

公告编号:2018-027

证券代码: 832720

证券简称: 兴渝股份

主办券商: 东吴证券



兴渝股份

NEEQ : 832720

重庆兴渝涂料股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月3日，公司通过重庆市知识产权局“渝知发[2017]99号”文件认定为“重庆市知识产权优势企业”，标志着公司的自主知识产权体系得到认可，并初具国际知识产权标杆企业优势。



2018年1月23日（公示时间为2017年12月28日），科学技术部火炬高技术产业开发中心复函备案2017年重庆市高新技术企业。兴渝股份通过2017年重庆市高新技术企业认定，证书编号：GR201751100633，有效期：三年。



2018年4月，公司被重庆新材料产业联合会和重庆市科学技术研究院评为“重庆新材料研发制造先进企业”，抗酸碱腻子胶水系列产品被评为“重庆新材料重点产品”（发文号“渝新材联发（2018）09号”）。公司在新材料技术行业的创新发展起到了模范引领作用，在增强技术创新能力的同时，也提升了企业竞争力。



27 重庆兴渝涂料股份有限公司

2018年5月18日，重庆市人力资源和社会保障局公布了2018年市级博士后科研工作站审核结果（文件号：渝人社办〔2018〕128号），公司成功申请设立市级博士后科研工作站。标志着公司可以与博士后科研流动（工作）站联合招收培养博士后研究人员，且博士后研究人员能够根据政策享受一定的资助。

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	12
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	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、兴渝股份	指	重庆兴渝涂料股份有限公司
股转系统、股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师、大信会所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
万、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	重庆兴渝涂料股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆兴渝涂料股份有限公司董事会
监事会	指	重庆兴渝涂料股份有限公司监事会
《公司章程》、《章程》	指	《重庆兴渝涂料股份有限公司章程》
水性涂料	指	使用水作溶剂或者作分散介质的涂料
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。

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。

公司负责人谢方奎、主管会计工作负责人李斌及会计机构负责人（会计主管人员）庞世平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	公司董事会办公室
备查文件	1.报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2.载有公司负责人、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，包括资产负债表、利润表、现金流量表及财务报表附注。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆兴渝涂料股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	兴渝股份
证券代码	832720
法定代表人	谢方奎
办公地址	重庆市马家岩光能建材大厦 10 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	庞世平
是否通过董秘资格考试	否
电话	023-65223570
传真	023-65464309
电子邮箱	619267850@qq.com
公司网址	http://www.cqxingyu.com/
联系地址及邮政编码	重庆市沙坪坝马家岩光能建材大厦 10 楼 400038
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	公司董事会办公室

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	2009 年 12 月 30 日
挂牌时间	2015 年 7 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 (C)-化学原料和化学制品制造业 (C26)
主要产品与服务项目	水性涂料系列产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谢方奎、张万金、曹开碧
实际控制人及其一致行动人	谢方奎、张万金、曹开碧

三、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500107699264930L	否
注册地址	重庆市九龙坡区含谷镇宝洪四社	否
注册资本（元）	2750 万元	否

四、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

五、 自愿披露

适用 不适用

六、 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	19,781,043.89	20,270,929.18	-2.42%
毛利率	32.35%	34.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,555,304.04	-194,245.42	-1,215.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,956,233.81	-233,690.88	-1,165.02%
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）	-8.58%	-0.63%	-
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）	-9.92%	-0.76%	-
基本每股收益	-0.093	-0.007	-1,228.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,383,891.32	62,252,048.43	-3.00%
负债总计	32,276,900.59	30,764,753.65	4.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,106,990.73	31,487,294.78	-10.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.14	-10.53%
资产负债率（母公司）	48.79%	45.47%	-
资产负债率（合并）	53.45%	49.42%	-
流动比率	1.01	1.02	-
利息保障倍数	-6.5	2.3	-

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	-4,839,974.18	-1,993,555.92	-
应收账款周转率	3.06	3.78	-
存货周转率	1.55	2.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.00%	4.68%	-
营业收入增长率	-2.42%	2.21%	-
净利润增长率	-1,215.50%	-127.59%	-

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	27,500,000	27,500,000.00	0.00%
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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为C26化学原料和化学制品制造业，公司专注于除碱系列、涂料系列、胶水系列、防水系列产品的研发、生产及销售，拥有稳定的供应商、智能化的生产系统、高端的研发团队和先进的运营管理体系。作为中国建筑装饰装修材料协会建筑涂料分会的理事单位、高新技术企业和重庆市拟上市重点培育企业，公司重视技术创新，坚定高新科技路线，已有7项发明、9项实用新型和3项外观专利得到国家知识产权局授权，以及海内外注册商标等知识产权，公司名下“兴渝”品牌已获得经销商和消费者认可。

