



科隆智谷

NEEQ:872313

广东科隆智谷新材料股份有限公司

Guangdong Kelong Zhigu New Material Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司于 2018 年 3 月 22 日投资成立控股子公司：广西科隆智谷新材料有限公司；

公司于 2018 年 6 月 7 日投资成立全资子公司：佛山市科隆智谷新材料有限公司。

公司于 2018 年 5 月 30 日第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2018 年第一次股票发行方案》，于 2018 年 7 月 4 日取得股转系统出具的股份登记函（股转系统函[2018]2353 号），发行普通股 230 万股，募集资金 1104 万元。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
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	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科隆智谷	指	广东科隆智谷新材料股份有限公司
惠州建科、建科实业、有限公司	指	惠州市建科实业有限公司，系科隆智谷前身
深圳科隆、科隆实业	指	深圳市科隆实业有限公司，系科隆智谷控股股东
鸿基盛世	指	惠州市鸿基盛世投资发展合伙企业（有限合伙）
缅甸建科	指	缅甸建科新材料有限公司
香港建科	指	香港建科控股有限公司
科隆化工	指	深圳市科隆化工制品有限公司
大浪万丰隆	指	深圳市龙华新区大浪万丰隆百货店
混凝土外加剂	指	一种在混凝土搅拌之前或拌制过程中加入的、用以改善新拌混凝土和（或）硬化混凝土性能的材料
减水剂	指	一种用量最大、种类最多的混凝土外加剂，在混凝土坍落度基本相同的情况下，减少拌合用水量，可用于改善混凝土拌合物变性能和混凝土的硬化性能，节约水泥，降低成本，缩短工期，改善混凝土可施工性，从而提高建筑物的质量和使用寿命
高效减水剂	指	在混凝土坍落度基本相同的情况下，能大幅减少拌合用水量的外加剂，主要以萘系减水剂为代表
高性能减水剂	指	比高效减水剂具有更高减水率、更好坍落度保持性能、较少干燥收缩，且具有一定引气性能的减水剂，主要以聚羧酸系减水剂为代表
TPEG	指	甲基烯丙基聚氧乙烯醚又称改性聚醚
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
经办律师	指	北京国枫律师事务所
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广东科隆智谷新材料股份有限公司章程
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
说明书、本说明书	指	广东科隆智谷新材料股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人曾水联、主管会计工作负责人钟惠娟及会计机构负责人（会计主管人员）胡大军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	董事会秘书办公室
备查文件	(一) 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 (二) 董事会、监事会对半年度财务报告的审议决议、审核意见第二届监事会第三次第三次会议决议 (三) 全国中小企业股份转让系统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 (四) 公司第一届董事会第十次会议决议、公司第一届监事会第四次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东科隆智谷新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Kelong Zhigu New Material Co., Ltd.
证券简称	科隆智谷
证券代码	872313
法定代表人	曾水联
办公地址	惠阳区永湖镇稻园村委会（鸿海精细化工基地 C-6）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾锦涛
是否通过董秘资格考试	否
电话	0752-3265655
传真	0752-3277216
电子邮箱	justin@kelochem.com
公司网址	http://www.hzjksy.com.cn
联系地址及邮政编码	惠阳区永湖镇稻园村委会（鸿海精细化工基地 C-6）,516200
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	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	2009-05-20
挂牌时间	2017-11-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2662 专用化学产品制造
主要产品与服务项目	公司主营业务为建筑混凝土外加剂的研发、生产和销售，主要产品为萘系高效减水剂和聚羧酸系高性能减水剂，产品广泛应用于公路、铁路、桥梁、民用建筑和大型工程项目等众多领域。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	28,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市科隆实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	曾水联,钟惠娟

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	91441303688650932Y	否
注册地址	惠阳区永湖镇稻园村委会（鸿海精细化工基地 C-6）	否
注册资本（元）	28,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
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

<p>1、公司于 2018 年 7 月 4 日取得股转系统出具的股份登记函（股转系统函[2018]2353 号），发行普通股 230 万股，总股本变更为 3030 万股。</p> <p>2、公司因排放大气污染物，未按规定开展环境安全隐患排查治理工作，于 2018 年 6 月 26 日收到惠州市惠阳区环境保护局出具的《行政处罚决定书》惠阳环罚字[2018]84 号文，责令公司改正，并对公司做出了罚款人民币柒拾叁万元的处罚。</p> <p>上述事项对公司的生产经营无重大影响，公司将进一步提高环保意识，在生产、经营过程中进一步加强环保的控制和监督，严格遵守相关法律法规，切实履行环境保护责任，杜绝类似事项的再次发生。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《科隆智谷：关于公司收到惠州市惠阳区环境保护局《行政处罚决定书》惠阳环罚字[2018]84 号的公告（补发）》（公告编号：2018-049）。</p>
--

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	72,703,202.63	55,665,970.82	30.61%
毛利率	23.48%	25.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,001,317.73	4,636,369.68	-13.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,364,100.74	4,724,019.78	-28.78%
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）	8.98%	11.65%	-
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）	7.55%	11.86%	-
基本每股收益	0.14	0.17	-17.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	139,503,047.50	102,222,821.10	36.47%
负债总计	81,662,154.82	59,677,952.50	36.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,846,220.02	42,549,850.06	35.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	1.52	35.95%
资产负债率（母公司）	58.25%	58%	-
资产负债率（合并）	58.54%	58.38%	-
流动比率	2.13	2.57	-
利息保障倍数	5.78	10.59	-

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	13,622,110.54	-3,385,231.63	502.40%
应收账款周转率	1.04	0.99	-
存货周转率	2.08	0.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	36.47%	19.32%	-

营业收入增长率	30.61%	35.73%	-
净利润增长率	-13.50%	64.61%	-

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	28,000,000	28,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	3,930,000.00			
应收账款	58,131,052.28			
应收票据及应收账款		62,061,052.28		
应付利息	79,463.58			
其他应付款	1,547,155.28	1,626,618.86		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

近年来，我国建筑行业快速发展，混凝土需求量越来越大、质量要求也越来越高、性能要求越来越综合化、多样化，对外加剂品种、性能要求也越来越高，我国混凝土外加剂行业也有了很大发展，并且，随着建设工程量的不断增加，我国混凝土外加剂的生产和应用仍具有很大的发展潜力和空间。公司深耕混凝土外加剂行业多年，无论从采购、生产、销售还是产品研发与技术方面已经具备了强劲的竞争力与发展力。

1、采购模式：采取集中采购方式，即由公司采购部门统一集中向厂商或经销商采购原材料。采购部根据公司经营计划及企业生产、企业排产计划和销售计划，结合原材料采购周期确定最佳采购和储存批量，来制定采购计划。采购方式一般采用询价采购、及与大型国企供应商签订战略合作协议，为企业的供应得到保障及价格上得到优势。

2、生产模式：公司生产安排以客户需求为导向，结合实际安全库存需要制定月度、日生产计划。以 CRCC 管理体系为基础，搭建起公司产品生产、质量管控、环境管理模式，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、运输等方面，严格执行国家相关规定。对原料、辅料、包装材料、中间产品及成品进行全程检测，确保产品质量安全。

