



隆盛新材

NEEQ:872771

成都隆盛新材料股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、2018年5月7日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：872771；

2、2018年5月11日，第一届董事会第七次会议及第一届监事会第四次会议在公司会议室召开；

3、2018年6月8日，2017年年度股东大会在公司会议室召开；

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
隆盛新材、公司、本公司	指	成都隆盛新材料股份有限公司
实际控制人	指	何文军
胜恒科技、控股股东	指	成都胜恒科技有限公司
玉龙化工	指	成都玉龙化工有限公司
章程、公司章程	指	成都隆盛新材料股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
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06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。

公司负责人陈思源、主管会计工作负责人阎荣林及会计机构负责人（会计主管人员）阎荣林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	成都隆盛新材料股份有限公司办公室
备查文件	在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本； 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都隆盛新材料股份有限公司
证券简称	隆盛新材
证券代码	872771
法定代表人	陈思源
办公地址	成都市青白江区黄金北路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	阎荣林
是否通过董秘资格考试	否
电话	028-83603028
传真	028-83603028
电子邮箱	676694803@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	成都市青白江区黄金北路1号 610300
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	2007年08月23日
挂牌时间	2018年05月07日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-化学试剂和助剂制造（C2661）
主要产品与服务项目	有机硅铜催化剂及助剂的生产与销售，产品主要应用于直接法合成有机硅单体。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	成都胜恒科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	何文军

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	915101136653230749	否
注册地址	成都市青白江区黄金北路1号	否

注册资本（元）	10,000,000	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	6,210,317.53	17,351,299.05	-64.21%
毛利率	10.53%	25.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,789,909.17	1,149,918.79	-255.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,797,430.96	1,149,918.79	-256.31%
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）	-9.67%	5.87%	-
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）	-9.71%	5.87%	-
基本每股收益	-0.18	0.13	-238.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,887,082.61	20,927,985.26	-9.75%
负债总计	1,265,661.82	1,516,655.30	-16.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,621,420.79	19,411,329.96	-9.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.94	-9.28%
资产负债率（母公司）	6.70%	7.25%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	11.46	10.46	-
利息保障倍数	-	5.31	-

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	-2,459,450.60	6,269,825.03	-139.23%
应收账款周转率	1.28	2.04	-
存货周转率	1.00	1.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.75%	-17.15%	-

营业收入增长率	-64.21%	9.01%	-
净利润增长率	-255.66%	34.42%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于有机硅铜催化剂及助剂的生产与销售，公司主要采取以销定产的经营模式，根据客户的订单需求，结合现有库存量制定相应的生产计划和采购计划。公司通过直销模式向下游有机硅单体生产企业进行销售，可以向客户提供个性化、差异化、高水平的专业服务。

（一）、采购模式

公司采购的原材料主要为硫酸铜和电解铜，以直接向原材料生产厂家采购为主。公司根据下游客户订单需求及对客户需求的预测，结合库存和生产安排制定相应的采购计划。

公司根据供应商的产品稳定性、及时性等综合因素确定供应商，经过多年经营，公司已建立了成熟的原材料供应渠道，与主要供应商保持了常年稳定的合作关系，保证原材料供货的稳定性和及时性。公司向供应商发出采购需求后，由供应商进行报价，并签订采购合同。为确保原材料质量，公司对所有采购原材料均要求供应商随车提供质保书，并在采购原材料入库前由质量检验部对其质量进行抽样检验，检验合格后才能入库。公司制定了严格的采购管理制度以规范公司采购行为，以确保公司采购产品和服务符合规定的质量要求，并满足公司经营活动的要求。

（二）、生产模式

公司生产的产品主要是有机硅铜催化剂及助剂，具体生产工作由生产安全部负责生产、质量检验部负责产品的质量检测。公司实行“以销定产”模式安排生产，根据下游客户订单需求，结合现有库存量制定相应的生产计划，并根据工艺要求按计划进行组织生产。

公司制定了相应的企业质量标准，由质量检验部人员负责产品的质量检验，对于每道工序产出的产物按企业标准进行检测，对于每道工序检测不合格的产品，禁止投放到后续工段生产，产成品在入库前需由质量检验部人员进行检测，合格产品才能进入成品仓库，从而保证公司产品质量。此外，公司还建立了安全生产管理制度，制定了安全生产工作流程与操作规程，以确保生产安全运行。

（三）、销售模式

由于客户和产品的专业性和针对性，公司产品销售主要采用直销模式，即公司直接向下游客户销售产品的销售模式。下游客户是国内有机硅单体生产企业，行业集中度较高，公司对新进入行业的客户和成熟企业客户采取不同的营销模式。针对新进入有机硅单体生产行业的客户，公司在客户新建有机硅单体生产线时，便积极参与协助指导，提供先进技术和高质量的产品与服务，获得客户信任，确定合作关系。针对成熟的有机硅单体生产企业，公司主要采取以优质的产品品质、服务和交货的稳定性进行营销。销售业务实施时，由公司销售人员负责接单及与客户交流产品相关信息，并由销售人员负责报价及确认价格，并签订销售合同。公司根据合同要求安排发货，经客户验收合格后确认收入。

报告期内，公司商业模式未发生大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司的资产总额为 18,887,082.61 元，较年初减少 9.75%；负债总额为 1,265,661.82 元，较年初减少 16.55%；归属于挂牌公司股东的净资产为 17,621,420.79 元，较年初下降 9.22%；资产负债率为 6.70%，较年初下降 0.55 个百分点。报告期公司资产总额的减少主要是由于上半年亏损影响。

2、 公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 6,210,317.53 元，同比下降 64.21%，主要是由于公司产品销量大幅降低影响。公司的三元铜催化剂产品，采用化学法生产，技术含量较高，加工成本较高，产品销售价格比国内物理法生产的铜粉价格高，导致 2018 年 1-6 月，产品销量同比大幅降低；