（一）研发模式：公司研发模式分为自主研发和联合研发模式。自主研发：公司的全资子公司重庆兴渝新材料研究院有限公司承担了新产品的研发任务，以新技术、新产品、新工艺引领并带动产业转型升级，推进新技术的突破和产业化应用，建设产品示范生产基地。联合研发：通过与重庆大学及其他科研团队的“产学研”合作模式，整合资源优势，以市场为导向、保持产品研发及工艺技术方面的不断创新提升，以提高公司综合实力及行业竞争力。

（二）生产模式：公司斥资在璧山国家高新区所建成的标准厂房，拥有4条智能化生产线，年产能设计为10万吨。目前已实现生产制造的智能化、标准化和精细化。

（三）销售模式：公司现主要采用“直销+经销”的模式进行产品销售，主要客户集中于重庆及周边地区，公司重视市场宣传和产品渠道推广，致力于“打造中国墙面装饰材料第一品牌”使命，不断拼搏努力，以提高市场知名度以及开发潜在用户。报告期内，公司以川渝市场为主体，不断拓展辐射周边市场。经销模式下，公司依托经销商的市场和渠道进行产品销售，有利于产品快速进入销售渠道，并通过为各地经销商提供优质的增值服务，与合作伙伴建立了紧密的合作关系，这为进一步推广产品、增加销量奠定了良好的基础，也为向全国市场的拓展打下了坚实的基础。

直销模式下，公司能够直接快速的掌握下游客户需求和市场变化，有利于提升公司在行业内的影响力和品牌销售，通过参加展会、技术研讨会、新品推介会、媒介宣传等方式进行推广和宣传。

（四）回款模式：报告期内依然主要实行先款后货、款到发货及月结账期管理。

（五）收入来源：报告期内依然是产品销售收入。

（六）团队建设：为建设一个团结、高效的团队，营销团队建设、明确共同目标，抓规范、抓执行，用有效的沟通激活团队活力，并运用激励机制，不断激发员工进步，营造了一个团结向上的工作氛围，不断打造团结高效的“兴渝”团队。

（七）品牌建设：报告期内，公司延续去年的广告投入，增加了“堵漏王”产品系列和厨卫解决方案产品系列的宣传，“墙面用兴渝，百年有保障”品牌形象已逐渐深入人心。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，面对宏观经济的新常态，公司始终坚持以绿色环保的产品品质为第一目标，不断升级革新制造工艺，积极推进新产品的研发，继续强化内部经营管理。

报告期内，公司运营情况正常，实现营业收入1978.1万元，较2017年同期下降了2.42%；利润总额-264.51万元，较2017年同期下降了245.99万元；净利润为-255.53万元，较2017年同期下降了236.1万元。截至2018年6月30日，公司注册资本2750万元，净资产2810.7万元，总资产6038.39万元，资产负债率为53.45%。经营活动产生的现金流量净额-484万元，较2017年同期下降了142.78%。

公司在报告期内持续优化产品配方，加大新品研发力度，报告期研发费用支出142.53万元，同比上升72.19%。同时部分主要原材料和人工成本上涨，报告期内产品成本上升，毛利率下降到32.35%，较去年同期的毛利34.83%，下降了2.48%。

受产品成本、人员工资、广告宣传、技术研发等上升的因素影响，报告期内公司税前利润-264.51万元，同比

下降幅度较大。但是这个下降暂时的，公司新产品的全面上市、原有的产品优化及人员综合素养提升在以后期间会快速转换为销售业绩的提升。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动风险：公司是生产制造型企业，报告期内，原材料价格波动直接影响到产品的生产成本。受国家政策、宏观经济等因素的影响，公司上游基础化学原料行业的产品价格波动较大，因而对公司的毛利率会产生较大影响。未来若公司主要原材料价格出现上涨趋势，将增加公司的原材料采购成本，进而影响公司的盈利能力。

针对如上风险，采取措施如下：公司加大了对上游基础化学原料行业的分析力度，并对相关责任人建立了责任监控制度，尽量把风险控制在可承受范围内。

2、消费市场增速放缓风险：公司生产的涂料产品主要用于建筑装饰领域，下游终端消费市场主要为房地产行业，房地产行业是我国国民经济的重要组成部分。目前，国内总体经济虽仍保持6.9%的增长速度（数据来源：国家统计局2018年1月19日公布的数据显示），但增速相较以往略有下浮，国内经济放缓导致我国基础经济体包括房地产、汽车、纺织等行业均受不同程度的影响，对涂料行业的拉动效应减弱，公司未来存在可能因下游消费市场增速减缓而导致产品市场需求减少的风险。

针对如上风险，采取措施如下：公司正在拓展多元化销售模式，除了传统的“直销+经销”的模式进行产品销售外，公司以川渝市场为主体，提高市场知名度以及开发潜在用户。为下半年营业创收打好基础，减少消费市场增速减缓导致产品市场需求减少的风险。

3、环保风险：公司主营产品符合国家对环保型涂料的政策要求，但产品生产过程中会产生废水、固废等。公司注重环境保护，具有较为合理、完善的防护处理措施，随着国家和社会对环保意识的增强，环保要求的提升，未来可能面临更为严苛的环保政策和标准，环保标准的提高将加大公司在环保的投入，提高运营成本，可能对公司未来的盈利能力造成一定影响。

