

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

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。

公司负责人章卫国、主管会计工作负责人韩驭安及会计机构负责人(会计主管人员)韩驭安声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、飞鹿股份	指	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司
飞鹿涂装	指	株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司，飞鹿股份全资子公司
广州飞鹿	指	广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司，飞鹿股份控股子公司
湖南耐渗	指	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司，飞鹿股份全资子公司
博杨新材料	指	湖南博杨新材料科技有限责任公司，飞鹿股份参股子公司
宁波聚贝	指	宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）
铁道部	指	原中华人民共和国铁道部，现根据《国务院关于提请审议国务院机构改革和智能转变方案》于 2013 年 3 月划分为国家铁路局和中国铁路总公司。本报告所述铁道部指原铁道部，或目前的中国铁路总公司和国家铁路局
中铁	指	中国中铁股份有限公司
中车	指	中国中车股份有限公司
高速铁路、高铁	指	通过改造原有线路（直线化、轨距标准化），使营运速率达到每小时 200 公里以上，或者专门修建新的“高速新线”，使营运速率达到每小时 250 公里以上的铁路系统，包括城际铁路
客运专线、客专	指	专供旅客列车行驶的路网铁路，在我国，客运专线都是时速 250 公里以上的铁路系统，因此客运专线属于高速铁路
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
南京浦镇	指	中车南京浦镇车辆有限公司
长客装备	指	长春中车轨道车辆有限公司
长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司公司章程》
A 股	指	境内上市的以人民币认购和交易的普通股股票
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
涂料涂装一体化	指	包括防护方案设计、产品研发、生产、销售及涂装施工在内的涂料涂装一体化业务模式
聚氨酯防水涂料	指	以聚氨酯为主要成膜物质、具有防水功能的涂料，聚氨酯全称为聚氨基甲酸酯，是主链上含有重复氨基甲酸酯基团的大分子化合物的统称

聚脲防水涂料	指	以聚脲为主要成膜物质、具有防水功能的涂料，聚脲是由异氰酸酯组份与氨基化合物组份反应生成的一种弹性体物质，最基本的特性是防腐、防水、耐磨等
甲基丙烯酸甲酯防水涂料、MMA 防水涂料	指	以甲基丙烯酸甲酯为主要成膜物质、具有防水功能的涂料，甲基丙烯酸甲酯是甲基丙烯酸（MAA）与甲醇酯化形成的，在光、热、电离辐射和催化剂存在下易聚合，可用于生产表面涂料。该种涂料固体含量高达 100%，零 VOC，施工速度快，固化速度适中，涂膜连续光滑、致密、有弹性、无接缝、无针孔、不透水性强，拉伸强度高、断裂伸长率高、防水性和耐久性优良，直接用于防水层
聚醚	指	重复单元以醚基为结构特征基团的一类聚合物。是生产聚氨酯（脲）的重要原料，具有消泡、破乳、分散、渗透、乳化等多种功能
树脂	指	高分子化合物，是由低分子原料—单体通过聚合反应结合成大分子的产物
醇酸树脂	指	主侧链结构中均含有酯基团的低分子量聚酯树脂，通常由甘油或季戊四醇、邻苯二甲酸酐、脂肪酸反应制备。成膜性好，膜层具有优良的耐气候性和耐盐水性
环氧树脂	指	分子中带有两个或两个以上环氧基的低分子量物质及其交联固化产物的总称
丙烯酸	指	是最简单的不饱和羧酸，由一个乙烯基和一个羧基组成，由丙烯制备取得
面漆	指	末道漆，是在多层涂装中最后涂装的一层涂料，具有良好的耐外界条件和必要的装饰性
水性涂料	指	用水作溶剂或者作分散介质的涂料，是目前比较新型的环保涂料
腻子	指	一种厚浆状涂料，涂装于底漆上或直接涂装于物体上，用以清除被涂物表面上高低不平的缺陷
助剂	指	为改善高分子加工性能和（或）物理机械性能或增强功能而加入高分子体系中的各种辅助物质

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞鹿股份	股票代码	300665
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞鹿股份		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Feilu High-tech Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Feilu		
公司的法定代表人	章卫国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何晓锋	易佳丽
联系地址	湖南省株洲市荷塘区金山工业园 469 号	湖南省株洲市荷塘区金山工业园 469 号
电话	0731-22778608	0731-22778608
传真	0731-22778606	0731-22778606
电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com	zzfeilu@zzfeilu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	142,905,424.49	106,139,105.83	34.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,839,038.24	9,276,694.90	16.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,787,886.09	8,750,451.40	23.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,660,163.16	-46,840,648.95	-3.88%
基本每股收益（元/股）	0.0891	0.1017	-12.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0891	0.1017	-12.39%
加权平均净资产收益率	2.44%	3.75%	-1.31%
	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）	739,822,524.95	596,267,063.53	24.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	448,650,813.13	438,090,517.25	2.41%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0891
-----------------------	--------

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
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）	345,820.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,894.92	
减：所得税影响额	8,614.38	
少数股东权益影响额（税后）	-841.45	
合计	51,152.15	--

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

1、报告期内公司所从事的主要业务

本公司是从事金属表面和混凝土等非金属材料防腐与防护材料的研发、生产、销售及服务的专业化高新技术企业。公司的主营业务面向国内包括高铁、地铁在内的轨道交通装备制造与维修、轨道交通工程建设与维护、城市管廊与市政建设、风电、新能源汽车制造等诸多领域，生产和销售防腐涂料、防水材料、地坪涂料以及功能高分子材料等产品，并顺应市场和行业发展趋势，为客户提供包括防腐与防护方案设计、产品研发、产品生产以及涂装施工在内的材料及涂装施工一体化整体解决方案。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。报告期内公司完成对湖南耐渗的收购，整合顺利推进，公司的业务版图中新增湖南耐渗供应的产品与服务。

2、主要产品及其用途

公司防腐涂料主要包括水性及油性类聚氨酯漆、氟碳漆、丙烯酸漆、环氧漆、醇酸漆以及特种防腐涂料和各类腻子等，主要应用于城轨动车、铁路客车、机车、货车等轨道交通装备的新造和维修。同时，除轨道交通装备领域以外，公司已逐步将产品应用拓展至风电、新能源汽车等新能源领域及石油石化设施、桥梁等其他重防腐领域。

公司防水涂料主要包括聚脲防水涂料、聚氨酯防水涂料、MMA防水涂料、薄涂层聚氨酯防水涂料、环氧高渗透防水涂料、硅酮密封胶等，主要应用于高铁、地铁等建设工程中的混凝土桥梁、钢铁桥梁桥面防水及地下工程的防水领域。除轨道交通工程防水领域以外，公司已经将产品应用领域拓展至水利工程、市政工程、民用建筑等其他混凝土的防水防渗。

公司地坪涂料主要包括环氧类、超耐磨聚氨酯类等高新材料产品，广泛用于高铁动车段（所）、大功率机车检修基地等铁路工程附属设施，机械、电子、轻工、医药等行业制造车间。

湖南耐渗的主要产品包括防水卷材、树脂类塑胶防水板、建筑材料、防腐涂料、防水涂料、土工膜、化工产品的研发及生产销售。产品覆盖隧道、桥梁、城市地铁、民用建筑的防水防渗工程。

3、经营模式

（1）研发模式

公司一直坚持以客户为导向的定制化研发模式，根据客户的具体需求进行定制化涂层系统设计、产品研发、生产和服务，重点研究配方技术、工艺技术和应用技术。下一步，公司将立足于新材料行业，围绕环保的大方向和公司进一步深耕轨道交通行业的发展战略，结合国内外涂料、新材料发展的新趋势，在保持原研发模式的基础上，重点加强对轻量化、环保型、功能型新材料技术进行研发，在公司组织架构下专门设立了高分子材料研究院，围绕轨道交通以及新能源等市场需求，开发具有创新性和先进性的高分子新材料体系产品，如涂料用水性树脂关键材料技术、新型高分子防水防渗材料技术等。

（2）销售模式

报告期内，公司主要通过直销方式开展业务运营，销售模式分为产品销售、涂料涂装一体化业务、涂装施工服务三类，具体如下：

①产品销售模式

产品销售模式是指公司仅向客户销售产品，这是涂料行业较为传统的业务及盈利模式。主要目标市场为轨道交通装备防腐和轨道交通工程防水市场，主要客户产品需求量较大，对涂料产品的质量要求较高。公司防腐涂料等产品的销售主要通过招投标的方式进行，公司中标后与客户签订合同，并根据客户要求或协议约定安排生产及发货，在客户验收或签收后，向客户开具发票，并由客户按约定支付货款。公司的轨道交通工程防水涂料销售亦主要通过招投标方式进行，公司中标后，客户根据轨道交通工程的进展情况另行向公司提交明细产品订单，公司严格按照订单要求安排生产、完成交货，之后客户对交货产品进行验收、公司向其开具发票，并由客户按约定支付货款。

②涂料涂装一体化业务模式

材料及施工一体化业务是公司结合防腐、防水与防护行业特点及发展趋势，为满足部分客户业务需求，通过防腐、防水与防护方案设计、定制化材料研发、生产以及组织专业人员专业化施工，为客户提供一揽子整体解决方案的业务模式。

该业务模式已在轨道交通装备防腐、轨道交通防水、地坪防护、风电设备防护等领域广泛采用，在公司的经营业务中占有较大比例。

公司涂料涂装一体化业务主要通过招投标方式进行，中标后与客户签订业务合同或框架合同，并按合同约定，主要为客户提供涂装方案设计、涂料产品及涂装服务，公司在完成合同约定的涂料涂装一体化业务、经过验收后，为客户开具发票，客户按约定支付货款。

③涂装施工服务模式

涂装施工服务是公司为保证销售的涂料使用效果而为部分客户提供的配套施工服务。该业务目前在公司收入中的比重较小，其业务模式为：项目投资方(简称“业主或客户”)按照材料供应及工程分别招标，公司材料中标后，为保证材料使用效果或根据施工业务的情况，承接业主或工程方的涂装施工业务。

(3) 采购模式

①原材料采购模式

公司原材料实行集中采购，由供应物流管理部统一负责。生产管理部接到事业部提交的销售预测计划或ERP系统录入的销售订单后，结合原材料库存及生产排产计划，经ERP运算后编制原材料需求计划，由部门经理和生产运营总监审批后报送供应物流管理部。供应物流管理部根据原材料需求计划，综合考虑市场行情、采购数量及采购周期等因素，制定采购计划，经分管副总审批后实施。原材料供应商必须在公司合格供应商名录中选取，公司已建立了比较完整的原材料供应链，与一些优质供应商建立了长期的战略伙伴关系，确保主要原材料供应充足、渠道畅通，并减少原材料价格波动带来的经营风险。同时批量采购也使公司对原材料采购议价能力强，有效降低采购运营成本和物流成本。

②劳务（采购）外包模式

由于公司所从事的涂料涂装一体化业务和涂装施工服务需要大量的涂装施工作业人员，且该用工环节视客户的生产计划具有较大的波动性，导致公司出现临时用工的情况较多，为以控制成本，并保证工作进度和工作质量，公司对部分涂装施工中的简单工序和临时工序采取了劳务外包的模式，公司主要劳务外包环节有两个，其一是在出口车涂装相比国铁车增加的喷砂工序，其二是车辆涂装、风电叶片涂装、地坪涂装及防水涂装施工中的表面清理、打磨等简单工序、临时工序或部分其他工序。上述工序均非涂装过程中的核心工序，操作要求相对简单，不需要太多的工作经验和复杂工艺，因此主要采取劳务外包模式。

公司对劳务外包方建立供应商目录，在销售部门确认取得涂料涂装一体化或涂装施工订单后，公司通过招投标或商务谈判等方式确认劳务外包方，并与劳务外包公司签订业务合同，按照合同约定与劳务外包公司办理劳务结算并支付劳务费用。

(4) 生产模式

公司主要按照“以销定产”原则组织安排生产，销售部门在争取订单的同时即将相关信息反馈给生产部门，供其提前制定季度计划。待销售部门最终确定订单后，再次将信息反馈给生产部门，供其提前制定月度计划。

公司在生产环节的内部控制较为完善，首先由销售业务员通过公司ERP系统下达订单，经过事业部负责人、技术研发中心负责人、检测中心负责人、生产部门经理对订单真实性、技术可行性、质检可行性、生产条件及预计按时完成情况进行层层确认或审核，生产订单确认后，采购部门按计划进行采购，生产部门开始组织生产。

报告期内公司经营模式未发生重大变化。

4、主要的业绩驱动因素

(1) 国家铁路建设投资规模稳中有升

2017年11月，国家发改委发布了《铁路“十三五”发展规划》，要求2020年全国铁路营业里程达到15万公里，其中高速铁路3万公里。高速铁路营业里程五年增加1.1万公里，年均增长率达到11.6%。从规划内容看，“十三五”时期高速铁路营业里程增加数量将超过“十二五”。

2014-2017年全国铁路固定资产投资分别为8088亿元、8238亿元、8015亿元和8010亿元，均超过8000亿元。2018年年初，铁总提出2018年全国铁路固定资产投资安排为7320亿元，但时值年中，经中铁总人士确认，在铁路机车车辆投资增长及基建潮加速推进的刺激下，2018年铁路固定资产投资额将重返8000亿元以上。因此，“十三五”铁路固定资产

投资完成额有望维持8000亿元/年的高位，城轨固定资产投资完成额有望超过4000亿元/年。中国高速铁路网在原规划“四纵四横”的主骨架基础上，增加新的高速铁路，形成“八纵八横”的主通道骨架；既有线路的提速（京沪线时速提为350公里），有望进一步拉动车辆加密需求。

随着铁路第六次大提速的进行，以及全国范围内高铁项目开工建设，我国动车组保有量已经出现快速增长，而伴随保有量的快速增长以及行车里程的累积，前期上线运营的动车组列车开始逐渐进入高级修周期。据某证券公司测算：“以当前动车保有量（2742标准列）为基数，预计动车组高级修市场规模合计约4360亿元，其中三级修1201亿、四级修1312亿、五级修1840亿元。‘十三五’将进入三级修大规模释放、四级修加速开启的时期，预计2017~2022年期间高级修市场规模超过1000亿元，年均市场空间176亿元。”

综上，国家铁路建设投资规模稳中有升，国家铁路建设投资规模是拉伸铁路轨道交通装备制造与维修防腐、铁路轨道交通工程建设和维护防水与防护市场的重要积极因素。公司一方面紧抓铁路轨道交通工程建设和维护防水与防护市场，另一方面，伴随机车大修周期的到来，预示着对机车涂料涂装需求的较大增量，公司将抓住高铁维保（维修保养）市场机会，这将成为公司主要业绩增长驱动之一。

