

COTRAN

深圳科创新源新材料股份有限公司

2018 年半年度报告

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。

公司负责人周东、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人(会计主管人员)王玉梅声明：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。

1、新应用领域开拓的风险

近几年，公司制定了“成为高分子材料应用开发的世界级企业”这一长期战略目标，为了落实该目标，公司管理团队制定了“围绕高分子材料应用开发进行业务领域拓展”的中长期经营计划，基于上述计划，公司目前已将业务拓展至 OPP 胶带与汽车密封件业务领域，以汽车密封件业务为例，公司将深圳航创作为汽车密封件业务平台，已经投入了较多资金进行业务整合，截至本报告披露之日，深圳航创通过外延式收购的方式获得了芜湖祥路及柳州宏桂的股权，取得了吉利汽车、奇瑞汽车、上汽通用五菱、康迪及陕汽的供应商资质，在未来的经营过程中，深圳航创将在销售、研发及管理方面投入更多的资源，以做大做强汽车密封件业务，若深圳航创未来的经营情况未达公司预期，将会对公司销售业绩及经营成果造成不利影响。

2、销售毛利率下降的风险

2015 年至 2018 年上半年，公司综合毛利率分别为 51.23%、50.38%、47.80%

和 41.09%，呈下降的趋势，主要原因为，一是在通信业务领域，为了保持与客户长期建立的战略合作伙伴关系，每年会按照约定的价格调整机制对销售价格有所下调，以支持客户在市场上的成功，这将对毛利率造成一定的压力；二是公司已经将业务拓展至 OPP 胶带、汽车密封件业务领域，该两项业务领域的毛利率较通信业务领域的毛利率低，目前仍处于亏损状态，随着该两项业务收入规模占总体营业收入比例的增加，亦对综合毛利率造成了一定的压力。如果公司未来在通信领域内未推出毛利率较高的新品，或者公司在新业务领域内不能通过业务调整或者加大投入的方式提高新业务领域的盈利能力，公司综合毛利率将存在继续下滑的风险。

3、经营管理和人力资源风险

虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备，并通过在母公司及子公司层面上推出了有竞争力的激励措施以稳定和壮大优秀人才队伍，亦制定了“可复制管理能力”提升计划来训练各级管理人员的管理思维以提高整个组织的效率，但随着公司经营规模和销售区域的不断扩大、募集资金项目的投入实施以及外延式布局的向前推进，公司的资产、业务、机构和人员都得到进一步的扩张，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及控制经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司管理层不能继续保持高效的运营能力，或是公司不能通过内部培养、外部招聘的方式形成适合公司未来发展的人才，将会对公司未来的经营和发展带来一定的影响。

4、宏观经济风险

上半年，国内经济运行呈现稳中向好的态势，但是世界经济贸易保护主义

开始抬头，美国悍然向主要经济体发动了“贸易战”，国内“去库存”及“去杠杆”政策持续推进，上述经济政策及经济事件的叠加，加大了经济的波动及不确定性，公司将持续关注、定期分析世界及国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，及时采取相关的应对措施；同时，公司将继续推进“可持续管理能力”提升计划，提高公司的整体运营能力，提高运营效率，苦练企业经营的“内功”，以应对宏观经济波动给企业经营带来的不确定性风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科创新源	指	深圳科创新源新材料股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	周东
科创鑫华	指	深圳科创鑫华科技有限公司
石河子众能	指	石河子众能股权投资合伙企业（有限合伙）
江苏杰立	指	江苏杰立胶粘材料科技有限公司
深圳航创	指	深圳航创密封件有限公司
惠州航创	指	惠州航创密封件有限公司
芜湖祥路	指	芜湖市航创祥路汽车部件有限公司
柳州宏桂	指	柳州宏桂汽车零部件有限公司
惠州科创源	指	惠州科创源新材料有限公司
惠州科创	指	惠州市科创新源新材料有限公司
汇智新源	指	深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）
华为	指	深圳华为技术有限公司及其子公司
中兴	指	中兴通讯股份有限公司及其子公司
密封材料	指	能承受接缝位移以达到气密、水密目的而嵌入建筑接缝中的材料。密封材料有金属材料（铝、铅、铜、不锈钢等），也有非金属材料（橡胶、塑料、陶瓷、石墨等）、复合材料（如橡胶-石棉板、气凝胶毡-聚氨酯），但使用最多的是橡胶类弹性体材料。
高分子	指	高分子化合物（ macromolecular compound ），指由众多原子或原子团主要以共价键结合而成的相对分子量在一万以上的化合物。
BOPP 胶带	指	是以 BOPP 双向拉伸聚丙烯薄膜为基材，涂压敏胶乳液制成的胶带，又称封箱胶带，包装胶带。
热缩材料	指	学名称为“辐射交联热收缩材料”或者叫做“高分子形状尺寸记忆功能材料”，是加热到一定温度能收缩变小的材料，能起到绝缘、密封、防腐、防潮和接续等作用。
冷缩套管	指	一款利用硅橡胶的回弹特性，采用预扩张工艺制成的接头防水产品。该产品施工简便高效，具有极好的电气绝缘、抗紫外线老化、耐高低温特性，以及高收缩比、强抱紧力和抗破坏能力。
天馈线	指	天馈线系统是微波中继通信的重要组成部分，天线起着将馈线中传输的电磁波转换为自由空间传播的电磁波，或将自由空间传播的电磁波转换为馈线中传输的电磁波的作用，馈线是电磁波的传输通道。

《公司章程》	指	《深圳科创新源新材料股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科创新源	股票代码	300731
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳科创新源新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科创新源		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Cotran New Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	COTRAN		
公司的法定代表人	周东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁剑锋	梁媛
联系地址	深圳市光明新区光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 4 楼	深圳市光明新区光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 4 楼
电话	0755-29199959	0755-29199959
传真	0755-29199950	0755-29199950
电子信箱	tzh@szcotran.com	tzh@szcotran.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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年06月19日	深圳市光明新区公明办事处楼村社区凤新路新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、5 楼 C、6 楼 C、B4 栋 8 楼 B。	914403006700230760	914403006700230760	914403006700230760
报告期末注册	2018年02月28日	深圳市光明新区公明街道光侨大道 3333 号新健兴科技工业园 B3 栋 1 楼 B、4 楼、5 楼 C、6 楼、B5 栋 1 楼 A、2 楼、A2 栋 1 楼西边、A5 栋 2 楼东边	914403006700230760	914403006700230760	914403006700230760
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年02月28日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 2018 年 2 月 28 日《关于完成工商变更登记的公告》				

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）	141,963,623.09	121,347,945.40	16.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,791,429.12	33,337,714.60	-13.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,983,915.68	30,782,923.00	-18.84%

经营活动产生的现金流量净额（元）	9,784,642.42	8,008,412.08	22.18%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.51	-35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.51	-35.29%
加权平均净资产收益率	5.81%	16.17%	-10.36%
	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）	551,196,966.22	542,017,065.87	1.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	484,600,756.97	486,335,414.70	-0.36%

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）	-6,181.23	
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）	2,183,001.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,448,649.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,905.39	
减：所得税影响额	695,155.67	
少数股东权益影响额（税后）	48,894.87	
合计	3,807,513.44	--

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）报告期内公司主营业务情况

报告期内，公司致力于高分子材料研发、生产及销售，主要为通信、电力、汽车等三大行业提供优质的防水、防腐、绝缘、防火、密封等产品及相关解决方案，并为有特种需求的客户提供OPP胶带产品，主要产品包括：通信行业用高性能特种橡胶胶粘带及其配套用PVC绝缘胶带、冷缩套管；电力行业用防火胶带、高压绝缘胶带、多种电缆接续解决方案；汽车整车密封条；消费电子及相关工业领域用OPP胶带等。

在通信业务领域，公司已成为华为、中兴两家通信设备龙头企业通信基站用防水密封类材料的主要供应商，并成为其他通信设备厂商及中国移动、中国电信、中国联通、韩国SK、泰国Turemove等国内、国际运营商此类产品及相关解决方案的供应商，是该细分领域的领先企业。

公司在电力行业内的业务还处于整合资源、整合产品进行大力开拓的阶段，客户主要包括ABB、国家电网及南方电网体系内的相关分子公司。

公司汽车密封条业务主要由子公司深圳航创来实施，报告期内，深圳航创收购了芜湖祥路，通过此次收购，深圳航创获得了吉利汽车、奇瑞汽车、陕汽、康迪等供应商资质，2018年7月18日，公司公告了同意深圳航创收购柳州宏桂65%股权并向其增资的交易，柳州宏桂目前的主要客户为通用五菱，通过此次交易，公司将汽车密封条业务布局到汽车重镇柳州地区，进而辐射了我国西南地区汽车整车客户，通过上述两次外延式收购交易，公司汽车密封条业务获得国内多家汽车整车厂商的供应商资质，在以后的经营过程中，深圳航创将加大业务开拓力度，完善公司组织架构，力争将深圳航创打造成为国内有市场竞争力的汽车密封条厂商。

公司OPP胶带业务主要由子公司江苏杰立来实施，客户主要分布在消费电子行业及相关工业领域，报告期内，江苏杰立加大了其业务结构调整力度，压缩了低毛利率业务的占比。

报告期内，公司主要业务不存在重大变化。

（二）报告期内公司经营模式

1、采购模式

报告期内，公司在生产过程中需要的橡胶类原料，主要向国外生产厂家在国内的代理商进行采购；其他品类的主要原料及辅助材料，主要向国内的厂商进行采购。生产过程中所需的原材料市场供应充足，价格透明，目前公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，充分保障了原材料供应及时、稳定。

公司制定了采购管理制度，对采购过程进行控制，具体采购流程为：PMC根据BOM表，并结合生产需求量与库存量之间的差额，向采购部下达《采购申请单》，采购部收到《采购申请单》后，在公司合作供应商中进行询价、确认供应量，交货时间操作后，再提交《采购订单》审批，《采购订单》审批完成后，发送给供应商。公司采购的原辅材料入库前均需经过公司质量检测部门的严格测试，以保证产品质量不受原材料因素的影响。

为了确保原材料供应稳定，公司实施安全库存管理，在制定各种原料的安全库存时，会充分考虑市场供应情况、价格波动等因素。

2、生产模式

报告期内，公司主要产品由公司自行生产，一些配套产品由公司委托外协厂商进行贴牌生产，自主生产模式和外协生产模式具体情况如下：

①自主生产模式

高性能特种橡胶胶粘带、冷缩套管、汽车及轨道交通密封件产品、OPP胶带产品由公司自产。生产模式分两种：

第一，针对与公司已建立长期、稳定合作关系并签订框架协议的大客户，按生产计划生产。客户服务部每月末与这些客

户的采购部联系，沟通客户下个月各款产品的预计需求量，资材部根据客户提供的下月预计需求量，组织生产部门和销售部门结合公司的安全库存量，制定下月的生产计划，生产部门按照生产计划安排生产。

第二，针对与公司未签订年度框架协议的客户，按订单生产。销售部门与客户签订合同后，在SAP系统中录入供货合同的主要内容，资材部根据ERP系统生成的生产订单制定生产计划，生产部门根据生产计划安排生产。

②外协生产模式

报告期内，在资源有限的情况下，为专注于服务通信业大客户，保障核心产品的供应，公司将与高性能特种橡胶胶粘带配套用的PVC绝缘胶带，以及少量应用于电力等其他应用领域的高性能特种胶带，通过配方授权或者联合开发的方式，委托战略合作外协厂商贴牌生产，即公司授权战略合作外协厂商在生产公司定制的产品时，使用科创新源的专属配方或者双方联合开发的产品配方以及科创品牌。

公司对于战略合作外协厂商的选择较为严格，选择流程为：公司供应链部组织研发部、品质部、采购部、财务部等部门对外协厂家的技术、质量管控、生产状况、资信状况等进行全面评价，对于满足要求的外协厂商，首先签署保密协议，然后加工样品送检，经研发部、品质部确认满足公司要求后，公司研发部、品质部与外协厂商确定技术、质量标准，签订品质协议书，明确技术质量责任，外协厂商按照与公司确认的技术、质量标准生产供货。

公司与战略合作外协厂商通过参考同类产品市场价格，并综合考量材料成本、加工费用等因素，双方协商定价。

3、销售模式

报告期内，公司产品的销售模式以直销为主、经销为辅。直销模式侧重于与公司已建立长期、稳定合作关系的客户。采用直销可以更深入、更快捷地把握客户的需求，为客户提供个性化的解决方案；同时，可以把握行业发展趋势，快速响应市场变化。经销商模式侧重市场的全面覆盖，以及新应用领域的开拓，如公司近两年正大力拓展的通信运营商市场及电力市场。经销模式可充分发挥经销商在各个区域和各个行业的资源优势，快速打开市场，扩大产品的销售。

