



议中股份

NEEQ:836855

四川议中新材料股份有限公司

Sichuan Yizhong New Material Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



公司于 2018 年 5 月获得由泸州市人民政府授予的民营企业建立现代企业制度“示范企业”称号。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
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	26

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、议中股份	指	四川议中新材料股份有限公司
议中管业、有限公司	指	四川议中管业有限公司
建楠租赁	指	合江县建楠建筑设备租赁有限公司
鑫议商贸	指	四川鑫议商贸有限公司
宏宇房地产	指	泸州市宏宇房地产开发有限公司, 为四川嘉腾置业集团有限公司前身
嘉腾置业	指	四川嘉腾置业集团有限公司
富泰建筑	指	泸州富泰建筑安装有限公司
宏宇物业	指	合江县宏宇物业管理有限公司
英得利	指	深圳市英得利工艺品有限公司
格灵化工	指	四川格灵化工科技有限公司, 由四川化工职业技术学院(99%)、唐敬友(1%)出资设立
《公司章程》	指	《四川议中新材料股份有限公司公司章程》
股东会	指	四川议中管业有限公司股东会
股东大会	指	四川议中新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	四川议中新材料股份有限公司董事会
监事会	指	四川议中新材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
PE	指	聚乙烯, 一种高分子树脂的统称, 包括HDPE、PE-RT等
pvc	指	聚氯乙烯, 一种高分子树脂的统称
pp-r	指	聚丙烯, 一种高分子树脂的统称
碳素波纹管	指	采用HDPE(高密度聚乙烯)与碳素复合材料挤出成型和独特的旋转成型工艺技术生产的新型电力线缆保护管道
PE 给水管材	指	用于城市供水的聚乙烯管材

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。

公司负责人张建军、主管会计工作负责人李敏及会计机构负责人（会计主管人员）李敏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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

1、董事何世春因外出休假未参加第二届董事会第二次会议；2、监事魏玲因外出休假未参加第二届监事会第二次会议。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川议中新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Yizhong New Material Co.,Ltd
证券简称	议中股份
证券代码	836855
法定代表人	张建军
办公地址	四川省泸州市合江县临港工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	戴伟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0830-5472333
传真	0830-5472333
电子邮箱	scyzxc1@163.com
公司网址	www.scyzgy.com
联系地址及邮政编码	四川省泸州市合江县临港工业园区 646200
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	董事会秘书办公室

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	2011年1月17日
挂牌时间	2016年4月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2922 制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料板、管、型材制造
主要产品与服务项目	新型塑料管材管件的设计、生产、销售及售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,451,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	古应兰
实际控制人及其一致行动人	古应兰、张建军

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	915105005676266026	否

注册地址	合江县榕山镇联榕坝村 5 社	否
注册资本（元）	52,451,000	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号华西证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	2,496,563.04	14,109,788.14	-82.31%
毛利率	-56.76%	14.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,968,205.42	-1,763,863.71	-295.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,722,090.71	-2,521,241.07	-206.28%
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）	-19.69%	-4.09%	-
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）	-21.82%	-5.85%	-
基本每股收益	-0.13	-0.03	-333.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	98,133,083.28	106,001,213.72	-7.42%
负债总计	66,223,630.80	67,123,555.82	-1.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,909,452.48	38,877,657.90	-17.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	0.74	-17.57%
资产负债率（母公司）	67.48%	63.32%	-
资产负债率（合并）	67.48%	63.32%	-
流动比率	0.43	0.52	-
利息保障倍数	-1.38	-0.04	-

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	-369,840.61	4,253,864.48	-108.69%
应收账款周转率	0.19	0.99	-
存货周转率	0.55	2.11	-

注：本表中存货周转率公司此前按营业成本/平均存货口径披露，今年按编报工具提示修改为按营业收入/平均存货口径披露。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-7.42%	6.67%	-
营业收入增长率	-82.31%	71.16%	-
净利润增长率	-295.05%	-245.89%	-

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	52,451,000	52,451,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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

本公司属 C2922 橡胶和塑料行业的生产、经销企业，拥有塑料行业传统产品的高端生产技术，目前已获国家知识产权局命名的 3 项发明专利证书和 4 项实用新型专利技术证书（证书号：第 2693688 号、第 2669627 号、第 2578999 号、第 6671650 号、第 6443708 号、第 5128800 号和第 5201224 号）。公司为市政工程、水务项目、建筑安装、客户装修、广告装潢等提供物美价廉的中高端产品和服务，生产产品涵盖 PVC、PE、PPR 等几大类塑料管材管件及煤灰 PVC 发泡复合板（型）材。公司销售模式以分销为主、辅之直销，分销主要是依托四川、重庆、贵州、云南等省市的县（区）、乡镇设立的销售网络实施；直销主要依靠公司直接参与政府的工程招投标而实施。公司的收入来源主要是销售自己的产品而获取的利益。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 249.66 万元，较上年同期减少 82.31%；营业成本 391.35 万元，较上年同期减少 67.56%；净利润-696.82 万元，较上年同期减少 295.05%；截至报告期末，公司总资产 9813.31 万元，较本期末初减少 7.42%；经营活动产生的现金流量净额-36.98 万元，较去年同期减少 462.37 万元；净资产 3,190.95 万元，较本期末初减少 17.92%。

本期营业收入大幅降低，主要是由于公司流动资金不足，缺乏流动资金购买原材料，报告期内公司进行了产品质量提升，国家环保政策因素使原材料价格增加，造成生产成本增加而对应销售价格增加，使销售收入大幅下降；公司上半年主要采取现款销售，集中精力，加大力度回收历史欠款，应收账款由年初的 1583.53 万元在本期末降为 995.34 万元，收回款项公司用于支付应付账款 142 万元，员工工资 114 万元，支付财务费用共计 293 万元，以及每月经营费用，由于公司经营成本太大，销售回款远不足以支撑营业成本。

公司正在接洽潜在投资者，引入资金来解决因流动资金不足而造成的生产滞泻、生产成本过高的问题；与国有大型建筑企业合作，保障资金安全，扩大市场使企业产销提升，给企业带来盈利空间。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险

PVC 系列管道、PE 系列管道和 PP 系列管道的广泛应用于市政及建筑给排水、农用（饮用水及灌排）、市政排污、通信电力护套、燃气输送、辐射采暖、工业流体输送等领域，市场需求主要受社会经济发展水平、国家基础设施建设投入、城镇化进程等因素影响。虽然目前国家政策有利于塑料管道行业发展，但如果国家宏观经济形势发生重大变化，仍可能导致行业整体的市场需求减少，影响塑料管道生产企业的经营业绩。

为此，公司持续关注国家政策及下游行业需求等宏观调控政策，使公司经营紧跟国家产业政策及市场需求的发展，谨慎经营，保持合理的生产和销售规模。

2、市场竞争加剧的风险

目前，国内从事塑料管道生产的企业逾 3,000 家，主要集中在沿海和经济发达区域；年生产能力达到或超过 10 万吨的企业接近 20 家，主要集中在广东、浙江和山东三省。随着塑料管道行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，

市场竞争将日趋激烈。此外，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如商标侵权、企业名称侵权、虚假宣传等，塑料管道生产企业面临着行业竞争激烈和不正当、不规范竞争的风险。

为此，公司将增加对新产品的研发投入，引进优秀人才以提升自身技术水平，同时，加大产品推广力度，拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和市场竞争能力。

3、技术风险

塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

为此，公司将加大对新技术及新产品的研发，积极培养、引进、续留研发人才，从而保证技术更新换代的及时性、可用性。同时，公司将紧跟塑料管道行业的发展步伐，适时调整公司战略，应对行业的变化和技术的进步。

4、实际控制人不当控制风险

公司股东古应兰持有公司股份 18,060,000 股，占公司总股本的 34.432%，股东张建军持有公司股份 12,040,000 股，占公司总股本的 22.955%，古应兰与张建军为夫妻关系，合计持有公司股份 30,100,000 股，占公司注册资本的 57.387%，处于控股地位，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响。

随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

5、资产负债率过高的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司本期期末和上年同期期末的负债总额分别为 66,223,630.80 元和 67,243,738.81 元，占同期期末资产总额的比例分别为 67.48%和 61.42%，公司负债总额较大，资产负债率偏高，面临一定的财务风险。

公司一方面通过在融资，获取外部资金，为公司发展提供资金支持；一方面扩大公司生产规模和产业结构调整，积极开展产品创新，扩大市场使企业产销大幅提升，给企业带来盈利能力，有效降低资产负债率。

6、内部控制风险

随着公司主营业务不断拓展，公司经营规模进一步扩大，将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司设立前，公司内控体系不够健全，运作不够规范。公司在整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。

