应收款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额     |
|-------|--------------|----------|
| 应收利息  |              |          |
| 应收股利  |              |          |
| 其他应收款 | 1,080,343.27 | 8,712.00 |
| 合计    | 1,080,343.27 | 8,712.00 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本年计提坏账准备金额 5,624.56 元；本年无收回或转回的坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|---------------|--------|--------------|------|---------------------|-----------|
| 仰帆投资（上海）有限公司  | 租金     | 948,600.00   | 1年以内 | 82.89               | 9,486.00  |
| 淮北圣安福园陵园有限公司  | 保证金及押金 | 50,000.00    | 1年以内 | 4.37                | 500.00    |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 利息     | 46,110.00    | 1年以内 | 4.03                | 461.10    |
| 上海灏丰房地产咨询有限公司 | 利息     | 38,545.83    | 1年以内 | 3.37                | 385.46    |
| 湖北电信武汉分公司     | 往来款    | 20,822.15    | 3年以上 | 1.82                | 20,822.15 |
| 合计            |        | 1,104,077.98 |      | 96.48               | 31,654.71 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额      |                   |           | 期初余额       |            |      |
|---------|-----------|-------------------|-----------|------------|------------|------|
|         | 账面余额      | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值      | 账面余额       | 存货跌价准备     | 账面价值 |
| 原材料     |           |                   |           | 348,645.77 | 348,645.77 |      |
| 在产品     |           |                   |           |            |            |      |
| 库存商品    | 16,080.00 |                   | 16,080.00 |            |            |      |
| 周转材料    |           |                   |           |            |            |      |
| 消耗性生物资产 |           |                   |           |            |            |      |
| 合同履约成本  |           |                   |           |            |            |      |
| 合计      | 16,080.00 |                   | 16,080.00 | 348,645.77 | 348,645.77 |      |

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |      |
| 原材料     | 348,645.77 |        |    | 348,645.77 |    |      |
| 在产品     |            |        |    |            |    |      |
| 库存商品    |            |        |    |            |    |      |
| 周转材料    |            |        |    |            |    |      |
| 消耗性生物资产 |            |        |    |            |    |      |
| 合同履约成本  |            |        |    |            |    |      |
| 合计      | 348,645.77 |        |    | 348,645.77 |    |      |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**10、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**11、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 合同取得成本 |            |           |
| 应收退货成本 |            |           |
| 待抵扣进项税 | 89,508.10  | 73,140.82 |
| 预付房租   | 57,016.67  |           |
| 合计     | 146,524.77 | 73,140.82 |

**12、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**13、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**14、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、长期股权投资**

适用 不适用

**16、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产**

总表情况

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 25,090,766.26 | 30,163,787.72 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 25,090,766.26 | 30,163,787.72 |

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物        | 专用设备          | 运输工具       | 通用设备         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |               |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 20,521,716.62 | 15,294,032.04 | 108,119.66 | 1,603,397.96 | 37,527,266.28 |
| 2. 本期增加金额  |               |               |            | 17,503.00    | 17,503.00     |
| (1) 购置     |               |               |            | 17,503.00    | 17,503.00     |
| (2) 在建工程转入 |               |               |            |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |            |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               | 402,580.86    |            | 616,788.90   | 1,019,369.76  |
| (1) 处置或报废  |               | 402,580.86    |            | 616,788.90   | 1,019,369.76  |
| 4. 期末余额    | 20,521,716.62 | 14,891,451.18 | 108,119.66 | 1,004,112.06 | 36,525,399.52 |
| 二、累计折旧     |               |               |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,866,991.29  | 4,001,039.99  | 35,949.69  | 1,459,497.59 | 7,363,478.56  |
| 2. 本期增加金额  | 488,385.00    | 810,408.36    | 20,542.68  | 80,902.26    | 1,400,238.30  |
| (1) 计提     | 488,385.00    | 810,408.36    | 20,542.68  | 80,902.26    | 1,400,238.30  |
| 3. 本期减少金额  |               | 135,779.13    |            | 615,343.58   | 751,122.71    |
| (1) 处置或报废  |               | 135,779.13    |            | 615,343.58   | 751,122.71    |
| 4. 期末余额    | 2,355,376.29  | 4,675,669.22  | 56,492.37  | 925,056.27   | 8,012,594.15  |
| 三、减值准备     |               |               |            |              |               |
| 1. 期初余额    |               |               |            |              |               |
| 2. 本期增加金额  |               | 3,422,039.11  |            |              | 3,422,039.11  |
| (1) 计提     |               | 3,422,039.11  |            |              | 3,422,039.11  |
| 3. 本期减少金额  |               |               |            |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |               |            |              |               |
| 4. 期末余额    |               | 3,422,039.11  |            |              | 3,422,039.11  |
| 四、账面价值     |               |               |            |              |               |
| 1. 期末账面价值  | 18,166,340.33 | 6,793,742.85  | 51,627.29  | 79,055.79    | 25,090,766.26 |
| 2. 期初账面价值  | 18,654,725.33 | 11,292,992.05 | 72,169.97  | 143,900.37   | 30,163,787.72 |