报告期内，公司经营模式不存在重大变化。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司始终坚持以客户为中心的经营思路，稳步推进年初制定的各项工作计划，加大了海外市场及其他业务板块的开拓力度，并加大了OPP胶带业务结构的调整力度，努力克服了公司主要客户中兴通讯禁令事件对生产经营带来的影响。公司实现营业收入14,196.36万元，较上年同期增长16.99%；实现归属于母公司所有者的净利润2,879.14万元，较上年同期减少13.64%。

1、受益于东南亚等地4G投资的持续推进，公司加大了海外市场的开拓力度，报告期内来自于海外市场的营业收入较上年同期增加了57.13%，加上公司对南宁富桂业务的增长，冲减了中兴禁令对公司在通信领域业务的影响，在上述因素综合作用下，母公司营业收入较上年同期增长了9.14%。

2、在子公司层面，受益于江苏杰立产能的增加以及汽车密封条业务的开拓，江苏杰立营业收入较上期增长显著，深圳航创开始贡献营业收入，带动了公司营业收入的增长；

3、在盈利能力方面，虽然来自于海外市场的营业收入较上年同期增长显著，但毛利率较上年同期有所下降，降低了母公司整体的盈利能力；另外，为了加大公司各条业务线的业务开拓力度并推行“可复制管理能力”的提升计划，公司增加了销售队伍并完善了相关的管理岗位，导致管理费用和销售费用较上年同期增长了31.43%。

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	无明显变化。
固定资产	较期初余额增加 33.28%，期初余额为 1,741.13 万元，主要原因为一是报告期内合并了芜湖祥路的固定资产；二是母公司在报告期内增加了冷缩套管的生产设备。

无形资产	较期初余额增加了 173.56%，期初余额为 694.05 万元，主要原因为一是惠州科创新源购买的土地于本期确认了无形资产；二是母公司 SAP 系统于本期验收通过，确认了无形资产。
在建工程	在建工程期初无余额，期末余额较期初余额增加了 107.02 万元，主要为子公司江苏杰立于本期确认了消防工程 107.02 万元。
应收账款	较期初余额增加了 34.07%，期初余额为 5,096.89 万元，主要原因为一是收入增长导致应收账款增加；二是本期合并芜湖祥路报表，增加了其应收账款金额。
其他应收款	较期初余额增加了 41.84%，期初余额为 226.21 万元，主要原因为报告期内合并了芜湖祥路资产负债表所致。
存货	较期初余额增加了 34.87%，期初余额为 3,152.08 万元，一是收入增长导致存货相应增长；二是合并了芜湖祥路资产负债表，导致期末存货余额增加。

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

（一）研发和技术优势

产品配方体系、生产工艺以及新产品研发能力是高分子材料企业的核心竞争力。高分子材料广泛应用于通信、电力、矿业、轨道交通、包装、物流等众多领域，但由于不同领域使用场景及使用环境不同，对各种高分子材料的性能要求差别较大，公司经过长期的技术积累及持续的研发投入形成了完备的配方体系，具备了在核心技术基础上灵活调整产品配方满足客户需求的能力，是业内产品系列化程度高、布局众多业务领域的企业。公司持续改进生产工艺与生产设备，自行研发了多个专用生产设备并投入使用，一方面提升了生产工艺水平，保证了产品性能的稳定；另一方面提高了生产效率，降低了生产成本；同时，专用设备的不可替代性降低了产品被模仿的风险，有助于保护公司专有技术。

（二）客户资源优势

自公司设立以来，服务于大客户一直是公司践行的重大经营战略，经过近几年的发展，公司与一大批行业内顶尖的客户建立长期的合作关系，在通信业务领域，公司直接与国内主要通信设备厂商华为、中兴建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，并直接或者间接与三星、爱立信、NSN、HellermannTyton、中国移动、中国电信、中国联通、沃达丰、SK、LGU+等通信设备厂商及运营商客户建立了业务合作关系；在电力业务领域，公司与ABB、上海电力、江苏电力、中天、泰国电力等建立业务合作关系，公司产品深受上海电力的好评；在汽车及轨道交通密封条业务领域，公司与吉利、奇瑞、开瑞、陕汽、康迪、库博等行业内知名客户建立了业务合作关系。知名客户除了能给公司带来稳定的订单、收入及盈利外，还能让公司清晰地洞察下游产业未来的发展方向，紧密把握下游客户未来的发展需求，使公司各项经营始终保持在行业前列。

（三）客户服务优势

公司始终坚持“向客户提供优质产品，为客户创造价值，合作共赢”的经营理念，注重产品质量的持续提升。公司制定了严格的质量标准体系，并通过了ISO9001质量管理体系认证及ISO14001环境管理体系认证。公司全力打造优质服务体系，及时与客户沟通产品需求信息、解决客户反映的问题。在与新客户形成合作关系之前，公司销售人员到客户现场了解需求后，技术人员到客户现场讲解公司产品的性能指标、客户需求的解决方案、施工方式等技术细节，后续定期与客户沟通产品使用信息。良好的客户服务是公司拥有诸多优质客户的重要原因。

（四）品牌及信誉优势

目前，在通信业务领域，公司产品的部分核心技术指标达到甚至超过了国际竞争对手的水平，“零缺陷”的理念也深入到

供应链每个员工的日常工作中，公司的技术水平、服务质量得到主要客户的高度认可，公司管理层视“诚信合作”为公司经营的生命线，在日常经营中，准时支付供应商货款，并努力保证100%的交付及时率，连续多年被华为、中兴评为A类供应商，公司“COTRAN”牌高分子密封材料在市场上建立了良好的声誉，公司品牌及信誉优势明显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司致力于高分子材料的研发、生产及销售，主要产品包括高性能特种橡胶胶粘带及其配套用PVC绝缘胶带、冷缩套管、OPP胶带、汽车及轨道交通密封件等。客户主要分布于通信、电力、汽车、轨道交通、消费电子及相关工业领域，主要为上述领域内客户提供产品及相关解决方案。

报告期内，公司实现了营业总收入14,196.36万元，较上年同期增长了16.99%，实现利润总额3,169.74万元，较上年同期下降15.64%；实现归属于母公司所有者的净利润2,879.14万元，较上年同期下降13.64%，主要原因为：一是东南亚等地对4G投入持续推进，公司加大了海外市场的开拓力度，来自于海外市场的营业收入较上年同期增长显著，加上对南宁富桂业务量的增加，努力克服了中兴事件对公司通信板块业务的影响，带动了营业收入的增长；二是OPP胶带业务及汽车密封件业务较上期有显著的增长，带动了营业收入的增长。

报告期内，公司重点做了以下几方面的工作：

（一）完善公司管理架构，持续推进“可复制管理能力”提升工作

为了应对未来各业务线对业务领军人才及相关管理人才的需求，公司管理层将2018年设定为管理提升年，重点是推进“可复制管理能力”的提升工作，为完善此项工作，报告期内，公司完善了管理架构以及日常管理的沟通工具，并将此写进了各级管理人员年度绩效考核指标，并以规章制度的方式在全公司进行推广，成立了“总经理成长营”，为公司未来各条业务线培养具备“总经理思维”的领军人才，公司相信通过上述工作及动作，可以培养并挖掘未来适合公司发展经营的管理人才，充实公司的管理队伍，提升公司整体的运营效率。

（二）加大了海外市场业务的开拓力度，加大了业务布局及结构调整工作

在业务层面，公司在报告期内加大了海外市场的开拓力度，为了快速响应客户的需求及深度挖掘海外本地市场，管理层确定了未来海外业务“本地化”的发展策略，聚焦于海外电力及通信业务市场，在前期考察的基础上，继续深入考察了巴西及俄罗斯市场，未来将在当地设立公司的形式开展相关业务；对于国内通信领域的业务，深度挖掘客户的需求，争取更多的业务机会与市场份额，如南宁富桂，该客户认可公司产品技术指标及产品品质，增加了对公司的采购份额；对于汽车密封件业务，报告期内公司完成了对芜湖祥路的收购，取得了吉利、奇瑞、陕汽、康迪的供应商资质，并于7月18日公告收购了柳州宏桂65%的股权，开始对通用五菱供货，通过这两次收购，公司汽车密封件业务已经布局了华南、华东及西南汽车市场，未来将进一步加大市场开拓力度，将汽车密封件业务做大做强；对于OPP胶带业务，报告期内工作主要聚焦于调整业务结构，减少低毛利率的业务，聚焦于高毛利率的业务，提高其盈利能力。

（三）完成了并购基金的成立，为公司未来业务领域的开拓与整合创造了条件

为了有效利用资本平台实现公司业务发展的可持续性，进一步加快相关业务领域的开拓与产业整合，公司在报告期内与相关方共同发起设立了产业并购基金深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙），2018年7月17日，公司公告了汇智新源对外投资的进展公告，汇智新源通过股权收购的方式投资了无锡昆成新材料科技有限公司，收购完成后，公司将与无锡昆成新材料科技有限公司一起深耕电力业务市场，将有效开拓公司电力业务，因此，并购基金成立后将为公司未来业务领域的开拓与整合创造有利条件。

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	141,963,623.09	121,347,945.40	16.99%	
营业成本	83,624,983.04	61,588,493.55	35.78%	主要原因为产品销售单价下降，在销售收入增加的情况下，销售数量增加较多，导致营业成本增加较多。
销售费用	8,785,201.51	6,510,057.95	34.95%	主要为以下两个原因： 1、为提高业务员拓展业务积极性，增加了业务员的薪酬福利，薪酬福利本期较之上年同期增加 167.44 万元，增长 82.05%；2、因为营业收入的增加，使得商品运输费用本期较之上年同期增加 58.00 万元，增长 85.08%。
管理费用	21,294,092.79	16,376,979.34	30.02%	主要原因为了持续推进“可复制管理能力”提升计划，公司完善了组织架构，增加了管理人员数量，并提高了员工工资水平，导致薪酬福利较上年同期增加 369.63 万元。
财务费用	-507,777.48	411,199.93	-223.49%	主要为以下两个原因： 1、人民币贬值影响，本期汇兑收益为 25.54 万元，上年同期为汇兑损失 30.05 万元；2、募投资金产生的利息收入本期较之上年同期增加 41.17 万元，增长 1713.54%。
所得税费用	5,415,973.13	5,792,281.21	-6.50%	
研发投入	5,350,921.78	5,698,992.43	-6.11%	
经营活动产生的现金流量净额	9,784,642.42	8,008,412.08	22.18%	
投资活动产生的现金流量净额	5,886,795.62	19,609,765.97	-69.98%	主要为以下三个原因： 1、本期购建资产支出较

				之上年同期增加 467.59 万元, 增长 133.83%; 2、上年同期处置子公司收到现金 103.56 万元; 3、本期支付子公司芜湖航创祥路投资款 500 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-32,821,417.76	-13,273,067.39	-148.03%	主要为以下三个原因: 1、本期新增借款 100 万, 上年同期无借款; 2、本期分配股利较之上上年同期增加 1054.74 万元, 增加 52.5%; 3、本期支付上市费用 418.20 万元。
现金及现金等价物净增加额	-16,975,545.69	14,047,852.97	-220.84%	主要为以下四个原因: 1、本期购建资产支出较之上上年同期增加 467.59 万元, 增长 133.83%。2、本期分配股利较之上上年同期增加 1054.74 万元, 增加 52.5%; 3、本期支付上市费用 418.20 万元; 4、本期支付子公司芜湖航创祥路投资款 500 万元。

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						
高性能特种橡胶胶粘带及其配套用 PVC 绝缘胶带	70,202,480.73	36,885,996.30	47.46%	-1.52%	8.54%	-4.87%
冷缩材料	46,210,620.27	22,295,039.91	51.75%	61.00%	109.09%	-11.10%
BOPP 胶带	19,606,190.15	18,821,323.37	4.00%	10.26%	21.23%	-8.69%

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		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	254,700,037.18	46.21%	26,851,945.86	10.72%	35.49%	2017年12月8日，公司首次公开发行2200万股，募集资金到账，货币资金增加较多所致。
应收账款	68,335,963.03	12.40%	48,531,334.74	19.37%	-6.97%	
存货	42,510,912.54	7.71%	25,710,794.56	10.26%	-2.55%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	23,206,004.66	4.21%	16,529,038.15	6.60%	-2.39%	
在建工程	1,070,245.41	0.19%	0.00	0.00%	0.19%	
短期借款	3,000,000.00	0.54%	3,000,000.00	1.20%	-0.66%	

