



天津利安隆新材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-086

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。

公司负责人李海平、主管会计工作负责人谢金桃及会计机构负责人(会计主管人员)谢金桃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划、业绩预测等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

（一）环保和安全生产的风险。

公司抗老化助剂生产过程使用部分易燃易爆化工原材料，若公司经营管理不当，或安全环保措施不到位，则可能发生环保和安全事故，可能给公司财产、员工人身安全和周边环境带来不利影响。另外，虽然公司一直严格执行有关安全、环保方面的法律法规，但随着国家环保力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，公司如不能及时适应相应的变化，生产和发展将会受到限制。

（二）原材料采购成本波动的风险。

报告期内，受国际原油价格、国际政治局势以及市场供应情况的影响，公司主要原材料的采购价格呈现一定幅度的波动。而直接材料占公司主营业务成本的比重较高，原材料价格波动的幅度及频繁程度给公司的生产经营带来较大

影响。公司产品的价格相对于原材料价格变动具有一定的滞后性，因此在短期内不能完全抵消原材料成本波动所带来的风险。

（三）宏观环境因素变动的风险。

报告期内，国内外宏观经济环境整体呈现稳中向好的态势，但不稳定不确定因素依然较多，主要经济体增长放缓、通胀上升，紧缩货币政策周期开启，与此同时，贸易保护主义正在抬头。再加上我国经济正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。上述不确定因素给公司业绩的持续增长带来了不利影响。此外，公司出口业务所占比例较大，汇率和国家出口退税政策直接影响公司业绩。报告期内人民币汇率在双向波动中出现了较大幅度的贬值，为公司带来了一定的汇兑收益，并使公司产品的国际市场竞争力略有提升。但汇率的大幅波动，增加了公司经营的不确定性。

（四）应收账款的风险。

随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款金额不断增加。虽然公司绝大部分应收账款账龄在 1 年以内，且主要集中财务状况良好的全球知名高分子材料制造企业，未曾发生过完全不能偿还货款的情况。但其占总资产及收入的比例均较高，即便公司加强了应收账款的管理，并已按照坏账准备计提政策足额提取了坏账准备，若国际、国内经济环境发生重大变化导致公司主要客户经营发生困难，公司仍将面临出现应收账款无法收回而损害公司利益的风险。

（五）公司快速扩张的管理风险。

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司在生产管理、财务控制管理、人力资源管理等方面都面临较大的挑战，并对管理团队提出了更高要求，公司

迫切需要大量的生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

（六）项目建设进度低于预期的风险。

报告期内，公司及控制子公司利安隆（中卫）新材料有限公司、浙江常山科润新材料有限公司、利安隆（珠海）新材料有限公司都有投资项目在施工建设。由于目前各地政府对于环保、安全的要求不断提高，使项目立项、环评、设计、开工建设、试生产、安全环保验收等周期加长，导致项目建设进度可能低于预期。在目前公司产能依然不足的前提下，每一个项目的建设周期都将影响公司整体的营销计划，从而影响公司业绩的持续稳定增长。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	46
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、利安隆、利安隆天津、天津本部	指	天津利安隆新材料股份有限公司
利安隆中卫	指	利安隆（中卫）新材料有限公司
利安隆珠海	指	利安隆(珠海)新材料有限公司
常山科润	指	浙江常山科润新材料有限公司
利安隆香港、利安隆科技	指	利安隆科技有限公司
利安隆德国	指	Rianlon GMBH
利安隆美国	指	Rianlon Americas, INC
利安隆日本	指	Rianlon Japan Co., Ltd.
利安隆国际	指	利安隆国际集团有限公司，公司控股股东之一
利安隆集团	指	天津利安隆科技集团有限公司，公司控股股东之一
北京亚科力	指	北京东方亚科力化工科技有限公司
员工持股计划、本员工持股计划	指	天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划
聚鑫隆投资	指	天津聚鑫隆股权投资基金合伙企业（有限合伙）
山南圣金隆	指	山南圣金隆股权投资合伙企业（有限合伙）
达晨创恒	指	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）
达晨创瑞	指	深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）
达晨创泰	指	深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）
广州诚信	指	广州诚信创业投资有限公司
广州廷博	指	广州廷博创业投资有限公司
《公司章程》	指	《天津利安隆新材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华西证券、保荐机构、主承销商	指	华西证券股份有限公司

瑞华、会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
高分子材料化学助剂	指	为改善塑料、化学纤维等高分子材料加工性能、改进物理机械性能、增强功能或赋予高分子材料某种特有的应用性能而加入目标高分子材料体系中的各种辅助物质，通常又称化学添加剂
抗氧化剂	指	在 高分子材料的聚合物体系中延缓或抑制材料受大气中氧或臭氧作用降解过程，从而阻止材料老化并延长使用寿命的一类化学助剂
光稳定剂	指	能够抑制或减弱高分子材料的光氧化降解作用，改善高分子材料耐光性的一类化学助剂
紫外线吸收剂	指	一种能够抑制或减弱紫外线对高分子材料降解作用，提高高分子材料耐光性的化学助剂，是光稳定剂的主要类别之一
U-pack 产品	指	公司提供的一种一站式解决高分子材料抗老化问题的个性化产品
高分子材料	指	人工合成高分子材料，包括塑料、合成橡胶、涂料、化学纤维、胶黏剂五大类材料，以及其他高分子基复合材料，又称"聚合物"
巴斯夫、BASF	指	巴斯夫股份公司（BASF），是一家位于德国的国际知名化工公司
艾仕得、Axalta	指	艾仕得涂料系统公司，一家位于美国的全球领先的涂料企业
Lanxess、朗盛	指	德国朗盛集团，一家在合成橡胶领域国际知名的化工企业
科莱恩	指	科莱恩化工集团，一家总部位于瑞士的国际知名化工企业
科思创	指	科思创股份公司，一家制造用于关键产业的高科技聚合物材料的世界领先生产商
汉高	指	汉高股份有限公司，是全球领先的粘合剂、密封剂和功能性涂料解决方案供应商
DSM	指	荷兰皇家帝斯曼集团，一家国际知名的化工企业
PPG	指	PPG 工业公司，一家位于美国的国际知名化工企业，是涂料业的国际龙头企业，始建于 1883 年
杜邦	指	杜邦公司，一家以科研为基础的全球性企业
LG 化学	指	LG 化学株式会社，韩国最大的综合化工公司
三菱工程塑料	指	三菱工程塑料株式会社，一家位于日本的工程塑料生产企业
富士集团	指	富士胶片集团
旭化成	指	日本旭化成株式会社，日本最大的高分子材料制造商之一
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
金发科技	指	金发科技股份有限公司
万华化学	指	万华化学集团股份有限公司
阿克苏诺贝尔	指	阿克苏诺贝尔涂料有限公司，一家位于荷兰的欧洲最大的氯化胆碱生产商

英威达	指	美国英威达公司，是全球最大的聚合物和化学纤维综合生产商之一
-----	---	-------------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	利安隆	股票代码	300596
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津利安隆新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利安隆		
公司的外文名称（如有）	Rianlon Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	RC		
公司的法定代表人	李海平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春平	刘佳
联系地址	天津市南开区华苑产业区开华道 20 号 F 座 20 层	天津市南开区华苑产业区开华道 20 号 F 座 20 层
电话	022-83718775	022-83718775
传真	022-83718815	022-83718815
电子信箱	sec@rianlon.com	sec@rianlon.com

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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）	713,141,456.56	560,753,680.95	27.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,213,095.95	57,482,130.73	49.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	82,368,404.13	56,476,441.64	45.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,402,740.00	-13,629,370.13	-198.34%
基本每股收益（元/股）	0.4790	0.3285	45.81%
稀释每股收益（元/股）	0.4790	0.3285	45.81%
加权平均净资产收益率	9.18%	7.54%	1.64%
	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）	1,692,461,145.73	1,490,758,731.95	13.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	963,119,671.04	896,170,460.61	7.47%

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）	-8,636.73	
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）	1,304,545.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-640,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,998,890.00	
减：所得税影响额	698,219.86	
少数股东权益影响额（税后）	111,887.37	
合计	3,844,691.82	--

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）公司的主营业务和产品

公司是一家为全球高分子材料工业提供高分子材料抗老化化学助剂产品和服务的专业供应商，产品主要为抗氧化剂、光稳定剂和为客户提供一站式解决材料抗老化问题的U-pack产品。公司在高分子材料抗老化领域积累了丰富的研发经验和技術，已发展成为国内领先的高分子材料抗老化化学助剂企业，公司品牌在全球高分子材料行业享有一定的美誉度。公司产品广泛应用于塑料、涂料、橡胶、化学纤维、胶黏剂等所有种类的高分子材料，公司与巴斯夫、艾仕得、朗盛、科思创、汉高、DSM、PPG、杜邦、LG化学、三星集团、三菱工程塑料、富士集团、旭化成、中石化、中石油、金发科技、万华化学等全球知名高分子材料制造企业形成了良好的合作关系。

1、抗氧化剂

高分子材料在生产、储存、运输、加工和使用过程中易发生氧化反应，导致抗冲击强度、抗绕曲强度、抗张强度和伸长率等使用性能的大幅降低，影响高分子材料制品的正常使用。

抗氧化剂是指在高分子材料中仅少量存在时，即可延缓或抑制材料在生产、储存、运输、加工和使用过程中受大气中氧或臭氧作用而降解的过程，从而阻止材料老化并延长使用寿命的化学物质。

2、光稳定剂

高分子材料在日光或强荧光照下，因紫外线等光源的照射而破坏高分子的化学键，使分子链断裂、交联，引发材料自我氧化降解，使制品的外观、物理和机械性能发生恶化，这一过程称为光氧化降解或光老化。

光稳定剂是一种能够抑制或减弱光对高分子材料降解作用，提高高分子材料耐光性的化学物质，其通常与抗氧化剂协同使用以抑制高分子材料的光氧化降解。光稳定剂主要包括紫外线吸收剂、自由基捕获剂（主要为受阻胺类光稳定剂（HALS））、光屏蔽剂等。

3、U-pack产品

U-pack产品是公司利用自身技术团队在分子材料抗老化技术领域的研发、制造、应用方面积累的丰富技术和经验，以及和下游客户的密切合作关系，研发出一站式解决客户分子材料抗老化需求的个性化配方产品。

（二）公司主要经营模式

公司秉承“致力于成为全球知名的高分子材料抗老化方案及产品供应商”的发展愿景，始终坚持创新驱动发展的经营理念，经过多年来不断的研发投入、技术积累及市场开拓，已发展成为国内高分子材料抗老化领域的领军企业，并形成了一套具有自身特色的经营发展模式。

1、研发模式

公司采取“自主研发+合作研发”的模式，公司设有经全国博士后管理委员会办公室批准的博士科研工作站，并成立了利安隆研究院，利安隆研究院被天津市政府认定为企业技术中心，也是天津市高分子材料功能助剂技术工程中心。同时，公司及子公司还积极与高校、科研院所开展技术合作，其中公司与天津大学、浙江大学，子公司常山科润与清华大学、浙江工业

大学、衢州学院都建立技术合作关系。公司研发模式在报告期内没有发生重大变化。

2、采购模式

公司采取“安全库存下的按需采购”模式，采购部按照每月度确定的采购计划实施采购。公司建立了完整的供应商资源管理体系，在合格的供应商名录中采取比价采购的原则。公司采购模式在报告期内没有发生重大变化。

3、生产模式

公司对于抗氧化剂、光稳定剂这些标准产品采用“备货生产”的生产模式；对于定制化的U-pack产品采用“以销定产”的生产模式。公司生产模式在报告期内没有发生重大变化。

4、销售模式

公司采用“直销+经销”的销售模式，公司销售模式报告期内没有发生重大变化。

公司直销模式为：公司通过设立在香港、美国、德国、日本的子孙公司和总部营销中心进行联动，直接开发全球性大客户，并在相应的区域设立仓库和聘请销售经理，旨在解决好全球大客户全球配送、本土服务、快速反应的需求。

公司经销模式为：公司通过综合考察，在全球不同的区域，寻找品牌合作经销商，旨在开发区域性客户和解决不同区域中小客户本土化服务需求。

（三）主要的业绩驱动因素

1、政策驱动因素

国务院发布的《中国制造2025》，将新材料产业列为大力推动的重点领域；国务院发布的《国家重大科技基础设施建设中长期规划（2012—2030年）》，将材料科学列为重点领域，要求以材料表征与调控、工程材料实验等为研究重点，布局和完善相关领域重大科技基础设施，推动材料科学技术向功能化、复合化、智能化、微型化及与环境相协调方向发展。因此，国家对新材料产业的重视为高分子材料抗老化助剂行业的发展带来了良好的政策氛围。

2、市场驱动因素

随着制造业材料轻量化、环保化趋势的发展，高分子材料产业在经济中越来越活跃：从量的角度，根据国家《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》确定的“十三五”目标，塑料制品年均增长率达到4%；合成橡胶工业生胶生产耗用量至少年均保持6%以上左右；化纤产量的年均增速为3.6%；涂料产量年均增长率为5%；胶粘剂的发展目标是年均产量增长7.8%。从质的角度，中国高分子材料质量总体还处在发展阶段，还有非常大比例的高分子材料在抗老化领域还有很大的技术扩展空间以适应实现中国制造业强国的战略目标。

因此，随着涂料、塑料等下游高分子材料产业量的持续增长，以及质的持续提升，其对抗老化助剂的产量、品种的需求也随之不断增加，抗老化业务在今后很长一段时期仍将大有可为。

3、公司自身因素

公司在管理团队、技术创新、品质管理、抗老化产品配套、全球大客户群和全球营销网络等各个领域形成了良好的竞争优势，已经在欧洲、美国、日本、韩国等高分子材料技术发达地区建立起了很好的品牌知名度和美誉度，并积极参与涂料、工程塑料、膜材料等顶尖材料技术领域的高端客户群的竞争，正加快向为客户提供一站式解决方案的U-pack产品领域迈进，公司经营业绩未来将不断增长。

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
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	本期末较期初增加 54.71%，主要是公司产能布局相关项目建设投资增加所致。
货币资金	本期末较期初增加 49.07%，主要是公司募集资金理财到期所致。
其他应收账款	本期末较期初增加 43.55%，主要是公司出口退税增加所致。
其他流动资产	本期末较期初减少 78.17%，主要是公司募集资金理财到期所致。