3、销售模式：公司主要产品为萘系高效减水剂和聚羧酸系高性能减水剂，产品广泛应用于公路、铁路、桥梁、民用建筑和大型工程项目等众多领域。公司主要采用直销和投标及通过海外参展的方式获取订单。目前主要客户来源于广东省内，今年以来公司在广东省内的湛江，佛山，中山，广州，深圳，珠海等城市设立了销售及服务中心，便于更好的开拓市场服务客户。另外，公司也在积极开拓省外及海外市场，其中广西、福建已经有稳定的客户(广西建华、泉州建华)；缅甸、印度、印尼、迪拜等国家公司已通过参展方式接洽了意向客户。公司依托完善的管理体系、长期的技术研发投入（建立研发工程中心，并与北京工业大学等省内外高校成立产学研合作基地）、差异化新产品的不断推出，已与亚洲最大的管桩生产商建华集团以及华润集团、中铁公司等多家行业重要客户均建立了稳定良好的合作关系。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强研发及技术的推进，扩展销售区域，强化综合竞争力，挖掘潜力开拓新市场，也继续深化与老客户合作。

2018年上半年，公司实现营业收入 7,270.32 万元，较上年同期增长 30.61%；净利润 400.13 万元，净利较上年同期下降 13.69%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 336.40 万元；截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 13,950.30 万元，较本报告期初增加 36.47%；净资产 5,784.09 万元，较本报告期初增加 35.95%。报告期内收入增幅较大，主要是因为公司大力拓展市场所致；净利润较上期有所降低，主要是拓展速度较快，运输成本增加所致，公司已开始着手对拓展区域进行布局。

2018 年报告期内，公司一方面对外继续开拓广东省内新区域客户资源，对内优化产品质量及技术应用，提升客户服务品质，保持客户稳定，另一方面加大力度开发广东省外市场。目前已与华润水泥控股有限公司、广东建华管桩有限公司及其他地区建华子公司、深圳市天地（集团）股份有限公司下属深圳市天地砼剂开发有限公司、等多个建材集团公司建立了良好的持续性合作关系。

报告期内，公司扩充产品研发部门，加大产品研发力度，产品的稳定性与质量进一步提高；公司针

对业务与服务部门进行了多项专业培训，为公司稳健快速发展储备充足的专业营销人员。

三、 风险与价值

一、 风险因素分析：

1、 应收账款余额较大的风险

截止到 2018 年 6 月 30 日，应收账款及应收票据余额为 78,019,054.26 元，占到资产总额的 55.93%，相比期初增加 15,958,001.98 元，增加比率为 25.71%，公司市场扩张客户增加的同时，公司随之垫资的金额也增加。如后期回款不理想，将会对现金流造成不利影响。

应对措施：

针对应收帐款回收的风险，公司进一步加强应收账款管理和催收力度，控制公司应收账款比例，公司建立客户信用档案，对客户信用实施动态管理。公司将继续严格按照应收账款期末余额计提坏账准备。公司根据客户制定信用期，凡是超过信用期的应收账款列出明细，以便清楚地获得关于应收账款的重要信息，努力提高应收账款的收现率，报告期内，公司应收帐款多为长期合作且信用较好的客户，不存在大额应收帐款无法收回的情况。

2、 税收优惠风险

2016 年 11 月，公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》(GR201644003722)，有效期三年，故 2016 年至 2018 年，公司享受 15% 的企业所得税优惠税率。未来如果公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的净利润等经营成果产生不利影响。

应对措施：

截至本报告期内，公司各方面情况均达现行的高新技术企业认定标准。针对税收优惠政策变化的风险，公司一方面将继续重视研发投入，积极引进研发人员，增强研发能力以保证通过高新技术企业复审，从而继续享受相关税收优惠政策另一方面公司积极开拓市场、提升管理水平，提高自身盈利能力。

3、 实际控制人不当控制的风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司共同实际控制人曾水联、钟惠娟合计持有公司 92.1263% 的股份。同时，曾水联担任公司董事长，钟惠娟担任公司董事兼总经理。此外，曾水联与董事及董事会秘书曾锦涛是父子关系，与监事会主席曾兰英为兄妹关系，钟惠娟与监事钟耿东为姑侄关系。公司虽然已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但若制度不能得到严格执行，实际控制人通过董事会议或行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务、管理等进行不当控制，可能给公司和其他股东的利益带来风险。

应对措施：

公司已经建立了合理的法人治理结构，按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制定了相关内控制度。公司后期将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事会在公司日常经营中的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能得到切实有效的执行。

4、 原材料价格波动的风险

混凝土外加剂产业具有“料重工轻”的行业特点，混凝土外加剂的主要原材料是工业萘、聚醚/聚酯单体等化工产品，上游主要是石油化工企业，近年来，也因为环保管制影响上游供应商原料的输出，导致原料价格波动频繁，而原材料价格的波动可能对公司的经营成果产生较大影响。若原材料价格大幅上涨，将增加公司产品的生产成本，公司若不能及时采取应对措施，将对公司的毛利和利润产生不利影响。

应对措施：

针对主要产品原材料价格波动的风险，公司将力求原材料供应商的稳定的同时寻找其他优质的供应商，根据市场规律计划好采购周期，以确保原料的供应和价格的稳定，减少原材料价格波动对公司造成的影响。

5、环保政策变动风险

公司主营业务为混凝土外加剂的研发、生产及销售，已通过相关环境保护部门的审批并取得《污染物排放许可证》。报告期内，公司严格按照国家环保法规及相应标准对污染性排放物进行了有效治理。然而，随着我国经济增长模式转变和可持续发展战略的全面实施，国家对混凝土外加剂行业的环保政策如有变动，可能会对本行业及公司业务产生一定的影响。

应对措施：

公司根据国家安全和环保规定进行生产经营，在生产工艺设计中充分考虑合理的产后处理工艺和“三废”处理步骤，制定了一系列环境保护管理措施，并将持续加大环保投入，使公司生产经营能够跟随国家环保政策走向

二、企业价值：

1、品牌价值：公司在行业内有多年的发展历史，积累了丰富的行业经验，在近两年来公司的发展迅速，目前在广东省内，公司的产品已取得了很多合作客户的肯定，其中已与亚洲最大的管桩生产商建华集团以及华润集团、中铁公司等多家国内知名公司取得稳定合作，已打开了市场知名度。

2、团队优势：公司的经营管理团队均具有丰富的行业经验及较强的市场把握能力，能够带领公司在复杂的市场环境中准确判断发展方向，充分调动各方资源有效支撑公司业务发展。公司的经营者主要是公司的股东，同时也是公司的业务骨干，保证了企业经营目标与股东的目标一致，有利于公司核心团队的稳定。报告期内公司已成立重要的信息 IT 部门，开发及引用现代计算机技术，加快公司数字化管理平台建设，形成数据处理中心，提升经营管理效率；研发团队的有力建设，已积极推进产品定制化，研发与应用不管是人才引进还是设备的投入都加大力度；报告期内，公司制定了更完善的销售制度及市场经营计划，扩招了销售团队，现公司销售网除了广东重要的各市、区，已布局了省外及海外。

