

公告编号：2018-033

证券代码：833130

证券简称：司珈尔

主办券商：西南证券



司珈尔
NEEQ:833130

云南司珈尔木业股份有限公司
Yunnan Sijiaer Wood Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、司珈尔、司珈尔木业	指	云南司珈尔木业股份有限公司
司珈尔经贸	指	云南司珈尔经贸有限公司
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
股东大会	指	云南司珈尔木业股份有限公司股东大会
董事会	指	云南司珈尔木业股份有限公司董事会
监事会	指	云南司珈尔木业股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	最近一次的《云南司珈尔木业股份有限公司章程》
三剩物	指	采伐剩余物（指枝、丫、树梢、树皮、树叶、树根及藤条、灌木等）；造材剩余物（指造材截头）；加工剩余物（指板皮、板条、木竹截头、锯沫、碎单板、木芯、刨花、木块、边角余料等）
次小薪材	指	次加工材（指材质低于针、阔叶树加工用原木最低等级但具有一定利用价值的次加工原木）。小径材（指长度在 2 米以下或径级 8 厘米以下的小原木条、松木杆、脚手杆、杂木杆、短原木等）
中纤板	指	中密度纤维板的简称
甲醛	指	中密度纤维板的主要胶粘剂为脲醛树脂，甲醛为主要成分之一

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人聂宏伟、主管会计工作负责人舒永昆及会计机构负责人（会计主管人员）舒永昆保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	云南司珈尔木业股份有限公司办公室
备查文件	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南司珈尔木业股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan Sijiaer Wood Co.,Ltd
证券简称	司珈尔
证券代码	833130
法定代表人	聂宏伟
办公地址	云南省曲靖市师宗县工业园区木材交易片区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	聂宏伟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0874-5056286
传真	0874-5056277
电子邮箱	sijiaerltd@163.com
公司网址	www.ynsje.com
联系地址及邮政编码	云南省曲靖市师宗县工业园区木材交易片区，邮编：655700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	云南司珈尔木业股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年4月14日
挂牌时间	2015年7月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	木材加工和木、竹、藤、草制品业（C20）
主要产品与服务项目	主要产品包括幅面为1.22.厘米*2.440厘米，厚度为12mm、15mm、18mm的中密度纤维板
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	聂宏伟
实际控制人及其一致行动人	聂宏伟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	915303005527294222	否
金融许可证机构编码	无	
注册地址	云南省曲靖市师宗县工业园区木材交易片区	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,484,589.57	20,590,469.28	18.91%
毛利率	5.78%	7.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,301,409.64	-5,850,102.45	-24.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,457,634.80	-7,318,305.49	-1.90%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-52.82%	-23.28%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-53.95%	-29.13%	-
基本每股收益	-0.15	-0.12	-16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	115,484,229.85	112,110,172.21	3.01%
负债总计	105,311,119.59	94,635,652.31	11.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,173,110.26	17,474,519.90	-41.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.20	0.35	-42.86%
资产负债率（母公司）	91.13%	84.39%	-
资产负债率（合并）	91.19%	84.41%	-
流动比率	0.44	0.43	-
利息保障倍数	-1.4	-1.03	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	205,794.32	1,387,181.04	-85.16%
应收账款周转率	20.76	3.46	-
存货周转率	0.64	0.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.00%	-12.80%	-

营业收入增长率	18.91%	-45.36%	-
净利润增长率	-24.81%	-123.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000.00	50,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于木材加工行业，按国民经济行业分类为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业-人造板制造-纤维板制造（行业代码 C2022）。公司以所在地云南省师宗县及周边县、市丰富的林业资源、便捷的铁路物流货运优势为依托，专注于人造板产品研发、生产销售以及林地资源综合利用。公司自成立以来，始终围绕“资源”和“技术”两个对人造板行业发展最为关键的要素，开展生产经营活动。

公司一期中密度生产线，设计年生产能力为 10 万立方米纤维板；该生产线主要以三剩物、次小薪材为原材料，采用干法生产工艺，通过对原料进行蒸煮、热磨形成纤维后、将纤维通过施胶、铺装、热压、砂光等工艺生产中密度纤维板。在生产过程中，公司通过不断工艺技术改进，以实现产品质量、产量持续提升，一期生产线先后获得 20 余项实用新型专利技术。目前公司主要生产的产品与主要销售收入为公司生产销售的幅面为 1.220 米*2.440 米、厚度为 12mm、15mm、18mm 的中密度纤维板、均质纤维板。公司二期年产 3 万立方米胶合板生产线于 2016 年建成投产，该条生产线以原木为主要原料，通过将原木旋切产生单板后，将单板经涂胶、排板、热压、贴面等工艺后生产出多层胶合板。目前公司二期生产线产品有幅面为 1.220 米*2.440 米，规格厚度为 3 层 5mm、5 层 9mm、7 层 12mm、8 层 15mm、10 层 18mm 的胶合板。

长期以来，公司始终坚持以严格质量管理为社会提供优质产品的核心价值观，开展生产经营活动。产品主要销往云南、贵州、四川、重庆、广西、广东等省市，主要客户以板材经销商、家具生产商和音响设备制造商为主。经过 7 年多的探索和经验积累，目前公司在采购、生产和销售渠道方面形成了完善的符合公司特点的整套商业模式。

公司自 2014 年 2 月启动“美国速生竹柳种植推广计划”，目前公司已完成速生竹柳育苗基地、种植示范基地建设，随着速生竹柳种植推广的不断深入，不仅将有效保障企业生产原料供给，也将为公司后续发展林下经济产业，实现致力于打造创新型高科技立体生态农业优秀企业愿景提供坚实的基础保障。

报告期内公司商业模式未发生重大变化，报告期后及报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司依托在人造板加工领域积累的技术优势，持续开展生产经营活动，但由于受人造板行业产能过剩、市场价格持续下滑等外部不利因素影响；加之报告期内，公司因流动资金紧张，原材料收购价格上涨，2018 年 5 月至报告期结束因雨季原材料收购困难，导致公司自 2018 年 6 月处于停产检修状态，造成报告期内收入下滑。报告期公司实现营业收入 24484589.57 元，较去年同期增长 18.91%。自 2017 年末，人造板市场行情呈现回暖趋势，2018 年上半年较 2017 年度毛利率下降 61.77%。预计随着国家去产能调整到位，环保政策的趋严，市场行情将持续回暖，预计到 2018 年末公司有望实现盈亏平衡。