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 18,166,340.33 | 正在办理中      |
|       |               |            |

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**20、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**21、 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

其他说明

□适用 √不适用

**22、 油气资产**

□适用 √不适用

**23、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权         | 其他        | 合计            |
|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值    |               |           |               |
| 1. 期初余额   | 16,013,875.21 |           | 16,013,875.21 |
| 2. 本期增加金额 |               | 75,400.00 | 75,400.00     |



|            |               |           |               |
|------------|---------------|-----------|---------------|
| (1) 购置     |               | 75,400.00 | 75,400.00     |
| (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    | 16,013,875.21 | 75,400.00 | 16,089,275.21 |
| 二、累计摊销     |               |           |               |
| 1. 期初余额    | 2,599,526.21  |           | 2,599,526.21  |
| 2. 本期增加金额  | 354,564.24    | 1,256.66  | 355,820.90    |
| (1) 计提     | 354,564.24    | 1,256.66  | 355,820.90    |
| 3. 本期减少金额  |               |           |               |
| (1) 处置     |               |           |               |
| 4. 期末余额    | 2,954,090.45  | 1,256.66  | 2,955,347.11  |
| 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  | 13,059,784.76 | 74,143.34 | 13,133,928.10 |
| 2. 期初账面价值  | 13,414,349.00 |           | 13,414,349.00 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**24、开发支出**

适用 不适用

**25、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、长期待摊费用

适用 不适用

27、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    | 3,269.55 | 817.39  |          |         |
| 内部交易未实现利润 |          |         |          |         |
| 可抵扣亏损     |          |         |          |         |
| 合计        | 3,269.55 | 817.39  |          |         |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 8,197,496.60 | 2,049,374.15 | 8,622,371.60 | 2,155,592.90 |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |              |              |              |              |
| 合计              | 8,197,496.60 | 2,049,374.15 | 8,622,371.60 | 2,155,592.90 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,885,939.89  | 1,552,049.44 |
| 可抵扣亏损    | 13,131,596.42 | 7,879,869.05 |
| 合计       | 17,017,536.31 | 9,431,918.49 |

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额         | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|
| 2020 年 | 1,907.48      | 1,907.48     |    |
| 2021 年 | 1,485.57      | 1,485.57     |    |
| 2022 年 | 7,876,476.00  | 7,876,476.00 |    |
| 2023 年 | 5,251,727.37  |              |    |
| 合计     | 13,131,596.42 | 7,879,869.05 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 29、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 30、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 31、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 32、应付票据及应付账款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 应付票据 |            |              |
| 应付账款 | 393,521.00 | 1,207,029.01 |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 393,521.00 | 1,207,029.01 |
|----|------------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

### 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 应付材料采购款 | 393,521.00 | 1,207,029.01 |
| 合计      | 393,521.00 | 1,207,029.01 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 预收销售款 | 30,000.00 |      |
| 合计    | 30,000.00 |      |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 34、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 35、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,042,061.75 | 3,719,424.16 | 3,623,179.58 | 1,138,306.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 487,649.86   | 487,649.86   |              |
| 三、辞退福利         | 1,782,268.00 | 349,536.00   | 268,293.00   | 1,863,511.00 |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计             | 2,824,329.75 | 4,556,610.02 | 4,379,122.44 | 3,001,817.33 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,514.08    | 3,445,778.26 | 3,349,533.68 | 108,758.66   |
| 二、职工福利费       |              | 10,600.00    | 10,600.00    |              |
| 三、社会保险费       |              | 263,045.90   | 263,045.90   |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 222,069.22   | 222,069.22   |              |
| 工伤保险费         |              | 18,093.18    | 18,093.18    |              |
| 生育保险费         |              | 22,883.50    | 22,883.50    |              |
| 四、住房公积金       |              |              |              |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,029,547.67 |              |              | 1,029,547.67 |
| 六、短期带薪缺勤      |              |              |              |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |              |              |              |
| 合计            | 1,042,061.75 | 3,719,424.16 | 3,623,179.58 | 1,138,306.33 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |      | 474,994.56 | 474,994.56 |      |
| 2、失业保险费  |      | 12,655.30  | 12,655.30  |      |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合计       |      | 487,649.86 | 487,649.86 |      |