四、 企业社会责任

公司作为一家新三板挂牌的公众企业，诚信经营、依法纳税是公司承担社会责任、服务社会公众的第一责任。公司在创造社会财富的同时，不忘记应承担的社会责任，关注员工身心健康，我们将不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	108,000,000.00	3,780,000.00
6. 其他	-	-

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

经 2018 年 2 月 8 日第一届董事会第五次会议审议通过，公司于 2018 年 3 月 22 日投资成立控股子公司：广西科隆智谷新材料有限公司，内容详见公司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）发布的《科隆智谷：关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-008）；经 2018 年 5 月 31 日第一届董事会第八次会议审议通过，公司于 2018 年 6 月 7 日投资成立全资子公司：

佛山市科隆智谷新材料有限公司，内容详见公司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）发布的《科隆智谷：关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-037）。根据《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等相关规定，以上投资事项不需提交股东大会审议。

（三） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

公司实际控制人曾水联、钟惠娟出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效；在担任公司董事长和总经理期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。在其担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，以及辞去上述职务后六个月内，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

截止本报告批准发布日，上述承诺如实履行。

2、关于规范和减少关联交易承诺

公司共同实际控制人曾水联、钟惠娟及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺：截止本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业（以下统称“本人”）与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司章程制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

截止本报告批准发布日，上述承诺如实履行。

（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
固定资产	抵押	4,327,414.26	3.10%	贷款抵押房
总计	-	4,327,414.26	3.10%	-

（五） 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途
----------	--------	------	------	------	--------

	转让日期				(请列示具体用途)
2018年5月15日	2018年7月20日	4.80	2,300,000	11,040,000.00	补充流动资金

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,000,000	100%	-	28,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	26,000,000	92.86%	-	26,000,000	92.86%
	董事、监事、高管	2,000,000	7.14%	-	2,000,000	7.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-
普通股股东人数						3

(二) 报告期期末普通股普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市科隆实业有限公司	18,000,000	0	18,000,000	64.2857%	18,000,000	-
2	惠州市鸿基盛世投资发展合伙企业(有限合伙)	8,000,000	0	8,000,000	28.5714%	8,000,000	-
3	钟惠娟	2,000,000	0	2,000,000	7.1429%	2,000,000	-
合计		28,000,000	0	28,000,000	100%	28,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

深圳科隆为公司控股股东，系公司共同实际控制人曾水联、钟惠娟投资并控制的企业；鸿基盛世系公司共同实际控制人曾水联、钟惠娟与公司监事会主席曾兰英投资并由曾水联、钟惠娟控制的企业；曾水联与钟惠娟为夫妻关系；曾水联与曾兰英为兄妹关系。除以上情况外，公司股东之间不存在其他关联

关系，也未签署一致行动协议。

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

(一) 控股股东情况

深圳市科隆实业有限公司系经深圳市市场监督管理局核准登记，于2002年1月23日成立的有限责任公司，统一社会信用代码为914403007341777619，住所为深圳市龙华新区大浪街道浪口坡头背2栋首层，法定代表人为曾水联，注册资本为600.00万元人民币，经营范围为“物业管理；国内贸易。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；普通货运、货物专用运输（罐式）”，经营期限至长期。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为曾水联与钟惠娟

曾水联：董事长，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1989年8月至1992年11月就职于深圳市源新大理石厂有限公司，任经理；1992年12月至2001年12月就职于深圳市东森房地产开发有限公司，任经理；2002年1月至今就职于深圳市科隆实业有限公司，任董事长；2009年5月至2017年4月任有限公司副总经理；2016年7月至今任惠州市鸿基盛世投资发展合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017年4月至今任股份公司董事长。

钟惠娟：董事、总经理，女，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年8月至2001年12月就职于深圳市西剑实业有限公司建科外加剂厂任会计；2002年1月至今就职于深圳市科隆实业有限公司任监事；2009年5月至2017年4月任有限公司执行董事兼总经理；2017年4月至今任股份公司董事兼总经理。

报告期内，实际控制人情况未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾水联	董事长	男	1966-08-28	中专	2017年4月至2020年3月	是
钟惠娟	董事、总经理	女	1973-02-28	大专	2017年4月至2020年3月	是
罗付生	董事	男	1972-11-05	博士	2017年4月至2020年3月	否
曾锦涛	董事会秘书、董事	男	1994-10-10	本科	2017年5月至2020年3月	是
戴建煌	董事	男	1981-08-13	大专	2017年5月至2020年3月	是
曾兰英	监事会主席	女	1973-03-06	中专	2017年4月至2020年3月	是
钟耿东	职工代表监事	男	1983-03-29	高中	2017年4月至2020年3月	是
方迪	职工代表监事	男	1988-08-25	大专	2017年5月至2020年3月	是
胡大军	财务总监	男	1974-07-02	大专	2017年5月至2020年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

曾水联与钟惠娟系夫妻关系；曾水联与曾锦涛是父子关系；钟惠娟与曾锦涛是母子关系；曾水联与曾兰英系兄妹关系；钟惠娟与钟耿东系姑姪关系。

(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
钟惠娟	董事、总经理	2,000,000	0	2,000,000	6.6007%	0
合计	-	2,000,000	0	2,000,000	6.6007%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢昌志	董事	离任	-	个人原因离职
张学雷	董事会秘书、财务总监、董事	离任	-	个人原因离职
曾锦涛	-	新任	董事、董事会秘书	因原董事、董事会秘书离职，任董事及董事会秘书一职
戴建煌	-	新任	董事	因原董事离职，任董事一职
方迪	-	新任	职工代表监事	因原监事离职，任监事一职
胡大军	-	新任	财务总监	因原财务总监离职，任财务总监一职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

曾锦涛：2016.12 毕业于美国普渡大学计算机专业，毕业回国后于 2017 年 5 月在股份公司任职。

戴建煌：2004 年毕业于广东轻工职业技术学院精细化专业，取得中级职称。2004-2012 年任职深圳市科隆实业有限公司营销经理；2015 年任职广东浦京集团有限公司营销经理；2017 年 5 月至今出任股份公司董事及营销总监。

方迪：2009 年毕业于荆楚理工学院工业分析与检验专业，2010.3-2011.8 任职广东瑞安科技实业有限公司技术部化验员；2011.9-2013.1 任职武汉联合化工技术部化验员；2013.4-2017.4 任职惠州建科实业有限公司技术部经理；2017.5 至今兼任股份公司职工代表监事。

胡大军：1995 年毕业于兰州商学院会计专业，1996-2001 任职深圳真宝机械有限公司会计；2001-2014 年任职深圳市罗建安混凝土有限公司财务经理；2016-2017 年任职深圳市航瑞科技有限公司；2017 年 5 月至今出任股份公司财务总监。

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	13	15
生产人员	34	44
销售人员	20	23

技术人员	27	28
财务人员	6	6
员工总计	100	116

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科	17	17
专科	20	21
专科以下	60	76
员工总计	100	116