以上经营目标并不构成对投资者的业绩承诺。请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

报告期内，公司其他财务数据变化较大情况如下：

1、其他流动资产：报告期内由期初 13.8 万元增加至 98.3 万元，增加幅度为 612.32%，造成其他流动资产增加的原因是：待抵扣的进项税增加。

2、其他应付款：报告期内由期初 529.3 万元增加至 1581.11 万元，增加幅度为 198.72%，造成其他

应付款增加的原因是：我公司向农垦拆借资金 800 万及公司应付银行利息增加。

3、税金及附加：去年的 7.2 万元，增加至今年的 36.7 万元，增加幅度为 409.72%，造成税金及附加增加的原因是：我公司今年缴纳的增值税较去年同期增加。

4、销售商品、提供劳务收到的现金：去年同期 2496.1 万元，增加至今年的 3574.6 万元，增加幅度为 43.2%，造成销售商品、提供劳务收到的现金增加的原因是：我公司今年较去年销售收入增加，所以销售商品、提供劳务收到的现金就增加。

5、购买商品、接受劳务支付的现金：去年同期 2091.2 万元，增加至今年的 2861.6 万元，增加幅度 36.84%，造成购买商品、接受劳务支付的现金增加的原因是：我公司今年产量较去年增加，原材料购买增加，购买商品、接受劳务支付的现金就增加。

6、支付的各项税费：去年 26.9 万元，增加至 315.1 万元，增加幅度 1071.4%，造成支付的各项税费增加的原因是：我公司今年缴纳的增值税较去年同期增加。

7、取得借款收到的现金：去年 4000 万元，今年 985 万元，减少幅度 75%，造成取得借款收到的现金减少的原因是：我公司今年贷款逾期未归还，未取得新的借款。

8、偿还债务支付的现金：去年 2010 万元，今年 1000 万元，减少幅度 50.24%，造成偿还债务支付的现金减少的原因是：我公司今年贷款逾期未归还。

三、 风险与价值

1、 产业政策风险和行业竞争风险

随着国家经济结构向“新常态”方向调整和房地产调控的深化，房地产经济增速逐步放缓，导致市场需求萎缩、产能过剩，面对一定的经营困境。另外，由于行业内一些技术落后、环境污染严重、产品质量低劣的中小企业为迅速回笼资金采取价格战造成市场恶性竞争。

应对措施：面对一定的经营困境，公司为增强风险控制能力，在生产过程中明确要求严抓产品质量关、调整产品结构，以达到满足市场及客户不断变化的需求目的。公司经过多年发展，在产品质量、设备技术、客户资源等方面的积累的竞争优势，具备一定的抗风险能力。

2、 原料供应风险

纤维板行业主要的原材料为三剩物、次小薪材等木质废弃物，属于自然生物类资源，对生长的自然环境要求较高。我国近年来比较重视森林资源的保护，对林产的砍伐制度管理较严，实施砍伐限额和砍伐许可证制度。若云南省内出现较为恶劣的气候条件或者国家进一步限制林产资源的砍伐，公司将面临原材料供应紧张、价格大幅上涨的情况，从而导致公司的盈利能力下降。

应对措施：目前公司收购的三剩物、次小薪材等木质废弃物基本能满足公司生产原料供应，加之师宗县周边的生产原料可以满足公司近几年原料供应。此外，公司于 2014 年实施的“速生竹柳种植推广计划”，随着速生竹柳种植进一步推广，不仅将有效解决公司在原料供应紧张局面，而且将促进公司盈利能力得到进一步持续。

3、 安全生产及消防风险

公司属于林业及木材加工行业，主要原材料中木材枝桠及辅料甲醛等为易燃易爆物，公司作为重点防火单位，已通过三级安全生产标准化评价，建立了完善的安全生产管理制度，设置了安全生产委员会及安全员，主管生产安全；配备了专业的防火设施，以加强对原材料储存、运输、和使用过程中的安全管理。但基于行业的特殊性，仍存在安全生产的风险。

应对措施：公司属于所在地区的重点防火单位，公司制定了一系列严格的安全生产管理制度，安全生产操作规程，有效降低了安全事故风险；公司各类安全生产设施配备齐全，并依法设置的企业安全生产委员会，实施全天候消防安全、设备维护巡检机制，并通过定期安全教育培训、参加企业财产保险等手段，极大地提高了公司安全抗风险能力。

4、 税收政策及政府补贴变化风险

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2015]78号）的规定，报告期，公司持续享受以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等三类农林剩余物为原料生产木（竹、秸秆）纤维板增值税即征即退70%的优惠政策。并取得科技项目扶持、上市培育补助等财政扶持资金。但由于政府补贴具有偶发性特征，所以如果公司未来不能获得政府补贴，将会对公司净利润造成一定影响。

应对措施：目前资源综合利用增值税减免政策仍在有效期内；鉴于政府补贴具有偶发性特征，后续生产经营过程中，公司将通过系统的绩效考核措施，降低企业生产成本，积极拓展市场提升产品销量，促使企业经营利润明显提升。

5、公司治理的风险

随着经营规模的进一步扩大，公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面需要进一步提高管理能力和治理水平。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，新的制度对公司治理提出更高的要求。虽然公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但仍存在公司未来经营中内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将加强学习规范运作的法律、法规，完善公司内控制度，提升管理能力，确保公司规范发展。

6、短期偿债能力风险

报告期内，短期借款总额为64747049.28元，如果未来公司的资产流动性和盈利能力继续恶化或资产负债管理不当，公司将面临短期偿债风险。

应对措施：公司已通过与银行积极协商，采取贷新还旧的方式，处理逾期贷款。后续经营中，公司将积极拓宽融资渠道，通过债权融资或股权融资等方式增强资本实力，为公司发展提供资金支持。