报告期内，公司毛利率为 10.53%，较上年同期降低了 14.48 个百分点，主要是由于受铜价上涨的影响，公司主要原料硫酸铜及电解铜的采购成本大幅上涨，再加上上半年产量减少，平均生产成本较上年同期增加 9,993.95 元/吨，同时由于其他企业磨粉产品的竞争，公司产品的平均销售价格较上年同期仅上涨了 415.27 元/吨，因此，毛利率大幅降低。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润-1,789,909.17 元，同比下降 255.66%，是由于 1-6 月产品销售收入和毛利率大幅下降造成。

3、公司的现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-2,459,450.60 元，主要是由于在报告期末，公司采购了一批硫酸铜和电解铜原料。

三、 风险与价值

（一）、宏观经济波动风险

公司所在催化剂行业属化工行业的细分行业，目前产品比较单一，受宏观经济运行情况、国家产业政策变动影响较大。如果受经济周期影响，国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动，而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为，则将对公司的经营状况产生不利的影响。

应对措施：公司将与相关科研单位合作，逐步改变单一产品的局面，完善有机硅产业链，增加公司新的业务，提升公司业务覆盖面，减轻下游行业波动对公司业务的影响。

（二）、环保风险

铜催化剂在生产过程中会产生废气、废水、固体废物、噪声等污染物，如果操作不当可能会发生泄漏、污染等环保事故，从而可能对公司未来的生产经营产生不利的影响。随着国家环境保护力度的不断加强，环境污染治理标准日益提高，行业内环保治理成本将不断增加，需要公司进一步加大环保投入，从而提高公司的运营成本。此外，下游客户在生产过程中会产生较多的含尘尾气、废水等工业废弃物，随着环保监管趋严，若下游客户发生环保事故影响生产，将会影响客户对铜催化剂及助剂的采购，对公司产生不利影响。

应对措施：公司一直注重环境保护，制定了环境污染防治相关的责任制度和《环境应急救援预案》等制度，配备了环保设施，加大环保投入，对生产过程中产生的污染物均按环保要求进行处理。报告期内，公司不存在环保事故、环保纠纷或潜在纠纷，未受到环保部门的处罚。

（三）、安全生产风险

公司铜催化剂的生产流程，涉及到溶解池、干燥器、加热炉、还原流化床、氧化流化床等设备的安全操作与风险，如果在生产过程中发生安全事故，会给公司造成财产损失甚至危及人身安全。

应对措施：公司高度重视安全生产，设有生产安全部门，制定了《安全标准化手册》等相关作业指导文件，严格按此规定进行安全管理，加强员工培训，增强全员安全意识。自公司成立以来，公司没有发生过重大的安全事故以及受到处罚的情况。

（四）、公司自建构筑物未取得产权证书的风险

公司经场地出租方玉龙化工同意，在租赁的场地上自行建造了构筑物并安装生产设备扩建了产能为 700 吨/年的铜催化剂生产线，玉龙化工未及时就该建设事项办理相关报批报建手续，未能取得产权证书，存在被政府主管部门认定为违章建筑的风险。

应对措施：由于青白江区政府出台的规划政策，包括隆盛新材的场地在内的区域，暂时不能办理新建、扩建、改建房屋；改变房屋、土地用途及性质；房屋转让、分割赠与等手续。玉龙化工承诺，待上述限制政策放宽且租赁场地能够继续办理规划、转让等手续后，将立即补办相关建设规划等合规手续，

或将租赁土地以转让时的市场价格转让给隆盛新材并积极协助隆盛新材办理建设规划等合规手续。公司实际控制人、控股股东、玉龙化工等就该构筑物的任何补缴、滞纳金、行政处罚、赔偿、补办规划等一切责任进行承诺，确保不会给公司造成任何损失。

（五）、公司收入下滑的风险

由于国内近两年新增的其他催化剂生产企业采用低价销售的策略，与公司竞争有机硅专用催化剂产品市场。虽然公司采用化学法生产的三元铜催化剂产品具有适应性强、产品收率高、活性好、选择性好等优势，但由于原料成本及生产工艺的原因，与其他企业生产销售的磨粉产品相比，在产品销售价格方面处于竞争劣势。公司 2016 年、2017 年和 2018 年 1-6 月营业收入分别为 30,136,734.84 元、27,481,743.57 元、6,210,317.53 元。净利润分别为 1,365,154.73 元、396,159.87 元、-1,789,909.17 元。公司的营业收入和净利润均呈现下滑的趋势，公司存在经营业绩下滑的风险。

应对措施：根据目前国内有机硅专用铜催化剂市场需求，与相关科研机构合作，利用公司自有专利技术，开发新型适销产品，同时优化生产工艺，降低生产成本。充分利用公司的技术优势和资源，加强对客户的售前、售中及售后服务，在维持现有客户的基础上，努力开发新的客户资源。

（六）、原材料价格波动风险

公司生产铜催化剂的主要原材料为硫酸铜和电解铜，其价格受现货市场铜价的直接影响，从而影响公司的生产成本。如果未来铜价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。

应对措施：公司通过不断完善供应商采购体系，通过研发和技术进步提高产品性能。公司时刻关注现货市场铜价走势，择优采购，降低原材料采购成本。公司不断完善销售定价策略，在原材料价格持续上涨的情况下，通过调整上下游供销价格，抵御材料价格波动带来的影响。

（七）、公司供应商集中的风险

公司的供应商集中度较高，公司 2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月前五名供应商的采购金额占当期采购总额的比例均在 90%以上。公司为了保证原材料质量稳定和降低原材料采购价格，采取了相对集中的采购策略。公司主要采购的产品为硫酸铜和电解铜，此类产品市场供应比较充足，容易获取原材料，此行业为充分竞争的行业，且公司硫酸铜和电解铜的供应商均为大型国有企业，但如果供应商提供的产品、服务质量不能满足公司业务需求，经营状况恶化，或者与公司的业务关系发生变化，且公司短时间内未能转换其他供应商，将影响公司正常经营。