为此，公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

7、大额资产受限的风险

为了取得银行借款，公司将较大金额的资产用于抵押或者质押，其中房屋建筑抵押的价值为 44,360,042.20 元，土地使用权抵押的价值为 8,727,352.60 元，机器设备已抵押的价值为 13,890,450.78 元。上述资产已抵押或质押的价值占公司总资产的比例为 68.25%。如未来公司因经济下行等因素不能及时归还银行借款，将对公司生产经营产生较大影响。

为此，公司将通过资本市场进行股权融资，获取外部资金，同时，公司将扩大生产规模，提高生产效率，降低成本费用，提高利润水平，保障公司流动资金充足，按期偿还银行借款，避免抵押或质押资产因公

司未能按期偿还银行借款而被强制执行的风险。

8、非经常损益对公司财务状况产生重大影响的风险

截至 2018 年 6 月 30 日公司本期和上年同期的非经常性损益金额分别为 753,885.29 元、757,377.36 元,扣除非经常损益后公司净利润为-7,722,090.71 元、-2,521,241.07 元,非经常损益对公司财务状况产生较大影响,且公司扣除非经常损益后均为亏损,如果公司未来不能减少非经常性损益对财务状况的影响,可能对公司未来的持续经营能力产生不利影响。

目前公司正在接洽潜在投资者,拟通过增资扩股的方式引入资金,改善公司因流动资金不足而产生的各项问题,引入资金保障生产能力,提高生产效率,有效降低生产成本中的固定开支,使公司毛利水平能够得到有效提高。

9、持续亏损风险

公司本期和上年年末公司实现的营业收入分别为 249.66 万元和 3398.52 万元,净利润分别为-696.82 万元和-512.41 万,公司面临着持续亏损的风险,公司一直致力于产业结构调整和市场开拓,但是两年来一直亏损,公司如果不能尽快开拓市场、加大销售,扭转亏损局面,会限制自身的对外融资和扩张能力,削弱公司整体竞争力,对公司经营活动产生不利影响。

公司正在加强技术研发,不断开拓市场,提升公司实力,努力增加收入;改善公司内部管理制度,完善公司内部部门之间的业务流程及内部控制,减少公司内部管理成本;制定合理的采购制度及询价政策,降低营业成本。公司正在进行管件试生产,批量生产后将弥补公司前几年无法生产管件的短板,带动管材销售。实行产业结构调整,积极开展产品创新,推动公司获得的专利技术的运用,逐步形成生产规模,增强企业的盈利能力。

10、短期偿债风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司流动资产 2,818.44 万元,流动负债 6,510.64 万元,流动比率 0.43,速动比率 0.37。公司的短期偿债能力已严重不足。低于相近行业的上市公司。虽然公司是市、县两级政府及银行重点扶持企业,但是较低的流动比率、速动比率,仍使公司在偿付短期负债方面存在一定的压力风险。

为此,公司适时制订正确的企业发展战略,防范短期融资决策失误,建立健全内部管理机构 and 制度,防范和减少短期债融资风险,适时通过市场融资来保持适量现金流,提高短期偿债能力。

11、应收账款催收困难的风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司应收账款 995.34 万元,应收账款所引起的坏账准备、资金成本和治理成本的增加将对公司造成资金风险。

为了缓解资金压力,提高公司的持续经营能力,公司加大应收账款催收力度。制定了对账龄较长的货款催收奖励办法,安排专人定对象催收,在必要的时候,采取法律手段催收,以降低应收账款的资金占用。在工程项目上采取预收备料款的营销策略,力争使公司资金收支平衡。积极与当地政府及银行沟通,争取资金支持及银行贷款续期。

四、 企业社会责任

公司一直按章纳税、诚信经营,积极承担社会责任。坚持以人为本,对全体股东及每一位员工负责,把安全生产与产品质量放在首位,把社会责任意识贯穿于经营活动中。公司未来将继续积极履行社会责任,为社会发展创造更大价值。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	16,000,000	377,316.22
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000	250,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	60,000,000	49,000,000
合计	126,000,000	49,627,316.22

注：上述其他关联交易是为公司提供担保的关联交易，经 2017 年年度股东大会审议通过（《关于预计 2018 年度日常性关联交易》公告编号 2018-015），由四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰为公司贷款提供担保及反担保抵押金额不超过人民币 6,000 万元，报告期内实际为公司提供担保 4900 万元。

(二) 承诺事项的履行情况

<p>1、公司董事张建军、古应兰作为公司的实际控制人，出具了《避免同业竞争的承诺》、《规范关联交易的承诺函》、《关于减少资金拆借的承诺函》、《关于关联方往来和对外借款的承诺函》；公司全体董事、监事和高级管理人员均作出《竞业限制承诺函》、《关于规范关联方资金往来的承诺函》。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人张建军和古应兰均于 2015 年 8 月出具《避免同业竞争的承诺函》，并分别承诺如下：</p> <p>1) 本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与议中股份主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与议中股份产品相同或相似的产品。</p> <p>2) 若议中股份认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对议中股份构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若议中股份提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给议中股份。</p> <p>3) 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与议中股份产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知议中股份并尽力促成该等业务机会按照议中股份的合理条款和条件首先提供给议中股份。</p> <p>4) 本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响议中股份正常经营的行为。</p> <p>5) 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致议中股份遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免议中股份遭受损失。</p> <p>3、控股股东张建军、古应兰夫妇于 2015 年 8 月 17 日签署了《关于关联方往来和对外借款的承诺函》，承诺关联资金往来在到期后如不能按时归还或出现不能收回的情况，控股股东将用自有资金对尚未归还资金承担归还义务；对外借款在到期后如出现不能按时收回的情况，控股股东将用自有资金代为清偿借款本金、利息及滞纳金，保证公司利益不受到损害。</p> <p>4、公司股东古应兰和张建军于 2015 年 9 月签署了《关于减少资金拆借的承诺函》，承诺内容包括：积极催收已经拆借的资金，公司在以后的规范运作中，将尽量避免公司对外资金拆借。</p> <p>5、公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员已于签署了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺自签署日起，避免与关联方之间发生非交易性资金往来。</p> <p>6、公司的高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。公司实际控制人张建军、古应兰出具《承诺函》，承诺“其个人承担因社会保险和住房公积金而使议中股份遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且承担相关责任后不向议中股份追偿，保证议中股份不会因此遭受任何损失”。</p> <p>公司及董监高在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。</p>
--

(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
机器设备	抵押	13,890,450.78	14.16%	银行贷款
土地使用权	抵押	8,727,352.60	8.89%	银行贷款
房屋建筑	抵押	44,360,042.20	45.20%	银行贷款
总计	-	66,977,845.58	68.25%	-

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	17,881,000	34.09%	0	17,881,000	34.09%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,490,000	2.84%	0	1,490,000	2.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,570,000	65.91%	0	34,570,000	65.91%
	其中：控股股东、实际控制人	30,100,000	57.39%	0	30,100,000	57.39%
	董事、监事、高管	16,510,000	31.47%	0	16,510,000	31.47%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		52,451,000	-	0	52,451,000	-
普通股股东人数						78

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	古应兰	18,060,000	0	18,060,000	34.43%	18,060,000	0
2	张建军	12,040,000	0	12,040,000	22.95%	12,040,000	0
3	合江县城市开发投资(集团)有限公司	10,000,000	0	10,000,000	19.07%	0	10,000,000
4	何德利	5,000,000	0	5,000,000	9.53%	3,750,000	1,250,000
5	贾晓霞	560,000	0	560,000	1.07%	0	560,000
合计		45,660,000	0	45,660,000	87.05%	33,850,000	11,810,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

古应兰、张建军系夫妻关系；

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

(一) 控股股东情况

公司第一大股东为古应兰，持有公司 34.432%的股份。第二大股东为张建军，持有公司 22.955%的股份，第三大股东为合江县城市开发投资（集团）有限公司，持有公司 19.065%的股份，其余股东单独持股比例均不超过 10.00%。古应兰持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，古应兰为公司的控股股东，基本情况如下：

古应兰，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于成都市卫生学校院，中专学历。1995 年 7 月至 2005 年 12 月在家待业，2005 年 12 月年至 2012 年 7 月，在泸州市宏宇房地产开发有限公司任出纳；2007 年 8 月至今，在合江县建楠租赁设备租赁有限公司任执行董事兼总经理；2007 年 8 月至今，在合江县宏宇物业管理有限公司任监事；2011 年 8 月至今，在四川昌业建筑劳务有限公司任监事；2012 年 2 月至今，在泸州富泰建筑安装有限公司任总经济师；2012 年 8 月至今，在四川嘉腾置业集团有限公司任监事；2011 年 1 月至 2015 年 6 月，在议中管业担任监事；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，在议中股份担任监事。

