

公告编号：2018-016

证券代码：430661

证券简称：派尔科

主办券商：光大证券



派尔科

NEEQ:430661

上海派尔科化工材料股份有限公司
Shanghai PEARLK Chemicals Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



报告期内，子公司 C5 类化学品项目前两个工段已经取得安全生产许可证。这标志了子公司 C5 类化学品项目建设和设备安装工作全部完成，已经具备三个工段联合、连续运转条件，今后重点工作在于三个工段稳定的连续化运转和达标、达产生产。



报告期内，子公司取得 1 项发明专利授权，截止报告出具日，连同子公司的项目产品公司共取得 19 项发明专利授权（含一项专利独占许可），有效地保障了公司权益。

未来公司将继续加大对关键技术和关键产品专利的申请，并逐步拓展为 PCT 专利申请，为公司产品推向世界做好风险防范准备，并对自身产品提供保障依据。

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况	2
第二节 会计数据和财务指标摘要	4
第三节 管理层讨论与分析	6
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司	指	上海派尔科化工材料股份有限公司
子公司、启东公司	指	派尔科化工材料（启东）有限公司
主办券商、光大证券	指	光大证券
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人石康明、主管会计工作负责人石康明及会计机构负责人（会计主管人员）石定保保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 3. 公司第二届董事会第七次会议决议和公司第二届监事会决议文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海派尔科化工材料股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Pearlk Chemicals Co., Ltd. (Pearlk)
证券简称	派尔科
证券代码	430661
法定代表人	石康明
办公地址	上海市金山区金山卫镇春华路 299 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王朋
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-51362263
传真	021-51362250
电子邮箱	peng.wang@chinapearlk.com
公司网址	www.chinapearlk.com
联系地址及邮政编码	上海市金山区春华路 299 号 (201512)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-10-26
挂牌时间	2014-03-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26-化学原料和化学制品制造业-C261 基础化学原料制造-C2614 有机化学原料制造
主要产品与服务项目	公司专业生产、研发和销售石材养护剂、高铁道砟胶、轨道安装胶；全资子公司派尔科化工材料（启东）有限公司专业研发、生产和销售精细化学品，主要产品有精间戊二烯、1-戊烯、2-戊酮、3-戊酮、环戊酮和环戊基甲醚等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	石康明
实际控制人及其一致行动人	石康明、金宗莲

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000768376750F	否
注册地址	上海市金山区金山卫镇春华路 299 号	否
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	54,948,421.09	21,194,304.32	159.26%
毛利率	21.08%	24.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,521,982.88	-2,405,356.93	288.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,501,819.93	-2,426,252.00	285.55%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.25%	-2.30%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.23%	-2.32%	-
基本每股收益	0.05	-0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	302,515,472.62	292,185,761.87	3.54%
负债总计	193,901,415.53	188,067,240.32	3.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,614,057.09	104,118,521.55	4.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.04	4.32%
资产负债率（母公司）	44.78%	44.57%	-
资产负债率（合并）	64.10%	64.37%	-
流动比率	51.00%	53.00%	-
利息保障倍数	2.56	0.34	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	15,443,540.59	-3,812,950.29	505.03%
应收账款周转率	1.54	0.80	-
存货周转率	1.08	0.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.54%	-2.04%	-
营业收入增长率	159.26%	4.96%	-
净利润增长率	288.00%	-416.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

目前，公司采取集团化运营模式，以上海作为“营运中心”，调整上海金山工厂为“研发中心”，江苏启东工厂为“生产基地”，形成“两头在沪、中间在外”的模式，提升整体技术水平和技术创新能力，充分利用上海人才、信息、品牌、金融等方面的优势和外地园区土地价格、劳动力成本等方面的优势，积极开发新产品、拓宽现有产品应用领域，持续满足市场多品种、多规格、高档次的发展需要，通过实施规模化和精细化经营战略，大力推行管理创新，走“做精、做强、做大”的企业发展之路，巩固公司在 C5 类化学品的技术开发、技术服务、生产工艺水平等方面的国内领先地位。

（一）采购模式

公司生产所需的原材料主要为树脂、石化裂解 C5 油气、甲醇、乙酸等化工原料。公司营运中心根据订单及生产经营计划，由采购部向合格供应商直接采购原材料。公司已建立稳定的原材料供应渠道，并与主要供应商建立长期的合作关系。在采购实施过程中，采购部按照采购管理制度，根据生产订单，结合库存情况，并综合考虑原材料价格趋势，确定采购数量，再由采购部进行询价、比价后，选择合格供应商，拟定采购合同，并由财务部等相关部门进行评审，根据评审意见签订采购合同。公司采购部通过收集市场信息结合经验判断，对主要原材料价格的未来走势做出分析。公司管理层根据价格趋势采取提前采购或者缩短采购周期等手段来降低原材料采购成本。

（二）生产模式

公司实施“市场导向，以销定产”的生产模式，由生产部根据销售部订单来安排生产计划。

公司生产管理由生产部直接领导，确保公司生产活动符合国家法律法规和相关质量标准的要求。公司由研发部和技术部制定产品配方和生产工艺流程，生产操作人员按生产工艺流程进行生产。公司常规产品的具体生产由生产部门根据销售订单及库存情况下达生产计划单。客户有特殊需要的产品，经研发部、销售部与生产部会审后，生产部根据销售部下达的订单进行生产。子公司采用连续化生产模式，在试生产完成后，将以“安、稳、长、满、优”作为生产管理的目标。

（三）销售模式

公司由销售部负责对外销售产品，营销部分市场部、销售部、工程部和售后服务部，市场部主要收集市场信息，宣传和推广公司产品；销售部主要负责商务谈判、合同、物流、回款等商务事项；工程部主要负责制作样品、样板、客户体验等；售后服务部负责产品的售后服务。随着公司建材胶黏剂产品的逐步调整和退出市场，子公司产品的日益成熟，公司销售将以直接销售为主。

（四）盈利模式

随着子公司的建成投产，公司产品结构有所调整，子公司精细化学品的销售开始变成公司主要利润来源。公司一直以技术为核心，以客户需求为导向，不断结合实际进行工艺改进与配方改良，不断提升对客户的服务质量，提升公司的盈利水平。随着公司销售规模的增长，公司一直在规划实施盈利模式的优化，利用前期积累的良好信誉和稳定的客户群体，确定以自主研发产品为核心，不断提升产品和核心竞争力盈利模式。

报告期内，公司的商业模式已经逐步转变为集团化运营模式，较 2017 年无重大变化。

报告期末至本报告出具日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照既定的经营方针，持续推进企业战略转型和产品结构调整，逐步去除了云石胶类和 AB 胶植筋胶类这两类产品的产能，集中精力做好优势产品养护剂类及其他类和新产品的开发工作。