应对措施：公司对于原材料供应商的选择标准严格，根据供应商的产品稳定性、及时性等综合因素确定供应商，并建立长期合作关系。公司主要原材料供应商均为市场上信誉良好、资质齐全的知名企业。公司已建立了成熟的原材料供应渠道，与主要供应商保持常年稳定的合作关系，保证原材料供货的稳定性和及时性。

（八）、公司客户集中的风险

公司的客户集中度较高，公司 2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月前五名客户的销售金额占当期主营业务销售总额的比例分别为 98.22%、100.00%和 100.00%。公司客户为有机硅单体生产企业，下游客户相对较少，市场集中度高，公司客户均为大型优质化工企业。但是，若客户转向竞争对手，将对公司的销售产生一定影响。

应对措施：公司将依靠自身技术实力和工艺优势，保持和提高产品质量以维系与现有客户的长期战略合作关系，同时继续以优质的产品品质、服务和交货的稳定性来开拓市场，与更多的企业开展业务合作，分散客户集中度，提高市场占有率，降低对大客户的依赖。

四、 企业社会责任

公司认真维护员工的合法权益，按时足额缴纳社会保险和公积金，注重员工福利，提升员工幸福感，构筑和谐氛围。

公司在安全生产、环境保护、污染防治等方面一贯坚持绿色发展理念，加强安全生产、环境监测等方面的管理工作，相继投入并改善相关设施、设备。自公司成立以来，从未发生任何安全和环保事故。

公司秉承诚信经营、依法纳税理念，认真履行作为企业应当履行的社会责任，认真落实各项工作，尽全力做到对股东负责、对客户和供应商负责、对员工负责，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，认真遵守法律、法规、政策的要求，将社会责任意识融入到发展实践中，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 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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	3,700,000.00	901,775.31
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	180,000.00	81,818.18
6. 其他	0.00	0.00

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争的行为。
- 2、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监

事、高级管理人员向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述人员均严格履行了承诺。

- 3、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》，报告期内，上述人员均严格履行了承诺，公司不存在资金被关联方占用的情况，也不存在公司为关联方提供担保的情况。

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	0	0%	3,504,355	3,504,355	35.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,370,370	2,370,370	23.70%	
	董事、监事、高管	0	0%	584,965	584,965	5.85%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100%	-3,504,355	6,495,645	64.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,111,112	71.11%	-2,370,370	4,740,742	47.40%	
	董事、监事、高管	2,339,868	23.40%	-584,965	1,754,903	17.55%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							8

(二) 报告期期末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	成都胜恒科技有限公司	5,803,922	0	5,803,922	58.04%	3,869,282	1,934,640
2	韩树全	2,196,078	0	2,196,078	21.96%	1,647,059	549,019
3	成都玉龙化工有限公司	1,307,190	0	1,307,190	13.07%	871,460	435,730
4	何洪波	209,150	0	209,150	2.09%	0	209,150
5	孙永生	169,935	0	169,935	1.70%	0	169,935
6	陈家全	169,935	0	169,935	1.70%	0	169,935
合计		9,856,210	0	9,856,210	98.56%	6,387,801	3,468,409

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司法人股东成都玉龙化工有限公司为公司法人股东成都胜恒科技有限公司的控股子公司；公司自然人股东孙永生任公司法人股东成都玉龙化工有限公司的董事兼总经理，除此之外，公司股东不存在任何关联关系。

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

(一) 控股股东情况

成都胜恒科技有限公司成立于2015年2月10日，统一社会信用代码为：91510100321605289X，法定代表人为何文军，注册资本为90,000万元，住所：成都高新区天府三街69号1栋11层1110号，经营范围为：农业技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；研发、销售电子产品、工业自动化控制设备、计算机软件、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）并提供技术咨询、技术服务、技术转让；网络综合布线工程设计及施工、园林景观工程施工（工程类凭资质许可证经营）（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）。

(二) 实际控制人情况

何文军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年5月出生，研究生学历。1995年7月，本科毕业于四川工业学院（现西华大学）；2011年6月，研究生毕业于新加坡国立大学。1995年6月至1998年7月，创办新都沁丰包装厂，任总经理，1998年8月至今，任成都市星罗贸易有限责任公司监事；2002年3月至2005年11月，任四川星罗经贸发展有限公司董事长兼总经理，2005年11月至2016年5月，任成都成卓经贸发展有限公司执行董事兼总经理；2007年6月至2015年10月，任四川合力房地产开发有限公司执行董事；2010年3月至今，任成都翼展投资有限公司监事；2011年10月至2015年1月，任四川七彩林业开发有限公司执行董事兼总经理；2012年3月至今，任四川胜泽源农业集团有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
陈思源	董事长	男	1974.09.17	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
韩树全	董事兼总经理	男	1960.11.28	中专	2017.3.2-2020.3.1	是
李俊	董事	男	1980.11.14	硕士	2017.3.2-2020.3.1	否
王晓	董事	男	1971.11.08	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
朱小兰	董事	女	1981.08.12	硕士	2017.3.2-2020.3.1	否
周燧羿	监事会主席	男	1985.07.10	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
苏华	监事	男	1973.09.18	大专	2017.3.2-2020.3.1	否
廖江林	监事	男	1968.02.20	本科	2017.3.2-2020.3.1	是
阎荣林	财务总监	男	1968.06.13	大专	2017.3.2-2020.3.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
韩树全	董事兼总经理	2,196,078	0	2,196,078	21.96%	0
苏华	监事	78,431	0	78,431	0.78%	0
阎荣林	财务总监	65,359	0	65,359	0.65%	0
合计	-	2,339,868	0	2,339,868	23.39%	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	6	6
生产人员	31	30
财务人员	2	2
技术人员	3	3
其他	4	4
员工总计	46	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	14	14
专科以下	30	29
员工总计	46	45