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

公司以向全球高分子材料客户提供高品质抗氧化剂和光稳定剂产品为核心业务，并加强发展代表高分子材料化学助剂行业发展趋势的U-pack个性化定制产品业务。报告期内，公司的业务规模快速增长，品牌影响力和知名度持续增强，产品和技术不断发展。公司在管理团队、技术、产品配套、品质、客户服务及营销等各个领域形成了良好的竞争优势：

（1）管理团队优势

公司拥有一支非常稳定的管理团队，核心管理团队成员持续稳定，长期专注于高分子材料化学助剂的技术研发和市场营销，具有深厚的行业背景和技术产业化经验。其中，核心团队成员李海平、孙春光、毕作鹏、汤翠祥等人是我国改革开放以来较早从事化工技术创新和产业化的专业团队之一，对高分子材料的抗老化领域具备长期的行业应用经验和深度的行业理解，均拥有20年以上的抗老化助剂研发和应用经验。

公司已构建稳定的管理梯队，第二代年轻管理团队正逐步接手公司日常经营管理工作和研发工作，其中大部分已经在公司工作接近10年，在公司团结、坚持、勤勉、快乐的企业精神熏陶下，形成了勇于创新、勇于担当的工作作风，并始终以企业经营目标实现为己任，是公司未来可持续发展非常重要的支撑力量。

（2）技术研发优势

由于高分子材料种类繁多，材料应用环境的多样性和复杂性，高分子材料化学助剂行业的技术特征直接表现为专业性和针对性，只有具有良好的技术积累和开发经验的企业，才能不断开发出系列化的产品和满足客户严格的技术要求，才有资格进入中高端高分子材料的应用领域，并确立起自身的行业技术地位。

作为国内高分子材料抗老化助剂行业的领先者，公司始终坚持创新驱动发展的理念。通过长期的研发投入，积累了大量核心技术和专业人才。目前，公司基本掌握了抗氧化剂和光稳定剂等抗老化助剂产品的核心技术，形成了符合行业特征的技术研发体系，实现了针对下游行业需求和应用的不断发展、丰富、前瞻、高效、成熟的技术储备。这不仅使公司在抗老化助剂方面取得了多项重大技术突破，而且为公司开展其它类型高分子材料化学助剂的研发奠定了坚实的基础。

截止2018年6月30日，公司共拥有45项授权专利，其中，37项授权发明专利，8项授权实用新型专利。公司还收到了3项发明和6项实用新型专利的授权通知书，目前，正在办理登记手续阶段。此外，公司还向国家提交了21项发明专利申请，1项实用新型专利申请。

截止2018年6月30日，公司拥有技术研发人员249人，约占员工总数的24.13%，建立了包括7名博士、50名硕士在内的高学历研发团队。此外，公司核心技术人员李海平、孙春光、汤翠祥、毕作鹏、范小鹏近两年未发生变化，技术团队人员稳定。

此外，公司设有利安隆研究院及经全国博士后管理委员会办公室批准的博士科研工作站，并与相关高校、科研院所建立了良好的技术合作关系。未来，伴随募投项目之一的“新建研发中心项目”的建成使用，公司将进一步从组织结构上强化公司创新驱动发展的经营模式，增加创新研发人才的引进，其中包括利用各种资源和渠道招募行业顶级的技术研究专家。

(3) 产品配套优势

抗老化助剂全系列产品的配套能力是稳定客户资源的需要。抗氧化剂和光稳定剂是高分子材料抗老化领域的两大主要产品系列，大型高分子材料制造商出于采购便利和质量稳定的需求，往往要求抗老化化学助剂供应商一次满足其系列化的产品需求。因此产品的系列化完整程度和配套能力是大型高分子材料制造商选择供应商的重要影响因素之一。公司现有抗氧化剂和光稳定剂的产品系列已覆盖该2大类助剂的主要类别，但仍在不断发展新产品、完善产品的系列化程度，并不断与客户的核心需求相结合，对竞争对手形成竞争壁垒。

(4) 品质管理优势

良好的产品品质是高分子材料化学助剂行业营销的基石。公司按照ISO: 9001:2015管理体系等标准，对生产运营进行严格管控，确保最优的产品品质。公司产品品质均达到国际同行业先进厂商同类产品的质量水平，并基于“客户的需求是我们的目标，客户的满意是我们的追求”理念，不断研究客户对于品质的潜在诉求，打造优于行业标准的产品质量内控体系。

(5) 大客户群优势

高分子材料抗老化助剂鉴于其添加比例小且品种繁多的特征，进入下游客户特别是大型客户非常不容易，属于典型的易守难攻型业务。公司一开始就定位于高端大客户，经过十多年的苦心经营，目前已经拥有一大批全球知名的高分子材料客户群，包括BASF、DSM、Lanxess、科思创、科莱恩、EMS、利安得巴塞尔、Axalta、阿克苏诺贝尔、杜邦、PPG、英威达、Polyone、旭化成、三菱工程塑料、住友化学、富士集团、东丽、钟渊、LG化学、三星集团、台塑、奇美、中石化、中石油、金发科技、万华化学等。一方面公司凭借优质的产品、稳定的供应和良好的服务，可以逐步提高在客户采购中所占的份额，并能通过现有高端客户的推荐取得大型客户体系内的其他关联企业的订单；另一方面，公司凭借系列化产品形成的集成供应能力，通过向现有客户实施渐进式拓展，可以逐步增加向客户供应的产品种类，从而获得新的业务机会。

(6) 基于U-pack产品的一站式个性化服务能力

随着高分子材料种类的不断增多，用途、应用环境的日趋复杂，尤其是新型特种工程塑料、特种涂料、特种化纤的不断出现和发展，高分子材料制造商自行完成多种化学助剂添加在成分的匹配、品种的采购、生产过程中助剂的添加变得日趋复杂，管理成本和技术难度不

断上升，因此，一站式个性化U-PACK服务能力是抗老化助剂企业未来的发展方向。

公司通过U-pack产品提供给客户更多的技术附加价值：一是集多种化学助剂为一体，采用单一通道即可完成全部添加工序，减少多种材料的复杂处理步骤，帮助客户简单完成复杂的添加过程，减少客户管理成本和人为差错成本；二是U-pack产品依据不同化学助剂的协同性，以及和目标高分子材料的协配性科学地系统设计，并在预组合过程中保持同质性、高度精确性和预分散一致性，使其在目标材料的加工和使用过程中保持良好的效能；三是为客户营造更清洁、更健康、更安全的工作环境；四是U-pack产品凭借始终如一的计量精度、质量一致性和灵活的配方成分，减少客户的质量控制成本，并可以实现适度降低添加比例而减少客户的采购成本。

公司通过U-pack产品不仅整合了自身技术资源，简化客户作业流程，还进一步深化与客户的合作关系，带来更好的客户满意度与忠诚度，形成一种区隔性的竞争优势，对竞争对手形成客户壁垒。目前公司U-pack产品已经供应中石油、中石化、朗盛等高分子材料行业巨头。

(7) 品牌和网络优势

公司的“Rianlon”品牌在高分子材料抗老化助剂业务领域已拥有较高的知名度和美誉度，品牌核心价值得到包括众多全球500强企业在内的下游客户广泛认可。公司已经完成在中国及中国香港的商标注册，并正在进行其他地区的国际商标注册。在 高分子材料抗老化助剂市场，“Rianlon”品牌已经不仅仅是本公司发售商品的标识，更具有抗老化专业优秀品质、优秀供应商和客户服务专家的标识。基于众多客户对“Rianlon”的认可和信赖，公司品牌影响力的延伸促进了公司产品和服务的延伸，已经成为公司可持续发展的重要源泉。

公司通过设立于香港、美国、德国、日本的子孙公司，和设立在广州、苏州的华南办事处、华东办事处，和全球多个地区的分销商一起构成覆盖全球的营销网络，并在接近客户的地区设立仓库，确保满足客户72小时供应、快速反应和本土服务的诉求。

基于中国市场的广度和全球市场的高度，公司在均衡发展国内外市场的基础上实施全球化发展战略，稳步开拓国际市场，坚持自主品牌为主，在国际市场上形成了很好的品牌影响力，越来越多的大型国际客户寻求与本公司的合作并将本公司纳入其全球供应商采购体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

作为国内同行业第一家A股上市公司，公司凭借在高分子材料抗老化领域超过二十年的耕耘与优良信誉的积累，已在国内高分子材料抗老化领域取得较大的领先优势。2018年上半年，公司紧密围绕年初制定的发展战略和经营管理思路推进各项工作落地，继续深耕高分子材料抗老化领域，不仅实现了经营业绩的良好稳健增长，还进一步巩固了公司在国内的行业领先地位。

（一）经营情况

2018年上半年公司实现营业收入713,141,456.56元，同比增加27.18%；营业成本494,547,180.40元，同比增加22.51%；实现营业利润107,109,569.83元，同比增加58.80%，利润总额106,469,569.83元，同比增加57.85%；实现归属于上市公司股东的净利润86,213,095.95元，同比增加49.98%。报告期末总资产为1,692,461,145.73元，较期初增加13.53%，归属于母公司所有者权益为963,119,671.04元，较期初增长7.47%。加权平均净资产收益率为9.18%，基本每股收益0.4790元。

报告期内，公司合并报表范围发生变化。从2018年5月10日起，Rianlon Japan Co., Ltd.纳入合并范围。

（二）重点工作完成情况

1、EHS管理：报告期内，公司始终坚持“安全环保第一、预防为主、综合治理”的方针，持续提升安全、环保标准，践行公司对员工健康、安全生产和环境保护的承诺。公司着力加强了EHS管理团队和管理体系的建设，成立了EHS办公室并设立EHS总监岗位，进一步加强如下工作：（1）在公司及子公司推行EHS经理月例会制度，进一步提升公司的EHS管理水平；（2）督促各生产基地认真落实EHS相关项目；（3）组织开展内部EHS互查工作，针对互查中发现的各类隐患进行整改提升；（4）与各生产基地负责人签署了EHS考核责任状，将EHS纳入其年度考核。

2、产能建设：公司在2017年对未来公司的产能发展进行了全面布局，旨在在未来两年内将成为全球抗老化领域产品配套最齐全的公司之一，新建的扩产项目包括募投项目、自有资金建设项目和一些技改项目。报告期内，利安隆中卫完成“722装置改造”、“711装置改造”等技改项目，同时，公司募投建设项目之一的“年产6000吨紫外线吸收剂项目（二期工程）”中的“715装置”、自筹资金建设的“725装置”基本完成建设安装，进入投产前准备阶段。利安隆中卫自筹资金建设项目“724装置”、常山科润自筹资金建设的“7000吨/年高分子材料抗老化助剂项目一期”都处于正常施工状态，预计在2019年初将陆续建成投产。

3、市场营销：一个以全球大客户为关注核心、快速高效的市场营销网络，是公司经营稳定发展的关键。报告期内，公司继续完善全球网络布局：（1）为了进一步完善公司的全球营销网络，公司通过子公司利安隆香港在东京设立了利安隆日本，并聘请具有同行业丰富营销经验的本土高端人才作为该公司负责人，为下一步深入开拓日本高分子材料抗老化助剂市场奠定了基础；（2）继续加强营销团队建设，一方面通过持续的人才引进，壮大销售队伍；另一方面通过持续的培训，提升销售人员的专业素质。（3）积极实施“客户+战略”，确保原有大客户的销量保持稳定增长，并通过对这些优质大客户的潜在需求和未来发展趋势进行研究，拓展了更多的优质客户和业务领域。

4、技术创新：作为国内高分子材料抗老化技术领域的领先者，公司始终坚持创新驱动发展的理念，长期持续保持高比例的研发投入。报告期内，公司在技术创新方面取得了可喜的成绩：(1)公司将光稳定剂HALS系列作为新产品开发的重心，共进行6项新产品研发和2项工艺改进，其中完成4个项目的小试，2个项目的中试；（2）在应用技术开发上，公司主要针对聚醚、聚氨酯、PP、石油树脂、水性涂料等领域进行了研究，部分新品已在客户端进行销售，其余项目正在稳步推进；（3）为满足利安隆研究院未来的人才需求，公司积极通过各种资源和渠道招聘各类研究人员，其中新引进博士4名、研究生16名。此外，公司正与多名全球行业内顶级的技术研究专家进行接触，争取他们加入利安隆的研究团队；（4）公司募投建设项目之一的“新建研发中心项目”已经封顶，正处于内部装修和设备安装阶段，将于年底前投入使用，这必将大幅提升公司的研发硬件条件。

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	713,141,456.56	560,753,680.95	27.18%	
营业成本	494,547,180.40	403,669,898.46	22.51%	
销售费用	48,322,092.98	40,073,100.27	20.58%	
管理费用	56,505,102.90	38,202,276.21	47.91%	主要系本期公司研发投入增加所致
财务费用	6,455,467.25	5,188,688.38	24.41%	
所得税费用	18,790,769.21	9,645,327.91	94.82%	主要系本期公司盈利增加所致
研发投入	33,543,344.05	24,460,556.41	37.13%	主要系公司加大了新产品、新工艺及新应用技术的开发力度所致
经营活动产生的现金流量净额	13,402,740.00	-13,629,370.13	-198.34%	主要系本期公司收到的税费返还增加所致
投资活动产生的现金流量净额	41,761,383.39	-38,277,068.99	-209.10%	主要系本期公司收回投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	78,061,528.68	251,718,855.76	-68.99%	主要系上期收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	133,114,155.21	198,211,553.51	-32.84%	主要系上期募集资金到账未使用所致

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						
抗氧化剂	371,736,107.12	271,065,031.93	27.08%	16.01%	21.96%	-3.56%
光稳定剂	299,728,662.79	192,226,212.22	35.87%	38.56%	16.76%	11.98%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