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 辞退福利

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额         |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1、辞退福利 | 1,782,268.00 | 349,536.00 | 268,293.00 | 1,863,511.00 |
| 合 计    | 1,782,268.00 | 349,536.00 | 268,293.00 | 1,863,511.00 |

(2) 公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除此以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 36、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 增值税         | 1,938,360.04 | 2,081,884.09 |
| 企业所得税       | 1,114,255.52 | 811,609.97   |
| 个人所得税       | 242,746.28   | 244,415.68   |
| 城市维护建设税     | 98,361.65    | 108,712.17   |
| 教育费附加       | 933.12       | 7,379.72     |
| 地方教育附加      | 622.08       | 4,919.81     |
| 房产税         | 15,258.07    | 15,258.07    |
| 土地使用税       | 1,958.51     | 1,958.51     |
| 印花税         | 3,012.10     |              |
| 其他（预提税费滞纳金） | 4,213,971.98 | 3,863,788.52 |
| 合计          | 7,629,479.35 | 7,139,926.54 |

### 37、 其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 20,063,165.59 | 20,901,592.27 |
| 合计    | 20,063,165.59 | 20,901,592.27 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 押金   | 100,000.00    |               |
| 往来款项 | 19,963,165.59 | 20,901,592.27 |
| 合计   | 20,063,165.59 | 20,901,592.27 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区分中心 | 12,330,000.00 | 尚未支付      |
| 武汉新一代科技有限公司（注）         | 2,880,446.42  | 尚未支付      |
| 合计                     | 15,210,446.42 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司欠武汉新一代科技有限公司 1 年以内的其他应付款为 2,650,000.00 元，1 至 2 年的其他应付款为 2,880,446.42 元，合计 5,530,446.42 元。

**38、持有待售负债**

□适用 √不适用

**39、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**40、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**41、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 42、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期应付款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 |            |            |
| 专项应付款 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计    | 800,000.00 | 800,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目       | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因 |
|----------|------------|------|------|------------|------|
| 武汉市财政局拨款 | 800,000.00 |      |      | 800,000.00 |      |
| 合计       | 800,000.00 |      |      | 800,000.00 | /    |

#### 44、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 45、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额       | 形成原因        |
|----------|--------------|------------|-------------|
| 对外提供担保   |              |            |             |
| 未决诉讼     |              |            |             |
| 产品质量保证   |              |            |             |
| 重组义务     |              |            |             |
| 待执行的亏损合同 |              |            |             |
| 应付退货款    |              |            |             |
| 其他       |              |            |             |
| 行政处罚     | 600,000.00   |            | 计提行政处罚款     |
| 产品质量保证   | 544,065.00   | 544,065.00 | 计提产品销售质量保证金 |
| 合计       | 1,144,065.00 | 544,065.00 | /           |

#### 46、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、其他非流动负债

适用 不适用

#### 48、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 195,600,000.00 |             |    |       |    |    | 195,600,000.00 |

#### 49、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

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 195,550,811.77 |              |      | 195,550,811.77 |
| 其他资本公积     | 7,342,197.34   | 5,069,461.29 |      | 12,411,658.63  |
| 合计         | 202,893,009.11 | 5,069,461.29 |      | 207,962,470.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：武汉新一代科技有限公司豁免公司往来欠款余额 5,000,000.00 元，扣除可弥补亏损后应缴纳企业所得税 567,937.11 元，计入资本公积 4,432,062.89 元。

仰帆投资（上海）有限公司租赁子公司上海奥柏内燃机配件有限公司的厂房以及设备，租赁收入 849,864.53 元计入资本公积，除去少数股东权益后，归属于本公司部分的资本公积为 637,398.40 元。

**51、库存股**

□适用 √不适用

**52、其他综合收益**

□适用 √不适用

**53、专项储备**

□适用 √不适用

**54、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,032,041.86 |      |      | 28,032,041.86 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |

|    |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 28,032,041.86 |  | 28,032,041.86 |
|----|---------------|--|---------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 55、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -420,532,073.42 | -410,627,182.06 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -1,508,301.63   |
| 调整后期初未分配利润            | -420,532,073.42 | -412,135,483.69 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -8,930,013.06   | -8,396,589.73   |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -429,462,086.48 | -420,532,073.42 |