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	410,000.00	承兑票据保证金
应收票据	3,994,359.56	开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	744,520.64	融资租赁抵押
无形资产		
合计	5,148,880.20	--

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
12,237,701.28	3,493,895.74	250.26%

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）
深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）	创业投资、实业投资	新设	49,000,000.00	49.00%	自有资金	深圳市美芝资产管理有限公司、深圳市汇智天玑股权投资企业（有限合伙）	5年	股权投资类	0.00	0.00	否	2018年03月08日	
深圳嘉源信德创业投资有限公司	创业投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）	新设	70,000,000.00	20.00%	自有资金	深圳嘉树控股有限公司	20年	股权投资类	0.00	0.00	否	2018年05月08日	
芜湖市航创祥路汽车零部件有限公司	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；橡胶零件制造；防水嵌缝	收购	17,000,000.00	80.00%	自有资金	罗永伟、朱天伟、朱莽羽、朱翔宇	长期	股权投资	-972,080.59	-972,080.59	否	2018年04月19日	

<p>密封条(带)制造;橡胶减震制品制造;塑料零件制造;橡胶板、管、带制造;塑料板、管、型材制造;生产、销售交通工具用、工业、家电及建筑用橡胶和塑料产品以及与上述相关的模具、设备和附带产品;上述相关产品的技术服务、技术转让、技术设计、技术开发与技术咨询。 (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)</p>												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	动)**												
合计	--	--	136,000 ,000.00	--	--	--	--	--	-972,08 0.59	-972,080 .59	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(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											
高性能特种橡胶密封材料建设项目	否	20,901.2	20,901.2	0	0	0.00%	2020年01月01日	0	0	否	否
研发中心建设项目	否	4,000	4,000	0	0	0.00%	2020年01月01日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	24,901.2	24,901.2	0	0	--	--			--	--
超募资金投向											
无超募集资金	否	0	0	0	0						
合计	--	24,901.2	24,901.2	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或	募集资金建设目前建设进度符合预期，建设情况为：自报告期初开始，公司即组建了募集资金建设团										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	队推进项目建设，开始募投项目的前期规划及设计工作，聘请了专业设计机构进行设计，设计稿出来了向募投项目实施地建设局报批了《规划许可证》，由于建设局在审批《规划许可证》时就相关问题沟通的时间较长，募投项目建设仍处于报送规划建设的阶段。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化，公司将积极推进募集资金投资项目的各项工作，在募集资金投资项目建设期内完成募集资金投资项目的建设。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金后期仍投资用于募集资金投资项目建设，现存放于募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在相关问题。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	26,680	6,890	0
银行理财产品	募集资金	3,000	3,000	0
合计		29,680	9,890	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

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国银行深圳光明支行	银行	非保本浮动收益型	300	自有闲置资金	2018年01月05日	2018年04月04日	低风险理财产品	"协议约定"	4.80%	3.51	3.51	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	非保本浮动收益型	1,800	自有闲置资金	2018年01月12日	2018年04月10日	低风险理财产品	"协议约定"	4.90%	21.26	21.26	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	300	自有闲置资金	2018年04月08日	2018年04月13日	低风险理财产品	"协议约定"	1.55%	0.06	0.06	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	1,800	自有闲置资金	2018年04月11日	2018年04月26日	低风险理财产品	"协议约定"	2.64%	1.95	1.95	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	100	自有闲置资金	2018年01月31日	2018年05月02日	低风险理财产品	"协议约定"	3.22%	0.8	0.8	已收回	0	是	是	
中国银行	银行	保证收	500	自有闲置	2018年04	2018年05	低风险理	"协议	2.64%	0.58	0.58	已收	0	是	是	

深圳光明支行		益型		资金	月 16 日	月 02 日	财产产品	约定"				回				
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	250	自有闲置资金	2018年02月06日	2018年05月08日	低风险理财产品	"协议约定"	3.13%	1.95	1.95	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	1,300	自有闲置资金	2018年04月27日	2018年05月14日	低风险理财产品	"协议约定"	2.47%	1.5	1.5	已收回	0	是	是	
中国银行深圳光明支行	银行	保证收益型	800	自有闲置资金	2018年05月04日	2018年06月08日	低风险理财产品	"协议约定"	2.64%	2.03	2.03	已收回	0	是	是	
中国民生银行深圳景田支行	银行	非保本浮动收益型	1,980	自有闲置资金	2018年02月24日	2018年03月16日	低风险理财产品	"协议约定"	3.80%	4.64	4.64	已收回	0	是	是	
中国民生银行深圳景田支行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有闲置资金	2018年01月11日	2018年04月12日	低风险理财产品	"协议约定"	5.25%	39.27	39.27	已收回	0	是	是	
中信银行深圳光明支行	银行	非保本浮动收益型	650	自有闲置资金	2018年01月03日	2018年04月04日	低风险理财产品	"协议约定"	5.20%	8.26	8.26	已收回	0	是	是	
中信银行深圳光明支行	银行	保本浮动收益型	500	自有闲置资金	2018年01月29日	2018年05月02日	低风险理财产品	"协议约定"	3.85%	6.23	6.23	已收回	0	是	是	
中信银行	银行	保本浮动收益	1,000	自有闲置	2018年02	2018年05	低风险	"协议约定"	4.55%	13.09	13.09	已收回	0	是	是	

深圳光明支行		型		资金	月 09 日	月 25 日	财产产品									
中信银行深圳光明支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有闲置资金	2018年03月17日	2018年07月06日	低风险理财产品	"协议约定"	3.47%	20.9	0	未到期	0	是	是	
中信银行深圳光明支行	银行	保本浮动收益型	690	自有闲置资金	2018年04月08日	2018年07月06日	低风险理财产品	"协议约定"	3.25%	5.42	0	未到期	0	是	是	
广发银行深圳滨海支行	银行	保本浮动收益型	500	自有闲置资金	2018年03月09日	2018年04月09日	低风险理财产品	"协议约定"	3.95%	1.68	1.68	已收回	0	是	是	
广发银行深圳滨海支行	银行	保本浮动收益型	1,100	自有闲置资金	2018年04月20日	2018年05月21日	低风险理财产品	"协议约定"	3.90%	3.64	3.64	已收回	0	是	是	
广发银行深圳滨海支行	银行	保本浮动收益型	2,500	自有闲置资金	2018年05月04日	2018年06月04日	低风险理财产品	"协议约定"	3.90%	8.28	8.28	已收回	0	是	是	
广发银行深圳滨海支行	银行	保本浮动收益型	1,100	自有闲置资金	2018年06月01日	2018年07月02日	低风险理财产品	"协议约定"	3.95%	3.69	0	未到期	0	是	是	
工商银行深圳上南支行	银行	保本浮动收益型	410	自有闲置资金	2018年03月15日	2018年04月12日	低风险理财产品	"协议约定"	3.80%	1.24	1.24	已收回	0	是	是	
工商银行深圳上南支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有闲置资金	2018年04月27日	2018年05月11日	低风险理财产品	"协议约定"	2.60%	1	1	已收回	0	是	是	

支行																
招商银行 深圳 科技园 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,100	自有 闲置 资金	2018 年 03 月 14 日	2018 年 07 月 06 日	低风 险理 财产 品	"协议 约定"	3.67%	12.6	0	未到 期	0	是	是	
招商银行 深圳 科技园 支行	银行	保本浮 动收益 型	2,000	自有 闲置 资金	2018 年 06 月 06 日	2018 年 07 月 06 日	低风 险理 财产 品	"协议 约定"	3.50%	5.7	0	未到 期	0	是	是	
招商银行 深圳 科技园 支行	银行	结构性 存款	3,000	募集 资金	2018 年 05 月 11 日	2018 年 08 月 10 日	低风 险理 财产 品	"协议 约定"	4.30%	3.2	0	未到 期	0	是	是	
合计			29,680	--	--	--	--	--	--	172.48	120.97	--		--	--	--

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
深圳航创密封件有限公司	子公司	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；橡胶零件制造；防水嵌缝密封条（带）制造；橡胶减震制品制造；塑料零件制造；橡胶板、管、带制造；塑料板、管、型材制造；生产、销售交通工具用、工业、家电及建筑用橡胶和塑料产品以及与上述相关的模具、设备和附带产品；上述相关产品的技术服务、技术转让、技术设计、技术开发与技术咨询。备案范围进出口业务（国家有规定的，须凭许可证或资质证书经营。）	10000000	29,099,960.76	-3,513,366.19	4,701,853.03	-4,374,755.46	-4,379,528.50

江苏杰力胶粘材料科技有限公司	子公司	胶粘带的研究、开发、生产、销售；电子信息材料、新型环保节能材料的研究、开发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）	10000000	24,574,118.84	5,949,397.00	24,382,546.45	-1,776,068.04	-1,601,857.38
----------------	-----	--	----------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、深圳航创密封件有限公司为公司汽车密封件业务的平台，截至本报告披露之日，深圳航创下辖三家子公司，分别为惠州航创、芜湖祥路及柳州宏桂，取得了与吉利、奇瑞、康迪、陕汽及上汽通用五菱的供应商资质，并向相关汽车整机厂商供应汽车密封件产品，辐射了华东、华南及西南汽车整车市场，对供应商资质的布局暂告一段落，在未来的经营过程中，公司将在深圳航创的平台上引入高端的销售、研发及生产管理人才，紧盯客户需求，将公司汽车密封件业务发展壮大。
- 2、江苏杰力主要产品为OPP胶带，主要客户分布在消费电子及特种工业领域，报告期内，公司加快其业务结构的调整力度，将业务重点聚焦于高端OPP胶带及工业胶带业务，着重改善江苏杰力的盈利能力。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

- 1、新应用领域开拓的风险

近几年，公司制定了“成为高分子材料应用开发的世界级企业”这一长期战略目标，为了落实该目标，公司管理团队制定了“围绕高分子材料应用开发进行业务领域拓展”的中长期经营计划，基于上述计划，公司目前已将业务拓展至OPP胶带与汽车密封件业务领域，以汽车密封件业务为例，公司将深圳航创作为汽车密封件业务平台，已经投入了较多资金进行业务整合，截至本报告披露之日，深圳航创通过外延式收购的方式获得了芜湖祥路及柳州宏桂的股权，取得了吉利汽车、奇瑞汽车、上汽通用五菱、康迪及陕汽的供应商资质，在未来的经营过程中，深圳航创将在销售、研发及管理方面投入更多的资源，以做大做强汽车密封件业务，若深圳航创未来的经营情况未达公司预期，将会对公司销售业绩及经营成果造成不利影响。

2、销售毛利率下降的风险

2015年至2018年上半年，公司综合毛利率分别为51.23%、50.38%、47.80%和41.09%，呈下降的趋势，主要原因，一是在通信业务领域，为了保持与客户长期建立的战略合作伙伴关系，每年会按照约定的价格调整机制对销售价格有所下调，以支持客户在市场上的成功，这将对毛利率造成一定的压力；二是公司已经将业务拓展至OPP胶带、汽车密封件业务领域，该两项业务领域的毛利率较通信业务领域的毛利率低，目前仍处于亏损状态，随着该两项业务收入规模占总体营业收入比例的增加，亦对综合毛利率造成了一定的压力。如果公司未来在通信领域内未推出毛利率较高的新品，或者公司在新业务领域内不能通过业务调整或者加大投入的方式提高新业务领域的盈利能力，公司综合毛利率将存在继续下滑的风险。

3、经营管理和人力资源风险

虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备，并通过在母公司及子公司层面上推出了有竞争力的激励措施以稳定和壮大优秀人才队伍，亦制定了“可复制管理能力”提升计划来训练各级管理人员的管理思维以提高整个组织的效率，但随着公司经营规模和销售区域的不断扩大、募集资金项目的投入实施以及外延式布局的向前推进，公司的资产、业务、机构和人员都得到进一步的扩张，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及控制经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司管理层不能继续保持高效的运营能力，或是公司不能通过内部培养、外部招聘的方式形成适合公司未来发展的人才，将会对公司未来的经营和发展带来一定的影响。

4、宏观经济风险

上半年，国内经济运行呈现稳中向好的态势，但是世界经济贸易保护主义开始抬头，美国悍然向主要经济体发动了“贸易战”，国内“去库存”及“去杠杆”政策持续推进，上述经济政策及经济事件的叠加，加大了经济的波动及不确定性，公司将持续关注、定期分析世界及国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，及时采取相关的应对措施；同时，公司将继续推进“可持续管理能力”提升计划，提高公司的整体运营能力，提高运营效率，苦练企业经营的“内功”，以应对宏观经济波动给企业经营带来的不确定性风险。