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、 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，根据《劳动法》等相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资、补贴、奖金等；公司根据有关法律法规，为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。

2、 员工培训

公司历来重视员工的培训工作，每年有针对性的对员工进行各种培训，包括新员工入职培训、业务培训、安全培训、管理提升培训等。

3、 报告期内，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

核心人员的变动情况：

报告期内未认定核心员工

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) 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	六. 1	4,000,449.35	6,479,499.95
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	六. 2	4,018,286.47	3,631,957.76
预付款项	六. 3	202,309.12	131,910.85
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六. 4	20,000.00	50,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	六. 5	5,898,209.99	5,168,077.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六. 6	361,337.28	404,433.39
流动资产合计		14,500,592.21	15,865,879.92
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	六. 7	2,819,651.08	3,348,767.53
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六. 8	20,831.33	45,833.33
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六.9	1,158,865.66	1,297,730.5
递延所得税资产	六.10	387,142.33	369,773.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,386,490.40	5,062,105.34
资产总计		18,887,082.61	20,927,985.26
流动负债：			
短期借款		-	-
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	六.11	1,067,575.15	402,785.99
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六.12	175,195.30	840,106.00
应交税费	六.13	11,138.27	12,128.30
其他应付款	六.14	11,753.10	261,635.01
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		1,265,661.82	1,516,655.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
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		1,265,661.82	1,516,655.30
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六. 15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六. 16	9,015,170.09	9,015,170.09
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六. 17	39,615.99	39,615.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	六. 18	-1,433,365.29	356,543.88
归属于母公司所有者权益合计		17,621,420.79	19,411,329.96
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		17,621,420.79	19,411,329.96
负债和所有者权益总计		18,887,082.61	20,927,985.26

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,210,317.53	17,351,299.05
其中：营业收入	六. 19	6,210,317.53	17,351,299.05
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,980,304.30	15,937,754.71
其中：营业成本	六. 19	5,556,448.13	13,011,419.29
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六. 20	24,055.31	143,658.50
销售费用	六. 21	74,475.14	173,887.42
管理费用	六. 22	2,232,910.12	2,518,202.24
研发费用		-	-
财务费用	六. 23	-23,373.45	110,832.74
资产减值损失	六. 24	115,789.05	-20,245.48
加：其他收益	六. 25	8,849.17	-

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）		-1,761,137.60	1,413,544.34
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,761,137.60	1,413,544.34
减：所得税费用	六.26	28,771.57	263,625.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,789,909.17	1,149,918.79
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		-	-
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		-1,789,909.17	1,149,918.79
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		-1,789,909.17	1,149,918.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		-0.18	0.13
（二）稀释每股收益		-0.18	0.13

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

(三) 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		6,028,217.04	16,559,358.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六.27	34,874.18	41,335.81
经营活动现金流入小计		6,063,091.22	16,600,694.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,941,308.60	5,569,112.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,096,097.57	2,196,179.00
支付的各项税费		187,160.35	1,546,840.41
支付其他与经营活动有关的现金	六.27	1,297,975.30	1,018,737.72
经营活动现金流出小计		8,522,541.82	10,330,869.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,459,450.60	6,269,825.03
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		19,600.00	15,718.00
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		19,600.00	15,718.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,600.00	-15,718.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	136,406.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	5,136,406.26

筹资活动产生的现金流量净额			-5,136,406.26
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		-2,479,050.60	1,117,700.77
加：期初现金及现金等价物余额		6,479,499.95	1,264,077.52
六、期末现金及现金等价物余额		4,000,449.35	2,381,778.29

法定代表人：陈思源

主管会计工作负责人：阎荣林

会计机构负责人：阎荣林

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

一、 公司的基本情况

成都隆盛新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）设立时企业名称为成都隆盛化工有限公司，由袁开全、韩树全、邹家禹三位自然人共同投资组建，于2007年8月23日取得成都市青白江工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。本公司注册资本人民币665.00万元，首次出资额为人民币199.50万元，占注册资本比例30.00%，其中袁开全以货币出资人民币90.00万元，占注册资本比例13.54%；韩树全以货币出资人民币66.00万元，占注册资本比例9.92%；邹家禹以货币出资人民币43.50万元，占注册资本比例6.54%。本次出资已经成都中大会计师事务所有限责任公司成中验企字【2007】第037号验资报告验讫。根据本公司2008年6月16日股东会决议，同意股东袁开全、韩树全、邹家禹出资465.50万元，其中袁开全以货币出资人民币210.00万元，占注册资本比例31.58%；韩树全以货币出资人民币154.00万元，占注册资本比例23.16%；邹家禹以货币出资人民币101.50万元，占注册资本比例15.26%。本次出资已经成都中大会计师事务所有限责任公司成中验企字【2008】第021号验资报告验讫。截至2008年6月19日，本公司股权结构如下：

投资者名称	出资额	持股比例
袁开全	3,000,000.00	45.1128%
韩树全	2,200,000.00	33.0827%

邹家禹	1,450,000.00	21.8045%
合计	6,650,000.00	100.0000%

2010年5月1日，本公司股东会决议一致同意股东袁开全将其持有的成都隆盛化工有限公司220.00万元股权(占公司注册资本的33.0827%)，以1:1的价格分别转让给成都玉龙化工有限公司100.00万元，何洪波16.00万元，杨菁15.00万元，李琪13.00万元，陈家全13.00万元，孙永生13.00万元，苟学川13.00万元，廖信良13.00万元，钟代述13.00万元，苏华6.00万元，阎荣林5.00万元；同意股东韩树全将其持有的成都隆盛化工有限公司152.00万元股权(占公司注册资本的22.8571%)，以1:1的价格分别转让给马小芬50.00万元，陈晓波32.00万元，施洲35.00万元，孔光明35.00万元；同意股东邹家禹将其持有的成都隆盛化工有限公司81.00万元股权(占公司注册资本的12.1805%)，以1:1的价格分别转让给周裕恬25.00万元，龚月樵20.00万元，杨铁生20.00万元，罗杰10.00万元，陈晓波6.00万元。变更后，本公司股权结构如下：