（2）全国城市轨道交通规划大幅提升

目前城市轨道交通呈现多种制式同步发展趋势。我国城市轨道交通已经由单一的地铁模式转换为有地铁、轻轨、单轨、市域快轨、现代有轨电车、磁悬浮和APM共计7种制式。其中2016年5月初，国家发改委与交通运输部联合印发了《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》，计划指出，2016~2018年国家将在城市交通领域重点推进103个项目前期工作，新建城市轨道交通2000公里以上，共涉及资金1.65万亿元，3年投资额已超越“十二五”期间1.1万亿元投资总额。其中地铁为主流的城市轨道交通制式，2015年中国已开通城市地铁运营线路2658公里，“十三五”期间规划地铁线路总规模4248公里，在建线路总规模3790公里。同时，中国对申报地铁建设的城市人口要求或将从300万人以上下调至150万，这样会使得符合地铁建设条件的城市从约30个增加至约90个。保守估计到2020年，中国将至少有50个城市拥有地铁，潜在规划里程空间巨大。这也是拉动轨道交通装备制造与维修防腐、城市轨道交通工程建设和维护防水与防护市场的重要因素。

（3）国家“一带一路”战略的实施为行业带来新的机遇

“一带一路”战略构想顺应了中国要素流动转型和国际产业转移的需要。在改革开放初期，中国经济发展水平低下，我们亟需资本、技术和管理模式。因此，当初的对外开放主要是以引进外资、国外先进的技术和管理模式为主。1979至2012年，中国共引进外商投资项目763278个，实际利用外资总额达到12761.08亿美元。不可否认，这些外资企业和外国资本对于推动中国的经济发展、技术进步和管理的现代化起到了很大作用。可以说，这是一次由发达国家主导的国际性产业大转移。而今，尽管国内仍然需要大规模有效投资和技术改造升级，但我们已经具备了要素输出的能力。据统计，2014年末，中国对外投资已经突破了千亿美元，已经成为资本净输出国。“一带一路”建设恰好顺应了中国要素流动新趋势。“一带一路”战略通过政策沟通、道路联通、贸易畅通、货币流通、民心相通这“五通”，将中国的生产要素，尤其是优质的过剩产能输送出去，让沿“带”沿“路”的发展中国家和地区共享中国发展的成果，也为国内诸多行业带来新的机遇。

中国的轨道交通产业作为中国一张亮眼的名片，是“一带一路”建设过程中的重要输出。吉亚铁路、蒙内铁路、肯尼亚铁路等都是中国轨道交通输出的重要体现。国内一大批优秀的、具有影响力的轨道建设企业也正在积极开拓国外轨道交通市场。公司作为服务于轨道交通领域的企业也必将在“一带一路”的过程中获得更多的红利。目前，由公司涂料涂装的货车、石渣漏斗车、敞车等车型已出口到澳大利亚、塞拉利昂、安哥拉、纳米比亚、巴西等国家。因此，国家“一带一路”战略的实施，也是公司业绩驱动因素之一。

（4）国家能源革命战略助新能源防腐与防护涂料的新发展

国家发改委和国家能源局印发《能源生产和消费革命战略（2016-2030）》，首次对外发布了国家能源革命战略。其中，关注最多的是国家提出到2050年，非化石能源消费占比超过一半。对新能源产业无疑是重磅利好。风电等清洁能源正为新能源承担着补充能源供应缺口的重任，我国近年来已经在大力推动新能源产业发展，各类新能源取得显著成绩，是全球新能源领域发展最快、规模最大的国家，这也是防腐与防护行业重要的驱动因素之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	较期初增加 23.31%，因报告期发生非同一控制下企业合并，增加主要来源于被购买方固定资产。
无形资产	较期初增加 30.77%，因报告期发生非同一控制下企业合并，增加主要来源于被购买方无形资产。
在建工程	较期初增加 30.9%，主要系募投项目“高新材料研发检测中心项目”建设投入。
其他应收款	较期初增加 80.49%，因报告期发生非同一控制下企业合并，增加主要来源于被购买方其他应收款。
存货	较期初增加 46.54%，增加主要来源于非同一控制下企业合并被购买方存货及母公司备料与备货。
预付账款	较期初增加 40.04%，增加主要来源于非同一控制下企业合并被购买方预付账款及母公司暂未结算的采购业务。
其他流动资产	较期初减少 100%，系期初待抵扣的进项税额在本报告期全部抵扣。
其他非流动资产	较期初增加 58.60%，系募投项目预付的基建工程及相关设备款增加。

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

1、技术创新

公司是国家高新技术企业，专注于防腐、防水防护等领域新材料的研发、生产、销售和涂装施工服务一体化，是国内轨道交通防腐、轨道建设工程防水防护领域的佼佼者。报告期内，公司取得授权发明专利1项，已受理通过的专利有1项；截至报告期末，公司及其子公司拥有专利31项。公司防水涂料、铁路桥梁涂料等多项产品通过CRCC认证，水性货车漆、25型铁路客车漆等产品体系通过了CRCC技术审查，无机硅酸锌车间底漆获得挪威船级社DNV证书，风电叶片涂料通过德国船级社GL复审检测。

公司坚持以市场需求为导向，主要产品均来自于自主研发的核心技术转化或客户需求研发转化。公司围绕环保趋势的大方向和公司进一步深耕轨道交通行业的发展战略，结合国内外高分子材料发展的新趋势，通过如下举措，不断提升公司技术方面的核心竞争力：①成立了高分子材料研究院，围绕轨道交通行业，对非涂料类高分子材料、涂料上下游新材料进行专项研发，在持续提高公司技术创新优势的同时，也将为公司孵化出新的增长点和新兴市场；②逐步推出了城轨动车用油性涂料、水性涂料。其中油性涂料在长客股份和青岛四方得到批量上车应用，水性涂料获得了青岛四方下发的《产品供应、服务资格证》和南京浦镇下发的《供应商配套许可证》，并在南京浦镇厂得到批量应用；铁路客车用水性涂料在广铁集团广州铁路车

辆公司等单位批量使用；高铁、地铁建设用高渗透环氧防水涂料和硅酮密封胶等产品在深圳地铁、商合杭铁路建设项目批量使用，这些新产品的推出对实现城轨动车等轨道装备用涂料的国产化、水性环保化，以及高铁、地铁建设工程用的新型高分子材料的功能化具有非常重要的意义；③和相关铁路局立项开发了用于铁路钢结构维修用的一底一面和三合一两个系列涂层方案，革命性的解决了铁路钢结构维修时间窗口短，施工困难，单一涂层难以达到防腐要求等问题，为布局铁路工务维修市场奠定了技术基础；④降噪减震水性阻尼涂料进一步扩大了在25型铁路客车上的销售规模，并在轨道工程车辆实现了批量销售，同时成功成为了青岛四方的城轨动车用阻尼涂料合格供方并已成功中标一个项目。公司技术创新的核心竞争力为公司快速适应行业发展趋势和为公司进入多样化市场的潜力提供有力支撑。

2、环保涂料专业化

随着国家环保政策趋势发展，国家大力扶持和倡导环保型涂料，其技术研发与应用已进入快速发展阶段，水性涂料、高固体份、无溶剂等环保型涂料已成为涂料行业的发展趋势。为了顺应行业发展趋势，公司以湖南省水性及高固体份环保涂料工程研究中心，湖南省涂料协会会长单位，中国涂料工业协会理事单位，全国水性涂料工业协会副主任单位等平台，对水性涂料和高固体份、无溶剂等环保型涂料进行了深入研究和推广，在轨道交通装备防腐涂料方面，公司自主开发了水性阻尼涂料、水性防腐底漆、水性丙烯酸面漆、水性底面合一防腐漆、水性环氧双组份底漆、水性环氧重防腐涂料、水性聚氨酯中涂、面漆、清漆以及高固体份等系列产品，并已在铁路货车、铁路客车和城轨动车上等得到批量应用。在轨道交通工程防水涂料方面，公司目前的主要产品均是高固体份、无溶剂涂料，如喷涂聚脲防水涂料等。

3、在准入门槛高的市场具有资质及业绩优势

公司防腐涂料产品主要用于铁路货车、客车、城轨动车等轨道交通装备制造领域。目前，鉴于铁路客车、货车等防腐涂料为铁路车辆设计中不可或缺的重要组成部分，在实践中仍执行中铁检验认证中心（CRCC）的技术审查，且还需通过客户合格供方评审后，再通过招投标等方式确定相关涂料产品供应商。合格供方认定需通过供方的生产、技术能力审核，产品检测、产品工艺试验、整车喷涂试验及运行考验等一系列程序。因此，已通过CRCC技术审核及客户合格供方评审的防腐涂料生产企业在行业内普遍信誉较好、产品质量稳定，已深入国内铁路车辆制造企业的车辆产品设计与运营维护方案等诸多方面，与客户建立了长期良好的合作关系，在业务承揽过程中具有明显的竞争优势。公司专业从事轨道交通车辆等防腐涂料产品生产业务，已具备获取业务的相关资质，并与中国中车等下属铁路车辆制造厂以及中国铁路总公司下属相关企业建立了良好的业务合作关系。防腐涂料行业特有的行业壁垒，有助于公司保持销售客户和经营业绩的稳定性。

公司生产的防水涂料主要应用于轨道交通工程的混凝土桥面防水、地下工程的防水等领域。轨道交通工程防水涂料要求较高，一直以来均通过招标方式采购，并按照各线路的实际情况制定涂料质量和涂装工艺技术标准。中国高铁建设水平已经走在世界前列，经过多年的实践经验，高铁防水涂料已经实现国产化。目前，国内规模较大的高铁防水涂料生产企业凭借其稳定的产品质量和优质的售后服务，占据了大部分市场份额，在质量控制和产品价格方面也具有竞争力，使国外防水涂料生产企业及国内其他防水涂料企业难以进入该细分领域。在高铁防水涂料领域，市场集中度较高。公司专业从事高铁、地铁等轨道交通工程防水涂料生产业务，产品质量优良，在高铁混凝土桥面防水领域竞争优势较为明显，在沪昆铁路、京石铁路、西成铁路、京沈铁路、夏深铁路等铁路主要干线以及南京地铁、武汉地铁等地铁工程得到广泛运用。公司良好的市场竞争地位，为防水涂料业务发展提供有利保障。

4、大项目、大客户深度运营优势

公司成立以来，持续为国内轨道交通行业提供产品和服务，目前已经成为国内轨道交通涂料行业的首家上市公司。公司主要业务和客户集中在中车、中铁和铁总各铁路局等大客户。公司对大项目、大客户采取定期交流、定点服务、快速响应的机制。产品研发中心定期与客户技术和质量进行交流，对客户需求和产品应用进行沟通了解，持续为客户提供定制化产品。应用技术中心对大项目、大客户进行定点服务，及时发现和解决客户现场问题，多年来，突出的自主研发能力、优质的现场技术服务和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任。公司大项目均由高层担任项目负责人，组织技术、市场、生产、质量和采购等部门组成专业项目组，对大项目进行专项运作，能更好的体现我们的产品和服务优势。公司对大项目、大客户进行深度运营，公司为大客户重视价值做出关键贡献，从而与大客户建立长期紧密的业务合作关系，为公司的持续发展提供了有效保障。

5、涂料涂装一体化运营新模式

近年来，公司将涂层设计方案、产品应用方案和施工方案结合在一起，采取技术+营销+施工售后的一体化专业团队，与客户进行三位一体的产品设计对接，将产品深入结合到各客户和研究设计院的技术设计方案之中。涂料涂装一体化运营模

式更好的满足了客户核心需求,真正实现了专业的人做专业的事,这也是涂料行业未来运营模式的一个发展趋势。报告期内,公司加紧推进以往中标项目,并积极开拓市场寻找新的标的,寻找业绩增长新的突破点。

6、企业文化优势

公司成立以来,十分注重企业文化核心价值的铸造以及企业文化的引领作用,经过不断总结企业发展过程中的经验,确立“共筑百年飞鹿,共创美好生活”的核心价值观。这种企业文化,增加了公司凝聚力,全体员工众志成城、齐心协力为公司持续稳定发展贡献自己的力量。同时,公司通过调整薪酬绩效政策、合理的晋升通道、改善工作环境等多种措施,为员工创造美好的生活。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势，GDP增速为6.8%。报告期内，涂料行业呈现稳中有进的发展形势，环保、绿色、创新成为涂料行业运行的特点，主动环保和绿色发展成为行业共识。公司紧跟新时代及新经济的发展趋势，根据国家产业政策及国内外宏观经济的变化，围绕公司年度战略规划，实施内生式增长与外延式扩张并进的工作举措。一方面，稳中求进开展轨道交通行业的涂料和涂装业务，全面加强轨道交通维修（护）市场的开拓，重点发展水性涂料和高固体份、无溶剂等环保型涂料；另一方面，充分发挥自身的产业链优势，积极谋划在复合材料、填缝和密封胶、涂料上游原材料等高分子非涂料产品研发、制造、销售、渠道、品牌等领域进行全产业链的布局与经营，持续推进新能源、集装箱行业的涂料业务和装配式建筑的高分子材料业务的发展，大力促进大项目、大客户的深度发展和资源整合。报告期，客户的服务的满意度不断改善，保持了2018年上半年公司生产及经营的稳定发展。

报告期公司未经审计的营业收入142,905,424.49元，较去年同期增长34.64%；净利润11,491,796.74元，较去年同期增长16.92%；归属于母公司所有者的净利润10,839,038.24元，较去年同期增长16.84%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润10,787,886.09元，较去年同期增长23.28%。

报告期内，公司经营成果主要体现在以下几个方面：

1、三大技术平台，不忘初心，勇于创新

公司非常重视研发人员的培养、技术改造及研发投入，将科研创新作为立企之本。配方技术、应用技术、工艺技术是公司的三大技术平台。公司设立了高分子材料研究院、技术应用中心，组建研发团队，有针对性地进行了科研立项布局。公司新研发的环保型高固低粘客车漆成功实现南京浦镇新造、厂修客车的批量供货，该系列产品包含了环氧底漆、聚氨酯中涂、聚氨酯面漆和聚氨酯清漆一整套产品，具有VOC排放量低，固含量高，施工性能好等一系列优点。高固低粘涂料是公司在继水性客车漆后环保型涂料方面的又一重大突破。公司新研发的水性城轨涂料在南京浦镇成功通过工艺实验和批量上车，这是公司成为国内水性城轨涂料批量供货厂家的又一重大突破。科研发展也离不开人才，报告期内，公司聘任了多名具有水性涂料行业多年从业背景的专业人士。通过公司全体员工的不懈努力，尤其是科研人员的刻苦钻研，公司已经成为了城轨水性涂料国产化的首批次供应商，动车涂料国产化的首批次供应商。