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	41.75%	2018 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 30 日	巨潮资讯网《深圳科创新源新材料股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-010）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	53.30%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 08 日	巨潮资讯网《深圳科创新源新材料股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-042）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周东及其	股份限售承诺	1、除在发行人首次公开发行股票时	2016 年 12 月 16 日	36 个月	正常履行中

	<p>控股的深圳 科创鑫华科 技术有限公司、 石河子众能 股权投资合 伙企业（有限 合伙）</p>	<p>将所持有的 部分发行人 老股公开发 售外，自发 行人首次公 开发行的股 票在深圳证 券交易所上 市之日起三 十六个月 内，不转 让或者委 托他人管 理本人/本 公司/本有 限合伙在 首次公开 发行股票 前所直接 或间接持 有的发行 人股份，也 不由发行 人回购首 次公开发 行股票前 本人/本公 司/本有限 合伙已持 有的发行 人股份。</p> <p>2、在本人担 任公司董 事、高级 管理人員 期间每年 转让的股 份不超过 本人直接 或间接所 持公司股 份总数的 百分之二 十五。</p> <p>3、在首次公 开发行股 票上市之 日起六十 个月内申 报离职的 ，本人自 申报离职 之日起十 八个月内不</p>			
--	---	--	--	--	--

		<p>转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月申报离职的，本人自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，本人自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。4、本人/本公司/本有限合伙所持股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后六个</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>月期末股票收盘价低于发行价，本人/本公司/本有限合伙持有公司股票的锁定期将自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>公司董事及高级管理人员敖日格勒、梁剑锋、周长明、刘军、唐棠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、自发行人首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行股票前所间接持有的发行人股份，也不由发行人回购首次公开发行股票前所间接持有的发行人股份。2、在本人担任公司董事、高级管理人员</p>	<p>2016年12月16日</p>	<p>36个月</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五。3、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。4、本人所持股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>价格不低于公司首次公开发行股票的发价；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后六个月内月末股票收盘价低于发价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
	公司监事廖长春、杨莉、马婷	股份限售承诺	<p>1、自发行人首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行股票前所</p>	2016年12月16日	36个月	正常履行中

		<p>间接持有的发行人股份，也不由发行人回购首次公开发行股票前所间接持有的发行人股份。2、在本人担任公司监事期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五。3、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职</p>			
--	--	---	--	--	--

			之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。			
	公司控股 5% 以上股东丁承、上海映雪夜锦投资合伙企业（有限合伙）、苏州天利投资有限公司、钟志辉	股份限售承诺	除在发行人首次公开发行股票时将所持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本有限合伙/本公司/本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本有限合伙/本公司/本人持有的发行人公开发行股票前已持有的股份。	2016 年 12 月 16 日	12 个月	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人周东及其控股的深圳科创鑫华科技有限公司	股份减持承诺	1、减持数量：若其所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其每年减持股票数量累计不超过本人/本公司合计持有公司股份总数的百分之十。在符合上述减持条件的前提下，本人/本公司减持	2017 年 12 月 16 日	24 个月	正常履行中

		<p>本次发行前所持公司股份的，则根据不同情形分别作如下处理：（1）如通过集中竞价交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 1%；（2）如通过大宗交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 2%；（3）如通过协议转让方式减持，则向单个受让方转让的股份总数将不低于公司股份总数的 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行；（4）如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>减持。2、减持价格：该等股票的最低减持价格为首次公开发行股票的发价，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。3、减持方式：包括集中竞价交易或大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、信息披露：本人/本公司减持公司股份前，将提前3个交易日公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如通过证券交易所集中竞价交易减持本人/本公司本次发行前所持公司股份的，本人/本公司将在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>所予以备案。若法律、法规及证监会、深圳证券交易所等监管机构的要求发生变动，则上述承诺根据变动后的有效规定相应调整。如果未履行上述承诺减持发行人股票，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴发行人所有。</p>			
	<p>公司控股 5% 以上股东石河子众能股权投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p> <p>1、减持数量：若所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持股票数量累计不超过其持有公司股份总数的百分之二十五。在符合上述减持条件的前提下，本合伙企业减持本次发行前所持公司股份</p>	<p>2017 年 12 月 16 日</p>	<p>24 个月</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的，则根据不同情形分别作如下处理：</p> <p>（1）如通过集中竞价交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 1%；</p> <p>（2）如通过大宗交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 2%；</p> <p>（3）如通过协议转让方式减持，则向单个受让方转让的股份总数将不低于公司股份总数的 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行；</p> <p>（4）如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。</p> <p>2、减持价格：该等</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>股票的最低减持价格为首次公开发行股票的发 行价，期间公司如有派发股利、送股、 转增股本等除权除息事项，上述价格 相应调整。3、减持方式：包括集中竞价 交易或大宗交易等证券交易所认可的 合法方式。</p> <p>4、信息披露： 本合伙企业减持公司股份前，将提前 3 个交易日公告，并按照深圳证券交易 所的规则及时、准确地履行信息披露 义务。如通过证券交易所集中竞价交 易减持本合伙企业本次发行前所持 公司股份的，本合伙企业将在首次卖 出的 15 个交易日前向证券交易所报 告并预先披露减持计划，由证券交易 所予以备案。若法律、法规</p>			
--	--	---	--	--	--

			及证监会、深圳证券交易所等监管机关的要求发生变动，则上述承诺根据变动后的有效规定相应调整。如果未履行上述承诺减持发行人股票，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴发行人所有。			
	公司控股 5% 以上股东丁承、钟志辉、上海映雪夜锦投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	1、减持数量：若所持发行人股票在锁定期满后一年内减持的，减持股票数量最高为 100%。在符合上述减持条件的前提下，本合伙企业/本人减持本次发行前所持公司股份的，则根据不同情形分别作如下处理： （1）如通过集中竞价交	2017 年 12 月 16 日	12 个月	正常履行中

		<p>易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 1%；（2）如通过大宗交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 2%；（3）如通过协议转让方式减持，则向单个受让方转让的股份总数将不低于公司股份总数的 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行；（4）如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。2、减持价格：以市场价且不低于发行人最近一期经审计的每股净资产值的价</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>格减持所持股份，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。3、减持方式：包括集中竞价交易或大宗交易等证券交易所认可的合法方式。</p> <p>4、信息披露：本合伙企业/本人减持公司股份前，将提前 3 个交易日公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如通过证券交易所集中竞价交易减持本合伙企业/本人本次发行前所持公司股份的，本合伙企业/本人将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。若法律、法规及证监会、深圳证券</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			交易所等监管机关的要求发生变动, 则上述承诺根据变动后的有效规定相应调整。如果未履行上述承诺减持发行人股票, 除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外, 将该部分出售股票所取得的收益(如有)上缴发行人所有。			
	苏州天利投资有限公司	股份减持承诺	1、减持数量: 若其所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的, 每年减持股票数量累计不超过其持有公司股份总数的百分之二十五。在符合上述减持条件的前提下, 本公司减持本次发行前所持公司股份的, 则根据不同情形分别作如下处理: (1) 如通过	2017年12月16日	24个月	正常履行中

		<p>集中竞价交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 1%；</p> <p>(2) 如通过大宗交易方式减持，则任意连续 90 个自然日内的减持股份总数将不超过公司股份总数的 2%；</p> <p>(3) 如通过协议转让方式减持，则向单个受让方转让的股份总数将不低于公司股份总数的 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行；</p> <p>(4) 如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。</p> <p>2、减持价格：以市场价且不低于发行人最近一期经审计的每股净</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>资产值的价 格减持所持 股份，期间公 司如有派发 股利、送股、 转增股本等 除权除息事 项，上述价格 相应调整。3、 减持方式：包 括集中竞价 交易或大宗 交易等证券 交易所认可 的合法方式。</p> <p>4、信息披露： 本公司减持 公司股份前， 将提前 3 个交 易日公告，并 按照深圳证 券交易所的 规则及时、准 确地履行信 息披露义务。 如通过证券 交易所集中 竞价交易减 持本公司本 次发行前所 持公司股份 的，本公司将 在首次卖出 的 15 个交易 日前向证券 交易所报告 并预先披露 减持计划，由 证券交易所 予以备案。若 法律、法规及 证监会、深圳 证券交易所 等监管机关</p>			
--	--	---	--	--	--

			的要求发生变动，则上述承诺根据变动后的有效规定相应调整。如果未履行上述承诺减持发行人股票，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴发行人所有。			
	深圳科创新源新材料股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	（一）启动稳定股价措施的条件：公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权除息后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权除息后每股净资产值，则公司应按下述规则启动稳定股价措施。（二）稳	2017 年 12 月 16 日	36 个月	正常履行中

		<p>定股价的具体措施和程序：1、公司回购（1）公司为稳定股价的目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股份分布不符合上市条件。（2）公司董事会应在公司回购启动条件触发之日起的 15 个交易日内做出回购股份的决议。本公司全体董事（独立董事除外），在本公司就稳定公司股价措施涉及回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>（3）公司董事会应当在</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。</p> <p>(4) 公司董事会公告回购股份预案后，若公司股票连续 5 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。(5) 公司对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>票。(6) 公司为稳定股价的目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规要求之外,还应符合下列各项要求: A、公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%; B、公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元; C、公司用于回购股份的资金总额累积不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。(7) 公司回购应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购,并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p> <p>(8) 公司回购方案实施完毕后,应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告,并在 10 日内依法注销所回购的股份,</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>办理工商变更登记手续。</p> <p>2、控股股东、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持（1）公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权除息后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一财务年度经审计的除权除息后每股净资产值，在公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权除息后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一财务年度经审计的除权除息后每股净资产值，公司控股股东、在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事)、高级管理人员, 对公司股票进行增持。(2) 公司董事会应在有义务增持的控股股东、董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内做出增持公告。(3) 控股股东承诺单次增持总金额不应少于人民币 1,000 万元, 但单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%; 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺, 其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度领取的现金分红和薪酬总和的 30%, 但不超过该等董事、高级管理人员上年度的现金分红和薪酬总和的 50%。</p> <p>(4) 有义务增持的控股</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>股东、董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p> <p>(5) 触发前述股价稳定措施的启动条件时，有义务增持的控股股东、董事、高级管理人员不因不再作为控股股东或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。(6) 公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>约束措施。</p> <p>(7) 在公司有义务增持的控股股东、董事、高级管理人员增持完成后, 如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权除息后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均, 不包括大宗交易) 低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值, 则公司应依照本预案的规定, 依次开展公司回购, 控股股东及董事、高级管理人员增持工作。(三) 股价稳定方案的约束措施: 在启动条件满足时, 如公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施, 公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>承诺接受以下约束措施：</p> <p>1、公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司有权将与拟增持股票所需资金总额相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。3、如果有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司有权将与该等董事、高级</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>管理人员拟增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。4、如因发行人股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其稳定股价义务的，相关责任主体可免于前述约束措施，但其亦应积极采取其他合理且可行的措施稳定股价。（四）有效期：本预案在经公司股东大会审议通过、公司完成首次公开发行 A 股股票并在创业</p>			
--	--	---	--	--	--

			板上市之日起生效，有效期三年。			
	深圳科创新源新材料股份有限公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在 5 个交易日日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，并在股东大会审议通过之日起 6 个月内完成回购，回购价格不低于本公司股票首次公开发	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行中

		<p>行价格与银行同期存款利息之和。如上市后公司股票有利润分配或送配股份等除权、除息事项，回购价格相应进行调整。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、如本公司未能及时履行上述承诺事项，则：（1）本公司将立即停止制定现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重</p>			
--	--	--	--	--	--

			组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺。			
	公司控股股东、实际控制人周东及其控股的深圳科创鑫华科技有限公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	1、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人/本公司将依法购回已公开发售的股份；本人/本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定之日起 5 个交易日内制定股份购回方案并予以公告，并在公告之日起 6 个月内完成购回，购回价格不低于发行人股票首次公开发行价格与银行同期存款利息之和。如上市后发行人股票有利润分配或送配股份等除权除息	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行中

		<p>事项，购回价格相应进行调整。2、如发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本公司将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。3、如经中国证监会、深圳证券交易所等主管机关认定本人未能及时履行上述承诺事项，本人同意发行人立即停止对本人/本公司实施现金分红计划、停止发放本人应领取的薪酬、津贴，直至本人/本公司履行相关承诺。</p>			
	<p>公司董事、监事和高级管理人员周东、敖日格勒、梁剑锋、金亮、陈莉、孔涛、钟宇、廖长</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺</p>	<p>1、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交</p>	<p>2016年12月16日</p>	<p>长期 正常履行中</p>

