



成都硅宝科技股份有限公司

**2018 年半年度报告**

**2018-042**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王有治、主管会计工作负责人李松及会计机构负责人(会计主管人员)杜晓芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
傅江	独立董事	工作原因	邱建

### 1、原材料价格持续高位的风险

2018年上半年，上游原材料价格持续高位、供应紧张的局面仍未缓解。原材料价格的持续上涨，影响了公司原材料采购计划的制定和实施，公司生产成本大幅增加，产品毛利率降低。虽然公司已采取多种措施，但仍会对公司生产经营产生不利影响。公司将根据原材料价格走势保证合理库存，通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，通过优化产品性能、开发高附加值产品、拓宽新应用领域等方式提升公司盈利能力，保持公司持续稳定的经营效益。

### 2、新领域拓展不达预期的风险

公司每年科研投入占公司营业收入的4%以上，主要用于新产品、新工艺开发及新应用领域拓展等。公司加大了如防雾型车灯胶、装配式建筑用胶、新型功能性复合弹性体、锂电池相关材料等系列新产品的研究。公司目前的研发方向较多，若新产品无法顺利投入市场，抢占市场先机，达到一定的市场占有率，则将面临新领域拓展不达预期的风险。公司将紧跟市场变化，紧密关注行业技术和市场变动，充分利用技术、人才、品牌和国家企业技术中心平台等优势，加强技术交流与推广，加大品牌宣传力度，充分利用公司的技术创新能力和核心竞争力，抢占市场先机，提高市场占有率。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、硅宝科技	指	成都硅宝科技股份有限公司
硅宝新材料	指	成都硅宝新材料有限公司
硅宝防腐	指	成都硅宝防腐科技有限责任公司
硅宝股权投资	指	成都硅宝股权投资基金管理有限公司
硅宝好巴适	指	成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司
安徽硅宝	指	安徽硅宝有机硅新材料有限公司
硅特自动化	指	成都硅特自动化设备有限公司
硅宝美国公司	指	GUIBAO USA INC
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
国弘现代	指	四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司
股东大会	指	成都硅宝科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都硅宝科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都硅宝科技股份有限公司监事会
公司章程	指	成都硅宝科技股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	硅宝科技	股票代码	300019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都硅宝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	硅宝科技		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Guibao Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIBAO TECH		
公司的法定代表人	王有治		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李松	金跃
联系地址	成都高新区新园大道 16 号	成都高新区新园大道 16 号
电话	028-85317909	028-85317909
传真	028-86039232	028-86039232
电子信箱	lisong@guibao.cn	jinyue@guibao.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	374,179,521.69	318,175,526.38	17.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,541,794.41	18,465,785.18	-42.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,280,907.99	14,057,889.25	-55.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,605,187.95	26,534,873.71	-132.43%
基本每股收益（元/股）	0.0319	0.0558	-42.83%
稀释每股收益（元/股）	0.0319	0.0558	-42.83%
加权平均净资产收益率	1.40%	2.54%	-1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	973,195,890.97	977,794,688.55	-0.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	725,163,115.79	747,345,361.74	-2.97%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,743.88	
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）	4,973,055.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,336.99	
减：所得税影响额	737,575.63	
合计	4,260,886.42	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的主要业务

公司立足于有机硅行业，主营业务包括：有机硅密封胶、防腐材料及工程、硅烷偶联剂、设备制造及工程服务等。

**有机硅密封胶：**产品细分为建筑类用胶和工业类用胶。广泛应用于建筑幕墙、中空玻璃、节能门窗、电力环保、电子电器、汽车制造、机场道桥、轨道交通、新能源等众多领域。目前，有机硅密封胶销售收入仍为公司收入的主要来源。

**防腐材料及工程：**公司集防腐材料的研发制造、防腐技术咨询与服务、防腐系统解决方案设计与施工于一体，致力于提供国内最完善的防腐系统整体解决方案，承接包括工业烟囱、电力设备、污水处理池、输油输气管道、石油化工管线等。

**硅烷偶联剂：**产品包括氨基类、酰氧基类、烷氧基类和环氧基等硅烷偶联剂，广泛应用于密封胶、人造石英石、玻璃纤维、铸造树脂、涂料油墨、改性塑料、改性粉体、金属表面处理剂、光伏EVA膜等领域。

**设备制造及工程服务：**专业从事胶粘剂自动化设备和应用设备的研发、生产和经营，为客户提供设备工程整体解决方案。主要包括全自动双螺杆生产线、软包装机、硬支装箱机、行星搅拌分散机、龙门式压灌机、真空压灌机、液压分装机、液压压灌机等制胶设备，并逐步向智能化应用设备等领域发展。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）主要经营模式

##### 1、研发模式

公司被国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定为“国家企业技术中心”，中心下设技术部、质检部、应用技术部、科研管理部等部门。公司通过自主开发、与科研院所产学研合作等多种研发模式，在升级生产技术工艺、提高产品性能、开发新产品等方面不断进步，为公司丰富产品、技术创新提供保障。

##### 2、采购模式

公司生产所需的主要原材料包括107胶、201硅油、粉体等。公司制定了供应商评价管理制度，主要从品质、交货期、价格、服务等方面对供应商进行评比，对于常规原材料、辅料等物料，从《合格供方名录》中选取优质供应商；对于大宗材料及设备采购，公司主要采取比选或招标的方式择优选择。目前，公司已与主要供货商建立了长期稳定的战略合作关系。

##### 3、生产模式

公司实施“以销定产”的生产模式，按照ISO9001质量管理体系，ISO14001环境管理体系，OHSAS18001职业健康安全管理体系，IATF16949：2016汽车行业质量管理体系的要求开展生产活动。产品的生产工艺流程由工艺部和技术部制订，生产操作人员按生产工艺流程卡进行生产。生产部根据库存量安排常规密封胶产品的生产；对于客户有定制要求的产品，经技术部等部门评审后，组织车间定制生产。



#### 4、销售模式

公司以“市场为导向，客户为中心”，建立了经销、直销、工程总包和电子商务等销售渠道，及时响应市场和终端客户的需求，不断完善售后服务保障体系，提升客户的满意度和忠诚度，保证市场占有率的稳步提升。

有机硅密封胶：公司针对建筑幕墙胶、中空玻璃胶、门窗胶等产品的建筑胶市场容量大、客户分布广等特点，采取以经销为主，直销为辅的销售模式。公司工业用胶产品主要包括汽车用胶、轨道交通用胶、电子电器用胶、新能源用胶等，主要采用直销方式，在不断开发新产品的同时为客户提供全面的服务和解决方案。

防腐材料及工程：以防腐材料直销与防腐工程总包相结合的销售模式，为客户提供定制化的防腐材料和解决方案。公司拥有防水防腐保温工程专业承包一级资质，根据电力环保设施、污水池等领域对防腐材料的不同需求，派遣项目经理和施工团队进行专业的技术指导和施工。

硅烷偶联剂：产品以直销模式为主，并通过贸易公司开展出口业务，产品远销美国、欧洲、日本、韩国、台湾及东南亚等地，深受客户信赖。

设备制造及工程服务：以直销模式为主，为客户提供设备生产、安装、调试等整体解决方案。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，制胶专用设备已被纳入跨国公司全球采购目录。

#### （三）主要业绩驱动因素

2018年上半年，公司主要原材料价格持续高位，公司利用多年在技术、人力、管理等方面积淀的优势，通过优化生产工艺、提升产品性能、研发新产品、开拓新应用领域等措施，营业收入持续增长。公司不断精耕细作，深度挖掘公司业务，企业品牌、知名度稳步提升，客户结构进一步优化，市场份额不断扩大，驱动业绩提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金期末较期初减少 6,358.29 万元，降低 40.59%，主要系本期进行了 2017 年度现金股利分配所致
应收票据	应收票据期末较期初减少 3,512.12 万元，降低 53.15%，主要系本期以承兑汇票方式结算供应商货款增加，导致期末尚未到期的银行承兑汇票较期初减少所致；
存货	存货期末较期初增加 5,320.64 万元，增长 65.18%，主要系营业规模扩大，原材料和库存商品备货量增加所致
应付票据	应付票据期末较期初增加 2,029.60 万元，增长 100.07%，主要系公司本期开具的银行承兑汇票增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要集中于技术优势、平台优势、品牌优势、人才优势、无缝式销售网络优势等方面。

#### 1、技术优势

公司专注于有机硅密封胶产品的研发、生产、销售，拥有大量自主知识产权及国内国际领先技术，主营产品大多来自于自主研发的技术成果。公司自主研发的新产品成功应用于防腐、汽车、装配式建筑、动力电池、轨道交通等领域，产品质量和服务得到客户的广泛认可。公司通过优化产品工艺、提升产品性能，为公司进一步扩大市场占有率、巩固公司行业领先地位提供有力保障。公司积极发挥行业领军企业的带头作用，主导和参与国际、国家、行业标准的制订和修订，引领行业健康发展。

截止2018年6月30日，公司获得授权专利108项，其中国际发明专利1项，国家发明专利45项，实用新型专利59项。

#### 2、平台优势

国家平台成就国家品牌。2016年，公司被国家工信部、财政部联合认定为“国家技术创新示范企业”，公司企业技术中心经国家发改委等五部委联合认定为“国家企业技术中心”，是中国有机硅橡胶行业第一家获得上述殊荣的企业，为公司实施技术创新发展战略提供了强有力的保障。

公司作为业内第一家通过国家实验室认可（CNAS）的企业，拥有业内先进的检验仪器、齐全的检验项目和完善的检测手段，可在认证认可的范围内出具加盖CNAS国家实验室认可标志和ILAC国际互认联合标志的检测报告，有利于消除非关税贸易技术壁垒，进一步提升公司的核心竞争力。

公司2017年获国家首批“装配式建筑产业基地”，推动公司装配式建筑市场发展；公司获批四川省保密局、国防科工办联合认定的“武器装备科研生产单位保密资格”，为开发军工领域市场迈出了坚实的步伐；子公司硅宝防腐工程专业承包资质升级为“一级资质”，成为行业首家、唯一一家集防腐材料研发、生产、销售和提供工程总包服务的企业。

#### 3、品牌优势

公司是国内有机硅室温胶领域的领先企业，经过多年发展，公司完善的工艺技术，优质的产品品质，丰富的产品品牌及不断扩展的应用领域能充分满足客户需求，获得国内外市场广泛认可。

公司拥有的“硅宝”品牌2012年即获得国家工商总局认定的“中国驰名商标”称号。公司在产品开发、品牌质量、技术服务方面均处于国内行业领先水平。先后打造了国家体育场（鸟巢）、新世纪环球中心、北京城市副中心、北京大兴国际机场等重点工程；工业胶系列产品被上海小糸车灯、远东福斯特动力电池、中国五大电力集团等知名企业采用，公司通过了全球领先的汽车供应商法雷奥公司的现场管理审核，已进入法雷奥公司的供应商品牌库。

公司先后担任了中国粘胶剂与粘胶带工业协会副理事长单位、中国建筑玻璃与工业玻璃协会副会长单位、中国工业防腐蚀技术协会副会长等国家级协会重要职务。通过氟硅协会、中国建筑金属协会等行业协会举办的行业会议、行业高峰论坛进一步宣传公司；积极亮相各类大型玻璃、幕墙、门窗行业展会，公司的品牌形象、知名度和美誉度都得到了不断提升。