7、持续经营能力的风险

公司2016年度、2017年度的净利润分别为-861.81万元、-1,057.71万元，连续2年发生亏损，2018年上半年度净利润为-730.14万元。且亏损额进一步加大；期末现金及现金等价物余额少于短期借款金额，公司持续经营能力存在重大不确定性。

应对措施：根据公司与云南农垦普洱云象橡胶有限公司达成的经营合作协议，以公司实际控制人（聂宏伟）个人股权为质押，云南农垦普洱云象橡胶有限公司通过预付货款的方式，为公司注入流动资金800万元；与此同时，公司将通过相关融资渠道筹集资金改善财务状况。并加强生产成本控制，加大产品销售力度，力争在2018年末扭亏为盈。

8、实际控制人控制不当的风险

截止报告期结束，聂宏伟直接和间接持有司珈尔股权比例为70.22%，为公司控股股东和实际控制人。同时，聂宏伟为公司董事长兼总经理，若通过行使作为股东、董事、经理的权利，能够对公司的战略决策、人事任免、经营管理产生重大影响，若聂宏伟利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务进行不当的控制，则可能损害到公司的利益。

应对措施：公司已建立起了相对完善的公司治理结构和内部控制体系，已制定了较为完善的《公司章程》和三会议事规则，并进一步加强实际控制人对于公司规章制度和监管规则的培训和学习，严格执行内控制度和信息披露制度，切实保障公司的利益。

9、停产尚未恢复生产的风险

公司自2018年6月4日开始停机至今。停产的主要原因为雨季导致原材料收购困难，进而使原材料不足而停产。

应对措施：公司正积极采取措施解决该问题。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会

责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
聂宏伟、洪菊梅	为公司提供担保	30,000,000	是	2017-5-15	2017-009
聂宏伟	为公司提供担保	8,000,000	是	2017-12-27	2017-050

1、聂宏伟、洪菊梅为公司向兴业银行股份有限公司曲靖分行申请贷款 3,000 万元提供担保，担保期限为一年。上述关联担保经第三届董事会第九次会议，2017 年第二次临时股东大会审议通过。

2、聂宏伟为公司与云南农垦普洱云象橡胶有限公司经营合作的 800 万元预付款进行担保，上述担保事项经第三届董事会第十三次会议，2018 年第一次临时股东大会审议通过。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

聂宏伟、洪菊梅为公司向银行贷款提供担保，公司目前尚未实现盈利，资金较为紧张，实际控制人、控股股东及其关联方为公司无偿提供担保借款用于公司周转，有利于公司扭亏为赢和持续经营发展。

(二) 承诺事项的履行情况

公司存在已披露的承诺事项及履行情况如下：

1、公司实际控制人、控股股东聂宏伟承诺规范关联交易，不发生资金占用行为。在本报告期间，上述承诺未被违反。

2、公司全体股东和董事、监事、高级管理人员均承诺与公司不进行同业竞争，截止本报告期末，上述承诺未被违反。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	28,745,911.80	24.89%	抵押借款
无形资产	抵押	20,484,538.78	17.74%	抵押借款
总计	-	49,230,450.58	42.63%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	16,062,500	32.12%	5,283,125	21,345,625	42.69%
	其中：控股股东、实际控制人	7,471,250	14.94%	0	7,471,250	14.94%
	董事、监事、高管	7,471,250	14.94%	140,625	7,611,875	15.22%
	核心员工				0	
有限售条件股份	有限售股份总数	33,937,500	67.87%	5,283,125	28,654,375	57.31%
	其中：控股股东、实际控制人	22,413,750	44.83%	0	22,413,750	44.83%
	董事、监事、高管	26,163,750	52.33%	1,828,125	24,335,625	46.67%
	核心员工	0			0	
总股本		50,000,000	-	10,566,250	50,000,000	-
普通股股东人数						7

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	聂宏伟	29,885,000	0	29,885,000	59.77%	22,413,750	7,471,250
2	云南司珈尔经贸有限公司	15,862,000	0	15,862,000	31.72%	4,318,750	11,543,250
3	丁琼娥	1,500,000	0	1,500,000	3.00%	1,500,000	0
4	江俊含	1,125,000	0	1,125,000	2.25%		1,125,000
5	雷刚	562,500	0	562,500	1.125%	421,875	140,625
6	雷萍	562,500	0	562,500	1.125%	0	562,500
7	房建国	503,000	0	503,000	1.006%	0	503,000
合计		50,000,000	0	50,000,000	100%	28,654,375	21,345,625

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东聂宏伟、丁琼娥、雷刚、雷萍同时也是公司第二大股东云南司珈尔经贸有限公司的股东，除上述关系外，公司股东之间不存在其它关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

聂宏伟直接持有公司 59.77%的股权，为公司第一大股东。聂宏伟系公司第二大股东云南司珈尔经贸公司的实际控制人，聂宏伟通过云南司珈尔经贸有限公司间接持有公司 10.45%的股权，聂宏伟直接和间接持有司珈尔股权比例为 70.22%，为公司控股股东和实际控制人。聂宏伟，男，1971 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1999 年 2 月至 2002 年 3 月担任云南明泰玻璃股份有限公司副总经理；2002 年 4 月至 2005 年 9 月担任昆明翔博经贸有限公司总经理；2005 年 10 月至 2007 年 11 月担任云南弥勒汰丰矿业有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2010 年 3 月担任云南云翔玻璃有限公司副总经理；2010 年 4 月至 2014 年 11 月担任云南司珈尔木业股份有限公司董事长、总经理；2014 年 11 月至今 2015 年 9 月担任云南司珈尔木业股份有限公司董事长。2015 年 9 月任云南司珈尔木业股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
聂宏伟	董事长、总经理兼 董事会秘书	男	1971.04.04	本科	2016/1-2019/1	是
雷刚	董事	男	1975.10.15	中专	2016/1-2018/7	是
聂建辉	董事	男	1974.11.06	高中	2016/1-2019/1	否
江波	董事	男	1972.03.06	初中	2016/1-2019/1	否
吴朝均	董事	男	1976.05.16	高中	2016/1-2019/1	是
聂柯	监事会主席	男	1978.04.28	中专	2016/1-2019/1	否
雷辉军	监事	男	1985.07.25	本科	2016/1-2019/1	否
刘娇艳	职工监事	女	1989.10.28	中专	2016/9-2019/1	是
舒永昆	财务负责人	男	1966.04.01	大专	2016/1-2019/1	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