## 56、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额         |               |
|------|--------------|------------|---------------|---------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 1,002,704.24 | 317,781.07 | 28,376,809.99 | 27,063,379.07 |
| 其他业务 |              |            | 390,499.14    | 446,471.93    |
| 合计   | 1,002,704.24 | 317,781.07 | 28,767,309.13 | 27,509,851.00 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 57、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 消费税     |            |            |
| 营业税     |            |            |
| 城市维护建设税 | 1,949.02   | 52,586.96  |
| 教育费附加   | 933.12     | 51,459.02  |
| 资源税     |            |            |
| 房产税     | 191,696.04 | 103,292.82 |
| 土地使用税   | 64,188.00  | 64,188.00  |
| 车船使用税   | 720.00     |            |
| 印花税     | 40.00      |            |
| 地方教育附加  | 622.08     | 34,306.04  |
| 河道管理费   |            | 4,319.99   |
| 合计      | 260,148.26 | 310,152.83 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 58、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 员工薪酬    | 75,400.00  | 231,915.70 |
| 业务招待费   | 5,461.00   |            |
| 折旧摊销费   | 1,256.66   |            |
| 差旅交通车辆费 | 901.40     | 2,145.00   |
| 业务宣传费   | 17,736.00  |            |
| 三包费用    | 33,363.25  | 384,459.75 |
| 运输费     |            | 153,573.39 |
| 其他      | 5,000.00   | 43,708.89  |
| 合计      | 139,118.31 | 815,802.73 |

### 59、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 员工薪酬    | 4,318,652.28 | 3,932,354.47 |
| 办公费     | 461,389.89   | 584,316.71   |
| 折旧与摊销   | 1,754,802.54 | 895,791.98   |
| 差旅交通车辆费 | 233,277.41   | 438,654.23   |
| 业务招待费   | 68,501.50    | 30,514.60    |
| 咨询服务费   | 660,377.35   | 550,000.00   |
| 租赁费用    | 159,905.10   |              |
| 维护修理费   | 41,097.22    |              |
| 机物料     |              | 821,171.29   |
| 其他费用    | 399,848.23   | 816,566.51   |
| 合计      | 8,097,851.52 | 8,069,369.79 |

**60、研发费用**

□适用 √不适用

**61、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   |            |           |
| 减：利息收入 | -88,257.58 | -3,937.92 |
| 其他     | 4,245.00   | 74,666.50 |
| 合计     | -84,012.58 | 70,728.58 |

**62、资产减值损失**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失              | -565.81      | 531,981.98 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |              |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失      |              |            |
| 四、持有至到期投资减值损失       |              |            |
| 五、长期股权投资减值损失        |              |            |
| 六、投资性房地产减值损失        |              |            |
| 七、固定资产减值损失          | 3,422,039.11 |            |
| 八、工程物资减值损失          |              |            |
| 九、在建工程减值损失          |              |            |
| 十、生产性生物资产减值损失       |              |            |
| 十一、油气资产减值损失         |              |            |
| 十二、无形资产减值损失         |              |            |
| 十三、商誉减值损失           |              |            |
| 十四、其他               |              |            |
| 合计                  | 3,421,473.30 | 531,981.98 |

**63、信用减值损失**

□适用 √不适用

**64、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------------------------|------------|-------|
| 稳岗补贴                      | 82,720.00  |       |
| 2017年第六七批工业VOCs治理项目市级补助资金 | 200,000.00 |       |
| 残保金超比例奖励                  | 3,141.50   |       |
| 收到的扣缴税款手续费                | 776.25     |       |
| 合计                        | 286,637.75 |       |

**65、投资收益**

□适用 √不适用

**66、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------|-------|---------------|
| 固定资产处置损失 |       | -1,070,764.88 |
| 合计       |       | -1,070,764.88 |

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |          |           |               |
| 其中：固定资产处置利得 |          |           |               |
| 无形资产处置利得    |          |           |               |
| 债务重组利得      |          |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |          |           |               |
| 接受捐赠        |          |           |               |
| 政府补助        |          |           |               |
| 其他          | 1,553.00 | 17,982.60 | 1,553.00      |
| 合计          | 1,553.00 | 17,982.60 | 1,553.00      |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                      | 本期发生金额     | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|------------|--------|-------------|
| 稳岗补贴                      | 82,720.00  |        | 与收益相关       |
| 2017年第六七批工业VOCs治理项目市级补助资金 | 200,000.00 |        | 与收益相关       |

|          |            |  |       |
|----------|------------|--|-------|
| 残保金超比例奖励 | 3,141.50   |  | 与收益相关 |
| 个税手续费返还  | 776.25     |  | 与收益相关 |
| 合计       | 286,637.75 |  |       |