投资者名称	变更前	变更前持股比例	变更后	变更后持股比例
袁开全	3,000,000.00	45.1128%	800,000.00	12.0301%
韩树全	2,200,000.00	33.0827%	680,000.00	10.2256%
邹家禹	1,450,000.00	21.8045%	640,000.00	9.6241%
成都玉龙化工有限公司			1,000,000.00	15.0376%
何洪波			160,000.00	2.4060%
杨菁			150,000.00	2.2556%
李琪			130,000.00	1.9549%
陈家全			130,000.00	1.9549%
孙永生			130,000.00	1.9549%
苟学川			130,000.00	1.9549%
廖信良			130,000.00	1.9549%
钟代述			130,000.00	1.9549%
苏华			60,000.00	0.9023%
阎荣林			50,000.00	0.7519%
马小芬			500,000.00	7.5188%
陈晓波			380,000.00	5.7143%
施洲			350,000.00	5.2632%
孔光明			350,000.00	5.2632%
周裕恬			250,000.00	3.7594%
龚月樵			200,000.00	3.0075%
杨铁生			200,000.00	3.0075%
罗杰			100,000.00	1.5038%
合计	6,650,000.00	100.0000%	6,650,000.00	100.0000%

2016年2月24日，根据本公司2016年度第一次临时股东会议决议，同意吸收成都胜恒科技有限公司为本公司新股东，同意袁开全等15位自然人股东将所持有本公司全部股权转让给成都胜恒

科技有限公司，股权转让后，成都胜恒科技有限公司持股比例为 66.76%，变更后，本公司股权结构如下：

投资者名称	变更前	变更前持股比例	变更后	变更后持股比例
成都胜恒科技有限公司			4,440,000.00	66.7669%
成都玉龙化工有限公司	1,000,000.00	15.0376%	1,000,000.00	15.0376%
韩树全	680,000.00	10.2255%	680,000.00	10.2256%
何洪波	160,000.00	2.4060%	160,000.00	2.4060%
陈家全	130,000.00	1.9549%	130,000.00	1.9549%
孙永生	130,000.00	1.9549%	130,000.00	1.9549%
苏华	60,000.00	0.9023%	60,000.00	0.9023%
阎荣林	50,000.00	0.7519%	50,000.00	0.7519%
袁开全	800,000.00	12.0300%		
邹家禹	640,000.00	9.6240%		
杨菁	150,000.00	2.2556%		
李琪	130,000.00	1.9549%		
苟学川	130,000.00	1.9549%		
廖信良	130,000.00	1.9549%		
钟代述	130,000.00	1.9549%		
马小芬	500,000.00	7.5188%		
陈晓波	380,000.00	5.7143%		
施洲	350,000.00	5.2632%		
孔光明	350,000.00	5.2632%		
周裕恬	250,000.00	3.7594%		
龚月樵	200,000.00	3.0075%		
杨铁生	200,000.00	3.0075%		
罗杰	100,000.00	1.5038%		
合计	6,650,000.00	100.0000%	6,650,000.00	100.0000%

2016年8月24日，根据本公司2016年度第二次临时股东会议决议，同意自然人股东韩树全以货币形式向本公司增加投资200.00万元，其中100万元用于增加本公司注册资本，剩余100.00万元计入公司资本公积，上述款项已于2016年8月23日缴足。增资后，本公司注册资本由665.00万元增加至765.00万元，其中成都胜恒科技有限公司出资444.00万元，成都玉龙化工有限公司出资100.00万元，韩树全出资168.00万元，何洪波出资16.00万元，陈家全出资13.00万元，孙永生出资13.00万元，苏华出资6.00万元，阎荣林出资5万元，变更后本公司的股权结构如下：

投资者名称	变更前	变更前持股比例	变更后	变更后持股比例
成都胜恒科技有限公司	4,440,000.00	66.7669%	4,440,000.00	58.0392%
成都玉龙化工有限公司	1,000,000.00	15.0376%	1,000,000.00	13.0719%
韩树全	680,000.00	10.2255%	1,680,000.00	21.9608%

投资者名称	变更前	变更前持股比例	变更后	变更后持股比例
何洪波	160,000.00	2.4060%	160,000.00	2.0915%
陈家全	130,000.00	1.9549%	130,000.00	1.6993%
孙永生	130,000.00	1.9549%	130,000.00	1.6993%
苏华	60,000.00	0.9023%	60,000.00	0.7843%
阎荣林	50,000.00	0.7519%	50,000.00	0.6536%
合计	6,650,000.00	100.0000%	7,650,000.00	100.0000%

2017年2月18日，根据本公司股东会决议，同意成都隆盛化工有限公司整体变更为成都隆盛新材料股份有限公司，以成都隆盛化工有限公司截至2016年12月31日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按1.9015：1比例折合成10,000,000.00股份（每股面值1元），注册资本为人民币1,000.00万元，溢出部分901.517009万元作为股份有限公司资本公积，变更后成都胜恒科技有限公司持股580.3922万元，持股比例为58.04%；韩树全持股219.6078万元，持股比例为21.96%；成都玉龙化工有限公司持股130.7190万元，持股比例为13.07%；何洪波持股20.9150万元，持股比例为2.09%；孙永生持股16.9935万元，持股比例为1.70%；陈家全持股16.9935万元，持股比例为1.70%；苏华持股7.8431万元，持股比例为0.78%；阎荣林持股6.5359万元，持股比例为0.65%。上述业务已经经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所审验，并出具了XYZH/2017CDA40081号验资报告。公司的股权结构如下：