报告期内，控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

截止 2018 年 6 月 30 日，古应兰直接持有公司 1,806.00 万股，占公司总股本 34.432%，张建军直接持有公司 1,204.00 万股，占公司总股本 22.9552%，二人合计持有 3,010.00 万股，古应兰与张建军为夫妻关系。因此，古应兰、张建军为公司实际控制人，其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响。

古应兰，详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况（一）公司控股股东情况”相关内容。

张建军，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于重庆建筑工程学院，大专学历。1994 年 7 月至 2000 年 10 月，在四川省合江县第二建筑公司任项目经理；2000 年 11 月至 2005 年 12 月，在四川省合江县第二建筑公司任副总经理；2005 年 12 月至 2011 年 10 月，在宏宇房地产任总经理；2007 年 8 月至 2015 年 8 月，在合江县宏宇物业管理有限公司任执行董事兼总经理；2010 年 4 月至今，在泸州富泰建筑安装有限公司任执行董事兼总经理；2011 年 11 月至今，在四川嘉腾置业集团有限公司任执行董事；2005 年 8 月至今，在合江县建楠建筑设备租赁有限公司任监事；2011 年 1 月至 2014 年 1 月，在议中管业任执行董事兼经理；2014 年 1 月至 2015 年 6 月，在议中管业任执行董事；2015 年 7 月至今，在议中股份担任董事长，任期至 2021 年 6 月。

报告期内无变动。

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
张建军	董事长	男	1971.11.26	大专	2015.7.6-2018.7.5	是
张明	董事、总经理	男	1963.03.19	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
何德利	董事	男	1974.11.03	中专	2015.7.6-2018.7.5	否
何德水	董事	男	1981.11.17	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
戴伟	董事、董事会秘书	男	1981.10.18	中专	2015.7.6-2018.7.5	是
王孝群	监事会主席	女	1986.09.01	大专	2015.7.6-2018.7.5	是
王正兰	监事	女	1965.07.01	高中	2015.7.6-2018.7.5	否
向涛	监事	女	1971.10.27	中专	2015.7.6-2018.7.5	否
龚盛	副总经理	男	1964.10.06	大专	2015.7.6-2018.7.5	是
李敏	财务负责人	女	1991.03.18	大专	2017.6.15-2018.7.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事长张建军与控股股东古应兰系夫妻关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人之间均无任何关联关系。

(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
张建军	董事长	12,040,000	0	12,040,000	22.95%	0
张明	董事、总经理	250,000	0	250,000	0.48%	0
何德利	董事	5,000,000	0	5,000,000	9.53%	0
何德水	董事	60,000	0	60,000	0.11%	0
戴伟	董事、董事会秘书	30,000	0	30,000	0.06%	0
王孝群	监事会主席	30,000	0	30,000	0.06%	0
王正兰	监事	250,000	0	250,000	0.48%	0
向涛	监事	200,000	0	200,000	0.38%	0
龚盛	副总经理	60,000	0	60,000	0.11%	0

李敏	财务负责人	15,000	0	15,000	0.03%	0
合计	-	17,935,000	0	17,935,000	34.19%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
张明	董事、总经理	离任	董事	个人原因

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

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	11	11
生产人员	45	39
销售人员	6	4
技术人员	12	10
财务人员	4	4
员工总计	78	68

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	7	7
专科	11	8
专科以下	60	53
员工总计	78	68

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、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，支付员工薪酬并依法缴纳各项社会保险费。员工个人所得税

依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，按公司绩效考评办法对员工每月工作进行考评发放。

2、培训计划

公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一。培训工作由行政部主管负责组织管理，行政部负责开展安全生产教育、企业文化、公司制度及管理知识的培训；研发技术部门负责组织技术开发人员开展技术培训、业务产品培训，质量保证体系培训，同时各技术岗位之间组织交叉培训，提高综合业务水平。报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

(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

2018年7月6日，召开2018年第一次临时股东大会，选举张建军、何德利、何德水、戴伟、何世春为公司第二届董事会董事，选举王正兰、魏玲为公司第二届监事会非职工代表监事；2018年7月6日，召开2018年第一次职工代表大会，选举王孝群为职工代表监事；2018年7月6日，召开第二届董事会第一次会议，选举张建军为第二届董事会董事长，聘任张议中为公司总经理，聘任何德水、戴伟为公司副总经理，聘任戴伟为董事会秘书，聘任李敏为财务负责人；2018年7月6日，召开第二届监事会第一次会议，选举王孝群为监事会主席。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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)	29,855.02	2,163,477.70
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		0	0
应收票据及应收账款	(二)	9,953,440.01	15,835,316.75
预付款项	(三)	486,760.63	526,211.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	13,349,599.79	10,876,020.50
买入返售金融资产			
存货	(五)	4,364,702.86	4,725,305.45
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	(六)	0	145,939.78
流动资产合计		28,184,358.31	34,272,271.24
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	(七)	58,938,567.42	60,517,900.60
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	(八)	8,727,352.60	8,825,518.37
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	(九)	2,282,804.95	2,385,523.51
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		69,948,724.97	71,728,942.48
资产总计		98,133,083.28	106,001,213.72
流动负债：			
短期借款	(十)	49,000,000	49,000,000
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		0	0
应付票据及应付账款	(十一)	5,787,580.40	7,211,853.00
预收款项	(十二)	452,400.63	222,345.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十三)	1,842,487.94	1,074,932.55
应交税费	(十四)	356,767.27	1,070,434.22
其他应付款	(十五)	7,667,127.42	7,402,550.39
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		65,106,363.66	65,982,115.52
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	(十六)	1,117,267.14	1,141,440.30
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		1,117,267.14	1,141,440.30
负债合计		66,223,630.80	67,123,555.82
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(十七)	52,451,000	52,451,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	(十八)	2,301,141.35	2,301,141.35
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	(十九)	-22,842,688.87	-15,874,483.45
归属于母公司所有者权益合计		31,909,452.48	38,877,657.90
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		31,909,452.48	38,877,657.90
负债和所有者权益总计		98,133,083.28	106,001,213.72

法定代表人：张建军主管会计工作负责人：李敏会计机构负责人：李敏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,496,563.04	14,109,788.14
其中：营业收入	(二十)	2,496,563.04	14,109,788.14
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,402,150.53	16,509,154.81
其中：营业成本	(二十)	3,913,524.97	12,065,549.68
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	(二十一)	349,937.87	35,257.88
销售费用	(二十二)	749,798.49	888,329.90
管理费用	(二十三)	1,550,323.25	1,380,775.06
研发费用			
财务费用	(二十四)	2,936,621.34	2,360,125.44
资产减值损失	(二十五)	-98,055.39	-220,883.15
加：其他收益	(二十六)	35,173.16	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0

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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,870,414.33	-2,399,366.67
加：营业外收入	（二十七）	11,000.00	696,440.16
减：营业外支出	（二十八）	108,791.09	60,937.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,968,205.42	-1,763,863.71
减：所得税费用		0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,968,205.42	-1,763,863.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
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		-6,968,205.42	-1,763,863.71
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		-6,968,205.42	-1,763,863.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,968,205.42	-1,763,863.71
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		-0.13	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.13	-0.03

法定代表人：张建军 主管会计工作负责人：李敏 会计机构负责人：李敏

(三) 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	(二十九)	7,535,706.39	19,705,946.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(二十九)	33,240,004.77	2,717,184.59
经营活动现金流入小计		40,775,711.16	22,423,131.25
购买商品、接受劳务支付的现金	(二十九)	2,822,759.49	12,713,626.73
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		1,137,785.56	1,965,160.09
支付的各项税费		788,935.41	479,737.51
支付其他与经营活动有关的现金	(二十九)	36,396,071.31	3,010,742.44
经营活动现金流出小计		41,145,551.77	18,169,266.77
经营活动产生的现金流量净额		-369,840.61	4,253,864.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71100.00	248,370.00
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		71,100.00	248,370.00
投资活动产生的现金流量净额		-71,100.00	-248,370.00
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		36,600,000.00	30,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(二十九)		21,900,000.00
筹资活动现金流入小计		36,600,000.00	52,500,000.00
偿还债务支付的现金		36,100,000.00	21,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,961,632.07	1,653,345.92
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	(二十九)	231,050.00	32,961,250.00
筹资活动现金流出小计		38,292,682.07	56,514,595.92
筹资活动产生的现金流量净额		-1,692,682.07	-4,014,595.92
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		-2,133,622.68	-9,101.44
加：期初现金及现金等价物余额		2,163,477.70	352,829.78
六、期末现金及现金等价物余额		29,855.02	343,728.34

法定代表人：张建军 主管会计工作负责人：李敏 会计机构负责人：李敏

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

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

本公司设立时注册资本 1,000 万元，其中：张建军以货币资金出资 600 万元，占 60%，古应兰以货币资金出资 400 万元，占 40%，业经四川长江会计师事务所审验，并于 2011 年 1 月 11 日出具川长会验[2011]007 号验资报告。

