



通讯地址：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

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字[2017] 01780192 号

安徽卓良新材料有限公司董事会：

我们审计了后附的安徽卓良新材料有限公司（以下简称“卓良新材公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日合并及公司的资产负债表，2016 年度、2017 年 1-6 月合并及公司的利润表、现金流量表 and 所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是卓良新材公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风

险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽卓良新材料有限公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度、2017 年 1-6 月合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张吉文

中国·北京

中国注册会计师：黎苗青

二〇一七年八月二十四日

合并资产负债表

2017年6月30日 星期五

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	六、1	566,667.49	765,139.64
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			
应收账款	六、2	19,811,838.49	22,232,284.39
预付款项	六、3	3,107,573.87	248,263.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	2,425,722.33	2,599,182.32
存货	六、5	14,472,443.01	10,555,014.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	8,603,497.69	6,377,281.67
流动资产合计		48,987,742.88	42,777,165.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	75,821,505.08	63,102,936.24
在建工程	六、8		
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	5,577,142.97	5,724,608.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	234,527.29	275,946.32
递延所得税资产	六、11	275,495.18	297,228.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,908,670.52	69,400,719.37
资产总计		130,896,413.40	112,177,885.20

(转下页)

合并资产负债表（续）

2017年6月30日 星期五

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	六、12	12,000,000.00	19,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	14,764,721.79	22,537,926.13
预收款项			
应付职工薪酬	六、14	154,509.61	790,514.49
应交税费	六、15	7,185,754.04	5,729,179.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、16	42,880,163.92	1,777,287.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,985,149.36	50,734,907.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,985,149.36	50,734,907.67
所有者权益：			
实收资本	六、17	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积			
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（未弥补亏损以“-”列示）	六、18	3,911,264.04	11,442,977.53
归属于母公司所有者权益合计		53,911,264.04	61,442,977.53
少数股东权益			
所有者权益合计		53,911,264.04	61,442,977.53
负债和所有者权益总计		130,896,413.40	112,177,885.20

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：都昌杰

主管会计工作负责人：钱辉

会计机构负责人：段丽娟

合并利润表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入		14,220,381.18	40,727,335.87
其中：营业收入	六、19	14,220,381.18	40,727,335.87
二、营业总成本		11,661,266.30	25,737,669.36
其中：营业成本	六、19	5,387,828.38	15,601,997.60
营业税金及附加	六、20	200,059.97	215,955.37
销售费用	六、21	2,606,554.16	1,791,585.31
管理费用	六、22	3,021,678.43	5,858,960.97
财务费用	六、23	480,564.85	1,481,778.42
资产减值损失	六、24	-35,419.49	787,391.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,559,114.88	14,989,666.51
加：营业外收入	六、25	792,497.66	381,265.98
其中：非流动资产处置利得			10,810.17
减：营业外支出	六、26	25,554.40	8,057.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,326,058.14	15,362,875.49
减：所得税费用	六、27	1,357,771.63	4,675,621.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,968,286.51	10,687,254.33
归属于母公司股东的净利润		1,968,286.51	10,687,254.33
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,968,286.51	10,687,254.33
归属于母公司股东的综合收益总额		1,968,286.51	10,687,254.33
归属于少数股东的综合收益总额			

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：都昌杰

主管会计工作负责人：钱辉

会计机构负责人：段丽娟

合并现金流量表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,800,620.04	33,097,538.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	1,186,196.70	673,948.13
经营活动现金流入小计		25,986,816.74	33,771,486.36
购买商品、接受劳务支付的现金		32,645,401.26	38,314,790.90
支付给职工以及为职工支付的现金		2,896,319.64	4,628,198.63
支付的各项税费		2,473,570.33	892,840.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	1,454,502.42	3,274,633.32
经营活动现金流出小计		39,469,793.65	47,110,463.57
经营活动产生的现金流量净额		-13,482,976.91	-13,338,977.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,810.17
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			10,810.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,947,612.99	1,271,938.72
投资支付的现金			
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		11,947,612.99	1,271,938.72
投资活动产生的现金流量净额		-11,947,612.99	-1,261,128.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,797,064.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、28	41,200,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计		53,200,000.00	16,197,064.00
偿还债务支付的现金		19,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,067,882.25	1,347,338.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,967,882.25	1,347,338.55
筹资活动产生的现金流量净额		25,232,117.75	14,849,725.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、29	-198,472.15	249,619.69
加：期初现金及现金等价物余额	六、29	765,139.64	515,519.95
六、期末现金及现金等价物余额	六、29	566,667.49	765,139.64