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 268,247.05 | 2,065.21   | 268,247.05    |
| 其中：固定资产处置损失 | 268,247.05 | 2,065.21   | 268,247.05    |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        |            |            |               |
| 罚款支出        | 2,000.00   | 5,000.00   | 2,000.00      |
| 其他          | 353,195.56 | 353,195.56 | 353,195.56    |
| 合计          | 623,442.61 | 360,260.77 | 623,442.61    |

## 71、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | -273,590.99 |            |
| 递延所得税费用 | -107,036.14 | 402,326.45 |
| 合计      | -380,627.13 | 402,326.45 |

会计利润与所得税费用 适用 不适用

### (2). 调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | -11,484,907.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | -2,871,226.87  |
| 子公司适用不同税率的影响            |                |
| 调整以前期间所得税的影响            | -406,125.13    |
| 非应税收入的影响                | 894,529.02     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 105,791.39     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |                |

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,896,404.46 |
| 所得税费用                          | -380,627.13  |

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额    |
|--------|--------------|----------|
| 利息收入   | 3,601.75     | 3,937.92 |
| 收到政府补助 | 286,637.75   |          |
| 收到往来款  | 767,843.30   |          |
| 合计     | 1,058,082.80 | 3,937.92 |

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 支付银行手续费 | 4,245.00     | 4,666.50     |
| 日常费用支出  | 2,106,128.99 | 5,579,092.82 |
| 合计      | 2,110,373.99 | 5,583,759.32 |

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 收回资金拆借款 | 2,800,000.00 |       |
| 合计      | 2,800,000.00 |       |

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 支付资金拆借款 | 2,800,000.00 |       |
| 合计      | 2,800,000.00 |       |



## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 收到企业借款 | 2,650,000.00 | 3,010,000.00 |
| 合计     | 2,650,000.00 | 3,010,000.00 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -11,104,280.37 | -10,355,947.28 |
| 加：资产减值准备                         | 3,421,473.30   | 531,981.98     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,400,238.30   | 1,576,835.63   |
| 无形资产摊销                           | 355,820.90     | 354,564.24     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                | 1,070,764.88   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 268,247.05     | 2,065.21       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -817.39        | 436,917.88     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -106,218.75    | -34,591.43     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -16,080.00     | 6,209,723.06   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 5,675,057.09   | 39,155.20      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 52,235.12      | -2,481,447.98  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -54,324.75     | -2,649,978.61  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 4,971,868.64   | 2,393,696.39   |
| 减：现金的期初余额                        | 2,393,696.39   | 445,198.41     |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 2,578,172.25   | 1,948,497.98   |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                        | 4,971,868.64 | 2,393,696.39 |
| 其中：库存现金                     | 3,787.70     | 7,501.54     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,968,080.94 | 2,386,194.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 4,971,868.64 | 2,393,696.39 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

## 75、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：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

## (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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

|                              |            |      |            |
|------------------------------|------------|------|------------|
| 稳岗补贴                         | 82,720.00  | 其他收益 | 82,720.00  |
| 2017 年第六七批工业 VOCS 治理项目市级补助资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 残保金超比例奖励                     | 3,141.50   | 其他收益 | 3,141.50   |
| 个税手续费返还                      | 776.25     | 其他收益 | 776.25     |
| 合计                           | 286,637.75 |      | 286,637.75 |

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(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

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**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：

适用 不适用

福泽园（北京）文化发展有限公司由本公司全资投资设立，于 2018 年 11 月 9 日在朝阳分局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91110105MA01FH348E 的《营业执照》。设立时，注册资本为人民币 100.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，福泽园（北京）文化发展有限公司实收资本为 100.00 万元。

**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**

适用 不适用

| 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 |            |
| 上海奥柏内燃机配件有限公司   | 上海崇明  | 上海崇明 | 工业    | 75.00   |    | 非同一控制下企业合并 |
| 上海鄂欣实业有限公司      | 上海崇明  | 上海崇明 | 商务服务业 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 福泽园（北京）文化发展有限公司 | 北京朝阳  | 北京朝阳 | 文化艺术业 | 100.00  |    | 投资设立       |