公司全资子公司“派尔科化工材料（启东）有限公司”C5 类化学品项目前两个工段已取得安全生产许可证，这标志了子公司 C5 类化学品项目建设和设备安装工作全部完成，已经具备三个工段联合、连续运转条件，今后重点工作在于三个工段稳定的连续化运转和达标、达产生产。

报告期内，公司经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 5,494.84 万元，同比增长 159.26%，归属于挂牌公司股东的净利润为 452.20 万元，同比增长 288.00%。经营活动产生的现金流量净额为 15,443,540.59 元，同比增长 505.03%。随着子公司 C5 类化学品项目的生产逐步稳定，产能进一步释放，C5 类系列产品销售额大幅增长，使得营业收入和销售商品收到的现金得到增长，加之子公司 C5 类系列产品有诸多创新产品，市场竞争力较强，随着生产线的稳定生产和销售模式的转变，预收货款增多，应收账款减少，使得公司经营活动产生的现金流量净额增多。子公司 C5 系列产品和母公司保留的轨道胶黏剂类产品属高附加值类产品，在稳定生产和销售的前提下，随着营业收入的增长，净利润随之增长。截至 2018 年 6 月 30 日，公司的总资产为 30,251.55 万元，同比增长 3.54%，归属于挂牌公司股东的净资产为 10,861.41 万元，同比增长 4.32%。

报告期内，公司不断优化企业内部管理，经营状况不断改善，新上市的 C5 类化学品质量得到了客户和市场的认可，同时，公司积极调整销售策略，改善客户结构，进一步开拓了潜在客户，公司品牌知名度不断上升。

三、 风险与价值

1、控股股东及实际控制人不当控制的风险

控股股东石康明先生持有公司 70.059%的股份，金宗莲女士持有公司 16.947%的股份，鉴于石康明先生、金宗莲女士系夫妻关系，且共同持有公司 87.006%的股份，因此石康明先生、金宗莲女士为公司的共同实际控制人。石康明、金宗莲夫妇所持有的公司股份过于集中且石康明先生担任公司董事长及总经理，金宗莲女士担任公司副总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股股东地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

对策：公司已经建立了完备的法人治理结构，公司将严格按照《企业会计准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求加大各项内控制度的建设、加强实际控制人及其主要亲属的法规及现代企业制度的学习，以防范控股股东、实际控制人操控公司、损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能；公司将进一步依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范公司运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

2、环境保护的风险

公司在化工生产过程中会产生少量的废水、废气、固废和噪音等。虽然公司一直注重环境保护，具有完善的环保措施和管理措施，并大力发展清洁生产，保证“三废”排放符合国家和地方环境质量和排放标准。但是，随着整个社会环境保护意识的增强，国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会对公司盈利水平带来一定影响。

对策：公司将按照环保标准进一步加大环保投入，完善环保配套设施，定期或不定期检查环保设施的使用运行是否正常，编制突发性环境事件应急预案，配置比较完备的应急处置设施，保证公司废水、废气能够达标排放，排污量不超出规定的排污总量。

3、技术泄密的风险

公司高铁类胶黏剂通过特殊的化学反应和混合制成，反应原理及配方和公司保持市场占有率的重要基础，也是重点的保密环节。子公司 C5 类化学品采用先进的合成和精馏技术生产出医药、香料和农药等领域的精细化学品和中间体，生产过程中涉及多项关键技术，也是公司重点保密的领域。为此，公司制订了严格完善的技术保密制度，迄今为止，公司尚未出现过技术泄密事件。尽管如此，仍不能排除未来可能发生部分核心机密泄露的风险，从而对公司的市场竞争地位带来不利影响。

对策：公司在加大研发力度的同时，通过及时申请专利保护的方式，保护公司的利益。此外，公司

制定了相应的内部制度，以防止核心技术的外泄，并与核心岗位的相关人员签订了《保密协议》与《竞业限制协议》，以防内部泄密。

4、核心技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对核心技术人员的激励，建立健全了一套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为其提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定，虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍并取得了较好的效果，但在未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。

对策：公司已经制定了完善的薪酬管理制度与员工职业规划，可以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时，公司通过加强职工职业培训，重视研发工作和研发团队建设，为核心技术人员提供良好的薪酬福利，制定多种激励政策鼓励创新和研发，形成充分尊重核心技术人员、为核心技术人员创造良好事业平台的文化，增强核心技术人员对公司的归属感和责任感。

5、业务和资产规模扩张引致的管理风险

公司挂牌后，随着子公司资金的逐步到位和投资项目的实施，公司资产、业务、机构和人员进一步扩张，公司的生产从地区性变为两个生产基地、多个重点推广区域的模式。公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。虽然公司已积累了丰富的企业管理经验，建立了规范的质量管理体系，生产经营能保持有序运行，并一直在吸引优秀的人才充实管理团队，加大人员培训力度，但如果公司的管理层素质、管理能力不能适应规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将影响公司未来的经营和发展。

对策：公司将进一步在资源整合、市场开拓、财务管理、内控制度等诸多方面进行调整完善；公司将根据经营规模的扩张不断调整管理体系，保证公司经营的持续稳定发展，增强公司竞争力。

6、应收账款坏账风险

2018年上半年公司应收账款账面价值为29,440,068.55元，较本年期初减少了21.66%。虽然公司制定了良好的应收账款政策和管理措施，但是由于新产品初推市场所产生的客户试样和其他应收账款不确定性，造成回款困难，应收账款有所增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司业绩和生产经营将产生不利影响。

对策：加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期；选择信誉度高的客户以降低应收账款的坏

账风险。子公司 C5 类化学品销售回款采取款到发货的原则，不做账期，从源头上开始消除应收账款。

7、潜在同业竞争或关联交易的风险

公司股东、董事、监事、高级管理人员及其亲属控股、参股的企业较多，这些企业有可能与公司形成同业竞争或关联交易的潜在风险。虽然公司建立了完备的治理结构，股东、董事、监事、高级管理人员做出了避免同业竞争的承诺，《公司章程》、《关联交易管理办法》对公司的关联交易做出了规定，但随着公司业务的拓展、公司规模扩大，潜在同业竞争或关联交易的风险仍可能发生。

对策：公司将进一步健全治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等法律法规的规定规范运作，加强内部控制和内部管理，严格管理和规范关联交易，增强公司的独立性。当派尔科化工进一步拓展其产品和业务范围时，公司股东、董事、监事、高级管理人员及其亲属控股、参股的企业应切实避免与派尔科化工拓展后的产品或业务相竞争；可能与派尔科化工拓展后的产品或业务发生竞争时，立即退出竞争，确保公司的利益不受到侵害。