投资者名称	变更前	变更前持股比例	变更后	变更后持股比例
成都胜恒科技有限公司	4,440,000.00	58.0392%	5,803,922.00	58.04%
韩树全	1,680,000.00	21.9608%	2,196,078.00	21.96%
成都玉龙化工有限公司	1,000,000.00	13.0719%	1,307,190.00	13.07%
何洪波	160,000.00	2.0915%	209,150.00	2.09%
陈家全	130,000.00	1.6993%	169,935.00	1.70%
孙永生	130,000.00	1.6993%	169,935.00	1.70%
苏华	60,000.00	0.7843%	78,431.00	0.78%
阎荣林	50,000.00	0.6536%	65,359.00	0.65%
合计	7,650,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%

本公司住所成都市青白江区黄金北路1号，法定代表人陈思源，公司统一社会信用代码915101136653230749。

本公司经营范围：制造、销售：催化剂及新型高分子合成材料；销售化工产品（不含危险品）。

本公司控股股东为成都胜恒科技有限公司，最终控制人为何文军。

二、合并财务报表范围

本公司无纳入合并范围的子公司。

三、财务报表的编制基础

(1) 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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月，并以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披

露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方交易组合	以应收对象为控股股东及实际控制人作为关联方划分组合

按账龄组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
按关联方交易组合计提坏账准备的计提方法	先按（1）、（3）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

（3） 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单

位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司固定资产采用年限平均法分类计算，并按固定资产类别估计使用年限和 5%的预计残值

率确定各类固定资产折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10	5	9.5
2	运输设备	5	5	19
3	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

14. 无形资产

本公司无形资产主要是专有技术许可，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

专有技术许可从取得之日起，按其预计使用年限平均摊销。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减

值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

期末，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程进行了减值测试，按照预计未来现金流量折现计算可收回金额，对预计未来现金流量小于账面价值的差额计提减值准备

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本公司与职工提前解除劳动关系时应当给予的经济补偿，在资产负债表日确认因辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要为销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产收入等，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司在货物已发出并经客户验收合格后确认收入。

提供劳务收入：劳务已经提供，与提供劳务相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

20. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。公司取得的政府补助除财政贴息外均采用总额法核算。其中，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，原则上均判定为与日常活动相关，在取得时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。其中与公司日常活动相关的在确认相关费用或损失的期间计入其他收益；与公司日常活动无关的在确认相关费用或损失的期间计入营业外收入。用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，与公司日常活动相关的，在取得时直接计入其他收益；与公司日常活动无关的，在取得时直接计入营业外收入。

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

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，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。

财政将贴息资金拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

22. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售; 2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额

应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

23. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计政策变更事项。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%、16%
城市维护建设税	按应缴流转税金额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税金额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税金额计缴	2%
其他	按国家有关税法计缴	

2、税收优惠

根据本公司 2014 年度企业所得税优惠备案登记, 公司产品符合国家发展和改革委员会【2011】第 9 号令《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》第一类“鼓励类”第十一条“石化化工”第 14 款和第十五款的规定, 根据《关于深入实施西部大开发战略的若干意见》(中发【2010】11 号) 以及《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号) 等文件精神的相关规定, 本公司享受西部大开发减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策, 优惠起止时间为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。2018 年 1-6 月, 本公司按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

六、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2018 年 1 月 1 日, “期末”系指 2018 年 6 月 30 日, “本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, “上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	2,335.39	290.74
银行存款	3,998,113.96	6,479,209.21
其他货币资金		
合计	4,000,449.35	6,479,499.95
其中: 存放在境外的款项总额		

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,050,000.00	1,800,000.00
应收账款	2,968,286.47	1,831,957.76

项目	期末余额	期初余额
合计	4,018,286.47	3,631,957.76

(1) 应收票据

1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,050,000.00	1,800,000.00

2) 期末无用于质押的票据。

3) 期末已经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	100,000.00	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,318,676.89	42.39	2,318,676.89	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	3,150,558.47	57.61	182,272.00	5.79	2,968,286.47
关联方交易组合					
组合小计	3,150,558.47	57.61	182,272.00	5.79	2,968,286.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,469,235.36	100.00	2,500,948.89	—	2,968,286.47

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,318,676.89	54.59	2,318,676.89	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,928,440.71	45.41	96,482.95	5.00	1,831,957.76
关联方交易组合					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
组合小计	1,928,440.71	45.41	96,482.95	5.00	1,831,957.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,247,117.60	100.00	2,415,159.84	—	1,831,957.76

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏弘博新材料有限公司	2,318,676.89	2,318,676.89	100.00	已申请法院强制执行，预计无法收回

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	2,660,550.14	133,027.50	5.00
1-2年	488,790.00	48,879.00	10.00
2-3年	1,218.33	365.50	30.00
合计	3,150,558.47	182,272.00	

③ 本期无单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 本期无转回（或收回）的坏账准备情况。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额重要的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏弘博新材料有限公司	2,318,676.89	3-5年	42.39	2,318,676.89
鲁西化工集团硅化工分公司	678,010.00	1年以内	21.33	82,779.50
	488,790.00	1-2年		
湖北兴瑞化工有限公司	1,580,000.00	1年以内	28.89	79,000.00
唐山三友硅业有限责任公司	402,539.89	1年以内	7.36	20,126.99
合计	5,468,016.78		99.97	2,500,583.38

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	123,247.58	60.92	73,849.31	55.98
1-2 年	21,000.00	10.38	58,061.54	44.02
2-3 年	58,061.54	28.70		
合计	202,309.12	100.00	131,910.85	100.00