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	378,582,672.46	22.37%	253,954,993.34	17.04%	5.33%	主要系本期公司募集资金理财到期所致
应收账款	244,502,226.04	14.45%	197,395,977.95	13.24%	1.21%	
存货	332,506,459.50	19.65%	282,319,338.80	18.94%	0.71%	
长期股权投资	2,400,000.00	0.14%	2,400,000.00	0.16%	-0.02%	
固定资产	372,391,182.34	22.00%	342,204,827.39	22.96%	-0.96%	
在建工程	62,577,312.78	3.70%	40,449,127.58	2.71%	0.99%	
短期借款	316,273,380.88	18.69%	206,069,752.16	13.82%	4.87%	主要系本期公司借款增加所致
长期借款	60,250,855.09	3.56%	62,804,886.84	4.21%	-0.65%	

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

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	19,358,220.89	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	13,273,447.78	银行承兑汇票质押开具银承承兑汇票
固定资产	75,829,668.57	用于短期借款、银行承兑汇票融资的抵押
无形资产	4,539,802.91	用于短期借款、银行承兑汇票融资的抵押
应收账款	60,781,539.22	用于短期借款融资质押
合计	173,782,679.37	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,995,700.00	254,775,000.00	-96.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Rianlon Japan Co., Ltd. (利安隆日本)	化学品及其原材料、有关化学品机械设备的销售、批发、进出口,以及它们的代理及中介业务,知识产权(著作权,著作邻接权,专利权,实用	新设	2,995,700.00	100.00%	自有	无	长期	控股孙公司	0.00	0.00	否		

	新方案权,设计权,商标权等)的取得,使用,许可,买卖和管理业务,前述业务相关的其他业务												
利安隆珠海	商事主体的经营范围由章程确定,经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目,在依法取得许可审批后方可从事该经营活动。	增资	5,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	控股子公司	0.00	0.00	否		
合计	--	--	7,995,700.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

					金额				益	的原因		
711、712、713 装置改造	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	1,058,57 2.85	1,058,57 2.85	自有资 金	24.34%			尚在建 设期		
6 车间 715 装 置	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	11,581,5 02.21	26,508,6 79.49	募股资 金、自有 资金	63.96%			尚在建 设期		
6 车间 725 装 置	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	10,156,2 03.76	12,431,1 80.30	自有资 金	71.84%			尚在建 设期		
724 装置	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	5,035,80 2.80	5,035,80 2.80	自有资 金	17.22%			尚在建 设期		
726 装置	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	65,660.3 8	65,660.3 8	自有资 金	0.16%			尚在建 设期		
研发中心项目	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	5,687,49 3.83	6,812,31 8.65	募股资 金	45.00%			尚在建 设期		
7000 吨高分子 材料抗老化助 剂项目	自建	是	高分子 材料抗 老化助 剂	5,440,03 3.72	5,939,52 9.74	自有资 金	10.00%			尚在建 设期		
合计	--	--	--	39,025,2 69.55	57,851,7 44.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	27,160.74
报告期投入募集资金总额	1,689.95
已累计投入募集资金总额	7,063.65
报告期内变更用途的募集资金总额	17,609.92
累计变更用途的募集资金总额	17,609.92
累计变更用途的募集资金总额比例	64.84%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2016]3104号），并经深圳证券交易所《关于天津市利安隆新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]43号）同意，天津利安隆新材料股份有限公司（证券代码：300596，证券简称：利安隆）首次公开发行股票30,000,000股，每股发行价格为人民币11.29元，募集资金总额为人民币33,870.00万元，扣除发行费用人民币6,709.26万元，实际募集资金净额为人民币27,160.74万元。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（瑞华验字[2017]01680001号）。公司对募集资金采取了专户存储制度。截至2018年6月30日止，本公司累计使用募集资金7,063.65万元，均系直接投入承诺投资项目。截至2018年6月30日止，本公司尚未使用募集资金余额均放置于募集资金专户，募集资金专户余额为20,871.74万元（含利息收入净额）。</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											
扩建年产11500吨抗氧化剂生产装置项目	是	13,927.82	0	0	0	0.00%		0	0	否	是
年产6000吨紫外线吸收剂项目（二期工程）	否	6,390.82	6,390.82	1,142.55	6,390.82	100.00%		0	0	否	否
新建研发中心项目	否	3,160	3,160	547.4	672.83	21.29%		0	0	否	否
全球营销网络建设项目	是	3,682.1	0	0	0	0.00%		0	0	否	是

承诺投资项目小计	--	27,160.74	9,550.82	1,689.95	7,063.65	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	27,160.74	9,550.82	1,689.95	7,063.65	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”已调整为“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”；2、“年产 6000 吨紫外线吸收剂项目（二期工程）”其中一个装置已经建成投产，另一个装置正在建设中；3、“新建研发中心项目”正在建设中；4、“全球营销网络建设项目”已终止，将该部分募集资金投入到“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”；5、“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”施工前的准备中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”和“全球营销网络建设项目”的项目规划与开发目标分别在 2013 年和 2014 年经调研确定，经过 3-4 年的时间，国家及地方政策的变化导致项目如果仍按照原有的规划实施，可能面临短期无法推进的风险。为了维护股东利益，提高募集资金使用效率，结合公司未来发展战略和规划布局，公司在对产品需求进行全面调研的基础之上对募投项目进行了重新规划和修改，调整“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”的投资规模、实施主体和实施地点，将其变更为“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。同时，终止“全球营销网络建设项目”，将该部分募集资金投入到“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。										
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	适用										
	报告期内发生										
	2018 年 3 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》：调整“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”的投资规模、实施主体和实施地点，将其变更为“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。项目拟选址于广东省珠海市高栏港经济技术开发区，利用高栏港经济区的区域优势和周边原材料供应优势，及广东省周边和南亚客户群、全球客户的交通地理优势，使项目产品具有更强的竞争优势。2018 年 4 月 17 日，公司 2017 年度股东大会决议审议同意变更部分募投项目。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生										
	2018 年 3 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》：调整“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”的投资规模、实施主体和实施地点，将其变更为“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。同时，终止“全球营销网络建设项目”，将该部分募集资金投入到“年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。2018										

	年 4 月 17 日，公司 2017 年度股东大会决议审议同意变更部分募投项目。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 为保障募集资金投资项目顺利进行，在募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金投资项目中的“年产 6000 吨紫外线吸收剂项目（二期工程）”进行了预先投入，其他募集资金投资项目未以自有资金先行投入实施。截至 2017 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入该项目的实际投资金额为 37,637,670.39 元。公司于 2017 年 4 月 19 日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 37,637,670.39 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
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	暂时闲置的募集资金 2000 万元人民币购买了理财产品、3000 万元人民币转为七天通知存款。其余的资金存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	本报告期无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 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	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
年产 12.5 万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程	"扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目“和”全球营销网络建设项目“	17,609.92	0	0	0.00%		0	否	否
合计	--	17,609.92	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：原有的“扩建年产 11500 吨抗氧化剂生产装置项目”和“全球营销网络建设项目”的项目规划与开发目标分别在 2013 年和 2014 年经过调研确定。经过 3-4 年的时间，国家及地方政策的变化导致项目如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进的风险。为了维护股东利益，提高募集资金使用效率，结合公司未来发展战略和规划布局，公司在对产品需求进行全面调研的基础之上对募投项目进行了重新规						

	划和修改。2、决策程序：公司于2018年3月27日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意调整“扩建年产11500吨抗氧化剂生产装置项目”的投资规模、实施主体和实施地点，将其变更为“年产12.5万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。同时，终止“全球营销网络建设项目”，将该部分募集资金投入到“年产12.5万吨高分子材料抗老化助剂项目一期工程”。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意变更部分募投项目的意见。2018年4月17日，公司2017年度股东大会决议审议同意变更部分募投项目。3、信息披露情况：公司于2018年3月28日公告如下内容《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-018）、《第二届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2018-033）、《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2018-027）、《关于使用部分募集资金对全资子公司利安隆（珠海）新材料有限公司增资的公告》（公告编号：2018-028）、《华西证券股份有限公司关于公司变更部分募集资金用途的核查意见》、《华西证券股份有限公司关于公司使用部分募集资金对全资子公司利安隆（珠海）新材料有限公司增资的核查意见》，公司于2018年4月17日公告如下内容《2017年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-048）。
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。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

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
银行理财产品	募集资金	28,000	2,000	0
其他类	募集资金	0	3,000	0
合计		28,000	5,000	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
利安隆中卫	子公司	化学产品（危险化学品除外）的制造（凭许可证经营）、销售；化学工程研究及新材料技术开发、咨询、转让、推广服务；热力供应；非金属废料和碎屑（粉煤灰）生产、销售。（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）	125,000,000.00	427,367,510.51	238,195,220.08	155,787,035.21	14,959,291.71	12,506,326.21

利安隆香港	子公司	进出口贸易	8,137.00	232,959,217.18	44,853,124.01	358,325,050.94	15,140,372.32	12,642,997.92
-------	-----	-------	----------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Rianlon Japan Co., Ltd.	设立	有利于公司下一步深入开拓日本高分子材料抗老化助剂市场

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

（一）环保和安全生产的风险。

公司抗老化助剂生产过程使用部分易燃易爆化工原材料，若公司经营管理不当，或安全防护措施不到位，则可能发生环保和安全生产事故，可能给公司财产、员工人身安全和周边环境带来不利影响。另外，虽然公司一直严格执行有关安全、环保方面的法律法规，但随着国家环保力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，公司如不能及时适应相应的变化，生产和发展将会受到限制。

应对措施：公司一直高度重视环境保护和安全生产工作，未来仍将严格实行EHS管理体系，加强安全生产的综合管理和监督检查，完善环保设施及监测管理系统建设，保证企业安全稳定运行，确保环保治理符合监管要求。

（二）原材料采购成本波动的风险。

报告期内，受国际原油价格、国际政治局势以及市场供应情况的影响，公司主要原材料的采购价格呈现一定幅度的波动。而直接材料占公司主营业务成本的比重较高，原材料价格波动的幅度及频繁程度给公司的生产经营带来较大影响。公司产品的价格相对于原材料价格变动具有一定的滞后性，因此在短期内不能完全抵消原材料成本波动所带来的风险。

应对措施：为应对原材料价格波动的风险，公司将从多个方面采取了积极措施：一是与主要供应商建立了长期合作关系，以固定式、规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是提升公司的品牌影响力，增强与客户的粘性关系，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是制定严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

（三）宏观环境因素变动的风险。

报告期内，国内外宏观经济环境整体呈现稳中向好的态势，但不稳定不确定因素正在逐步增多，主要经济体增长放缓、通胀上升，紧缩货币政策周期开启，与此同时，贸易保护主

义正在抬头。再加上我国经济正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。上述不确定因素给公司业绩的持续增长带来了不利影响。

此外，公司出口业务所占比例较大，汇率和国家出口退税政策直接影响公司业绩。报告期内人民币汇率在双向波动中出现了较大幅度的贬值，为公司带来了一定的汇兑收益，并使公司产品的国际市场竞争力略有提升。但汇率的大幅波动，增加了公司经营的不确定性。

应对措施：公司将密切关注宏观环境的变化及相关政策走势，一方面积极开展远期结售汇、外汇期权产品等业务，规避利率波动带来的影响；二是坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，不断提高企业的核心竞争力，以应对经济环境总体不确定所带来的相关风险。

（四）应收账款的风险。

随着公司业务规模的不断扩大，公司应收账款金额不断增加。虽然公司绝大部分应收账款账龄在1年以内，且主要集中在财务状况良好的全球知名高分子材料制造企业，未曾发生过完全不能偿还货款的情况。但其占总资产及收入的比例均较高，即便公司加强了应收账款的管理，并已按照坏账准备计提政策足额提取了坏账准备，若国际、国内经济环境发生重大变化导致公司主要客户经营发生困难，公司仍将面临出现应收账款无法收回而损害公司利益的风险。

应对措施：公司针对应收账款的风险采取了相应的措施，主要有：一是加大营销人员的绩效考核、督促营销人员与客户经常对账并催收货款；二是针对不同客户的重要度（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）进行分类管理，采取不同的信用控制手段；三是公司法务部与营销中心紧密配合，根据实际情况及时采取相应措施维护公司合法利益，如及时发催款函、诉讼等法律手段。

（五）公司快速扩张的管理风险。

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司在生产管理、财务控制管理、人力资源管理等方面都面临较大的挑战，并对管理团队提出了更高要求，公司迫切需要大量的生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

应对措施：公司将加强现有管理团队的培训、外派学习深造，同时引入专业技术人才，加强管理团队的建设，并提升公司内部管理体系建设和流程优化，以进一步降低管理风险。

（六）项目建设进度低于预期的风险。

报告期内，公司及控制子公司利安隆（中卫）新材料有限公司、浙江常山科润新材料有限公司、利安隆（珠海）新材料有限公司都有投资项目在施工建设。由于目前各地政府对于环保、安全的要求不断提高，使项目立项、环评、设计、开工建设、试生产、安全环保验收等周期加长，导致项目建设进度可能低于预期。在目前公司产能依然不足的前提下，每一个项目的建设周期都将影响公司整体的营销计划，从而影响公司业绩的持续稳定增长。

应对措施：公司将积极运用自身技术研发优势和工程执行经验，加强项目执行管理和各利益相关方的协调，克服各种不确定因素影响，保障项目建设进度如期推进。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.49%	2018 年 01 月 04 日	2018 年 01 月 04 日	内容详见公司于 2018 年 1 月 4 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-003)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.91%	2018 年 04 月 12 日	2018 年 04 月 12 日	内容详见公司于 2018 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-044)
2017 年度股东大会	年度股东大会	70.34%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	内容详见公司于 2018 年 4 月 17 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-048)

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

《天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划》实施情况：

为完善核心员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展，公司根据相关法律法规拟定了《天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》，拟通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让）等法律法规许可的方式获得公司股票。

1、2018年3月19日，公司召开2018年第一次职工代表大会，审议通过了《关于天津利安隆新材料股份有限公司实施第一期员工持股计划的议案》。本次职工代表召开前，公司已征询本员工持股计划参与对象的参与意愿，参与对象均未提出异议。

2、2018年3月22日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本员工持股计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等议案，鉴于监事会中2位监事参与了职工持股计划，为关联监事，回避表决本次会议议案，故监事会对本次会议议案不发表意见，同意董事会将议案直接提交股东大会审议。