8、融资渠道单一的财务风险

公司产品的研发、生产、产品验证需要较大规模的资金投入，同时，下游企业特别是高端客户凭借其良好的市场形象和较强的市场控制能力，往往要求公司提供货款信用期，导致公司生产经营需要占用大量的流动资金，报告期内，公司融资方式主要为银行借款，融资渠道单一，公司增加研发投入、扩展销售渠道、扩大生产规模需要大量的资金投入，若经营过程中出现资金链紧张的情况，可能会因融资渠道单一带来相关的财务风险。公司流动比率低于 1，存在短期偿债风险，但公司的流动负债中有较大部分为实际控制人的财务资助款，剔除相关款项的影响，公司偿债能力风险程度将减轻。

对策：进一步拓宽公司的融资渠道，公司通过全国股份转让系统采取募集中小企业私募债、定向发行股份等方式筹集资金。同时，加强企业的生产管理和财务管理，降低企业的生产成本和各项费用开支。

9、业绩波动风险

报告期内，公司实现营业收入 54,948,421.09 元，较上年同期增加 159.26%，净利润 4,521,982.88 元，较上年同期增加 288.00%。公司原有的云石胶类、AB 胶植筋胶类产品已停产退出市场，未来营业收入主要来自养护剂及其他类产品和子公司碳五产品，养护剂及其他类产品受益于高速铁路的发展和多年的积累销售预计波动不大，子公司碳五产品生产工艺技术为自主研发，装置国内首套，客户和市场大都是新开发而来，未来存在因生产或市场波动引起公司业绩波动的风险。

对策：一是做好公司现有养护剂及其他类产品的品质和客户维护，保持该类产品市场占有率和销售额；二是做好子公司碳五产品的生产工作，尽早实现既定的“安、稳、长、满、优”的生产模式，维护好现有客户，做好新客户和新产品的市场拓展，降低客户集中的风险，保证销售稳中增长；三是加大研发

投入，积极开发新产品，拓展新市场，为公司持续性发展注入新的增长引擎。

10、主要客户与供应商集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 25,319,420.69 元，占当期销售收入的比重为 46.08%，公司客户比较集中，公司存在主要客户集中度较高的风险，若公司主要客户需求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。

报告期内，公司向前五名供应商采购金额为 20,477,981.29 元，占当期采购金额的比重为 46.43%，公司供应商较集中，存在可能在短期内造成公司业绩的波动的风险。

对策：随着公司两类胶黏剂产品的退出市场和子公司碳五产品的日益成熟，公司将更有针对性的开拓新客户，拓展新的应用领域，逐步降低和消除客户集中的风险；对供应商，公司已建立供应商管理制度和采购制度，对主要原材料保持三家或以上的供应商，增加采购的可选择性。

四、 企业社会责任

公司成立以来，积极承担社会责任，努力做好企业，力争多缴税费，支持地区经济发展，让社会共享企业发展成果，充分保障和维护员工的合法权益，诚心诚信对待客户，积极参与社会环境保护和公益事业。

报告期内，公司虽尚未直接向社会福利机构或贫困地区实施捐助或救助，但在未来公司将根据实际发展和国家产业政策统筹安排，多策并举帮扶和支援贫困地区和人群。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	160,000,000.00	66,900,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	160,000,000.00	66,900,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必	临时公告披露时	临时公告编
-----	------	------	-------	---------	-------

			要决策程序	间	号
石康明	无偿借款	33,085,232.05	是	2018年8月22日	2018-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 必要性和真实意图

上述关联方为公司财务资金提供无偿帮助，本期发生额 43,085,232.05 元(其中 1,000 万已预计在 2018 年度日常性关联交易中)，期末余额为 78,549,030.17 元，公司无需向其支付相关费用，属于关联方为公司发展的支持行为，提高公司的筹资效率，解决公司资金需求，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理必要的。

(2) 本次关联交易对公司的影响

上述关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

注：

关联方控股股东石康明为支持公司业务发展无偿借款给公司，2018 年上半年发生额合计人民币 43,085,232.05 元，借款用于为公司财务资金提供无偿帮助，关联方借款给公司未收取任何费用。该借款金额的 1,000.00 万元已在预计 2018 年度日常性关联交易中，并经公司第二届董事会第五次会议审议通过，(详情请见 2018 年 9 月 19 日刊登在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn) 上的《上海派尔科化工材料股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》(公告编号：2017-030))。但是由于实际运营中，股东借款给公司金额达到 43,085,232.05 元，超出预计金额 33,085,232.05 元，将此追认为偶发性关联交易。

(三) 承诺事项的履行情况

公司股东、董事、高级管理人员和核心技术人员做出了《避免同业竞争承诺》、《股份限售承诺》、《关联交易承诺》等，在报告期间均严格履行了上述承诺，未发现有任何违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物(座落于江苏启东滨江精细化工园区江苏路 298 号房产)	抵押	39,304,093.71	12.99%	向交通银行启东支行借款
土地使用权(座落于江苏启东滨江精细化工)	抵押	21,286,160.60	7.04%	向交通银行启东支行借款

园区江苏路 298 号土地使用权)				
银行承兑汇票保证金	保证金	1,000,000.00	0.33%	银行承兑汇票保证金
总计	-	61,590,254.31	20.36%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	27,287,500	27.2875%	0	27,287,500	27.2875%
	其中：控股股东、实际控制人	20,659,000	20.659%	3,553,000	17,106,000	17.106%
	董事、监事、高管	937,500	0.9375%	0	937,500	0.9375%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	72,712,500	72.7125%	0	72,712,500	72.7125%
	其中：控股股东、实际控制人	69,900,000	69.90%	0	69,900,000	69.90%
	董事、监事、高管	2,812,500	2.8125%	0	2,812,500	2.8125%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	石康明	71,559,000	1,500,000	70,059,000	70.059%	54,900,000	15,159,000
2	金宗莲	19,000,000	2,053,000	16,947,000	16.947%	15,000,000	1,947,000
3	陈宏	2,750,000	0	2,750,000	2.75%	2,062,500	687,500
4	曹逸	10,000	2,705,000	2,715,000	2.715%	0	2,715,000
5	景兴沅	800,000	600,000	1,400,000	1.40%	0	1,400,000
合计		94,119,000	6,858,000	93,871,000	93.871%	71,962,500	21,908,500

前五名股东间相互关系说明：

截至本报告出具之日，股东金宗莲女士系股东石康明先生配偶，除此之外公司股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

石康明先生为公司控股股东，报告期末持有公司股份 70,059,000 股，占股份总数的 70.059%。

1965 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

1982 年 8 月至 1984 年 8 月，就职于安徽池州农药厂，任技术员；1984 年 9 月至 1988 年 7 月，在合肥工业大学学习；1988 年 8 月至 1992 年 7 月在合肥工业大学读研究生兼辅导员；1992 年 8 月至 1996 年 1 月，就职于中国化工进出口总公司海南公司，任项目经理。1996 年 2 月至 2004 年 9 月，就职于上海派尔科技术实业有限公司，任董事；2004 年 10 月至 2013 年 9 月，就职于上海派尔科化工材料有限公司，任执行董事、总经理，公司核心技术人员。2011 年 12 月至今，兼任于派尔科化工材料（启东）有限公司，任董事长。现任股份公司董事、董事长、总经理，公司核心技术人员。