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |
|---------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 上海奥柏内燃机配件有限公司 | 25.00    | -2,174,267.31 |                | 9,820,767.99 |
|               |          |               |                |              |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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         |
| 上海奥柏  | 6,254,257.92 | 37,890,053.17 | 44,144,311.09 | 2,267,799.99 | 2,593,439.15 | 4,861,239.14 | 10,160,034.13 | 43,328,087.81 | 53,488,121.94 | 3,658,187.38 | 2,699,657.90 | 6,357,845.28 |

| 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   |
| 上海奥柏  | -34,104.54 | -8,697,069.24 | -8,697,069.24 | 1,227,594.47 | 28,767,309.13 | -7,837,430.22 | -7,837,430.22 | 217,683.99 |

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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:

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,但是董事会已授权

本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

#### (1) 信用风险

截至 2018 年 12 月 31 日止，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

#### (2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时，公司 2019 年 1 月董事会改选后实际控制人楼永良承诺在 2019 年度内向公司提供必要的资金支持，以保障公司的各项经营活动正常运营。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------|-----|------|-------|-----------------|------------------|
| 武汉新一代科技有限公司 | 武汉市 | 商业   | 5,600 | 17.50           | 17.50            |

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是上海戎淳商贸有限公司。

本企业最终控制方是蔡守平

其他说明：

上市公司于2019年1月18日召开2019年第一次临时股东大会，选举产生了第七届董事会成员，浙江恒顺投资有限公司及其一致行动人上海天纪投资有限公司合计持有上市公司股份表决权超过30%，且董事会由7名董事构成，其中非独立董事周梁辉、吴海涛以及独立董事王晋勇、车磊为浙江恒顺投资有限公司推荐，超过公司董事会7名董事的半数；同时，上市公司于2019年1月24日召开第七届董事会第一次会议，浙江恒顺投资有限公司提名的董事周梁辉当选公司董事长并被聘任为总经理，变更后浙江恒顺投资有限公司为上市公司控股股东，楼永良先生为上市公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 仰帆投资（上海）有限公司  | 公司现任董事的关联企业 |
| 武汉贸欣科技有限公司    | 公司现任董事的关联企业 |
| 上海裕安特种电线有限公司  | 公司现任董事的关联企业 |
| 上海威奥气体有限公司    | 公司现任董事的关联企业 |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 公司现任董事的关联企业 |
| 上海灏丰房地产咨询有限公司 | 公司现任董事的关联企业 |

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 仰帆投资（上海）有限公司 | 厂房及设备  | 948,600.00 |           |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明



适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 拆借金额         | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|---------------|--------------|------------|------------|----|
| 拆入            |              |            |            |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 250,000.00   | 2018/1/15  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 100,000.00   | 2018/2/23  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 60,000.00    | 2018/3/14  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 160,000.00   | 2018/4/10  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 80,000.00    | 2018/5/31  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 350,000.00   | 2018/6/14  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 150,000.00   | 2018/7/16  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 80,000.00    | 2018/8/15  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 100,000.00   | 2018/9/14  | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 70,000.00    | 2018/10/15 | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 100,000.00   | 2018/11/14 | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 150,000.00   | 2018/12/14 | 未定         |    |
| 武汉新一代科技有限公司   | 1,000,000.00 | 2018/12/18 | 未定         |    |
| 拆出            |              |            |            |    |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 500,000.00   | 2018/4/23  | 2018/9/28  |    |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 300,000.00   | 2018/4/23  | 2018/11/9  |    |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 200,000.00   | 2018/4/23  | 2018/11/30 |    |
| 上海欣崇联实业有限公司   | 800,000.00   | 2018/4/23  | 2018/12/27 |    |
| 上海灏丰房地产咨询有限公司 | 1,000,000.00 | 2018/2/2   | 2018/12/18 |    |

关联方拆入资金说明：武汉新一代科技有限公司与本公司签署《补充协议》，同意 2011 年 1 月 1 日起不计利息，截至 2018 年 12 月 31 日本公司未计提利息，自 2019 年 3 月 8 日至 2020 年 3 月 7 日按当期银行一年期贷款基准利率支付利息。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|--------|-------|------------|
| 上海裕安特种电线电缆有限公司 | 机器设备转让 |       | 976,010.26 |
| 上海威奥气体有限公司     | 机器设备转让 |       | 815,411.12 |