	春、杨莉、马婷、周长明、刘军		易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。2、如经中国证监会、深圳证券交易所等主管机关认定本人未能及时履行上述承诺事项，本人同意发行人立即停止发放本人应领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺。			
	公司 IPO 期间中介机构光大证券股份有限公司、广东君言律师事务所、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	光大证券股份有限公司、广东君言律师事务所、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司承诺，因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，其将依法承担相应责任，但其能够证明	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行中

			自己没有过 错的除外。			
	公司控股股 东、实际控制 人周东	填补被摊薄 即期回报的 措施和承诺	<p>(1) 本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。(2) 将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司上市后三年股东利润分配计划》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润 20% 的标准；并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。</p> <p>(3) 如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺</p>	2016 年 12 月 16 日	长期	正常履行中

			给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。			
	<p>公司董事、高级管理人员 周东、敖日格勒、梁剑锋、金亮、陈莉、孔涛、钟宇、周长明、刘军</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施和承诺</p>	<p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。 (2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。(4) 由董事会薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 公司发行上市后，拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 (6) 公司发行上市后，将促使公司董事会制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司</p>	<p>2016年12月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>法》等法律法规和《公司章程》的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司上市后三年股东利润分配计划》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润 20% 的标准；并将在董事会表决相关议案时投赞成票。</p> <p>(7) 如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	周东	关于补偿公司经营租赁用房拆迁产生损失的承诺	深圳科创新源新材料股份有限公司因租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁	2016 年 12 月 16 日		

			合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给发行人造成经济损失（包括但不限于拆除、处罚的直接损失，或因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失、被有关部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人将在毋需发行人支付任何对价的情况下全额承担上述经济损失，并不向发行人进行任何追偿。			
	周东	关于公司为员工缴纳住房公积金及社会保险事宜的承诺	若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴社会保险费用、或公司因未为全部职工缴纳社会保险费用而承担任何罚款或损失，本公司/本人愿意在毋须公司支付对价的情况下承担所有补缴金额和相关	2016年12月16日		

			所有费用及/或相关的经济赔偿责任。			
	周东	关于避免同业竞争的承诺	<p>公司控股股东、实际控制人周东向公司出具了避免同业竞争承诺函，承诺：1、在本承诺函签署之日，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体均未生产、开发任何与科创新源的产品构成竞争或潜在竞争的产品；未直接或间接经营任何与科创新源现有业务构成竞争或潜在竞争的业务；亦未投资或任职于任何与科创新源现有业务及产品构成竞争或潜在竞争的其他企业。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将不生产、开发任何与科创新源生产</p>	2016年12月16日		

		<p>的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与科创新源经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于任何与科创新源产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如科创新源未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体在产品或业务方面存在竞争，则本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：（1）停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>(2) 停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；(3) 将存在竞争或潜在竞争的业务纳入科创新源的经营体系；</p> <p>(4) 将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。4、本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为科创新源实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体违反上述承诺而导致科创新源的利益及其它股东权益受到损害，本人同意承担相应的损害赔偿责任。</p>			
	周东	关于避免关联交易的承诺	<p>作为控股股东、实际控制人周东先生出具了减少和避免关联交易的承诺函，承诺：1、</p>	2016年12月16日		

		<p>本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将尽量避免和减少与科创新源发生关联交易；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则，严格按照《深圳科创新源新材料股份有限公司章程（草案）》、《关联交易管理办法》等法律法规和规范性文件中对关联交易的相关规定执行，通过与科创新源签订正式的关联交易协议，确保关联交易价格公允，使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。本人及本人的直系亲属控制的其他经</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>济实体在交易过程中将不会要求或接受科创新源提供比独立第三方更优惠的交易条件，切实维护科创新源及其他股东的实际利益。</p> <p>3、本人及本人控制的企业将严格遵守科创新源《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》的相关规定，不以任何直接或间接的形式占用公司资金，不与科创新源发生非经营性资金往来。</p> <p>4、本人保证不利用自身在科创新源的职务便利，通过关联交易损害科创新源利益及其他股东的合法权益。</p> <p>5、如本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体违反上述承诺而导致科创新源利益或其他股东</p>			
--	--	--	--	--	--

			的合法权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。在本人为科创新源实际控制人期间，上述承诺持续有效。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
深圳市美芝资产管理有 限公司、深圳 市汇智天玑 股权投资企 业(有限合	持有公司 5% 以上的股东 钟志辉、丁承 持有较多共 同投资方的 出资份额	深圳汇智新源创 业投资企业(有 限合伙)	创业投资; 实 业投资	100000000	10,000	0	0

伙)							
深圳嘉树控 股有限公司	共同投资方 深圳嘉树控 股有限公司 为持有公司 5%以上的股 东钟志辉先 生全资持有 的公司	深圳嘉源信德创 业投资有限公司	创业投资；投 资兴办实业 (具体项目另 行申报)。	350000000	35,000	-0.07	-0.07
被投资企业的重大在建项 目的进展情况 (如有)		截至本报告期末, 被投资企业未有重大在建项目。					

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

租赁情况说明

报告期内, 出于扩大生产的需要, 公司增加了厂房的租赁面积, 该租赁行为对公司的生产经营、财务状况不构成重大影响。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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

否

报告期内，公司在建及已建项目均向环境保护部门申请了环评，并严格按照环评批复上的处理措施对生产过程中产生的废物进行了处理。报告期内，公司未因环评工作受到环境保护处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

（2）半年度精准扶贫概要

公司年度暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司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

1、2018年3月16日，公司召开了第一届董事会第十六次会议审议通过《关于同意控股子公司深圳航创密封件有限公司对外投资的议案》，同意控股子公司深圳航创出资1,700万元认缴芜湖祥路新增注册资本。2018年4月19日，公司披露了《深圳科创新源新材料股份有限公司控股子公司深圳航创密封件有限公司对外投资进展公告》，披露了深圳航创投资芜湖祥路的进展情况。

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	65,217,391	74.78%	0	0	0	0	0	65,217,391	74.78%
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	65,217,391	74.78%	0	0	0	0	0	65,217,391	74.78%
其中：境内法人持股	46,617,391	53.45%	0	0	0	0	0	46,617,391	53.45%
境内自然人持股	18,600,000	21.33%	0	0	0	0	0	18,600,000	21.33%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	22,000,000	25.22%	0	0	0	0	0	22,000,000	25.22%
1、人民币普通股	22,000,000	25.22%	0	0	0	0	0	22,000,000	25.22%
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	87,217,391	100.00%	0	0	0	0	0	87,217,391	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

最近一年公司总股本由期初的65,217,391股变更为期末的87,217,391股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,127	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
深圳科创鑫华科技有限公司	境内非国有法人	20.64%	18,000,000	0	18,000,000	0	质押	12,000,000
苏州天利投资有限公司	境内非国有法人	20.64%	18,000,000	0	18,000,000	0		
钟志辉	境内自然人	9.09%	7,931,700	0	7,931,700	0	质押	6,000,000
上海映雪夜锦投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.19%	5,400,000	0	5,400,000	0		
丁承	境内自然人	6.19%	5,400,000	0	5,400,000	0		
周东	境内自然人	6.04%	5,268,300	0	5,268,300	0		

			00		00		
石河子众能股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.98%	5,217,391	0	5,217,391	0	
史俊生	境内自然人	0.26%	226,700	226,700	0	226,700	
徐进	境内自然人	0.22%	188,500	188,500	0	188,500	
赖丽卿	境内自然人	0.17%	147,800	147,800	0	147,800	
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	周东为深圳科创新源新材料股份有限公司控股股东、实际控制人，为石河子众能股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，石河子众能股权投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。除此之外，周东先生与其他前 10 名股东之间不存在关联关系与一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
史俊生		226,700	人民币普通股	226,700			
徐进		188,500	人民币普通股	188,500			
赖丽卿		147,800	人民币普通股	147,800			
杜德津		128,300	人民币普通股	128,300			
姜国忠		103,600	人民币普通股	103,600			
邓逸琳		98,800	人民币普通股	98,800			
张宜岚		83,000	人民币普通股	83,000			
史雪琴		75,500	人民币普通股	75,500			
郭佳品		71,000	人民币普通股	71,000			
周道南		67,700	人民币普通股	67,700			
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联或属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东史俊生通过信用交易担保证券账户持有 187,000 股，合计持有 226,700 股。 2、公司股东赖丽卿通过信用交易担保证券账户持有 147,800 股，合计持有 147,800 股。 3、公司股东杜德津通过信用交易担保证券账户持有 128,300 股，合计持有 128,300 股。 4、公司股东史雪琴通过信用交易担保证券账户持有 75,500 股，合计持有 75,500 股。						

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

√ 是 □ 否

1、报告期内深圳科创新源新材料股份有限公司进行了约定购回交易，对其所持有的公司 12,000,000 股进行质押，占其所持有公司股

票的66.67%，占公司总股本的13.76%，报告期内未进行购回交易。截至报告期末深圳科创新源华科技有限公司持有公司股票数量为18,000,000股，占公司总股本的20.64%；

2、报告期内股东钟志辉先生进行了约定购回交易，对其所持有的公司6,000,000股进行质押，占其所持有公司股票的75.65%，占公司总股本的6.88%，报告期内未进行购回交易。截至报告期末钟志辉先生持有公司股票数量为7,931,700股，占公司总股本的9.09%。

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

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐棠	国际事业部总经理	聘任	2018 年 01 月 15 日	因公司国际业务发展需要聘任为国际事业部总经理职位。
张淑香	董事、副董事长	被选举	2018 年 05 月 15 日	因公司决策科学性需要被选举为副董事长职位，并担任董事。
梁剑锋	董事、董事会秘书	离任	2018 年 05 月 15 日	因公司管理架构需要辞去董事职位、同时继续担任董事会秘书。

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：深圳科创新源新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	254,700,037.18	268,452,650.97
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	17,042,609.22	23,573,914.84
应收账款	68,335,963.03	50,968,913.30
预付款项	4,554,436.95	5,232,840.72
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	3,208,681.69	2,262,117.72
买入返售金融资产		
存货	42,510,912.54	31,520,786.98
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,693,306.41	121,347,429.32
流动资产合计	496,045,947.02	503,358,653.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	23,206,004.66	17,411,320.82
在建工程	1,070,245.41	0.00
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	18,986,249.22	6,940,493.32
开发支出		
商誉	7,878,033.45	1,424,426.14
长期待摊费用	1,370,748.46	1,426,156.67
递延所得税资产	295,594.36	235,305.53
其他非流动资产	2,344,143.64	11,220,709.54
非流动资产合计	55,151,019.20	38,658,412.02
资产总计	551,196,966.22	542,017,065.87
流动负债：		
短期借款	3,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,368,068.89	17,293,379.11
应付账款	23,641,561.44	14,853,637.77

预收款项	8,290,346.54	768,114.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,600,854.61	4,622,756.49
应交税费	4,844,997.31	4,249,454.26
应付利息	5,195.83	
应付股利		
其他应付款	4,292,304.83	4,886,673.69
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	352,714.29	
其他流动负债		
流动负债合计	57,396,043.74	46,674,015.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	65,178.55	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,456,291.63	6,695,831.67
递延所得税负债	238,973.78	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,760,443.96	6,695,831.67
负债合计	64,156,487.70	53,369,847.64
所有者权益：		
股本	87,217,391.00	87,217,391.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	321,395,958.72	321,395,958.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,056,108.65	13,056,108.65
一般风险准备		
未分配利润	62,931,298.60	64,665,956.33
归属于母公司所有者权益合计	484,600,756.97	486,335,414.70
少数股东权益	2,439,721.55	2,311,803.53
所有者权益合计	487,040,478.52	488,647,218.23
负债和所有者权益总计	551,196,966.22	542,017,065.87

法定代表人：周东

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：王玉梅

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	253,356,578.81	267,172,067.95
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	16,472,609.22	23,543,914.84
应收账款	56,294,764.29	43,004,434.40
预付款项	2,980,000.45	3,800,474.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,578,973.76	22,794,221.31
存货	28,115,832.39	22,216,153.46
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,066,152.26	119,700,000.00
流动资产合计	494,864,911.18	502,231,266.91
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	52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	12,202,721.50	10,884,205.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,619,247.65	54,871.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	773,417.03	602,345.81
递延所得税资产	295,594.36	235,305.53
其他非流动资产	914,050.00	1,751,930.90
非流动资产合计	69,805,030.54	65,528,659.63
资产总计	564,669,941.72	567,759,926.54
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,368,068.89	17,293,379.11
应付账款	11,674,072.51	11,924,989.29
预收款项	7,782,561.89	545,149.02
应付职工薪酬	2,162,655.16	3,671,483.02
应交税费	4,796,384.77	4,223,111.92
应付利息	1,570.83	
应付股利		
其他应付款	25,859,509.87	29,798,202.12
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	62,644,823.92	67,456,314.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,451,936.18	6,695,831.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,451,936.18	6,695,831.67
负债合计	69,096,760.10	74,152,146.15
所有者权益：		
股本	87,217,391.00	87,217,391.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	320,829,302.97	320,829,302.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,056,108.65	13,056,108.65
未分配利润	74,470,379.00	72,504,977.77
所有者权益合计	495,573,181.62	493,607,780.39
负债和所有者权益总计	564,669,941.72	567,759,926.54