聂建辉、聂柯与聂宏伟系叔侄关系，聂宏伟为公司控股股东和实际控制人，除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
聂宏伟	董事长、总经理兼董事会秘书	29,885,000	0	29,885,000	59.77%	0
雷刚	董事	562,500	0	562,500	1.13%	0
合计	-	30,447,500	0	30,447,500	60.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
雷刚	董事、董事会秘书、副总经理	离任	董事	离职
聂宏伟	董事长兼总经理	新任	董事长、总经理兼董事会秘书	任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

聂宏伟，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1999年2月至2002年3月担任云南明泰玻璃股份有限公司副总经理；2002年4月至2005年9月担任昆明翔博经贸有限公司总经理；2005年10月至2007年11月担任云南弥勒汰丰矿业有限公司副总经理；2007年12月至2010年3月担任云南云翔玻璃有限公司副总经理；2010年4月至2014年11月担任云南司珈尔木业股份有限公司董事长、总经理；2014年11月至今2015年9月担任云南司珈尔木业股份有限公司董事长。2015年9月任云南司珈尔木业股份有限公司董事长、总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	17
生产人员	146	147
员工总计	164	164

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	10
专科	56	56
专科以下	98	98
员工总计	164	164

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内公司核心团队稳定，公司鼓励并支持员工参加提升职业技能的培训，通过自身培养增强公司的技术力量团队。

2、员工培训：公司历来重视员工的培训和发展，根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式全面加强员工培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、企业组织能力建设培训、组织管理能力提升与培训等，致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务可持续发展。

3、报告期内公司薪酬政策未发生重大变化。公司薪酬包括计件工资、考核奖励和津贴；同时公司的薪酬标准积极与市场接轨，以能够达到激发员工工作活力为目标，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。

4、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。报告期内，依据《中华人民共和国劳动法》

和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同》，定期向员工支付薪酬，依法为员工办理养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)1	1,688,490.02	2,303,061.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)2	1,274,537.20	1,163,889.38
预付款项	(一)3	713,308.60	695,617.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)4	1,187,925.7	1,013,928.05
买入返售金融资产			
存货	(一)5	38,538,880.16	33,709,637.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)6	982,937.18	137,636.28
流动资产合计		44,386,078.86	39,023,770.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(一)7	720,000.00	720,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(一)8	49,057,539.05	50,800,296.07
在建工程	(一)9	810,758.08	810,758.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(一)10	20,509,853.86	20,755,347.34
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一)11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,098,150.99	73,086,401.49
资产总计		115,484,229.85	112,110,172.21
流动负债：			
短期借款	(一)12	64,747,049.28	64,900,000.00
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			
应付票据及应付账款	(一)13	13,110,355.49	12,493,491.36
预收款项	(一)14	4,151,388.52	5,057,061.32
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一)15	3,381,242.00	2,820,325.94
应交税费	(一)16	576,823.38	380,854.65
其他应付款	(一)17	15,811,120.41	5,293,848.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		101,777,979.08	90,945,581.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(一)18	3,533,140.51	3,690,070.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,533,140.51	3,690,070.91
负债合计		105,311,119.59	94,635,652.31
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(一)19	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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	(一)20	-39,826,889.74	-32,525,480.10
归属于母公司所有者权益合计		10,173,110.26	17,474,519.90
少数股东权益			
所有者权益合计		10,173,110.26	17,474,519.90
负债和所有者权益总计		115,484,229.85	112,110,172.21

法定代表人：聂宏伟主管会计工作负责人：舒永昆会计机构负责人：舒永昆

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,687,404.23	2,301,965.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)1	1,274,537.20	1,163,889.38
预付款项		713,308.60	695,617.82
其他应收款	(二)2	1,268,925.70	1,044,928.05
存货		38,538,880.16	33,709,637.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		982,937.18	137,636.28
流动资产合计		44,465,993.07	39,053,675.34
非流动资产：			
可供出售金融资产		720,000.00	720,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)3		
投资性房地产			
固定资产		49,057,539.05	50,800,296.07
在建工程		810,758.08	810,758.08

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,509,853.86	20,755,347.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,098,150.99	73,086,401.49
资产总计		115,564,144.06	112,140,076.83
流动负债：			
短期借款		64,747,049.28	64,900,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		13,110,355.49	12,493,491.36
预收款项		4,151,388.52	5,057,061.32
应付职工薪酬		3,381,242.00	2,820,325.94
应交税费		576,823.38	380,854.65
其他应付款		15,811,120.41	5,293,848.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		101,777,979.08	90,945,581.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,533,140.51	3,690,070.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,533,140.51	3,690,070.91
负债合计		105,311,119.59	94,635,652.31
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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		-39,746,975.53	-32,495,575.48
所有者权益合计		10,253,024.47	17,504,424.52
负债和所有者权益合计		115,564,144.06	112,140,076.83

法定代表人：聂宏伟

主管会计工作负责人：舒永昆

会计机构负责人：舒永昆

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,484,589.57	20,590,469.28
其中：营业收入	(三)1	24,484,589.57	20,590,469.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,887,822.09	27,950,774.77
其中：营业成本	(三)1	23,068,917.76	18,985,947.76
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	(三)2	366,582.19	72,561.05
销售费用	(三)3	1,446,275.48	2,029,152.74
管理费用	(三)4	3,814,199.71	4,255,818.93
研发费用	(三)5	200,000.00	345,000.00
财务费用	(三)6	3,046,249.23	2,456,401.08
资产减值损失	(三)7		-194,106.79
加：其他收益	(三)8	156,930.40	
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)9		42,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,300,704.40	-7,318,305.49
加：营业外收入	(三)10		1,468,951.28
减：营业外支出	(三)11	705.24	748.24