2、各业务板块持续发展，水性涂料取得新突破

公司各业务板块共同发力，推动公司业绩稳定增长。轨道装备防腐板块，公司继续深化与中车旗下各子公司的合作，业绩持续增长。报告期内公司获得了南京浦镇颁发的《供应商配套许可证》和青岛四方颁发的《产品供应、服务资格证》，公司在未来将为以上主机厂提供水性涂料、阻尼涂料等产品。截至披露日，公司已经中标青岛四方1316辆城轨车辆用水性阻尼浆，中标了南京浦镇城轨车辆用水性漆，预计对公司未来的业绩具有显著的提升作用。轨道建设防水板块，报告期内公司在执行现有订单的基础上又新中标商合杭高铁（商丘-合肥-杭州）、银西高铁甘宁段、石家庄地铁1号线、日新路（田心大道-规划支路三）综合管廊项目。其中日新路综合管廊项目是公司在城市综合管廊市场的又一突破。轨道装备维护板块，公司正积极推进这一板块业务，公司上半年成功完成了上海车辆段部分运营车辆的运营修理工作，取得不错的业绩。未来公司将继续深挖轨道装备维护市场，争取更大的市场份额。

3、内生与外延并举，促进子公司业绩稳步发展

报告期内，公司控股子公司广州飞鹿业绩稳步增长。广州飞鹿在稳固现有市场的情况下，探索轨道装备维修业务，寻求业务发展的新市场。报告期内广州飞鹿已经完成了4列铁路动车的三级修业务，经维护的车辆现已进入运营检测的阶段。运营检测合格之后，广州飞鹿将具备大量承接轨道交通装备维修业务的资质，并开始快速拓展该市场。

湖南耐渗为公司以自有资金8,800万元人民币收购的全资子公司，整合工作顺利推进，既保证了湖南耐渗长期发展的稳定性与确定性，同时公司也凭借湖南耐渗在轨道交通领域中防水卷材的相关资质和相关业绩，扩充完善了新型防水卷材产品，弥补了防水涂料和防水卷材合并招标对公司投标的不利影响。报告期内湖南耐渗在公司的领导下稳步推进原在手订单，并积极投标新的项目。截至披露日湖南耐渗已经成功中标福州地铁、北京丰台等防水卷材项目。其中福州地铁项目，是公司与湖

南耐渗共同投标，满足标方对防水涂料与防水卷材的多样化需求，这是公司与湖南耐渗协同作用的鲜明体现，也是公司外延整合销售团队和售后服务资源后降低了成本的体现。

4、深化和完善基于资源整合的高效大客户合作模式

公司在轨道交通行业深耕多年，依据自身在轨道交通行业的技术和市场优势，积极对接郑州铁路装备制造有限公司、中集新型环保材料股份有限公司等大客户，基于双方在各自行业中所处地位、市场资源及存在广阔的合作前景，洽谈双方实现互惠共赢的合作模式。上半年，公司持续对接大客户，建立了紧密的联系。截至本报告披露，公司已与郑州铁路装备、中集新材签订战略合作协议，如协议能顺利实施和推进，将推动公司相关业务的发展，预计对以后年度的经营业绩产生积极的影响。未来，公司将继续推行基于资源整合的高效大客户合作模式，包括但不限于与大客户进行战略合作、业务合作、设立合资公司、收购并购等多种形式。

5、绿色发展

环保治理历来是化工行业的重要主题，减少废弃物的排放，减少产品对环境的不良影响，放眼未来，坚持生态立企，才是可持续发展的正确途径。公司通过对环保设备提档升级，科学处理公司废水、废气，提高公司稳定运营的实力。公司对现有的废水废气设施改造升级，采取有针对性的处理工艺，升级改造废水废气处理系统。公司生产、生活所产生的废水和废气经过改造后的处理系统再排放，各类排放物的指标不仅仅是达到相关部门制定的规章制度，更是高于相关部门制定的要求。对废水废气的改造工程也是公司积极承担社会责任，维护环境质量，为“绿水青山”做贡献的表现。

6、以人为本

公司积极推行人事制度改革、注重人才队伍梯队培养，着重于提高员工的效率、培养员工的积极性、重视员工的需要。报告期内，公司完成了部门“年轻化”，选拔年轻干部有利于企业形成合理的干部年龄结构，是企业持续发展的保证。报告期内，公司提拔聘任了一批有较高学历、具备一定管理能力的年轻干部。新晋技术副总监及其团队研发的《渗透性改性环氧防护涂料的研制及产业化》荣获2018年“创客中国”湖南省中小微企业创新创业大赛株洲总决赛三等奖，同时该项目也获得“2018年度湖南省制造强省专项资金重点新材料产品首批应用示范奖励”。

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	142,905,424.49	106,139,105.83	34.64%	主营业务保持稳定且范围有所扩展
营业成本	107,406,964.68	73,356,102.10	46.42%	主要系随营业收入增长，营业成本相应增长
销售费用	11,523,329.17	7,191,267.55	60.24%	主要系随营业收入增长，销售费用相应增长
管理费用	13,686,655.75	12,260,947.73	11.63%	主要系合并范围变更所致
财务费用	2,420,129.36	2,496,981.43	-3.08%	
所得税费用	2,227,051.76	1,587,029.68	40.33%	主要系合并范围变更所致
研发投入	5,217,048.55	3,319,708.79	57.15%	主要系加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-48,660,163.16	-46,840,648.95	-3.88%	主要系支付其他与经营活动有关的现金增幅较大
投资活动产生的现金流量净额	-58,808,265.26	-3,551,712.59	-1,555.77%	主要系支付湖南耐渗公司股权收购款

筹资活动产生的现金流量净额	94,385,320.53	184,385,512.24	-48.81%	主要系上期收到上市募集资金
现金及现金等价物净增加额	-13,083,107.89	133,993,150.70	-109.76%	主要系投资活动流出增大与筹资活动流入减小

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						
防腐涂料	19,590,932.76	15,573,919.00	20.50%	-22.28%	-12.25%	-9.09%
防水涂料	33,465,936.86	27,836,253.01	16.82%	61.17%	70.93%	-4.75%
防水卷材	18,757,668.60	14,207,273.53	24.26%	-	-	-
涂料涂装一体化	61,054,987.53	42,388,841.46	30.57%	2.45%	9.10%	-4.23%
工程施工	10,035,898.76	7,400,677.68	26.26%	-	-	-
分客户所属行业						
轨道交通工程	51,589,593.89	41,992,803.80	18.60%	92.48%	112.93%	-7.82%
轨道交通装备	67,391,619.95	46,946,754.23	30.34%	31.18%	33.81%	-1.37%
机械设备	11,428,310.74	9,023,702.56	21.04%	-52.97%	-43.64%	-13.07%
其他	12,495,899.93	9,443,704.09	24.43%	-	-	-
分地区						
东北地区	1,141,330.12	784,543.16	31.26%	-	-	-
华北地区	15,785,505.30	10,988,265.42	30.39%	25.13%	64.04%	-16.51%
华东地区	28,032,038.88	22,745,284.75	18.86%	51.79%	64.71%	-6.36%
华南地区	37,017,507.72	26,984,744.64	27.10%	132.71%	162.61%	-8.30%
华中地区	50,120,054.29	37,281,776.51	25.62%	10.86%	17.92%	-4.46%
西北地区	4,459,905.10	3,395,018.18	23.88%	-	-	-
西南地区	6,349,083.10	5,227,332.02	17.67%	7.59%	40.97%	-19.50%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	526,684.93	3.84%	银行理财产品投资收益	否
资产减值	-3,041,155.31	-22.17%	包括：坏账损失-3,360,118.25 元、存货跌价损失 318,962.94 元；	是
营业外收入	395,820.00	2.89%	主要系政府补助。	否
营业外支出	336,894.92	2.46%	主要系捐赠支出。	否

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	122,698,325.16	16.58%	199,517,056.54	33.39%	-16.81%	主要系投入募投资金用于募投项目建设。
应收账款	253,967,074.46	34.33%	215,124,159.09	36.00%	-1.67%	
存货	94,193,714.35	12.73%	49,990,326.37	8.37%	4.36%	增加主要来源于非同一控制下企业合并被购买方存货及母公司备料与备货。
长期股权投资	2,000,000.00	0.27%			0.27%	
固定资产	67,647,143.09	9.14%	51,610,191.20	8.64%	0.50%	
在建工程	31,243,240.58	4.22%	2,134,757.28	0.36%	3.86%	来源募投项目建设投入。
短期借款	131,000,000.00	17.71%	85,000,000.00	14.23%	3.48%	因投资活动与经营活动需要增加银行短期借款。

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

本公司截至2018年6月30日，使用受限制的货币资金为21,960,451.60元，主要系投标保函和银行承兑汇票保证金。

本公司与上海浦东发展银行株洲支行(以下简称"浦发银行")签订《融资额度协议》(合同编号：RZED57012017052401)，获得8,000万最高融资额度，于2018年5月24日到期。2018年6月15日，本公司与上海浦东发展银行株洲支行(以下简称"浦发银行")签订《融资额度协议》，获得10,000万最高融资额度，该授信额度系由本公司与浦发银行约定将本公司房产(湘(2017)株洲市不动产权第0000597号)作为抵押担保，及本公司8名自然人股东提供担保进行共同担保(自然人分别为章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚)。

截至2018年6月30日，本公司用于抵押的土地使用权原值：269.54万元，净值：217.17万元(2017年12月31日净值：219.87万元)；抵押房产原值2,606.21万元，净值：2,040.43万元(2017年12月31日净值：2,102.32万元)。

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
89,527,592.30	0.00	100.00%

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）
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	高铁、地铁建设工程用防水卷材	收购	88,000,000.00	100.00%	自有资金或自筹资金	何小平、何艳清、顾杰、肖水生	无期限	防水卷材、树脂类塑胶防水板、土工膜、地坪涂料、混凝土外加剂、橡胶制品、建筑材料、防腐涂料、防水涂料、化工产品	12,000,000.00	0.00	否	2018年04月26日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《关于收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司 100% 股权进展暨完成工商变更登记的公告》
株洲飞鹿涂装技术工程有限公司	金属表面喷砂及涂装、混凝土表面涂装、玻璃钢制品表面涂装；地坪施工、管道保温及防腐、防水工程的施工；涂装技术服务。	其他	1,527,592.30	100.00%	自有资金	刘飞虎	无期限	涂装服务	2,000,000.00	0.00	否	2018年04月25日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《关于子公司完成工商变更的公告》
合计	--	--	89,527,592.30	--	--	--	--	--	14,000,000.00	0.00	--	--	--

注：上表中预计收益为全年数据。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,787.15
报告期投入募集资金总额	1,985.59
已累计投入募集资金总额	9,372.80
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,997.51
累计变更用途的募集资金总额比例	23.81%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]762号）核准，并经深圳证券交易所《关于株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]363号）同意，株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司于2017年5月31日向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,900万股。截至2017年6月6日，募集资金总额为人民币19,247.00万元，扣除总发行费用人民币2,459.85万元（含税）后，实际募集资金净额为人民币16,787.15万元。截止到2018年6月30日，公司已使用募集资金净额金额为9,372.80万元（其中轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目使用3,049.43万元，新型环保防水防渗材料技改项目使用2,550.15万元，高新材料研发检测中心项目使用3,773.22万元），尚未使用募集资金净额余额为人民币7,414.35万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	是	14,237	10,239.49	191.96	3,049.43	29.78%	2018年12月31日	0	0	不适用	否

新型环保防水防渗材料技改项目	否	2,550.15	2,550.15	0	2,550.15	100.00%	2018年 07月27 日	260.24	5,647.06	不适用	否
高新材料研发检测中心项目	是	0	3,997.51	1,793.63	3,773.22	94.39%	2018年 12月31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,787.15	16,787.15	1,985.59	9,372.80	--	--	260.24	5,647.06	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,787.15	16,787.15	1,985.59	9,372.80	--	--	260.24	5,647.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目，还处在建设期，还未投入生产。</p> <p>2、新型环保防水防渗材料技改项目，因募投项目的资金未足额募集，故项目总体实施进度与募集资金投入进度有些许出入。新型环保防水防渗材料技改项目总投资额为 5,199.46 万元，截止报告期末总体投资进度已完成 75.43%，累计实现的效益 5,647.06 万元。</p> <p>3、高新材料研发检测中心项目，还在建设期。</p>										
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。										
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	<p>适用</p> <p>2017年6月27日，公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计 4,737.23 万元，同意公司使用 4,170.02 万元（其中轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目：1,619.87 万元；新型环保防水防渗材料技改项目：2,550.15 万元）的募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2017年8月25日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过 4,000.00 万元（含 4,000.00 万元）人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 23.83%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。目前公司已使用 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至报告期末，未归还至公司募集资金专户中。</p>										

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	公司于 2017 年 10 月 27 日召开了第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 5,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。截止 2018 年 6 月 30 日现金管理余额为零。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：1、轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目所涉及的市场环境发生了变化，公司管理层本着审慎性原则正在积极研究，力求在轨道交通领域材料水性化、环保化、智能化的发展中寻求最佳的拓展方式，公司将会在后续公告中及时披露相关进展。

2、董事会拟审议新型环保防水防渗材料技改项目结项事项，具体内容详见 2018 年 8 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于新型环保防水防渗材料技改项目结项的公告》。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高新材料研发检测中心项目	轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	3,997.51	1,793.63	3,773.22	94.39%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	3,997.51	1,793.63	3,773.22	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于本次实际募集资金净额小于原定募投项目的投资总额，使用实际募集资金净额按原投资优先顺序无法满足相关募投项目的资金需求。公司在项目总投资不变的前提下，将轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目的募集资金拟投入额由 14,237.00 万元调减至 10,239.49 万元，被调减的募集资金 3,997.51 万元将投入高新材料研发检测中心项目。本次顺序调整不影响募投项目投资总额，仅将募集资金拟投入额根据公司战略发展规划以及目前技术市场竞争环境和公司现状，对实际募集资金的具体投资项目优先顺序及各项目的具体投资金额进行调整。2017 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，并于 2017 年 8 月 10 日，公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过了该议案。具体详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2017 年 7 月 24 日公告的《关于部分变更募集资金用途的公告》及 2017 年 8 月 10 日公告的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》。								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高新材料研发检测中心项目，还处在建设期，还未投入生产。
变更后的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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	募投资金	4,500	0	0
合计		4,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	子公司	防水卷材、树脂类塑胶防水板、土工膜、防腐涂料、地坪涂料、混凝土外加剂、橡胶制品、建筑材料、防水涂料、化工产品的研发及生产销售；电缆槽道制作与安装；塑料排水板、塑料土工隔隔板、塑料波纹管、软式透水管、土工布、土工工程材料及铁路器材配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100,000,000	108,075,410.11	75,706,655.61	19,398,896.95	3,836,964.10	3,070,464.12
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	子公司	批发业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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）	3,000,000	16,802,995.33	6,137,816.34	15,766,030.91	1,575,688.54	1,170,791.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	现金收购其 100% 股权	