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	141,963,623.09	121,347,945.40

其中：营业收入	141,963,623.09	121,347,945.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	114,817,774.66	86,787,992.59
其中：营业成本	83,624,983.04	61,588,493.55
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	1,177,351.08	1,243,854.79
销售费用	8,785,201.51	6,510,057.95
管理费用	21,294,092.79	16,376,979.34
财务费用	-507,777.48	411,199.93
资产减值损失	443,923.72	657,407.03
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）	2,448,649.16	1,893,661.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,181.23	
其他收益	1,985,000.44	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,573,316.80	36,453,614.52
加：营业外收入	242,007.43	1,121,455.54
减：营业外支出	117,911.82	263.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,697,412.41	37,574,806.80
减：所得税费用	5,415,973.13	5,792,281.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,281,439.28	31,782,525.59
（一）持续经营净利润（净亏损以	26,281,439.28	31,782,525.59

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	28,791,429.12	33,337,714.60
少数股东损益	-2,509,989.84	-1,555,189.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,281,439.28	31,782,525.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,791,429.12	33,337,714.60
归属于少数股东的综合收益总额	-2,509,989.84	-1,555,189.01
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.33	0.51
(二) 稀释每股收益	0.33	0.51

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：周东

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：王玉梅

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	113,316,753.75	103,824,021.43
减：营业成本	56,583,515.11	46,322,119.89
税金及附加	1,166,181.06	1,235,584.19
销售费用	7,011,721.96	5,146,010.68
管理费用	15,969,895.49	11,328,871.00
财务费用	-1,299,012.78	144,775.63
资产减值损失	409,013.11	528,748.11
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）	2,448,649.16	1,878,722.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,181.23	
其他收益	1,984,895.49	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,902,803.22	40,996,634.47
加：营业外收入	67,796.77	1,116,545.74
减：营业外支出	57,900.02	0.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,912,699.97	42,113,180.18
减：所得税费用	5,421,211.89	5,824,445.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,491,488.08	36,288,734.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,491,488.08	36,288,734.24
（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	32,491,488.08	36,288,734.24
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	163,112,441.25	109,692,128.28
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	1,012,965.67	452,530.94
收到其他与经营活动有关的现金	2,420,609.73	1,345,470.63
经营活动现金流入小计	166,546,016.65	111,490,129.85
购买商品、接受劳务支付的现金	94,819,292.43	58,690,417.28
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	28,272,649.69	17,568,800.54
支付的各项税费	14,217,710.80	14,106,091.16
支付其他与经营活动有关的现金	19,451,721.31	13,116,408.79
经营活动现金流出小计	156,761,374.23	103,481,717.77
经营活动产生的现金流量净额	9,784,642.42	8,008,412.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,670,908.25	360,478,731.95
取得投资收益收到的现金	2,448,649.16	1,858,091.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,035,570.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	495,161,557.41	363,372,393.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,169,759.63	3,493,895.74
投资支付的现金	477,037,060.51	340,268,731.95
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	4,067,941.65	
投资活动现金流出小计	489,274,761.79	343,762,627.69

投资活动产生的现金流量净额	5,886,795.62	19,609,765.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,822,597.45	6,815,998.88
筹资活动现金流入小计	3,822,597.45	6,815,998.88
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,636,464.76	20,089,066.27
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	6,007,550.45	
筹资活动现金流出小计	36,644,015.21	20,089,066.27
筹资活动产生的现金流量净额	-32,821,417.76	-13,273,067.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	174,434.03	-297,257.69
五、现金及现金等价物净增加额	-16,975,545.69	14,047,852.97
加：期初现金及现金等价物余额	265,746,032.42	12,804,092.89
六、期末现金及现金等价物余额	248,770,486.73	26,851,945.86

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	131,517,097.74	93,815,519.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,889,423.05	1,129,659.63
经营活动现金流入小计	134,406,520.79	94,945,178.98
购买商品、接受劳务支付的现金	68,331,573.67	43,156,285.75
支付给职工以及为职工支付的现金	22,591,851.08	14,581,689.40
支付的各项税费	14,205,797.98	14,097,260.59

支付其他与经营活动有关的现金	26,147,859.27	16,301,045.87
经营活动现金流出小计	131,277,082.00	88,136,281.61
经营活动产生的现金流量净额	3,129,438.79	6,808,897.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,670,908.25	351,078,731.95
取得投资收益收到的现金	2,448,649.16	1,843,152.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,035,570.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	495,161,557.41	353,957,454.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,817,873.34	626,122.27
投资支付的现金	477,037,060.51	334,868,731.95
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	482,854,933.85	335,494,854.22
投资活动产生的现金流量净额	12,306,623.56	18,462,600.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,822,597.45	6,815,998.88
筹资活动现金流入小计	3,822,597.45	6,815,998.88
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,539,124.76	20,089,066.27
支付其他与筹资活动有关的现金	6,029,550.45	
筹资活动现金流出小计	36,568,675.21	20,089,066.27
筹资活动产生的现金流量净额	-32,746,077.76	-13,273,067.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	171,594.37	-288,536.93
五、现金及现金等价物净增加额	-17,138,421.04	11,709,893.32
加：期初现金及现金等价物余额	264,465,449.40	12,126,470.96

六、期末现金及现金等价物余额	247,327,028.36	23,836,364.28
----------------	----------------	---------------

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	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	87,217,391.00				321,395,958.72					13,056,108.65		64,665,956.33	2,311,803.53	488,647,218.23
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	87,217,391.00				321,395,958.72					13,056,108.65		64,665,956.33	2,311,803.53	488,647,218.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-1,734,657.73	127,918.02	-1,606,739.71
（一）综合收益总额												28,791,429.12	-2,509,89.84	26,281,439.28
（二）所有者投入和减少资本													2,637,907.86	2,637,907.86
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													2,637,907.86	2,637,907.86

												07.86	07.86	
(三) 利润分配												-30,526,086.85	-30,526,086.85	
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												-30,526,086.85	-30,526,086.85	
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	87,217,391.00				321,395,958.72				13,056,108.65			62,931,298.60	2,439,721.55	487,040,478.52

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	65,217,391.00				93,817,302.97					5,971,778.76		27,538,682.60	5,790,800.80	198,335,956.13
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	65,217,391.00				93,817,302.97			5,971,778.76		27,538,682.60	5,790,800.80	198,335,956.13	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	22,000,000.00				227,578,655.75			7,084,329.89		37,127,273.73	-3,478,997.27	290,311,262.10	
(一)综合收益总额										64,211,603.62	-3,947,911.52	60,263,692.10	
(二)所有者投入和减少资本	22,000,000.00				227,578,655.75						468,914.25	250,047,570.00	
1. 股东投入的普通股	22,000,000.00				227,012,000.00							249,012,000.00	
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					566,655.75						468,914.25	1,035,570.00	
(三)利润分配								7,084,329.89		-27,084,329.89		-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,084,329.89		-7,084,329.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00	
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	87,217,391.00				321,395,958.72				13,056,108.65		64,665,956.33	2,311,803.53	488,647,218.23

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	87,217,391.00				320,829,302.97				13,056,108.65	72,504,977.77	493,607,780.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	87,217,391.00				320,829,302.97				13,056,108.65	72,504,977.77	493,607,780.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,965,401.23	1,965,401.23
（一）综合收益总额										32,491,488.08	32,491,488.08
（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										-30,526,086.85	-30,526,086.85	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,526,086.85	-30,526,086.85	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	87,217,391.00				320,829,302.97					13,056,108.65	74,470,379.00	495,573,181.62

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	65,217,391.00				93,817,302.97				5,971,778.76	28,746,008.77	193,752,481.50
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,217,391.00				93,817,302.97			5,971,778.76	28,746,008.77	193,752,481.50	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	22,000,000.00				227,012,000.00			7,084,329.89	43,758,969.00	299,855,298.89	
(一)综合收益总额									70,843,298.89	70,843,298.89	
(二)所有者投入和减少资本	22,000,000.00				227,012,000.00					249,012,000.00	
1. 股东投入的普通股	22,000,000.00				227,012,000.00					249,012,000.00	
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								7,084,329.89	-27,084,329.89	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,084,329.89	-7,084,329.89		
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00	
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											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	87,217,391.00				320,829,302.97				13,056,108.65	72,504,977.77	493,607,780.39

三、公司基本情况

深圳科创新源新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由刘晶晶、叶芳、朱红宇、张曾霞、张武安、徐新洁和杨虎于2008年1月10日共同出资设立，取得了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301103120110的《企业法人营业执照》，法定代表人周东，注册地为广东省深圳市，注册资本为人民币87,217,391.00元。

2017年11月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）2041号文《关于核准深圳科创新源新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）22,000,000股。2017年12月6日，根据深圳证券交易所深证上（2017）794号文《关于深圳科创新源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》，公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司注册资本增至人民币87,217,391.00元。截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数87,217,391股。

本公司经营范围：防水防腐工程施工及专业承包；自产产品的安装、维修及相关的技术咨询；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）。防水、防火、防腐、密封、绝缘类新材料及其制品的研发、制造与销售；电子材料及其制品的研发、生产与销售；PVC、绝缘胶带、防水带、胶泥、自粘带、防火带、防火涂料、冷缩管、电力电缆附件、电力器材等的研发、生产与销售。

公司主要经营高性能特种橡胶密封材料的生产及销售。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月9日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司最终控制人为周东。

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

公司的会计确认、计量和报告以持续、正常的生产经营活动为前提，在可以预见的将来，不会面临破产清算。

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性能特种橡胶密封材料的生产经营。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、28“收入”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、33“重要会计政策和和会计估计变更”。

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、6（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及吸收合并下的被合并方，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”（详见本附注五、14）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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、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，按交易日当月1日的中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

10、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含）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。单项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
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法
无风险组合	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	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

(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	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：应收关联方款项；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	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

12、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、在产品及自制半成品、委托加工物资、产成品、发出商品等。

(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。

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。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转

回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

14、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、10“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，按本附注四、5、（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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其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
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其它	年限平均法	3-5	5%	19.0-31.67%

(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。

17、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、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分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、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。

23、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、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内销：公司根据与客户签订的合同或订单将商品发出并经客户验收后，公司根据双方对账确认结果，确认销售收入；

②外销：公司外销为FOB、CIF的贸易方式，即货物已经报关并办理了出口报关手续，确认销售收入。

（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。

29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作

为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

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

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

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

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。

30、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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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

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。

(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。

32、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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

（5）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。

（6）递延所得税资产

在很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。

（7）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。

33、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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%；16%
消费税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	详见下表。	

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
本公司	15%
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	25%
惠州市科创新源新材料有限公司	25%
惠州科创新源新材料有限公司	25%
深圳航创密封件有限公司	25%
惠州航创密封件有限公司	25%
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 公司2017年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201744200538。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自2017年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司芜湖市航创祥路汽车部件有限公司2016年由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201634000879。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自2016年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

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	78,556.06	8,469.12
银行存款	248,591,930.67	265,621,584.40
其他货币资金	6,029,550.45	2,822,597.45
合计	254,700,037.18	268,452,650.97

其他说明

注：（1）其他货币资金6,029,550.45元（2017年12月31日：2,822,597.45元），为本公司向银行申请开具票据所质押的保证金等；

（2）其他货币资金中质押的保证金使用受到限制，不作为现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	570,000.00	2,058,149.59
商业承兑票据	16,472,609.22	21,515,765.25
合计	17,042,609.22	23,573,914.84

（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
商业承兑票据	3,994,359.56
合计	3,994,359.56

（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	13,625,977.07	
合计	13,625,977.07	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

5、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	70,533,246.94	100.00%	2,197,283.91	3.12%	68,335,963.03	52,551,092.25	100.00%	1,582,178.95	3.01%	50,968,913.30
合计	70,533,246.94	100.00%	2,197,283.91	3.12%	68,335,963.03	52,551,092.25	100.00%	1,582,178.95	3.01%	50,968,913.30