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,301,409.64	-5,850,102.45
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,301,409.64	-5,850,102.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-7,301,409.64	-5,850,102.45
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,301,409.64	-5,850,102.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,301,409.64	-5,850,102.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,301,409.64	-5,850,102.45
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.15	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.15	-0.12

法定代表人：聂宏伟主管会计工作负责人：舒永昆会计机构负责人：舒永昆

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)1	24,484,589.57	20,590,469.28
减：营业成本	(四)1	23,068,917.76	18,985,947.76

税金及附加		366,582.19	62,661.05
销售费用		1,446,275.48	2,029,152.74
管理费用		3,764,199.71	4,235,818.93
研发费用		200,000.00	345,000.00
财务费用		3,046,239.64	2,456,394.51
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			-194,106.79
加：其他收益		156,930.4	
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)2		42,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,250,694.81	-7,288,398.92
加：营业外收入			1,468,951.28
减：营业外支出		705.24	748.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,251,400.05	-5,820,195.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,251,400.05	-5,820,195.88
（一）持续经营净利润		-7,251,400.05	-5,820,195.88
（二）终止经营净利润			
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		-7,251,400.05	-5,820,195.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.15	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.15	-0.12

法定代表人：聂宏伟

主管会计工作负责人：舒永昆

会计机构负责人：舒永昆

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,746,216.5	24,961,251.04
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			255,689.00
收到其他与经营活动有关的现金	(五)1	1,006,691.63	693,999.00
经营活动现金流入小计		36,752,908.13	25,910,939.04
购买商品、接受劳务支付的现金		28,616,899.44	20,912,262.76
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		3,359,271.42	2,741,273.07
支付的各项税费		3,150,793.23	269,371.74
支付其他与经营活动有关的现金	(五)2	1,420,149.72	600,850.43
经营活动现金流出小计		36,547,113.81	24,523,758.00
经营活动产生的现金流量净额		205,794.32	1,387,181.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			42,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,294.28	197,094.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,294.28	197,094.02
投资活动产生的现金流量净额		-15,294.28	-155,094.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,850,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)3		16,281,300.00
筹资活动现金流入小计		9,850,000.00	56,281,300.00
偿还债务支付的现金		10,002,950.72	20,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		652,120.65	2,456,384.51
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	(五)4		35,000,000.00
筹资活动现金流出小计		10,655,071.37	57,556,384.51
筹资活动产生的现金流量净额		-805,071.37	-1,275,084.51
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		-614,571.33	-42,997.49
加：期初现金及现金等价物余额		2,303,061.35	626,984.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,688,490.02	583,986.84

法定代表人：聂宏伟主管会计工作负责人：舒永昆会计机构负责人：舒永昆

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,746,216.5	24,961,251.04
收到的税费返还			255,689.00
收到其他与经营活动有关的现金		956,691.63	662,999.00
经营活动现金流入小计		36,702,908.13	25,879,939.04
购买商品、接受劳务支付的现金		28,616,899.44	20,912,262.76
支付给职工以及为职工支付的现金		3,359,271.42	2,741,273.07
支付的各项税费		3,150,793.23	259,471.74
支付其他与经营活动有关的现金		1,370,140.13	580,843.86
经营活动现金流出小计		36,497,104.22	24,493,851.43
经营活动产生的现金流量净额		205,803.91	1,386,087.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			42,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,294.28	197,094.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,294.28	197,094.02
投资活动产生的现金流量净额		-15,294.28	-155,094.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,850,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,281,300.00
筹资活动现金流入小计		9,850,000.00	56,281,300.00
偿还债务支付的现金		10,002,950.72	20,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		652,120.65	2,456,384.51
支付其他与筹资活动有关的现金			35,000,000.00
筹资活动现金流出小计		10,655,071.37	57,556,384.51
筹资活动产生的现金流量净额		-805,071.37	-1,275,084.51
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		-614,561.74	-44,090.92
加：期初现金及现金等价物余额		2,301,965.97	626,984.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,687,404.23	582,893.41

法定代表人：聂宏伟

主管会计工作负责人：舒永昆

会计机构负责人：舒永昆

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

云南司珈尔木业股份有限公司

财务报表附注

2018年1-6月

一、 公司基本情况

云南司珈尔木业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由聂宏伟、聂柯、聂建辉、丁琼娥、江俊含、雷刚、聂川、雷萍发起设立，于2010年4月14日在云南省曲靖市工商行政管理局登记注册，总部位于云南省曲靖市。公司现持有统一社会信用代码为915303005527294222的营业执照，注册资本5,000.00万元，股份总数5,000.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的股份：28,654,375股；无限售条件的股份：21,345,625股。公司股票已于2015年7月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属人造板制造行业。主要经营活动为纤维板的生产和销售，产品主要有：中密度纤维板。

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元，“期初”指2017年12月31日，“期末”指2018年6月30日，“上期”指2017年度1-6月，“本期”指2018年度1-6月。

二、 合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	110,121.31	72,533.61
银行存款	1,578,368.71	2,230,527.74
其他货币资金		0
合 计	1,688,490.02	2,303,061.35

2. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	80,000.00	
应收账款	1,194,537.20	1,163,889.38
合 计	1,274,537.20	1,163,889.38

应收票据：

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	80,000.00					
合 计	80,000.00					

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	80,000.00	
小 计	80,000.00	

应收账款：

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,281,593.00	100.00	87,055.80	6.79	1,194,537.2
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,281,593.00	100.00	87,055.8	6.79	1,194,537.2

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,274,425.9	100.00	110,536.52	8.67	1,163,889.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,274,425.9	100.00	110,536.52	8.67	1,163,889.38

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	822,070.00	41,103.50	5.00
1-2年	459,523.00	45,952.30	10.00
小计	1,281,593.00	87,055.80	6.79

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
云南瑞林经贸有限公司	305,079.00	23.80	30,507.90
彭虎成	395,301.00	30.84	19,765.05
昆明朝释木材加工有限公司	289,938.40	22.62	14,496.92
成都众森联森建材有限公司	84,932.00	6.63	8,493.20
新都区新繁镇森奥建材营业部	69,512.00	5.42	6,951.20
小计	1,144,762.4	89.32	80,214.27