报告期内控股股东未发生变动。

报告期末石康明先生持有公司 70.059% 的股份，是公司第一大股东，并自有限公司设立以来，一直担任有限公司执行董事，现任股份公司董事长兼总经理。金宗莲女士持有公司 16.947% 的股份，有限公司设立时，担任有限公司监事，股改后任董事、副总经理，现任股份公司副总经理。鉴于石康明先生、金宗莲女士系夫妻关系，且共同持有派尔科 87.006% 股份，因此石康明先生、金宗莲女士为公司的共同实际控制人。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
石康明	董事长, 总经理	男	1965.7.19	硕士	2016.10 至 2019.10	是
石定保	董事, 财务总监	男	1976.9.5	本科	2016.10 至 2019.10	是
陈宏	董事	男	1967.3.21	本科	2016.10 至 2019.10	否
胡安虎	董事	男	1962.4.9	本科	2016.10 至 2019.10	否
刘伟	董事	男	1968.9.1	硕士	2016.10 至 2019.10	否
徐惠娟	董事, 副总经理	女	1970.8.9	本科	2016.10 至 2019.10	是
李建秋	董事	男	1983.7.26	本科	2017.10 至 2019.10	是
王朋	董事会秘书	男	1987.4.10	硕士	2016.10 至 2019.10	是
马颖	监事会主席	女	1992.3.31	大专	2016.10 至 2019.10	是
姚遥	职工代表监事	男	1991.3.18	大专	2016.10 至 2019.10	是
陈晓顺	监事	男	1983.1.3	本科	2017.10 至 2019.10	是
金宗莲	副总经理	女	1970.11.12	硕士	2016.10 至 2019.10	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截至本报告出具之日, 股东金宗莲女士系控股股东石康明先生配偶, 石康明先生与金宗莲女士为共同实际控制人, 除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系, 并与控股股东、共同实际控制人也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
石康明	董事长, 总经理	71,559,000	1,500,000	70,059,000	70.059%	0
石定保	董事, 财务总监	0	0	0	0.00%	0
陈宏	董事	2,750,000	0	2,750,000	2.75%	0
胡安虎	董事	1,000,000	0	1,000,000	1.00%	0
刘伟	董事	0	0	0	0.00%	0
徐惠娟	董事	0	0	0	0.00%	0
李建秋	董事	0	0	0	0.00%	0

王朋	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
马颖	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陈晓顺	监事	0	0	0	0.00%	0
姚遥	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
金宗莲	副总经理	19,000,000	2,053,000	16,947,000	16.947%	0
合计	-	94,309,000	3,553,000	90,756,000	90.756%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	19
生产人员	38	38
销售人员	14	14
技术人员	35	35
财务人员	6	6
员工总计	112	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	19
硕士	9	38
本科	26	14
专科	45	35
专科以下	31	6
员工总计	112	112

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截止报告期末，公司在职工 112 人，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未发生变动。公司重视人才的引进，通过校园招聘、人才招聘会、网络招聘等方式吸纳优秀专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇，并对新引进人才持续给予公司文化、专业上的引导与培养。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、招聘

公司通过直接到高校中招聘专业对口的人才，大型招聘网站发布公司所需人才，向社会公开招聘所需人才等三种方式吸纳优秀人才；同时结合行业和所处位置参加现场招聘会。

4、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效等因素进行不定期调整。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
石康明	董事长，总经理，核心技术人员	79,059,000
徐惠娟	副总经理，核心技术人员	0
唐长丰	核心技术人员	0

核心人员的变动情况：

报告期内公司核心技术人员未发生变动

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	8.1	6,536,812.09	5,404,355.73
结算备付金		-	
拆出资金		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	8.2	29,440,068.55	37,579,006.88
预付款项	8.3	2,437,280.77	1,210,209.84
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	8.4	2,837,895.53	140,717.36
买入返售金融资产		-	
存货	8.5	43,956,213.22	36,595,891.87
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	8.6	6,619,228.13	10,183,850.34
流动资产合计		91,827,498.29	91,114,032.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资		-	
投资性房地产		-	
固定资产	8.7	157,152,178.14	119,987,720.78
在建工程	8.8	16,282,803.28	41,834,631.61
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	8.9	27,525,459.87	27,836,012.60
开发支出		-	

商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	8.10	1,050,255.45	2,206,809.35
其他非流动资产	8.11	8,677,277.59	9,206,555.51
非流动资产合计		210,687,974.33	201,071,729.85
资产总计		302,515,472.62	292,185,761.87
流动负债：			
短期借款	8.12	42,000,000.00	73,500,000.00
向中央银行借款		-	
吸收存款及同业存放		-	
拆入资金		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	8.13	30,259,135.96	37,856,926.35
预收款项	8.14	6,688,776.80	6,530,378.00
卖出回购金融资产		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	8.15	794,452.97	709,072.39
应交税费	8.16	131,896.58	115,712.62
其他应付款	8.17	97,044,287.03	50,256,506.30
应付分保账款		-	
保险合同准备金		-	
代理买卖证券款		-	
代理承销证券款		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	8.18	3,995,276.28	3,995,276.28
其他流动负债		-	
流动负债合计		180,913,825.62	172,963,871.94
非流动负债：			
长期借款	8.19	4,900,000.00	5,500,000.00
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款	8.20	3,834,220.32	5,303,004.51
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	8.21	4,253,369.59	4,300,363.87
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		12,987,589.91	15,103,368.38
负债合计		193,901,415.53	188,067,240.32
所有者权益（或股东权益）：			

股本	8.22	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	8.23	2,997,955.27	2,997,955.27
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备	8.24	1,462,081.98	1,488,529.32
盈余公积	8.25	403,312.81	403,312.81
一般风险准备		-	
未分配利润	8.26	3,750,707.03	-771,275.85
归属于母公司所有者权益合计		108,614,057.09	104,118,521.55
少数股东权益		-	
所有者权益合计		108,614,057.09	104,118,521.55
负债和所有者权益总计		302,515,472.62	292,185,761.87

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,049,544.68	1,317,028.03
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	15.1	29,440,068.55	19,333,161.92
预付款项		222,506.80	46,441.23
其他应收款	15.2	30,221,312.34	30,678,705.48
存货		14,829,709.47	17,886,786.12
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		1,709,542.33	4,715,110.35
流动资产合计		78,472,684.17	73,977,233.13
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	15.3	80,960,291.30	80,960,291.30
投资性房地产		-	
固定资产		26,689,972.96	27,305,813.84