#### 4、人才优势

“结志同之士、致高远之志”。公司自上市以来，人才集聚效应得以强化，引进了一批有激情、有创

造力的专业人才，人才结构更趋合理，人才优势更加明显。公司已形成了以博士、硕士为主的中青年研发团队，并积极引进海外人才，同时聘请行业知名专家作为技术顾问，为公司技术创新提供坚实的后盾。公司通过与四川大学、北京化工大学、电子科技大学、西南交通大学、中科院成都有机所等科研院所开展产学研深度合作，利用高校院所的人才优势，开展基础与前沿技术研究。经过多年的发展，公司已凝聚了一支忠实、勤勉，具有相同事业观、高素质、高水平的核心团队，为公司规范管理奠定了雄厚的人力资源基础。

#### **5、无缝式销售网络优势**

公司在北京、上海、深圳、成都分别设立销售公司，在杭州、武汉、长沙、西安、合肥、昆明等二线城市和雄安新区等国家重点开发区设立办事处，市场营销网络遍布全国。近年来，公司持续加强对经销商的管理，充分发挥经销商的渠道优势拓展市场，提高产品市场占有率。公司通过区域划分和渠道下沉等途径，不断创新销售模式，延伸产品应用领域，推出定制化产品，满足不同行业和领域的需求，形成以经销、直销为主，流通领域、网络销售等全面覆盖的无缝式销售模式。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司主要原材料价格持续高位，公司经营层通过优化生产工艺、提升产品性能、研发新产品、开拓新应用领域等措施，实现了营业收入增长和市场占有率稳步提升。报告期内，公司主要原材料价格持续高位，盈利情况较上年同期下滑。

2018年上半年，公司实现营业收入37,417.95万元，同比增长17.60%，营业利润1,024.17万元，同比降低53.84%，实现归属于上市公司股东的净利润1,054.18万元，同比降低42.91%。

#### （一）经营业绩回顾

##### 1、建筑类用胶

建筑类用胶销售仍是公司收入的主要来源。公司充分利用自身销售渠道广阔、品牌知名度高等优势，凭借优质的产品质量和售后服务，以市场为导向，以客户为中心，通过“主动、灵活、开放”的销售策略抢占市场先机，在巩固建筑用胶现有市场的基础上，深度拓展大客户、稳定优质经销商，不断提高建筑胶市场占有率，实现建筑胶销售的持续稳定增长。报告期内，公司建筑类用胶产品实现营业收入27,049.86万元，较上年同期增长21.42%。

发展装配式建筑是国家推进新型城镇化发展的重要举措，是“十三五”期间建筑行业重点发展方向。公司作为国家住房和城乡建设部首批认定的“国家装配式建筑产业基地”，报告期内成功打造了西南地区工业化住宅经典项目“锦丰新城”等；公司作为密封胶行业唯一单位，参与国家住房和城乡建设部“雄安新区装配式建筑标准编制工作”。公司目前跟踪多个装配式建筑项目，装配式建筑用胶将成为公司新的业绩增长点。

##### 2、工业类用胶

公司已成立汽车车灯、轨道交通、电子电器、新能源等行业工作小组，配备了研发、应用、宣传、服务等专业团队，助力工业胶市场拓展的同时，深入挖掘公司产品在其他工业领域的应用。报告期内，公司汽车车灯用胶、轨道交通用胶、太阳能光伏用胶较上年同期均实现增长。因电子电器用胶业绩下滑，报告期内，公司工业类用胶实现营业收入2,366.36万元，同比下降3.27%。

##### 3、防腐领域

公司是胶粘剂行业中唯一通过中国电力认证（CECC）的企业，全资子公司硅宝防腐是一家集防腐系统解决方案设计与施工、防腐技术咨询与服务于一体的工业防腐工程公司，已取得防水防腐保温工程专业承包一级资质。“硅宝1077弹性体防腐材料”被中国工业防腐蚀技术协会认定为防腐蚀行业“新技术、新产品”，经中国电力企业联合会组织鉴定：性能达到国际先进水平，其耐腐蚀性能达到国际领先水平。

报告期内，硅宝防腐主编《脱硫烟囱防腐蚀工程质量评定规范》，参编《脱硫烟囱用防腐蚀材料技术要求》。完成了国内首例用弹性体防腐材料整体修补钛合金烟囱套筒，解决钛板渗漏问题。硅宝防腐系统在国内防腐方案的成功率远高于其他防腐方案，是目前电力防腐领域使用最为广泛的防腐解决方案之一。2018年上半年，公司防腐材料及工程实现收入1,908.98万元，较上年同期增长19.68%。

##### 4、硅烷偶联剂领域

报告期内，子公司安徽硅宝通过了三级安全标准化达标验收，马鞍山市和县人民政府授予公司“2017

年安全生产先进单位”称号。安徽硅宝持续改进原料降耗生产工艺，降本增效取得明显效果。

安徽硅宝继续延续精品高端硅烷和特种硅烷为核心业务的发展理念，调整部分低端客户销售份额，使公司产品向新兴行业发展；公司加大海外市场开发力度，成功与欧州、美国、东南亚等跨国公司开展稳定业务。报告期内，公司硅烷偶联剂实现收入5,082.75万元，较上年同期增长12.43%。

### 5、设备领域

公司设备主要为传统制胶设备，目前尚未形成规模效应。因其规模小、毛利率较低，对公司利润影响不明显。

### 6、其他领域

公司响应国家“一带一路”政策，积极开拓海外市场。公司产品已在韩国、马来西亚、新加坡、伊朗、菲律宾、印度、印度尼西亚、沙特阿拉伯、马耳他等多个国家持续销售，逐步建立和完善海外市场销售体系。公司设立了硅宝美国公司，旨在积极开发在美国及北美地区的市场，吸引全球化高端人才，提高公司产品在当地技术、服务的响应速度，从而不断增强公司的综合竞争力。

网络销售方面，凭借良好的质量和品牌影响力，公司天猫、京东旗舰店销量继续保持高增长。公司家装用密封胶产品线逐步完善，推出了适合不同家庭用户不同场景需求的室内多功能密封胶、厨卫长效防霉胶、门窗胶、免钉胶、美缝剂等产品。公司后期将根据市场情况，适时推出更多适合终端用户的产品，丰富网络销售。由于目前网络销售体量整体较小，对公司当期业绩影响不明显。

#### （二）品牌建设与市场推广

公司高度关注国家重点建设工程、地方标志性建筑项目，充分发挥“硅宝”中国驰名商标等品牌优势，成功中标西安丝路国际会展中心、深圳会展中心等重大项目。公司通过行业展会、行业高峰论坛、大型专题技术交流会与行业专家、重点客户、设计院面对面交流，通过电视媒体、平面媒体、互联网、微信公众号等多种方式，多维度、全方面展示公司产品和品牌形象，提升公司的知名度和美誉度。

#### （三）技术研发与自主创新

公司坚持自主创新，优化产品结构，开发新产品，实现现有产品升级换代。公司以市场需求为导向，紧跟国家发展战略和产业政策，为国家支柱产业提供高端配套关键材料，公司坚持自主创新与产学研相结合，打造国内一流的创新团队，建立国内一流的研发体系。报告期内，公司获得授权专利3项，其中国家发明专利2项，实用新型专利1项。

公司充分利用“国家企业技术中心”、“国家技术创新示范企业”等平台优势，吸引高端人才、提升公司研发实力。公司积极承担政府科研项目，联合高校、科研机构开展深度的产学研合作，联合开展技术攻关，落实产业跨界合作。通过加大对国家企业技术中心建设及研发项目的投入，公司的技术实力和成果转化取得了长足发展。2018年上半年，公司“高性能室温固化硅橡胶的开发及产业化关键技术”项目获四川省科技进步一等奖。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	374,179,521.69	318,175,526.38	17.60%	
营业成本	303,703,146.37	240,345,436.02	26.36%	
销售费用	28,708,772.18	26,938,683.85	6.57%	
管理费用	27,558,436.72	27,240,409.23	1.17%	
财务费用	270,659.26	239,765.41	12.89%	
所得税费用	2,009,215.21	4,050,332.88	-50.39%	主要系本期利润降低，应计提的所得税费用减少所致
研发投入	13,243,869.47	15,376,050.19	-13.87%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,605,187.95	26,534,873.71	-132.43%	主要系本期原材料价格上涨,支付的货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,420,777.79	-27,792,872.76	80.50%	主要系本年公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”建设投入资金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-48,873,579.13	-41,189,464.60	-18.66%	
现金及现金等价物净增加额	-62,795,687.18	-42,454,615.30	47.91%	主要系本期原材料价格上涨,支付的货款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
有机硅室温胶	294,162,158.27	242,196,160.65	17.67%	18.98%	32.66%	-8.49%
其中：建筑类用胶	270,498,571.94	226,503,086.42	16.26%	21.42%	35.19%	-8.53%
工业类用胶	23,663,586.33	15,693,074.23	33.68%	-3.27%	4.46%	-4.91%
偶联剂	50,827,526.75	40,122,849.60	21.06%	12.43%	0.96%	8.96%
防腐工程及材料	19,089,752.19	12,045,671.27	36.90%	19.68%	37.23%	-8.07%
设备	8,614,633.12	8,342,212.09	3.16%	3.21%	6.67%	-3.14%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	188,789.15	1.53%		
营业外收入	2,144,256.91	17.34%		
营业外支出	19,121.46	0.15%		
其他收益	2,811,689.98	22.74%	收到与公司日常经营活动有关的政府补助	

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	93,045,683.87	9.56%	86,666,551.08	9.22%	0.34%	
应收账款	181,003,336.30	18.60%	184,597,823.60	19.64%	-1.04%	
存货	134,841,944.83	13.86%	96,002,018.33	10.21%	3.65%	
长期股权投资	12,547,525.31	1.29%	12,898,473.80	1.37%	-0.08%	
固定资产	378,221,385.87	38.86%	280,154,249.20	29.80%	9.06%	
在建工程	41,461,992.25	4.26%	146,917,598.01	15.63%	-11.37%	主要系公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”在建工程转固所致
短期借款	7,950,000.00	0.82%	9,950,000.00	1.06%	-0.24%	
长期借款	2,000,000.00	0.21%	52,000,000.00	5.53%	-5.32%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 期末固定资产中有原值898.91万元，净值为682.85万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行795.00万元银行借款提供担保；

(2) 期末无形资产中有原值200.95万元，净值172.48万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的795.00万元借款提供抵押。

(3) 期末无形资产中有原值3,473.75万元，净值3,129.56万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的3,400.00万元借款提供抵押担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	3,556.56
报告期投入募集资金总额	98.54
已累计投入募集资金总额	3,573.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据公司 2016 年 9 月 23 日第三届董事会第二十一次会议及 2016 年 10 月 10 日的 2016 年第三次临时股东大会审议通过的议案，公司已于 2016 年 10 月 24 日将募集资金净额 35,565,568.98 元加上募集资金利息收入净额 17,671.59 元共计 35,583,240.57 元全部转入成都硅宝新材料有限公司募集资金专户，用于支付成都硅宝新材料有限公司工程投资建设。截止 2018 年 6 月 30 日已累计投入募集资金总额 35,734,617.81 元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
五万吨/年有机硅密封胶材料生产基地项目	否	3,556.56	3,556.56	98.54	3,573.46	100.48%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	3,556.56	3,556.56	98.54	3,573.46	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	3,556.56	3,556.56	98.54	3,573.46	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。根据公司 2016 年 9 月 23 日第三届董事会第二十一次会议及 2016 年 10 月 10 日的 2016 年第三次临时股东大会审议通过的议案，本次募集资金用于支付成都硅宝新材料有限公司的工程投资建设，公司已根据工程建设进度情况使用募集资金，募集资金效益不能合理划分。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金 35,565,568.98 元及募集资金利息收入 169,048.83 元已全部使用完毕。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在										