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	69,464,506.75	2,083,935.20	3.00%
1 至 2 年	1,052,553.48	105,255.35	10.00%
3 至 4 年	16,186.71	8,093.36	50.00%
合计	70,533,246.94	2,197,283.91	3.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如上表

注：除已单独计提减值准备的应收账款和按无风险组合计提坏账准备的应收账款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末无采用无风险组合计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

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 615,104.96 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为52,165,008.04元，占应收账款期末余额合计数的比例为73.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,564,950.24元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

6、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	4,554,436.95	100.00%	5,232,840.72	100.00%
合计	4,554,436.95	--	5,232,840.72	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,494,243.12 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.77%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、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	3,211,108.84	100.00%	2,427.15	0.07%	3,208,681.69	2,265,620.16	100.00%	3,502.44	0.15%	2,262,117.72
合计	3,211,108.84	100.00%	2,427.15	0.07%	3,208,681.69	2,265,620.16	100.00%	3,502.44	0.15%	2,262,117.72

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	80,904.98	2,427.15	3.00%
合计	80,904.98	2,427.15	3.00%

确定该组合依据的说明：

注：除已单独计提减值准备的其他应收款和按无风险组合计提坏账准备的其他应收款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用无风险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 (%)
押金、保证金及备用金等	3,130,203.86		
合计	3,130,203.86	-	-

注：无明显减值证据时不计提坏账准备。

期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,075.29 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,054,276.47	1,971,332.88
备用金	75,927.39	200,484.76
往来款及其他	80,904.98	93,802.52
合计	3,211,108.84	2,265,620.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市东方建富实业有限公司	押金	1,170,384.00	1 至 5 年及以上	36.45%	
深圳市富川实业集团有限公司	押金	807,405.28	1 至 2 年	25.14%	

惠州仲恺高新区东江高新科技产业园管委会	押金	300,000.00	1 至 2 年	9.34%	
惠州市荣力达物流有限公司	押金	213,356.00	1 年以内（含 1 年）	6.64%	
惠州市仲恺深能燃气有限公司	押金	200,000.00	1 年以内（含 1 年）	6.23%	
合计	--	2,691,145.28	--	83.81%	

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

10、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	14,531,497.73		14,531,497.73	10,165,001.73		10,165,001.73
在产品	223,077.83		223,077.83	2,397,216.31		2,397,216.31
自制半成品	3,390,085.94		3,390,085.94	1,402,115.65		1,402,115.65
发出商品	12,339,854.87		12,339,854.87	7,487,244.03		7,487,244.03
委托加工物资	321,681.47		321,681.47	37,460.39		37,460.39
产成品	12,144,548.33	439,833.63	11,704,714.70	10,167,174.50	135,425.63	10,031,748.87
合计	42,950,746.17	439,833.63	42,510,912.54	31,656,212.61	135,425.63	31,520,786.98

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	
产成品	135,425.63		311,495.58	7,087.58		439,833.63
合计	135,425.63		311,495.58	7,087.58		439,833.63

(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：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,627,154.15	1,647,429.32
理财产品	104,066,152.26	119,700,000.00
其他		
合计	105,693,306.41	121,347,429.32

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	19,258,514.45	1,556,599.42	2,342,445.42	23,157,559.29
2.本期增加金额	9,226,468.76	476,593.10	1,027,367.79	10,730,429.65
(1) 购置	2,387,617.14	73,057.26	800,979.60	3,261,654.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	6,838,851.62	403,535.84	226,388.19	7,468,775.65
3.本期减少金额	183,760.68			183,760.68
(1) 处置或报废	183,760.68			183,760.68
4.期末余额	28,301,222.53	2,033,192.52	3,369,813.21	33,704,228.26
二、累计折旧				
1.期初余额	3,649,159.47	936,218.92	1,059,794.27	5,645,172.66
2.本期增加金额	3,698,954.10	339,467.51	615,633.88	4,654,055.49
(1) 计提	1,122,695.23	99,648.66	424,229.47	1,646,573.36
(2) 企业合并增加	2,576,258.87	239,818.85	191,404.41	3,007,482.13
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	135,579.45			135,579.45

4.期末余额	7,212,534.12	1,275,686.43	1,675,428.15	10,163,648.70
三、减值准备				
1.期初余额	92,931.70		8,134.11	101,065.81
2.本期增加金额	230,910.06		2,599.03	233,509.09
(1) 计提				
(2) 企业合并增加	230,910.06		2,599.03	233,509.09
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	323,841.76		10,733.14	334,574.90
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,764,846.65	757,506.09	1,683,651.92	23,206,004.66
2.期初账面价值	15,516,423.28	620,380.50	1,274,517.04	17,411,320.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,233,319.36	488,644.51	154.21	744,520.64

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 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

其他说明

20、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
消防工程	1,070,245.41		1,070,245.41			
合计	1,070,245.41		1,070,245.41			0.00

(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
消防工程	3,000,000.00	0.00	1,070,245.41	0.00		1,070,245.41	35.67%	45%				
合计	3,000,000.00	0.00	1,070,245.41	0.00		1,070,245.41	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件		合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,901,000.00			521,899.09		7,422,899.09
2.本期增加金额	7,828,000.00	751,600.00		3,735,939.63		12,315,539.63
(1) 购置	7,828,000.00			3,735,939.63		11,563,939.63
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		751,600.00				751,600.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,729,000.00	751,600.00		4,257,838.72		19,738,438.72
二、累计摊销						
1.期初余额	138,020.04			344,385.73		482,405.77
2.本期增加金额	147,290.04	51,834.48		70,659.21		269,783.73
(1) 计提	147,290.04	25,917.24		70,659.21		243,866.49

(2) 企业合并增加		25,917.24			25,917.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	285,310.08	51,834.48		415,044.94	752,189.50
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	14,443,689.92	699,765.52		3,842,793.78	18,986,249.22
2. 期初账面价值	6,762,979.96	0.00		177,513.36	6,940,493.32

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：

注：截止2018年6月30日，本公司无未办妥产权证书的无形资产情况。

26、开发支出

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

其他说明

27、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
深圳航创密封件 有限公司	1,424,426.14					1,424,426.14
芜湖市航创祥路 汽车部件有限公 司	0.00	6,453,607.31				6,453,607.31
合计	1,424,426.14	6,453,607.31				7,878,033.45

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：2018年6月30日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

28、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	1,426,156.67	754,218.92	809,627.13	0.00	1,370,748.46
合计	1,426,156.67	754,218.92	809,627.13		1,370,748.46

其他说明

29、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	1,970,629.04	295,594.36	1,568,703.51	235,305.53
合计	1,970,629.04	295,594.36	1,568,703.51	235,305.53

(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	1,593,158.50	238,973.78		
合计	1,593,158.50	238,973.78		

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		295,594.36		235,305.53
递延所得税负债		238,973.78		

(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	1,003,490.55	253,469.32
可抵扣亏损	19,719,331.35	10,234,090.96
合计	20,722,821.90	10,487,560.28

(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 年	0.00		
2020 年	735,369.21	60,818.73	
2021 年	1,946,101.61	360,275.67	
2022 年	10,626,155.58	9,812,996.56	
2023 年	6,411,704.95		

合计	19,719,331.35	10,234,090.96	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		7,828,000.00
预付设备款	2,344,143.64	1,640,778.64
预付软件款		1,751,930.90
合计	2,344,143.64	11,220,709.54

其他说明：

31、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	2,000,000.00	
信用借款	1,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,368,068.89	17,293,379.11
合计	9,368,068.89	17,293,379.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,226,620.10	14,779,666.45
1 至 2 年	2,414,941.34	73,971.32
合计	23,641,561.44	14,853,637.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

年末应付账款余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,290,346.54	757,964.65
1 至 2 年		10,150.00
合计	8,290,346.54	768,114.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末预收款项中无账龄超过1年的重要预收款项。

37、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	4,596,801.99	27,745,530.79	28,775,242.42	3,567,090.36
二、离职后福利-设定提存计划	25,954.50	1,848,415.07	1,840,605.32	33,764.25
合计	4,622,756.49	29,593,945.86	30,615,847.74	3,600,854.61

(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	4,581,003.49	25,729,807.84	26,773,251.89	3,537,559.44
2、职工福利费		581,079.58	569,729.41	11,350.17
3、社会保险费	13,975.50	399,286.27	395,081.02	18,180.75
其中：医疗保险费	11,979.00	332,926.99	329,322.49	15,583.50
工伤保险费	931.70	38,067.94	37,787.59	1,212.05
生育保险费	1,064.80	28,291.34	27,970.94	1,385.20
4、住房公积金	1,823.00	1,035,357.10	1,037,180.10	0.00
合计	4,596,801.99	27,745,530.79	28,775,242.42	3,567,090.36

(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	25,289.00	1,788,520.46	1,780,910.96	32,898.50
2、失业保险费	665.50	59,894.61	59,694.36	865.75

合计	25,954.50	1,848,415.07	1,840,605.32	33,764.25
----	-----------	--------------	--------------	-----------

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,374,694.68	295,832.24
消费税		0.00
企业所得税	2,759,831.14	3,474,977.82
个人所得税	505,562.92	356,159.67
城市维护建设税	114,731.08	57,035.96
教育费附加	49,170.46	24,443.98
地方教育费附加	32,780.31	16,295.99
印花税	7,559.71	24,708.60
水利基金	667.01	
合计	4,844,997.31	4,249,454.26

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,195.83	
合计	5,195.83	

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

41、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
发行费用		4,218,946.68
水电费	360,547.20	281,605.16
借款	3,318,894.71	
其它	612,862.92	386,121.85
合计	4,292,304.83	4,886,673.69

(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
----	------	-----------

其他说明

期末其他应付款余额中无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	352,714.29	
合计	352,714.29	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	65,178.55	

其他说明：

48、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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	6,695,831.67	5,300.00	244,840.04	6,456,291.63	与资产相关
合计	6,695,831.67	5,300.00	244,840.04	6,456,291.63	--

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
科技研发资 金基础研究 学科布局项 目及技术攻 关项目款	2,154,627.46		41,228.82				2,113,398.64	与资产相关
新型环保高 密封冷缩套 管研发资助	4,541,204.21		202,666.67				4,338,537.54	与资产相关
设备补助款		5,300.00	944.55				4,355.45	与资产相关
合计	6,695,831.67	5,300.00	244,840.04				6,456,291.63	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	87,217,391.00						87,217,391.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	321,395,958.72			321,395,958.72
合计	321,395,958.72			321,395,958.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	13,056,108.65			13,056,108.65
合计	13,056,108.65			13,056,108.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	64,665,956.33	27,538,682.60
调整后期初未分配利润	64,665,956.33	27,538,682.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,791,429.12	64,211,603.62
减：提取法定盈余公积		7,084,329.89
应付普通股股利	30,526,086.85	20,000,000.00
期末未分配利润	62,931,298.60	64,665,956.33

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	141,777,083.39	83,488,765.99	121,170,014.34	61,533,380.76
其他业务	186,539.70	136,217.05	177,931.06	55,112.79
合计	141,963,623.09	83,624,983.04	121,347,945.40	61,588,493.55

62、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	647,355.77	696,680.65
教育费附加	277,438.17	298,577.42
资源税		0.00
房产税		0.00
土地使用税		0.00
车船使用税	1,060.00	720.00
印花税	66,538.35	48,825.10
地方教育费附加	184,958.79	199,051.62
合计	1,177,351.08	1,243,854.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,715,195.63	2,040,748.89
运输费	1,261,698.71	681,720.71
广告宣传费	1,774,654.14	1,891,598.33
差旅费	1,037,787.02	805,990.95
业务招待费	225,766.94	213,743.60
办公费	90,136.16	373,515.53
其它	679,962.91	502,739.94
合计	8,785,201.51	6,510,057.95

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,350,921.78	5,698,992.43
职工薪酬	7,389,759.13	3,693,449.57
中介机构费	2,504,451.77	633,789.96
房租物业及水电费	2,026,227.91	1,872,251.36

办公费	891,501.58	842,457.42
折旧摊销费	481,909.97	978,445.10
差旅费	370,007.16	351,537.55
培训费	27,642.17	885,153.02
业务招待费	314,361.03	332,429.29
装修费	557,011.25	369,307.41
其它	1,380,299.04	719,166.23
合计	21,294,092.79	16,376,979.34

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,925.52	89,066.27
减：利息收入	437,602.30	24,028.74
汇兑损益	-255,397.37	300,501.93
手续费及其他	71,296.67	45,660.47
合计	-507,777.48	411,199.93