主要控股参股公司情况说明

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司成立于2006年，在本报告期纳入合并财务报表范围，合并范围的变更对公司合并经营业绩存在一定影响，上表财务数据列示范围为购买日4月30日至报告期末6月30日。详见第十节 财务报告 八、合并范围的变更。

广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司于2016年6月成立，报告期内营业收入和净利润增加，主要系销售量增加所致。

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、市场开拓风险

为提升公司业务综合竞争力并实现公司快速发展,公司计划在巩固轨道交通装备防腐涂料领域和轨道交通工程防水涂料领域市场份额的基础上,逐步加大在新能源、石化行业的涂料,民营建筑的防水防腐材料,复合材料、填缝和密封胶、涂料上游原材料等高分子非涂料产品,涂装机器人等智能技术的市场开拓力度,公司虽长期从事专业防腐、防水涂料业务生产经营,具有丰富的产品研发、生产、销售经验,但在上述新领域中进行大规模销售产品及提供服务的经验需要进一步积累,公司能否在较为激烈的市场竞争中获得成功仍存在不确定性。如果公司的市场开拓未取得预期效果,将对公司生产经营产生不利影响。

2、应收账款较大风险

轨道交通装备领域及轨道交通工程领域为公司产品的主要应用领域,报告期内,受轨道交通领域业务模式、结算方式及终端客户总体资金偏紧等因素影响,以轨道交通领域为主要产品应用市场的行业内公司应收账款回款速度普遍均较为缓慢,期末应收账款余额较大为行业普遍特征,公司应收账款状况符合行业特点。公司应收账款金额较大,虽然主要欠款单位为国有大型企业,出现坏账的可能性较小,但是不排除因客户出现经营困难而导致到期应收账款难以收回的风险。若无法顺利收回应收账款,公司将遭受较大的坏账损失,对公司资产质量以及财务状况产生较大不利影响。此外,如未来公司应收账款快速增长,则可能因此降低公司的资金周转速度、增加财务费用,从而对公司资金周转和偿债能力、盈利能力产生不利影响。

公司已采取了多种措施来降低风险:对应收账款的坏账风险进行充分预估,提前采取有针对性的预防措施,控制风险;合理制订回款计划,将回款作为营销部门的关键业绩指标进行考核;对超过回款期的应收账款加大催收力度,必要时采取法律措施。

3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为化工类产品,占比较大的主要有聚醚N220、MDI、KL-300扩链剂、二甲苯、200#溶剂油、端氨基聚醚D-2000、环氧树脂(固体)、固化剂等。上述原材料主要系原油的下游产品,其价格主要受国际原油价格波动影响。报告期内,公司产品销售类业务中直接材料成本占产品总成本比重较大。主要原材料的价格变化将对公司毛利率水平产生一定的影响。

未来,为应对原材料价格波动带来的风险,公司将从采购和销售两个维度做出努力。对于部分需求量大且易受原油价格波动的重点原材料,公司采购部门将对市场行情加强研究,在预期价格波动大时,进行战略储备,有效降低采购成本;在预期价格波动小时,合理采购,减少储存成本。对于其他需求量大的原材料,公司将优化采购方式,综合使用协议采购、招标采购、联合采购、谈判采购等提高公司议价能力,降低采购成本。对于零散的物资采购,公司将开放采购渠道,引入电子商务采购等新型采购方式,进一步降低成本。同时公司将结合产品特点、行业特点、市场竞争状况等因素综合指定产品的价格,着重考虑产品成本构成,减少原材料成本上升对公司盈利水平和经营业绩的影响。

4、环保风险

随着社会环保意识的觉醒,国家对于环保的重视程度日益加深,未来具有出具更严格的措施来管理化工企业的趋势。监管措施的升级意味着公司将面临着更大的环保成本。公司在报告期内已经完成了废水废气改造建设,使得公司的废水废气的排放部分优于现行排放标准,进一步降低了未来可能面临的环保风险。

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	65.98%	2018 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2017 年度股东大会	年度股东大会	66.75%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 《2017 年度股东大会决议公告》

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	蔡自力；陈慧；董振敏；范国栋；付业新；何晓锋；凌涵忠；刘雄鹰；彭龙生；	股份限售承诺	一、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属股份锁定承诺：（1）自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让	2017年06	2018-06-13	履行完毕

	<p>彭时贵;文纯忠;肖祥湘; 周迪武</p>		<p>或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司公开发行的股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。二、股份锁定承诺的约束措施:(1)本人/本公司(或企业)授权发行人按照本人/本公司(或企业)的上述承诺直接办理股份的锁定手续。(2)如违反股份锁定承诺的,本人/本公司(或企业)应将违反承诺转让所持发行人股份对应的所得款项上缴发行人。</p>	<p>月 13 日</p>		
	<p>宁波聚贝投资合伙企业 (有限合伙);北京南车 创业投资有限公司;蔡建 军;陈佳;陈晓红;戴翠 华;方利信;郭跃华;黄 平乐;李明;刘佳;刘兰 丽;罗玉坤;骆渊彪;彭 堂发;饶俊立;唐赞;汪 芬英;王瑶;肖启厚;谢 屹;晏磊;杨佳;杨庆华; 张懿宁;钟伟文;周爱春; 周刚;周胜;朱清华</p>	<p>股份 限售 承诺</p>	<p>一、持有公司股份的其他股东股份锁定承诺:自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人/本公司(或企业)已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。二、股份锁定承诺的约束措施:(1)本人/本公司(或企业)授权发行人按照本人/本公司(或企业)的上述承诺直接办理股份的锁定手续。(2)如违反股份锁定承诺的,本人/本公司(或企业)应将违反承诺转让所持发行人股份对应的所得款项上缴发行人。</p>	<p>2017 年 06 月 13 日</p>	<p>2018-0 6-13</p>	<p>履行 完毕</p>
	<p>陈明;陈琼;陈少侠;陈 雅勤;戴学为;何翼;华 燕;黄湘武;刘帅;芦佳; 马超;潘熙;史红城;宋 杰;宋文柱;谭莹莹;王 桂方;翁永新;吴天瑞; 向学华;谢静英;杨立仁; 张琴</p>	<p>股份 限售 承诺</p>	<p>一、持有公司股份的其他股东股份锁定承诺:自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人/本公司(或企业)已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。二、股份锁定承诺的约束措施:(1)本人/本公司(或企业)授权发行人按照本人/本公司(或企业)的上述承诺直接办理股份的锁定手续。(2)如违反股份锁定承诺的,本人/本公司(或企业)应将违反承诺转让所持发行人股份对应的所得款项上缴发行人。</p>	<p>2017 年 06 月 13 日</p>	<p>2018-0 6-13</p>	<p>履行 完毕</p>
	<p>宾罗清;彭麒麟</p>	<p>股份 限售 承诺</p>	<p>一、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属股份锁定承诺:(1)自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。(2)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。二、股份锁定承诺的约束措施:(1)本人/本公司(或企业)授权发行人按照本人/本公司(或企业)的上述承诺直接办理股份的锁定手续。(2)如违反股份锁定承诺的,本人/本公司(或企业)应将违反承诺转让所持发行人股份对应的所得款项上</p>	<p>2017 年 06 月 13 日</p>	<p>2018-0 6-13</p>	<p>履行 完毕</p>

			缴发行人。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
现代农装株洲联合收割机有限公司未按买卖合同约定向飞鹿股份支付货款	30.51	不适用	已执行	调解现代农装株洲联合收割机有限公司以资产清偿欠款。	截至 2018 年 6 月 30 日, 调解协议已执行完毕。		诉讼事项未达到重大诉讼披露标准, 未以临时公告披露。

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至报告期末，公司共承租2处房产，均为各地子公司经营使用

序号	租赁方	出租方	租赁标的	租赁合同到期日	租赁面积 (m ²)	房产证
1	飞鹿涂装	飞鹿股份	株洲市荷塘区金山工业园金山路469号办公楼	2026年3月31日	90	株房权证房株字000255644号
2	广州飞鹿	彭华明	花都区新华街公益大道27号六层028写字楼	2020年1月12日	62.64	00631579号

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

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	SO ₂	锅炉	1	一车间、二车间	2mg/m ³	《锅炉大气污染物综合排放标准》	0.23 T	0.46T/年	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	NO _x	锅炉	1	一车间、二车间	2mg/m ³	《锅炉大气污染物综合排放标准》	0.34 T	0.68T/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司防治污染设施正常稳定运行，达标排放。

废气：有机废气收集处理装置排放标准执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1993 二级标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目已完成竣工环境保护验收，并完成相关主管部门的审批。

突发环境事件应急预案

公司制订了《突发环境事件应急预案》，在相关环境主管部门备案。

环境自行监测方案

公司根据相关法律法规，委托具有资质的环境监测公司进行定期检测，并制订了日常环境检测指标，并按时完成。

其他应当公开的环境信息

公司贯彻落实环境保护优先原则，依法保护环境，促进可持续发展。积极开展ISO14001：2015环境管理体系中要求，坚持生产与环境和諧发展，积极履行社会责任。公司正在进行清洁生产改造。

其他环保相关信息

公司在报告期内完成了废水设施升级改造項目。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

飞鹿股份作为轨道交通涂料行业的一家上市公司，在“共筑百年飞鹿，共创美好生活”的伟大使命的号召下，公司拟在下半年积极参与株洲市发起和组织的各项扶贫慈善活动，为更多的困难家庭，弱势群体提供力所能及的帮助。同时公司也将根据公司自身财务实力、合理的安排对外捐赠的规模，创新对外帮扶的方式方法，把对困难群众的帮扶落到实处。

(2) 半年度精准扶贫概要

扶贫助困工作是体现企业社会责任，构建和谐社会，实现中国梦的根本要求。飞鹿股份不忘初心，回报社会，对于需要帮助的人积极伸出援手。公司关爱贫困家庭的残障人士，在2018年的上半年为96位残疾人士提供工作岗位，增加其就业本领，使他们能够自立的生活在现代社会。在2018年上半年，公司积极参与株洲市天元区慈善举办的帮扶白血病贫困儿童的捐赠活动，捐出10万元人民币用于贫困家庭的白血病患儿的的治疗工作，实现对贫困家庭白血病患儿的精准帮扶。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	139.16
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	129.16
7.4 帮助贫困残疾人数	人	96
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0

(4) 后续精准扶贫计划

作为一个负责任的企业，飞鹿股份将继续积极履行社会职责，以多种方式帮助、回报社会。公司将继续聘用贫困家庭的残疾人士，为其提供工作机会；继续关爱社会上需要帮助的贫困人士。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 5 月 15 日召开了 2017 年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》，同意选举章卫国先生、范国栋先生、周艺女士为公司第三届董事会非独立董事；同意选举潘红波先生、杜建忠先生为公司第三届董事会独立董事。上述 5 名董事共同组成公司第三届董事会，任期自本次股东大会审议通过之日起三年。具体内容详见公司 2018 年 5 月 16 日于中国证券监督管理委员会指定的信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成董事会换届选举的公告》（公告编号：2018-033）。

公司于 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，股东大会同意选举李珍香女士、刘帅先生为公司第三届监事会非职工代表监事，与公司召开 2018 年度第一次职工代表大会

选举产生的职工代表监事陈佳女士共同组成公司第三届监事会，任期自本次股东大会审议通过之日起三年。具体内容详见公司 2018 年 5 月 16 日于中国证券监督管理委员会指定的信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成监事会换届选举的公告》（公告编号：2018-034）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,000,000	75.00%				-26,209,740	-26,209,740	30,790,260	40.51%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,698,969	3.55%				-2,698,969	-2,698,969	0	0.00%
3、其他内资持股	54,301,031	71.45%				-23,510,771	-23,510,771	30,790,260	40.51%
其中：境内法人持股	5,500,000	7.24%				-5,500,000	-5,500,000	0	0.00%
境内自然人持股	48,801,031	64.21%				-18,010,771	-18,010,771	30,790,260	40.51%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	19,000,000	25.00%				26,209,740	26,209,740	45,209,740	59.49%
1、人民币普通股	19,000,000	25.00%				26,209,740	26,209,740	45,209,740	59.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	76,000,000	100.00%				0	0	76,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

部分限售股解除限售，详见公司于巨潮资讯网2018年6月8日披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000	5,500,000	0	0	/	/
何晓锋	2,919,330	2,919,330	2,189,497	2,189,497	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
刘雄鹰	2,847,938	2,847,938	2,135,953	2,135,953	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
北京南车创业投资有限公司	2,698,969	2,698,969	0	0	/	/
彭龙生	2,312,933	2,312,933	1,734,700	1,734,700	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
肖启厚	1,724,985	1,724,985	0	0	/	/
张懿宁	1,288,971	1,288,971	0	0	/	/
郭跃华	1,207,278	1,207,278	0	0	/	/
陈晓红	1,190,600	1,190,600	0	0	/	/
唐赞	1,095,361	1,095,361	0	0	/	/
谢屹	1,069,588	1,069,588	0	0	/	/
彭堂发	895,361	895,361	0	0	/	/
周刚	847,938	847,938	0	0	/	/
周迪武	677,320	677,320	507,990	507,990	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
杨庆华	655,258	655,258	0	0	/	/
方利佶	500,000	500,000	0	0	/	/
蔡自力	438,144	438,144	438,144	438,144	离任监事	2019 年 5 月 16 日
范国栋	420,000	420,000	315,000	315,000	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
陈慧	375,747	375,747	375,747	375,747	离任监事	2019 年 5 月 16 日
戴翠华	368,041	368,041	0	0	/	/
骆渊彪	346,163	346,163	0	0	/	/
文纯忠	328,608	328,608	247,206	247,206	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
晏磊	300,000	300,000	0	0	/	/
李明	300,000	300,000	0	0	/	/
付业新	284,794	284,794	213,595	213,595	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
钟伟文	262,887	262,887	0	0	/	/
周胜	262,887	262,887	0	0	/	/