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 都昌杰

主管会计工作负责人： 钱辉

会计机构负责人： 段丽娟

合并所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数							上期数						
	归属于母公司股东的所有者权益						少数股东权益	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润 (未弥补亏损以“-”列示)		
一、上期期末余额	50,000,000.00				11,442,977.53		61,442,977.53	44,202,936.00				755,723.20		44,958,659.20
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、本期期初余额	50,000,000.00				11,442,977.53		61,442,977.53	44,202,936.00				755,723.20		44,958,659.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,531,713.49		-7,531,713.49	5,797,064.00				10,687,254.33		16,484,318.33
（一）综合收益总额					1,968,286.51		1,968,286.51					10,687,254.33		10,687,254.33
（二）所有者投入和减少资本								5,797,064.00						5,797,064.00
1、所有者投入的资本								5,797,064.00						5,797,064.00
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					-9,500,000.00		-9,500,000.00							
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配					-9,500,000.00		-9,500,000.00							
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	50,000,000.00				3,911,264.04		53,911,264.04	50,000,000.00				11,442,977.53		61,442,977.53

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：都昌杰

主管会计工作负责人：钱辉 7

会计机构负责人：段丽娟

资产负债表

2017年6月30日 星期五

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		231,637.18	68,949.49
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			
应收账款	十一、1	30,398,764.19	42,053,420.33
预付款项		3,078,134.52	159,349.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	1,526,959.76	1,802,933.41
存货		14,472,443.01	10,555,014.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,603,497.69	1,104,111.72
流动资产合计		58,311,436.35	55,743,778.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	20,000,000.00	11,200,163.37
投资性房地产			
固定资产		76,096,999.24	10,870,912.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,577,142.97	5,724,608.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		121,660.98	141,389.76
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		101,795,803.19	27,937,073.93
资产总计		160,107,239.54	83,680,852.67

(转下页)

资产负债表(续)

2017年6月30日 星期五

编制单位: 安徽卓良新材料有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款		12,000,000.00	19,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,119,723.03	17,428,112.28
预收款项			
应付职工薪酬		117,529.92	184,520.39
应交税费		1,903,642.32	4,414.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		42,429,375.48	1,183,596.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		126,570,270.75	38,700,644.54
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		126,570,270.75	38,700,644.54
所有者权益:			
实收资本		50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积			
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(未弥补亏损以“-”列示)		-16,463,031.21	-5,019,791.87
所有者权益合计		33,536,968.79	44,980,208.13
负债和所有者权益总计		160,107,239.54	83,680,852.67

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 都昌杰

主管会计工作负责人: 钱辉

会计机构负责人: 段丽娟

利润表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入	十一、4	6,994,031.99	20,716,313.97
减：营业成本	十一、4	7,226,110.44	20,975,657.63
营业税金及附加		127,704.99	175,033.67
销售费用		96,887.94	24,834.41
管理费用		985,813.75	1,773,545.21
财务费用		480,133.74	1,483,894.20
资产减值损失		51,513.93	-1,166.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,974,132.80	-3,715,484.35
加：营业外收入		56,447.86	70,445.81
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		25,554.40	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,943,239.34	-3,645,038.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,943,239.34	-3,645,038.54
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-1,943,239.34	-3,645,038.54

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：都昌杰

主管会计工作负责人：钱辉

会计机构负责人：段丽娟

现金流量表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,791,471.71	27,800,396.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		512,642.42	336,928.02
经营活动现金流入小计		20,304,114.13	28,137,324.14
购买商品、接受劳务支付的现金		22,523,232.36	22,747,895.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,098,758.21	1,982,628.06
支付的各项税费		531,695.94	277,694.84
支付其他与经营活动有关的现金		722,408.06	995,488.78
经营活动现金流出小计		24,876,094.57	26,003,707.50
经营活动产生的现金流量净额		-4,571,980.44	2,133,616.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		11,947,612.99	5,979,326.24
投资支付的现金		8,799,836.63	9,110,163.37
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,747,449.62	15,089,489.61
投资活动产生的现金流量净额		-20,747,449.62	-15,089,489.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,797,064.00
取得借款收到的现金		12,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,450,000.00	
筹资活动现金流入小计		53,450,000.00	15,797,064.00
偿还债务支付的现金		19,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,067,882.25	1,347,338.55
支付其他与筹资活动有关的现金			1,650,000.00
筹资活动现金流出小计		27,967,882.25	2,997,338.55
筹资活动产生的现金流量净额		25,482,117.75	12,799,725.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		162,687.69	-156,147.52
加：期初现金及现金等价物余额		68,949.49	225,097.01
六、期末现金及现金等价物余额		231,637.18	68,949.49