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	713,308.6	100.00		713,308.6	695,617.82	100.000		695,617.82
1-2 年								
合 计	713,308.6	100.00		713,308.6	695,617.82	100.00		695,617.82

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
昆明铁路局昆明车务段师宗站	229,304.85	32.15
上海申渤资产管理有限公司	150,000.00	21.03
昆明日显化工有限公司	100,000.00	14.02
常州新区能源设备有限公司	40,000.00	5.61
云南超冠化工有限公司	38,184.30	5.35
小 计	557,489.15	78.16

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,540,053.37	100.00	352,127.67	22.86	1,187,925.7
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,540,053.37	100.00	352,127.67	22.86	1,187,925.7

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,346,794.74	100.00	332,866.69	24.72	1,013,928.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	1,3467,94.74	100.00	332,866.69	24.72	1,013,928.05
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	849,553.37	42,477.67	5.00
1-2 年	89,000.00	8,900.00	10.00
3-4 年	601,500.00	300,750.00	50.00
小 计	1,540,053.37	352,127.67	22.86

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	101,500.00	151,500.00
拆借款	500,000.00	614,333.89
应收暂付款	938,553.37	580,960.85
合 计	1,540,053.37	1,346,794.74

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为关 联方
云南省师宗县 国家税务局	即征即退增值税	580,960.85	1 年以内	37.72		否
李志飞	拆借款	500,000.00	3-4 年	32.47	250,000.00	否
云南浩鑫铝箔 有限公司	保证金	100,000.00	3-4 年	6.49	50,000.00	否
张洪亮	职工借款	24,365.00	1 年以内	1.58	1,218.25	否
周贵寒	职工借款	20,293.2	1 年以内	1.32	1,014.66	否
小 计		1,225,619.05		79.58	302,232.91	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	18,872,071.85		18,872,071.85	18,110,959.43		18,110,959.43
在产品	1,099,413.79		1,099,413.79	623,917.15		623,917.15

库存商品	18,316,969.20		18,316,969.2	14,724,335.94		14,724,335.94
消耗性生物资产	250,425.32		250,425.32	250,425.32		250,425.32
合 计	38,538,880.16		38,538,880.16	33,709,637.84		33,709,637.84

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	982,937.18	137,636.28
合 计	982,937.18	137,636.28

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	720,000.00		720,000.00	720,000.00		720,000.00
其中：按成本计量的	720,000.00		720,000.00	720,000.00		720,000.00
合 计	720,000.00		720,000.00	720,000.00		720,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金额资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
师宗县农村信用合作联社	720,000.00			720,000.00
小 计	720,000.00			720,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
师宗县农村信用合作联社					0.72	
小 计					0.72	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	家具设备	合 计
账面原值						

期初数	24,359,638.5	41,117,644.00	1,577,044.94	1,321,721.44	49,240.00	68,425,288.88
本期增加金额						
1) 购置		11,794.87		3,499.41		15,294.28
2) 在建工程转入						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	24,359,638.5	41,129,438.87	1,577,044.94	1,325,220.85	49,240.00	68,440,583.16
累计折旧						
期初数	2,547,057.25	13,005,794.38	1,034,786.31	1,002,226.43	35,128.44	17,624,992.81
本期增加金额	290,118.28	1,319,726.52	97,860.90	47,133.14	3,212.46	1,758,051.30
1) 计提	290,118.28	1,319,726.52	97,860.90	47,133.14	3,212.46	1,758,051.30
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	2,837,175.53	14,325,520.90	1,132,647.21	1,049,359.57	38,340.90	19,383,044.11
账面价值						
期末账面价值	21,522,462.97	26,803,917.97	444,397.73	275,861.28	10,899.10	49,057,539.05
期初账面价值	21,812,581.25	28,111,849.62	542,258.63	319,495.01	14,111.56	50,800,296.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,927,927.35	正在办理中
小 计	3,927,927.35	

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消防工程	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
育苗基地	630,758.08		630,758.08	630,758.08		630,758.08
合 计	810,758.08		810,758.08	810,758.08		810,758.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
消防工程		180,000.00				180,000.00
育苗基地		630,758.08				630,758.08
小 计		810,758.08				810,758.08

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
消防工程						自有资金
育苗基地						自有资金
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	24,386,354.85	32,600.00	24,418,954.85
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	24,386,354.85	32,600.00	24,418,954.85
累计摊销			
期初数	3,657,952.55	5,654.96	3,663,607.51
本期增加金额	243,863.52	1,629.96	245,493.48
计提	243,863.52	1,629.96	245,493.48
本期减少金额			
期末数	3,901,816.07	7,284.92	3,909,100.99
账面价值			
期末账面价值	20,484,538.78	25,315.08	20,509,853.86
期初账面价值	20,728,402.30	26,945.04	20,755,347.34

11. 递延所得税资产

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数

可抵扣亏损	17,272,388.18	17,225,717.09
资产减值准备	439,183.47	443,403.21
递延收益	3,533,140.51	3,690,070.91
小 计	21,244,712.16	21,359,191.21

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	34,750,000.00	34,900,000.00
抵押+保证借款	29,997,049.28	30,000,000.00
合 计	64,747,049.28	64,900,000.00

注：借款中有 54,897,049.28 元已逾期。其中：2017 年 1 月逾期 14,900,000.00 元，2017 年 4 月逾期 10,000,000.00 元，2018 年 5 月逾期 29,997,049.28 元。我公司正在与银行协商，采取“借新还旧”的方式处理逾期借款。

13. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	13,110,355.49	12,493,491.36
小 计	13,110,355.49	12,493,491.36

应付账款：

项 目	期末数	期初数
应付采购款	12,721,048.49	11,306,970.36
应付工程款	389,307.00	1,186,521.00
应付其他		
合计	13,110,355.49	12,493,491.36

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收销货款	4,151,388.52	5,057,061.32
合计	4,151,388.52	5,057,061.32