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：

<p>1、报告期内，公司员工队伍稳定并略有增长，主要由于公司业务量增多，需要扩充市场人员、生产人员。</p> <p>2、薪酬政策：公司设有系统的薪酬体系，各岗位均设定等级薪酬，根据人员的业务能力、学历、工龄、业绩等因素确定等级薪酬；薪资结构主要以基本工资、岗位等级工资、绩效工资、工龄工资和津贴相结合；公司每年根据上年度经营业绩情况，并结合行业薪资水平、市场薪酬水平等因素，确定员工调薪比例，确保薪酬水平的竞争力。</p> <p>3、培训计划：公司有系统的培训计划，包括新进员工的培训、在职员工的强化培训、年度培训计划的实施、转岗员工的培训，以及委外培训等，以增加员工的业务能力和综合素质，以适应公司发展需求。</p> <p>4、需公司承担费用的离退休职工人数：无</p>
--

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
肖智锦	销售部区域经理	0
赵樑	技术研发部主管	0
成海东	项目部经理	0
戴建煌	拓展部经理	0
方迪	技术服务部主管	0
冯潭辉	技术研发部工程师	0
刘小勇	品质部主管	0
王永强	项目部业务主管	0
徐大勇	技术总监	0
胡大军	财务总监	0

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
赵樑	技术研发部主管	0
方迪	技术服务部主	0

核心人员的变动情况:

经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。新增下列 10 名核心人员：成海东、戴建煌、方迪、冯潭辉、胡大军、刘小勇、王永强、肖智锦、徐大勇、赵樑。

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	五（一）	16,615,728.66	1,217,684.11
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	五（二）	78,019,054.26	62,061,052.28
预付款项	五（三）	4,039,729.13	2,829,351.69
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	1,153,502.35	1,217,414.95
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	29,065,942.27	24,557,153.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	-	125,749.34
流动资产合计		128,893,956.67	92,008,405.51
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	五（七）	6,023,001.96	5,311,126.95
在建工程	五（八）	-	600,000.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（九）	3,473,446.65	3,547,296.59
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（十）	263,651.82	-
递延所得税资产	五（十一）	610,388.63	497,390.28
其他非流动资产	五（十二）	238,601.77	258,601.77
非流动资产合计		10,609,090.83	10,214,415.59
资产总计		139,503,047.50	102,222,821.10
流动负债：			
短期借款	五（十三）	5,000,000.00	10,310,000.00
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	五（十四）	38,743,764.74	18,488,878.58
预收款项	五（十五）	7,565,971.44	3,338,148.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十六）	1,056,146.39	787,034.84
应交税费	五（十七）	2,923,518.08	1,217,095.80
其他应付款	五（十八）	5,227,556.41	1,626,618.86
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		60,516,957.06	35,767,776.17
非流动负债：			
长期借款	五（十九）	21,145,197.76	23,910,176.33
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		21,145,197.76	23,910,176.33
负债合计		81,662,154.82	59,677,952.50
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（二十）	30,300,000.00	28,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十一）	18,280,713.43	9,540,713.43
减：库存股		-	-
其他综合收益	五（二十二）	7,235.85	9,618.26
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十三）	552,997.26	552,997.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十四）	8,705,273.48	4,446,521.11
归属于母公司所有者权益合计		57,846,220.02	42,549,850.06
少数股东权益		-5,327.34	-4,981.46
所有者权益合计		57,840,892.68	42,544,868.60
负债和所有者权益总计		139,503,047.50	102,222,821.10

法定代表人：曾水联 主管会计工作负责人：钟惠娟 会计机构负责人：胡大军

（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		16,609,794.30	1,214,227.32
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	十一（一）	78,019,054.26	62,061,052.28
预付款项		4,037,168.64	2,826,325.57
其他应收款	十一（二）	1,165,212.33	1,229,124.93
存货		29,065,942.27	24,557,153.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	125,749.34
流动资产合计		128,897,171.80	92,013,632.58
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（三）	325,656.12	325,656.12
投资性房地产		-	-
固定资产		6,022,272.94	5,310,387.54

在建工程		-	600,000.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,473,446.65	3,547,296.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		263,651.82	-
递延所得税资产		610,388.63	497,390.28
其他非流动资产		238,601.77	258,601.77
非流动资产合计		10,934,017.93	10,539,332.30
资产总计		139,831,189.73	102,552,964.88
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	10,310,000.00
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		38,743,764.74	18,488,878.58
预收款项		7,565,971.44	3,338,148.09
应付职工薪酬		1,056,146.39	787,034.84
应交税费		2,923,518.08	1,217,095.80
其他应付款		5,016,182.04	1,430,945.25
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		60,305,582.69	35,572,102.56
非流动负债：			
长期借款		21,145,197.76	23,910,176.33
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		21,145,197.76	23,910,176.33
负债合计		81,450,780.45	59,482,278.89
所有者权益：			
股本		30,300,000.00	28,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		18,280,713.43	9,540,713.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		552,997.26	552,997.26
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,246,698.59	4,976,975.30
所有者权益合计		58,380,409.28	43,070,685.99
负债和所有者权益合计		139,831,189.73	102,552,964.88

法定代表人：曾水联

主管会计工作负责人：钟惠娟

会计机构负责人：胡大军

(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		72,706,845.62	55,668,474.82
其中：营业收入	五（二十五）	72,703,202.63	55,665,970.82
利息收入	五（三十）	3,642.99	2,504.00
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		68,733,864.94	50,027,689.76
其中：营业成本	五（二十五）	55,636,131.68	41,606,511.04
利息支出	五（三十）	988,831.01	577,931.31
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	五（二十六）	274,741.41	113,143.72
销售费用	五（二十七）	5,314,288.83	2,233,168.56
管理费用	五（二十八）	2,799,249.70	4,255,631.09
研发费用	五（二十九）	2,956,136.15	-
财务费用	五（三十）	996,351.85	586,091.21
资产减值损失	五（三十一）	753,322.33	1,230,640.14
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,972,980.68	5,640,785.06
加：营业外收入	五（三十二）	750,000.00	-

减：营业外支出	五（三十三）	564.31	98,328.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,722,416.37	5,542,456.93
减：所得税费用	五（三十四）	721,379.94	916,765.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,001,036.43	4,625,691.65
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		4,001,036.43	4,625,691.65
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-281.30	-10,678.03
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,001,317.73	4,636,369.68
六、其他综合收益的税后净额		-2,382.40	-812.55
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,322.85	-792.24
（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		-2,322.85	-792.24
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		-2,322.85	-792.24
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-59.55	-20.31
七、综合收益总额		3,998,654.03	4,624,879.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,998,994.89	4,635,577.44
归属于少数股东的综合收益总额		-340.86	-10,698.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.17
（二）稀释每股收益		0.12	0.17

法定代表人：曾水联 主管会计工作负责人：钟惠娟会计机构负责人：胡大军

（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	十一（四）	72,703,202.63	55,665,970.82
减：营业成本	十一（四）	55,636,131.68	41,606,511.04