2013 年 12 月 28 日公司召开股东会，决议将公司注册资本由 1,000 万元变更增加到 3,010 万元；增资后公司注册资本和实收资本均为 3,010 万元，其中张建军出资 1,204 万元，占 40%，古应兰出资 1,806 万元，占 60%，该次增资业经四川长江会计师事务所有限公司审验，并于 2014 年 1 月 14 日出具川长会验[2014]5 号验资报告。

2015 年 7 月 6 日，公司全体股东以北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审计的四川议中管业有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止的净资产 3,040.71 万元折股 3,010 万股，每股面值 1 元，变更后的注册资本为 3,010 万元（其中张建军占 40%，古应兰占 60%），剩余部分 30.71 万元计入公司资本公积。该次股权变更业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审验，并于 2015 年 7 月 6 日出具中证天通(2015)验字第 071001 号验资报告。

2015 年 8 月 6 日公司召开第二次临时股东大会，决议向何德利等 70 名自然人非公开发行普通股 1,235.10 万股（每股面值 1 元），每股市价 1.04 元，金额合计人民币 1,284.50 万元，其中 1,235.10 万元增加公司股本，

49.40万元增加公司资本公积，各股东均以货币出资，增资后公司注册资本和实收资本均为4,245.10万元。该次增资业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审验，并于2015年8月24日出具中证天通(2015)验字第071002号验资报告。

2016年3月23日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为：836855。

2016年6月30日公司召开第一次临时股东大会决议，决议向合江县城市开发投资（集团）有限公司非公开发行普通股1,000万股（每股面值1元），每股价格1.15元，其中1,000万元增加公司股本，其余150万元增加公司资本公积。由合江县城市开发投资（集团）有限公司于2016年7月5日之前缴足全部出资款。合江县城市开发投资（集团）有限公司以货币出资，变更后的累计注册资本为人民币5,245.10万元，股本5,245.10万元。

截至2018年6月30日止，本公司股本结构如下（单位：万元）：

股东	注册资本	股本	占比（%）
古应兰	1,806.00	1,806.00	34.43
张建军	1,204.00	1,204.00	22.95
合江县城市开发投资(集团)有限公司	1,000.00	1,000.00	19.08
何德利	500.00	500.00	9.52
贾晓霞	56.00	56.00	1.07
余延珍	50.00	50.00	0.94
陈永芬	50.00	50.00	0.94
王正兰	25.00	25.00	0.48
张明	25.00	25.00	0.48
张英	25.00	25.00	0.48
罗莉	25.00	25.00	0.48
何弋	25.00	25.00	0.48
宋代良	30.00	30.00	0.57
向涛	20.00	20.00	0.38
王程	20.00	20.00	0.38
唐洪	20.00	20.00	0.38
邓家平	20.00	20.00	0.38
何安礼	20.00	20.00	0.38
卢碧芳	20.00	20.00	0.38
张峻	20.00	20.00	0.38
冯安全	15.00	15.00	0.29
陈林	10.00	10.00	0.19
雷万坤	10.00	10.00	0.19
李朝富	10.00	10.00	0.19
张元瑞	10.00	10.00	0.19
黄家贵	10.00	10.00	0.19

王忠仁	10.00	10.00	0.19
黄思琴	20.00	20.00	0.38
刘雪舟	10.00	10.00	0.19
刘致和	10.00	10.00	0.19
胡世全	10.00	10.00	0.19
李亮	10.00	10.00	0.19
李朝远	10.00	10.00	0.19
杨金春	10.00	10.00	0.19
向丽	10.00	10.00	0.19
李小琼	10.00	10.00	0.19
罗江伦	10.00	10.00	0.19
周宗梁	10.00	10.00	0.19
冯均	10.00	10.00	0.19
龚盛	6.00	6.00	0.11
何德水	6.00	6.00	0.11
彭定勇	6.00	6.00	0.11
李杰光	5.00	5.00	0.10
罗爱东	5.00	5.00	0.10
谢公莉	5.00	5.00	0.10
周九六	4.00	4.00	0.08
王孝群	3.00	3.00	0.06
廖庆祥	3.00	3.00	0.06
戴伟	3.00	3.00	0.06
黄杨	3.00	3.00	0.06
朱德伟	3.00	3.00	0.06
李丕生	3.00	3.00	0.06
张佳丽	1.90	1.90	0.04
杨琴	2.00	2.00	0.04
许翠	2.00	2.00	0.04
王丽芬	2.00	2.00	0.04
李敏	1.50	1.50	0.03
谭忠	1.50	1.50	0.03
罗方科	0.50	0.50	0.01
王海林	0.40	0.40	0.01
吴宁	0.30	0.30	0.01
颜丹	0.20	0.20	0.00
丁先学	0.10	0.10	0.00
娄树清	0.10	0.10	0.00
刘利	1.50	1.50	0.03

高光梅	1.00	1.00	0.02
陈定超	1.00	1.00	0.02
谢德明	1.00	1.00	0.02
张成俊	1.00	1.00	0.02
王忠伟	1.00	1.00	0.02
吴光强	1.00	1.00	0.02
成守英	1.00	1.00	0.02
张淋	0.70	0.70	0.01
冯世超	0.60	0.60	0.01
王勇	0.60	0.60	0.01
林忠群	0.50	0.50	0.01
王平	0.50	0.50	0.01
杜琴	0.20	0.20	0.00
合计	5,245.10	5,245.10	100.00

统一社会信用代码：915105005676266026；注册地：合江县榕山镇联榕坝村 5 社；现任法定代表人：张建军。

本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

（二）业务性质及主要经营活动

本公司主要经营范围为：生态环境材料制造，塑料管材、管件的生产、销售及其进出口贸易；塑料制品、化工原料（不含危险品）建筑材料（不含木材）的销售及其进出口贸易；普通货运（此项未取得相关行政许可，不得开展经营活动）

（三）财务报告批准报出情况

本公司财务报告已于2018年8月15日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

除本附注“十、其他重要事项”中所述的影响持续经营能力的事项外，本公司无其它影响持续经营

能力的事项。本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的确认标准及计提方法（三（六））、存货（三（七））、固定资产（三（八））和收入（三（十四））等。

（一）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。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，以 12 个月为一个营业周期，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产或负债的确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

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。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入其他综合收益，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、交易费用

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5、公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

7、金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

8、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(六) 应收款项坏帐准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵法核算坏账损失。

1、应收款项坏账准备的确认标准:

资产负债表日, 本公司对应收款项的账面价值进行检查, 有客观证据表明应收款项发生减值的, 确认减值损失, 计提减值准备。出现下述情况之一时, 表明应收款项存在减值迹象: 债务人发生严重的财务困难; 债务人违反了合同条款, 发生违约或逾期未履行偿债义务; 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人做出让步; 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

2、坏账的确认标准:

债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项; 或债务人逾期未履行其偿债义务, 并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项, 在报经董事会批准后作为坏账转销。

3、坏账准备的计提方法:

①对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 单项金额重大主要指 100 万元以上的款项。

②对于单项金额非重大的应收款项和经单独测试后未减值的其他重大应收款项, 则按信用风险和账龄特征予以组合, 集中进行减值测试:

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
组合一: 正常业务	企业正常生产经营产生的应收款项
组合二: 关联方及内部往来	关联方, 内部职工备用金借款, 押金、保证金

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	确定组合的依据
正常业务	采用账龄分析法
关联方及内部往来	不计提坏账准备

正常业务形成的应收款项组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	1%	1%

1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用全月一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

（八）持有待售及终止经营

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组应当确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为

资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财

务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（九）固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

1、固定资产的初始确认

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。无法为企业产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
专用设备	14	5%	6.79%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19%

3、固定资产减值准备计提

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十) 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十一) 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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个月的，暂

停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十二）无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于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。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

(1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值

准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的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。

（十四）职工薪酬

1、职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）短期带薪缺勤；（7）短期利润分享计划；（8）其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：（1）设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）；（2）设定受益计划。

辞退福利主要包括：（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：（1）长期带薪缺勤；（2）长期残疾福利；（3）长期利润分享计划。

2、职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划的会计处理通常分四步骤：（1）确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；（2）确定设定受益计划净负债或净资产；（3）确定应当计入当期损益的金额；（4）确定应当计入其他综合收益的金额。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1）服务成本；2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：（1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；（2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；（3）除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

（十五）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认方法：本公司主要销售的产品为管材、管件，本公司以产品发出并经客户签字确认作为风险、报酬转移的时点。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补

助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述 2 中确认为与资产相关的政府补助外，其余为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益（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）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下:

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	当期应税收入销项税额减当期进项税额	6%、13%、16%、17%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

(二) 税收优惠及批文

1、税负减免: 无

2、超过法定纳税期限尚未缴纳的税款: 无

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类:

项目	期末余额	期初余额
现金	2755.85	37,917.38
银行存款	27099.17	2,125,560.32
合计	29855.02	2,163,477.70

本期期末货币资金余额为 2.99 万元, 上期期末货币资金余额为 216.35 万元, 上年末主要是由于收到合江旭源商贸归还往来款 200 万元, 报告期内用于支付工人工资, 购买原材料等经营费用, 造成本期末变动比例为-98.62%。

2、因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明: 无。

(二) 应收账款及应收票据

1、应收账款及应收票据按类别列示如下:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,442,383.47	17.22%	1,221,191.74	28.86%	1,221,191.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,065,473.76	56.86%	573,836.18	13.56%	7,491,637.58
其中：正常业务	6,646,033.54	46.85%	573,836.18	13.56%	6,072,197.36
关联方及内部往来	1,419,440.22	10.01%			1,419,440.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,676,957.36	25.92%	2,436,346.66	57.58%	1,240,610.70
合计	14,184,814.59	100.00%	4,231,374.58	—	9,953,440.01

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,488,518.22	12.33%	1,244,259.11	28.57%	1,244,259.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,912,243.17	68.90%	577,083.00	13.26%	13,335,160.17
其中：正常业务	12,243,132.93	60.63%	577,083.00	13.26%	11,666,049.93
关联方及内部往来	1,669,110.24	8.27%			1,669,110.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,789,141.60	18.77%	2,533,244.13	58.17%	1,255,897.47
合计	20,189,902.99	100.00%	4,354,586.24	—	15,835,316.75

本期末应收账款较年初数据变动比例为-37.14%，主要是由于本期主要采用现款销售，新增应收账款较少，并且加大催款力度，收回历史欠款，使报告期末应收账款余额较期初减少 600.51 万元。

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
四川国丰管业有限公司成都销售分公司	2,442,383.47	122,1191.74	50.00%	预计款项收回存在一定不确定性，根据谨慎原则计提 50.00%
合计	2,442,383.47	122,1191.74	—	

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	3,912,731.01	58.87%	39,127.31
1—2年（含2年）	1,591,342.70	23.94%	159,134.27
2—3年（含3年）	658,403.11	9.91%	131,680.62
3—4年（含4年）	264,647.71	3.98%	79,394.31
4—5年（含5年）	108,818.69	1.64%	54,409.35
5年以上	110,090.32	1.66%	110,090.32
合计	6,646,033.54	100.00%	573,836.18

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内(含1年)	9,777,723.84	79.86%	97,777.24
1—2年(含2年)	781,034.89	6.38%	78,103.49
2—3年(含3年)	1,467,016.78	11.98%	293,403.36
3—4年(含4年)	4,398.95	0.04%	1,319.69
4—5年(含5年)	212,958.47	1.74%	106,479.22
5年以上			
合计	12,243,132.93	100.00%	577,083.00

4、期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
遂宁市金发建筑有限责任公司	573,282.38	286,641.19	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
四川国丰管业有限公司	364,986.14	182,493.07	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
四川品竹建筑工程有限公司	362,875.70	181,437.85	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
深圳华中通信研究院有限公司铜仁分公司	362,844.28	362,844.28	100.00%	款项可能无法收回
遵义川杭管业有限公司	197,447.57	98,723.79	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
重庆辉鹏塑料制品有限公司	175,249.83	87,624.92	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
泸州市龙马潭区鸿鸣建材有限公司	171,874.62	85,937.31	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
四川创未建筑工程有限公司	157,002.09	78,501.05	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
四川金河建设工程有限公司	155,110.00	155,110.00	100.00%	款项可能无法收回
泸州市纳溪区永兴建筑安装工程有限公司	125,481.87	62,740.94	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
遵义市八方木置业有限责任公司	119,074.00	119,074.00	100.00%	款项可能无法收回
中鸿国际建工集团有限公司	117,831.62	58,915.81	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
泸州黄秀华(绿地集团)	115,939.43	57,969.72	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
重庆市润东建材有限公司	109,010.39	109,010.39	100.00%	款项可能无法收回
陈俊华	94,836.71	94,836.71	100.00%	款项可能无法收回
重庆-潘金春	93,046.09	93,046.09	100.00%	款项可能无法收回
四川省自贡市龙城建筑工程有限公司	89,509.17	44,754.59	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎性原则,计提50%
贵阳骏丰建设	58,639.00	58,639.00	100.00%	款项可能无法收回
遂宁市船山区五金交电	21435.26	21,435.26	100.00%	款项可能无法收回
达州市达县鸿璋建材公司李彬	38,964.98	38,964.98	100.00%	款项可能无法收回
四川天府消防工程有限公司宜宾分	36,668.00	36,668.00	100.00%	款项可能无法收回

公司				
赤水市和木生态塑科技有限公司	29,740.98	14,870.49	50.00%	客户面临诉讼较多,存在违约风险,根据谨慎原则,计提 50%
绵阳周帅	29,094.97	29,094.97	100.00%	款项可能无法收回
欧秀洪	20,003.45	20,003.45	100.00%	款项可能无法收回
重庆金龙美湖园林工程有限公司	15,576.00	15,576.00	100.00%	款项可能无法收回
昆明市官渡区雨顺建材经营部	15,443.76	15,443.76	100.00%	款项可能无法收回
泸县福集易总	14,001.40	14,001.40	100.00%	款项可能无法收回
重庆纳鑫帝尔建筑工程有限公司	6,065.79	6,065.79	100.00%	款项可能无法收回
习水县申仕置业有限公司	5,921.88	5,921.88	100.00%	款项可能无法收回
合计	3,676,957.36	2,436,346.66	100.00%	—

5、本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额	1,244,259.11	577,083.00	2,533,244.13
2. 本期增加金额	-23,067.37	-3,246.82	-96,897.47
(1) 计提金额	-23,067.37	-3,246.82	-96,897.47
3. 本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额	1,221,191.74	573,836.18	2,436,346.66

6、本期重要的坏账准备转回或收回情况：无

7、本期实际核销的重要应收账款情况：无

8、期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
合江县农业开发投资(集团)有限公司	非关联方	2,730,019.48	27,300.19	19.25%
四川国丰管业有限公司成都销售分公司	非关联方	2,442,383.47	1,221,191.74	17.22%
四川鑫议商贸有限公司	关联方	993,256.23		7.00%
黑龙江省建工集团云南分公司	非关联方	634,283.61	63,428.36	4.47%
遂宁市金发建筑有限责任公司	非关联方	573,282.38	286,641.19	4.04%
合计		7,373,225.17	1,598,561.48	51.98%

9、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

10、转移应收账款且继续涉入的，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	262,618.29	53.95%	329,484.77	62.61%
1—2年（含2年）	53,668.09	11.03%	33,586.21	6.38%
2—3年（含3年）	15,334.17	3.15%	129,540.08	24.62%
3年以上	155,140.08	31.87%	33,600.00	6.39%
合计	486,760.63	100.00%	526,211.06	100.00%

2、账龄1年以上且金额重大的预付款项：无。

3、预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
四川宏鑫融资担保有限公司	非关联方	130,000.00	26.71%	1年以内	未到结算期
四川九合安全科技有限责任公司	非关联方	71,000.00	14.59%	1-2年、3-4年	未到结算期
张家港市港塑机械有限公司	非关联方	48,129.91	9.89%	3-4年	未到结算期
新厦设计公司李颂	非关联方	34,470.00	7.08%	3年以上	未到结算期
成都特安锅炉技术咨询公司	非关联方	33,600.00	6.90%	3年以上	未到结算期
合计		317,199.91	65.17%		

（四）其他应收款

其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	7.14%	500,000.00	76.08%	500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,978,135.06	92.66%	128,535.27	19.56%	12,849,599.79
其中：正常业务	12,853,527.21	91.77%	128,535.27	19.56%	12,724,991.94
关联方及内部往来	124,607.85	0.89%			124,607.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,652.83	0.20%	28,652.83	4.36%	
合计	14,006,787.89	100.00%	657,188.10	—	13,349,599.79

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	8.69%	500,000.00	79.11%	500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,479,399.50	91.06%	103,379.00	16.36%	10,376,020.50

其中：正常业务	10,337,900.00	89.83%	103,379.00	16.36%	10,234,521.00
关联方及内部往来	141,499.50	1.23%		0.00%	141,499.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,652.83	0.25%	28,652.83	4.53%	
合计	11,508,052.33	100.00%	632,031.83	—	10,876,020.50

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
四川创业融资担保有限公司（注）	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	注
合计	1,000,000.00	500,000.00		