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：都昌杰

主管会计工作负责人：钱辉

会计机构负责人：段丽娟

所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：安徽卓良新材料有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数						上期数					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润 (未弥补亏损以“-”列示)	所有者权益合计	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润 (未弥补亏损以“-”列示)	所有者权益合计
一、上期期末余额	50,000,000.00				-5,019,791.87	44,980,208.13	44,202,936.00				-1,374,753.33	42,828,182.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	50,000,000.00				-5,019,791.87	44,980,208.13	44,202,936.00				-1,374,753.33	42,828,182.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,443,239.34	-11,443,239.34	5,797,064.00				-3,645,038.54	2,152,025.46
（一）综合收益总额					-1,943,239.34	-1,943,239.34					-3,645,038.54	-3,645,038.54
（二）所有者投入和减少资本							5,797,064.00					5,797,064.00
1、所有者投入的资本							5,797,064.00					5,797,064.00
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					-9,500,000.00	-9,500,000.00						
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配					-9,500,000.00	-9,500,000.00						
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00				-16,463,031.21	33,536,968.79	50,000,000.00				-5,019,791.87	44,980,208.13

载于第13页至第45页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 都昌杰

主管会计工作负责人：

钱辉

12

会计机构负责人：

段丽娟

cninf
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

安徽卓良新材料有限公司
2016 年度、2017 年 1-6 月财务报表附注
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

安徽卓良新材料有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身安徽卓良建筑材料有限公司(以下简称“卓良建材”),系由都昌杰、北京卓良模板有限公司共同投资设立的有限责任公司,于 2014 年 5 月 22 日成立,取得安徽省桐城市市场监督管理局核发的 340881000070340 号企业法人营业执照,公司注册资本 1000 万元,其中由都昌杰出资 500 万元,占注册资本 50%;北京卓良模板有限公司出资 500 万元,占注册资本 50%。设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	0.00	0.00	500.00	50.00
2	北京卓良模板有限公司	0.00	0.00	500.00	50.00
合 计		0.00	0.00	1,000.00	100.00

于 2014 年 06 月 10 日、2014 年 06 月 12 日,都昌杰缴纳注册资本分别为 300 万元、150 万元。于 2014 年 06 月 30 日,北京卓良模板有限公司缴纳注册资本 200 万元,缴纳后实收资本为 650 万元。股权结构如下表:

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	450.00	45.00	500.00	50.00
2	北京卓良模板有限公司	200.00	20.00	500.00	50.00
合 计		650.00	65.00	1,000.00	100.00

于 2014 年 7 月 1 日,经卓良建材股东会决议同意北京卓良模板有限公司将持有的公司 10%股权转让给都昌杰。转让后股权结构如下:

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	450.00	45.00	600.00	60.00
2	北京卓良模板有限公司	200.00	20.00	400.00	40.00
合 计		650.00	65.00	1,000.00	100.00

于 2014 年 07 月 14 日，都昌杰缴纳注册资本 300 万元，缴纳后实收资本为 950 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	750.00	75.00	600.00	60.00
2	北京卓良模板有限公司	200.00	20.00	400.00	40.00
合 计		950.00	95.00	1,000.00	100.00

于 2014 年 9 月 9 日，经卓良建材股东会决议同意北京卓良模板有限公司将持有的公司 20%股权转让给都昌杰。转让后股权结构如下：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	750.00	75.00	800.00	80.00
2	北京卓良模板有限公司	200.00	20.00	200.00	20.00
合 计		950.00	95.00	1,000.00	100.00

于 2014 年 12 月 11 日，都昌杰缴纳注册资本 50 万元，缴纳后实收资本为 1000 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	1,000.00	100.00	1,000.00	100.00
合 计		1,000.00	100.00	1,000.00	100.00