税金及附加		274,741.41	113,143.72
销售费用		5,314,288.83	2,233,168.56
管理费用		2,787,997.48	3,828,523.52
研发费用		2,956,136.15	-
财务费用		996,351.85	586,077.50
其中：利息费用		988,831.01	577,931.31
利息收入		-3,642.99	-2,504.00
资产减值损失		753,322.33	1,230,640.14
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）		3,984,232.90	6,067,906.34
加：营业外收入		750,000.00	-
减：营业外支出		564.31	98,328.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,733,668.59	5,969,578.21
减：所得税费用		721,379.94	916,765.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,012,288.65	5,052,812.93
（一）持续经营净利润		4,012,288.65	5,052,812.93
（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		4,012,288.65	5,052,812.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.18
（二）稀释每股收益		0.13	0.18

法定代表人：曾水联

主管会计工作负责人：钟惠娟

会计机构负责人：胡大军

(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		70,546,742.02	54,021,804.65
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	五（三十五）	5,301,293.79	5,433,175.00
经营活动现金流入小计		75,848,035.81	59,454,979.65
购买商品、接受劳务支付的现金		48,729,230.14	49,831,175.30
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		4,684,853.08	3,665,497.03
支付的各项税费		2,360,827.82	1,097,223.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	6,451,014.23	8,246,314.99
经营活动现金流出小计		62,225,925.27	62,840,211.28
经营活动产生的现金流量净额		13,622,110.54	-3,385,231.63
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		1,191,604.15	807,569.67
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		1,191,604.15	807,569.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,191,604.15	-807,569.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,040,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	10,770,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	-	235,178.00
筹资活动现金流入小计		11,040,000.00	11,005,178.00
偿还债务支付的现金		7,083,689.58	5,618,128.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		988,831.01	577,931.31
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	五（三十五）	-	1,451,760.45
筹资活动现金流出小计		8,072,520.59	7,647,820.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,967,479.41	3,357,357.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58.75	-3,964.20
五、现金及现金等价物净增加额		15,398,044.55	-839,407.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,217,684.11	1,869,233.31
六、期末现金及现金等价物余额		16,615,728.66	1,029,825.37

法定代表人：曾水联 主管会计工作负责人：钟惠娟 会计机构负责人：胡大军

(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		70,546,742.02	54,021,804.65
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,288,142.99	5,227,504.00
经营活动现金流入小计		75,834,885.01	59,249,308.65
购买商品、接受劳务支付的现金		48,729,230.14	49,831,175.30
支付给职工以及为职工支付的现金		4,684,853.08	3,665,497.03
支付的各项税费		2,360,827.82	1,097,223.96
支付其他与经营活动有关的现金		6,440,282.25	7,819,201.32
经营活动现金流出小计		62,215,193.29	62,413,097.61
经营活动产生的现金流量净额		13,619,691.72	-3,163,788.96

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		1,191,604.15	807,569.67
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		1,191,604.15	807,569.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,191,604.15	-807,569.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,040,000.00	-
取得借款收到的现金		-	10,770,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	235,178.00
筹资活动现金流入小计		11,040,000.00	11,005,178.00
偿还债务支付的现金		7,083,689.58	5,618,128.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		988,831.01	577,931.31
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,451,760.45
筹资活动现金流出小计		8,072,520.59	7,647,820.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,967,479.41	3,357,357.56
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		15,395,566.98	-614,001.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,214,227.32	1,588,074.27
六、期末现金及现金等价物余额		16,609,794.30	974,073.20

法定代表人：曾水联

主管会计工作负责人：钟惠娟

会计机构负责人：胡大军

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要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。

由于公司尚未执行新金融准则和新收入准则,公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行了相应调整,本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、 合并报表的合并范围

公司于2018年3月22日投资成立控股子公司:广西科隆智谷新材料有限公司,持股比例80%,自2018年3月起将其纳入合并报表合并范围;公司于2018年6月7日投资成立全资子公司:佛山市科隆智谷新材料有限公司,持股比例100%,自2018年6月起将其纳入合并报表合并范围。

二、 报表项目注释

广东科隆智谷新材料股份有限公司 二〇一八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)

一、 企业的基本情况

广东科隆智谷新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系惠州市建科实业有限公司, 系由钟惠娟出资设立, 于 2009 年 5 月 20 日在惠州市惠阳区工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 441381000029815 的《企业法人营业执照》, 公司成立时注册资本为人民币 200.00 万元。经历次变更, 公司现持有注册号为 91441303688650932Y(统一社会信用代码)的营业执照, 注册资本为人民币 2,800.00 万元。

公司法定代表人: 曾水联。

公司住所: 惠阳区永湖镇稻园村委会(鸿海精细化工基地 C-6)。

公司经营范围: 生产、研发、销售: 减水剂、外加剂、乳胶漆(以上项目不含化学危险品); 减水剂、外加剂: 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 货物及技术进出口; 室内建筑装饰工程。(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)。

主要业务情况: 公司主要生产、研发、销售减水剂, 包括酸系减水剂、萘系减水剂。

本财务报告由本公司董事会于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

本公司将缅甸建科新材料有限公司、佛山市科隆智谷新材料有限公司、广西科隆智谷新材料有限公司纳入报告期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司综合评价目前可获取的信息, 自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素, 本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(七) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用

项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备，计入当期损益，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项并且风险明显异常
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，计入当期损益。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	应收关联方的款项具有类似信用风险特征
组合 3：备用金、保证金、押金组合	应收的备用金、保证金、押金具有类似信用风险特征
组合 4：员工借款及为员工代垫款	应收的员工借款、为员工代垫款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联方组合	其他方法
组合 3：备用金、保证金、押金组合	其他方法
组合 4：员工借款及为员工代垫款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
组合 2：合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
组合 3：备用金、保证金、押金组合	不计提坏账准备
组合 4：员工借款及为员工代垫款	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）以及未满足收入确认条件的发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用月末全月一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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；对于需要经过加工的材料和在产品等存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

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

本公司的存货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采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取

得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、生产设备、办公设备、运输设备、工具仪器等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
生产设备	5—10	5.00	19.00—9.50
办公设备	3—5	5.00	31.67—19.00
运输设备	5	5.00	19.00
工具仪器	3—6	5.00	31.67—15.83

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段相对于研究阶段而言，是在已完成研究阶段工作的基础上，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

开发阶段的支出，在同时满足下列条件的情况下可以确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

研究阶段的支出在发生时应当费用化计入当期损益；开发阶段的支出，仅在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出可以资本化，对于开发阶段中达到资本化条件之前的支出费用化；确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

收入的金额按本公司在通常活动过程中销售商品及提供劳务的已收或应收对价的公允价值确认。收入在扣除增值税、退货和折扣后列账。

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入具体时点的确认：（1）本公司主要产品为减水剂，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定为销售商品收入金额。确认销售收入实现的具体判断依据为：产品发往客户指定场地并经客户指定的责任人在验收文件中签字，即通过客户验收后确认收入实现。（2）本公司购进后直接销售的其他商品，按照发出商品并经客户签收后确认收入。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

(十七) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接

计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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；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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要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。

由于公司尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整，本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

本公司执行财会〔2018〕15号对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2017)年12月31日和(2017)年度	
	调整重述前	调整重述后
应收票据	3,930,000.00	
应收账款	58,131,052.28	
应收票据及应收账款		62,061,052.28
应付利息	79,463.58	
其他应付款	1,547,155.28	1,626,618.86