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
合计		4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	子公司	硅烷偶联剂	20,700,000	71,359,022.74	44,154,181.62	54,828,403.28	3,141,302.38	2,741,657.53
成都硅宝新材料有限公司	子公司	有机硅密封胶及配套项目	250,000,000	436,386,326.13	328,856,255.26	72,796,663.04	-2,151,842.45	-2,250,870.25
成都硅宝防腐科技有限责任公司	子公司	防腐材料生产、销售、工程承包	50,000,000	29,956,981.70	22,451,663.56	20,489,053.16	2,324,313.96	2,056,680.59

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格持续高位的风险

2018年上半年，上游原材料价格持续高位、供应紧张的局面仍未缓解。原材料价格的持续上涨，影响了公司原材料采购计划的制定和实施，公司生产成本大幅增加，产品毛利率降低。虽然公司已采取多种措施来应对原材料价格波动，但仍会对公司生产经营产生不利影响。

公司将根据原材料价格走势保证合理库存，通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，通过优化产品性能、开发高附加值产品、拓宽新应用领域等方式提升公司盈利能力，保持公司持续稳定的经营效益。

### 2、新领域拓展不达预期的风险

公司每年科研投入占公司营业收入的4%以上，主要用于新产品、新工艺开发，新应用领域拓展等。公司加大了如防雾型车灯胶、装配式建筑用胶、新型功能性复合弹性体、锂电池相关材料等系列新产品的研究。公司目前的研发方向较多，若新产品无法顺利投入市场，抢占市场先机，达到一定的市场占有率，则将面临新领域拓展不达预期的风险。

公司将紧跟市场变化，紧密关注行业技术和市场变动，充分利用技术、人才、品牌和国家企业技术中

心平台等优势，加强技术交流与推广，加大品牌宣传力度，充分利用公司的技术创新能力和核心竞争力，抢占市场先机，提高市场占有率。

### 3、人才和技术流失风险

公司一直非常重视人才，建立和完善了人才保障措施和薪酬福利政策，随着行业快速发展，高素质研发、销售、管理人员紧缺，在一定程度上加剧了对专业人才的争夺，公司虽建立了完善的人力资源体系，但仍面临人才流失和技术流失的风险。

公司将加大人才保障措施，通过实施“知人善用、尊重培养、造就高素质团队”等人才培育战略，培养人才、留住人才。

### 4、应收账款增加的风险

国家经济进入新常态，国内外宏观经济的不确定性和国内产业政策的变化，导致部分客户资金紧张，随着销售规模的不断扩大，公司可能面临应收账款增加的风险。

公司将通过积极调整销售策略、加大应收账款控制力度、回款催收力度等措施保障资产安全，降低应收账款增加的风险。

### 5、固定资产增加而导致利润下滑的风险

公司投资建设的5万吨/年有机硅密封材料及其配套项目建设已基本完成，已转固的固定资产约26,000万元，增加年折旧费约1,150万元，由于未来市场的不确定性，若公司新增产能不能与预期的销售规模相匹配，因固定资产折旧增加，可能导致公司利润下滑。

公司将紧跟市场情况，加强市场拓展力度，合理规划、有序推进，确保投资项目达到预期目标。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	61.86%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	成都硅宝科技股份有限公司	股份限售承诺	公司第 1 期员工持股计划以“华泰硅宝 1 号定向资产管理计划”形式参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 1,242,006 股。公司承诺：本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
	郭弟民	股份限售	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 1,054,760 股。本人承诺：本次参与认购的	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行

		售承诺	股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。			承诺中
	王有治	股份限售承诺	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行, 认购股份数 1,529,825 股。本人承诺: 本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
	杨丽玫	股份限售承诺	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行, 认购股份数 675,360 股。本人承诺: 本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
其他对公司中小股东所作承诺	王有治	限售承诺	公司董事长王有治承诺: 自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份, 亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份; 上述承诺期届满后, 如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的, 本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定, 每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让本人所持有的本公司股份。	2009 年 10 月 30 日		履行承诺中
	李步春	限售承诺	公司副董事长兼总裁李步春承诺: 自公司股票在创业板上市之日起一年内, 不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份, 亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。上述期限届满后, 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间, 每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让本人所持有的本公司股份。	2009 年 10 月 30 日		履行承诺中
	郭弟民 王有治	避免同业竞争承诺	公司董事长王有治、郭弟民为公司大股东, 为保障公司及全体股东利益, 就避免同业竞争于 2009 年 7 月 20 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》, 做出了以下承诺: 1、截至本承诺函出具之日, 本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动, 亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务, 本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求, 本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会, 本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利, 不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支, 将由本人予以全额赔偿。			履行承诺中
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2016年8月12日非公开发行股票4,501,951股,认购对象包括华泰证券(上海)资产管理有限公司,该资管公司作为管理人管理华泰硅宝科技1号定向资产管理计划(即公司第1期员工持股计划)。本次员工持股计划共有45人参与,共认购非公开发行的股票1,242,006股。其中董事郭斌认购71,315股,董事王敏认购50,000股,职工监事吴学智认购50,939股,总经理王有强认购50,939股,副总经理袁素兰认购20,375股,副总经理李杨认购50,939股,副总经理黄强认购30,000股,公司原总经理周文亮认购80,000股,原副总经理章巍认购80,000股,原财务总监兼董事会秘书曹振海认购81,503股,原副总经理侯光莉认购50,000股。员工持股的实现,不仅对公司激励人才和留住人才具有重要意义,而且表明公司员工对公司发展的看好。同时,本次非公开发行募集的资金已全部用于全资子公司硅宝新材的投资建设,解决硅宝新材资金需求。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都硅源科技有限责任公司	公司职工监事的配偶在关联方担任高管	向关联方采购原材料	原料采购	市场价	21.79元/kg(平均单价)	640.68	8.32%	1,600	否	电汇承兑	23.28元/kg(平均单价)	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn
成都硅源科技有限责任公司	公司职工监事的配偶在关联方担任高管	向关联方销售产品	销售产品	市场价	40.81元/kg(平均单价)	16.32	0.36%	200	否	电汇承兑	43.58元/kg(平均单价)	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	657	--	1,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司于2018年3月30日召开第四届董事会第八次会议审议通过的《2018年度日常关联交易计划》,预计公司2018年向关联方成都硅源科技有限责任公司采购固化剂等不超过人民币1600万元;预计全资子公司安徽硅宝2018年向关联方成都硅源科技有限责任公司销售硅烷偶联剂等不超过人民币200万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期（协	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		议签署日)	金额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都硅宝新材料有限公司	2017年04月28日	15,000	2014年08月15日	3,400	连带责任保证		否	否
安徽硅宝有机硅新材料有限公司		200		200	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		15,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		5,100		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		15,200		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		3,600		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		15,200		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		5,100		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		15,200		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		3,600		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				4.96%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	危险废物(有机废液、蒸馏残渣、废包装、废防护用品、污泥)	由有资质的单位处理和公司内部危废仓库储存	危废临时贮存仓库 1 座	危废临时贮存仓库在公司西北角	/	《危险废物贮存污染控制标准》GB18597-2001	/	/	/

防治污染设施的建设和运行情况

废气：硅宝新材料于2018年4月安装一套VOC尾气吸收塔，用于对尾气中的非甲烷总烃进行冷凝、分离、过滤、吸附，达到排放标准；2018年4月安装一套粉尘收集装置，用于对投料过程中的粉尘进行收集，达到排放标准。

安徽硅宝于2017年9月装置一套VOC尾气吸收塔，用于对尾气中的乙二胺、DMF、甲醇、乙醇、氨作二级冷凝分离，部分回收后再进行弱酸性溶液吸收处理。

污水：安徽硅宝于2016年10月份完成雨污分流管网改造，在排污口安装在线监控系统及感应装置。污水各项指标达标自动排入园区雨水管网；若指标不达标，则自动排入园区污水处理站进行处理。

危险废物：硅宝新材料设立了专用的危险废物贮存仓库，危险废物做好入库台账管理，并及时联系有资质的单位进行处理。

安徽硅宝建造了专用的危险废物贮存仓库，危险废物做好入库台账管理，并及时联系有资质的单位进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复	批复时间
1	2000t/a 硅烷偶联剂、2000t/a 有机硅消泡剂和 100t/a 电镀添加剂项目	环审字【2009】24 号	巢湖市环境保护局	2009.5.12	马环验【2012】13 号	2012.4.9
2	1000t/a 硅烷偶联剂 KH-570 装置工艺变更项目	环审字【2011】138 号	巢湖市环境保护局	2011.7.22	马环验【2012】13 号	2012.4.9
3	年产 5000 吨硅烷偶联剂改扩建项目	马环审【2013】9 号	马鞍山市环境保护局	2013.2.16	马环验【2015】12 号	2015.4.7
4	3 万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	成高环字【2011】364 号	成都高新区城市管理和环境保护局	2011.12.31	成高环字【2014】89 号	2014.3.28
5	5 万吨/年有机硅密封材料生产基地项目	川环审批【2012】428 号	四川省环保厅	2012.8.2	/	/

突发环境事件应急预案

硅宝新材料于2015年11月编制《突发环境事件应急预案》，经新津县环境监察执法大队登记备案（备案号为5101322015009L）

安徽硅宝于2016年8月编制《突发环境事件应急预案》，经马鞍山市环境监察支队登记备案（备案号为340500-2016-014-L）后实施。

## 环境自行监测方案

硅宝新材料于2018年4月9日委托第三方监测单位进行排污监测，监测结果达标；  
 硅宝新材料于2018年4月27日委托第三方监测单位进行排污监测，监测结果达标；  
 安徽硅宝每季度委托第三方监测单位对废气进行监测；  
 安徽硅宝在排污口安装污水在线监控系统在线监测，同时污水处理厂取样监测；  
 安徽硅宝委托有资质的单位处理危险废物并保留转移联单。

## 其他环保相关信息

一直以来，公司十分重视环境保护工作，积极推广清洁生产工艺，节能降耗，持续改进环境污染防治工作。公司于2013年通过了ISO14001环境管理体系国际标准认证，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。公司在生产过程中严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度。生产过程中会产生少量废气和废渣，并不产生废水，只产生一些生活方面污水。废气主要为合成、蒸馏工段产生的产生的VOCs。粉尘经布袋除尘器处理和吸收塔吸收处理后排放，VOCs经冷凝、酸性溶液吸收后外排，主要污染物排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）二级标准、《合成革及人造革工业污染物排放标准》（GB21908-2008）。

污水：污水排放执行污水处理厂允许接入浓度限值，污水处理厂排水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准。

固体废物来源于废原料桶、废包装物、沾有废胶的辅材、蒸馏残渣（液）等，公司将原料包装桶回收利用，回收利用率达到95%以上；剩余固废根据《国家危险废物名录》（环境保护部令 第39号）中有关规定：生产过程中产生的废物必须送由具备相关处理资质单位处理。

报告期内，硅宝新材料顺利通过成都市环保局清洁生产现场评审验收，被新津县环保局评为环保良好企业。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

### （2）半年度精准扶贫概要

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
其中：1.资金	万元	3.1
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—