于 2015 年 5 月 25 日，公司名称安徽卓良建筑材料有限公司变更为“安徽卓良新材料有限公司”。

于 2015 年 5 月 29 日，经卓良建材股东会决议同意北京卓良模板有限公司将持有的公司 20%股权转让给都昌杰，转让后都昌杰持有公司 100%股权。

于 2015 年 7 月 7 日，本公司股东会决议同意公司注册资本增至 5000 万元，增加注册资本由都昌杰出资。增资后股权结构如下

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	1,000.00	20.00	5,000.00	100.00
合 计		1,000.00	20.00	5,000.00	100.00

于 2015 年 9 月，本公司将欠都昌杰款项 2,813.50 万元作为出资额，转入注册资

本，转入后实收资本为 3,813.50 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	3,813.50	76.27	5,000.00	100.00
合 计		3,813.50	76.27	5,000.00	100.00

于 2015 年 11 月 4 日，经本公司股东会决议同意都昌杰将持有的公司 2%股权转让给王晓明。转让后股权结构如下：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	3,813.50	76.27	4,900.00	98.00
2	王晓明	0.00	0.00	100.00	2.00
合 计		3,813.50	76.27	5,000.00	100.00

于 2015 年 11 月 20 日、2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 4 日、2015 年 12 月 29 日，都昌杰缴纳注册资本分别为 44 万元、80 万元、100 万元、200 万元。于 2015 年 12 月，本公司将欠北京卓良模板有限公司货款 162.7936 万元、分红款 20 万元作为都昌杰出资额，转入注册资本，转入后实收资本为 4420.2936 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	4420.2936	88.41	4,900.00	98.00
2	王晓明	0.00	0.00	100.00	2.00
合 计		4420.2936	88.41	5,000.00	100.00

于 2016 年 1 月 9 日，王晓明缴纳注册资本 100 万元。于 2016 年 1 月 11 日、2016 年 2 月 1 日，都昌杰缴纳注册资本分别为 210 万元、269.7064 万元，缴纳后实收资本为 5,000 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	4,900.00	98.00	4,900.00	98.00
2	王晓明	100.00	2.00	100.00	2.00
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00	100.00

于 2016 年 2 月 6 日，经本公司股东会决议同意王晓明将持有的公司 2%股权转让给吴方圆，都昌杰将持有的公司 12%股权转让给吴方圆。转让后股权结构如下：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	4,300.00	86.00	4,300.00	86.00
2	吴方圆	700.00	14.00	700.00	14.00
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00	100.00

于 2016 年 2 月 25 日，经本公司股东会决议同意吴方圆将持有的公司 14%股权转让给江松建。于 2016 年 3 月 1 日、2016 年 3 月 10 日，江松建缴纳注册资本分别为 400 万元、300 万元，缴纳后实收资本为 5,000.00 万元。股权结构如下表：

序号	股东名称	实收资本 (万元)	占注册资本 比例(%)	注册资本 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	都昌杰	4,300.00	86.00	4,300.00	86.00
2	江松建	700.00	14.00	700.00	14.00
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00	100.00

本公司注册地为安徽省桐城经济开发区经一北路8号。法定代表人为都昌杰。注册资本为人民币5,000万元。

本公司及子公司主要从事建筑工程安全设备（脚手架）的设计、生产、租赁、安装等，属租赁和商务服务行业。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）的规定编制。

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。

三、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 2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年度、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、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。

3、合并财务报表的编制方法

（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。

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。

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。

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、金融工具

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。本公司金融资产全部为贷款和应收款项。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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。

（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。

（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。

（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。本公司的金融负债全部为其他金融负债。

（6）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。

6、应收款项

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
本公司将应收款项余额前五名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
组合 1（合并范围内公司）	报表合并范围内公司间的应收款项。
组合 2（款项性质组合）	应收保证金、押金及应收员工社保款。
组合 3（账龄组合）	除组合 1、2 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。

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
组合 1（合并范围内公司）	不计提坏账准备。
组合 2（款项性质组合）	不计提坏账准备。
组合 3（账龄组合）	账龄分析法。

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，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。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制的长期股权投资。

（1）投资成本的确定

长期股权投资外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。

（2）后续计量及损益确认方法

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 处置长期股权投资

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。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别		折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
经营租赁资产	脚手架	直线法	20	5	4.75
	背楞	直线法	10	5	9.50
房屋建筑物		直线法	30	5	3.17
机器设备		直线法	10-20	5	4.75-9.50
运输设备		直线法	4	5	23.75
办公设备及其他		直线法	3-5	5	31.67-19.00

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

(3) 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、13“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定