在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		4,310,829.27	4,379,083.75
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		995,114.20	898,289.52
其他非流动资产		237,179.49	237,179.49
非流动资产合计		113,193,387.22	113,780,657.90
资产总计		191,666,071.39	187,757,891.03
流动负债：			
短期借款		-	28,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		9,949,234.27	11,103,912.47
预收款项		5,358,509.80	5,037,186.00
应付职工薪酬		264,055.01	163,215.23
应交税费		18,515.78	6,411.12
其他应付款		70,243,383.82	39,366,031.76
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		85,833,698.68	83,676,756.58
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		-	-
负债合计		85,833,698.68	83,676,756.58
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	

资本公积		2,519,241.75	2,519,241.75
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		403,312.81	403,312.81
一般风险准备		-	
未分配利润		2,909,818.15	1,158,579.89
所有者权益合计		105,832,372.71	104,081,134.45
负债和所有者权益合计		191,666,071.39	187,757,891.03

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		54,948,421.09	21,194,304.32
其中：营业收入	8.27	54,948,421.09	21,194,304.32
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		50,156,317.91	23,665,863.50
其中：营业成本	8.27	43,364,546.10	15,968,130.99
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	8.28	239,096.88	254,806.47
销售费用	8.29	384,447.39	296,072.61
管理费用	8.30	2,418,216.96	2,911,365.61
研发费用	8.31	2,841,594.08	2,217,555.35
财务费用	8.32	2,007,430.87	1,736,803.96
资产减值损失	8.33	-1,099,014.37	281,128.51
加：其他收益	8.34	55,285.78	46,912.60
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,847,388.96	-2,424,646.58
加：营业外收入		-	
减：营业外支出	8.35	28,401.85	18,685.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,818,987.11	-2,443,332.17
减：所得税费用	8.36	297,004.23	-37,975.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,521,982.88	-2,405,356.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,521,982.88	-2,405,356.93
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,521,982.88	-2,405,356.93
六、其他综合收益的税后净额		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
七、综合收益总额		4,521,982.88	-2,405,356.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,521,982.88	-2,405,356.93
归属于少数股东的综合收益总额		-	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	-0.02
（二）稀释每股收益		0.05	-0.02

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	15.4	32,413,218.87	10,588,218.03
减：营业成本	15.4	26,481,370.76	7,934,124.27
税金及附加		33,279.12	89,788.37
销售费用		222,631.27	133,296.77
管理费用		2,856,142.05	3,428,829.75
研发费用		-	
财务费用		776,241.40	895,042.49
其中：利息费用		-	
利息收入		-	
资产减值损失		387,298.73	323,068.90
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,656,255.54	-2,215,932.52
加：营业外收入		8,291.50	
减：营业外支出		-	2,751.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,664,547.04	-2,218,684.39
减：所得税费用		-86,691.22	-48,460.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,751,238.26	-2,170,224.05
（一）持续经营净利润		1,751,238.26	-2,170,224.05
（二）终止经营净利润		-	
五、其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
六、综合收益总额		1,751,238.26	-2,170,224.05

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-0.02
（二）稀释每股收益		0.02	-0.02

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,331,987.58	14,986,152.24
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	8.37	18,999,564.56	7,293,554.29
经营活动现金流入小计		77,331,552.14	22,279,706.53
购买商品、接受劳务支付的现金		54,466,506.50	17,493,672.04
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,617,838.13	4,346,728.56
支付的各项税费		275,085.30	231,299.09
支付其他与经营活动有关的现金	8.37	2,528,581.62	4,020,957.13
经营活动现金流出小计		61,888,011.55	26,092,656.82
经营活动产生的现金流量净额		15,443,540.59	-3,812,950.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计			-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,002,778.81	12,895,243.67
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计			-
投资活动产生的现金流量净额		-13,002,778.81	-12,895,243.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		3,000,000.00	42,100,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	8.37	38,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		41,100,000.00	42,100,000.00
偿还债务支付的现金		36,327,865.40	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,080,440.02	1,746,451.75
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	8.37		-
筹资活动现金流出小计		39,408,305.42	26,746,451.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,691,694.58	15,353,548.25
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		4,132,456.36	-1,354,645.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,404,355.73	3,027,105.90
六、期末现金及现金等价物余额		5,536,812.09	1,672,460.19

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,417,906.75	10,030,214.14
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		13,060,306.89	6,743,073.14
经营活动现金流入小计		43,478,213.64	16,773,287.28
购买商品、接受劳务支付的现金		29,661,762.49	10,648,425.74

支付给职工以及为职工支付的现金		966,295.82	896,346.54
支付的各项税费		43,480.96	66,280.99
支付其他与经营活动有关的现金		1,769,889.59	11,330,046.47
经营活动现金流出小计		32,441,428.86	22,941,099.74
经营活动产生的现金流量净额		11,036,784.78	-6,167,812.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	
投资支付的现金		9,515,502.00	
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		9,515,502.00	
投资活动产生的现金流量净额		-9,515,502.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	32,100,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		28,000,000.00	32,100,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		788,766.13	857,305.85
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		28,788,766.13	25,857,305.85
筹资活动产生的现金流量净额		-788,766.13	6,242,694.15
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		732,516.65	74,881.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,317,028.03	1,225,390.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,049,544.68	1,300,272.68

法定代表人：石康明

主管会计工作负责人：石康明

会计机构负责人：石定保

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

上海派尔科化工材料股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

8.1 货币资金

8.1.1 分类

项目	期末余额	年初余额
库存现金	53,625.61	22,450.10
银行存款	5,483,186.48	1,381,905.63
其他货币资金	1,000,000.00	4,000,000.00
合计	6,536,812.09	5,404,355.73
其中: 存放在境外的款项总额		

注: 公司期末货币资金中其他货币资金 1,000,000 元为银行承兑汇票保证金, 使用权受限。

8.2 应收票据及应收账款

8.2.1 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,926,921.40	
商业承兑汇票		
合计	12,926,921.40	

8.2.2 应收账款

1) 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55
其中：账龄组合	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,389,229.55	100.00	2,810,222.67	6.96	37,579,006.88
其中：账龄组合	40,389,229.55	100.00	2,810,222.67	6.96	37,579,006.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,389,229.55	100.00	2,810,222.67	6.96	37,579,006.88

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②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	30,886,474.68	1,544,323.73	5.00
2至3年	122,397.00	24,479.40	20.00
合计	31,008,871.68	1,568,803.13	5.06

(续)

2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,241,419.54 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 20,835,392.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,041,769.63 元。

8.3 预付款项

8.3.1 按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,397,080.56	98.35	1,172,833.84	96.91
1至2年	40,200.21	1.65	37,376.00	3.09
合计	2,437,280.77		1,210,209.84	

8.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,348,582.54 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 55.33%。