其他说明：

66、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	443,923.72	548,318.85
二、存货跌价损失		8,022.37
七、固定资产减值损失		101,065.81
合计	443,923.72	657,407.03

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		35,570.00
处置银行理财产品投资收益	2,448,649.16	1,858,091.71
合计	2,448,649.16	1,893,661.71

其他说明：

69、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
固定资产处置损失	-6,181.23	

70、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
科技研发资金基础研究学科布局项目及技术攻关项目款	7,916.67	
新型环保高密封冷缩套管研发资助	235,978.82	
深圳市科技创新委员会研发投入资助	941,000.00	
光明新区管理委员会研发投入资助	800,000.00	
芜湖祥路设备补助款购置设备的摊销	104.95	
合计	1,985,000.44	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	67,796.77	1,114,058.06	67,796.77
其他	174,210.66	7,397.48	174,210.66
合计	242,007.43	1,121,455.54	242,007.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

72、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	105,000.00		105,000.00
滞纳金	11.80		11.80
其他	12,900.02	263.26	12,900.02
合计	117,911.82	263.26	117,911.82

其他说明：

73、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	5,481,500.72	5,903,758.16
递延所得税费用	-65,527.59	-111,476.95
合计	5,415,973.13	5,792,281.21

(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	31,697,412.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,754,611.86
子公司适用不同税率的影响	-519,955.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,170.69
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	1,533,247.69
额外可扣除费用的影响	-449,102.05
所得税费用	5,415,973.13

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	437,602.30	24,028.74
收到的政府补助	1,939,001.00	870,600.00
资金往来及其他	44,006.43	450,841.89
合计	2,420,609.73	1,345,470.63

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
支付的销售费用和管理费用	14,454,460.64	12,633,453.86
财务费用中的手续费及其他	71,296.67	45,660.47
资金往来及其他	4,925,964.00	437,294.46
合计	19,451,721.31	13,116,408.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并支付款	4,067,941.65	
合计	4,067,941.65	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
收回的保证金	2,822,597.45	6,815,998.88
收到出售少数股权款		
合计	2,822,597.45	6,815,998.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付新股发行费用		0.00
支付的保证金	5,929,550.45	0.00
支付的融资租赁款	78,000.00	
合计	6,007,550.45	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	26,281,439.28	31,782,525.59
加：资产减值准备	443,923.72	657,407.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,679,960.83	1,244,056.71
无形资产摊销	243,866.49	140,352.67
长期待摊费用摊销	851,831.23	816,767.43
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）	6,181.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	113,925.52	386,323.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,448,649.16	-1,893,661.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,288.83	-111,476.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	238,973.78	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,294,533.56	-852,547.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,717,933.98	-21,424,302.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,445,945.87	-2,493,574.51
其他		-243,458.06
经营活动产生的现金流量净额	9,784,642.42	8,008,412.08
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	248,770,486.73	26,851,945.86
减：现金的期初余额	265,746,032.42	12,804,092.89
现金及现金等价物净增加额	-16,975,545.69	14,047,852.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：	--
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	5,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	932,058.35
其中：	--
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	932,058.35
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,067,941.65

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	248,770,486.73	265,746,032.42
其中：库存现金	78,556.06	55,119.52
可随时用于支付的银行存款	248,591,930.67	265,690,912.90
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	248,770,486.73	265,746,032.42

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	410,000.00	承兑票据保证金
应收票据	3,994,359.56	开具银行承兑汇票
固定资产	744,520.64	融资租赁抵押
合计	5,148,880.20	--

其他说明：

79、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
货币资金	--	--	10,508,832.75
其中：美元	1,588,252.69	6.6166	10,508,832.75
应收账款	--	--	5,780,542.36
其中：美元	583,412.50	6.6166	3,860,207.15
欧元	250,975.00	7.6515	1,920,335.21
预收款项			7,434,853.53
其中：美元	617,995.87	6.6166	4,089,031.47

欧元	437,276.62	7.6515	3,345,822.06
----	------------	--------	--------------

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	2018年04月27日	17,000,000.00	80.00%	增资	2018年04月30日	签署股权交割确认函，并实现控制权的转移	1,914,618.56	-972,080.59
	2018年04月27日							

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	17,000,000.00
合并成本合计	17,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,546,392.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,453,607.31

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	25,359,153.21	26,995,968.07
货币资金	932,058.35	932,058.35
应收款项	16,804,831.22	16,804,831.22
存货	3,827,920.65	4,155,282.51
固定资产	3,661,753.31	4,245,523.55
无形资产		725,682.76
其他流动资产	119,506.68	119,506.68
其他非流动资产	13,083.00	13,083.00
负债：	13,567,454.98	13,812,977.21
借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	11,080,316.02	11,080,316.02
递延所得税负债		245,522.23
一年内到期的非流动负债	358,714.29	358,714.29
长期应付款	123,964.27	123,964.27
递延收益	4,460.40	4,460.40
净资产	11,791,698.23	13,182,990.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

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	
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	江阴	江阴	橡胶和塑料制品业	60.00%		投资设立
深圳航创密封件有限公司	深圳	深圳	橡胶和塑料制品业	60.00%		非同一控制下的企业合并
惠州航创密封件有限公司	惠州	惠州	橡胶和塑料制品业		60.00%	非同一控制下的企业合并
惠州市科创新源新材料有限公司	惠州	惠州	橡胶和塑料制品业	100.00%		投资设立
惠州科创源新材料有限公司	惠州	惠州	橡胶和塑料制品业	100.00%		投资设立
芜湖市航创祥路汽车部件有限公司	芜湖	芜湖	橡胶和塑料制品业		80.00%	非同一控制下的企业合并

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
江苏杰立胶粘材料科技	40.00%	-640,742.95		2,379,758.80

有限公司				
深圳航创密封件有限公司	40.00%	-1,869,246.89		59,962.75

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
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	17,541,852.68	7,032,266.16	24,574,118.84	18,624,721.84	0.00	18,624,721.84	18,050,515.57	6,075,563.62	24,126,079.19	16,574,824.81	0.00	16,574,824.81
深圳航创密封件有限公司	14,654,354.32	14,445,606.44	29,099,960.76	32,304,819.17	308,507.78	32,613,326.95	4,165,874.05	3,038,782.67	7,204,656.72	8,976,402.27	0.00	8,976,402.27

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
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	24,382,546.45	-1,601,857.38	-1,601,857.38	2,455,064.84	17,782,578.99	-392,144.88	-392,144.88	3,615,761.64
深圳航创密封件有限公司	4,701,853.03	-4,379,528.50	-4,379,528.50	4,961,203.63	0.00	-4,003,908.64	-4,003,908.64	-2,152,905.40

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

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

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

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认的损失	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

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括：信用风险与市场风险。公司董事全面负责风险管理的目标与政策的确定，并对风险管理的目标与政策承担最终责任。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平，使股东及其其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险，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之内。

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。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司目前主要是固定利率借款公司。尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币12,900.00万元(2017年12月31日：人民币2,000.00万元)。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
非衍生金融资产及负债：						
应收账款	69,464,506.75	1,052,553.48	-	16,186.71	-	70,533,246.94
其他应收款	80,904.98	-	-	-	-	80,904.98
应付账款	21,226,620.10	2,414,941.34	-	-	-	23,641,561.44
其他应付款	4,292,304.83	-	-	-	-	4,292,304.83

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
周东				30.21%	32.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周东。

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、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无。

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
叶芳	实际控制人之配偶

丁承	股东
钟志辉	股东
深圳科创鑫华科技有限公司	股东
苏州天利投资有限公司	股东
上海映雪夜锦投资合伙企业（有限合伙）	股东
石河子市众能股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
金亮	董事
梁剑锋	董事、董事会秘书
张淑香	董事、副董事长
唐棠	国际事业部总经理
敖日格勒	董事、销售总监
钟宇	独立董事
孔涛	独立董事
陈莉	独立董事
刘军	财务总监
杨莉	监事会主席
廖长春	监事
马婷	职工监事
深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）	持有 5%以上股份的股东投资及在执行事务合伙人机构任职的企业
深圳嘉树控股有限公司	持有 5%以上股份的股东控制的公司

其他说明

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	2,521,912.98	1,479,566.26

(8) 其他关联交易

1、深圳汇智新源创业投资企业（有限合伙）（以下简称“汇智新源”）由公司、深圳市汇智天玑股权投资企业（有限合伙）（以下简称“汇智天玑”）及深圳市美芝资产管理有限公司（以下简称“美芝资产”）出资设立，各合伙人合计认缴出资总额为人民币1亿元，其中，汇智天玑作为普通合伙人认缴出资人民币100万元，公司与美芝资产作为有限合伙人认缴的出资额分别为人民币4,900万元和人民币5,000万元。该关联交易已经第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十四次会议审议通过，并于2018年1月30日召开2018年第一次临时股东大会审议通过。公司持股5%以上股东钟志辉、丁承为该事项的关联方。

2、深圳嘉源信德创业投资有限公司（以下简称“嘉源信德”）由公司、深圳嘉树控股有限公司（以下简称“嘉树控股”）共同出资设立，注册资本为人民币35,000万元，嘉树控股出资人民币28,000万元，出资额占新设立公司注册资本的比例为80%；公司以自有资金出资人民币7,000万元，出资额占新设立公司注册资本的比例为20%。该关联交易已经第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过，并于2018年5月8日召开2017年年度股东大会审议通过。公司持股5%以上股东钟志辉为该事项的关联方。

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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,526,086.85
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,526,086.85

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
无			

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、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	58,035,839.47	100.00%	1,741,075.18	3.00%	56,294,764.29	44,336,328.27	100.00%	1,331,893.87	3.00%	43,004,434.40
合计	58,035,839.47	100.00%	1,741,075.18	3.00%	56,294,764.29	44,336,328.27	100.00%	1,331,893.87	3.00%	43,004,434.40

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	58,035,839.47	1,741,075.18	3.00%
合计	58,035,839.47	1,741,075.18	3.00%

确定该组合依据的说明：

注：除已单独计提减值准备的应收账款、按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款和按无风险组合计提坏账准备的应收账款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

期末无合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

期末无采用无风险组合计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

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 409,181.31 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 52,165,008.04 元，占应收账款年末余额合计数的比例 89.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,564,950.25 元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

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	33,579,123.76	100.00%	150.00	0.00%	33,578,973.76	22,794,539.51	100.00%	318.20	0.00%	22,794,221.31
合计	33,579,123.76	100.00%	150.00	0.00%	33,578,973.76	22,794,539.51	100.00%	318.20	0.00%	22,794,221.31

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	5,000.00	150.00	3.00%
合计	5,000.00	150.00	3.00%

确定该组合依据的说明：

注：除已单独计提减值准备的其他应收款、按合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款和按无风险组合计提坏账准备的其他应收款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

1.组合中，按本公司合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	13,965,000.03	-	-
惠州航创密封件有限公司	12,301,324.66	-	-

深圳航创密封件有限公司	4,861,996.50	-	-
合计	31,128,321.19	-	-

2.组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、保证金及备用金等	2,445,802.57	-	-
合计	2,445,802.57	-	-

注：无明显减值证据时不计提坏账准备。

3.期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 168.20 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）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,343,076.28	1,555,476.88
备用金	68,697.89	65,697.89
往来款及其他	31,167,349.59	21,173,364.74
合计	33,579,123.76	22,794,539.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	往来款	13,965,000.03	1 年以内、1 至 2 年	41.59%	
惠州航创密封件有限公司	往来款	12,301,324.66	1 年以内、1 至 2 年	36.63%	
深圳航创密封件有限公司	往来款	4,861,996.50	1 年以内、1 至 2 年	14.48%	
深圳市东方建富实业有限公司	押金	1,170,384.00	1 至 5 年及以上	3.49%	
深圳市富川实业集团有限公司	押金	807,405.28	1 年以内	2.40%	
合计	--	33,106,110.47	--	98.59%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

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	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
合计	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00

(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
江苏杰立胶粘材料科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
惠州市科创新源新材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳航创密封件有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
惠州科创新源新材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	52,000,000.00			52,000,000.00		

(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											

(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	113,316,753.75	56,583,515.11	103,770,537.03	46,322,119.89
其他业务			53,484.40	
合计	113,316,753.75	56,583,515.11	103,824,021.43	46,322,119.89

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		35,570.00
处置银行理财产品投资收益	2,448,649.16	1,843,152.54
合计	2,448,649.16	1,878,722.54

6、其他

十八、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	-6,181.23	
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）	2,183,001.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,448,649.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,905.39	
减：所得税影响额	695,155.67	
少数股东权益影响额	48,894.87	
合计	3,807,513.44	--

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	5.81%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04%	0.29	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、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。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司证券部。