3、2018年4月9日，北京市中伦律师事务所针对本员工持股计划出具了《北京市中伦律师事务所关于天津利安隆新材料股份有限公司实施2018年第一期员工持股计划的法律意见书》。

4、2018年4月12日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》等议案。公司实施本员工持股计划获得批准，董事会被授权在相关法律、法规、规章及其他规范性文件规定的范围内办理与本次员工持股计划有关的事宜。

5、2018年5月21日，公司召开第二届董事会第二十一次会议与第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等相关议案。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，同意公司对第一期员工持股计划的有关内容进行修订，并同意公司按修订后的员工持股计划实施。北京市中伦律师事务所也针对上述事项出具了《北京市中伦律师事务所关于公司2018年第一期员工持股计划修订事项的法律意见书》。

5、2018年5月30日，公司（代“天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划”）与深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）（以下简称“达晨创恒”）、深圳市达晨创泰

股权投资企业（有限合伙）（以下简称“达晨创泰”）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）（以下简称“达晨创瑞”）签订《关于购买天津利安隆新材料股份有限公司部分股份之股份转让协议》，约定天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（以下简称“员工持股计划”）通过协议转让的方式，以18.11元/股受让达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞合计持有的利安隆股份 12,600,000股（其中达晨创恒转让 4,200,000 股股份，占公司目前总股本的 2.33%；达晨创泰转让 4,200,000 股股份，占公司目前总股本的 2.33%；达晨创瑞转让 4,200,000股股份，占公司目前总股本的 2.33%。），占公司目前总股本的比例为 7.00%。上述协议转让的股权转让款合计为228,186,000元。

6、2018年6月14日，公司（代“天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划”）与达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞本次协议转让过户登记手续全部完成。公司于2018年6月15日取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。根据本员工持股计划在《天津利安隆新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案修订稿）》中的承诺，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为自本次协议转让过户登记完成之日起 12 个月。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等指定信息披露媒体上披露的相关公告。

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
金发科技股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	出售商品	销售产品	市场价	市场价	2,373.62	3.33%	7,500	否	现金或票据结算	市场价	2018年03月28日	公告编号：2018-024；公告名称：关于2018年度预计日常关联交易的公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

													om.cn)
合计						2,373.62		7,500					
大额销货退回的详细情况	不适用												
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）	2,373.62												
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

公司报告期不存在担保情况。

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

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
利安隆天津	废水 (m3)	废水经公司污水处理站处理达标后排放至营城污水处理厂。	1	厂区西污水站南侧	COD 排放浓度: 213.39mg/L; 氨氮排放浓度: 4.88 mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》、DB12/356-2008 天津市《污水综合排放标准》(三级)	废水排放量: 57734 吨; COD 排放量: 12.32 吨; 氨氮排放量: 0.28 吨。	废水排放量: 21.2 万吨; COD 排放量: 72.03 吨; 氨氮排放量: 6.34 吨。	无超标情况
利安隆天津	废气 (VOCs)	1、工业废气采用冷凝+喷淋捕集吸收+蓄热式燃烧装置处理后由 20m 高排气筒达标排放; 2、导热油炉采用天然气作为燃料, 其	4	1、污水站南侧; 2、油炉房西侧; 3、污水站南侧; 4、六车间南侧。	气体排放浓度如下: VOCs: 20.40mg/m ³ ; 甲苯与二甲苯: 14.68mg/m ³ ; 二氧化硫: 1.5mg/m ³ ; 氮氧化物: 75mg/m ³ ;	GB1629-1996《大气污染物综合排放标准》、DB12/524-2014《工业企业挥发性有机物排放控制标准》、DB12/151-2016《锅炉大	VOCs 排放量: 1.19 吨; 甲苯与二甲苯合计: 0.88 吨; 二氧化硫: 0.026 吨; 甲醇: 0.20 吨; 甲醛 0.001 吨; 颗粒物 0.077 吨; 硫	核定排放量如下: VOCs: 18.223 吨; 甲苯与二甲苯合计: 2.905 吨; 二氧化硫: 0.54 吨; 氮氧化物: 5.28 吨; 甲	无超标情况

		燃烧过程中产生的烟气经 15m 高排气筒达标排放；3、污水站臭气经生物滴滤系统处理后由 15m 高排气筒达标排放；4、造粒车间废气经布袋除尘+喷淋捕集后由 15m 高排气筒达标排放。			甲醇：8.00mg/m ³ ； 甲醛：0.03mg/m ³ ； 颗粒物：2.32mg/m ³ ；	气污染物排放标准》、DB/-059-95《恶臭污染物排放标准》	化氢 0.003 吨；氨 0.338 吨	醇：10.776 吨； 甲醛 0.1362 吨； 颗粒物 1.115 吨	
利安隆天津	危险固废 (kg)	委托有处理资质的单位进行处理或进行综合利用。	无	无	无	无	497220	无	无超标情况
利安隆天津	一般固废 (kg)	一般固体废物最大限度综合利用，不能回收再利用的按国家相关规定妥善贮存和处置。	无	无	无	无	50000	无	无超标情况
利安隆中卫	废水 (m ³)	废水经公司废水处理站处理后达标排放。	1	厂区污水站南侧污水总排口	COD 排放浓度：188mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	废水排放量：120368 吨 3；COD 排放量：22.67 吨	COD 排放量：89.59 吨	无超标情况
利安隆中卫	废气	工业废气采用碱液喷淋吸收（冷凝捕集）+水喷淋处理后达标排放；锅炉烟气经布袋除尘+	7	1、一车间南侧酸性尾气、有机尾气排放口； 2、二车间南侧有机尾气排放口； 3、三车间南侧酸	烟尘：25mg/m ³ ； 二氧化硫：65 mg/m ³ ； 氮氧化物：125 mg/m ³ ； 硫酸雾：7.69mg/m ³ ；	1、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）的二级标准； 2、《锅炉大气污染物排	二氧化硫排放量：8.536 吨； 烟尘排放量：3.283 吨； 氮氧化物排放量：18.784 吨； 硫酸雾排放	二氧化硫排放量：69.09 吨； 烟尘排放量：12.95 吨； 氮氧化物排放量：65.58 吨。	无超标情况

		石灰-石膏法脱硫处理后达标排放。		性尾气、有机尾气排放口；4、燃煤锅炉房南侧锅炉尾气排放口；5、焚烧炉尾气排放口。	氯化氢：4.91mg/m ³ ； 甲醇：60.29mg/m ³ ； 甲苯：12.50mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014）	量：0.024吨；氯化氢排放量：0.015吨；甲醇排放量：0.188吨；甲苯排放量：0.039吨。		
利安隆中卫	危险固废(kg)	委托有处理资质的单位进行处理或进行综合利用。	无	无	无	无	6240	无	无超标情况
利安隆中卫	一般固废(kg)	一般固体废物最大限度综合利用，不能回收再利用的按照国家相关规定妥善贮存和处置。	无	无	无	无	1688000	无	无超标情况
常山科润	废水(m ³)	废水经公司污水处理站处理达标后排放至城市污水处理厂。	1	厂区污水站北侧污水总排口	COD 排放浓度：322.79mg/L； 氨氮排放浓度：22.94mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	废水排放量：47915吨；COD 纳管量：15.47吨；氨氮纳管量：1.10吨；折算 COD 排放量：2.396吨，氨氮排放量：0.2396吨	COD 排放量：8.26吨； 氨氮排放量：1.537吨	无超标情况
常山科润	废气	工业废气采用水喷淋+光催化+碱液喷淋吸收处理后达标排放	1	厂区东测 VOC 尾气吸收处理装置排放口	氯苯：0.133mg/m ³ ； 甲醇：45.2mg/m ³ ？	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	氯苯：3.83kg； 甲醇：1302kg	氯苯：2.67吨； 甲醇：2.27吨	无超标情况
常山科润	危险固废(kg)	委托有处理资质的单位进行处理	无	无	无	无	75900	无	无超标情况

常山科润	一般固废 (kg)	委托有处理 资质的单位 进行处理	无	无	无	无	289220	无	无超标情况
------	--------------	------------------------	---	---	---	---	--------	---	-------

防治污染设施的建设和运行情况

公司严格执行国家环保法律、法规、标准和地方政府相关环保要求，对产生的三废设置了专职管理部门并配备专职管理人员进行管理，建设有符合国家环保要求的污染治理设施设备，并均处于正常运行状态。未来将进一步加大环保管理和环保投入力度，保证污染物稳定达标排放，污染物排放总量在政府环保部门核定的排放总量指标以内。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年上半年度，公司在建项目均已严格按照环保部门要求取得了环评批复，并在建设项目过程中严格按照批复要求建设，遵守环保“三同时”制度。公司排污许可证处于有效期内。

突发环境事件应急预案

公司按照标准规范制定了《突发环境事件应急预案》，并进行备案，2018年上半年公司自行组织了多次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，进一步修订和细化了相应的应急措施。

环境自行监测方案

公司各基地分别与天津津滨华测产品检测中心有限公司、宁夏北国环境检测公司、金华科海检测有限公司签订了《环境检测技术服务合同》，委托其按照环保行政管理的要求，对公司外排的废水、废气、噪声进行第三方检测，并提供检测报告。

其他应当公开的环境信息

2018年上半年度，公司安环部每半年对公司及子公司开展了一次全面的环境风险排查，对查出的环保隐患落实责任人限期整改，并对整改情况复查；同时，公司狠抓内部管理，严格公司安全环保管理制度，对管理和人为责任导致的任何影响，从严处罚并迅速组织整改，为公司的环境可持续发展奠定了基础。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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	135,000,000	75.00%	0	0	0	-77,479,470	-77,479,470	57,520,530	31.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	105,105,735	58.39%	0	0	0	-72,644,445	-72,644,445	32,461,290	18.03%
其中：境内法人持股	105,105,735	58.39%	0	0	0	-72,644,445	-72,644,445	32,461,290	18.03%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	29,894,265	16.61%	0	0	0	-4,835,025	-4,835,025	25,059,240	13.92%
其中：境外法人持股	25,059,240	13.92%	0	0	0	0	0	25,059,240	13.92%
境外自然人持股	4,835,025	2.69%	0	0	0	-4,835,025	-4,835,025	0	0.00%
二、无限售条件股份	45,000,000	25.00%	0	0	0	77,479,470	77,479,470	122,479,470	68.05%
1、人民币普通股	45,000,000	25.00%	0	0	0	77,479,470	77,479,470	122,479,470	68.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司部分股东持有的首发前的股份因上市后满一年而解除限售(2018年1月22日，77,479,470股解除限

售，并上市流通。)，控股股东、实际控制人所持有的首发前的股份仍处于限售期。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
天津聚鑫隆股权投资合伙企业（有限合伙）	22,873,860	22,873,860	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
山南圣金隆股权投资合伙企业（有限合伙）	10,800,000	10,800,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	6,627,960	6,627,960	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
北京沃衍投资中心（有限合伙）	6,210,000	6,210,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	6,093,630	6,093,630	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	6,050,430	6,050,430	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
高锦璇	4,835,025	4,835,025	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
广州诚信创业投资有限公司	4,347,000	4,347,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
广州廷博创业投资有限公司	4,347,000	4,347,000	0	0	首发前限售股	2018年1月22日

天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	3,850,605	3,850,605	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
天津置信投资发展有限公司	1,443,960	1,443,960	0	0	首发前限售股	2018年1月22日
合计	77,479,470	77,479,470	0	0	--	--

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		8,874	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
天津利安隆科技集团有限公司	境内非国有法人	18.03%	32,461,290	0	32,461,290	0	质押	19,690,000
利安隆国际集团有限公司	境外法人	13.92%	25,059,240	0	25,059,240	0		
天津聚鑫隆股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.71%	22,873,860	0	0	22,873,860	质押	13,050,000
天津利安隆新材料股份有限公司—第一期员工持股计划	境内非国有法人	7.00%	12,600,000	12,600,000	0	12,600,000		
山南圣金隆股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	10,800,000	0	0	10,800,000		
高锦璇	境外自然人	2.47%	4,449,025	-386,000	0	4,449,025		
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.42%	4,347,000	0	0	4,347,000		

广州廷博创业投资有限公司	境内非国有法人	2.42%	4,347,000	0	0	4,347,000		
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.30%	4,139,671	4,139,671	0	4,139,671		
北京沃衍投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.27%	4,093,350	211,665	0	4,093,350	质押	3,907,515
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州诚信创业投资有限公司、广州廷博创业投资有限公司签署了《一致行动协议》，确认二者就所持公司之股份构成一致行动关系。							
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					
天津聚鑫隆股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,873,860	人民币普通股	22,873,860					
天津利安隆新材料股份有限公司—第一期员工持股计划	12,600,000	人民币普通股	12,600,000					
山南圣金隆股权投资合伙企业（有限合伙）	10,800,000	人民币普通股	10,800,000					
高锦璇	4,449,025	人民币普通股	4,449,025					
广州诚信创业投资有限公司	4,347,000	人民币普通股	4,347,000					
广州廷博创业投资有限公司	4,347,000	人民币普通股	4,347,000					
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金	4,139,671	人民币普通股	4,139,671					
北京沃衍投资中心（有限合伙）	4,093,350	人民币普通股	4,093,350					
中国工商银行股份有限公司—广发轮动配置混合型证券投资基金	3,172,178	人民币普通股	3,172,178					
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	2,427,960	人民币普通股	2,427,960					
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	广州诚信创业投资有限公司、广州廷博创业投资有限公司签署了《一致行动协议》，确认二者就所持公司之股份构成一致行动关系。							
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）	无							

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）
李海平	董事长	现任	57,520,530	1,660,454	0	59,180,984	0	0	0
孙春光	董事/总经理	现任	9,829,828	1,649,004	0	11,478,832	0	0	0
毕作鹏	董事/副总经理	现任	6,643,323	817,631	0	7,460,954	0	0	0
孙艾田	董事/副总经理	现任	3,063,777	332,091	0	3,395,868	0	0	0
谢金桃	董事/财务总监	现任	3,063,777	343,542	0	3,407,319	0	0	0
毕红艳	董事	现任	122,727	332,091	0	454,818	0	0	0
郭宪明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘治海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵康	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉洁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁欢	监事	现任	122,727	332,091	0	454,818	0	0	0
范小鹏	监事	现任	122,727	332,091	0	454,818	0	0	0
汤翠祥	副总经理	现任	3,063,777	91,611	0	3,155,388	0	0	0
张春平	副总经理/董事会秘书	现任	0	114,514	0	114,514	0	0	0
合计	--	--	83,553,193	6,005,120	0	89,558,313	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：天津利安隆新材料股份有限公司