董振敏	254,049	254,049	190,537	190,537	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
罗玉坤	219,072	219,072	0	0	/	/
凌涵忠	219,072	219,072	219,072	219,072	离任监事	2019 年 5 月 16 日
刘佳	210,309	210,309	0	0	/	/
汪芬英	204,300	204,300	0	0	/	/
彭麒麟	201,825	201,825	0	0	/	/
杨佳	200,000	200,000	0	0	/	/
彭时贵	200,000	200,000	150,075	150,075	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
周爱春	200,000	200,000	0	0	/	/
朱清华	193,230	193,230	0	0	/	/
王瑶	184,021	184,021	0	0	/	/
蔡建军	109,536	109,536	0	0	/	/
饶俊立	109,536	109,536	0	0	/	/
陈佳	109,536	109,536	82,152	82,152	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
宾罗清	109,536	109,536	0	0	/	/
黄平乐	109,536	109,536	0	0	/	/
刘兰丽	100,000	100,000	0	0	/	/
肖祥湘	100,000	100,000	75,000	75,000	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
芦佳	87,629	87,629	0	0	/	/
黄湘武	87,629	87,629	0	0	/	/
杨立仁	79,727	79,727	0	0	/	/
向学华	74,393	74,393	0	0	/	/
何翼	65,722	65,722	0	0	/	/
陈琼	65,722	65,722	0	0	/	/
王桂方	54,768	54,768	0	0	/	/
戴学为	50,000	50,000	0	0	/	/
华燕	43,814	43,814	0	0	/	/
吴天瑞	43,814	43,814	0	0	/	/
刘帅	43,814	43,814	32,860	32,860	高管锁定 75%	任期内每年解除 25%
宋杰	43,814	43,814	0	0	/	/
宋文柱	26,675	26,675	0	0	/	/
翁永新	23,127	23,127	0	0	/	/
马超	21,907	21,907	0	0	/	/
陈雅勤	21,907	21,907	0	0	/	/

张琴	21,907	21,907	0	0	/	/
潘熙	21,907	21,907	0	0	/	/
谭莹莹	21,907	21,907	0	0	/	/
陈少侠	21,907	21,907	0	0	/	/
谢静英	20,000	20,000	0	0	/	/
陈明	11,565	11,565	0	0	/	/
史红城	10,954	10,954	0	0	/	/
合计	35,117,268	35,117,268	8,907,528	8,907,528	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,738	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
章卫国	境内自然人	25.36%	19,275,772	0	19,275,772	0	质押	2,130,000
宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.24%	5,500,000	0	0	5,500,000		
何晓锋	境内自然人	3.84%	2,919,330	0	2,189,497	729,833		
刘雄鹰	境内自然人	3.75%	2,847,938	0	2,135,953	711,985	质押	250,000
北京南车创业投资有限公司	国有法人	3.55%	2,698,969	0	0	2,698,969		
彭龙生	境内自然人	3.04%	2,312,933	0	1,734,700	578,233	质押	1,100,000
肖启厚	境内自然人	2.27%	1,724,985	0	0	1,724,985		
章卫卿	境内自然人	1.76%	1,336,340	0	1,336,340	0	质押	50,000
张懿宁	境内自然人	1.70%	1,288,871	0	0	1,288,871		
盛忠斌	境内自然人	1.67%	1,270,620	0	1,270,620	0		
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	无							

注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	章卫卿为章卫国之妹，盛忠斌为章卫国妻子之弟。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
北京南车创业投资有限公司	2,698,969	人民币普通股	2,698,969
肖启厚	1,724,985	人民币普通股	1,724,985
张懿宁	1,288,871	人民币普通股	1,288,871
郭跃华	1,207,078	人民币普通股	1,207,078
陈晓红	1,190,800	人民币普通股	1,190,800
唐赞	1,095,361	人民币普通股	1,095,361
谢屹	1,069,088	人民币普通股	1,069,088
彭堂发	895,361	人民币普通股	895,361
周刚	847,938	人民币普通股	847,938
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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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
范国栋	董事、副总裁	被选举	2018 年 05 月 15 日	股东大会选举为董事，继续聘任为副总裁
杜建忠	独立董事	被选举	2018 年 05 月 15 日	股东大会选举
陈佳	职工代表监事	被选举	2018 年 05 月 09 日	职工代表大会选举
刘帅	监事	被选举	2018 年 05 月 15 日	股东大会选举
李珍香	监事	被选举	2018 年 05 月 15 日	股东大会选举
彭龙生	董事	任期满离任	2018 年 05 月 15 日	董事会任期届满离任，继续聘任为副总裁
徐伟箭	独立董事	任期满离任	2018 年 05 月 15 日	董事会任期届满离任
凌涵忠	职工代表监事	任期满离任	2018 年 05 月 09 日	监事会任期届满离任
陈慧	监事	任期满离任	2018 年 05 月 15 日	监事会任期届满离任
蔡自力	监事	任期满离任	2018 年 05 月 15 日	监事会任期届满离任
何晓锋	财务总监	解聘	2018 年 02 月 09 日	董事会解聘财务总监
何晓锋	副总裁	任免	2018 年 02 月 09 日	董事会聘任为副总裁
韩驭安	财务总监	聘任	2018 年 02 月 09 日	董事会聘任为财务总监

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：株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,698,325.16	142,791,824.05
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	22,176,335.13	22,822,629.93
应收账款	253,967,074.46	229,927,209.91
预付款项	9,635,838.88	5,778,051.08
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	29,546,610.02	5,764,817.28
买入返售金融资产		
存货	94,193,714.35	50,353,538.13

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,874,452.73
流动资产合计	532,217,898.00	461,312,523.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	67,647,143.09	51,879,122.69
在建工程	31,243,240.58	21,587,827.44
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	36,016,630.25	24,934,895.80
开发支出		
商誉	31,746,630.55	16,038,578.66
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,757,293.71	4,772,168.64
其他非流动资产	33,193,688.77	13,741,947.19
非流动资产合计	207,604,626.95	134,954,540.42
资产总计	739,822,524.95	596,267,063.53
流动负债：		
短期借款	131,000,000.00	46,000,000.00
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	1,860,000.00	22,473,000.00

应付账款	82,696,735.73	73,147,233.70
预收款项	2,008,140.82	410,499.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,263,122.81	3,487,235.28
应交税费	1,922,481.05	5,549,461.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	62,567,208.49	2,300,113.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	102,000.00	102,000.00
流动负债合计	284,419,688.90	153,469,543.33
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	493,000.00	493,000.00
递延所得税负债	2,987,216.76	
其他非流动负债	202,897.98	202,897.98
非流动负债合计	3,683,114.74	695,897.98
负债合计	288,102,803.64	154,165,441.31
所有者权益：		
股本	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,934,494.20	203,867,131.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,887,417.80	5,233,523.15
盈余公积	18,906,172.94	18,259,033.29
一般风险准备		
未分配利润	144,922,728.19	134,730,829.60
归属于母公司所有者权益合计	448,650,813.13	438,090,517.25
少数股东权益	3,068,908.18	4,011,104.97
所有者权益合计	451,719,721.31	442,101,622.22
负债和所有者权益总计	739,822,524.95	596,267,063.53

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：韩驭安

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	115,924,791.47	136,468,070.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,176,335.13	20,322,629.93
应收账款	198,463,906.62	214,900,165.28
预付款项	8,374,107.63	5,608,815.64
应收利息		
应收股利		150,000.00
其他应收款	35,676,525.29	20,636,267.66
存货	68,640,772.94	45,126,726.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,874,452.73
流动资产合计	448,256,439.08	447,087,127.55

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	94,687,592.30	5,160,000.00
投资性房地产		
固定资产	49,198,980.16	51,373,521.47
在建工程	31,243,240.58	21,587,827.44
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	24,692,232.28	24,934,895.80
开发支出		
商誉	16,038,578.66	16,038,578.66
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,006,123.62	4,420,322.84
其他非流动资产	33,193,688.77	13,741,947.19
非流动资产合计	253,060,436.37	137,257,093.40
资产总计	701,316,875.45	584,344,220.95
流动负债：		
短期借款	131,000,000.00	46,000,000.00
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	1,860,000.00	22,473,000.00
应付账款	67,051,568.18	74,322,064.65
预收款项	1,230,355.09	410,499.49
应付职工薪酬	1,426,776.67	3,398,730.53
应交税费	-1,755,742.51	2,808,504.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,730,797.11	2,283,592.27
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	102,000.00	102,000.00
流动负债合计	262,645,754.54	151,798,391.20
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	493,000.00	493,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	202,897.98	202,897.98
非流动负债合计	695,897.98	695,897.98
负债合计	263,341,652.52	152,494,289.18
所有者权益：		
股本	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,867,131.21	203,867,131.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,887,417.80	5,233,523.15
盈余公积	18,906,172.94	18,259,033.29
未分配利润	134,314,500.98	128,490,244.12
所有者权益合计	437,975,222.93	431,849,931.77
负债和所有者权益总计	701,316,875.45	584,344,220.95

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	142,905,424.49	106,139,105.83
其中：营业收入	142,905,424.49	106,139,105.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	132,655,928.65	97,004,931.90
其中：营业成本	107,406,964.68	73,356,102.10
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	660,005.00	563,259.11
销售费用	11,523,329.17	7,191,267.55
管理费用	13,686,655.75	12,260,947.73
财务费用	2,420,129.36	2,496,981.43
资产减值损失	-3,041,155.31	1,136,373.98
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）	526,684.93	
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）		
其他收益	2,883,742.65	1,662,501.05
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,659,923.42	10,796,674.98
加：营业外收入	395,820.00	619,110.00
减：营业外支出	336,894.92	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,718,848.50	11,415,784.98
减：所得税费用	2,227,051.76	1,587,029.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,491,796.74	9,828,755.30

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,839,038.24	9,276,694.90
少数股东损益	652,758.50	552,060.40
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	11,491,796.74	9,828,755.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,839,038.24	9,276,694.90
归属于少数股东的综合收益总额	652,758.50	552,060.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0891	0.1017
（二）稀释每股收益	0.0891	0.1017

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：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：韩驭安

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	111,895,094.30	90,585,815.22
减：营业成本	86,111,076.72	65,862,272.77
税金及附加	441,749.03	383,440.89
销售费用	10,052,632.11	6,783,060.39
管理费用	11,565,814.39	10,233,135.20
财务费用	2,182,338.98	2,225,217.98
资产减值损失	-2,196,975.89	448,511.48
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）	526,684.93	150,000.00
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）		
其他收益	2,883,742.65	1,662,501.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,124,770.63	6,462,677.56
加：营业外收入	395,820.00	619,110.00
减：营业外支出	200,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,320,590.63	7,081,787.56
减：所得税费用	849,194.12	599,299.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,471,396.51	6,482,488.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	6,471,396.51	6,482,488.03
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	126,563,009.06	71,762,070.06
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	2,883,742.65	522,640.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,319,727.16	5,085,231.40
经营活动现金流入小计	139,766,478.87	77,369,941.46
购买商品、接受劳务支付的现金	120,148,574.83	75,125,147.49
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	18,965,598.98	16,493,658.42
支付的各项税费	14,601,807.16	12,518,012.72
支付其他与经营活动有关的现金	34,710,661.06	20,073,771.78
经营活动现金流出小计	188,426,642.03	124,210,590.41
经营活动产生的现金流量净额	-48,660,163.16	-46,840,648.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	526,684.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,526,684.93	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,355,834.12	3,551,712.59
投资支付的现金	64,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,979,116.07	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,334,950.19	3,551,712.59
投资活动产生的现金流量净额	-58,808,265.26	-3,551,712.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		177,970,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	122,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	122,000,000.00	202,970,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,164,679.47	7,766,195.16
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	450,000.00	818,292.60
筹资活动现金流出小计	27,614,679.47	18,584,487.76
筹资活动产生的现金流量净额	94,385,320.53	184,385,512.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,083,107.89	133,993,150.70
加：期初现金及现金等价物余额	113,820,981.45	45,055,041.74
六、期末现金及现金等价物余额	100,737,873.56	179,048,192.44

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	111,160,458.18	66,474,605.25
收到的税费返还	2,883,742.65	522,640.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,927,804.99	5,783,015.74
经营活动现金流入小计	124,972,005.82	72,780,260.99
购买商品、接受劳务支付的现金	87,200,278.60	68,965,940.50
支付给职工以及为职工支付的现金	17,263,369.96	13,830,267.35
支付的各项税费	6,142,936.45	10,101,610.59
支付其他与经营活动有关的现金	49,712,275.58	27,811,822.57
经营活动现金流出小计	160,318,860.59	120,709,641.01
经营活动产生的现金流量净额	-35,346,854.77	-47,929,380.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	676,684.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		

额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,676,684.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,148,038.52	3,551,712.59
投资支付的现金	64,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,148,038.52	3,551,712.59
投资活动产生的现金流量净额	-60,471,353.59	-3,551,712.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		177,970,000.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	202,970,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,164,679.47	7,766,195.16
支付其他与筹资活动有关的现金	450,000.00	818,292.60
筹资活动现金流出小计	27,614,679.47	18,584,487.76
筹资活动产生的现金流量净额	82,385,320.53	184,385,512.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,432,887.83	132,904,419.63
加：期初现金及现金等价物余额	107,497,227.70	44,259,516.05
六、期末现金及现金等价物余额	94,064,339.87	177,163,935.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29		134,730,829.60	4,011,104.97	442,101,622.22
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	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29		134,730,829.60	4,011,104.97	442,101,622.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					67,362.99			-346,105.35	647,139.65		10,191,898.59	-942,196.79	9,618,099.09
（一）综合收益总额											10,839,038.24	652,758.50	11,491,796.74
（二）所有者投入和减少资本					67,362.99							-1,594,955.29	-1,527,592.30
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					67,362.99							-1,594,955.29	-1,527,592.30
（三）利润分配								647,139.65			-647,139.65		
1. 提取盈余公积								647,139.65			-647,139.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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								-346,105.35					-346,105.35
1. 本期提取								1,480,533.12					1,480,533.12
2. 本期使用								-1,826,638.47					-1,826,638.47
（六）其他													
四、本期期末余额	76,000,000.00				203,934,494.20			4,887,417.80	18,906,172.94		144,922,728.19	3,068,908.18	451,719,721.31

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	57,000,000.00				54,995,588.33			5,859,072.94	15,576,039.36		113,599,837.20	2,591,052.04	249,621,589.87
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	57,000,000.00				54,995,588.33			5,859,072.94	15,576,039.36		113,599,837.20	2,591,052.04	249,621,589.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,000,000.00				157,050,936.47			-620,286.32	648,248.80		1,788,446.10	402,060.41	178,269,405.46

(一) 综合收益总额										9,276,694.90	552,060.41	9,828,755.31
(二) 所有者投入和减少资本	19,000,000.00			157,050,936.47								176,050,936.47
1. 股东投入的普通股	19,000,000.00			157,050,936.47								176,050,936.47
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							648,248.80		-7,488,248.80		-150,000.00	-6,990,000.00
1. 提取盈余公积							648,248.80		-648,248.80			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-648,248.80		-150,000.00	-6,990,000.00
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							-620,286.32					-620,286.32
1. 本期提取							1,456,820.34					1,456,820.34
2. 本期使用							-2,077,106.66					-2,077,106.66
(六) 其他												
四、本期期末余额	76,000,000.00			212,046,936.47			5,238,716.224		115,388,248.80		2,993,100.00	427,890,000.00