8.3.3 本账户期末数较期初数增加了 1,227,070.93 元，增幅 101.39%，主要是报告期子公司支付的材料和设备预付款所致。

8.4 其他应收款

8.4.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,991,217.14	100.00	153,321.61	5.13	2,837,895.53
其中：账龄组合	2,991,217.14	100.00	153,321.61	5.13	2,837,895.53

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,991,217.14	100.00	153,321.61	5.13	2,837,895.53

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,633.80	100.00	10,916.44	7.20	140,717.36
其中：账龄组合	151,633.80	100.00	10,916.44	7.20	140,717.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	151,633.80	100.00	10,916.44	7.20	140,717.36

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,931,602.14	146,580.11	5.00
1至2年	53,915.00	5,391.50	10.00
2至3年	5,000.00	1,000.00	20.00
4至5年	700.00	350.00	50.00
合计	2,991,217.14	153,321.61	5.13

(续)

8.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 142,205.17 元。

8.4.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金以及备用金	84,090.03	83,336.21
代扣代缴社保、公积金	47,334.60	48,576.44
出口退税	30,864.92	19,721.15
留抵增值税退税	2,828,927.59	
合计	2,991,217.14	151,633.80

8.4.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	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
留抵增值税退税	留抵增值税退税	非关联方	2,828,927.59	1年以内	94.57	141,446.38
江苏省启东经济开发区滨江精细化工园管理委员会	押金	非关联方	44,000.00	1至2年	1.47	4,400.00
社保个人部分	代扣代缴	非关联方	39,171.60	1年以内	1.31	1,958.58
出口退税	出口退税	非关联方	30,864.92	1年以内	1.03	1,543.25
个人所得税	代扣代缴	非关联方	23,075.03	1年以内	0.77	1,153.75
合计			2,966,039.14		99.15	150,501.96

8.4.5 本账户期末数较期初数增加了 2,837,895.53 元，增幅 1,871.55%，主要是报告期公司增加的留抵增值税退税所致。

8.5 存货

8.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,932,285.01		7,932,285.01
在产品	18,359,023.43		18,359,023.43
库存商品	17,664,904.78		17,664,904.78
合计	43,956,213.22		43,956,213.22

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,008,016.14		2,008,016.14
在产品	12,740,182.91		12,740,182.91
库存商品	21,847,692.82		21,847,692.82
合计	36,595,891.87		36,595,891.87

8.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	6,619,228.13	10,183,850.34
合计	6,619,228.13	10,183,850.34

本账户期末数较期初数减少了 3,564,622.21 元，降幅 35.00%，主要是报告期公司留抵增值税退税减少所致。

8.7 固定资产

8.7.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	79,454,374.41	60,026,470.34	908,315.28	1,213,814.61	356,980.43	141,959,955.07
1、年初余额	7,658,472.28	33,813,609.00		19,120.52	2,413.79	41,493,615.59
2、本年增加金额	7,658,472.28	33,813,609.00		19,120.52	2,413.79	41,493,615.59
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	87,112,846.69	93,840,079.34	908,315.28	1,232,935.13	359,394.22	183,453,570.66
二、累计折旧						-
1、年初余额	12,474,217.12	7,779,921.34	803,405.40	679,085.74	235,604.69	21,972,234.29
2、本年增加金额	1,257,763.10	2,920,179.05	17,848.23	39,081.73	94,286.12	4,329,158.23
(1) 计提	1,257,763.10	2,920,179.05	17,848.23	39,081.73	94,286.12	4,329,158.23
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
三、减值准备						
1、年初余额	13,731,980.22	10,700,100.39	821,253.63	718,167.47	329,890.81	26,301,392.52
2、本年增加金额						-
(1) 计提						-
3、本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4、期末余额						-
四、账面价值						-
1、期末账面价值	73,380,866.47	83,139,978.95	87,061.65	514,767.66	29,503.41	157,152,178.14
2、年初账面价值	66,980,157.29	52,246,549.00	104,909.88	534,728.87	121,375.74	119,987,720.78

8.8 在建工程

8.8.1 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
C5 连续化生产装置	17,622,068.10		17,622,068.10	21,727,105.00		21,727,105.00
公用工程系统				20,107,526.61		20,107,526.61
合 计	17,622,068.10		17,622,068.10	41,834,631.61		41,834,631.61

8.8.2 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资产 金额	本年其他 减少金额	期末余额
C5 连续化生产装置	21,727,105.00	14,218,872.54	18,323,909.44		17,622,068.10
公用工程系统	20,107,526.61	1,540,299.06	21,647,825.67		
合计	41,834,631.61	15,759,171.60	39,971,735.11		17,622,068.10

本账户期末数较期初数减少了 24,212,563.51 元，降幅 57.88%，主要是报告期内子公司 C5 项目前两套生产装置已取得安全生产许可证，第三套生产装置完成试生产备案，使得部分在建工程转固定资产所致。

8.9 无形资产

项目	土地使用权	专用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	31,315,269.61	100,000.00	31,415,269.61
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	31,315,269.61	100,000.00	31,415,269.61
二、累计摊销			
1、年初余额	3,489,257.01	90,000.00	3,579,257.01
2、本年增加金额	300,552.75	10,000.00	310,552.75
3、期末余额	3,789,809.76	100,000.00	3,889,809.76
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	27,525,459.85		27,525,459.85
2、年初账面价值	27,826,012.60	10,000.00	27,836,012.60

8.10 递延所得税资产/递延所得税负债

8.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,722,124.74	430,531.19	2,821,139.11	705,284.78
未弥补亏损	2,478,897.07	619,724.27	2,478,897.07	619,724.27
内部交易未实现利润			3,527,201.19	881,800.30
合计	4,201,021.81	1,050,255.46	8,827,237.37	2,206,809.35

8.11 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	291,623.88	291,623.88
未实现售后租回损失	8,385,653.71	8,914,931.63
合计	8,677,277.59	9,206,555.51

8.12 短期借款

8.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押+保证借款	25,000,000.00	29,500,000.00
保证借款	17,000,000.00	44,000,000.00
合计	42,000,000.00	73,500,000.00

本账户期末数较期初数减少了 31,500,000.00 元，降幅 42.86%，主要是报告期公司归还了到期的短期借款 28,000,000.00 元所致。

注：期末余额中抵押、保证借款明细如下：

(1) 子公司取得交通银行启东支行 2,000 万元的短期借款，由公司股东及股东石康明、金宗莲提供保证。

(2) 子公司取得招商银行 500 万元的短期借款，由启东国投担保有限公司、公司及股东石康明夫妇提供保证。

(3) 子公司取得江苏启东农村商业银行股份有限公司北新支行 800 万元的短期借款，由公司股东及股东石康明提供保证。

(4) 子公司取得江苏启东珠江村镇银行股份有限公司 900 万元短期借款，系由公司和股东石康明提供担保。

8.13 应付票据及应付账款

8.13.1 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	4,000,000.00

种类	期末余额	年初余额
合计	1,000,000.00	4,000,000.00

8.13.2 应付账款

项目	期末余额	年初余额
材料款及经营性其他	11,445,816.78	18,882,615.62
设备及工程款	17,913,319.18	14,974,310.73
合计	29,359,135.96	33,856,926.35