3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	3.1
7.4 帮助贫困残疾人数	人	4
8.社会扶贫	—	—
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,684,655	18.04%	0	0	0	0	0	59,684,655	18.04%
3、其他内资持股	59,684,655	18.04%						59,684,655	18.04%
其中：境内法人持股	1,242,006	0.38%						1,242,006	0.38%
境内自然人持股	58,442,649	17.66%						58,442,649	17.66%
二、无限售条件股份	271,217,296	81.96%						271,217,296	81.96%
1、人民币普通股	271,217,296	81.96%						271,217,296	81.96%
三、股份总数	330,901,951	100.00%						330,901,951	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,163		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司	国有法人	17.80%	58,915,416		0	58,915,460		
郭弟民	境内自然人	14.52%	48,057,372		1,054,760	47,002,612	质押	4,310,000
王有治	境内自然人	9.62%	31,835,825		23,876,869	7,958,956	质押	2,300,000
杨丽玫	境内自然人	9.30%	30,771,360		23,078,520	7,692,840		
蔡显中	境内自然人	3.67%	12,160,000		0	12,160,000		
王有华	境内自然人	3.53%	11,691,300		0	11,691,300		
李步春	境内自然人	3.35%	11,100,000	-2,660,000	10,320,000	780,000		
成都硅宝科技股份有限公司第一期员工持股计划	其他	0.38%	1,242,006		1,242,006	0		
洪尼娜	境内自然人	0.34%	1,118,900		0	1,118,900		
丁伟	境内自然人	0.33%	1,076,500		0	1,076,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人一致行动人；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司	58,915,416		人民币普通股	58,915,416				
郭弟民	47,002,612		人民币普通股	47,002,612				
蔡显中	12,160,000		人民币普通股	12,160,000				
王有华	11,691,300		人民币普通股	11,691,300				

王有治	7,958,956	人民币普通股	7,958,956
杨丽玫	7,692,840	人民币普通股	7,692,840
洪尼娜	1,118,900	人民币普通股	1,118,900
丁伟	1,076,500	人民币普通股	1,076,500
张钰桐	853,506	人民币普通股	853,506
李步春	780,000	人民币普通股	780,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人为一致行动人；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东洪尼娜通过普通证券账户持有 20,000 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,098,900 股，合计持有 1,118,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
王有治	董事长、董事	现任	31,835,825		0	31,835,825			
李步春	副董事长、总裁、 董事	现任	13,760,000		2,660,000	11,100,000			
杨丽玫	董事	现任	30,771,360		0	30,771,360			
郭斌	董事	现任	150,000		0	150,000			
王敏	董事	现任	0						
李余利	董事	现任	0						
牟文	独立董事	现任	0						
邱建	独立董事	现任	0						
傅江	独立董事	现任	0						
曾志勇	监事会主席	现任	0						
姬建新	监事	现任	0						
吴学智	职工监事	现任	0						
王有强	总经理	现任	0						
李松	财务总监、董秘	现任	0						
黄强	副总经理	现任	0						
李杨	副总经理	现任	0						
袁素兰	副总经理	现任	0						
合计	--	--	76,517,185	0	2,660,000	73,857,185	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,045,683.87	156,628,625.47
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	30,981,350.83	66,132,621.41
应收账款	181,003,336.30	146,045,799.04
预付款项	10,092,879.65	4,782,116.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,596,381.48	1,489,753.77
买入返售金融资产		
存货	134,841,944.83	81,635,453.08

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,550,600.32	10,302,888.46
流动资产合计	467,112,177.28	467,017,257.94
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	12,547,525.31	12,528,639.08
投资性房地产		
固定资产	378,221,385.87	390,699,323.73
在建工程	41,461,992.25	39,548,494.50
工程物资		18,740.58
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,847,769.51	45,376,096.39
开发支出		
商誉	4,590,474.05	4,590,474.05
长期待摊费用	2,170,328.59	963,972.66
递延所得税资产	7,266,974.11	7,948,210.83
其他非流动资产	14,977,264.00	9,103,478.79
非流动资产合计	506,083,713.69	510,777,430.61
资产总计	973,195,890.97	977,794,688.55
流动负债：		
短期借款	7,950,000.00	7,950,000.00
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	40,576,975.60	20,280,954.42

应付账款	101,096,339.22	80,403,955.48
预收款项	14,736,020.89	10,550,682.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,960,527.43	17,023,487.87
应交税费	5,068,516.88	8,507,180.19
应付利息	13,618.82	78,009.70
应付股利		
其他应付款	1,722,185.07	2,482,547.77
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	34,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	213,124,183.91	147,276,817.66
非流动负债：		
长期借款	2,000,000.00	51,000,000.00
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		
专项应付款		
预计负债	745,711.88	634,983.00
递延收益	31,229,446.58	30,419,936.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,975,158.46	82,054,919.56
负债合计	247,099,342.37	229,331,737.22
所有者权益：		
股本	330,901,951.00	330,901,951.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	49,477,383.51	49,477,383.51
减：库存股		
其他综合收益	99,150.00	
专项储备	434,412.49	167,407.75
盈余公积	49,879,701.97	49,879,701.97
一般风险准备		
未分配利润	294,370,516.82	316,918,917.51
归属于母公司所有者权益合计	725,163,115.79	747,345,361.74
少数股东权益	933,432.81	1,117,589.59
所有者权益合计	726,096,548.60	748,462,951.33
负债和所有者权益总计	973,195,890.97	977,794,688.55

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,037,207.68	78,092,618.72
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	20,151,169.83	32,578,001.06
应收账款	126,101,196.82	120,085,851.25
预付款项	22,941,816.76	4,185,515.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,759,659.56	6,781,019.93
存货	77,082,439.74	42,582,253.11
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,660,993.35	801,020.53
流动资产合计	302,734,483.74	285,106,280.30

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	322,482,824.46	320,596,994.46
投资性房地产		
固定资产	96,440,960.24	103,368,729.70
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,827,343.87	11,981,285.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	205,061.10	581,810.76
递延所得税资产	4,765,805.42	5,151,633.77
其他非流动资产	6,964,417.00	2,326,514.00
非流动资产合计	442,686,412.09	444,006,968.56
资产总计	745,420,895.83	729,113,248.86
流动负债：		
短期借款		
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	28,561,475.60	4,497,133.00
应付账款	57,678,701.65	34,371,899.25
预收款项	5,701,146.67	7,617,953.56
应付职工薪酬	5,853,672.39	11,939,740.82
应交税费	2,668,252.26	3,722,741.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	973,374.28	1,231,872.51
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	101,436,622.85	63,381,341.10
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,580,635.11	16,241,353.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,580,635.11	16,241,353.15
负债合计	120,017,257.96	79,622,694.25
所有者权益：		
股本	330,901,951.00	330,901,951.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,081,778.74	43,081,778.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,879,701.97	49,879,701.97
未分配利润	201,540,206.16	225,627,122.90
所有者权益合计	625,403,637.87	649,490,554.61
负债和所有者权益总计	745,420,895.83	729,113,248.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	374,179,521.69	318,175,526.38
其中：营业收入	374,179,521.69	318,175,526.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,944,473.19	301,406,710.98
其中：营业成本	303,703,146.37	240,345,436.02
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	3,941,767.14	3,430,521.15
销售费用	28,708,772.18	26,938,683.85
管理费用	27,558,436.72	27,240,409.23
财务费用	270,659.26	239,765.41
资产减值损失	2,761,691.52	3,211,895.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	188,789.15	282,904.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-33,554.12	4,032.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,743.88	-26,020.52
其他收益	2,811,689.98	4,370,468.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,241,717.39	21,400,199.58
加：营业外收入	2,144,256.91	836,083.60
减：营业外支出	19,121.46	7,195.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,366,852.84	22,229,087.98
减：所得税费用	2,009,215.21	4,050,332.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,357,637.63	18,178,755.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,541,794.41	18,465,785.18

少数股东损益	-184,156.78	-287,030.08
六、其他综合收益的税后净额	99,150.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	99,150.00	
（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	99,150.00	
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	99,150.00	
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	10,456,787.63	18,178,755.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,640,944.41	18,465,785.18
归属于少数股东的综合收益总额	-184,156.78	-287,030.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0319	0.0558
（二）稀释每股收益	0.0319	0.0558

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	233,460,344.04	183,052,846.15
减：营业成本	191,177,259.87	135,629,596.50
税金及附加	1,515,658.91	1,500,262.48
销售费用	16,172,746.63	18,887,426.85
管理费用	17,402,543.53	19,915,528.48
财务费用	-668,289.79	40,908.32

资产减值损失	1,100,501.50	2,125,162.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	39,743.88	-12,846.58
其他收益	1,224,918.04	4,138,199.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,024,585.31	9,079,314.22
加：营业外收入	2,097,338.75	828,936.00
减：营业外支出		6,663.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,121,924.06	9,901,586.63
减：所得税费用	1,118,645.70	1,804,007.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,003,278.36	8,097,579.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	9,003,278.36	8,097,579.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0272	0.0245
（二）稀释每股收益	0.0272	0.0245

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	186,905,079.10	185,729,474.08
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	49,179.28	401,013.74
收到其他与经营活动有关的现金	7,850,322.24	2,187,193.83
经营活动现金流入小计	194,804,580.62	188,317,681.65
购买商品、接受劳务支付的现金	117,935,029.12	69,540,091.91
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	43,518,669.41	46,496,747.57
支付的各项税费	20,086,917.18	19,980,141.75
支付其他与经营活动有关的现金	21,869,152.86	25,765,826.71
经营活动现金流出小计	203,409,768.57	161,782,807.94
经营活动产生的现金流量净额	-8,605,187.95	26,534,873.71
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	800,000.00	756,062.49
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	800,000.00	756,062.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,220,777.79	21,798,935.25
投资支付的现金		6,750,000.00
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	6,220,777.79	28,548,935.25
投资活动产生的现金流量净额	-5,420,777.79	-27,792,872.76
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	15,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,873,579.13	33,090,195.10
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		99,269.50
筹资活动现金流出小计	48,873,579.13	41,189,464.60
筹资活动产生的现金流量净额	-48,873,579.13	-41,189,464.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	103,857.69	-7,151.65
五、现金及现金等价物净增加额	-62,795,687.18	-42,454,615.30
加：期初现金及现金等价物余额	136,776,171.05	129,121,166.38
六、期末现金及现金等价物余额	73,980,483.87	86,666,551.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	120,687,599.25	116,523,785.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,987,067.95	2,139,516.93
经营活动现金流入小计	127,674,667.20	118,663,301.93

购买商品、接受劳务支付的现金	80,339,946.12	38,028,144.04
支付给职工以及为职工支付的现金	23,132,659.94	33,792,576.81
支付的各项税费	10,436,206.34	11,556,514.09
支付其他与经营活动有关的现金	15,848,698.62	19,134,749.18
经营活动现金流出小计	129,757,511.02	102,511,984.12
经营活动产生的现金流量净额	-2,082,843.82	16,151,317.81
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	800,000.00	756,062.49
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	800,000.00	756,062.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	671,924.00	1,041,694.00
投资支付的现金	1,885,830.00	9,877.66
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	2,557,754.00	1,051,571.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,757,754.00	-295,509.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,106,454.15	33,090,195.10
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	6,099,269.50
筹资活动现金流出小计	33,606,454.15	39,189,464.60
筹资活动产生的现金流量净额	-33,606,454.15	-39,189,464.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	473.93	-6,667.45
五、现金及现金等价物净增加额	-37,446,578.04	-23,340,323.41
加：期初现金及现金等价物余额	73,595,485.72	51,075,729.99
六、期末现金及现金等价物余额	36,148,907.68	27,735,406.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51			167,407.75	49,879,701.97		316,918,917.51	1,117,589.59	748,462,951.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	330,901,951.00				49,477,383.51			167,407.75	49,879,701.97		316,918,917.51	1,117,589.59	748,462,951.33
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							99,150.00	267,004.74			-22,548,400.69	-184,156.78	-22,366,402.73
(一) 综合收益总额											10,541,794.41	-184,156.78	10,357,637.63
(二) 所有者投入和减少资本							99,150.00						99,150.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他							99,150.00						99,150.00