	0.00				,524.80			86.62	288.16		,283.30	12.45	,995.33
--	------	--	--	--	---------	--	--	-------	--------	--	---------	-------	---------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29	128,490,244.12	431,849,931.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29	128,490,244.12	431,849,931.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-346,105.35	647,139.65	5,824,256.86	6,125,291.16
（一）综合收益总额										6,471,396.51	6,471,396.51
（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									647,139.65	-647,139.65	
1. 提取盈余公积									647,139.65	-647,139.65	
2. 对所有者（或股东）的分配											

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								-346,105.35			-346,105.35
1. 本期提取								1,480,533.12			1,480,533.12
2. 本期使用								1,826,638.47			1,826,638.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	76,000,000.00				203,867,131.21			4,887,417.80	18,906,172.94	134,314,500.98	437,975,222.93

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	57,000,000.00				54,995,588.33			5,859,072.94	15,576,039.36	111,183,298.76	244,613,999.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	57,000,000.00				54,995,588.33			5,859,072.94	15,576,039.36	111,183,298.76	244,613,999.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	19,000,000.00				157,050,936.47			-620,286.32	648,248.80	-1,005,760.77	175,073,138.18
(一) 综合收益总额										6,482,488.03	6,482,488.03

(二)所有者投入和减少资本	19,000,000.00				157,050,936.47						176,050,936.47
1. 股东投入的普通股	19,000,000.00				157,050,936.47						176,050,936.47
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								648,248.80	-7,488.248.80		-6,840.000.00
1. 提取盈余公积								648,248.80	-648,248.80		
2. 对所有者（或股东）的分配									-6,840.000.00		-6,840.000.00
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								-620,286.32			-620,286.32
1. 本期提取								1,456,820.34			1,456,820.34
2. 本期使用								-2,077,106.66			-2,077,106.66
(六)其他											
四、本期期末余额	76,000,000.00				212,046,524.80			5,238,786.62	16,224,288.16	110,177,537.99	419,687,137.57

三、公司基本情况

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称本公司）是根据株洲飞鹿涂料有限责任公司（以下简称飞鹿有限公司）

2012年4月6日股东会决议通过的《关于整体变更设立为股份有限公司的方案》，将飞鹿有限公司截至2012年2月29日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，并经株洲市工商行政管理局（湘株）私营登记字[2012]第1165号“准予变更登记通知书”批准，于2012年4月26日，取得株洲市工商行政管理局颁发的注册号为430200000005250的《企业法人营业执照》。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]762号）核准和深圳证券交易所审核同意，公司首次公开发行的1,900万股人民币普通股股票于2017年6月13日在深圳证券交易所创业板上市交易。首次公开发行后，公司总股本由5,700万股增加至7,600万股，注册资本由人民币5,700万元增加至7,600万元，并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的XYZH/2017SZA30397号《验资报告》审验。

2017年6月22日召开的公司第二届董事会第十二次会议和2017年7月10日召开的公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》和《关于启用<公司章程（草案）>作为正式章程并办理工商变更登记的议案》；

2018年2月9日召开的公司第二届董事会第十八次会议和2018年3月6日召开的公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长营业执照中营业期限的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》和《关于修订<公司章程>的议案》；

公司完成了以上工商变更登记手续，并对《公司章程》进行了工商备案。公司现取得的株洲市工商行政管理局颁发的《营业执照》基本情况如下：

统一社会信用代码： 914302007656224696

类型：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

住所：湖南省株洲市荷塘区金山工业园

法定代表人：章卫国

注册资本：柒仟陆佰万元整

成立日期：1998年05月21日

营业期限：长期

经营范围：水性涂料、油性涂料、防水建筑材料、建筑涂料、非水性涂料、环保新型复合材料、合成树脂、新型装饰材料、新型耐磨及防腐工程材料、胶粘材料、化学试剂和助剂（监控化学品、危险化学品除外）的研发、生产、销售、及施工服务；危险化学品生产（有效期至2021年1月22日）及销售（限在其厂区范围内销售）；机械设备及配件的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

本公司合并财务报表范围包括株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司（以下简称飞鹿涂装技术公司）、广州飞鹿铁路涂料与涂装有限责任公司（以下简称飞鹿铁路涂料公司）和湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称湖南耐渗公司）3家公司。与上期相比，本期合并范围新增了湖南耐渗公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。本报告所载财务信息的会计期间为2018年1月1日起至2018年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融资产

(1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差

额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(4) 金融资产转移

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

2、金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按照取得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。追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

17、在建工程

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

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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其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，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

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

本公司无形资产包括土地使用权、商标、计算机软件、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标、计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因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；

难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

无

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入（包括：防腐涂料销售收入、防水涂料销售收入、防水卷材销售收入、其他产品销售收入）

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

具体收入确认方式如下：

1) 产品签收后确认：产品已发货并收到客户指定的收货人签收回执、且已发货产品的成本能够可靠计量后确认收入。主要为防腐涂料销售收入、其他产品销售收入。

2) 产品验收后确认：产品已发货并收到客户自行或指定的检验机构对产品的检验合格单、且已发货产品成本能够可靠计量后确认收入。主要为防水涂料收入。

(2) 提供劳务收入（包括：涂料涂装一体化收入、涂装施工收入）

企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

具体确认收入方式如下：

1) 涂料涂装一体化收入：既销售本公司产品，同时又为客户提供该产品的涂装劳务，与客户签订的是一份业务合同，并未分开涂料销售和涂装劳务。在涂料涂装一体化项目获得客户验收合格确认、且涂装一体化项目发生的成本能够可靠计量后确认收入。

2) 涂装施工收入：仅为客户提供涂料的涂装施工服务，报告期内项目实施周期较短，公司根据完工验收单在项目完工时确认收入，确认金额为验收确认单据的金额。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断；

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	17%，11%
消费税	应税销售额	4%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 80%	1.2%

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	25%
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于2008年12月31日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR200843000265），被认定为高新技术企业；公司于2011年11月4日取得证书编号 GF201143000018的高新技术企业证书，有效期至2014年11月3日；后于2014年8月28日取得证书编号GR201443000082的高新技术企业证书，有效期至2017年8月27日；2017年9月5日，公司通过高新企业复审取得证书编号GR201743000239的高新技术企业证书，有效期至2020年9月4日。根据企业所得税法及实施条例的规定，本公司企业所得税税率减按15%。

(2) 根据企业所得税法及实施条例，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计

入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的50%摊销。

(3) 本公司于2004年10月28日取得株洲市民政局核发的社会福利企业证书（证书编号 福企证字43000210006号），被认定为社会福利企业，每三年认定一次，之后分别于2007年2月28日、2009年7月8日、2012年6月20日、2016年7月28日获得每次为三年的延长期，本公司2016年7月28日获批延长有效期至2019年8月。根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）的相关规定本公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付残疾人实际工资的100%加计扣除。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的相关规定，本公司可享受增值税即征即退的税收优惠，具体为本公司安置的残疾人员每人每月可享受经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍增值税退税优惠。该通知从2016年5月1日起执行，以前年度的通知同时废止。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16号）的相关规定，对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds,VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。本公司生产的涂料产品经化学工业乳胶制质量监督检验中心检测，符合文件减征消费税的规定，可享受免征消费税的税收优惠。

(6) 本公司属于安置残疾人的福利企业，根据《湖南省房产税施行细则》湘政发[2003]14号规定，享受当年度暂免征房产税优惠；根据《关于检发<关于土地使用税若干具体问题的解释和暂行规定>的通知》（国家税务局[88]国税地字第01号）规定，本公司工厂用地暂免征土地使用税。

3、其他

无

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
银行存款	100,737,873.56	113,820,981.45
其他货币资金	21,960,451.60	28,970,842.60
合计	122,698,325.16	142,791,824.05

其他说明

本公司截至2018年6月30日使用受限制的货币资金为21,960,451.60元，主要系投标保函和银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

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	9,158,524.06	15,267,449.93
商业承兑票据	13,017,811.07	7,555,180.00
合计	22,176,335.13	22,822,629.93

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	29,375,254.74	
商业承兑票据	8,375,476.60	
合计	37,750,731.34	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	279,133,082.33	100.00%	25,166,077.87	9.02%	253,967,074.46	252,228,018.78	100.00%	22,300,808.87	8.84%	229,927,209.91
合计	279,133,082.33	100.00%	25,166,077.87	9.02%	253,967,074.46	252,228,018.78	100.00%	22,300,808.87	8.84%	229,927,209.91

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	217,063,609.87	10,812,200.92	5.00%
1 至 2 年	34,155,682.58	3,415,568.26	10.00%
2 至 3 年	18,699,431.05	5,609,829.32	30.00%
3 至 4 年	6,938,130.20	3,469,065.10	50.00%
4 至 5 年	2,084,421.78	1,667,537.42	80.00%
5 年以上	191,806.85	191,806.85	100.00%
合计	279,133,082.33	25,166,007.87	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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-3,360,118.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其他说明：公司根据账龄分析法对报告期末应收账款计提坏账准备。经测试，应计提坏账准备 25,166,007.87 元，年初坏账准备金额为 28,526,126.12 元，本期计提金额-3,360,118.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额66,721,952.49元，占应收账款期末余额合计数的比例23.91%。相应计提的坏账准备期末余额为5,135,439.13元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	6,842,837.79	71.01%	4,856,231.62	84.04%
1 至 2 年	2,416,311.09	25.08%	743,476.69	12.87%
2 至 3 年	376,690.00	3.91%	178,342.77	3.09%
3 年以上				
合计	9,635,838.88	--	5,778,051.08	--

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：

本公司截至2018年6月30日无账龄超过1年的单项大额的预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,373,472.22元，占预付账款期末余额合计数的比例55.77%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

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	29,546,610.02	100.00%			29,546,610.02	5,764,817.28	100.00%			5,764,817.28
合计	29,546,610.02	100.00%			29,546,610.02	5,764,817.28	100.00%			5,764,817.28

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

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 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,421,207.54	4,802,515.37
其他	5,420,352.19	276,555.04
押金	134,835.00	176,632.50
备用金	9,570,215.29	509,114.37
合计	29,546,610.02	5,764,817.28

(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
中车石家庄车辆有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.33%	
中车石家庄车辆有限公司	保证金	7,500,000.00	2-3 年	25.08%	
何艳清	被购买方原股东借款	6,480.00	1 年以内	0.02%	
何艳清	被购买方原股东借款	497,770.17	1 至 2 年	1.66%	
何艳清	被购买方原股东借款	421,839.13	2 至 3 年	1.41%	
何艳清	被购买方原股东借款	2,343,550.75	3 至 4 年	7.84%	
肖水生	被购买方原股东借款	2,229.92	1 至 2 年	0.01%	
肖水生	被购买方原股东借款	2,843,480.89	2 至 3 年	9.51%	
徐建珍	被购买方原人员借款	1,101,532.01	1 年以内	3.68%	
何新文	被购买方原人员借款	620,504.00	1 年以内	2.08%	
合计	--	15,437,386.87	--	51.62%	

其他说明：

何艳清、肖水生、徐建珍、何新文等人借款主要系被购买方于审计基准日在审计报告中载明的其他应收款。在公司与被购买方原股东签署的《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司全体股东之支付现金购买资产协议》第六条 6.2.2 中约定：公司在支付第三期交易价款时将暂扣等额于截至审计基准日标的公司其他应收款总额的交易价款，并在收回其他应收款之日起 10 个工作日内将等额暂扣交易价款支付对方。

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	27,906,155.09	118,706.06	27,787,449.03	15,302,163.62	81,827.03	15,220,336.59
在产品	8,941,227.75		8,941,227.75	5,453,969.03		5,453,969.03
库存商品	32,497,678.94	980,342.82	31,517,336.12	19,081,016.52	820,880.19	18,260,136.33
低值易耗品	1,851,287.97		1,851,287.97	1,911,521.79		1,911,521.79
发出商品	24,096,413.48		24,096,413.48	9,507,574.39		9,507,574.39
合计	95,292,763.23	1,099,048.88	94,193,714.35	51,256,245.35	902,707.22	50,353,538.13

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	81,827.03	48,110.81		11,231.78		118,706.06
库存商品	820,880.19	270,852.13		111,389.50		980,342.82
合计	902,707.22	318,962.94		122,621.28		1,099,048.88

项目	确定可变现净值的具体依据	本报告期转销原因
原材料	生产的产品估计售价减去至完工时估计发生的成本	材料已使用或已销售
库存商品	合格品按估计售价减去相关税费、不合格品按该存货估计售价减去返工费用	产品已使用或已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

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		3,874,452.73
合计		3,874,452.73

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(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

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(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

无

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											

湖南博杨新材料科技有限责任公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	2,000,000.00									2,000,000.00	
合计	2,000,000.00									2,000,000.00	

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

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	40,444,659.77	44,226,276.32	3,078,263.44	3,968,759.69	91,717,959.22
2.本期增加金额	7,247,074.80	19,364,702.37	488,282.01	254,003.78	27,354,062.96
(1) 购置		162,905.97	305,122.01	118,960.62	586,988.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	7,247,074.80	19,201,796.40	183,160.00	135,043.16	26,767,074.36
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	47,691,734.57	63,590,978.69	3,566,545.45	4,222,763.47	119,072,022.18
二、累计折旧					
1.期初余额	9,431,466.83	24,808,339.48	2,518,979.15	3,080,051.07	39,838,836.53
2.本期增加金额	2,370,197.24	8,808,971.93	148,876.46	257,996.94	11,586,042.56

(1) 计提	972,577.52	1,816,364.44	47,375.31	154,389.75	2,990,707.02
(2) 企业合并增加	1,397,619.72	6,992,607.49	101,501.15	103,607.19	8,595,335.54
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	11,801,664.07	33,617,311.41	2,667,855.61	3,338,048.01	51,424,879.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,890,070.50	29,973,667.29	898,689.84	884,715.46	67,647,143.09
2.期初账面价值	31,013,192.94	19,417,936.84	559,284.29	888,708.62	51,879,122.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
耐渗公司房屋	5,303,578.45	因湖南省调整征地补偿标准的通知至 2018 年 5 月下发，使产权证书报批时间延误。

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
高新材料研发检测中心项目	22,927,264.40		22,927,264.40	16,599,477.93		16,599,477.93
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	6,852,095.85		6,852,095.85	4,988,349.51		4,988,349.51
其他零星项目	1,463,880.33		1,463,880.33			
合计	31,243,240.58		31,243,240.58	21,587,827.44		21,587,827.44