可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司借款费用主要为借款利息，在发生当期确认为当期损益。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司本报告期内无形资产为使用寿命有限的土地使用权和专利技术，按预计使用寿命采用直线法分期平均摊销。使用年限如下：

类 别	使用年限（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用权证
专利技术	20	发明专利证书

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。

(2) 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、13“长期资产减值”。

13、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司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。

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。

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。

14. 长期待摊费用

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

15. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。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、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要为设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。本公司主要实施设定提存计划。

16. 收入

(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。

本公司商品销售业务全部为内销业务，收入确认的具体原则：公司按照与客户签订的合同发货，由客户验收后，在发货单上签字或盖章确认时确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

本公司提供劳务业务主要为建筑工程安全设备（脚手架）安装业务，已经发生的劳务成本是按照合同约定的计算方法，在提供劳务并取得客户认可的工程量结算单确认数据。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入：

租赁业务收入：公司按合同约定的结算时点，以合同约定的租赁单价、实际发货量和租赁天数计算并确认为主营业务收入。

利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

17、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（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所有者权益，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。

19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

20、其他重要的会计政策和会计估计

本公司本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

21、重要会计政策、会计估计的变更

本公司本报告期无重要会计政策、会计估计的变更。

22、重大会计判断和估计

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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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）非金融非流动资产减值准备

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，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。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%征收率、11%或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的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	8,952.10	4,789.39
银行存款	557,715.39	760,350.25
合 计	566,667.49	765,139.64

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	21,037,999.54	100.00	1,226,161.05	5.83	19,811,838.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	21,037,999.54	100.00	1,226,161.05	5.83	19,811,838.49

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	23,493,864.93	100.00	1,261,580.54	5.37	22,232,284.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	23,493,864.93	100.00	1,261,580.54	5.37	22,232,284.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,794,581.53	939,729.08	5.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	1,622,516.36	162,251.64	10.00
2 至 3 年	620,901.65	124,180.33	20.00
合 计	21,037,999.54	1,226,161.05	-

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,756,119.14	1,087,805.96	5.00
1 至 2 年	1,737,745.79	173,774.58	10.00
合 计	23,493,864.93	1,261,580.54	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 35,419.49 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,107,573.87	100.00	248,263.03	100.00
合 计	3,107,573.87	100.00	248,263.03	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：款项性质组合	2,425,722.33	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,425,722.33	100.00		

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：款项性质组合	2,599,182.32	100.00			2,599,182.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,599,182.32	100.00			2,599,182.32

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,206,924.31	2,345,526.76
押金	75,862.00	92,862.00
个人备用金	46,000.00	33,000.00
代垫员工社保	92,486.02	97,170.87
其他	4,450.00	30,622.69
合 计	2,425,722.33	2,599,182.32

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,480,111.82		2,480,111.82
在产品	1,112,297.39		1,112,297.39
产成品	10,880,033.80		10,880,033.80
合 计	14,472,443.01		14,472,443.01

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,842,208.46		1,842,208.46
在产品	1,381,938.53		1,381,938.53
产成品	7,189,610.43		7,189,610.43

委托加工物资	141,257.36		141,257.36
合 计	10,555,014.78		10,555,014.78

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	8,603,497.69	6,377,281.67
合 计	8,603,497.69	6,377,281.67

7、固定资产**(1) 固定资产情况**

项 目	经营租赁资产	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	55,528,774.92	9,430,501.80	1,449,954.68	268,341.67	842,648.22	67,520,221.29
2、本期增加金额	13,263,085.36	931,989.62	348,058.47		283,339.76	14,826,473.21
(1) 购置			348,058.47		283,339.76	631,398.23
(2) 存货转入	13,263,085.36					13,263,085.36
(3) 在建工程转入		931,989.62				931,989.62
3、期末余额	68,791,860.28	10,450,926.42	1,798,013.15	268,341.67	1,037,552.98	82,346,694.50
二、累计折旧						
1、期初余额	3,671,168.15		389,441.78	109,150.63	247,524.49	4,417,285.05
2、本期增加金额	1,645,846.87	172,472.04	145,050.07	31,864.74	112,670.65	2,107,904.37
(1) 计提	1,645,846.87	172,472.04	145,050.07	31,864.74	112,670.65	2,107,904.37
3、期末余额	5,317,015.02	180,644.10	534,491.85	141,015.37	352,023.08	6,525,189.42
三、账面价值						
1、期末账面价值	63,474,845.26	10,270,282.32	1,263,521.30	127,326.30	685,529.90	75,821,505.08
2、期初账面价值	51,857,606.77	9,430,501.80	1,060,512.90	159,191.04	595,123.73	63,102,936.24