(三) 利润分配												-33,090,195.10		-33,090,195.10
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,090,195.10		-33,090,195.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								267,004.74						267,004.74
1. 本期提取								1,103,362.36						1,103,362.36
2. 本期使用								836,357.62						836,357.62
(六) 其他														
四、本期期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51		99,150.00	434,412.49	49,879,701.97			294,370,516.82	933,432.81	726,096,548.60

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51				47,191,600.08		300,691,978.27	1,534,807.98	729,797,720.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	330,901,951.00				49,477,383.51				47,191,600.08		300,691,978.27	1,534,807.98	729,797,720.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								167,407.75	2,688,101.89		16,226,939.24	-417,218.39	18,665,230.49
（一）综合收益总额											52,005,236.23	-417,218.39	51,588,017.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,688,101.89		-35,778,296.99		-33,090,195.10
1. 提取盈余公积									2,688,101.89		-2,688,101.89		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,090,195.10	-33,090,195.10	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								167,407.75					167,407.75	
1. 本期提取								1,794,529.92					1,794,529.92	
2. 本期使用								1,627,122.17					1,627,122.17	
（六）其他														
四、本期期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51			167,407.75	49,879,701.97			316,918,917.51	1,117,589.59	748,462,951.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74				49,879,701.97	225,627,122.90	649,490,554.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,901,951.00				43,081,778.74				49,879,701.97	225,627,122.90	649,490,554.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-24,086,916.74	-24,086,916.74
(一) 综合收益总额										9,003,278.36	9,003,278.36
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-33,090,195.10	-33,090,195.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,090,195.10	-33,090,195.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74				49,879,701.97	201,540,206.16	625,403,637.87

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74				47,191,600.08	234,524,400.95	655,699,730.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,901,951.00				43,081,778.74				47,191,600.08	234,524,400.95	655,699,730.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,688,101.89	-8,897,278.05	-6,209,176.16
（一）综合收益总额										26,881,018.94	26,881,018.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,688,101.89	-35,778,296.99	-33,090,195.10	
1. 提取盈余公积								2,688,101.89	-2,688,101.89		
2. 对所有者（或股东）的分配									-33,090,195.10	-33,090,195.10	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74			49,879,701.97	225,627,122.90	649,490,554.61	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

成都硅宝科技股份有限公司（以下称本公司或公司），原名成都硅宝科技实业有限责任公司（以下简称有限公司）系由王有治、王祖华、郭越等自然人股东共同投资组建的有限责任公司，于1998年10月19日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币50万元。

2000年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由50万股增加至100万股；2002年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由100万股增加至200万股；2003年4月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由200万股增加至400万股；2004年7月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由400万股增加至600万股；2005年6月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由600万股增加至1000万股；2005年11月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由1000万股增加至2000万股。同时经有限公司相关股东会议决议通过，股东分别于2005年6月、2007年5月、2007年12月进行股份转让。公司上述历次股本增加均通过中介机构验资取得验资报告，历次股本增加及股权转让均完成工商变更登记。

2008年4月经有限公司股东会决议通过，将有限公司整体改制为成都硅宝科技股份有限公司，公司根据四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信审[2008]152号”审计报告审计的2008年3月31日净资产6,142.58万元，扣除因折股转增股本应缴纳的450.00万元个人所得税后的余额56,925,776.09元，按1:0.67折股3800万股，作为成都硅宝科技股份有限公司的股本，每股面值为一元，净资产超过股本部分18,925,776.09元，作为公司资本公积。公司已于2008年6月3日取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照，注册资本人民币3,800.00万元。

根据公司2009年7月20日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1012号”文核准，于2009年10月13日首次公开发行1,300.00万股人民币普通股（A股），注册资本变更为5,100.00万元。

根据公司2010年4月27日召开的2009年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日的总股本5,100.00万股为基数，用资本公积向全体股东转增股本，全体股东按每10股转增10股，转增后公司总股本为10,200.00万股，注册资本变更为10,200.00万元。

根据公司2013年4月27日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2012期末总股本10,200.00万股为基数，以资本公积按每10股转增6股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为16,320.00万股，注册资本变更为16,320.00万元。

根据公司2015年4月24日召开的2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2014期末总股本16,320.00万股为基数，以资本公积按每10股转增10股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为32,640.00万股，注册资本变更为32,640.00万股。

根据公司2015年8月10日召开的2015年第一次临时股东大会决议和于2016年2月24日经中国证券监督管理委员会以《关于核准成都硅宝科技股份有限公司非公开发行A股股票的批复》批准，公司于2016年8月3日非公开发行4,501,951股人民币普通股（A股），注册资本变更为33,090.1951万股。

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于2017年5月24日颁发，统一社会信用代码：91510100713042497M；公司住所：成都高新区新园大道16号；法定代表人：王有治；注册资本：33,090.1951万元。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区新园大道16号。

#### 2、公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围：生产（工业行业另设分支结构或另择经营场地经营）、销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料（不含危险化学品）、机电设备（不含汽车）、消防器材、安防产品；技术及信息开发、转让、咨询、服务；货物进出口、技术进出口（国家禁止的除外，国家限制的待取得许可后方可经营）；设备安装、工程安装（凭资质证书经营）；环保工程、防腐保温工程（涉及资质证书的凭相关资质证书从事经营）；质检技术服务（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）。

### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2018年08月10日经公司第四届董事会第十次会议批准报出。

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上期相比，公司本期合并范围未发生变化。公司本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益披露”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注五所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新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

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。



#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

##### （2）合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵

销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制；合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## 10、金融工具

（1）本公司的金融资产包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接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。

本公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

### ④可供出售金融资产

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，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积；对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## （2）本公司的金融负债包括：

①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直接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。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则一或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则一收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估

值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (4) 金融资产减值准备计提

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (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	公司将单笔金额为 200 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(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	存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用加权平均法计价，低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

存货盘存制度采用永续盘存制。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，为执行确定的销售合同而持有的存货，其估计售价为合同价格。

**13、持有待售资产****(1) 分类**

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

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，即公司已经就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。

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。

**(2) 计量**

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

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，再根据处置组中

的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。

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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产和处置组的公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，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。已抵减的处置组的商誉账面价值，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。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足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，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

### (1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

④ 母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

① 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。公司对子公司的长期股权投资按照初始投资成本计价。追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。

② 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、运输设备和办公设备。固定资产按成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括买价、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归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。本公司根据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。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5.00%	3.17%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定资产或投资性房地产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 18、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3个月）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资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产入账价值按其取得时的实际价值入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 该无形资产能够带来经济利益；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则

将其一次性转入当期费用。

## 20、长期资产减值

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

### (1) 计提金融资产减值的依据

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### (3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### (4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。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；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划：本公司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应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公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；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当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：

- 1) 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。
- 2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按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。

## 23、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时确认：

销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

（1）内销收入确认方法

公司根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

（2）外销出口收入确认方法

根据公司与客户签订的合同或协议的约定，公司在货物已发出，报关出口获得海关签发的报关单，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

提供劳务：在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费用收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

## 25、政府补助

### （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，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （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，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

## (2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

## (3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于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。

公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，已减记的金额予以转回。

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

### 2、税收优惠

2017年12月4日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务

局认定的高新技术企业证书（编号GR201751001195），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，本公司2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年11月7日，公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR201734001476），有效期为三年；经安徽硅宝有机硅新材料有限公司向主管税务机关备案通过，公司2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税【2018】77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定：自2018年1月1日起至2020年12月31日，对年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期孙公司江苏硅宝有机硅新材料有限公司满足小型微利企业，其所得税适用20%税率。

经四川省成都市地方税务局备案通过，全资子公司成都硅宝新材料有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司减按15%的税率征收企业所得税。

经四川省成都市地方税务局备案通过，全资子公司成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司减按15%的税率征收企业所得税。

经成都市发展和改革委员会2018年5月8日颁发的成发改政务审批函【2018】64号《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》确认通过，公司全资子公司成都硅宝防腐科技有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司减按15%的税率征收企业所得税。

其余公司控股子公司及全资子公司的所得税税率为25%

### 3、其他

期末数指2018年6月30日余额，期初数指2017年12月31日余额，本期数指2018年1-6月发生额，上期数指2017年1-6月发生额；金额单位除特别注明外指人民币元

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,991.87	230,638.39
银行存款	70,991,892.00	135,017,032.66
其他货币资金	21,918,800.00	21,380,954.42
合计	93,045,683.87	156,628,625.47
其中：存放在境外的款项总额	1,907,004.36	

其他说明

注1：其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金。期末货币资金无资金使用受到限制的情况。

注2：货币资金期末较期初减少63,582,941.60元，降低40.59%，主要系本期进行了2017年度现金股利分配所致。

注3：存放在境外的款项为公司境外全资子公司硅宝美国公司所有。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,806,729.97	46,835,162.24
商业承兑票据	4,174,620.86	19,297,459.17
合计	30,981,350.83	66,132,621.41

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	173,048,151.00	
商业承兑票据	7,985,636.84	
合计	181,033,787.84	

其他说明

应收票据期末较期初减少35,151,270.58元，降低53.15%，主要系本期以承兑汇票方式结算供应商货款增加，导致期末尚未到期的银行承兑汇票较期初减少所致。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计	195,408,317.50	100.00%	14,404,981.20	7.37%	181,003,336.30	157,791,245.21	100.00%	11,745,446.17	7.44%	146,045,799.04

提坏账准备的应收账款										
合计	195,408,317.50	100.00%	14,404,981.20	7.37%	181,003,336.30	157,791,245.21	100.00%	11,745,446.17	7.44%	146,045,799.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	169,612,736.96	8,480,636.83	5.00%
1 至 2 年	14,358,079.88	1,435,807.99	10.00%
2 至 3 年	6,295,746.66	1,888,724.00	30.00%
3 至 4 年	2,865,823.93	1,432,911.97	50.00%
4 至 5 年	2,218,059.32	1,109,029.66	50.00%
5 年以上	57,870.75	57,870.75	100.00%
合计	195,408,317.50	14,404,981.20	7.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,659,535.03元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额合计0.00元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为27,685,198.66元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,473,392.35元。



## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,037,833.89	99.45%	4,742,365.86	99.17%
1 至 2 年	15,382.09	0.15%	31,169.40	0.65%
2 至 3 年	31,882.22	0.32%	800.00	0.02%
3 年以上	7,781.45	0.08%	7,781.45	0.16%
合计	10,092,879.65	--	4,782,116.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄无超过1年且金额重要的预付款项

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为6,633,138.49元，占预付账款期末余额合计数的比例为65.72%。

其他说明：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,832,896.97	100.00%	236,515.49	8.35%	2,596,381.48	1,624,112.77	100.00%	134,359.00	8.27%	1,489,753.77
合计	2,832,896.97	100.00%	236,515.49	8.35%	2,596,381.48	1,624,112.77	100.00%	134,359.00	8.27%	1,489,753.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,299,009.77	115,002.77	5.00%
1 至 2 年	291,577.20	29,157.72	10.00%
2 至 3 年	149,000.00	44,700.00	30.00%
3 至 4 年	91,310.00	45,655.00	50.00%
4 至 5 年	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	2,832,896.97	236,515.49	8.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额102,156.49元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,292,302.20	1,235,902.20
备用金	506,825.21	274,496.00
应收出口退税款		50,922.87
其他	33,769.56	62,791.70
合计	2,832,896.97	1,624,112.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

微山县微山湖热电公司	保证金	500,000.00	1 年以内	17.65%	25,000.00
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	保证金	236,500.00	1 年以内	8.35%	11,825.00
中国石化集团茂名石油化工有限公司	保证金	215,000.00	1 年以内	7.59%	10,750.00
中国建筑一局（集团）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	7.06%	10,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	180,000.00	1 年以内	6.35%	9,000.00
合计	--	1,331,500.00	--	47.00%	66,575.00