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	378,582,672.46	253,954,993.34
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	26,262,943.72	31,792,627.78
应收账款	244,502,226.04	197,395,977.95
预付款项	18,040,475.11	15,511,469.84
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	11,155,624.60	7,771,076.03
买入返售金融资产		
存货	332,506,459.50	282,319,338.80

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,897,752.13	114,036,315.49
流动资产合计	1,035,948,153.56	902,781,799.23
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	2,400,000.00	2,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	372,391,182.34	342,204,827.39
在建工程	62,577,312.78	40,449,127.58
工程物资	872,154.47	10,085.47
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	130,615,313.49	123,844,126.10
开发支出		
商誉	26,621,572.25	26,621,572.25
长期待摊费用	5,031,029.53	6,499,764.31
递延所得税资产	14,076,910.31	13,831,082.67
其他非流动资产	41,927,517.00	32,116,346.95
非流动资产合计	656,512,992.17	587,976,932.72
资产总计	1,692,461,145.73	1,490,758,731.95
流动负债：		
短期借款	316,273,380.88	206,069,752.16
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	81,447,942.99	69,950,000.00

应付账款	133,110,554.04	123,251,611.93
预收款项	4,666,803.96	3,176,199.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,866,530.75	22,621,339.68
应交税费	12,440,079.29	810,469.89
应付利息	497,080.37	976,577.99
应付股利	2,943,255.17	
其他应付款	67,633,835.47	64,252,915.75
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		
其他流动负债		
流动负债合计	626,879,462.92	491,108,867.30
非流动负债：		
长期借款	60,250,855.09	62,804,886.84
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	5,169,113.46	5,712,739.13
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,571,239.96	8,869,095.02
递延所得税负债	928,813.18	1,021,876.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,920,021.69	78,408,597.11
负债合计	702,799,484.61	569,517,464.41
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,204,405.08	340,204,405.08
减：库存股		
其他综合收益	-721,554.00	-1,399,731.25
专项储备		322,062.77
盈余公积	31,466,970.03	31,466,970.03
一般风险准备		
未分配利润	412,169,849.93	345,576,753.98
归属于母公司所有者权益合计	963,119,671.04	896,170,460.61
少数股东权益	26,541,990.08	25,070,806.93
所有者权益合计	989,661,661.12	921,241,267.54
负债和所有者权益总计	1,692,461,145.73	1,490,758,731.95

法定代表人：李海平

主管会计工作负责人：谢金桃

会计机构负责人：谢金桃

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	301,598,847.25	177,226,300.91
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	21,038,323.08	30,189,864.40
应收账款	317,522,992.95	221,590,975.29
预付款项	9,216,700.09	12,113,577.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,735,849.24	47,847,511.07
存货	251,383,545.26	224,432,098.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,593,087.21	107,368,872.31
流动资产合计	1,008,089,345.08	820,769,199.87

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	322,183,137.00	317,183,137.00
投资性房地产		
固定资产	107,450,752.33	107,685,416.49
在建工程	8,047,571.96	2,270,389.47
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	2,585,910.03	2,547,076.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,537,687.13	5,531,644.52
递延所得税资产	4,552,900.53	4,524,610.96
其他非流动资产	27,338,609.18	26,529,058.30
非流动资产合计	476,696,568.16	466,271,333.02
资产总计	1,484,785,913.24	1,287,040,532.89
流动负债：		
短期借款	303,035,712.79	174,714,714.51
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	54,453,496.55	35,000,000.00
应付账款	116,346,072.06	101,422,672.84
预收款项	4,005,134.69	2,251,018.66
应付职工薪酬	4,390,958.06	17,321,571.07
应交税费	7,192,353.43	8,613.10
应付利息	494,811.92	327,652.44
应付股利	2,943,255.17	
其他应付款	41,224,507.60	58,179,074.97
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	534,086,302.27	389,225,317.59
非流动负债：		
长期借款	60,250,855.09	62,804,886.84
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	5,169,113.46	5,712,739.13
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,556,000.00	2,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,975,968.55	70,917,625.97
负债合计	603,062,270.82	460,142,943.56
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,204,405.08	340,204,405.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,466,970.03	31,466,970.03
未分配利润	330,052,267.31	275,226,214.22
所有者权益合计	881,723,642.42	826,897,589.33
负债和所有者权益总计	1,484,785,913.24	1,287,040,532.89

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	713,141,456.56	560,753,680.95
其中：营业收入	713,141,456.56	560,753,680.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	611,326,685.78	493,176,903.93
其中：营业成本	494,547,180.40	403,669,898.46
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	3,561,338.75	3,267,004.41
销售费用	48,322,092.98	40,073,100.27
管理费用	56,505,102.90	38,202,276.21
财务费用	6,455,467.25	5,188,688.38
资产减值损失	1,935,503.50	2,775,936.20
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）	3,998,890.00	-1,293,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,293,600.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-8,636.73	
其他收益	1,304,545.78	1,166,133.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,109,569.83	67,449,310.08
加：营业外收入		
减：营业外支出	640,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	106,469,569.83	67,449,310.08
减：所得税费用	18,790,769.21	9,645,327.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,678,800.62	57,803,982.17

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	87,678,800.62	57,803,982.17
（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	86,213,095.95	57,482,130.73
少数股东损益	1,465,704.67	321,851.44
六、其他综合收益的税后净额	683,655.73	-96,524.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	678,177.25	-82,250.79
（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	678,177.25	-82,250.79
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	678,177.25	-82,250.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,478.48	-14,273.75
七、综合收益总额	88,362,456.35	57,707,457.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,891,273.20	57,399,879.94
归属于少数股东的综合收益总额	1,471,183.15	307,577.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4790	0.3285
（二）稀释每股收益	0.4790	0.3285

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：李海平

主管会计工作负责人：谢金桃

会计机构负责人：谢金桃

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	667,721,445.37	544,367,608.00
减：营业成本	517,698,971.76	425,923,335.23
税金及附加	2,686,860.99	2,750,767.42
销售费用	26,678,268.69	23,497,071.80
管理费用	32,954,769.04	27,711,641.82
财务费用	4,171,497.05	5,739,869.27
资产减值损失	188,597.14	2,034,340.94
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）	3,998,890.00	-1,293,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,293,600.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	383,280.00	683,600.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,724,650.70	56,100,581.52
加：营业外收入		
减：营业外支出	170,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,554,650.70	56,100,581.52
减：所得税费用	13,108,597.61	8,419,416.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,446,053.09	47,681,164.73
（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	74,446,053.09	47,681,164.73
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

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	480,340,856.04	389,829,093.79
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	13,531,628.96	
收到其他与经营活动有关的现金	26,180,737.24	4,035,941.70
经营活动现金流入小计	520,053,222.24	393,865,035.49
购买商品、接受劳务支付的现金	346,837,277.56	289,372,562.84
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	76,602,403.56	47,798,630.78
支付的各项税费	26,871,458.01	25,937,563.45
支付其他与经营活动有关的现金	56,339,343.11	44,385,648.55
经营活动现金流出小计	506,650,482.24	407,494,405.62
经营活动产生的现金流量净额	13,402,740.00	-13,629,370.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,998,890.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
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	134,016,890.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,255,506.61	38,277,068.99
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	92,255,506.61	38,277,068.99
投资活动产生的现金流量净额	41,761,383.39	-38,277,068.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		284,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	211,037,289.17	151,599,098.48
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	211,037,289.17	436,299,098.48
偿还债务支付的现金	105,319,139.47	159,776,672.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,034,021.02	14,333,569.95
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	2,622,600.00	10,470,000.00
筹资活动现金流出小计	132,975,760.49	184,580,242.72
筹资活动产生的现金流量净额	78,061,528.68	251,718,855.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-111,496.86	-1,600,863.13
五、现金及现金等价物净增加额	133,114,155.21	198,211,553.51
加：期初现金及现金等价物余额	226,100,171.36	110,217,171.55
六、期末现金及现金等价物余额	359,214,326.57	308,428,725.06

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	456,960,172.72	449,831,199.69
收到的税费返还	13,232,568.56	
收到其他与经营活动有关的现金	16,904,679.50	4,130,574.71
经营活动现金流入小计	487,097,420.78	453,961,774.40
购买商品、接受劳务支付的现金	428,970,042.72	347,365,811.06
支付给职工以及为职工支付的现	46,851,103.41	28,207,557.35

金		
支付的各项税费	20,443,500.35	20,991,283.94
支付其他与经营活动有关的现金	32,578,450.15	36,060,501.89
经营活动现金流出小计	528,843,096.63	432,625,154.24
经营活动产生的现金流量净额	-41,745,675.85	21,336,620.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,998,890.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	133,998,890.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,226,802.17	14,984,844.84
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	65,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,226,802.17	79,984,844.84
投资活动产生的现金流量净额	68,772,087.83	-79,984,844.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		284,700,000.00
取得借款收到的现金	191,670,968.00	112,488,651.16
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	191,670,968.00	397,188,651.16
偿还债务支付的现金	67,233,336.12	133,260,186.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,808,018.72	14,243,973.56
支付其他与筹资活动有关的现金	2,622,600.00	10,470,000.00
筹资活动现金流出小计	93,663,954.84	157,974,159.90
筹资活动产生的现金流量净额	98,007,013.16	239,214,491.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-188,326.22	-1,772,527.58

五、现金及现金等价物净增加额	124,845,098.92	178,793,739.00
加：期初现金及现金等价物余额	164,925,532.26	76,240,896.85
六、期末现金及现金等价物余额	289,770,631.18	255,034,635.85

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	180,000,000.00				340,204,405.08		-1,399,731.25	322,062.77	31,466,970.03		345,576,753.98	25,070,806.93	921,241,267.54
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	180,000,000.00				340,204,405.08		-1,399,731.25	322,062.77	31,466,970.03		345,576,753.98	25,070,806.93	921,241,267.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							678,177.25	-322,062.77			66,593,095.95	1,471,183.15	68,420,393.58
（一）综合收益总额							678,177.25				86,213,095.95	1,471,183.15	88,362,456.35
（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											-19,620,000.00		-19,620,000.00
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											-19,620,000.00		-19,620,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				340,204,405.08		-721,554.00		31,466,970.03		412,169,849.93	26,541,990.08	989,661,661.12

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	90,000,000.00				154,806,578.06		211,795.09	347,433.26	23,432,974.41		235,710,470.84	65,807.06	504,575,058.72	

	0											
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	90,000,000.00			154,806,578.06		211,795,347.43	23,432,974.41		235,710,470.84	65,807,060.00	504,575,058.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00			185,397,827.02		-1,611,526.34	-25,370.49	8,033,995.62	109,866,283.14	25,004,999.87	416,666,208.82	
（一）综合收益总额						-1,611,526.34			130,500,277.88	-2,198,781.78	126,689,969.76	
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00			245,397,827.02			361,674.17			27,065,754.75	302,825,255.94	
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00			245,397,827.02							275,397,827.02	
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							361,674.17			27,065,754.75	27,427,428.92	
（三）利润分配							8,033,995.62		-20,633,994.74		-12,599,999.12	
1. 提取盈余公积							8,033,995.62		-8,033,995.62			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,599,999.12		-12,599,999.12	
4. 其他												
（四）所有者权益	60,000,000.00			-60,000,000.00								

内部结转	,000.00				000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00								
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							-387,044.66				138,026.90	-249,017.76	
1. 本期提取							13,087,635.96				138,026.90	13,225,662.86	
2. 本期使用							13,474,680.62					13,474,680.62	
（六）其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				340,204,405.08	-1,399,731.25	322,062.77	31,466,970.03		345,576,753.98	25,070,806.93	921,241,267.54	

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	180,000,000.00				340,204,405.08				31,466,970.03	275,226,214.22	826,897,589.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				340,204,405.08				31,466,970.03	275,226,214.22	826,897,589.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”										54,826,053.09	54,826,053.09

号填列)											
(一)综合收益总额										74,446,053.09	74,446,053.09
(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										-19,620,000.00	-19,620,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,620,000.00	-19,620,000.00
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								7,660,836.25			7,660,836.25
2. 本期使用								7,660,836.25			7,660,836.25
(六)其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				340,204,405.08				31,466,970.03	330,052,267.31	881,723,642.42

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	90,000,000.00				154,806,578.06				23,432,974.41	215,520,252.80	483,759,805.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				154,806,578.06				23,432,974.41	215,520,252.80	483,759,805.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00				185,397,827.02				8,033,995.62	59,705,961.42	343,137,784.06
（一）综合收益总额										80,339,956.16	80,339,956.16
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				245,397,827.02						275,397,827.02
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				245,397,827.02						275,397,827.02
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									8,033,995.62	-20,633,994.74	-12,599,999.12
1. 提取盈余公积									8,033,995.62	-8,033,995.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,599,999.12	-12,599,999.12
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00						

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								10,543.99			10,543.99
								7.66			7.66
2. 本期使用								10,543.99			10,543.99
								7.66			7.66
（六）其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				340,204,405.08				31,466,970.03	275,226,214.22	826,897,589.33

三、公司基本情况

天津利安隆新材料股份有限公司（以下简称“利安隆”、“公司”、“本公司”）前身为利安隆（天津）化工有限公司（以下简称“利安隆化工”），利安隆化工于2003年8月8日在天津经济技术开发区汉沽现代产业区黄山路6号成立。

公司经营范围主要为：聚合物添加剂、化工、医药中间体、染料中间体及相关精细化工产品的生产、销售（危险化学品、剧毒品及易制毒品除外）和技术咨询服务。（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）。

公司办公地址：天津市南开区华苑产业区开华道20号F座20层。

本公司本期纳入合并范围的子公司7户，分别为利安隆（中卫）新材料有限公司（以下简称“利安隆中卫”）、利安隆科技有限公司（以下简称“利安隆科技”）、浙江常山科润新材料有限公司（以下简称“常山科润”）、利安隆（珠海）新材料有限公司（以下简称“利安隆珠海”）、Rianlon Americas, INC（以下简称“利安隆美国”）、Rianlon GMBH（以下简称“利安隆德国”）、Rianlon Japan Co., Ltd.（以下简称“利安隆日本”），详见本附注八、合并范围的变更以及本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的