母公司豁免本公司债务：

2018 年 12 月 31 日，公司收到武汉新一代科技有限公司承诺函，同意放弃对公司的债权 5,000,000.00 元，因武汉新一代科技有限公司系公司母公司，因此将免除的债务往来欠款余额 5,000,000.00 元扣除可弥补亏损后应缴纳的企业所得税 567,937.11 元后计入资本公积。

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 525,300.00 | 514,300.00 |

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

##### ①本公司作为出租方

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁金额  | 上年确认的租赁金额 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 仰帆投资（上海）有限公司 | 厂房及设备  | 948,600.00 |           |

##### ②本公司转让

| 关联方          | 关联交易内容 | 账面原值         | 转让价格         |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 仰帆投资（上海）有限公司 | 应收账款转让 | 5,568,623.73 | 5,011,761.00 |

注：上海奥柏内燃机配件有限公司于 2018 年 4 月和仰帆投资（上海）有限公司签订应收账款转让协议，上述应收账款转让后，仰帆投资（上海）有限公司对上述应收账款转让事项不再享有对上海奥柏内燃机配件有限公司的追索权。本期已收到仰帆投资（上海）有限公司支付的应收账款转让款 5,011,761.00 元，并核销应收账款 556,862.37 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 其他应收款： |               |              |           |      |      |
|        | 仰帆投资(上海)有限公司  | 948,600.00   | 9,486.00  |      |      |
|        | 上海欣崇联实业有限公司   | 46,110.00    | 461.10    |      |      |
|        | 上海灏丰房地产咨询有限公司 | 38,545.83    | 385.46    |      |      |
| 合计     |               | 1,033,255.83 | 10,332.56 |      |      |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称   | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款: |              |              |              |
|        | 仰帆投资(上海)有限公司 | 700,000.00   |              |
|        | 武汉新一代科技有限公司  | 5,530,446.42 | 7,880,446.42 |
| 合计     |              | 6,230,446.42 | 7,880,446.42 |

## 7、 关联方承诺

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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         |
|-----------|-----------|------------------|---------------|
| 资本公积      | 七届董事会审议通过 | 合并资产负债表及合并利润表    | 1,508,301.63  |
| 未分配利润     | 七届董事会审议通过 | 合并资产负债表及合并利润表    | -1,508,301.63 |

具体内容详见 2019 年 4 月 26 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《关于前期会计差错更正的公告》（编号：2019-022）。

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

##### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、本公司 2018 年发生净亏损 11,104,280.37 元，截止 2018 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产总额 22,878,878.83 元。对于持续经营的问题，本公司已获取 2019 年 1 月董事会改选后实际控制人楼永良的承诺函，承诺在 2019 年度向本公司提供必要的资金支持，以保障本公司的各项经营活动正常运营。

2、上海奥柏内燃机配件有限公司于 2018 年 4 月和仰帆投资（上海）有限公司签订应收账款转让协议，将公司对上海柴油机股份有限公司的应收账款 5,568,623.73 元转让给仰帆投资（上海）有限公司，转让价格为 5,011,761.00 元。上述应收账款转让后，仰帆投资（上海）有限公司对上述应收账款转让事项不再享有对上海奥柏内燃机配件有限公司的追索权。本期已收到仰帆投资（上海）有限公司支付的应收账款转让款 5,011,761.00 元。

3、上海奥柏内燃机配件有限公司于 2018 年 4 月和仰帆投资（上海）有限公司（关联方）签订厂房及设备租赁协议，将生产厂房及生产设备租赁给仰帆投资（上海）有限公司，租赁期暂定为 9 个月，自 2018 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止。租赁费用参考厂房和设备的折旧值，租赁期内总租赁收入为 948,600.00 元。因仰帆投资（上海）有限公司在租赁期内未实际使用厂房及设备，将上述租赁收入剔除税金后 849,864.53 元计入资本公积，除去少数股东权益后，归属于本公司部分的资本公积为 637,398.40 元。

4、根据上海市崇明区未来规划，本公司控股子公司上海奥柏内燃机配件有限公司所属的传统柴油机零配件铸造加工工业不符合崇明世界级生态岛的产业布局，上游外协供应商减产、停产以及原材料上涨等原因，造成上海奥柏内燃机配件有限公司 2016 年开始订单持续萎缩，经营处于亏