(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
高新材料研发检测中心项目	39,975,100.00	16,599,477.93	6,327,786.47			22,927,264.40	94.39%	94.39%				募股资金
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	142,370,000.00	4,988,349.51	1,863,746.34			6,852,095.85	21.42%	21.42%				募股资金
合计	182,345,100.00	21,587,827.44	8,191,532.81			29,779,360.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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	商标	计算机软件	技术使用权	专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	24,727,361.91	80,800.00	1,306,912.52	577,358.48	1,413,324.81	28,105,757.72
2.本期增加金额	1,695,704.92	300,000.00	138,285.81		9,955,000.00	12,088,990.73
(1) 购置			138,285.81			
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	1,695,704.92	300,000.00			9,955,000.00	11,950,704.92
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	26,423,066.83	380,800.00	1,445,198.33	577,358.48	11,368,324.81	40,194,748.45
二、累计摊销						
1.期初余额	2,371,295.90	47,235.81	329,797.20	192,460.16	230,072.85	3,170,861.92
2.本期增加金额	325,112.91	54,039.98	63,152.13	27,760.20	537,191.06	1,007,256.28
(1) 计提	247,582.62	9,039.98	63,152.13	27,760.20	39,441.06	386,975.99
(2) 企业合并增加	77,530.29	45,000.00			497,750.00	620,280.29
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,696,408.81	101,275.79	392,949.33	220,220.36	767,263.91	4,178,118.20
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	23,726,658.02	279,524.21	1,052,249.00	357,138.12	10,601,060.90	36,016,630.25
2.期初账面价值	22,356,066.01	33,564.19	977,115.32	384,898.32	1,183,251.96	24,934,895.80

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
耐渗公司土地使用权	1,556,164.05	因湖南省调整征地补偿标准的通知至 2018 年 5 月下发,使产权证书报批时间延误。

其他说明:

26、开发支出

无

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
		企业合并形成的		处置		
购入非绝缘涂料业务相关资产	16,038,578.66					16,038,578.66
收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司 100% 股权		15,708,051.89				15,708,051.89
合计	16,038,578.66	15,708,051.89				31,746,630.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------	------	------	------	------

誉的事项		计提		处置		
购入非绝缘涂料业务相关资产		-				-
收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司 100% 股权		-				-
合计		-				-

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

对商誉进行减值测试时，本公司是将商誉分配至相关的资产组，以资产组预计未来现金流量的现值来估计资产的可收回金额。其中：未来现金流入是在2018年6月30日该资产组实际收入的基础上，结合已签订的合同金额估计2019年预计实现的收入，并以6.74%的增长率预测余下4年的现金流入；按各项成本费用占收入的比重预测相应年度的现金流出，采用12%年贴现率对预期期净现金流量进行折现，测算结果显示无需计提减值。

其他说明

1) 购入非绝缘涂料业务相关资产

2015年2月6日，公司在上海联合产权交易所以人民币2,358.84万元的价格公开竞得株洲时代电气绝缘有限责任公司持有的非绝缘涂料业务相关资产，包括非绝缘涂料产业技术及其装备（不含厂房及固定设施、土地）、无形资产以及经双方协商的相关存货及债权债务。

本次收购构成业务合并，合并成本为24,531,936.00元，2015年2月28日进行实物交接，双方根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2014]第1125号评估报告确定的实际交接资产的评估价值为8,493,357.34元(其中：存货为2,502,391.28元，机器设备为1,460,958.45元，应收款项为3,116,682.80元，无形资产为1,413,324.81元)，确认商誉16,038,578.66元。

2) 收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司100%股权

2018年2月9日，公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称“湖南耐渗”）原股东签署了《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司全体股东之支付现金购买资产协议》，协议约定公司以现金8,800万元受让湖南耐渗100%股权。该交易价格是在交易各方根据评估基准日的公司净资产情况，经协商一致后确定，具有公允性。本次企业合并以约定的交易价格8,800万元作为合并成本的公允价值。

中瑞世联资产评估（北京）有限公司于2018年4月15日出具了中瑞评报字[2018]第00241号《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司拟收购股权所涉及的湖南耐渗塑胶工程材料有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，报告以2017年12月31日为评估基准日，采用资产基础法和收益法作为评估方法，经评估，资产基础法评估结果为78,100,922.53元，收益法评估结果为80,395,800.00元，差异额为2,294,877.47元，报告选用收益法评估结果作为评估结论。在确认被购买方于购买日的可辨认净资产时，以基准日资产基础法确定的各项资产增值额为依据，重新计算评估基准日至购买日之间评估增值资产对购买日净资产的影响后，得出被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值为72,291,948.11元。将资产基础法与收益法之间2,294,877.47元的差额计入商誉，最终确认合并商誉为15,708,051.89元。

28、长期待摊费用

无

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	26,265,056.75	4,676,267.83	23,203,516.09	3,621,265.73
固定资产折旧差异	805,772.93	120,865.94	948,319.90	142,247.99
非同一控制下企业合并导致资产账面价值与计税基础差异	6,401,066.27	960,159.94	6,724,366.11	1,008,654.92
合计	33,471,895.95	5,757,293.71	30,876,202.10	4,772,168.64

(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	19,914,778.41	2,987,216.76		
合计	19,914,778.41	2,987,216.76		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,757,293.71		4,772,168.64
递延所得税负债		2,987,216.76		

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	33,193,688.77	13,741,947.19

合计	33,193,688.77	13,741,947.19
----	---------------	---------------

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
抵押借款	81,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	131,000,000.00	46,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

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	1,860,000.00	22,473,000.00
合计	1,860,000.00	22,473,000.00

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	76,855,554.41	65,982,639.68
1-2 年	1,586,693.23	4,505,830.71
2-3 年	2,544,845.13	980,268.75
3-4 年	789,776.44	674,646.13
4-5 年	226,463.38	223,537.85
5 年以上	693,403.14	780,310.58
合计	82,696,735.73	73,147,233.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

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	1,425,664.65	126,598.00
1-2 年	484,079.05	197,932.37
2-3 年	40,803.50	28,375.50
3-4 年	56,997.22	56,997.22
4-5 年	172.00	172.00
5 年以上	424.40	424.40
合计	2,008,140.82	410,499.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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	3,463,892.02	18,674,698.12	20,097,642.47	2,040,947.67
二、离职后福利-设定提存计划	23,343.26	1,964,337.09	1,765,505.21	222,175.14
合计	3,487,235.28	20,639,035.21	21,863,147.68	2,263,122.81

(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	3,411,522.13	16,649,360.25	18,287,756.97	1,773,125.41
2、职工福利费		314,419.28	314,419.28	
3、社会保险费	30,880.29	1,113,950.67	967,061.20	177,769.76
其中：医疗保险费	14,780.75	821,606.64	706,998.09	129,389.30
工伤保险费		226,534.98	201,764.72	24,770.26
生育保险费	16,099.54	65,809.05	58,298.39	23,610.20
4、住房公积金	21,489.60	491,772.69	423,209.79	90,052.50
5、工会经费和职工教育经费		105,195.23	105,195.23	
合计	3,463,892.02	18,674,698.12	20,097,642.47	2,040,947.67

(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	9,453.47	1,887,842.70	1,675,598.79	221,697.38
2、失业保险费	13,889.79	76,494.39	89,906.42	477.76
合计	23,343.26	1,964,337.09	1,765,505.21	222,175.14

其他说明：

本公司报告期末未发生因解除劳动关系给予的补偿。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,841,396.62	1,696,375.35
企业所得税	3,993,375.39	3,209,242.68
个人所得税	274,072.03	348,436.91
城市维护建设税	46,552.29	127,451.23

印花税	100,977.98	34,260.75
教育费附加	35,158.59	92,416.87
房产税	88,575.14	
土地使用税	203,048.52	
其他	22,117.73	41,277.59
合计	1,922,481.05	5,549,461.38

其他说明：

39、应付利息

无

40、应付股利

无

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
1 年以内	62,284,058.83	1,748,908.36
1 年以上	283,149.66	551,205.12
合计	62,567,208.49	2,300,113.48

(2) 重要的其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付湖南耐渗塑胶工程材料有限公司股权收购款	58,000,000.00	未达到协议约定付款期
合计	58,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	102,000.00	102,000.00
合计	102,000.00	102,000.00

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

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(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

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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	493,000.00			493,000.00	
合计	493,000.00			493,000.00	--

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
技术改造项 目	493,000.00						493,000.00	与资产相关
合计	493,000.00						493,000.00	--

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
技术与开发专用款	202,897.98	202,897.98
合计	202,897.98	202,897.98

其他说明：

根据本公司与湖南省科学技术厅、湖南省经济与信息化委员会于2016年11月17日签订《湖南省战略性新兴产业科技攻关类项目合同书》，湖南省科学技术厅、湖南省经济与信息化委员会资助本公司200万元用于顺利完成风电叶片用防护涂料体系中多元醇改性技术与开发。截止2018年6月30日，该专用款剩余金额202,897.98元。

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	76,000,000.00						76,000,000.00

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

无

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）	203,867,131.21	67,362.99		203,934,494.20
合计	203,867,131.21	67,362.99		203,934,494.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称“飞鹿股份”）控股子公司株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司（以下简称“飞鹿涂装”）于本报告期进行了股权变更，股东飞鹿股份以自有资金受让股东刘飞虎先生持有飞鹿涂装 17% 股权，双方于 2018 年 4 月 18 日签订了《股权转让协议》，本次股权变更后，飞鹿涂装变更为飞鹿股份全资子公司。本次股权交易对价 1,527,592.30 元，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额为 1,594,955.29 元，调整资本公积 67,362.99 元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

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
安全生产费	5,233,523.15	1,480,533.12	1,826,638.47	4,887,417.80
合计	5,233,523.15	1,480,533.12	1,826,638.47	4,887,417.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，本公司安全生产费以公司上年度销售收入 252,213,247.67 元为计提基数，采取超额累退方式逐月提取，报告期共计提 1,480,533.12 元。计提标准如下：

序号	年度销售额	计提比例（%）
1	1,000 万元及以下部分	4.00
2	1,000 万元至 10,000 万元（含）部分	2.00
3	10,000 万元至 100,000 万元（含）部分	0.50
4	100,000 万元以上部分	0.20

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	18,259,033.29	647,139.65		18,906,172.94
合计	18,259,033.29	647,139.65		18,906,172.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期母公司实现利润 6,471,396.51 元，按 10% 提取法定盈余公积 647,139.65 元。

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	134,730,829.60	113,599,837.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	134,730,829.60	113,599,837.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,839,038.24	30,653,986.33
减：提取法定盈余公积	647,139.65	2,682,993.93
应付普通股股利		6,840,000.00
期末未分配利润	144,922,728.19	134,730,829.60

调整期初未分配利润明细:

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

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	142,905,424.49	107,406,964.68	106,139,105.83	73,356,102.10
合计	142,905,424.49	107,406,964.68	106,139,105.83	73,356,102.10

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	290,823.00	272,377.31
教育费附加	207,511.33	194,646.80
印花税	117,172.70	96,235.00
其他	44,497.97	
合计	660,005.00	563,259.11

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,191,619.55	2,835,909.52
运输费	3,042,706.93	1,536,833.87
职工薪酬	3,439,403.95	1,781,238.70
招标费	553,384.79	307,090.49
其他	1,296,213.95	730,194.97
合计	11,523,329.17	7,191,267.55

其他说明:

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	4,871,868.55	3,319,708.79
职工薪酬	3,503,364.45	2,231,129.84
安全生产费	1,484,425.20	1,456,820.34
折旧费	404,863.22	242,925.48
无形资产摊销	557,518.34	349,253.66
其他	2,864,615.99	4,661,109.62
合计	13,686,655.75	12,260,947.73

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	2,033,840.16	2,044,423.26
减：利息收入	129,182.30	70,932.06
加：手续费及其他	515,471.50	523,490.23
合计	2,420,129.36	2,496,981.43

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	-3,360,118.25	802,161.27
二、存货跌价损失	318,962.94	334,212.71
合计	-3,041,155.31	1,136,373.98

其他说明：

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	526,684.93	
合计	526,684.93	

其他说明：

69、资产处置收益

无

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
增值税返还	2,883,742.65	1,662,501.05

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	345,820.00	619,110.00	395,820.00
其他	50,000.00		
合计	395,820.00	619,110.00	395,820.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
工业中小企业技术改造项目	湖南发展和改革委员会、湖南经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		51,000.00	与资产相关
直接融资专项资金		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	45,820.00	68,110.00	与收益相关

			规定依法取得)					
2018 年湖南省中小企业发展专项资金支持	湖南省经济和信息化委员会 株洲市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	345,820.00	619,110.00	--

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	200,000.00		200,000.00
其他	136,894.92		136,894.92
合计	336,894.92		336,894.92

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	1,710,941.26	1,576,998.78
递延所得税费用	516,110.50	10,030.90
合计	2,227,051.76	1,587,029.68

(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	13,718,848.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,095,465.29
子公司适用不同税率的影响	294,686.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,985.32
研发费用加计扣除	-136,997.88
残疾人工资加计扣除	-202,087.46
所得税费用	2,227,051.76

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
政府补助	395,820.00	568,110.00
投标保证金及单位往来	9,811,434.66	4,446,189.34
利息收入	112,472.50	70,932.06
合计	10,319,727.16	5,085,231.40

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
保证金及单位往来	25,686,441.49	7,833,847.40
差旅费	2,938,596.85	3,935,022.95
安全生产费	559,045.02	2,077,106.66
运输费	2,970,127.69	1,536,833.87
业务招待费	462,797.93	711,472.15
办公费	374,346.22	454,433.55
会议费	38,765.75	25,966.04
中介机构费用	533,339.14	818,292.60
捐赠支出	200,000.00	
其他	947,200.97	2,680,796.56
合计	34,710,661.06	20,073,771.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

“保证金及单位往来”发生额较上期增长明显，主要系报告期支付与退回投标保证金较多且存在大额履约保证金的办理。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
上市费用	450,000.00	818,292.60
合计	450,000.00	818,292.60

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	11,491,796.74	9,828,755.30
加：资产减值准备	-3,041,155.31	1,136,373.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,990,707.02	2,756,823.77
无形资产摊销	386,975.99	349,253.66
长期待摊费用摊销		393,358.44
财务费用（收益以“-”号填列）	2,033,840.16	2,044,423.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-526,684.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	571,204.24	-46,546.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	289,149.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,072,568.88	-14,168,663.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,389,837.29	-21,167,626.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,393,590.54	-27,966,801.05
经营活动产生的现金流量净额	-48,660,163.16	-46,840,648.95
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	100,737,873.56	179,048,192.44
减：现金的期初余额	113,820,981.45	45,055,041.74
现金及现金等价物净增加额	-13,083,107.89	133,993,150.70

(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	30,000,000.00
其中：	--
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	30,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,020,883.93
其中：	--
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	2,020,883.93
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	27,979,116.07

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	100,737,873.56	113,820,981.45
三、期末现金及现金等价物余额	100,737,873.56	113,820,981.45