减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司从事高分子材料抗老化助剂的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、20“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、24“其他重要的会计政策和会计估计”、25“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定利安隆科技使用港元、利安隆美国使用美元、利安隆德国使用欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为

一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月首日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、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	本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险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
账龄分析组合	账龄分析法
个别认定组合	其他方法

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	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
个别认定组合	0.00%	0.00%

(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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据

	其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。
--	------------------------------------

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、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，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

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。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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并

对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 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	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
办公及电子设备	年限平均法	3	10.00%	30.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

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

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、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。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证

据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(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，于发生时计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

① 国内销售按营销模式分为直销模式和经销模式

直销模式：是公司直接将产品销售给最终用户的销售模式。买方根据自身需求确定订单数量，并将订单提前通知公司，公司产品完工后，按订单约定时间、地点交货，货到买方并经买方收货确认后，确认销售收入的实现。

经销模式：指公司将产品销售给经销商，由经销商销售给最终客户的销售模式。经销商根据自身客户需求计划、库存情况和销售预测，给公司提前下订单，公司根据生产库存情况确认是否满足订单要求，并与经销商就订单达成一致。公司按照确认的订单约定的时间、地点交货，货到买方并经经销商收货确认后，确认销售收入的实现。

② 国外销售按营销模式分为直销模式和经销模式

由公司市场部与外商（包括直接客户和经销商）洽谈，签订购销合同，结算方式包括电汇（T/T）、银行托收和信用证（L/C）三种方式。根据产品销售合同由物流部门组织发货，取得出口货物报关单，附出口发票等相关单证报关，在货物报关出口离岸时确认销售收入的实现。

直销模式：指公司直接将产品销售给国外最终用户的销售模式。最终用户根据自身的需

求确定订单数量，并将订单提前通知公司，公司根据生产库存情况确认是否满足订单要求，并与用户就订单达成一致。公司根据订单约定的时间、地点交货，在货物报关出口离岸时确认销售收入的实现。

经销模式：指公司将产品销售给国外经销商，由经销商销售给最终客户的销售模式。经销商根据自身客户需求计划、库存情况和销售预测，给公司提前下订单，公司根据生产库存情况确认是否满足订单要求，并与经销商就订单达成一致。公司按照确认的订单约定的时间、地点交货，在货物报关出口离岸时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助，若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负

债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得

税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

25、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

26、其他

安全生产费用

本公司按照危险品生产与储存企业的标准提取安全生产费，在产品成本中列支，专门用于完善和改进公司安全生产条件的资金。危险品是指列入国家标准《危险物品名表》（GB12268）和《危险化学品目录》的物品。

根据2012年2月14日财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

安全生产费按照以下规定范围使用：

(1) 完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；

(2) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

(3) 开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

(4) 安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

(5) 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

(6) 安全生产宣传、教育、培训支出；

- (7) 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；
 (8) 安全设施及特种设备检测检验支出；
 (9) 其他与安全生产直接相关的支出。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	利安隆天津 7%、利安隆中卫 1%、常山科润 5%、利安隆珠海 7%
企业所得税	应纳税所得额	税率详见下表
教育费附加	应缴流转税税额	利安隆天津、利安隆中卫、常山科润、利安隆珠海均为 3%，
地方教育费附加	应缴流转税税额	利安隆天津、利安隆中卫、常山科润、利安隆珠海均为 2%，
防洪费	应缴流转税税额	利安隆天津 1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利安隆天津	15%
利安隆中卫	15%
常山科润	15%
利安隆珠海	25%
利安隆科技	16.5%
利安隆德国	31.25%
利安隆美国	35%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

①利安隆天津

利安隆天津于2015年12月8日取得高新技术企业的复核申请的批准，证书编号：GR201512000706；有效期三年，自2015年1月1日至2017年12月31日按15%的税率享受企业所得

税优惠。

②利安隆中卫

公司所属子公司利安隆中卫公司根据中卫市沙坡头区国家税务局2013年11月1日出具税收优惠事项备案通知书，利安隆中卫公司享受西部大开发税收优惠企业所得税（增值税）税收优惠，实际所得税税率为15%。

③常山科润

公司所属子公司常山科润公司2016年11月经浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201633000410，有效期三年，自2016年1月1日至2018年12月31日按15%的税率享受企业所得税优惠。

(2) 城市维护建设税

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》纳税人所在地不在城市市区、县城或者建制镇的，税率为1%。本公司所属子公司利安隆中卫公司符合上述规定，城建税按1%缴纳。

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	80,206.88	171,127.75
银行存款	359,134,119.69	225,929,043.61
其他货币资金	19,368,345.89	27,854,821.98
合计	378,582,672.46	253,954,993.34
其中：存放在境外的款项总额	31,303,552.96	27,681,287.23

其他说明

其他货币资金期末余额中，银行承兑汇票保证金人民币19,350,254.83元，国内信用证保证金人民币18,091.06元。

2、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	25,579,743.74	31,792,627.78
国际信用证	683,199.98	
合计	26,262,943.72	31,792,627.78

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,273,447.78
合计	13,273,447.78

(3) 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	237,185,085.56	
商业承兑票据	250,000.00	
合计	237,435,085.56	

3、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	258,713,875.67	100.00%	14,211,649.63	5.49%	244,502,226.04	209,867,665.95	100.00%	12,471,688.00	5.94%	197,395,977.95
合计	258,713,875.67	100.00%	14,211,649.63	5.49%	244,502,226.04	209,867,665.95	100.00%	12,471,688.00	5.94%	197,395,977.95

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年以内小计	255,437,496.84	12,771,874.94	5.00%
1至2年	851,651.59	85,165.16	10.00%
2至3年	276,364.60	55,272.92	20.00%
3至4年	1,397,845.00	698,922.50	50.00%

4至5年	750,517.64	600,414.11	80.00%
合计	258,713,875.67	14,211,649.63	5.49%

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 1,739,961.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)
单位 1	23,086,876.97	1,154,343.85	1 年以内	8.92
单位 2	6,914,347.00	345,717.35	1 年以内	2.67
单位 3	6,434,278.14	321,713.91	1 年以内	2.49
单位 4	4,742,753.43	237,137.67	1 年以内	1.83
单位 5	4,720,220.00	236,011.00	1 年以内	1.82
合计	45,898,475.54	2,294,923.78		17.74

4、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	17,884,114.90	99.13%	15,300,048.95	98.64%
1 至 2 年	154,343.66	0.86%	209,404.34	1.35%

2至3年	2,016.55	0.01%	2,016.55	0.01%
合计	18,040,475.11	--	15,511,469.84	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末数	比例 (%)	预付时间	未结算原因
单位一	2,290,390.80	12.70	2018 年	未到货
单位二	1,479,867.18	8.20	2018 年	未到期
单位三	887,587.35	4.92	2018 年	未到货
单位四	877,688.21	4.87	2018 年	未到货
单位五	859,923.22	4.77	2018 年	未到货
合计	6,395,456.76	35.46	—	—

其他说明：

无

5、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	12,185,049.09	100.00%	1,029,424.49	8.45%	11,155,624.60	8,580,772.20	100.00%	809,696.17	9.44%	7,771,076.03
合计	12,185,049.09	100.00%	1,029,424.49	8.45%	11,155,624.60	8,580,772.20		809,696.17		7,771,076.03

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年以内小计	9,437,618.12	471,518.93	5.00%
1至2年	2,117,866.00	211,786.60	10.00%
2至3年	226,547.99	45,309.60	20.00%
3至4年	102,825.00	51,412.50	50.00%
4至5年	253,975.59	203,180.47	80.00%
5年以上	46,216.39	46,216.39	100.00%
合计	12,185,049.09	1,029,424.49	

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 219,728.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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	3,805,562.00	4,013,187.47
备用金	1,764,086.05	990,866.56
代垫社保、公积金	2,013,241.69	2,140,497.14
押金	1,157,692.00	1,436,221.03
退税款	3,444,467.35	
合计	12,185,049.09	8,580,772.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
单位一	退税款	3,444,467.35	1年以内	28.27%	172,223.37
单位二	保证金	1,619,869.00	1年以内 902,653.00、1-2年 717,216.00	13.29%	116,854.25
单位三	代垫社保、公积金	1,284,923.58	1年以内 1280000、 2-3年 947.99.00、4-5 年 3975.59	10.55%	66,574.95
单位四	押金	1,100,000.00	1年以内 300000、 1-2年 300000、2-3 年 180000、3-4年 100000、4-5年 220000	9.03%	307,000.00
单位五	保证金	400,310.00	1-2年	3.29%	40,031.00
合计	--	7,849,569.93	--		702,683.57

6、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	79,137,658.39	3,649,450.42	75,488,207.97	79,433,492.95	3,649,450.42	75,784,042.53
在产品	17,509,448.84		17,509,448.84	17,345,613.56		17,345,613.56
库存商品	243,308,689.79	3,799,887.10	239,508,802.69	192,989,569.81	3,799,887.10	189,189,682.71
合计	339,955,797.02	7,449,337.52	332,506,459.50	289,768,676.32	7,449,337.52	282,319,338.80

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	3,649,450.42					3,649,450.42
库存商品	3,799,887.10					3,799,887.10
合计	7,449,337.52					7,449,337.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值进项税款	3,716,985.26	12,766,307.07
预缴企业所得税	1,180,766.87	1,270,008.42
理财产品	20,000,000.00	100,000,000.00
合计	24,897,752.13	114,036,315.49

其他说明：

8、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											
二、联营企业											
北京东方 亚科力化 工科技有 限公司	10,398,03 8.84									10,398,03 8.84	7,998,038 .84
小计	10,398,03 8.84									10,398,03 8.84	7,998,038 .84
合计	10,398,03									10,398,03	7,998,038

	8.84								8.84	.84
--	------	--	--	--	--	--	--	--	------	-----

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	159,794,790.04	323,309,788.01	10,939,607.91	9,248,622.06	503,292,808.02
2.本期增加金额	8,026,303.99	38,821,138.65	716,278.70	1,295,786.22	48,859,507.56
(1) 购置	2,191,575.00	3,781,613.55	716,278.70	1,295,786.22	7,985,253.47
(2) 在建工程转入	5,834,728.99	35,039,525.10			40,874,254.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		62,393.16			62,393.16
(1) 处置或报废		62,393.16			62,393.16
4.期末余额	167,821,094.03	362,068,533.50	11,655,886.61	10,544,408.28	552,089,922.42
二、累计折旧					
1.期初余额	39,118,438.96	110,987,680.15	4,780,787.40	6,201,074.12	161,087,980.63
2.本期增加金额	1,948,639.81	14,960,881.26	355,954.40	1,383,655.79	18,649,131.26
(1) 计提	1,948,639.81	14,960,881.26	355,954.40	1,383,655.79	18,649,131.26
3.本期减少金额		38,371.81			38,371.81
(1) 处置或报废		38,371.81			38,371.81
4.期末余额	41,067,078.77	125,910,189.60	5,136,741.80	7,584,729.91	179,698,740.08
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	126,754,015.26	236,158,343.90	6,519,144.81	2,959,678.37	372,391,182.34
2.期初账面价值	120,676,351.08	212,322,107.86	6,158,820.51	3,047,547.94	342,204,827.39

(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
常山南区办公楼	2,191,575.00	正在办理中
中卫废水综合利用、水泵间、控制间	5,674,194.78	正在办理中
中卫四车间	7,061,785.14	正在办理中
中卫五车间	9,707,544.41	正在办理中
中卫五金动力站	1,708,054.12	正在办理中
中卫 2#成品库	3,377,713.67	正在办理中
中卫 35KV 变电站 1 座	1,817,044.81	正在办理中
中卫生产数据中心	1,580,897.00	正在办理中
中卫新建锅炉房	4,531,389.79	正在办理中
中卫水配制间	495,733.47	正在办理中
合计	38,145,932.19	

其他说明

10、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
中卫在建工程	48,590,211.08		48,590,211.08	37,679,242.09		37,679,242.09
汉沽在建工程	8,047,571.96		8,047,571.96	2,270,389.47		2,270,389.47
常山在建工程	5,939,529.74		5,939,529.74	499,496.02		499,496.02

合计	62,577,312.78		62,577,312.78	40,449,127.58		40,449,127.58
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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
711、712、713 装置改造	4,350,000.00		1,058,572.85			1,058,572.85	24.34%	24.34%				其他
722 装置	2,571,900.00	334,824.74	965,629.33	1,300,454.07		0.00		100.00%				其他
6 车间 715 装置	41,446,700.00	14,927,177.28	11,581,502.21			26,508,679.49	63.96%	63.96%				募股资金
6 车间 725 装置	17,304,200.00	2,274,976.54	10,156,203.76			12,431,180.30	71.84%	71.84%				其他
新建锅炉房	35,800,000.00	16,856,322.09	8,777,280.57	25,633,602.66		0.00		100.00%				其他
污水处理改造	5,868,000.00	2,014,330.92	3,835,588.84	5,849,919.76		0.00		100.00%				其他
4 车间 1130 改造	3,249,000.00	1,271,610.52	863,134.58	2,134,745.10		0.00		100.00%				其他
尾气处理	4,961,250.00		656,800.26			656,800.26	13.24%	13.24%				其他
新建锅炉房二期	17,000,000.00		2,715,517.24			2,715,517.24	15.97%	15.97%				其他
724 装置	29,249,000.00		5,035,802.80			5,035,802.80	17.22%	17.22%				其他
新建罐区	5,000,000.00		117,997.76			117,997.76	2.36%	2.36%				其他
726 装置	40,000,000.00		65,660.38			65,660.38	0.16%	0.16%				其他
研发中心项目	54,691,764.00	1,124,824.82	5,687,493.83			6,812,318.65	12.46%	45.00%				募股资金
造粒车	2,142,300.00	1,145,560.00	785,741.00	1,931,300.00		0.00		100.00%				其他