损状态，2017 年亏损不断加大，2018 年开始已无实际生产经营，上述事项于 2018 年 1 月 10 日在上海证券交易所予以公告。

5、本公司于 2018 年 12 月 10 日收到中国证监会《行政处罚决定书》[2018]11 号，本公司全资子公司上海鄂欣实业有限公司在 2012-2013 年期间确认的 20 笔钢材贸易业务不符合《企业会计准则第 14 号-收入》认定标准，且按照《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第七十一条的规定，属于关联交易范畴。本公司被责令改正和警告并被处以罚款。本公司根据中国证监会上述判定进行追溯调整，调整前期多确认的留存收益转至资本公积。

| 报表项目  | 调整前报表金额         | 调整金额          | 调整后报表金额         |
|-------|-----------------|---------------|-----------------|
| 资本公积  | 201,384,707.48  | 1,508,301.63  | 202,893,009.11  |
| 未分配利润 | -419,023,771.79 | -1,508,301.63 | -420,532,073.42 |

## 十七、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额     | 期初余额     |
|-------|----------|----------|
| 应收利息  |          |          |
| 应收股利  |          |          |
| 其他应收款 | 7,920.00 | 8,712.00 |
| 合计    | 7,920.00 | 8,712.00 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 账龄         | 期末余额      |
|------------|-----------|
| 1 年以内      |           |
| 其中：1 年以内分项 |           |
|            |           |
|            |           |
| 1 年以内小计    |           |
| 1 至 2 年    | 8,800.00  |
| 2 至 3 年    |           |
| 3 年以上      | 52,387.94 |
| 3 至 4 年    |           |
| 4 至 5 年    |           |
| 5 年以上      |           |
|            |           |
|            |           |
| 合计         | 61,187.94 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|------|-----------|-----------|
| 往来款  | 61,187.94 | 61,187.94 |
| 合计   | 61,187.94 | 61,187.94 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|------------|-------|-----------|---------|---------------------|-----------|
| 湖北电信武汉分公司  | 往来款   | 20,822.15 | 3 年以上   | 34.03               | 20,822.15 |
| 江苏华港医药有限公司 | 往来款   | 15,000.00 | 3 年以上   | 24.51               | 15,000.00 |
| 李宜韬        | 往来款   | 8,800.00  | 1 至 2 年 | 14.38               | 880.00    |

|                |     |           |      |       |           |
|----------------|-----|-----------|------|-------|-----------|
| 武汉瑞安发展有<br>限公司 | 往来款 | 8,000.00  | 3年以上 | 13.07 | 8,000.00  |
| 陈艳             | 往来款 | 5,395.79  | 3年以上 | 8.82  | 5,395.79  |
| 合计             | /   | 58,017.94 |      | 94.81 | 50,097.94 |

本年计提坏账准备金额 792.00 元；本年无收回或转回坏账准备。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 39,925,282.85 |      | 39,925,282.85 | 38,925,282.85 |      | 38,925,282.85 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 39,925,282.85 |      | 39,925,282.85 | 38,925,282.85 |      | 38,925,282.85 |

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 上海奥柏内燃<br>机配件有限公司       | 33,925,282.85 |              |      | 33,925,282.85 |          |          |
| 上海鄂欣实业<br>有限公司          | 5,000,000.00  |              |      | 5,000,000.00  |          |          |
| 福泽园(北京)<br>文化发展有限<br>公司 |               | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00  |          |          |

|    |               |              |  |               |  |  |
|----|---------------|--------------|--|---------------|--|--|
| 合计 | 38,925,282.85 | 1,000,000.00 |  | 39,925,282.85 |  |  |
|----|---------------|--------------|--|---------------|--|--|

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

| 项目   | 金额         |
|--|------------|
| 非流动资产处置损益  |            |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |            |
| 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）  | 285,861.50 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 84,655.83  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益   |            |
| 非货币性资产交换损益   |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  |            |
| 债务重组损益   |            |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  |            |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益  |            |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 |            |

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| 的投资收益                                |             |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |             |
| 对外委托贷款取得的损益                          |             |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |             |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |             |
| 受托经营取得的托管费收入                         |             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -621,889.61 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 776.25      |
| 所得税影响额                               | -0.25       |
| 少数股东权益影响额                            | -25,933.39  |
| 合计                                   | -276,529.67 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -584.44       | -0.05  | -0.05  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -566.34       | -0.04  | -0.04  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |                        |
|--------|------------------------|
| 备查文件目录 | 1、第七届第四次董事会决议；         |
| 备查文件目录 | 2、2018年度审计报告；          |
| 备查文件目录 | 3、经董事长、财务总监签字盖章后的财务报表。 |

董事长：周梁辉

董事会批准报送日期：2019年4月24日