注 1：期末余额较期初余额大幅增加主要是预付的设备款增加所致。

注 2：期末余额本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末主要的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
无锡市新标粉体机械制造有限公司	100,000.00	1 年以内	49.43
成都科迈思机电设备有限公司	58,061.54	2-3 年	28.70
成都华展环境检测服务有限公司	21,000.00	1 年以内	10.38
合计	179,061.54		88.51

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项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应收账款					
账龄组合	100,000.00	100.00	80,000.00	80.00	20,000.00
关联方交易组合					
组合小计	100,000.00	100.00	80,000.00	80.00	20,000.00
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	100,000.00	100.00	80,000.00	—	20,000.00

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	100,000.00	100.00	50,000.00	50.00	50,000.00
关联方交易组合					
组合小计	100,000.00	100.00	50,000.00	50.00	50,000.00
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	100,000.00	100.00	50,000.00	—	50,000.00

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内		5.00	
1-2 年		10.00	
2-3 年		30.00	
3-4 年		50.00	
4-5 年	100,000.00	80.00	80,000.00
合计	100,000.00		20,000.00

(续)

项目	期初余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	100,000.00	50.00	50,000.00
合计	100,000.00		50,000.00

(4) 报告期内无转回 (或收回) 坏账准备情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	100,000.00	100,000.00

(6) 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况:

单位名称	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 (%)	坏账准备期末余额
山东金岭化学有限公司	保证金	100,000.00	4-5 年	100.00	80,000.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	543,843.51		543,843.51	1,254,504.06		1,254,504.06
库存商品	5,274,603.25		5,274,603.25	3,877,386.88		3,877,386.88
在产品	79,763.23		79,763.23	36,187.03		36,187.03
合计	5,898,209.99		5,898,209.99	5,168,077.97		5,168,077.97

(2) 期末存货不存在减值。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	238,818.92	235,775.11
企业所得税	122,518.36	168,658.28
合计	361,337.28	404,433.39

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,281,010.83	1,189,104.49	535,504.20	12,005,619.52
2.本期增加金额			16,752.13	16,752.13
(1) 购置			16,752.13	16,752.13
3. 本期减少金额				
4.期末余额	10,281,010.83	1,189,104.49	552,256.33	12,022,371.65
二、累计折旧				
1.期初余额	7,466,694.66	694,391.81	495,765.52	8,656,851.99
2.本期增加金额	487,656.00	45,816.54	12,396.04	545,868.58
(1) 计提	487,656.00	45,816.54	12,396.04	545,868.58
3. 本期减少金额				
4.期末余额	7,954,350.66	740,208.35	508,161.56	9,202,720.57
三、减值准备				

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1. 期初账面价值	2,814,316.17	494,712.68	39,738.68	3,348,767.53
2. 期末账面价值	2,326,660.17	448,896.14	44,094.77	2,819,651.08

(2) 暂时闲置的固定资产：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产：无

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	专有技术许可
一、账面原值	
1.期初余额	500,000.00
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	500,000.00
二、累计摊销	
1.期初余额	454,166.67
2.本期增加金额	25,002.00
(1) 摊销	25,002.00
3.本期减少金额	
4.期末余额	479,168.67
三、减值准备	
1.期初余额	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	20,831.33
2. 期初账面价值	45,833.33

注：本公司专有技术许可系于 2007 年受让的中蓝晨光化工研究院有限公司有机硅单体合成用铜催化剂生产技术的永久使用权。

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
厂区固定资产装修改造支出	923,516.98		99,888.88		823,628.10
厕所、大门改造支出	59,147.58		5,218.90		53,928.68
自行车棚改造费用	40,047.06		4,290.75		35,756.31
厂房改造费用	131,018.87		14,037.74		116,981.13
道路改造费用	144,000.01		15,428.57		128,571.44
合计	1,297,730.50		138,864.84		1,158,865.66

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,580,948.89	387,142.33	2,465,159.84	369,773.98

(2) 无未经抵销的递延所得税负债。

11. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
合计	1,067,575.15	402,785.99
其中：账龄 1 年以上	14,189.53	9,400.08

(2) 本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 按欠款方归集的期末余额重要的应付账款情况：

供应商名称	期末余额	账龄	款项性质
成都玉龙化工有限公司	891,877.83	1 年以内	货款

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	840,106.00	1,263,286.17	1,928,196.87	175,195.30
离职后福利-设定提存计划		168,369.55	168,369.55	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	840,106.00	1,431,655.72	2,096,566.42	175,195.30

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	830,048.00	1,086,502.50	1,751,198.20	165,352.30
职工福利费		31,177.16	31,177.16	
社会保险费		78,387.05	78,387.05	
其中：医疗保险费		58,418.23	58,418.23	
工伤保险费		4,083.74	4,083.74	
生育保险费		6,897.72	6,897.72	
大病医疗保险		8,987.36	8,987.36	
住房公积金	10,058.00	60,133.00	60,348.00	9,843.00
工会经费和职工教育经费		7,086.46	7,086.46	
合计	840,106.00	1,263,286.17	1,928,196.87	175,195.30

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		162,989.52	162,989.52	
失业保险费		5,380.03	5,380.03	
合计		168,369.55	168,369.55	

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	1,094.10	
教育费附加	468.90	
地方教育附加费	312.60	
个人所得税	8,077.37	9,828.17
印花税	1,185.30	2,300.13
合计	11,138.27	12,128.30

14. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
中介机构费用		250,000.00
代垫款项	21.89	21.89

款项性质	期末余额	期初余额
公积金及社保	10,227.55	10,230.00
其他	1,503.66	1,383.12
合计	11,753.10	261,635.01