间新增造粒和倒包装生产线项目(0604)	0.00	4.65	80	6.45							
造粒车间新增造粒生产线项目	4,389,900.00		1,235,253.31			1,235,253.31	28.14%	80.00%			其他
新建 5#箱变项目	459,288.00		413,513.51	413,513.51		0.00		100.00%			其他
7000 吨高分子材料抗老化助剂项目	505,000.00	499,496.02	5,440,033.72			5,939,529.74	1.18%	10.00%			其他
合计	773,483,302.00	40,449,127.58	59,391,726.75	37,263,541.55		62,577,312.78	--	--			--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	872,154.47	10,085.47
合计	872,154.47	10,085.47

其他说明：

12、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	系统/软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	122,218,375.27	2,564,000.00		855,865.58	125,638,240.85
2.本期增加金额	8,121,370.50			112,000.00	8,233,370.50

(1) 购置	8,121,370.50			112,000.00	8,233,370.50
(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	130,339,745.77	2,564,000.00		967,865.58	133,871,611.35
二、累计摊销					
1.期初余额	1,474,565.52	128,200.00		191,349.23	1,794,114.75
2.本期增加金 额	1,286,996.24	128,200.00		46,986.87	1,462,183.11
(1) 计提	1,286,996.24	128,200.00		46,986.87	1,462,183.11
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,761,561.76	256,400.00		238,336.10	3,256,297.86
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	127,578,184.01	2,307,600.00		729,529.48	130,615,313.49
2.期初账面价	120,743,809.75	2,435,800.00		664,516.35	123,844,126.10

值					
---	--	--	--	--	--

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

13、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
浙江常山科润新 材料有限公司	26,621,572.25			26,621,572.25
合计	26,621,572.25			26,621,572.25

14、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
装修费	6,091,502.30		1,157,986.67		4,933,515.63
租金	408,262.01		389,364.45		18,897.56
CRM 年服务费		117,924.50	39,308.16		78,616.34
合计	6,499,764.31	117,924.50	1,586,659.28		5,031,029.53

其他说明

15、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
资产减值准备	29,668,448.17	4,495,074.37	27,708,758.22	4,249,246.73
内部交易未实现利润	65,120,883.31	8,751,927.00	65,120,883.31	8,751,927.00

可抵扣亏损			0.00	
固定资产加速折旧差异	5,532,726.25	829,908.94	5,532,726.25	829,908.94
合计	100,322,057.73	14,076,910.31	98,362,367.78	13,831,082.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,192,087.87	928,813.18	6,812,507.47	1,021,876.12
合计	6,192,087.87	928,813.18	6,812,507.47	1,021,876.12

(3) 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		14,076,910.31		13,831,082.67
递延所得税负债		928,813.18		1,021,876.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,648,875.89	1,210,194.72
可抵扣亏损	7,920,642.91	2,219,099.06
合计	9,569,518.80	3,429,293.78

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	281,218.27	360,469.40	
2020	360,971.10	360,971.10	
2021	136,773.22	136,773.22	
2022	136,636.48	1,360,885.34	
2023	7,005,043.84		

合计	7,920,642.91	2,219,099.06	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购建办公楼及预付设备款	41,927,517.00	31,904,082.83
预付软件款		212,264.12
合计	41,927,517.00	32,116,346.95

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,654,540.00	23,406,900.00
抵押借款	129,381,172.79	135,807,814.51
信用借款	121,237,668.09	46,855,037.65
合计	316,273,380.88	206,069,752.16

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,447,942.99	69,950,000.00
合计	81,447,942.99	69,950,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	115,932,405.36	107,327,667.61

运费	17,178,148.68	15,923,944.32
合计	133,110,554.04	123,251,611.93

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,666,803.96	3,176,199.90
合计	4,666,803.96	3,176,199.90

21、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	22,621,339.68	56,096,097.29	70,850,906.22	7,866,530.75
二、离职后福利-设定提存计划		5,765,788.32	5,765,788.32	
合计	22,621,339.68	61,861,885.61	76,616,694.54	7,866,530.75

(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	22,113,626.30	46,164,533.55	60,929,338.38	7,348,821.47
2、职工福利费		2,689,645.50	2,689,645.50	
3、社会保险费		3,361,423.67	3,361,423.67	
其中：医疗保险费		2,609,836.34	2,609,836.34	
工伤保险费		500,489.23	500,489.23	
生育保险费		251,098.10	251,098.10	
4、住房公积金		3,202,695.50	3,201,495.50	1,200.00
5、工会经费和职工教育经费	507,713.38	677,799.07	669,003.17	516,509.28
合计	22,621,339.68	56,096,097.29	70,850,906.22	7,866,530.75

(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		5,556,635.72	5,556,635.72	
2、失业保险费		209,152.60	209,152.60	
合计		5,765,788.32	5,765,788.32	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	193,002.32	3,417.56
企业所得税	11,604,988.01	224,543.97
个人所得税	25,431.90	22,118.17
城市维护建设税	163,668.88	9,872.84
教育费附加	122,747.30	8,547.75
防洪费	48,177.67	12,807.88
土地使用税	122,843.73	122,843.73
房产税	106,849.78	106,849.78
印花税	12,147.30	289,710.21
水资源税	40,222.40	9,758.00
合计	12,440,079.29	810,469.89

其他说明：

23、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	95,086.14	107,972.42
短期借款应付利息	401,994.23	868,605.57
合计	497,080.37	976,577.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,943,255.17	
合计	2,943,255.17	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、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
应付基建及设备款	42,392,618.08	49,190,931.44
应付其他费用	25,241,217.39	15,061,984.31
合计	67,633,835.47	64,252,915.75

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	1,466,083.90	尚未结算
单位二	1,361,083.76	尚未结算
单位三	901,000.00	质保金
单位四	877,068.20	尚未结算
单位五	500,026.51	尚未结算
合计	5,105,262.37	--

其他说明

26、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	60,250,855.09	62,804,886.84
合计	60,250,855.09	62,804,886.84

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	5,169,113.46	5,712,739.13
合计	5,169,113.46	5,712,739.13

28、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	8,869,095.02	1,320,000.00	617,855.06	9,571,239.96	与资产相关的政府补助
合计	8,869,095.02	1,320,000.00	617,855.06	9,571,239.96	--

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
塑料抗老化助剂关键技术研发项目	2,400,000.00			120,000.00			2,280,000.00	与资产相关
尾气吸收项目		1,320,000.00		44,000.00			1,276,000.00	与资产相关
6000 吨/年高分子合成材料功能助剂项目	3,733,323.92			325,000.02			3,408,323.90	与资产相关
宁夏中卫财政局支持企业发展资金	2,081,475.22			22,855.02			2,058,620.20	与资产相关
年产 3000 吨抗氧剂项目	654,295.88			106,000.02			548,295.86	与资产相关
合计	8,869,095.02	1,320,000.00		617,855.06			9,571,239.96	--

其他说明：

29、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	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：

30、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）	340,204,405.08			340,204,405.08
合计	340,204,405.08			340,204,405.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	-1,399,731.25	683,655.73			678,177.25	5,478.48	-721,554.00
外币财务报表折算差额	-1,399,731.25				678,177.25		
其他综合收益合计	-1,399,731.25	683,655.73			678,177.25	5,478.48	-721,554.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	322,062.77	10,761,201.17	11,083,263.94	
合计	322,062.77	10,761,201.17	11,083,263.94	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	31,466,970.03			31,466,970.03
合计	31,466,970.03			31,466,970.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	345,576,753.98	235,710,470.84
调整后期初未分配利润	345,576,753.98	235,710,470.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,213,095.95	130,500,277.88
减：提取法定盈余公积		8,033,995.62
应付普通股股利	19,620,000.00	12,599,999.12
期末未分配利润	412,169,849.93	345,576,753.98

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。

35、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	713,141,456.56	494,547,180.40	560,753,680.95	403,669,898.46
合计	713,141,456.56	494,547,180.40	560,753,680.95	403,669,898.46

36、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	1,290,909.28	1,355,551.34

教育费附加	560,211.77	562,494.18
房产税	466,251.71	233,741.58
土地使用税	390,222.11	361,203.95
车船使用税	3,412.00	4,132.50
印花税	96,155.83	109,740.60
地方教育费附加	373,474.51	374,996.13
防洪费	287,755.65	265,144.13
环保税	31,588.29	
水资源税	59,185.60	
其他	2,172.00	
合计	3,561,338.75	3,267,004.41

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	23,001,712.12	19,382,009.19
职工薪酬	7,547,246.36	4,474,014.94
办公费	2,646,891.93	2,416,426.43
差旅费	1,996,170.08	1,395,039.73
市场推广费	4,370,498.38	3,837,669.54
包装材料	1,860,491.64	1,397,906.47
认证费	6,536,458.13	6,974,465.74
折旧摊销	187,591.88	75,892.15
其他	175,032.46	119,676.08
合计	48,322,092.98	40,073,100.27

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	33,543,344.05	24,460,556.41
职工薪酬	11,998,212.45	5,772,859.47
办公费	4,780,384.09	2,678,166.73

折旧摊销	3,053,098.74	663,183.49
业务招待费	1,315,453.54	1,363,951.69
差旅费	508,858.45	565,444.85
聘请中介费用	574,054.18	1,921,529.32
工会经费		436,581.58
董事会经费	908.00	
其他	730,789.40	340,002.67
合计	56,505,102.90	38,202,276.21

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,305,011.16	2,484,328.47
减：利息收入	645,431.47	462,226.75
利息资本化金额		
汇兑损益	-362,489.73	2,442,856.43
手续费	158,377.29	723,730.23
合计	6,455,467.25	5,188,688.38

其他说明：

40、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	1,935,503.50	2,775,936.20
合计	1,935,503.50	2,775,936.20

其他说明：

41、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		-1,293,600.00
理财产品收益	3,998,890.00	
合计	3,998,890.00	-1,293,600.00

其他说明：

42、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	-8,636.73	

43、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
6000吨/年高分子合成材料功能助剂项目	325,000.02	381,000.07
年产3000吨抗氧剂项目	106,000.02	50,000.02
宁夏中卫财政局支持企业发展资金	22,855.02	22,854.97
稳岗补贴		28,678.00
专利奖励资金		3,600.00
科技项目匹配奖励		400,000.00
产业技术联盟扶持-第一期		250,000.00
专利资助专利质押补贴		28,000.00
国内商标注册奖励		2,000.00
塑料抗老化助剂关键技术研发项目	120,000.00	
尾气吸收项目	44,000.00	
专利资助	19,280.00	
资助品牌培育补助	200,000.00	
科技中小企业扶持和科技发展专项资金	50,000.00	
节能专项补贴	150,000.00	
工业创新发展类奖励	100,000.00	
亩均税收奖励	100,000.00	
宁夏中卫财政局支持企业发展资金	37,410.72	
博士工作站科研经费补助	30,000.00	

44、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	190,000.00		
其他	450,000.00		
合计	640,000.00		

其他说明：

45、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	18,933,320.64	13,103,396.51
递延所得税费用	-142,551.43	-3,458,068.60
合计	18,790,769.21	9,645,327.91

(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	106,469,569.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,920,435.47
子公司适用不同税率的影响	1,012,885.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-142,551.43
所得税费用	18,790,769.21

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 31。

47、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
利息收入	645,431.47	462,226.75
政府补助	2,006,690.72	712,278.00

往来款	23,528,615.05	2,861,436.95
合计	26,180,737.24	4,035,941.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现销售、管理费用	48,758,020.45	34,958,698.40
保证金、押金	2,918,014.00	7,497,251.13
手续费	158,337.29	723,730.23
备用金支付及其他	4,504,971.37	1,205,968.79
合计	56,339,343.11	44,385,648.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
发行费用	2,622,600.00	10,470,000.00
合计	2,622,600.00	10,470,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	87,678,800.62	57,803,982.17
加：资产减值准备	1,935,503.50	2,865,259.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,610,759.45	11,738,753.88
无形资产摊销	1,462,183.11	164,361.88
长期待摊费用摊销	1,586,659.28	
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）	8,636.73	

财务费用（收益以“-”号填列）	6,942,521.43	2,551,368.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,998,890.00	1,293,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-245,827.64	1,937,415.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,187,120.70	-10,037,559.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,360,253.39	-45,492,251.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,969,767.61	-36,454,300.43
经营活动产生的现金流量净额	13,402,740.00	-13,629,370.13
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	359,214,326.57	308,428,725.06
减：现金的期初余额	226,100,171.36	110,217,171.55
现金及现金等价物净增加额	133,114,155.21	198,211,553.51

（2）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	359,214,326.57	226,100,171.36
其中：库存现金	80,206.88	171,127.75
可随时用于支付的银行存款	359,134,119.69	225,929,043.61
三、期末现金及现金等价物余额	359,214,326.57	226,100,171.36

其他说明：

49、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
货币资金	19,368,345.89	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	13,273,447.78	用于银行承兑汇票质押
固定资产	75,829,668.57	用于短期借款、银行承兑汇票抵押
无形资产	4,539,802.91	用于短期借款、银行承兑汇票抵押
应收账款	60,781,539.22	用于短期借款抵押
其他非流动资产	25,516,284.18	用于长期借款抵押
合计	199,309,088.55	--

其他说明：

50、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	9,954,554.99	6.6166	65,865,308.55
欧元	895,196.29	7.6515	6,849,594.41
港币	66,250.65	0.8431	55,855.92
日元	50,000,000.00	0.0599	2,995,700.00
澳元	208,673.69	4.8633	1,014,850.69
台币	21,055.00	0.2166	4,560.51
其中：美元	15,468,532.39	6.6166	102,349,091.43
欧元	1,839,308.12	7.6515	14,073,466.09
其他应收款			
其中：港币	39,358.00	0.8431	33,182.73
欧元	53,016.05	7.6515	405,652.31
应付账款			
其中：美元	3,279,897.30	6.6166	21,703,027.15
欧元	2,750.00	7.6515	21,041.62
其他应付款			
其中：美元	250,429.53	6.6166	1,656,992.03
欧元	87,534.67	7.6515	669,771.53
港币	221,921.89	0.8431	187,102.35
短期借款			
其中：美元			
其中：美元	11,937,884.57	6.6166	78,988,207.05