注：本公司与四川创业融资担保有限公司（以下简称“创业担保公司”）于2012年7月22日签订了质川创字（2012）LZ019号《现金质押合同》。由创业担保公司为本公司向银行贷款提供担保。该合同签订后，本公司按约向创业担保公司指定银行专户（户名成都度尔投资咨询有限公司，账号22-804801040010760）转账100万元。由创业担保公司担保的该笔银行贷款于2015年7月29日还清全部本息，创业担保公司的担保责任已经解除。本公司多次要求创业担保公司归还100万元质押金，并于2016年5月24日向创业担保公司送达书面催款函，但创业担保公司至今仍未归还100万元质押金。本公司向法院提交了起诉状，法院进行了一审审理，于2018年3月23日出具民事判决书（（2018）川0115民初485号），判定由四川创业融资担保有限公司于本判决生效之日起退还四川议中新材料股份有限公司质押金100万元并支付利息，由于四川创业融资担保有限公司面临诉讼较多，报告期内尚未执行支付，该款项的可回收金额存在一定的不确定性，根据谨慎性原则，本公司暂按50%计提坏账准备。

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	12,853,527.21	100.00%	128,535.27
1—2年（含2年）			
2—3年（含3年）			
3—4年（含4年）			
4—5年（含5年）			
5年以上			
合计	12,853,527.21	100.00%	128,535.27

（续）

账龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	
1年以内(含1年)	10,337,900.00	100.00%	103,379.00
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上			
合计	10,337,900.00	100.00%	103,379.00

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方及内部往来	124,607.85		141,499.50	
合计	124,607.85		141,499.50	

4、期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
其他往来单位	28,652.83	28,652.83	100%	款项可能无法收回
合计	28,652.83	28,652.83		

5、本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额	500,000.00	103,379.00	28,652.83
2. 本期增加金额		25,156.27	
(1) 计提金额		25,156.27	
3. 本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4. 期末余额	500,000.00	128,535.27	28,652.83

6、本期无需披露的重要的坏账准备转回或收回情况。

7、本期实际核销的重要其他应收款情况：无

8、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	14,006,787.89	11,508,052.33
合计	14,006,787.89	11,508,052.33

9、其他应收款期末余额前5名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收账款总额比例
合江旭源商贸有限公司	非关联方	12,809,727.21	128,097.27	91.45%
成都度尔投资咨询公司	非关联方	1,000,000.00	500,000.00	7.14%
王孝群	关联方	27,615.00	0.00	0.20%
刘致和	非关联方	25,200.00	252.00	0.18%
张军	非关联方	20,000.00	20,000.00	0.14%
合计	—	13,882,542.21	648,349.27	99.11%

其他应收款变动比例为 22.74%，上期末其他应收款为 1,087.6 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司应收合江旭源商贸有限公司非经营性资金往来余额为 1,280.97 万元，本公司与其为非关联方，其资金往来主要为公司转贷借款受托支付未能及时资金回流。

10、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

11、转移其他应收款且继续涉入的，继续涉入形成的资产、负债的金额为 0.00 元。

(五) 存货

1、存货分项列示如下：

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
库存商品	4,094,938.59	785,134.69	3,309,803.90	4,115,298.72	785,134.69	3,330,164.03
原材料	1,054,898.96		1,054,898.96	1,395,141.42		1,395,141.42
合计	5,149,837.55	785,134.69	4,364,702.86	5,510,440.14	785,134.69	4,725,305.45

2、存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	785,134.69				785,134.69
合计	785,134.69				785,134.69

3、存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		145,939.78
合计		145,939.78

(七) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：	—	—	—	—	—
1. 期初余额	48,939,509.98	19,778,961.99	777,093.49	341,144.20	69,836,709.66
2. 本期增加金额		57,669.24			57,669.24
(1) 购置		57,669.24			57,669.24
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	48,939,509.98	19,836,631.23	777,093.49	341,144.20	69,894,378.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,785,515.12	4,810,035.78	515,121.94	208,136.22	9,318,809.06
2. 本期增加金额	764,377.29	807,597.67	46,139.94	18,887.52	1,637,002.42
(1) 计提	764,377.29	807,597.67	46,139.94	18,887.52	1,637,002.42
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,549,892.41	5,617,633.45	561,261.88	227,023.74	10,955,811.48
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	44,389,617.57	14,218,997.78	215,831.61	114,120.46	58,938,567.42
2. 期初账面价值	45,153,994.86	14,968,926.21	261,971.55	133,007.98	60,517,900.60

2、期末暂时闲置的固定资产：无

3、未办妥产权证书的固定资产的情况：无

(八) 无形资产

1、无形资产情况：

项目	商标权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 期初余额	39,600.00	9,401,098.10	29,914.53	9,470,612.63
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				

(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	39,600.00	9,401,098.10	29,914.53	9,470,612.63
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 期初余额	39,600.00	579,734.50	25,759.76	645,094.26
2.本期增加金额		94,011.00	4,154.77	98,165.77
(1)计提		94,011.00	4,154.77	98,165.77
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	39,600.00	673,745.50	29,914.53	743,260.03
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	0	8,727,352.60	0.00	8,727,352.60
2. 期初账面价值	0	8,821,363.60	4,154.77	8,825,518.37

2、期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
挡土墙及化粪池工程	64,669.73		3,592.74		61,076.99
扩建厂房及办公楼改造	1,988,913.94		85,577.22		1,903,336.72
厂房技改增扩工程	331,939.84		13,548.60		318,391.24
合计	2,385,523.51		102,718.56		2,282,804.95

(十) 短期借款

1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	49,000,000.00	49,000,000.00
合计	49,000,000.00	49,000,000.00

报告期末，短期借款余额为 4,900.00 万元，由以下借款构成：

(1) 中国邮政储蓄银行股份有限公司合江县支行借款 400.00 万元，详见本报告“六（二）4（1）关联方担保情况”之描述；

(2) 中国银行股份有限公司泸州分行借款 800.00 万元，详见本报告“六（二）4（2）关联方担保情

况”之描述；

(3) 泸州江阳农村商业银行股份有限公司华阳支行借款 250.00 万元，详见本报告“六（二）4（7）关联方担保情况”之描述；

(4) 泸州市商业银行股份有限公司合江支行借款 2,490.00 万元，详见本报告“六（二）4（3）（5）（8）”之描述。

(5) 乐山市商业银行股份有限公司借款 960.00 万元，详见本报告“六（二）4（6）”之描述。

2、本报告期末逾期借款的期末汇总金额为 0.00 元。

（十一）应付账款及应付票据

1、应付账款及应付票据明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.
1 年以内应付账款	1,804,795.32	4,831,298.40
1 至 2 年应付账款	2,063,996.87	1,841,697.99
2 至 3 年应付账款	1,786,513.08	432,325.92
3 年以上应付账款	132,275.13	106,530.69
合计	5,787,580.40	7,211,853.00

（十二）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	452,400.63	222,345.36
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	452,400.63	222,345.36

注：本期末预收账款较期初增加 103.47%，主要是由于本期预收四川佳栩建筑工程有限公司货款 134979.6 元造成的。

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期末余额	期初余额
短期薪酬	1,427,294.93	859,419.63
离职后福利-设定提存计划	415,193.01	215,512.92
辞退福利		
一年内到期的其他长期福利		
合计	1,842,487.94	1,074,932.55

注：截止本期末由于流动资金不足，2018年1-6月员工工资尚未发放。

2、短期薪酬：

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	706,948.93	1,791,655.54	1,384,591.84	1,114,012.63
2、职工福利费				
3、社会保险费	152,470.7	160,811.60		313,282.30
其中：基本医疗保险费	134,275.2	137,338.53		271,613.73
补充医疗保险费				
工伤保险费	10,917.75	11,358.35		22,276.10
生育保险费	7,277.75	12,114.72		19,392.47
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	859,419.63	1,952,467.14	1,384,591.84	1,427,294.93

3、离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	208,893.6	199,560.75		408,454.35
2、失业保险费	6,619.32	6,717.06	6,597.72	6,738.66
3、年金缴费				
合计	215,512.92	206,277.81	6,597.72	415,193.01

(十四) 应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税	-328,161.74	
企业所得税	354,930.54	354,930.54
个人所得税	9,738.74	8,381.50
城建税	19,853.92	19,853.92
房产税	174,757.80	346,264.62
土地使用税	108,017.32	323,372.95
印花税		
教育费附加	17,630.69	17,630.69
合计	356,767.27	1,070,434.22

注：增值税为-323161.74元，主要是由于本期增值税进项税额大于销项税额，留抵的进项税额造成。

房产税和土地使用税计提了2018年1-6月的。

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	121,316.70	114,015.23
其他应付款	7,545,810.72	7,288,535.16
合计	7,667,127.42	7,402,550.39

1、其他应付款按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
借款	6,359,260.29	6,668,333.33
往来款	1,186,550.43	620,201.83
合计	7,545,810.72	7,288,535.16