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末余额	期初余额
脚手架	57,085,597.88	46,305,605.46
背楞	6,389,247.38	5,552,001.31
合 计	63,474,845.26	51,857,606.77

(3) 未办妥产权证固定资产

截至本报告期，本公司不存在未办妥产权证固定资产情况。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房及办公楼建设						
合 计						

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减 少数	期末余额
新厂房及办公楼建设	1,960		931,989.62	931,989.62		
合 计			931,989.62	931,989.62		

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利技术	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	3,115,617.20	2,830,188.60	5,945,805.80
2、期末余额	3,115,617.20	2,830,188.60	5,945,805.80
二、累计摊销			
1、期初余额	10,384.93	210,812.60	221,197.53
2、本期增加金额	31,156.20	116,309.10	147,465.30
(1) 计提	31,156.20	116,309.10	147,465.30
3、期末余额	41,541.13	327,121.70	368,662.83
三、账面价值			
1、期末账面价值	3,074,076.07	2,503,066.90	5,577,142.97
2、期初账面价值	3,105,232.27	2,619,376.00	5,724,608.27

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至本报告期，本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	275,946.32		41,419.03		234,527.29
合 计	275,946.32		41,419.03		234,527.29

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期初余额		期末余额	
	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	1,101,980.72	275,495.18	1,188,914.16	297,228.54
合 计	1,101,980.72	275,495.18	1,188,914.16	298,116.03

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款（注 1）	12,000,000.00	9,900,000.00
保证借款（注 2）		10,000,000.00
合 计		19,900,000.00

注 1：截止 2017 年 6 月 30 日，抵押借款 12,000,000.00 元以本公司的土地使用权作为抵押，截至 2016 年 12 月 31 日，抵押借款 9,900,000.00 元以股东都昌杰及其亲属的房产作为抵押。

注 2：截止 2016 年 12 月 31 日，保证借款 10,000,000.00 元，由第三方桐城市银桥融资担保有限公司提供担保。

13、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,265,495.60	21,006,721.78
1 至 2 年	499,226.19	1,531,204.35
合计	14,764,721.79	22,537,926.13

(2) 按款项性质列示应付账款

项 目	期末余额	期初余额
材料款及运费	10,998,950.05	8,820,416.02
加工费	1,959,556.85	1,489,626.72
劳务费	1,806,214.89	2,518,383.39
工程款		9,709,500.00
合计	14,764,721.79	22,537,926.13

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	790,514.49	2,051,004.46	2,687,009.34	154,509.61
二、离职后福利-设定提存计划		157,891.71	157,891.71	
合 计	790,514.49	2,208,896.17	2,844,901.05	154,509.61

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	790,514.49	1,820,397.34	2,456,402.22	154,509.61
2、职工福利费		64,993.00	64,993.00	
3、社会保险费		159,541.23	159,541.23	
其中：医疗保险费		25,179.51	25,179.51	
工伤保险费		134,361.72	134,361.72	
4、工会经费和职工教育经费		6,072.89	6,072.89	
合 计	790,514.49	2,051,004.46	2,687,009.34	154,509.61

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		157,521.21	157,521.21	
2、失业保险费		370.50	370.50	
合 计		157,891.71	157,891.71	

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,688,317.72	4,613,530.53
个人所得税	1,900,006.03	
增值税	577,056.48	1,070,312.76
城建税		12,452.78
教育费附加		5,336.90
地方教育费附加		3,557.94
其他	20,373.81	23,988.99
合 计	7,185,754.04	5,729,179.90

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	42,861,967.92	1,379,684.43
1 至 2 年	18,196.00	397,602.72

账 龄	期末余额	期初余额
合 计	42,880,163.92	1,777,287.15

(2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他资金往来	41,000,000.00	
股东借款	600,000.00	400,000.00
租赁费	439,880.08	808,020.96
工伤赔款	269,144.01	291,090.19
押金	100,000.00	150,000.00
其他	471,139.83	128,176.00
合 计	42,880,163.92	1,777,287.15

17、实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期初余额	持股比例%
都昌杰	43,000,000.00			43,000,000.00	86.00
江松建	7,000,000.00			7,000,000.00	14.00
合 计	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00