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	2,232,538.12	3,781,050.90	3,359,271.42	2,654,317.60
离职后福利—设定提存计划	587,787.82	139,136.58		726,924.40
合计	2,820,325.94	3,920,187.48	3,359,271.42	3,381,242.00

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,956,778.20	3,498,400.00	3,103,233.03	2,351,945.17
职工福利费		186,629.10	186,629.10	
社会保险费	275,759.92	96,021.80	69,409.29	302,372.43
其中：医疗保险费	206,042.36	72,003.36		278,045.72
工伤保险费	49,081.26	20,328.03	69,409.29	
生育保险费	20,636.30	3,690.41		24,326.71
职工教育经费				
小计	2,232,538.12	3,781,050.90	3,359,271.42	2,654,317.60

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	569,932.86	134,027.46		703,960.32
失业保险费	17,854.96	5,109.12		22,964.08
小计	587,787.82	139,136.58		726,924.40

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税		16,367.55
代扣代缴个人所得税	3,678.00	2,899.41
房产税	123,055.38	61,527.69
城镇土地使用税	450,090.00	300,060.00
合计	576,823.38	380,854.65

17. 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	4,856,135.54	2,651,733.26

应付股利	-	-
其他应付款	10,954,984.87	2,642,114.87
合计	15,811,120.41	5,293,848.13

应付利息：

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,538,774.93	2,651,733.26
拆借资金应付利息	317,360.61	
合计	4,856,135.54	2,651,733.26

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
师宗县农村信用合作联社营业室	2,868,456.00	资金紧张暂未支付
兴业银行曲靖分行	1,170,318.95	资金紧张暂未支付
小 计	4,038,774.95	

其他应付款：

项 目	期末数	期初数
押金保证金	973,709.97	956,503.97
往来款	1,981,274.90	1,685,610.90
拆借款	8,000,000.00	
合计	10,954,984.87	2,642,114.87

往来款明细

款项性质	金额
个人往来款	1,200,000.00
员工工伤保险	103,959.6
员工及驾驶员保证金	53,709.97
其他应付款项	623,605.33

18. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,690,070.91		156,930.40	3,533,140.51	政府拨入
合计	3,690,070.91		156,930.40	3,533,140.51	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
农业产业化专项资金	1,068,320.42		50,077.52		1,018,242.90	与资产相关
技术改造财政专项补贴资金	715,083.81		33,519.55		681,564.26	与资产相关
工业发展专项资金	1,906,666.68		73,333.33		1,833,333.35	与资产相关
小计	3,690,070.91		156,930.40		3,533,140.51	

19. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000						50,000,000

20. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-32,525,480.10	-21,948,405.06
加：本期归属于母公司净利润	-7,301,409.64	-5,850,102.45
期末未分配利润	-39,826,889.74	-27,798,507.51

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	24,484,589.57	23,068,917.76	20,590,469.28	18,985,947.76
合计	24,484,589.57	23,068,917.76	20,590,469.28	18,985,947.76

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	73,346.65	9,840.54
教育费附加	44,007.99	5,904.32
地方教育费附加	29,338.66	3,936.21
印花税[注]	7,251.20	16,904.30
房产税[注]	61,527.69	34,802.08
土地使用税[注]	150,030.00	
车船使用税[注]	1,080.00	1,173.60
合 计	366,582.19	72,561.05

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月、2017年度及2018年1-6月房产税、车船使用税、土地使用税、和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	440,000.00	350,000.00
运费	935,946.38	1,472,922.30
其他	70,329.10	206,230.44
合 计	1,446,275.48	2,029,152.74

注：今年运费较去年降低是因为今年大部分由客户自己承担运费。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
停产费用	2,008,874.99	2,395,333.75
职工薪酬	507,360.60	995,602.14
无形资产摊销	245,493.48	244,243.5
税金[注]		
折旧	101,869.58	106,748.28
评估审计等费用	172,415.10	40,190.00
办公费	16,228.70	197,633.83
其他	761,957.26	276,067.43
合 计	3,814,199.71	4,255,818.93

注：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	200,000.00	345,000.00
材料费		
其他		
合 计	200,000.00	345,000.00

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,039,162.33	2,456,650.43
减：利息收入	1,929.45	9,313.16
其他[注]	9,016.35	9,063.81
合 计	3,046,249.23	2,456,401.08

注：其他为银行手续费

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-194,106.79
合 计		-194,106.79

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	156,930.40		156,930.40
合 计	156,930.40		156,930.40

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
农业产业化专项资金	50,077.52		与资产相关
技术改造财政专项补贴资金	33,519.55		与资产相关
工业发展专项资金	73,333.33		与资产相关

小 计	156,930.40		
-----	------------	--	--

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		42,000.00
合 计		42,000.00

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		1,458,001.28	
其他		10,950.00	
合 计		1,468,951.28	

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
农业产业化专项资金		50,077.52	与资产相关
技术改造财政专项补贴资金		33,519.55	与资产相关
工业发展专项资金		73,333.33	与资产相关
林业产业化贷款贴息		1,000,000.00	与收益相关
农业产业化贷款贴息		281,300.00	与收益相关
即征即退增值税		19,770.88	与收益相关
小 计		1,458,001.28	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出			
其他	705.24	748.24	705.24
合 计	705.24	748.24	705.24

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与关联方之间的往来款		
收其他往来款	404,000.00	
其他	602,691.63	693,999.00
合 计	1,006,691.63	693,999.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与关联方之间的往来款		
支付其他往来款	420,000.00	
其他	1,000,149.72	600,850.43
合 计	1,420,149.72	600,850.43