2、账龄超过1年的大额其他应付款情况：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
合江县城市开发投资(集团)有限公司	5,849,260.29	2-3年	从股东处借款
合计	5,849,260.29		

(十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术改造资金	1,137,957.30		20,690.16	1,117,267.14	收到补助
其他	3,483.00		3,483.00		收到补助
合计	1,141,440.30		24,173.16	1,117,267.14	

(十七) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
古应兰	18,060,000.00	34.43%			18,060,000.00	34.43%
张建军	12,040,000.00	22.95%			12,040,000.00	22.95%
何德利	5,000,000.00	9.52%			5,000,000.00	9.52%
其他中小股东	7,351,000.00	14.02%			7,351,000.00	14.02%
合江县城市开发投资(集团)有限公司	10,000,000.00	19.08%			10,000,000.00	19.08%
合计	52,451,000.00	100.00%			52,451,000.00	100.00%

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,301,141.35			2,301,141.35
合计	2,301,141.35			2,301,141.35

(十九) 未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例

调整前期末未分配利润	-15,874,483.45	-10,750,386.23	
调整前期末未分配利润合计数(调增+,调减-)			
调整后期末未分配利润	-15,874,483.45	-10,750,386.23	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-6,968,205.423	-1,763,863.71	
减:提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	-22,842,688.87	-12,514,249.94	

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,496,563.04	14,109,788.14
其中:主营业务收入	1,675,253.91	14,045,968.32
其他业务收入	821,309.13	63,819.82
营业成本	3,913,524.97	12,065,549.68
其中:主营业务成本	3,913,524.97	12,065,549.68
其他业务成本		

注:报告期内,公司营业收入较上年同期减少 82.31%,主要是由于公司流动资金不足,缺乏流动资金购买原材料,报告期内公司进行了产品质量提升,国家环保政策因素使原材料价格增加,造成生产成本增加而对应销售价格增加,使销售收入大幅下降。报告期内,公司营业成本变动比例为-67.56%,系由于营业收入较上年同期减少因此营业成本也随之减少。但由于公司的折旧、工人工资等固定,因而本期生产产品成本较高。

2、主营业务(分产品)

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,675,253.91	3,913,524.97	14,045,968.32	12,065,549.68
其中:管材	1,637,763.69	3,863,582.65	13,605,266.13	11,749,319.02
管件	37,490.22	49,942.32	440,702.19	316,230.66
合计	1,675,253.91	3,913,524.97	14,045,968.32	12,065,549.68

3、公司前 5 名客户的营业收入情况:

客户名称	本期主营业务收入	占全部主营业务收入的比例
贵州骏瑜德新建材有限公司	451,890.16	26.97%
泸州富泰建筑公司	321,794.87	19.21%

泸州信立达商贸有限公司	206,761.90	12.34%
四川馨旺建筑工程有限公司	80,538.79	4.81%
合江县飞翔建材有限公司（彭智强）	77,296.31	4.61%
合计	1,138,282.03	67.95%

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		13,567.39
教育费附加		8,140.44
地方教育费附加		5,426.95
房产税	174,757.78	173,132.32
土地使用税	169,456.07	107,338.31
车船使用税	942.06	1,420.8
印花税	2,150	6,702.3
环境保护税	2,631.96	
合计	349,937.87	315,728.51

注：本期由于销量不好，未产生增值税，本期没有缴纳城建税等附加税。

（二十二）销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	447,976.13	379,018.43
折旧费	47,043.96	47,043.96
运输车辆费	213,385.13	369,923.80
广告费		27,156.00
差旅费	4,333	24,253.94
其他	37,060.27	40,933.77
合计	749,798.49	888,329.90

（二十三）管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	894,742.96	1,066,244.32
折旧费	98,546.91	97,311.78
办公车辆费	14,547.05	13,134.56
咨询中介费	164,011.51	66,591.69
无形资产摊销	98,165.77	98,996.76
长期费用摊销	102,718.56	102,718.56
其他	177,590.49	-64,222.61
合计	1,550,323.25	1,380,775.06

注：本期咨询中介费增加主要包括咨询费增加 23132.08 元，评估费增加 28301.89 元。其他主要是指差旅费、维修费、业务招待费、通讯费办公水电费等。

（二十四）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,208,183.54	1,906,547.79
减：利息收入	443.25	522.92
汇兑损益		
手续费支出及其他	728,881.05	454,100.57
合计	2,936,621.34	2,360,125.44

注：本期财务费用变动比例为 24.43%，上年同期财务费用为 236.01 万元，而本期财务费用为 293.66 万元，主要是由于本期利率变化，利息支出增加造成的。

（二十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-98,055.39	-220,883.15
存货跌价损失		
商誉减值损失		
长期股权投资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
合计	-98,055.39	-220,883.15

（二十六）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益结转与资产相关的政府补助	20,690.16		与资产相关
合江就业局稳岗补贴	3,483.00		与收益相关
2017 年专利补助资金	11,000.00		与收益相关
合计	35,173.16		

（二十七）营业外收入

1、分类情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
违约赔偿收入		
政府补助（详见下表：政府补助明细）		696,440.16
其他	11,000.00	
合计	11,000.00	696,440.16

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
违约赔偿收入		
政府补助（详见下表：政府补助明细）		696,440.16
其他	11,000.00	
合计	11,000.00	696,440.16

注：其他为本期收到的供应商原料不稳定质量赔偿款。

2、政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造资金		20,690.16	与资产相关
贷款贴息		23,750.00	与收益相关
2016年专利补助资金		2,000.00	与收益相关
2017年中小微企业发展专项资金		650,000.00	与收益相关
2017年专利补助资金			与收益相关
合计		696,440.16	

（二十八）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		

罚款支出	108,791.09	58,937.20
其他		2,000.00
合计	108,791.09	60,937.20

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
罚款支出	108,791.09	58,937.20
其他		2,000.00
合计	108,791.09	60,937.20

注：罚款支出主要是本期支付税收滞纳金 108541.09 元。

(二十九) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	443.25	522.92
往来款及其他	33,239,561.52	2,716,661.67
合计	33,240,004.77	2,717,184.59

往来款主要是与合江旭源商贸有限公司发生的转贷款项。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
用现金支付的期间费用	2,231,443.38	2,649,742.44
往来款及其他	34,164,627.93	361,000.00
合计	36,396,071.31	3,010,742.44

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来		21,900,000.00
合计		21,900,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关联方资金往来		32,600,000.00
融资顾问费	231,050.00	361,250.00
合计	231,050.00	32,961,250.00

注：融资顾问费为支付给担保公司担保费。

2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,968,205.42	-1,763,863.71
加：资产减值准备	-98,025.53	
固定资产折旧	1,637,002.42	1,429,878.00
无形资产摊销	98,165.77	98,996.76
长期待摊费用摊销	102,718.56	102,718.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		0
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,929,375.05	2,351,750.66
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	360,602.59	-1,844,608.82
经营性应收项目的减少	2,493,268.007	4,024,670.10
经营性应付项目的增加	-924,742.05	-145,677.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-369,840.61	4,253,864.48
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	29,855.02	343,728.34
减：现金的年初余额	2,163,477.70	352,829.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,133,622.68	-9,101.44

3、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,855.02	2,163,477.70

其中：库存现金	2,755.85	37,917.38
可随时用于支付的银行存款	27,099.17	2,125,560.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	29,855.02	2,163,477.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		50,000.00

4、报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无

(三十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产	66,977,845.58	—
其中：1.土地使用权	8,727,352.60	因抵押受限
2.房屋建筑物	44,360,042.20	因抵押受限
3.生产设备	13,890,450.78	因抵押受限
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	—	—
合计	66,977,845.58	—

六、关联方及关联交易

(一) 关联方

1、本公司的控股股东情况

名称	与公司关系	控股股东对本公司持股比例	控股股东对本公司表决权比例
张建军、古应兰夫妇	实际控制人	57.38%	57.38%

2、本公司的子公司：无

3、本公司的合营和联营企业情况：无

4、持本公司股份 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员以及关联方

企业名称	关联关系
四川鑫议商贸有限公司	受同一控制人控制的企业
泸州富泰建筑安装有限公司	实际控制人张建军担任法定代表人的企业
四川昌业建筑劳务有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
合江县建楠建筑设备租赁有限公司	实际控制人控制的企业
合江县宏宇物业管理有限公司	受同一控制人控制的企业
四川嘉腾置业集团有限公司	受同一控制人控制的企业
榕山精神病医院	实际控制人近亲属控制的企业
深圳英得利工艺品有限公司	何德利控制企业

合江县城市开发投资(集团)有限公司	持本公司股份 5%以上股东
戴伟	公司董事会秘书
古震川	实际控制人近亲属
何德利	持本公司股份 5%以上股东、董事
何德水	董事
张议中	实际控制人近亲属
张明	现公司总经理、董事
李敏	公司财务总监
王孝群	监事会主席
龚盛	副总经理
向涛	监事
王正兰	监事