18、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	11,442,977.53	755,723.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,442,977.53	755,723.20
加：本期净利润	1,968,286.51	10,687,254.33
减：提取法定盈余公积		
股东分红	-9,500,000.00	
期末未分配利润	3,911,264.04	11,442,977.53

注：2017年1月16日，经股东会同意向股东分红9,500,000.00元，其中：都昌杰8,170,000.00元、江松建1,330,000.00元。

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,220,381.18	5,387,828.38	40,727,335.87	15,601,997.60

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	14,220,381.18	5,387,828.38	40,727,335.87	15,601,997.60

(2) 主营业务（分业务）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安装收入	12,394,699.59	3,716,792.44	34,066,314.29	10,840,280.33
租赁收入	1,825,681.59	1,671,035.94	4,883,243.59	2,724,595.62
销售收入			1,777,777.99	2,037,121.65
合 计	14,220,381.18	5,387,828.38	40,727,335.87	15,601,997.60

20、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	119,832.42	159,776.56
城市维护建设税	25,857.46	17,117.42
教育费附加	12,436.97	5,985.74
地方教育附加	7,813.78	3,990.49
其他税费	34,119.34	29,085.16
合 计	200,059.97	215,955.37

21、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费用	2,131,360.36	1,283,420.99
仓储费用	325,828.14	109,327.84
其它	149,365.66	398,836.48
合 计	2,606,554.16	1,791,585.31

22、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,192,902.08	2,841,373.64
差旅费	264,671.79	571,335.00
业务招待费	248,599.00	484,350.58
社会保险	387,015.34	475,822.72
办公费	58,577.67	390,578.71
折旧费	291,701.60	225,866.14

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	147,465.30	221,197.53
房屋租赁费	60,357.90	129,518.33
长期资产摊销	41,419.03	79,423.01
中介机构服务费	56,636.00	46,214.70
税费	1,240.26	44,514.55
其他	271,092.46	348,766.06
合 计	3,021,678.43	5,858,960.97

23、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	467,882.25	1,347,338.55
利息收入	-1,821.40	-3,354.13
其他	14,504.00	137,794.00
合 计	480,564.85	1,481,778.42

24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,419.49	787,391.69
合 计	-35,419.49	787,391.69

25、营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计			10,810.17	10,810.17
其中：固定资产处置收益			10,810.17	10,810.17
政府补助（详见下表）	25,200.00	25,200.00	20,000.00	20,000.00
罚款收入	736,049.80	736,049.80	300,010.00	300,010.00
其他	31,247.86	31,247.86	50,445.81	50,445.81
合 计	792,497.66	792,497.66	381,265.98	381,265.98

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
安庆市加快工业经济发展扶持资金	25,200.00		收益相关
收安监局 2015 年安全生产奖励资金		20,000.00	收益相关
合 计	25,200.00	20,000.00	

26、营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	25,554.40	25,554.40	8,057.00	8,057.00
合 计	25,554.40	25,554.40	8,057.00	8,057.00

27、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,336,038.27	4,972,849.70
递延所得税费用	21,733.36	-297,228.54
合 计	1,357,771.63	4,675,621.16

28、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,821.40	3,354.13
补贴收入	25,200.00	20,000.00
罚款收入	736,049.80	300,010.00
收到押金及保证金	130,000.00	150,000.00
收到其他经营性往来款	293,125.50	200,584.00
合 计	1,186,196.70	673,948.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付日常办公费	12,327.95	390,578.71
支付差旅费	264,671.79	571,335.00
支付业务接待费	248,599.00	484,350.58
支付租赁费	368,140.88	327,855.25
支付保证金		845,526.76
支付其他经营性往来款	560,762.80	654,987.02
合 计	1,454,502.42	3,274,633.32

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	200,000.00	400,000.00
收其他企业借款	41,000,000.00	
合 计	41,200,000.00	400,000.00

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,968,286.51	10,687,254.33
加：资产减值准备	-35,419.49	787,391.69
固定资产折旧	2,107,904.37	3,128,981.00
无形资产摊销	147,465.30	221,197.53
长期待摊费用摊销	41,419.03	79,423.01
处置固定资产（收益以“—”号填列）		-10,810.17
财务费用（收益以“—”号填列）	467,882.25	1,347,338.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	21,733.36	-297,228.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,917,428.23	-692,147.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-618,893.48	-13,676,478.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-13,665,926.53	-14,913,898.86
经营活动产生的现金流量净额	-13,482,976.91	-13,338,977.21
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	566,667.49	765,139.64
减：现金的期初余额	765,139.64	515,519.95
现金及现金等价物净增加额(净减少额以“-”列示)	-198,472.15	249,619.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	566,667.49	765,139.64
其中：库存现金	8,952.10	4,789.39
可随时用于支付的银行存款	557,715.39	760,350.25
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	566,667.49	765,139.64