8.14 预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	6,688,776.80	6,530,378.00
合计	6,688,776.80	6,530,378.00

8.15 应付职工薪酬

8.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	662,635.09	4,248,266.08	4,160,903.38	749,997.79
二、离职后福利-设定提存计划	46,437.30	446,124.05	448,106.17	44,455.18
合计	709,072.39	4,694,390.13	4,609,009.55	794,452.97

8.15.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	622,497.83	3,795,096.77	3,734,012.77	683,581.83
2、职工福利费		68,912.50	68,912.50	
3、社会保险费	27,147.96	346,972.10	307,704.10	66,415.96
其中：医疗保险费	19,051.20	177,742.30	178,152.30	18,641.20
工伤保险费	6,906.06	31,999.02	37,440.40	1,464.68
生育保险费	1,190.70	10,862.78	10,888.40	1,165.08
其他				
4、住房公积金		126,368.00	81,223.00	45,145.00
5、工会经费和职工教育经费	12,989.30	37,284.71	50,274.01	12,989.30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	662,635.09	4,248,266.08	4,160,903.38	749,997.79

8.15.2 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	45,246.60	446,124.05	448,080.55	43,290.10
2、失业保险费	1,190.70	8,828.58	8,854.20	1,165.08

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	46,437.30	454,952.63	456,934.75	44,455.18

8.16 应交税费

项目	期末余额	年初余额
房产税	17,686.63	17,686.63
土地使用税	83,577.00	83,577.00
企业所得税	22,250.63	
印花税	8,382.32	14,448.99
合计	131,896.58	115,712.62

8.17 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
向股东借款	78,549,030.17	35,463,798.12
向非关联方借款	18,340,500.00	14,500,000.00
往来及代垫款	154,756.86	156,140.00
应付利息		136,568.18
合计	97,044,287.03	50,256,506.30

本账户期末数较期初数增加了 46,787,780.73 元，增幅 93.10%，主要是报告期为了公司的长远发展股东无偿借款给公司所致。

8.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款	3,995,276.28	3,995,276.28
合计	3,995,276.28	3,995,276.28

8.19 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	4,900,000.00	5,500,000.00
合计	4,900,000.00	5,500,000.00

注：截至 2018 年 6 月 30 日止子公司取得江苏启东农村商业银行股份有限公司北新支行 490 万元的长期借款，系以石康明名下的个人房产作为抵押物。

8.20 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租入固定资产	5,004,095.35	7,001,733.49
未确认融资费用	-1,169,875.03	-1,698,728.98
合计	3,834,220.32	5,303,004.51

8.21 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
土地返还款	4,300,363.87		46,994.28	4,253,369.59
合计	4,300,363.87		46,994.28	4,253,369.59

8.22 股本

项目	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	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

8.23 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	2,519,241.75			2,519,241.75
其他资本公积	478,713.52			478,713.52
合计	2,997,955.27			2,997,955.27

8.24 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	1,488,529.32	334,911.43	361,358.77	1,462,081.98
合计	1,488,529.32	334,911.43	361,358.77	1,462,081.98

8.25 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	403,312.81			403,312.81
合计	403,312.81			403,312.81

8.26 未分配利润

项目	期末	期初
调整前上期末未分配利润	-771,275.85	3,551,430.10
调整年初未分配利润合计数		-2,026,421.58
调整后年初未分配利润	-771,275.85	1,525,008.52
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,421,982.86	-2,296,284.37
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	3,650,707.01	-771,275.85

8.27 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,738,784.45	43,344,344.67	21,194,304.32	15,968,130.99
其他业务	209,636.64	20,201.43		

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	54,948,421.09	43,364,546.10	21,194,304.32	15,968,130.99

本期营业收入较上年数增加了 33,544,480.13 元，增幅 158.27%，主要是报告期子公司已正式投产所致，同时导致营业成本也随之增加。

8.28 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	102.02	12,078.13
教育费附加	510.10	60,390.65
土地使用税	197,661.00	161,338.00
印花税	2,175.03	9,113.72
河道管理费		11,885.97
房产税	35,373.26	
环保税	3,275.47	
合计	239,096.88	254,806.47

8.29 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	136,811.62	73,192.47
职工薪酬	185,817.77	185,856.91
折旧费	13,675.60	15,865.89
差旅费	47,344.52	18,815.00
其他	797.88	2,342.34
合计	384,447.39	296,072.61

本账户本期数较上年同期数增加了 88,374.78 元，增幅 29.85%，主要是报告期公司运输费和销售人员差旅费增加所致。

8.30 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
审计等中介咨询费	381,355.08	884,123.90
职工薪酬	569,183.45	734,242.24
折旧、摊销费	786,297.83	612,663.94
房屋租赁费		263,806.06
汽车使用费	86,601.35	51,341.54
差旅费	216,474.59	98,507.71
水电通讯费	96,466.98	91,406.90

项目	本期发生额	上期发生额
办公用品费	23,107.20	13,365.48
保险费	51,485.95	78,559.12
业务招待费	14,521.00	20,056.10
低值易耗品	156,403.55	
培训费	30,750.00	63,292.62
其他	5,569.98	
合计	2,418,216.96	2,911,365.61

8.31 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,841,594.08	2,217,555.35
合计	2,841,594.08	2,217,555.35

本账户本期数较上年同期数增加了 624,038.73 元，增幅 28.14%，主要是报告期子公司加大研发投入所致。

8.32 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,000,546.30	1,746,451.75
减：利息收入	31,933.42	51,857.46
银行手续费	38,817.99	42,209.67
合计	2,007,430.87	1,736,803.96

8.33 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,099,014.37	281,128.51
合计	-1,099,014.37	281,128.51

8.34 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	55,285.78	46,912.60

8.35 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	28,401.85	18,685.59	28,401.85
合计	28,401.85	18,685.59	28,401.85

8.36 所得税费用

8.36.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,250.63	-2,245.19
递延所得税费用	274,753.60	174,660.37
合计	297,004.23	172,415.18

8.37 现金流量表项目

8.37.1 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	31,933.42	51,857.46
往来款	18,967,631.14	7,241,696.83
合计	18,999,564.56	7,293,554.29

8.37.2 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
银行收费	38,817.99	42,209.67
营业外支出	28,401.85	18,685.59
支付保证金及往来款	100,000.00	569,000.00
销售及管理费用	2,361,361.78	3,391,061.87
合计	2,528,581.62	4,020,957.13

8.37.3 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,002,778.81	12,895,243.67