其他说明：

其他应收款期末较期初增加1,106,627.71元，增长74.28%，主要系投标保证金较期初增加所致。

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	71,441,121.22	58,424.18	71,382,697.04	31,212,171.59	58,424.18	31,153,747.41
在产品	7,081,929.39		7,081,929.39	6,882,189.22		6,882,189.22
库存商品	49,117,749.53	71,533.57	49,046,215.96	36,169,694.70	71,533.57	36,098,161.13
包装物	4,563,739.58	3,620.64	4,560,118.94	4,480,225.78	3,620.64	4,476,605.14
低值易耗品	2,049,779.25		2,049,779.25	2,067,707.08		2,067,707.08
自制半成品	79,053.70		79,053.70	79,053.70		79,053.70
工程施工	642,150.55		642,150.55	877,989.40		877,989.40
合计	134,975,523.22	133,578.39	134,841,944.83	81,769,031.47	133,578.39	81,635,453.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	58,424.18					58,424.18
库存商品	71,533.57					71,533.57
包装物	3,620.64					3,620.64
合计	133,578.39					133,578.39

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		17,948.05
留抵及待抵扣增值税	14,550,600.32	10,284,940.41
合计	14,550,600.32	10,302,888.46

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
杭州硅和股权 投资合伙企业 (有限合伙)	12,528,639.08			18,886.23							12,547,525.31	
小计	12,528,639.08			18,886.23							12,547,525.31	
二、联营企业												
无												
合计	12,528,639.08			18,886.23							12,547,525.31	

其他说明

2015年对杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称合伙企业）投资系2015年公司全资子公司成都硅宝股权投资基金管理有限公司按照与钛和资本管理有限公司（普通合伙人）以及其他合伙人签订的合伙协议成立的合伙企业，其中成都硅宝股权投资基金管理有限公司对合伙企业出资675万元，持有其15%的股权。2017年根据约定，公司增资675万元，合计出资1,350.00万元，持有其15%的股权。

根据合伙协议约定，合伙企业组建投资决策委员会，对合伙企业战略发展规划、所有项目投资、资本运作及退出变现等重大事项进行可行性研究并作出决策；该投资决策委员会由六名委员组成，其中成都硅宝股权投资基金管理有限公司委派3名，公司对该项投资确定为对合营企业的投资。

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	交通运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	311,573,242.83	176,107,858.11	7,102,487.65	6,048,857.95	500,832,446.54
2.本期增加金额	1,299,379.06	1,080,314.60		57,381.81	2,437,075.47
(1) 购置		413,647.93		57,381.81	471,029.74
(2) 在建工程转入	1,299,379.06	666,666.67			1,966,045.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	784,221.00	3,000.00		54,988.76	842,209.76
(1) 处置或报废	784,221.00	3,000.00		54,988.76	842,209.76
4.期末余额	312,088,400.89	177,185,172.71	7,102,487.65	6,051,251.00	502,427,312.25
二、累计折旧					
1.期初余额	28,559,769.85	72,241,654.73	4,869,423.92	4,462,274.31	110,133,122.81
2.本期增加金额	5,002,724.81	8,511,286.17	411,813.35	233,110.61	14,158,934.94
(1) 计提	5,002,724.81	8,511,286.17	411,813.35	233,110.61	14,158,934.94
3.本期减少金额	31,042.05	2,850.00		52,239.32	86,131.37
(1) 处置或报废	31,042.05	2,850.00		52,239.32	86,131.37
4.期末余额	33,531,452.61	80,750,090.90	5,281,237.27	4,643,145.60	124,205,926.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	278,556,948.28	96,435,081.81	1,821,250.38	1,408,105.40	378,221,385.87
2. 期初账面价值	283,013,472.98	103,866,203.38	2,233,063.73	1,586,583.64	390,699,323.73

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	215,347,562.79	尚在办理产权证过程中

其他说明

期末固定资产中有原值898.91万元，净值为682.85万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行795.00万元银行借款提供担保。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
5万吨/年有机硅材料生产基地	40,014,947.12		40,014,947.12	39,540,802.19		39,540,802.19
KL-001 有机硅扩链剂项目	235,371.37		235,371.37	7,692.31		7,692.31
570 项目	1,211,673.76		1,211,673.76			
合计	41,461,992.25		41,461,992.25	39,548,494.50		39,548,494.50

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
5万吨/年有机硅材料生产基地		39,540,802.19	2,440,190.66	1,966,045.73		40,014,947.12			10,354,211.71			其他
合计		39,540,802.19	2,440,190.66	1,966,045.73		40,014,947.12	--	--	10,354,211.71			--

## 13、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 14、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	信息化平台建设	设计核心包软件	办公软件	合计
一、账面原值								
1.期初余额	52,140,633.52			125,000.00	205,956.56	34,070.85	23,564.11	52,529,225.04
2.本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	52,140,633.52			125,000.00	205,956.56	34,070.85	23,564.11	52,529,225.04
二、累计摊销								
1.期初余额	6,764,537.13			125,000.00	205,956.56	34,070.85	23,564.11	7,153,128.65
2.本期增加金额	528,326.88							528,326.88
(1) 计提	528,326.88							528,326.88
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末余额	7,292,864.01			125,000.00	205,956.56	34,070.85	23,564.11	7,681,455.53
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	44,847,769.51							44,847,769.51
2.期初账面价值	45,376,096.39							45,376,096.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

注1：期末无形资产中有原值200.95万元，净值172.48万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的795.00万元借款提供抵押。

注2：期末无形资产中有原值3,473.75万元，净值3,129.56万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的3,400.00万元借款提供抵押担保。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
安徽硅宝有机硅 新材料有限公司	4,590,474.05					4,590,474.05
合计	4,590,474.05					4,590,474.05

### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，期末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试，经测试存在减



值的，计提商誉减值准备。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
外墙改造费用	248,794.85		213,252.72		35,542.13
房屋装修及改造费用	472,577.72		202,662.96		269,914.76
工程压力测试检测费	221,944.38		78,333.36		143,611.02
其他	20,655.71	1,729,428.79	28,823.82		1,721,260.68
合计	963,972.66	1,729,428.79	523,072.86		2,170,328.59

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
可抵扣亏损	241,278.00	48,255.60	241,278.00	48,255.60
应收账款坏账准备	14,404,981.20	2,178,441.34	11,745,446.17	1,805,322.28
其他应收款坏账准备	236,515.49	35,635.60	134,359.00	20,197.14
存货跌价准备	133,578.39	20,036.76	133,578.39	20,036.76
未付职工薪酬	6,852,828.24	1,041,924.24	15,226,828.24	2,334,024.24
政府补助	25,538,825.26	3,830,823.79	24,167,515.76	3,625,127.36
预计负债	745,711.88	111,856.78	634,983.00	95,247.45
合计	48,153,718.46	7,266,974.11	52,283,988.56	7,948,210.83

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,266,974.11		7,948,210.83

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	2,027,200.00	2,027,200.00
预付购房款	5,760,267.00	1,200,000.00
预付设备款	7,189,797.00	5,876,278.79
合计	14,977,264.00	9,103,478.79

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,950,000.00	7,950,000.00
合计	7,950,000.00	7,950,000.00

短期借款分类的说明：

1、期末固定资产中有原值898.91万元，净值为682.85万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行795.00万元银行借款提供担保。

2、期末无形资产中有原值200.95万元，净值172.48万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的795.00万元借款提供抵押。

## 21、衍生金融负债

适用  不适用

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,576,975.60	20,280,954.42
合计	40,576,975.60	20,280,954.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	90,984,308.15	66,779,149.77
1-2 年	4,489,813.93	12,805,573.42
2-3 年	5,028,581.82	440,396.45
3 年以上	593,635.32	378,835.84
合计	101,096,339.22	80,403,955.48

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省南充市嘉陵建筑工程总公司新津分公司	4,725,468.20	工程项目未决算，尚未支付工程尾款
科倍隆机械设备系统（上海）有限公司	789,400.00	工程项目未决算，尚未支付工程尾款
成都恒基装饰工程有限公司	388,193.55	工程项目未决算，尚未支付工程尾款
合计	5,903,061.75	--

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,403,860.18	10,323,520.76
1-2 年	240,006.12	196,469.97
2-3 年	86,793.49	12,950.50
3 年以上	5,361.10	17,741.00
合计	14,736,020.89	10,550,682.23

期末公司无账龄超过1年的重要预收款项

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,995,175.46	34,056,770.32	43,091,418.35	7,960,527.43
二、离职后福利-设定提存计划	28,312.41	2,491,158.38	2,519,470.79	
合计	17,023,487.87	36,547,928.70	45,610,889.14	7,960,527.43

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

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	16,774,101.33	28,861,148.17	38,025,133.73	7,610,115.77
2、职工福利费		1,902,160.80	1,902,160.80	
3、社会保险费	12,002.80	1,159,218.00	1,171,220.80	
其中：医疗保险费	9,339.20	821,900.83	831,240.03	
工伤保险费	366.19	91,053.98	91,420.17	
生育保险费	896.77	94,786.91	95,683.68	
其他保险	1,400.64	151,476.28	152,876.92	
4、住房公积金	24,092.00	1,362,862.53	1,220,466.53	166,488.00
5、工会经费和职工教育经费	184,979.33	771,380.82	772,436.49	183,923.66
合计	16,995,175.46	34,056,770.32	43,091,418.35	7,960,527.43

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	27,415.64	2,401,565.30	2,428,980.94	
2、失业保险费	896.77	89,593.08	90,489.85	
合计	28,312.41	2,491,158.38	2,519,470.79	

其他说明：

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,169,591.05	3,073,446.74
企业所得税	1,132,045.21	4,746,753.68
个人所得税	227,514.34	119,351.53
城市维护建设税	208,071.21	225,350.27
房产税	53,358.59	49,879.88
土地使用税	50,100.04	50,100.01
教育费附加	95,531.29	104,799.62
地方教育费附加	63,331.91	62,317.32

印花税	61,885.04	68,858.29
水利基金	7,088.20	
河道管理费		6,322.85
合计	5,068,516.88	8,507,180.19

其他说明：

税务机关尚未对本公司各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		71,118.06
短期借款应付利息	13,618.82	6,891.64
合计	13,618.82	78,009.70

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	94,948.81	102,703.99
预提费用	731,206.78	2,342,689.17
其他	896,029.48	37,154.61
合计	1,722,185.07	2,482,547.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

1、期末无账龄超过1年的重要其他应付款

2、其他应付款期末较期初减少760,362.70元，降低30.63%，主要系本期支付了上年末计提的跨期费用所致。

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,000,000.00	
合计	34,000,000.00	

其他说明：

注1：期末无形资产中有原值3,473.75万元，净值3,129.56万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的3,400.00万元借款提供抵押担保。

注2：公司于2014年与中国建设银行股份有限公司成都第八支行签订担保合同，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司向中国建设银行股份有限公司成都第八支行申请最高不超过人民币贰亿元的综合授信提供连带责任保证担保，担保期限为自2014年8月15日起至债务履行期限届满之日后两年止；成都硅宝新材料有限公司将根据实际资金需求，在授信额度内与银行签订借款协议。截止至2018年6月30日，成都硅宝新材料有限公司取得借款合计3,400.00万元。

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		49,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	51,000,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款200.00万元，系由马鞍山江东金融控股有限公司委托徽商银行和县支行提供的借款期间为2017年12月28日至2020年12月28日的保证借款，用于全资子公司安徽硅宝有机硅有限公司用于“应用于铸造产业中硅烷偶联剂的研发”项目。