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物的销售额或提供应税劳务的营业额	17.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

根据2016年11月30日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务

局联合颁发的证书编号 GR201644003722 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2016 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即享受 15.00% 企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	14,022.24	4,319.74
银行存款	15,107,718.08	1,168,625.43
其他货币资金	1,493,988.34	44,738.94
合 计	16,615,728.66	1,217,684.11
其中：存放在境外的款项总额	5,934.36	3,456.79

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	3,288,237.11	3,930,000.00
应收账款	78,800,074.66	61,446,987.46
减：坏账准备	4,069,257.51	3,315,935.18
合 计	78,019,054.26	62,061,052.28

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,288,237.11	630,000.00
商业承兑汇票		3,300,000.00
合 计	3,288,237.11	3,930,000.00

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	78,800,074.66	100.00	4,069,257.51	5.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	78,800,074.66	100.00	4,069,257.51	5.16

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,446,987.46	100.00	3,315,935.18	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,446,987.46	100.00	3,315,935.18	5.40

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	76,214,999.13	5.00	3,810,749.96	56,575,272.82	5.00	2,828,763.71
1至2年	2,585,075.53	10.00	258,507.55	4,871,714.64	10.00	487,171.47
合计	78,800,074.66		4,069,257.51	61,446,987.46		3,315,935.18

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 753,322.33 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市振惠通混凝土有限公司	6,880,556.30	8.73	344,027.82
深圳市金众混凝土有限公司	3,576,390.83	4.54	178,819.54
惠州市九方混凝土有限公司	3,430,432.04	4.35	171,521.60
深圳市天地(集团)股份有限公司宝创混凝土分公司	3,320,276.70	4.21	166,013.84
泰州市通材贸易有限公司(为海坂田站)	3,202,325.00	4.06	160,116.25
合计	20,409,980.87	25.89	1,020,499.05

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,039,729.13	100.00	2,829,351.69	100.00
合计	4,039,729.13	100.00	2,829,351.69	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	623,319.59	15.43
广东联合电子服务股份有限公司	542,237.70	13.42
新余市鼎龙物资有限责任公司	409,926.00	10.15
中国石化销售有限责任公司广东惠州石油分公司	316,920.57	7.85
江西黑猫炭黑股份有限公司	218,051.16	5.40
合计	2,110,455.02	52.25

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,153,502.35	1,217,414.95
合计	1,153,502.35	1,217,414.95

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,153,502.35	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,153,502.35	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,217,414.95	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,217,414.95	100.00		

(1) 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
保证金及定金	1,053,280.00	1,176,900.00
员工社保及公积金	98,222.33	40,514.95
备用金	2,000.02	
合计	1,153,502.35	1,217,414.95

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁六局集团有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	26.01	
深圳市上缘文化传播有限公司	定金	114,600.00	1-2年	9.93	
中铁二十局集团有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.67	
中铁十九局集团第七工程有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.67	
华润水泥投资有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.67	
合计		714,600.00		61.95	

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,210,330.47		12,210,330.47	14,514,069.25		14,514,069.25
在产品	14,794,199.05		14,794,199.05	7,842,310.91		7,842,310.91
库存商品	2,061,412.75		2,061,412.75	2,200,772.98		2,200,772.98
合计	29,065,942.27		29,065,942.27	24,557,153.14		24,557,153.14

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		125,749.34
合计		125,749.34

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备	运输设备	工具仪器	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,580,403.76	3,858,352.42	253,831.20	1,802,011.17	814,725.25	8,309,323.80
2.本期增加金额		351,794.87	301,868.65		537,950.96	1,191,614.48
(1) 购置		351,794.87	301,868.65		537,950.96	1,191,614.48
3.本期减少						
处置或报废						
4.期末余额	1,580,403.76	4,210,147.29	555,699.85	1,802,011.17	1,352,676.21	9,500,938.28
二、累计折旧						
1.期初余额	544,251.12	1,560,132.47	123,511.01	452,795.65	317,506.60	2,998,196.85
2.本期增加	31,278.80	164,696.60	40,889.21	165,579.54	77,295.32	479,739.47
(1) 计提	31,278.80	164,696.60	40,889.21	165,579.54	77,295.32	479,739.47
3.本期减少						
处置或报废						
4.期末余额	575,529.92	1,724,829.07	164,400.22	618,375.19	394,801.92	3,477,936.32
三、账面价值						
1.期末账面价值	1,004,873.84	2,485,318.22	391,299.63	1,183,635.98	957,874.29	6,023,001.96
2.期初账面价值	1,036,152.64	2,298,219.95	130,320.19	1,349,215.52	497,218.65	5,311,126.95

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		600,000.00
减：减值准备		
合计		600,000.00

1、在建工程项目

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
深圳新办公室装修				600,000.00		600,000.00
合 计				600,000.00		600,000.00

(九) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,040,398.40	203,600.00	4,243,998.40
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,040,398.40	203,600.00	4,243,998.40
二、累计摊销			
1.期初余额	656,480.14	40,221.67	696,701.81
2.本期增加金额	61,377.84	12,472.10	73,849.94
(1)计提	61,377.84	12,472.10	73,849.94
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	717,857.98	52,693.77	770,551.75
三、账面价值			
1.期末账面价值	3,322,540.42	150,906.23	3,473,446.65
2.期初账面价值	3,383,918.26	163,378.33	3,547,296.59

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
储罐翻修		309,170.59	45,518.77		263,651.82
合 计		309,170.59	45,518.77		263,651.82

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	610,388.63	4,069,257.51	497,390.28	3,315,935.18
小 计	610,388.63	4,069,257.51	497,390.28	3,315,935.18

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产款	238,601.77	258,601.77

合 计	238,601.77	258,601.77
-----	------------	------------

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
担保借款（抵押+保证）		5,310,000.00
合 计	5,000,000.00	10,310,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	4,479,961.11	149,129.80
应付账款	34,263,803.63	18,339,748.78
合 计	38,743,764.74	18,488,878.58

1、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,479,961.11	149,129.80
合 计	4,479,961.11	149,129.80

2、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	29,552,763.80	16,931,806.92
1年以上	4,711,039.83	1,407,941.86
合 计	34,263,803.63	18,339,748.78

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,537,220.33	3,294,298.59
1年以上	3,028,751.11	43,849.50
合 计	7,565,971.44	3,338,148.09

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	787,034.84	4,733,431.87	4,464,320.32	1,056,146.39
二、离职后福利-设定提存计划		220,532.76	220,532.76	
合 计	787,034.84	4,953,964.63	4,684,853.08	1,056,146.39

2、短期职工薪酬情况

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	787,034.84	4,458,550.63	4,189,439.08	1,056,146.39
2.职工福利费		65,594.54	65,594.54	
3.社会保险费		108,059.38	108,059.38	
其中：医疗保险费		88,169.92	88,169.92	
工伤保险费		19,889.46	19,889.46	
4.住房公积金		10,401.00	10,401.00	
5.工会经费和职工教育经费		90,826.32	90,826.32	
合 计	787,034.84	4,733,431.87	4,464,320.32	1,056,146.39