(二) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易：无

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	定价政策	本期交易金额	占本期同类交易额的比例	上期交易额	占上期同类交易额的比例
泸州富泰建筑安装有限公司	管材管件	市场价	376,500.00	22.47%		
合江县宏宇物业管理有限公司	管材管件	市场价	816.22	0.04%	808.83	0.01%

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

(1) 2018年4月，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司合江县支行（以下简称邮政银行合江支行）签订《小企业流动资金借款合同》（编号：51004426100218040001），借款金额为400万元，借款期限为12个月，自2018年4月11日至2019年4月10日（以实际放款日起算）。该借款由泸州市兴泸融资担保有限公司提供连带责任保证担保及质押担保，由张建军、古应兰提供连带责任保证担保。为了保证上述合同的履行，本公司与泸州市兴泸融资担保有限公司签订了委托保证合同，由本公司以机器设备向泸州市兴泸融资担保有限公司提供质押担保，同时由本公司的关联方四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰向泸州市兴泸融资担保有限公司提供连带责任的保证担保。本公司、四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰分别与泸州市兴泸融资担保有限公司签订了反担保抵押合同、反担保保证合同。

(2) 2018年4月，本公司与中国银行股份有限公司泸州分行签订《流动资金借款合同》（合同编

号：泸中银 2018 年中小借字第 020 号），借款金额为 800 万元整，借款期限为 12 个月，自 2018 年 4 月 27 日至 2019 年 4 月 26 日。该借款由张建军、古应兰、泸州市富泰建筑安装有限公司提供连带责任保证担保，由泸州市兴泸融资担保有限公司提供连带责任担保及质押担保。为了保证上述合同的履行，本公司与泸州市兴泸融资担保有限公司签订了委托保证合同，由本公司以机器设备及本公司的四川嘉腾置业集团有限公司名下的房产向泸州市兴泸融资担保有限公司提供抵押担保，由四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰向泸州市兴泸融资担保有限公司提供连带责任保证担保。本公司、四川嘉腾置业集团有限公司、泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰分别与泸州市兴泸融资担保有限公司签订了反担保抵押合同、反担保保证合同。

(3) 2017 年 9 月，本公司与泸州市商业银行股份有限公司合江支行签订《流动资金借款合同》（编号：泸商合江支行流借 2016 年第 23-2 号），借款金额为 990 万元，借款期限为 12 个月，自 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 20 日止。该借款由本公司以川（2015）合江县不动产权第 0000977 号——川（2015）合江县不动产权第 0000982 号不动产权进行抵押，签订《最高额抵押合同》（泸商合江支行高抵 2016 年第 20 号）。另外，本公司的关联方泸州富泰建筑安装有限公司、张建军、古应兰向泸州市商业银行股份有限公司合江支行提供了连带责任保证担保，并与该银行签订了《保证合同》。为了保证合同履行，本公司与泸州市商业银行股份有限公司合江支行签订《账户监管协议》（编号：泸商合江支行 2017 年第 47 号），自 2017 年 9 月 21 日起，至本公司在主合同项下全部债务清偿之日止，泸州市商业银行股份有限公司合江支行对本公司在该行的 2010900000201926 银行账户进行监管：本公司从该账户单笔提款数额超过 200 万元的，须征得该银行书面同意；存在违约情形时，该银行有权对监管账户进行冻结。

(4) 2017 年 12 月，本公司与泸州市商业银行股份有限公司合江支行签订《流动资金借款合同》（编号：泸商合江支行借 2017 年第 35 号），借款金额 900 万元，借款期限 12 个月，自 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日。该借款由四川宏鑫融资担保有限公司、本公司的关联方泸州富泰建筑安装有限公司向泸州市商业银行股份有限公司合江支行提供了连带责任保证担保。为了保证上述合同的履行，本公司与四川宏鑫融资担保有限公司签订了《最高额委托担保合同》（合同编号：2017 年宏鑫担保最高委保字第 065-2 号），由本公司的关联方张建军、古应兰、四川嘉腾置业集团有限公司向四川宏鑫融资担保有限公司提供最高额连带保证责任的反担保。由本公司以川（2015）合江县不动产权第 0000977 号——川（2015）合江县不动产权第 0000982 号不动产权提供担保。

(5) 2017 年 12 月，本公司与泸州市商业银行股份有限公司合江支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：泸商合江支行流借 2017 年第 34 号），借款金额 600 万元，借款期限 12 个月，自 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日。该借款由本公司关联方张建军、古应兰向泸州市商业银行股份有限公司合江支行提供连带责任保证。

(6) 2017 年 6 月，本公司与乐山市商业银行股份有限公司泸州分行、四川鼎轩商贸有限公司签订《乐山市商业银行委托贷款借款合同》（编号：2018 年乐商银泸分委借字第 001 号），由四川鼎轩商贸有限公司委托乐山市商业银行股份有限公司泸州分行向本公司提供借款，借款金额为 960 万元整，借款

期限 12 个月，自 2018 年 6 月 25 日至 2019 年 6 月 24 日。该借款由本公司的关联方张建军、古应兰以其拥有的房产、以张建军拥有的土地使用权向四川宏鑫融资担保有限公司提供抵押，同时，本公司以自有的 PVC 电工管生产线等共 5 条生产线向四川宏鑫融资担保有限公司提供抵押。上述抵押分别签订了抵押合同。

(7) 2017 年 8 月，本公司与泸州江阳农村商业银行股份有限公司华阳支行签订了《流动资金循环借款合同》（合同编号：140902201700438），借款金额为 250 万元，自 2017 年 8 月 9 日至 2018 年 8 月 8 号。该借款由四川宏鑫融资担保有限公司向泸州江阳农村商业银行股份有限公司华阳支行提供最高额连带责任保证。为了保证上述合同的履行，本公司与四川宏鑫融资担保有限公司签订了《最高额委托担保合同》（合同编号：2017 年宏鑫担保最高委保字第 065-1 号），由本公司的关联方张建军、古应兰、四川嘉腾置业集团有限公司分别向四川宏鑫融资担保有限公司提供了最高额连带责任保证的反担保。

5、关联方资金拆借：

报告期内，本公司由于资金紧张，向控股股东控制企业累计借入资金 250,000.00 元，用于补充公司部分流动资金，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚欠张建军及其控制企业借款余额 702,453.73 元。上述向控股股东张建军借款，按双方协议约定，本公司不需向其支付利息。

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

7、关联方承诺：无

9、其他关联交易：无

(三) 关联方应收应付款项

关联方	期末余额	比例	年初余额	比例
应收账款				
四川鑫议商贸有限公司	993,256.23	7.00%	1,078,120.93	5.34%
古震川	409,058.56	2.88%	409,058.56	2.03%
榕山精神病医院	17,125.43	0.12%	17,125.43	0.08%
合计	1,419,440.22	10.01%	1,504,304.92	7.45%
预收账款				
四川嘉腾置业集团有限公司	26.04	0.01%	26.04	0.01%
合计	26.04	0.01%	26.04	0.01%
其他应收款				
王孝群	27,615.00	0.20%	27,115.00	0.24%
何德水	7,000.00	0.05%	9,099.60	0.08%
合计	34,615.00	0.25%	36,214.60	0.31%
其他应付款				
泸州富泰建筑安装有限公司	410,000.00	5.43%	260,000.00	3.57%
四川嘉腾置业集团有限公司	100,000.00	1.33%		
合江县城市开发投资(集团)有限公司	5,849,260.29	77.52%	6,408,333.33	87.92%

张建军	192,453.73	2.55%	192,453.73	2.64%
合计	6,551,714.02	86.83%	6,860,787.06	94.13%

一、股份支付

无

二、或有事项

本公司存在以自有资产进行抵押事项，参见本报告“附注六（二）4”之描述。

三、资产负债表日后事项

- （一）资产负债表日后利润分配情况：无
- （二）其他资产负债表日后事项说明：无
- （三）划分为持有待售的资产和处置组：无

四、其他重要事项：

五、补充资料

（一）非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
1、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	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3、计入当期损益的政府补助	35,173.16
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	816,503.22
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9、债务重组收益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

16、对外委托贷款取得的损益	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,791.09
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	753,885.29
减：所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	
合计	753,885.29

2、《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》列举的非经常性损益界定为经常性损益的项目：无

（二）净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-19.69%	-4.09%	-0.13	-0.03	-0.13	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.82%	-5.85%	-0.15	-0.05	-0.15	-0.05

（此页无正文）

四川议中新材料股份有限公司

2018年8月15日



本财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

张军

日期：2018年8月15日

主管会计工作负责人：

张军

日期：2018年8月15日

会计机构负责人：

张军

日期：2018年8月15日