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	745,711.88	634,983.00	工程质量保证预提费用
合计	745,711.88	634,983.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,419,936.56	3,200,000.00	2,390,489.98	31,229,446.58	
合计	30,419,936.56	3,200,000.00	2,390,489.98	31,229,446.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿款	2,818,553.70			77,747.48			2,740,806.22	与资产相关
3 万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	3,466,271.29			558,926.10			2,907,345.19	与资产相关
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目	99,764.40			99,764.40				与资产相关
机场道桥用耐候密封材料项目款	783,332.99			100,000.20			683,332.79	与资产相关
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款	819,263.76			99,280.08			719,983.68	与资产相关
门窗胶生产线装备智能化改造项目	287,500.00			24,999.98			262,500.02	与资产相关
成果转化项目	552,350.28			132,136.80			420,213.48	与资产相关
年产 2000 吨新型绿色硅烷偶联剂项目	207,840.00			12,990.00			194,850.00	与资产相关
建筑工业化用密封材料产业化项目	11,700,000.00			1,170,000.00			10,530,000.00	与资产相关
脱硫脱硝工程用密封材料产业化技改项目	783,580.08			111,939.96			671,640.12	与资产相关
KH-550 新建和 KH-602、KH-570 扩建	151,480.06			2,704.98			148,775.08	与资产相关
新型有机硅热塑性弹性体控制合成关键技术	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
灯具用快固型双组份有机硅密封胶	500,000.00						500,000.00	与收益相关
新型结构有机硅材料的设计、开发及应用（青年基金）	100,000.00						100,000.00	与收益相关
十三五项目（新型功能性复合弹性体制备技术）	850,000.00	3,500,000.00					4,350,000.00	与收益相关
硅橡胶替代石油基合成橡胶的研究与应用（省院省校重点）	300,000.00						300,000.00	与收益相关
石墨烯/硅橡胶导热复合材料关键技术及产业化	1,000,000.00	-400,000.00					600,000.00	与收益相关
高安全、高比能动力锂离子电池关键材料	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
高性能室温固化硅橡胶的开发及产业化关键技术的成果转化	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
一种汽车灯用单组分脱醇型硅酮密封胶及其制备方法专利组合转化项目		100,000.00					100,000.00	与收益相关
合计	30,419,936.56	3,200,000.00		2,390,489.98			31,229,446.58	--

其他说明：

(1) 根据成都高新区建设用地统一征用开发办公室对公司拆迁补偿事宜的协议，公司收到拆迁补偿款后的摊余金额274.08万元；

(2) 根据成都高新区经贸发展局成高经发【2012】81号文关于下达四川省2012年第一批战略性新兴产业发展资金的通知，公司合计收到成都高新区经贸发展局拨入的3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目资金1,020.00万元。根据四川省经济和信息化委员会川经信新兴函【2014】632号关文关于印发第四批省级战略性新兴产业发展专项（促进）资金支持项目竣工验收合格名单的通知，公司3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目于2014年7月完成项目验收，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销55.89万元计入其他收益；

(3) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财企【2014】117号文关于拨付2014年成都市中小（微型）企业发展成长工程项目补助的通知，2014年收到成都市财政局拨入的机场道桥用耐候密封材料项目款100.00万元。全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”设备已经使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销10.00万元计入其他收益；

(4) 根据成都高新区管委会成高管发【2014】16号文关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知以及公司申报材料，收到成都经贸发展局拨入5000吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款合计180.58万元，项目已于2013年完成，公司根据项目资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销9.93万元计入其他收益；

(5) 根据成都高新区管委会成高管发【2014】16号文关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知以及公司门窗胶生产线装备智能化改造项目申报材料，收到成都经贸发展局拨入的项目补助款50.00万元，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期共计摊销2.50万元计入其他收益；

(6) 根据成都市财政局成财建【2014】158号文关于下达2014年省级财政产业技术成果产业化专项资金的通知，2014年收到成都市财政局拨入的成果转化项目资金77.5万元，2015年收到项目款22.5万元，合计项目收款100.00万元。截止报告日，“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”厂房及设备已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销13.21万元计入其他收益；

(7) 根据和县财政国库支付中心（财政局）拨付文件通知，2014年收到年产2000吨新型绿色硅烷偶联剂项目款25.98万元，截止报告日，2000吨新型绿色硅烷偶联剂工程已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销1.30万元计入其他收益；

(8) 根据成都市财政局，成都市经济和信息化委员会成财企【2015】126号关于下达2015年第一批省级战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金和项目计划的通知，2015年收到“建筑工业化用密封材料产业化项目”重点产品规模化项目款654.00万元，2017年公司收到第二次拨款516.00万元，合计收到项目款项1,170.00万元。该项目固定资产已于2017年12月完工转固，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销117.00万元计入其他收益；

(9) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会给予的2015年企业技术改造项目固定资产投资补助资金，2015年收到“脱硫脱硝工程用密封材料产业化技改项目”补助款111.94万元，项目已完工，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期共计摊销11.19万元计入其他收益；

(10) 根据马鞍山市科学技术局、马鞍山市发展和改革委员会、马鞍山市经济和信息化委员会、马鞍山市财政局马科[2014]12号文件关于印发《促进工业经济倍增的开具政策》、关于下达2014年度产业扶持政策兑现资金（指标）的通知，马财[2015]348号关于印发促进工业经济倍增的企业转型升级政策的通知，



2015年收到和县财政国库支付中心KH-550新建和KH-602、KH-570扩建项目补助16.23万元，截止报告日，2000吨新型绿色硅烷偶联剂工程已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销0.27万元计入其他收益；

(11) 2016年6月24日公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨付的新型有机硅热塑性弹性体控制合成关键技术补助款100万元，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(12) 2016年12月13日公司收到成都高新区技术产业开发区科技局拨付的灯具用快固型双组份有机硅密封胶项目补助款50万元，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(13) 2017年3月公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨付的10万元青年基金用于“新型结构有机硅材料的设计、开发及应用”项目，该项目起止时间为2016年12月至2019年11月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(14) 根据科学技术部高技术研究中心（国高发计字【2017】35号“关于国家重点研究计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项2017年度项目立项的通知”，公司2017年9月29日收到项目经费403万元，本期收到项目经费350万元，合计收到项目经费753万元，按协议约定需支付山东玲珑轮胎股份有限公司12万元、万力轮胎股份有限公司24万元、北京化工大学201万元、常州大学81万元，剩余项目经费435万元，该项目起止时间为2017年7月至2021年6月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(15) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年12月5日收到成都高新技术产业开发区科技与新发展局拨付的“硅橡胶替代石油基合成橡胶的研究与应用（省院省校重点）”项目经费30万元，该项目起止时间为2017年3月至2019年3月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(16) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年12月29日收到成都高新技术产业开发区科技与新发展局拨付的“石墨烯/硅橡胶导热复合材料关键技术及产业化”项目资金100万元，项目期间为2017年1月至2018年12月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(17) 根据成科技【2017】26号文件，公司2017年12月29日收到政府拨付的“高安全、高比能动力锂离子电池关键材料”项目资金400万元，项目期间为2017年10月至2020年9月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(18) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年12月29日收到政府拨付“高性能室温固化硅橡胶的开发及产业化关键技术的成果转化（重大项目）”项目资金100万元，项目期间为2017年1月至2019年12月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(19) 根据川知发【2017】25号文件，公司本期收到政府拨付的“一种汽车灯用单组分脱醇型硅酮密封胶及其制备方法专利组合转化项目”项目资金10万元，项目期间为2017年12月至2018年12月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

## 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	330,901,951.00						330,901,951.00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	49,170,395.59			49,170,395.59
其他资本公积	306,987.92			306,987.92
其中：股份支付-股票期权				
可供出售金融资产的公允价值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入	306,987.92			306,987.92
合计	49,477,383.51			49,477,383.51

### 34、其他综合收益

单位：元

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		99,150.00			99,150.00		99,150.00
外币财务报表折算差额		99,150.00			99,150.00		99,150.00
其他综合收益合计		99,150.00			99,150.00		99,150.00

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	167,407.75	1,103,362.36	836,357.62	434,412.49
合计	167,407.75	1,103,362.36	836,357.62	434,412.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费系公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司按规定标准提取的用于完善和改进安全生产条件的资金。

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	49,879,701.97			49,879,701.97
合计	49,879,701.97			49,879,701.97

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	316,918,917.51	300,691,978.27
调整后期初未分配利润	316,918,917.51	300,691,978.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,541,794.41	52,005,236.23
提取任意盈余公积		2,688,101.89
应付普通股股利	33,090,195.10	33,090,195.10
期末未分配利润	294,370,516.82	316,918,917.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,694,070.33	302,706,893.61	316,772,362.68	238,911,825.76
其他业务	1,485,451.36	996,252.76	1,403,163.70	1,433,610.26
合计	374,179,521.69	303,703,146.37	318,175,526.38	240,345,436.02

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	844,712.53	858,303.79
教育费附加	393,099.30	397,433.24
房产税	1,435,033.14	966,311.79
土地使用税	718,972.22	719,063.42

车船使用税	9,750.00	12,720.00
印花税	266,739.80	217,293.54
地方教育费附加	242,807.38	241,753.18
水利基金	28,862.57	17,642.19
环境保护税	1,790.20	
合计	3,941,767.14	3,430,521.15

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	11,411,508.05	9,006,099.55
差旅费	2,012,693.18	2,073,276.25
宣传费	2,134,815.25	1,666,872.37
办公费	339,872.07	364,327.85
汽车费	201,018.99	236,483.95
招待费	949,047.35	1,061,254.89
运费	7,372,055.62	8,281,456.98
折旧费	330,883.62	402,947.45
服务费	1,559,583.26	1,208,587.53
房租水电费	1,213,686.69	1,031,488.12
会务费	100,575.98	292,169.58
其他	1,083,032.12	1,313,719.33
合计	28,708,772.18	26,938,683.85

其他说明：

销售费用本期较上年同期增加1,770,088.33元，增长6.57%，主要系公司本期薪酬、宣传费增加所致。

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	7,766,925.80	6,851,268.80
差旅费	388,008.79	384,855.57
办公费	307,183.04	286,850.74
折旧费	1,554,590.25	872,403.05
招待费	318,531.04	301,239.75

无形资产摊销	514,639.50	539,882.22
技术研发费	13,243,869.47	15,376,050.19
汽车费	235,895.90	268,760.21
董事会费用	1,152,147.01	1,005,503.17
保安服务费	244,756.10	255,565.05
其他	1,831,889.82	1,098,030.48
合计	27,558,436.72	27,240,409.23

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,167,867.17	498,223.30
减：利息收入	983,353.94	555,586.77
其他	86,146.03	297,128.88
合计	270,659.26	239,765.41

其他说明：

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,761,691.52	3,211,895.32
合计	2,761,691.52	3,211,895.32

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	188,789.15	282,904.37
合计	188,789.15	282,904.37

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	42,643.32	1,403.49
其中：固定资产处置利得	42,643.32	1,403.49

无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计	2,899.44	27,424.01
其中：固定资产处置损失	2,899.44	27,424.01
合计	39,743.88	-26,020.52