3、 设定提存计划情况

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		215,481.24	215,481.24	
2、失业保险费		5,051.52	5,051.52	
合 计		220,532.76	220,532.76	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,519,282.39	1,118,548.37
城市维护建设税	62,649.93	7,061.70
个人所得税		57,588.12
企业所得税	262,720.92	
教育费附加	44,749.95	9,697.61
其他税费	34,114.89	24,200.00
合 计	2,923,518.08	1,217,095.80

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	77,005.60	79,463.58
其他应付款项	5,150,550.81	1,547,155.28
合 计	5,227,556.41	1,626,618.86

1、应付利息

类 别	期末余额	期初余额
银行贷款利息	77,005.60	79,463.58
合 计	77,005.60	79,463.58

2、其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工代垫款项	134,985.80	228,136.78

保证金	1,393,860.84	790,160.72
代收员工保险赔款	68,209.17	67,684.17
往来款	3,553,495.00	461,173.61
合 计	5,150,550.81	1,547,155.28

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	21,145,197.76	23,910,176.33
合 计	21,145,197.76	23,910,176.33

(二十) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
钟惠娟	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市科隆实业有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
惠州市鸿基盛世投资发展合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00
肖智锦	1,050,000.00	
黄少容	1,250,000.00	
合 计	30,300,000.00	28,000,000.00

说明：根据公司 2018 年 5 月 30 日第三次临时股东大会决议及公司章程修正案，公司拟向黄少容、肖智锦增资发行股份，每股面值一元，增发的股份数量分别为 1,250,000 股、1,050,000 股。黄少容向公司投资总额为人民币 6,000,000.00 元，其中人民币 1,250,000.00 元计入股本，人民币 4,750,000.00 元计入资本公积（股本溢价）；肖智锦向公司投资总额为人民币 5,040,000.00 元，其中人民币 1,050,000.00 元计入股本，人民币 3,990,000.00 元计入资本公积（股本溢价）。增资完成后公司注册资本为人民币 30,300,000.00 元，实收股本为 30,300,000.00 元。上述增资事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“大信验字[2018]第 34-00002 号”验资报告。

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	9,540,713.43	8,740,000.00		18,280,713.43
合 计	9,540,713.43	8,740,000.00		18,280,713.43

说明：本年“资本公积”项目增加变动原因详见“五（二十）股本”。

(二十二) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	9,618.26	-2,382.41			-2,322.85	-59.56	7,235.85
其他综合收益合计	9,618.26	-2,382.41			-2,322.85	-59.56	7,235.85

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	552,997.26			552,997.26
合 计	552,997.26			552,997.26

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,446,521.11	
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	4,446,521.11	
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,001,317.73	
所得税汇算清缴调减上年度应缴企业所得税	257,434.64	
期末未分配利润	8,705,273.48	

(二十五) 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
一、主营业务小计	72,132,548.99	55,137,967.74	55,664,646.03	41,605,161.17
酸系减水剂	39,113,024.39	30,428,811.35	31,675,267.17	24,155,845.64
羧系减水剂	33,019,524.60	24,709,156.39	23,989,378.86	17,449,315.53
二、其他业务小计	570,653.64	498,163.94	1,324.79	1,349.87
材料销售	570,653.64	498,163.94	1,324.79	1,349.87
合 计	72,703,202.63	55,636,131.68	55,665,970.82	41,606,511.04

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	119,853.15	35,600.99
教育费附加	85,609.39	25,429.28
印花税	42,648.10	30,090.36
土地使用税	24,200.00	
其他	2430.77	22,023.09
合 计	274,741.41	113,143.72

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,726,082.52	1,201,289.46
办公费	140,926.86	15,078.55
差旅费	45,193.53	75,127.60
车辆费	820,161.54	680,497.34
运输费	2,312,855.26	139,451.84
折旧费	215,171.64	121,723.77
其他	53,897.48	
合 计	5,314,288.83	2,233,168.56

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,212,234.44	727,051.97
办公费	372,620.22	163,929.65
差旅费	60,611.71	34,601.90
车辆费	103,826.38	147,311.94
水电费	26,086.25	36,260.89
招待费	267,680.80	355,475.72
中介及咨询费	378,830.57	66,037.74
维修及检测费	165,205.96	1,500.00
折旧及摊销费	86,926.55	152,734.74
研发费用		
开办费		427,107.57
其他	125,226.82	31,748.72
合 计	2,799,249.70	4,255,631.09

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,106,852.34	1,079,562.06
研发活动直接消耗	1,387,576.41	961,718.05
其他直接投入费用	80,905.53	39,168.54
折旧与摊销费用	25,319.56	18,186.90
其他相关费用	355,482.31	13,234.70
合 计	2,956,136.15	2,111,870.25

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	988,831.01	577,931.31
减：利息收入	3,642.99	2,504.00
手续费	11,163.83	10,663.90
合 计	996,351.85	586,091.21

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	753,322.33	1,230,640.14
合 计	753,322.33	1,230,640.14

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	750,000.00		750,000.00
合 计	750,000.00		750,000.00

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	750,000.00		与收益相关
合 计	750,000.00		

(三十三) 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
赔偿支出		98,328.13	
滞纳金	564.31		564.31
合 计	564.31	98,328.13	564.31

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	834,378.29	1,101,361.30
递延所得税费用	-112,998.35	-184,596.02
合 计	721,379.94	916,765.28

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	4,722,416.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,180,604.09
适用不同税率的影响	-470,553.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,329.65
所得税费用	721,379.94

(三十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,301,293.79	5,433,175.00
其中：往来款	4,547,650.80	5,430,671.00
存款利息	3,642.99	2,504.00
政府补助	750,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	6,451,014.23	8,246,314.99
其中：付现的销售费用	3,496,144.81	1,092,144.83
付现的管理费用	1,843,141.28	1,140,790.35
付现的财务费用	11,163.83	10,663.90
付现的营业外支出	564.31	98,328.13

往来款	1,100,000.00	5,904,387.78
-----	--------------	--------------

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		235,178.00
其中：退回承兑汇票保证金		235,178.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,451,760.45
其中：支付承兑汇票保证金		1,451,760.45

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	4,001,036.43	4,625,691.65
加：资产减值准备	753,322.33	1,230,640.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	479,739.48	390,793.29
无形资产摊销	73,849.94	97,784.28
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	988,831.01	577,931.31
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）	-112,998.35	-184,596.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,508,789.13	-5,928,812.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,038,963.50	-5,407,308.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,986,082.33	1,212,644.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,622,110.54	-3,385,231.63
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,615,728.66	1,029,825.37
减：现金的期初余额	1,217,684.11	1,869,233.31
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	15,398,044.55	-839,407.94

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

一、现金	16,615,728.66	1,217,684.11
其中：库存现金	14,022.24	4,319.74
可随时用于支付的银行存款	15,107,718.08	1,168,625.43
可随时用于支付的其他货币资金	1,493,988.34	44,738.94
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	16,615,728.66	1,217,684.11

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,493,988.34	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,004,873.84	银行贷款抵押
无形资产	3,322,540.42	银行贷款抵押
合计	5,821,402.60	--