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
安徽卓良脚手架有限公司	安徽省桐城市	安徽省桐城市	建筑机械设备设计、租赁；建筑机械设备技术开发、咨询、服务等	100.00		设立
安徽卓良建筑科技有限公司	安徽省桐城市	安徽省桐城市	建筑机械设备设计、租赁；建筑机械设备技术开发、咨询、服务等	100.00		同一控制下企业合并

八、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

2、实际控制人及其他关联方情况

(1) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例
都昌杰	实际控制人、控股股东	86.00%

(2) 持有 5%以上股权的股东

关联方名称	与本公司关系	持股比例
江松建	本公司参股股东、监事、全资子公司执行董事兼任总经理	14.00%

(3) 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
安徽顺康交通工程有限公司	实际控制人都昌杰持股 75%；妹妹配偶陈良友持股 25%，担任执行董事兼任总经理
桐城市顺康工程劳务有限公司	安徽顺康交通工程有限公司全资子公司
安徽银发健康产业有限公司	实际控制人都昌杰持股 90%
安徽华商融资担保有限公司	实际控制人都昌杰持股 95%，担任执行董事兼总经理
安徽金庆龙机械制造有限公司	实际控制人都昌杰持股 23%，并担任监事
繁昌县顺达矿业有限责任公司	股东江松建持股 75%，并担任监事

3、关联方交易情况

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	借入日	归还日	说 明
拆入：				
都昌杰	150,000.00	2016-12-20	2017-1-9	

关联方	拆借金额	借入日	归还日	说 明
都昌杰	250,000.00	2016-12-20	2017-1-9	
都昌杰	500,000.00	2017-3-10	2017-3-21	
都昌杰	600,000.00	2017-5-26		

4、关联方余额

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
都昌杰	600,000.00	400,000.00
合 计	600,000.00	400,000.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：合并范围内公司	29,902,042.87	97.97			29,902,042.87
账龄组合	620,901.65	2.03	124,180.33	20.00	496,721.32
组合小计	30,522,944.52	100.00	124,180.33	20.00	30,398,764.19
单项金额不重大但单独计提坏账					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
准备的应收款项					
合 计	30,522,944.52	100.00	124,180.33	20.00	30,398,764.19

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：合并范围内公司	41,399,422.70	98.28			41,399,422.70
账龄组合	726,664.03	1.72	72,666.40	10.00	653,997.63
组合小计	42,126,086.73	100.00	72,666.40	10.00	42,053,420.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	42,126,086.73	100.00	72,666.40	10.00	42,053,420.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	620,901.65	124,180.33	20.00
合 计	620,901.65	124,180.33	20.00

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	726,664.03	72,666.40	10.00
合 计	726,664.03	72,666.40	10.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,513.93 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：款项性质组合	1,526,959.76	100.00			1,526,959.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,526,959.76	100.00			1,526,959.76

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：款项性质组合	1,802,933.41	100.00			1,802,933.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,802,933.41	100.00			1,802,933.41

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,500,000.00	1,700,000.00
押金	26,276.00	51,276.00
代垫员工社保	683.76	7,484.72
其他		44,172.69
合 计	1,526,959.76	1,802,933.41

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	20,000,000.00		20,000,000.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,200,163.37		11,200,163.37
合 计	11,200,163.37		11,200,163.37

(2) 对子公司投资

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
安徽卓良脚手架有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽卓良建筑科技有限公司	1,200,163.37	8,799,836.63		10,000,000.00		
合 计	11,200,163.37	8,799,836.63		20,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,994,031.99	7,226,110.44	20,716,313.97	20,975,657.63
合 计	6,994,031.99	7,226,110.44	20,716,313.97	20,975,657.63

(2) 主营业务（分业务）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	成本	收入	成本	成本
销售收入	6,994,031.99	7,226,110.44	20,716,313.97	20,975,657.63
合 计	6,994,031.99	7,226,110.44	20,716,313.97	20,975,657.63