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到票据性融资		
收回承兑汇票保证金		15,000,000.00
收贷款贴息补助		1,281,300.00
收定增预约认购金		
合 计		16,281,300.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还票据性融资		30,000,000.00
支付承兑汇票保证金		
退定增预约认购金		
归还拆借款		5,000,000.00
合 计		35,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-7,301,409.64	-5,850,102.45
加：资产减值准备		-194,106.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,758,051.30	1,807,116.87
无形资产摊销	245,493.48	244,243.5
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,039,162.33	2,456,401.08
投资损失(收益以“-”号填列)		-42,000
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,829,242.32	-3,366,390.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,304,567.55	2,194,557.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,598,306.72	4,137,461.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	205,794.32	1,387,181.04
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,688,490.02	583,986.84
减：现金的期初余额	2,303,061.35	626,984.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-614,571.33	-42,997.49
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	1,688,490.02	583,986.84
其中：库存现金	110,121.31	48,028.59
可随时用于支付的银行存款	1,578,368.71	535,958.25
2) 期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	28,745,911.80	抵押借款
无形资产	20,484,538.78	抵押借款
合 计	49,230,450.58	

三、合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
聂宏伟				59.77	59.77
云南司珈尔经贸有限公司	云南省昆明市滇池国家旅游度假区湖畔之梦 54 幢 E 号	国内贸易、物资供销	3,000	32.72	32.72

注：截至 2018 年 6 月 30 日，聂宏伟、云南司珈尔经贸有限公司（以下简称司珈尔经贸）为公司前两大股东；聂宏伟直接持有司珈尔经贸 32.94% 的股权，为司珈尔经贸第一大股东。

3. 本公司的子公司资产、负债、所有者权益、利润情况

资产负债表科目	期初	期末
资产	1,095.38	1,085.79
负债	31,000.00	81,000.00
所有者权益	-29,904.62	-79,914.21

利润表科目	本期数	上年同期数
营业收入	0	0
营业利润	0	0
管理费用	29,906.57	50,009.59
净利润	-29,906.57	-50,009.59

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
云南司珈尔经贸有限公司	股东
洪菊梅	与实际控制人系夫妻关系
聂宏刚	股东亲属
聂建辉	董事
江波	董事
吴朝均	董事
聂柯	监事会主席
雷辉军	监事
刘娇艳	监事
舒永昆	财务负责人

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
聂宏伟、洪菊梅	30,000,000.00	2017/5/26	2018/5/26	否
聂宏伟	8,000,000.00	2018/03/01	2019/03/01	否

注：1、聂宏伟、洪菊梅为公司向兴业银行股份有限公司曲靖分行申请贷款 3,000 万元提供担保，担保期限为一年。

2、聂宏伟为公司与云南农垦普洱云象橡胶有限公司经营合作的 800 万元预付款进行担保，担保期限为一年。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

关键管理人员报酬	257,200.00	411,600.00
----------	------------	------------

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	聂宏刚	300,000.00	300,000.00
其他应付款	云南司珈尔经贸有限公司	200,000.00	200,000.00
小 计		500,000.00	500,000.00

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

无

六、资产负债表日后事项

2017 年年度期后事项执行情况如下：

1、公司于 2018 年拟向师宗县农村信用合作联社营业部申请总额度不超过人民币 2,500 万元的贷款，该期后事项公司正在与银行协商办理中；

2、拟向曲靖市商业银行股份有限公司师宗支行申请总额不超过人民币1,000 万的贷款，该期后事项在2018年6月份已完成。

截至本财务报表批准报出日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
纤维板	19,720,862.26	18,351,192.68
生态板	4,763,727.31	4,717,725.08
小 计	24,484,589.57	23,068,917.76

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	80,000.00	-
应收账款	1,194,537.20	1,163,889.38
小 计	1,274,537.20	1,163,889.38

应收票据：

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	80,000.00					
合 计	80,000.00					

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,000.00	
小 计	80,000.00	

应收账款：

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,281,593.00	100.00	87,055.80	6.79	1,194,537.2
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,281,593.00	100.00	87,055.8	6.79	1,194,537.2

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,274,425.9	100.00	110,536.52	8.67	1,163,889.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,274,425.9	100.00	110,536.52	8.67	1,163,889.38

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	822,070.00	41,103.50	5.00
1-2年	459,523.00	45,952.30	10.00
小计	1,281,593.00	87,055.80	6.79

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
云南瑞林经贸有限公司	305,079.00	23.80	30,507.90
彭虎成	395,301.00	30.84	19,765.05
昆明朝释木材加工有限公司	289,938.40	22.62	14,496.92
成都众森联森建材有限公司	84,932.00	6.63	8,493.20
新都区新繁镇森奥建材营业部	69,512.00	5.42	6,951.20
小计	1,144,762.4	89.32	80,214.27

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,625,316.53	100.00	356,390.83	21.93	1,268,925.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,625,316.53	100.00	356,390.83	21.93	1,268,925.70

(续上表)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,377,794.74	100.00	332,866.69	24.14	1,044,928.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,377,794.74	100.00	332,866.69	24.14	1,044,928.05

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	934,816.53	46,740.83	5.00
1-2年	89,000.00	8,900.00	10.00
3-4年	601,500.00	300,750.00	50.00
小计	1,625,316.53	356,390.83	21.93

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	101,500.00	151,500.00
拆借款	500,000.00	815,478.20
应收暂付款	1,023,816.53	410,816.54
合计	1,625,316.53	1,377,794.74

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
云南省师宗县国家税务局	即征即退增值税	580,960.85	1年以内	35.74		否
李志飞	拆借款	500,000.00	3-4年	30.76	250,000.00	否
云南浩鑫铝箔有限公司	保证金	100,000.00	3-4年	6.15	50,000.00	否
张洪亮	职工借款	24,365.00	1年以内	1.50	1,218.25	否
周贵寒	职工借款	20,293.2	1年以内	1.25	1,014.66	否
小计		1,225,619.05		75.41	302,232.91	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	24,484,589.57	23,068,917.76	20,590,469.28	18,985,947.76
合 计	24,484,589.57	23,068,917.76	20,590,469.28	18,985,947.76

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		42,000.00
合 计		42,000.00

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	156,930.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-705.24	
小 计	156,225.16	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	156,225.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-52.82	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.95	-0.15	-0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,301,409.64
非经常性损益	B	156,225.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,457,634.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	17,474,519.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	13,823,815.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-52.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-53.95%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,301,409.64
非经常性损益	B	156,225.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,457,634.80
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.15

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.15
---------------	---------	-------

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

云南司珈尔木业股份有限公司

二〇一八年十月三十一日