(三十八) 政府补助

本公司本期确认的可收到政府补助金额合计 750,000.00 元，均为与收益相关的政府补助。具体如下：

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
新三板挂牌奖励	750,000.00	营业外收入
合计	750,000.00	——

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
缅甸建科新材料有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	混凝土外加剂技术服务	97.50%		投资设立
佛山市科隆智谷新材料有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、生产、销售混凝土外加剂、减水剂	100.00%		投资设立
广西科隆智谷新材料有限公司	广西南宁	广西南宁	研发、生产、销售混凝土减水剂及外加剂	80.00%		投资设立

说明：缅甸建科新材料有限公司注册时间为 2016 年 1 月 13 日，公司注册证书编号为 78FC/2015-2016(NPW)。另一股东为 U Myint Aung（中文名“岳显弼”），持股比例为 2.50%。

岳显弼：男；1994 年 3 月 24 日出生，缅甸国籍，缅甸身份证号：CATZN-000414，居住地址为 No.77 33nd street , bet (71th-72th)street, Yan Myo Lone Word, Chan Aye Thar San Township, Mandalay,

大学本科学历，现任缅甸建科新材料有限公司业务员一职。

广西科隆智谷新材料有限公司注册时间为 2018 年 3 月 22 日，统一社会信用代码 91450127MA5N35CU9E。另一股东为李洪霞，持股比例 20%。

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市科隆实业有限公司	深圳市	化学原料和化学制品制造业	600.00 万元人民币	64.29	64.29

曾水联、钟惠娟（夫妻）为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾水联	公司实际控制人、董事长，共同实际控制人钟惠娟的配偶
钟惠娟	公司实际控制人、董事、总经理，共同实际控制人曾水联的配偶
曾兰英	监事会主席、公司实际控制人曾水联的妹妹

说明：上表列示的“其他关联方”仅限于报告期内与本公司发生关联交易的关联方。

(四) 关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
深圳市科隆实业有限公司	广东科隆智谷新材料股份有限公司	运输车辆	240,000.00	240,000.00

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾水联	广东科隆智谷新材料股份有限公司	25,000,000.00	2017.06.23	2022.06.22	否
钟惠娟					
深圳市科隆实业有限公司					
曾兰英					
曾水联	广东科隆智谷新材料股份有限公司	11,670,000.00			关联方抵押担保为债务清偿完毕，关联方保证担保为债务履行期限届满之日后两年
钟惠娟					
曾水联	广东科隆智谷	12,500,000.00	2016.09.02	2021.09.02	否

钟惠娟	新材料股份有限公司			
深圳市科隆实业有限公司				

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	拆借偿还金额	起始日与到期日
拆入：			
深圳市科隆实业有限公司	560,000.00	265,500.00	临时周转，未收取利息
曾水联	2,980,000.00		临时周转，未收取利息

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	455,890.58	281,038.39

(五) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	深圳市科隆实业有限公司	560,000.00	265,500.00
其他应付款	曾水联	2,980,000.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 长期借款情况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司长期借款余额 21,145,197.76 元，公司关联方深圳市科隆实业有限公司、钟惠娟、曾水联、曾兰英为借款提供保证担保。

除上述情况外，截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重大承诺事项及重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

公司 5 月在融萘釜顶部装设风机和管道，将含萘废气和颗粒抽排至外环境，排放大气污染物；应急池存放消防废水，致使应急池不能正常发挥作用，未按规定开展环境安全隐患排查治理工作，建立隐患排查治理档案，违反《中华人民共和国大气污染防治法》第二十条第二款和《突发环境事件应急管理办法》第十条。惠州市惠阳区环境保护局依据《中华人民共和国大气污染防治法》第九十九条第三项和《惠州市环境保护局主要环境违法行为行政处罚自由裁量权裁量标准》(2018 版)参照表第 29 项、第 102 项及《突发环境事件应急管理办法》第三十八条第二项，责令公司改正，并对公司做出了罚款 730,000.00 的处罚。

除上述事项，截止财务报告批准报出日，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	3,288,237.11	3,930,000.00
应收账款	78,800,074.66	61,446,987.46
减：坏账准备	4,069,257.51	3,315,935.18
合计	78,019,054.26	62,061,052.28

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,288,237.11	630,000.00
商业承兑汇票		3,300,000.00
合计	3,288,237.11	3,930,000.00

2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	78,800,074.66	100.00	4,069,257.51	5.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	78,800,074.66	100.00	4,069,257.51	5.16

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,446,987.46	100.00	3,315,935.18	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,446,987.46	100.00	3,315,935.18	5.40

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	76,214,999.13	5.00	3,810,749.96	56,575,272.82	5.00	2,828,763.71
1至2年	2,585,075.53	10.00	258,507.55	4,871,714.64	10.00	487,171.47
合计	78,800,074.66		4,069,257.51	61,446,987.46		3,315,935.18

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 753,322.33 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市振惠通混凝土有限公司	6,880,556.30	8.73	344,027.82
深圳市金众混凝土有限公司	3,576,390.83	4.54	178,819.54
惠州市九方混凝土有限公司	3,430,432.04	4.35	171,521.60
深圳市天地(集团)股份有限公司宝创混凝土分公司	3,320,276.70	4.21	166,013.84
泰州市通材贸易有限公司(为海坂田站)	3,202,325.00	4.06	160,116.25
合计	20,409,980.87	25.89	1,020,499.05

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,165,212.33	1,229,124.93
合计	1,165,212.33	1,229,124.93

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,165,212.33	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,165,212.33	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,229,124.93	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,229,124.93	100.00		

(1) 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
保证金及定金	1,053,280.00	1,176,900.00
员工社保及公积金	98,222.33	40,514.95
备用金	2,000.02	
往来款	11,709.98	11,709.98
合计	1,165,212.33	1,229,124.93

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁六局集团有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	25.75	
深圳市上缘文化传播有限公司	定金	114,600.00	1-2年	9.84	
中铁二十局集团有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.58	
中铁十九局集团第七工程有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.58	
华润水泥投资有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	8.58	
合计		714,600.00		61.33	

(三) 长期股权投资

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	325,656.12		325,656.12	325,656.12		325,656.12
合计	325,656.12		325,656.12	325,656.12		325,656.12

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
缅甸建科新材料有限公司	325,656.12			325,656.12		
合计	325,656.12			325,656.12		

(四) 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
一、主营业务小计	72,132,548.99	55,137,967.74	55,664,646.03	41,605,161.17
酸系减水剂	39,113,024.39	30,428,811.35	31,675,267.17	24,155,845.64
萘系减水剂	33,019,524.60	24,709,156.39	23,989,378.86	17,449,315.53
二、其他业务小计	570,653.64	498,163.94	1,324.79	1,349.87
材料销售	570,653.64	498,163.94	1,324.79	1,349.87
合计	72,703,202.63	55,636,131.68	55,665,970.82	41,606,511.04

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	750,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-564.31	
3. 所得税影响额	-112,500.00	
合 计	636,935.69	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.98	11.65	0.14	0.17	0.14	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.55	11.86	0.12	0.17	0.12	0.17

广东科隆智谷新材料股份有限公司

二〇一八年八月二十四日