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目	99,764.40	450,000.00
政府拆迁补偿款	77,747.48	77,747.48
3 万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	558,926.10	711,402.30
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款	99,280.08	99,750.00
门窗胶生产线装备智能化改造项目	24,999.98	25,000.02
机场道桥用耐候密封材料项目款	100,000.20	50,000.10
成果转化项目	132,136.80	66,068.40
脱硫脱硝工程用密封材料产业化技改项目	111,939.96	55,969.98
年产 2000 吨新型绿色硅烷偶联剂项目	12,990.00	10,825.00
KH-550 新建和 KH-602、KH-570 扩建	2,704.98	2,704.98
新能源有机硅密封胶		300,000.00
成都市战略新兴产品可再生有机硅弹性体材料		1,000,000.00
高贮存稳定性双组分硅酮密封胶		1,000,000.00
展位补贴		355,000.00
认证补贴	44,200.00	160,000.00
专利补贴	27,000.00	6,000.00
产品创新补贴	350,000.00	
建筑工业化用密封材料产业化项目	1,170,000.00	
合计	2,811,689.98	4,370,468.26

#### 47、营业外收入

单位：元

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	2,139,739.80	785,400.00	2,139,739.80
其他	4,517.11	50,683.60	4,517.11

合计	2,144,256.91	836,083.60	2,144,256.91
----	--------------	------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金熊猫成就奖	成都高新技术产业开发区党群工作部	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00	0.00	与收益相关
企业稳岗、社保、用工补贴	人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	139,739.80		与收益相关
国家级研发机构补贴	成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
鼓励企业提高信用等级补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		44,700.00	与收益相关
出口增量及市场开拓补贴	成都高新技术产业开发区经济运行与安全监督局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,139,739.80	785,400.00	--

#### 48、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	5,000.00	7,073.00	5,000.00
其他	14,121.46	122.20	14,121.46
合计	19,121.46	7,195.20	19,121.46

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	1,327,978.49	2,550,967.73
递延所得税费用	681,236.72	1,499,365.15
合计	2,009,215.21	4,050,332.88

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,366,852.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,855,027.93
子公司适用不同税率的影响	-102,132.77
调整以前期间所得税的影响	-1,419,663.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,937.77
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,659.36
政府补助的影响	381,196.43
其他	610,271.57
递延所得税资产变动影响	681,236.72
所得税费用	2,009,215.21

其他说明

所得税费用本期较上年同期减少2,041,117.67元，下降50.39%，主要系本期原料价格上涨，公司本期应纳税所得额下降导致需缴纳的所得税减少所致。

## 50、其他综合收益

详见附注7-34。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	6,160,939.80	1,416,400.00
利息收入	983,353.94	521,696.11
其他	706,028.50	249,097.72
合计	7,850,322.24	2,187,193.83



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,536,313.31	7,598,494.22
差旅费	2,400,701.97	2,975,819.07
办公费	647,055.11	664,026.08
宣传费	1,989,453.65	2,332,280.71
技术研发费	2,604,628.02	2,673,336.94
招待费	1,267,578.39	1,592,447.88
会务费	126,407.22	530,466.63
车辆费	436,914.89	818,374.11
服务费	1,860,166.38	2,351,118.39
房租费水电费	1,050,707.99	648,827.41
董事会费用	640,995.53	500,942.93
其他	2,308,230.40	3,079,692.34
合计	21,869,152.86	25,765,826.71

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结算中心代发股利手续登记费		99,269.50
合计		99,269.50

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,357,637.63	18,178,755.10
加：资产减值准备	2,761,691.52	3,211,895.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,158,934.94	11,921,740.24
无形资产摊销	528,326.88	528,326.88

长期待摊费用摊销	523,072.86	556,214.88
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）	-42,643.32	-1,403.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,899.44	27,424.01
财务费用（收益以“-”号填列）	767,124.98	
投资损失（收益以“-”号填列）		8,357.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	681,236.72	1,474,880.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,206,491.75	-24,343,471.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,348,771.46	-27,183,383.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,211,793.61	42,155,537.13
经营活动产生的现金流量净额	-8,605,187.95	26,534,873.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	73,980,483.87	86,666,551.08
减：现金的期初余额	136,776,171.05	129,121,166.38
现金及现金等价物净增加额	-62,795,687.18	-42,454,615.30

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

公司其他货币资金中的应付票据保证金2018年6月30日19,065,200.00元系3个月以上应付票据保证金以及防腐工程项目履约保函，按照公司现金及现金等价物会计政策，不属于现金及现金等价物。

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,980,483.87	136,776,171.05
其中：库存现金	134,991.87	230,638.39
可随时用于支付的银行存款	70,431,892.00	134,457,032.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,413,600.00	2,088,500.00

三、期末现金及现金等价物余额	73,980,483.87	136,776,171.05
----------------	---------------	----------------

### 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	6,828,501.33	期末固定资产中有原值 898.91 万元，净值为 682.85 万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行 795.00 万元银行借款提供担保。
无形资产	33,020,425.64	1、期末无形资产中有原值 200.95 万元，净值 172.48 万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的 795.00 万元借款提供抵押；2、期末无形资产中有原值 3,473.75 万元，净值 3,129.56 万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的 3,400.00 万元借款提供抵押担保。
合计	39,848,926.97	--

其他说明：

### 54、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	288,218.11	6.6166	1,907,023.94
其中：美元	93,635.43	6.6166	619,548.19
预收款项			
其中：美元	227,671.75	6.6166	1,506,412.90
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	安徽	安徽	化工产品生产、销售等	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都硅宝新材料有限公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
成都硅特自动化设备有限公司	成都	成都	化工专用设备生产、销售等	83.00%		设立取得
江苏硅宝有机硅新材料有限公司	南京市	南京市	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	成都	成都	受托管理股权投资企业	100.00%		设立取得
成都硅宝防腐科技有限责任公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
硅宝美国公司	美国	美国	有机硅室温胶产品的批发、零售等	100.00%		设立取得

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都硅特自动化设备有限公司	17.00%	-184,156.78		933,432.81

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都硅特自动化设备有限公司	15,619,058.70	568,282.18	16,187,340.88	10,696,559.77		10,696,559.77	15,618,121.21	749,831.92	16,367,953.13	9,793,896.84		9,793,896.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都硅特自动化设备有限公司	8,772,145.08	-1,083,275.18	-1,083,275.18	652,606.70	11,332,957.65	-1,688,412.22	-1,688,412.22	-1,725,653.63

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	股权投资及股权投资管理及咨询	15.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	15,650,328.77	45,527,149.43

非流动资产	64,999,839.91	34,999,988.06
资产合计	80,650,168.68	80,527,137.49
流动负债		2,877.00
负债合计		2,877.00
归属于母公司股东权益	80,650,168.68	80,524,260.49
按持股比例计算的净资产份额	12,547,525.31	12,528,639.08
对合营企业权益投资的账面价值	12,547,525.31	12,528,639.08
净利润	125,908.19	-55,718.47
综合收益总额	125,908.19	-55,718.47

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项、银行理财产品等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司购买的银行理财产品主要是购买的国有和其它大中型银行发行的保本型短期理财产品，不存在重大的信用风险。

公司应收账款前五名金额合计27,685,198.66元，占期末应收账款余额的14.17%，系公司长期合作的客户，合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

### 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

### 3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2018年6月30日公司银行借款余额为43,950,000.00元。

#### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2018年6月30日外币货币性资产折算人民币余额2,526,572.13元，由于外币货币性资产余额占总资产的比例较低，汇率的变动不会对公司造成较大风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司及实际控制人。公司自然人股东王有治、郭弟民、郭斌于2017年4月25日签订了《一致行动人协议》，一致行动人在下列事项中保持一致：公司股东大会的召集权、投票权、提案权的行使；董事、监事候选人的委派、选举和更换；退出或加入一致行动人协议；一致行动人协议的变更或终止以及各方认为应该作为一致行动事项的其他事项。截止2018年6月30日，一致行动人合计持有公司80,114,512股，占公司总股本的24.21%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九：在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九：在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）	合营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都硅源科技有限责任公司	公司职工监事配偶担任高管的企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都硅源科技有限责任公司	原料采购	6,406,794.71	18,000,000.00	否	4,495,739.31

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都硅源科技有限责任公司	销售商品	163,247.86	120,000.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都硅源科技有限责任公司	3,730,208.59	2,608,729.74

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截止 2018 年 6 月 30 日公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需披露的重要的非调整事项。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要从事化工产品及设备的生产，销售，不存在不同经济特征的多种经营，主营业务所处的区域主要在中国境内。所处的政治、经济环境相似，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,255,255.67	100.00%	11,154,058.85	8.13%	126,101,196.82	130,192,234.14	100.00%	10,106,382.89	7.76%	120,085,851.25
合计	137,255,255.67	100.00%	11,154,058.85	8.13%	126,101,196.82	130,192,234.14	100.00%	10,106,382.89	7.76%	120,085,851.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	114,493,763.47	5,626,238.62	5.00%
1 年以内小计	114,493,763.47	5,626,238.62	5.00%
1 至 2 年	11,660,166.54	1,166,016.65	10.00%
2 至 3 年	6,002,560.66	1,800,768.20	30.00%
3 至 4 年	2,857,399.93	1,428,699.97	50.00%
4 至 5 年	2,218,059.32	1,109,029.66	50.00%
5 年以上	23,305.75	23,305.75	100.00%
合计	137,255,255.67	11,154,058.85	8.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,047,675.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 22,011,074.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 16.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,189,686.13 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,907,463.37	100.00%	147,803.81	1.87%	7,759,659.56	6,875,998.20	100.00%	94,978.27	1.38%	6,781,019.93
合计	7,907,463.37	100.00%	147,803.81	1.87%	7,759,659.56	6,875,998.20	100.00%	94,978.27	1.38%	6,781,019.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,390,376.17	29,571.09	5.00%
1 年以内小计	7,390,376.17	29,571.09	5.00%
1 至 2 年	279,777.20	27,977.72	10.00%
2 至 3 年	147,000.00	44,100.00	30.00%
3 至 4 年	88,310.00	44,155.00	50.00%
4 至 5 年	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	7,907,463.37	147,803.81	1.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,825.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,800,000.00	6,000,000.00
保证金	650,502.20	582,502.20
备用金	428,006.71	263,496.00
其他	28,954.46	30,000.00
合计	7,907,463.37	6,875,998.20

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	往来款	6,300,000.00	1 年以内	79.68%	
成都硅特自动化设备有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	6.32%	
王有耀	备用金	150,000.00	50000 元 1 年以内, 100000 元 1-2 年	1.90%	12,500.00
台玻长江玻璃有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	1.26%	30,000.00
东莞南玻工程玻璃有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	1.26%	10,000.00
合计	--	7,150,000.00	--	90.42%	52,500.00

## 3、长期股权投资

单位：元

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	322,482,824.46		322,482,824.46	320,596,994.46		320,596,994.46
合计	322,482,824.46		322,482,824.46	320,596,994.46		320,596,994.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	36,956,994.46			36,956,994.46		
成都硅宝新材料有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
成都硅特自动化设备有限公司	6,640,000.00			6,640,000.00		
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
成都硅宝防腐科技有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
硅宝美国公司		1,885,830.00		1,885,830.00		
合计	320,596,994.46	1,885,830.00		322,482,824.46		

## (2) 其他说明

根据公司于 2017 年 8 月 13 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过的《关于拟对外投资暨设立美

国全资子公司的议案》的议案，公司本期以自有资金 30 万美元投资设立全资子公司硅宝美国公司。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,760,372.43	189,898,693.91	181,210,779.08	134,257,189.61
其他业务	1,699,971.61	1,278,565.96	1,842,067.07	1,372,406.89
合计	233,460,344.04	191,177,259.87	183,052,846.15	135,629,596.50

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,743.88	
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）	4,973,055.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,336.99	
减：所得税影响额	737,575.63	
合计	4,260,886.42	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0319	0.0319
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.0190	0.0190

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司代定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2018 年半年度报告文本原件。