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	21,960,451.60	投标保函和承兑汇票保证金

固定资产	20,404,261.36	抵押借款
无形资产	2,171,708.48	抵押借款
合计	44,536,421.44	--

其他说明：

本公司截至2018年6月30日使用受限制的货币资金为21,960,451.60元，主要系投标保证金和银行承兑汇票保证金。

本公司与上海浦东发展银行株洲支行(以下简称"浦发银行")签订《融资额度协议》(合同编号：RZED57012017052401)，获得8,000万最高融资额度，于2018年5月24日到期。2018年6月15日，本公司与上海浦东发展银行株洲支行(以下简称"浦发银行")签订《融资额度协议》，获得10,000万最高融资额度，该授信额度系由本公司与浦发银行约定将本公司房产(湘(2017)株洲市不动产权第0000597号)作为抵押担保，及本公司8名自然人股东提供担保进行共同担保(自然人分别为章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚)。

截至2018年6月30日，本公司用于抵押的土地使用权原值：269.54万元，净值：217.17万元(2017年12月31日净值：219.87万元)；抵押房产原值2,606.21万元，净值：2,040.43万元(2017年12月31日净值：2,102.32万元)。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(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
湖南耐渗塑胶材料工程有限公司	2018年04月26日	88,000,000.00	100.00%	现金支付	2018年04月30日	工商变更登记手续于4月26日完成，相关资产的交割、款项的支付	19,398,896.95	3,070,464.12

						在 2018 年 4 月发生，且开始实际控制被购买方。		
--	--	--	--	--	--	-----------------------------	--	--

其他说明：

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称“飞鹿股份”或“公司”）于2018年2月9日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于以现金收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司100%股权的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金人民币8,800万元受让湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称“湖南耐渗”）原股东持有的湖南耐渗100%股权，并签署了《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司全体股东之支付现金购买资产协议》。具体内容详见2018年2月12日披露于巨潮资讯网的《关于收购湖南耐渗塑胶工程材料有限公司100%股权的公告》（公告编号：2018-007）。

4月26日，湖南耐渗公司已完成相关的工商变更登记手续，并已取得了醴陵市食品药品监督管理局颁发的《营业执照》，登记的相关信息公告如下：

- 1、统一社会信用代码：91430281782898934J
- 2、名称：湖南耐渗塑胶工程材料有限公司
- 3、类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
- 4、住所：醴陵市孙家湾工业园
- 5、法定代表人：章卫国
- 6、注册资本：壹亿元整
- 7、成立日期：2006年02月21日
- 8、营业期限：长期

9、经营范围：树脂类塑胶防水板、土工膜、防腐涂料、地坪涂料、混凝土外加剂、橡胶制品、建筑材料、防水卷材、防水涂料、化工产品的研发及生产销售；电缆槽道制作与安装；塑料排水板、塑料土工隔衫板、塑料波纹管、软式透水管、土工布、土工工程材料及铁路器材配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

完成工商变更后，湖南耐渗成为公司全资子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，湖南耐渗将纳入公司财务合并报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	88,000,000.00
合并成本合计	88,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	72,291,948.11
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	15,708,051.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2018年2月9日，公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称“湖南耐渗”）原股东签署了《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司全体股东之支付现金购买资产协议》，协议约定公司以现金8,800万元受让标的公司100%股权。该交易价格是在交易各方根据评估基准日标的公司净资产情况，经协商一致后确定，具有公允性。本次企业合并以约定的交易价格8,800万元作为合并成本的公允价值。

(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
货币资金	2,020,883.93	2,020,883.93
应收款项	33,330,088.91	33,330,088.91
存货	23,214,869.10	20,796,746.74
固定资产	18,230,330.01	13,662,958.45
无形资产	11,500,966.98	499,346.76
应付款项	21,320,556.52	21,320,556.52
净资产	72,291,948.11	57,347,144.47
取得的净资产	72,291,948.11	57,347,144.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

中瑞世联资产评估（北京）有限公司于2018年4月15日出具了中瑞评报字[2018]第00241号《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司拟收购股权所涉及的湖南耐渗塑胶工程材料有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，报告以2017年12月31日为评估基准日，采用资产基础法和收益法作为评估方法，经评估，资产基础法评估结果为78,100,922.53元，收益法评估结果为80,395,800.00元，差异额为2,294,877.47元，报告选用收益法评估结果作为评估结论。在确认被购买方于购买日的可辨认净资产时，以基准日资产基础法确定的各项资产增值额为依据，重新计算评估基准日至购买日之间评估增值资产对购买日净资产的影响后，得出被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值为72,291,948.11元。将资产基础法与收益法之间2,294,877.47元的差额计入商誉，最终确认合并商誉为15,708,051.89元。

(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

无

(2) 合并成本

单位：元

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

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	
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	涂装业	100.00%		新设
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	广东省广州市	广东省广州市	涂装业	50.00%		新设
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	化工产品制造	100.00%		收购

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	50.00%	585,395.51		3,068,908.18

子公司少数股东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：

广州子公司设董事会，成员为5人，其中3人由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司提名，2人由广州铁道车辆厂提名，由股东会选举产生，董事任期3年，任期届满，可连选连任。

董事会设董事长一人，董事长由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司提名，由董事会选举产生，董事长担任公司法定代表人。

其他说明：

广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司

广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司于2016年6月15日经广州市花都区工商行政管理局批准成立，统一社会信用代码91440114MA59DD30X4，注册资本300万元，本公司认缴150万元，持股比例50%，广州铁道车辆有限公司（曾用名：广州铁道车辆厂）认缴150万元，持股比例50%，法人代表：章卫国。经营范围：涂料及其相关产品的销售，表面处理及涂料产品的施工服务，技术服务。截至2017年12月31日，飞鹿铁路涂料公司实收资本为150万元，其中本公司注资150万元，出资比例50%；广州铁道车辆厂注资150万元，出资比例50%。

飞鹿铁路涂料公司股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，公司另设董事会，成员为5人，其中3人由本公司提名，2人由广州铁道车辆有限公司提名。

(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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	16,171,886.69	631,108.64	16,802,995.33	10,665,178.99		10,665,178.99	20,140,685.57	624,860.39	20,765,545.96	15,798,520.64		15,798,520.64

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	15,766,030.91	1,170,791.02	1,170,791.02	-908,777.21	11,868,720.17	59,942.87	59,942.87	656,210.54

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

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称“飞鹿股份”或“公司”）控股子公司株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司（以下简称“飞鹿涂装”）于本报告期进行了股权变更，股东飞鹿股份以自有资金受让股东刘飞虎先生持有飞鹿涂装17%股权，双方于2018年4月18日签订了《股权转让协议》，本次股权变更后，飞鹿涂装变更为飞鹿股份全资子公司。同时，飞鹿涂装法定代表人由“章卫国”变更为“彭龙生”，公司类型由“有限责任公司”变更为“有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）”。

株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司已于2018年4月24号完成了工商变更登记手续并取得了由株洲市工商行政管理局换发的《营业执照》，登记的相关信息公告如下：

- 1、统一社会信用代码：91430200MA4L3PP66D
- 2、名称：株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司
- 3、类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
- 4、住所：湖南省株洲市荷塘区金山工业园金山路469号办公楼
- 5、法定代表人：彭龙生
- 6、注册资本：壹仟万元整
- 7、成立日期：2016年4月12日
- 8、营业期限：长期

9、经营范围：金属表面喷砂及涂装、混凝土表面涂装、玻璃钢制品表面涂装；地坪施工、管道保温及防腐、防水工程的施工；涂装技术服务、机电设备安装；保洁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(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

--现金	1,527,592.30
购买成本/处置对价合计	1,290,073.84
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,594,955.29
差额	-67,362.99
其中：调整资本公积	-67,362.99

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

业名称				直接	间接	投资的会计处理方法
湖南博杨新材料科技有限责任公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	新材料技术服务	30.00%		权益法核算

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

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,701,037.88	
非流动资产	10,666.64	
资产合计	4,711,704.52	
流动负债	202,264.70	
负债合计	202,264.70	
按持股比例计算的净资产份额	1,352,831.95	
营业收入	25,862.07	
净利润	-460,570.51	
综合收益总额	-460,570.51	

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

无

(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

无

(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

无

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

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

无

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

本企业最终控制方是章卫国先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

1) 银行承兑汇票担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
*1章卫国、彭龙生、周刚、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚	186万元	2018/2/8	否

关联担保情况说明

*1、章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚等8名自然人为本公司从上海浦东发展银行股份有限公司开出的186万元银行承兑汇票提供连带责任保证担保，截至2018年06月30日，相关银行承兑汇票提供的担保尚未履行完毕。

2) 借款担保

担保方名称	被担保方名称	担保额度	主债权金额	主债权起始日	主债权到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

*1章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚	本公司	10,000万元	700万元	2017/2/17	2018/2/16	主债权清偿期届满之日起两年	否
			1,000万元	2017/3/3	2018/3/2	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2017/5/26	2018/5/25	主债权清偿期届满之日起两年	否
			300万元	2017/6/21	2018/6/20	主债权清偿期届满之日起两年	否
			600万元	2017/8/17	2018/8/16	主债权清偿期届满之日起两年	否
			1,000万元	2017/11/14	2018/11/13	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2017/12/7	2018/12/6	主债权清偿期届满之日起两年	否
			3,000万元	2018/2/9	2019/2/8	主债权清偿期届满之日起两年	否
			3,000万元	2018/6/29	2019/6/28	主债权清偿期届满之日起两年	否
*2章卫国、盛利华	本公司	3,000万元	3,000万元	2018/5/9	2019/5/8	主债权清偿期届满之日起两年	否

关联担保情况说明

*1、由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司提供抵押担保，章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚等8名自然人为本公司2017年2月-2018年6月间从上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行分别取得的700万元（2018年2月已偿还）、1,000万元（2018年2月已偿还）、500万元（2018年5月已偿还）、300万元（2018年6月已偿还）、600万元、1,000万元、500万元、3,000万元和3,000万元银行借款提供连带责任保证担保。

*2、章卫国、盛利华为本公司2018年5月9日从中国光大银行股份有限公司株洲分行取得3,000万元银行借款提供连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬合计	1,287,738.55	863,851.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

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

5、其他

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

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2018年6月30日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计2,000,000.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
湖南博杨新材料科技有限公司出资协议	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	未达协议条件，投资期不定

合计	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
----	--------------	--------------	--------------	--

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2018年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计19,076,763.44元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
新基地基建工程	28,000,000.00	23,142,369.63	4,857,630.37	2018年
研发检测中心大楼工程-主体合同	40,279,020.00	26,059,886.93	14,219,133.07	2018年
合计	68,279,020.00	49,202,256.56	19,076,763.44	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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
2017 年年度分红派息、转增股本实施	2017 年年度权益分派方案于 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会上获得通过。2017 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 76,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.500000 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.000000 股。本次权益分派股权登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。本次所转的无限售条件流通股的起始交易日为 2018 年 7 月 6 日。	0.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,800,000.00
-----------	--------------

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

无

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为涂料销售分部、涂料涂装一体化和涂装施工分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	涂料销售业务	涂料涂装一体化	涂装施工	分部间抵销	合计
营业收入	80,688,318.34	61,558,415.53	13,195,805.68	-12,537,115.06	142,905,424.49
其中：对外交易收入	71,814,538.20	61,054,987.53	10,035,898.76		142,905,424.49

分部间交易收入	8,873,780.14	503,428.00	3,159,906.92	-12,537,115.06	
营业成本	63,420,459.63	45,712,115.41	10,560,584.60	-12,286,194.96	107,406,964.68
期间费用	14,799,903.48	11,649,445.90	1,180,764.90		27,630,114.28
营业总成本	76,442,475.56	56,529,127.71	11,970,520.33	-12,286,194.96	132,655,928.65
分部利润总额	6,075,292.05	6,514,064.57	1,380,411.99	-250,920.10	13,718,848.50
资产总额	547,649,167.39	217,223,258.86	83,987,734.61	-109,037,635.91	739,822,524.95
负债总额	175,865,655.17	119,583,561.41	21,624,634.67	-28,971,047.61	288,102,803.64
资本性支出	10,090,719.49	263,337.58	26,630.48		10,380,687.55
当期确认的减值损失	-2,054,568.32	-1,095,545.02	108,958.03		-3,041,155.31
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	1,705,067.25	1,540,808.94	131,806.82		3,377,683.01
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	216,865,509.38	100.00%	18,401,602.76	8.49%	198,463,906.62	235,793,590.96	100.00%	20,893,425.68	8.86%	214,900,165.28
合计	216,865,509.38	100.00%	18,401,602.76	8.49%	198,463,906.62	235,793,590.96	100.00%	20,893,425.68	8.86%	214,900,165.28

	509.38		02.76		06.62	,590.96		5.68		5.28
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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	170,559,768.82	8,097,762.51	4.75%
1 至 2 年	25,248,593.19	2,524,859.32	10.00%
2 至 3 年	15,290,511.06	4,587,153.32	30.00%
3 至 4 年	4,866,142.68	2,433,071.34	50.00%
4 至 5 年	708,686.78	566,949.42	80.00%
5 年以上	191,806.85	191,806.85	100.00%
合计	216,865,509.38	18,401,602.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,491,822.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其他说明：公司根据账龄分析法对报告期末应收账款计提坏账准备。经测试，应计提坏账准备 20,893,425.68 元，年初坏账准备金额为 18,401,602.76 元，本期计提金额-2,491,822.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 61,328,050.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.29%。相应计提的坏账准备期末余额为 4,599,774.31 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	35,676,525.29	100.00%			35,676,525.29	20,636,267.66	100.00%			20,636,267.66
合计	35,676,525.29	100.00%			35,676,525.29	20,636,267.66	100.00%			20,636,267.66

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

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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

合并范围内关联方往来	20,371,517.38	15,095,317.50
保证金	12,064,515.37	4,802,515.37
其他	1,825,504.47	276,555.04
押金	110,835.00	176,632.50
备用金	1,304,153.07	285,247.25
合计	35,676,525.29	20,636,267.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

无

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	92,687,592.30		92,687,592.30	3,160,000.00		3,160,000.00
对联营、合营企业投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	94,687,592.30		94,687,592.30	5,160,000.00		5,160,000.00

(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
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	1,660,000.00	1,527,592.30		3,187,592.30		
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	0.00	88,000,000.00		88,000,000.00		
合计	3,160,000.00	89,527,592.30		92,687,592.30		

(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											
湖南博杨新材料科技有 限责任公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	2,000,000.00									2,000,000.00	
合计	2,000,000.00									2,000,000.00	

(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	111,895,094.30	86,111,076.72	90,585,815.22	65,862,272.77
合计	111,895,094.30	86,111,076.72	90,585,815.22	65,862,272.77

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		150,000.00
理财产品收益	526,684.93	
合计	526,684.93	150,000.00

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
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）	345,820.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,894.92	
减：所得税影响额	8,614.38	
少数股东权益影响额	-841.45	
合计	51,152.15	--

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	2.44%	0.0891	0.0891
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.0887	0.0887

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) 载有法定代表人章卫国先生签名的2018半年度报告文本原件；
- (二) 载有单位负责人、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原件；
- (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) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司投融资管理部办公室