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增加了 19,256,490.88 元，增幅 505.03%，主要是报告期公司加强应收账款的管理，收回应收账款，同时固定资产折旧影响所致。另外本期公司实现净利润 4,521,982.88 元，经营活动产生的净现金流量 15,443,540.59，差异原因主要是收回了前期的应收账款及其他往来款所导致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少了 13,661,853.67 元，降幅 88.98%，主要是报告期公司减少了短期借款所导致的。

8.37 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	4,521,982.88	-2,405,356.93
加：资产减值准备	-1,099,014.37	281,128.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,804,158.23	4,773,127.77
无形资产摊销	310,552.75	303,754.75
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,007,430.87	1,736,803.96
投资损失		
递延所得税资产减少	1,156,553.90	-794.62
递延所得税负债增加		
存货的减少	-7,360,321.35	1,561,621.22
经营性应收项目的减少	9,020,730.98	-5,214,406.01
经营性应付项目的增加	2,081,466.70	-4,848,828.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,443,540.59	-3,812,950.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,536,812.09	1,672,460.19
减：现金的期初余额	1,404,355.73	3,027,105.90
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	4,132,456.36	-1,354,645.71

8.37.1 现金流量表补充资料

8.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,536,812.09	1,404,355.73
其中：库存现金	53,625.61	22,450.10
可随时用于支付的银行存款	5,483,186.48	1,381,905.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,536,812.09	1,404,355.73

注：期末现金及现金等价物余额不包括保证金 1,000,000 元。

8.38 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	39,304,093.71	借款抵押
无形资产	21,323,934.82	借款抵押
合计	61,628,028.53	

9、合并范围的变更

无。

10、在其他主体中的权益

10.1 在子公司中的权益

10.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
派尔科化工材料（启东）有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	生产型	100.00		设立

10.2 在合营企业或联营企业中的权益

无。

11、关联方及关联交易

11.1 本公司的最终控制人

本公司最终共同控制人为石康明、金宗莲夫妇。

11.2 本公司的子公司情况

见附注 8。

11.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石定保	公司董事、财务总监

11.4 关联交易情况

11.4.1 关联担保情况

本公司作为担保方

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止子公司取得交通银行启东支行 2,000 万元的短期借款，

由公司及股东石康明、金宗莲提供保证。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止子公司取得招商银行 500 万元的短期借款，由启东国投担保有限公司、公司及股东石康明夫妇提供保证。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止子公司取得江苏启东农村商业银行股份有限公司北新支行 800 万元的短期借款，由公司、股东及石康明提供保证。

(4) 2017 年 9 月 20 日子公司与上海云城融资租赁有限公司签订了编号为 YCHZ-2017-101-B《融资租赁合同》(售后回租)，子公司将自有的账面原值 21,723,142.83 元生产设备出卖给上海云城融资租赁有限公司，再将该设备从上海云城融资租赁有限公司租回，分期向上海云城公司支付租赁款。融资租赁金额为人民币 1000 万元。公司、实际控制人石康明及配偶金宗莲为子公司提供担保，公司实际控制人石康明将持有的公司 900 万股质押给上海云城融资租赁有限公司。保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。

(5) 截至 2018 年 6 月 30 日止子公司取得江苏启东农村商业银行股份有限公司北新支行 490 万元的长期借款，系以石康明持有的个人房产作为抵押物，由公司、股东及石康明、金宗莲提供保证。

11.4.2 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
石康明	78,549,030.17			无息

11.5 关联方应收应付款项

11.5.1 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
石康明	78,549,030.17	35,463,798.12
合计	78,549,030.17	35,463,798.12

11.6 关联方承诺

无。

12、承诺及或有事项

无。

13、资产负债表日后事项

无。

14、其他重要事项

无。

15、公司财务报表重要项目注释

15.1 应收账款

15.1.1 分类

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	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55
其中：账龄组合	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,008,871.68	100.00	1,568,803.13	5.06	29,440,068.55

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	20,655,702.37	100.00	1,322,540.45	6.40	19,333,161.92
其中：账龄组合	20,655,702.37	100.00	1,322,540.45	6.40	19,333,161.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	20,655,702.37	100.00	1,322,540.45	6.40	19,333,161.92

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	30,886,474.68	1,544,323.73	5.00
2至3年	122,397.00	24,479.40	20.00
合计	31,008,871.68	1,568,803.13	5.06

15.1.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 246,262.68 元；本年无收回的坏账准备。

15.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 20,835,392.50 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 67.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,041,769.63 元。

15.2 其他应收款

15.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	30,367,412.10	100.00	146,099.76	0.48	30,221,312.34
按账龄组合	2,900,695.24	9.55	146,099.76	5.04	2,754,595.48
按合并内关联方组合	27,466,716.86	90.45			27,466,716.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	30,367,412.10	100.00	146,099.76	0.48	30,221,312.34

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	30,683,769.19	100.00	5,063.71	0.02	30,678,705.48
按账龄组合	69,974.19	0.23	5,063.71	7.24	64,910.48
按合并内关联方组合	30,613,795.00	99.77			30,613,795.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	30,683,769.19	100.00	5,063.71	0.02	30,678,705.48

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,894,995.24	144,749.76	5.00
2至3年	5,000.00	1,000.00	20.00
4至5年	700.00	350.00	50.00
合计	2,900,695.24	146,099.76	5.04

②组合中，采用合并内关联方组合法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并内关联方	27,466,716.86		
合计	27,466,716.86		

15.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 141,036.05 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

15.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
全资子公司借款	27,466,716.86	30,613,795.00
保证金、押金及备用金	6,300.00	29,421.21
代扣代缴社保、公积金	34,602.73	20,831.83
退税	2,859,792.51	19,721.15
合计	30,367,412.10	30,683,769.19

15.2.4 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	与公司关系	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
派尔科化工材料（启东）有限公司	借款	关联方	27,466,716.86	1年以内	90.45	
留抵增值税退税	退税	非关联方	2,828,927.59	1年以内	9.32	141,446.38
出口退税	退税	非关联方	30,864.92	1年以内	0.10	1,543.25
合计			30,326,509.37	-	99.87	142,989.63

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,960,291.30		80,960,291.30	80,960,291.30		80,960,291.30
合计	80,960,291.30		80,960,291.30	80,960,291.30		80,960,291.30

15.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
派尔科化工材料（启东）有限公司	80,960,291.30			80,960,291.30		
合计	80,960,291.30			80,960,291.30		

15.4 营业收入、营业成本

15.4.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,203,582.23	26,461,169.33	9,896,761.54	7,266,703.63
其他业务	209,636.64	20,201.43	691,456.49	667,420.64
合计	32,413,218.87	26,481,370.76	10,588,218.03	7,934,124.27

16、补充资料

16.1 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,285.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
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	-28,401.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	26,883.93	
所得税影响额	6,720.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	20,162.95	

16.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.23	0.05	0.05

上海派尔科化工材料股份有限公司

2018年8月24日