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15. 股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
成都胜恒科技有限公司	5,803,922.00	58.04			5,803,922.00	58.04
韩树全	2,196,078.00	21.96			2,196,078.00	21.96
成都玉龙化工有限公司	1,307,190.00	13.07			1,307,190.00	13.07
何洪波	209,150.00	2.09			209,150.00	2.09
陈家全	169,935.00	1.70			169,935.00	1.70
孙永生	169,935.00	1.70			169,935.00	1.70
苏华	78,431.00	0.78			78,431.00	0.78
阎荣林	65,359.00	0.65			65,359.00	0.65
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,015,170.09			9,015,170.09
其他资本公积				
合计	9,015,170.09			9,015,170.09

17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,615.99			39,615.99

注：根据公司章程规定，本公司法定盈余公积金按照净利润的 10% 提取。

18. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末金额	356,543.88	5,530,556.11
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		

项目	本期金额	上期金额
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	356,543.88	5,530,556.11
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,789,909.17	396,159.87
减：提取法定盈余公积		39,615.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		5,530,556.11
本期期末金额	-1,433,365.29	356,543.88

19. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,210,317.53	5,556,448.13	17,351,299.05	13,011,419.29
其他业务				
合计	6,210,317.53	5,556,448.13	17,351,299.05	13,011,419.29

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
铜催化剂	5,929,056.65	5,303,862.01	15,470,071.07	11,681,932.8
助剂	281,260.88	252,586.12	1,881,227.98	1,329,486.49
合计	6,210,317.53	5,556,448.13	17,351,299.05	13,011,419.29

(3) 主营业务—按地区分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	6,210,317.53	5,556,448.13	17,351,299.05	13,011,419.29
合计	6,210,317.53	5,556,448.13	17,351,299.05	13,011,419.29

20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,544.67	79,403.45

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	5,376.28	34,030.04
地方教育费附加	3,584.19	22,686.72
印花税	2,550.17	7,538.29
合计	24,055.31	143,658.50

21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	71,398.22	167,220.75
材料费	3,076.92	6,666.67
合计	74,475.14	173,887.42

22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	868,044.78	1,060,117.36
中介费	700,137.39	845,850.88
折旧	215,788.14	73,834.23
租赁费	81,818.18	76,576.58
环评服务费	31,492.45	144,708.74
差旅费	72,547.69	94,846.61
长期待摊费用摊销	62,913.76	20,781.85
业务招待费	52,011.75	62,940.00
挂牌费	40,880.50	
董事会费	28,809.52	
无形资产摊销	25,002.00	25,002.00
检测费	16,450.21	
邮电费	8,622.00	10,238.32
修理费	7,929.94	28,557.55
保险费	4,721.75	8,933.52
办公费	3,076.80	16,268.40
广告宣传费		33,000.00
其他	12,663.26	16,546.20
合计	2,232,910.12	2,518,202.24

23. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		126,302.09
减：利息收入	26,025.01	21,335.81
加：贴现息支出		

项目	本期发生额	上期发生额
加：手续费	2,651.56	5,866.46
合计	-23,373.45	110,832.74

24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	115,789.05	-20,245.48

25. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	8,849.17	

26. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税	46,139.92	260,588.73
递延所得税	-17,368.35	3,036.82
合计	28,771.57	263,625.55

27. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到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
利息收入	26,025.01	21,335.81
员工备用金借款		20,000.00
社保局稳岗补贴款	8,849.17	
合计	34,874.18	41,335.81

2) 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
中介费	1,022,000.00	540,000.00
差旅费	72,547.69	94,846.61
业务招待费	52,011.75	62,940.00
挂牌费	43,333.33	
环评服务费	32,800.00	25,000.00
董事会会费	25,000.00	
检测费	16,980.85	
邮电费	8,622.00	10,238.32

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	7,929.94	28,557.55
保险费	4,721.75	8,933.52
办公费	3,076.80	16,268.40
手续费	2,651.56	5,866.46
租赁费		160,000.00
广告宣传费		33,000.00
员工备用金借款		20,000.00
其他	6,299.63	13,086.86
合计	1,297,975.30	1,018,737.72

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,789,909.17	1,149,918.79
加: 资产减值准备	115,789.05	-20,245.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	545,868.58	565,566.97
无形资产摊销	25,002.00	25,002.00
长期待摊费用摊销	138,864.84	138,864.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		126,302.09
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-17,368.35	3,036.82
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-730,132.02	2,466,169.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-499,419.92	2,524,482.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-248,145.61	-709,273.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,459,450.60	6,269,825.03
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	4,000,449.35	2,381,778.29
减: 现金的期初余额	6,479,499.95	1,264,077.52

项目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,479,050.60	1,117,700.77

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	4,000,449.35	2,381,778.29
其中：库存现金	2,335.39	3,836.50
可随时用于支付的银行存款	3,998,113.96	2,377,941.79
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	4,000,449.35	2,381,778.29
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

28. 期末所有权或使用权受到限制的资产：无。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东为成都胜恒科技有限公司，最终控制方为自然人何文军。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
成都胜恒科技有限公司	5,803,922.00	5,803,922.00	58.04%	58.04%

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都玉龙化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都玉龙化工有限公司	燃料动力	901,775.31	1,304,739.06

(2) 销售商品/提供劳务：无。

2. 租赁

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都玉龙化工有限公司	场地租赁费	81,818.18	76,576.58

3. 关联方担保：无。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目：无

2. 预付项目：无

3. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都玉龙化工有限公司	891,877.83	309,407.69

(四) 关联方承诺：无

八、或有事项：无

九、承诺事项：无

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他重要事项：无

十二、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 30 由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	备注
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	8,849.17	
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,849.17	
所得税影响额	1,327.38	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,521.79	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	-9.67	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-9.71	-0.18	-0.18

成都隆盛新材料股份有限公司

二〇一八年八月三十日