其他说明：

(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

本公司境外经营公司均以经营所在地的货币为记账本位币，具体为：

利安隆香港记账本位币为港币

利安隆美国记账本位币为美元

利安隆德国记账本位币为欧元

利安隆日本记账本位币为日元

八、合并范围的变更

1、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：

公司子公司利安隆科技有限公司于2018年5月10日100%控股投资设立了利安隆日本有限公司（RIANLON JAPAN Co., Ltd），注册资本5000万日元，注册地址为東京都足立区西新井5丁目6番地18号，主要经营1、化学品及其原材料的销售、批发、进出口，以及它们的代理及中介业务；2、有关化学品机械设备的销售、批发、进出口，以及它们的代理及中介业务；3、知识产权（著作权，著作邻接权，专利权，实用新方案权，设计权，商标权等）的取得，使用，许可，买卖和管理业务；4、前述业务相关的咨询业务；5、前述业务相关的其他业务。

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	
利安隆中卫	中卫	中卫	生产	100.00%		设立
利安隆科技	香港	香港	商贸	100.00%		设立
利安隆美国	美国	美国	商贸		70.00%	设立
利安隆德国	德国	德国	商贸		100.00%	设立
常山科润	常山	常山	生产	70.00%		非同一控制下企业合并
利安隆珠海	珠海	珠海	生产	100.00%		设立
利安隆日本	日本	日本	商贸		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
常山科润	30.00%	1,441,929.33		25,938,317.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
常山科润	48,335,021.85	45,454,015.66	93,789,037.51	6,399,165.80	928,813.18	7,327,978.98	67,675,688.85	24,621,206.30	92,296,895.15	9,160,301.94	1,021,876.12	10,182,178.06

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
常山科润	38,630,381.37	4,806,431.11	4,806,431.11	6,597,088.94				

其他说明：

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	
北京东方亚科力化工科技有限公司	北京	北京	生产	24.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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
流动资产	61,236,147.13	103,444,754.80
非流动资产	81,073,710.34	33,673,064.13
资产合计	142,309,857.47	137,117,818.93
流动负债	92,940,290.07	101,071,382.30
负债合计	92,940,290.07	101,071,382.30
少数股东权益	5,195,487.15	3,793,405.70
归属于母公司股东权益	44,174,080.25	32,253,030.93
按持股比例计算的净资产份额	10,601,779.26	7,740,727.42
对合营企业权益投资的账面价值	2,400,000.00	2,400,000.00
营业收入	2,756,566.32	86,966,254.70
净利润	-1,858,711.95	-5,390,000.00
综合收益总额	-1,858,711.95	-5,390,000.00

其他说明

(3) 重要联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
流动资产	61,236,147.13	103,444,754.80
非流动资产	81,073,710.34	33,673,064.13
资产合计	142,309,857.47	137,117,818.93
流动负债	92,940,290.07	101,071,382.30
负债合计	92,940,290.07	101,071,382.30
少数股东权益	5,195,487.15	3,793,405.70
归属于母公司股东权益	44,174,080.25	32,253,030.93
按持股比例计算的净资产份额	10,601,779.26	7,740,727.42
营业收入	2,756,566.32	86,966,254.70
净利润	-1,858,711.95	-5,390,000.00
综合收益总额	-1,858,711.95	-5,390,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****十、与金融工具相关的风险**

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。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和进行风险管理并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。

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险。流动风险是指企业在履行以交付货币资金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司控制流动性风险的策略：确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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，本公司主要是利率风险、汇率风险。（1）利率风险 公司面临的利率风险主要来源于银行借款。在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，会推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司首先通过加强自身经营能力，增强企业综合实力，在金融机构取得优质信用等级，其次与金融机构建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足各类融资需求。并且通过约定提前还款条款，保持按期履约，合理降低利率波动风险。（2）汇率风险 汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司存在进出口业务，部分销售客户位于境外，且以美元、欧元计价。因此，本公司所承担的汇率变动风险较大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注 50“外币货币性项目”。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
利安隆集团	天津	股权投资	人民币 1,000 万	18.03%	18.03%
利安隆国际	香港	股权投资	港币 1 万	13.92%	13.92%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为李海平，李海平通过利安隆集团、利安隆国际合计持有本公司31.95%股权。

本企业最终控制方是李海平。

其他说明：

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之 1、在子公司中的权益。

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之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
-----------	--------

其他说明

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
天津天大凯泰化工科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业

天津天大天海新材料有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业
天津天大凯泰机械制造有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业
天津鼎砚隆文化用品商贸有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业
珠海润渤科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业
天津聚鑫隆股权投资基金合伙企业（有限合伙）	单独持有本公司 5% 以上股份的股东
山南圣金隆股权投资合伙企业（有限合伙）	单独持有本公司 5% 以上股份的股东
达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞	过去 12 个月内，合计持有本公司 5% 以上股份的股东
广州诚信、广州廷博	过去 12 个月内，曾通过一致行动关系能够支配本公司 5% 以上股份的直接股东
熊海涛，熊海涛之侄女熊玲瑶，熊玲瑶的配偶何宇飞	过去 12 个月内，曾通过一致行动关系能够支配本公司 5% 以上股份的间接股东
金发科技股份有限公司及其子公司	过去 12 个月内，曾通过一致行动人间接持有上市公司 5% 以上股份的间接股东担任董事的企业
李海平	董事长、 董事
孙春光	总经理 、 董事
毕作鹏	副总经理、 董事
孙艾田	副总经理 、 董事
汤翠祥	副总经理
谢金桃	财务总监、 董事
张春平	副总经理、 董事会秘书
崔晨	过去 12 个月内， 曾任董事（注）
李峰	过去 12 个月内， 曾任董事（注）
毕红艳	董事
丁欢	监事
王玉洁	监事
范晓鹏	职工监事
杨学新	过去 12 个月内， 曾任职工监事（注）
高锦璇	现持有公司 2.47% 的股权， 并在历史上对本公司提供过较大帮助
利安隆有限公司	高锦璇控制且报告期内与本公司及其子公司发生关联交易或关联往来的企业

其他说明

注：崔晨2017年5月离职，李峰2017年4月离职，杨学新2017年4月离职。

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
金发科技股份有限公司	出售商品	8,055,471.11	8,847,222.22
上海金发科技发展有限公司	出售商品	2,490,678.98	2,419,658.12
天津金发新材料有限公司	出售商品	2,952,678.86	2,136,666.68
江苏金发科技新材料有限公司	出售商品	5,403,593.05	4,362,820.48
四川金发科技发展有限公司	出售商品	373,041.26	1,270,213.66
武汉金发科技有限公司	出售商品	894,606.22	1,083,632.48
Kingfa Science & Technology (India) Ltd	出售商品	899,510.16	1,161,132.16
Kingfa Science & technology (USA),INC	出售商品	113,517.71	46,824.65
连云港金发环保科技有限公司	出售商品	141,025.64	88,888.89
广东金发科技有限公司	出售商品	1,754,945.12	
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	出售商品	6,993.10	
珠海万通化工有限公司	出售商品	111,111.11	
珠海万通特种工程塑料有限公司	出售商品	151,080.17	
成都金发科技新材料有限公司	出售商品	387,951.68	
合计		23,736,204.17	21,417,059.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
利安隆有限公司	房产	37,777.50	39,056.40

关联租赁情况说明

本公司子公司利安隆科技向利安隆有限公司（简称“利安隆有限”）承租位于Flat B,15/F.,Long To Building,654-656 Castle Peak Road,Lai Chi Kok,Kowloon的面积约为30平方米的房产作为办公场所。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,081,755.76	1,338,295.37

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金发科技股份有限公司	4,720,220.00	236,011.00	5,720,100.00	286,005.00
应收账款	上海金发科技发展有限公司	1,516,350.00	75,817.50	2,056,750.00	102,837.50
应收账款	天津金发新材料有限公司	2,232,928.00	111,646.40	1,661,100.00	83,055.00
应收账款	四川金发科技发展有限公司	88,430.00	4,421.50	627,750.00	31,387.50
应收账款	江苏金发科技新材料有限公司	3,189,450.00	159,472.50	4,003,150.00	200,157.50
应收账款	连云港金发环保科技有限公司			126,500.00	6,325.00
应收账款	武汉金发科技有限公司	269,074.00	13,453.70	1,049,650.00	52,482.50
应收账款	广东金发科技有限公司	682,750.00	34,137.50	212,000.00	10,600.00
应收账款	珠海万通特种工程塑料有限公司			64,000.00	3,200.00
应收账款	成都金发科技新材料有限公司	243,127.43	12,156.37	47,500.00	2,375.00

应收账款	Kingfa Science & Technology (India) Ltd	555,791.42	27,789.57	1,282,663.46	64,133.17
应收账款	Kingfa Science & Technology (USA) Ltd	28,583.71	1,329.19	39,597.25	1,979.86
应收账款	广州金发碳纤维新材料发展有限公司	8,112.00	405.60		
合计		13,534,816.56	676,640.83	16,826,760.71	844,538.03
应收票据	金发科技股份有限公司	6,737,404.83		2,683,000.00	
应收票据	天津金发新材料有限公司			1,510,350.00	
合计		6,737,404.83		4,193,350.00	
其他应收款	杨学新			50,000.00	
合计				50,000.00	

(2) 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
其他应付款	孙艾田		290,000.00
其他应付款	毕红艳		150,000.00
其他应付款	丁欢		31,900.00
其他应付款	利安隆有限公司	37,777.50	75,231.00
合计		37,777.50	547,131.00

7、关联方承诺

8、其他

十二、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

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、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	326,299,809.25	100.00%	8,776,816.30	2.69%	317,522,992.95	230,346,891.53	100.00%	8,755,916.24	3.68%	221,590,975.29
合计	326,299,809.25	100.00%	8,776,816.30	2.69%	317,522,992.95	230,346,891.53	100.00%	8,755,916.24	3.68%	221,590,975.29

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年以内小计	146,863,136.00	7,343,156.80	5.00%
1至2年	790,499.65	79,049.97	10.00%
2至3年	276,364.60	55,272.92	20.00%
3年以上	2,148,362.64	1,299,336.61	
3至4年	1,397,845.00	698,922.50	50.00%
4至5年	750,517.64	600,414.11	80.00%

合计	150,078,362.89	8,776,816.30	
----	----------------	--------------	--

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：

① 组合中，采用个别认定组合计提坏账准备的应收账款			
组合名称	年末余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方应收款	176,221,446.36		

(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 20,900.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	坏账准备	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)
单位一	176,221,446.36			54.01
单位二	6,914,347.00	345,717.35	1年以内	2.12
单位三	4,720,220.00	236,011.00	1年以内	1.45
单位四	4,535,257.33	226,762.87	1年以内	1.39
单位五	4,060,071.49	203,003.57	1年以内	1.24
合计	196,451,342.18	1,011,494.79	--	60.21

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	87,260,495.23	100.00%	524,645.99	6.00%	86,735,849.24	48,204,459.98	100.00%	356,948.91	0.20%	47,847,511.07

合计	87,260,495.23	100.00%	524,645.99	6.00%	86,735,849.24	48,204,459.98	100.00%	356,948.91	0.20%	47,847,511.07
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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 年以内小计	6,184,009.92	309,200.50	5.00%
1 至 2 年	1,438,166.00	143,816.60	10.00%
3 年以上	79,041.39	71,628.89	
3 至 4 年	2,825.00	1,412.50	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	24,000.00	80.00%
5 年以上	46,216.39	46,216.39	100.00%
合计	7,701,217.31	524,645.99	

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

◎组合中，采用个别认定组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额 应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来款	79,559,277.92		

(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 167,697.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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	3,465,814.00	2,732,387.47
备用金	409,244.72	414,241.03
代垫社保、公积金	323,999.24	500,646.17
押金	57,692.00	1,089,298.00
往来款	79,559,277.92	43,467,887.31
其他	3,444,467.35	
合计	87,260,495.23	48,204,459.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
单位一	合并范围内关联方往来款	79,559,277.92		91.17%	
单位二	退税款	3,444,467.35	1年以内	3.95%	172,223.37
单位三	保证金	1,619,869.00	1年以内 902653,1-2年 717216	1.86%	116,854.25
单位四	保证金	400,310.00	1-2年	0.46%	40,031.00
单位五	代垫社保、公积金	318,912.85	1年以内	0.37%	15,945.64
合计	--	85,342,837.12	--	97.80%	345,054.26

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	319,783,137.00		319,783,137.00	314,783,137.00		314,783,137.00
对联营、合营企业投资	10,398,038.84	7,998,038.84	2,400,000.00	10,398,038.84	7,998,038.84	2,400,000.00
合计	330,181,175.84	7,998,038.84	322,183,137.00	325,181,175.84	7,998,038.84	317,183,137.00

(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

利安隆(中卫)新材料有限公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
香港利安隆科技有限公司	8,137.00			8,137.00		
浙江常山科润新材料有限公司	89,775,000.00			89,775,000.00		
利安隆(珠海)新材料有限公司	100,000,000.00	5,000,000.00		105,000,000.00		
合计	314,783,137.00	5,000,000.00		319,783,137.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
北京东方 亚科力化 工科技有 限公司	10,398,03 8.84									10,398,03 8.84	7,998,038 .84
小计	10,398,03 8.84									10,398,03 8.84	7,998,038 .84
合计	10,398,03 8.84									10,398,03 8.84	7,998,038 .84

(3) 其他说明

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	667,721,445.37	517,698,971.76	544,367,608.00	425,923,335.23
合计	667,721,445.37	517,698,971.76	544,367,608.00	425,923,335.23

其他说明：

5、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		-1,293,600.00
理财产品收益	3,998,890.00	
合计	3,998,890.00	-1,293,600.00

6、其他

十四、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	-8,636.73	
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）	1,304,545.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-640,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,998,890.00	
减：所得税影响额	698,219.86	
少数股东权益影响额	111,887.37	
合计	3,844,691.82	--

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	9.18%	0.4790	0.4790
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.77%	0.4576	0.4576

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

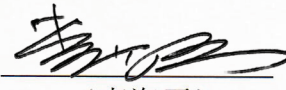
(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本；
- (二) 载有法定负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。



天津利安隆新材料股份有限公司

法定代表人： 
(李海平)

2018年8月24日