针对如上风险，采取措施如下：公司注重环境保护，具有较为合理、完善的防护处理措施并根据国家环保政策和标准的变动不断完善防护措施。

4、供应商集中的风险：公司研发制造水性涂料类产品，上游主要原材料供应商为聚合物乳液、助剂及颜填料等化工企业，报告期内公司前五大供应商采购金额占比较大且集中度相对较高。尽管公司上游市场竞争化程度较高，原材料供应相对充足，但不排除重大供应商在原材料质量、供应即时性等方面出现问题，或者他们的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，从而影响公司的正常稳定经营。

针对如上风险，采取措施如下：公司加大、加强了对原材料供应商的关注程度，并对相关责任人建立了责任监控制度，尽量把风险控制在可承受范围内。

四、 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任维护员工合法权益。

公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，并为员工缴纳重大疾病及意外伤害等商业保险，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	-	-
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	18,500,000.00	2,832,988.41
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 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
自然人田肃敏及其配偶张力，谢方奎及其配偶朱静，曹开碧及其配偶陈明全，李传彬及其配偶王国	2018年3月，公司向中国银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	2,500,000	是	2018/1/4; 2018/1/22; 2018/4/24;	2018-001; 2018-006; 2018-008; 2018-013; 2018-019

化,熊曼玲及其配偶蒋成文,张万金及其配偶蒋国容,张文昭及其配偶张海英,张小利及其配偶伍剑,张晓欣及其配偶曾洪模;法人重庆市立翰机械制造有限公司	贷款 250.00 万元,由关联方提供连带责任保证担保			2018/6/6; 2018/6/25	2018-022 2018-026

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:

报告期内,关联方给公司银行贷款提供担保,有利于保障公司顺利通过银行贷款的审批,有利于补充公司的流动资金,满足公司日常经营的需要,不存在损害公司利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

1、子公司重庆市立翰机械制造有限公司承诺连续三年累计上缴税金达到 324 万元后领回位于璧山青杠的房屋产权证原件,若不能完成实际控制人承诺由其补足缴纳金额。
该承诺已履行完成。经璧山高新区管委会同意,由兴渝股份子公司“重庆市立翰机械制造有限公司”和分公司“重庆兴渝涂料股份有限公司璧山分公司”共同承担连续三年累计上缴税金达到324 万元的税收任务。经璧山区国税局出具分公司纳税证明,并结合子公司2016 年地税缴纳记录,2015 年11 月至2017 年6 月期间,兴渝股份子公司“重庆市立翰机械制造有限公司”和分公司“重庆兴渝涂料股份有限公司璧山分公司”共缴纳税金368.9 万元。2017 年8 月10 日,兴渝股份正式向璧山高新区管委会正式申请税收完成确认。2017 年8 月18 日,璧山高新区管委会正式确认兴渝股份子公司“重庆市立翰机械制造有限公司”和分公司“重庆兴渝涂料股份有限公司璧山分公司”超额完成连续三年累计上缴税金324万元的税收任务,并交还兴渝股份子公司房屋产权证原件。

2、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺如下:为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争,本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。并同时承诺如果违反本承诺,愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

3、公司全体股东出具《关于规范关联交易的承诺函》,郑重承诺:尽量避免与公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护公司及其他股东利益;如违反上述承诺而给公司造成损失,由本人承担全部责任。

4、本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺:向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份。

5、本公司控股股东及实际控制人分别承诺:在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。
承诺 1 已经履行完成,承诺 2、承诺 3、承诺 4 和承诺 5 正如实持续执行中,报告期内未发生违背承诺的事项

(四) 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
璧山青杠办公大楼负1层、1层、2层	抵押	13,574,744.99	22.48%	向中国银行申请抵押贷款
璧山青杠办公大楼负3层、4层、5层	抵押	13,574,744.98	22.48%	向中国邮储银行申请抵押贷款
民生银行马家岩支行	冻结	749,406.50	1.24%	公司与上海琥崧智能科技股份有限公司买卖纠纷案截止到定期报告披露日，该笔资金正在通过法院按照判决结果执行中。
总计	-	27,898,896.47	46.20%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 20 日	0.3 元	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2017 年年度权益分派方案于 2018 年 5 月 18 日 2017 年年度股东大会审议通过，公司于 2018 年 6 月 12 日发布了 2017 年年度权益分派实施公告，向全体股东每 10 股派发 0.3 元现金红利（含税），共计派发 825,000.00 元（含税），截止到 2018 年 6 月 20 日，该权益分派已经实施完毕；详见公司发布于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）编号为 2018-025 的公告。

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	8,518,750	30.98%	1,450,000	9,968,750	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	3,231,250	11.75%	550,000	3,781,250	13.75%
	董事、监事、高管	4,993,750	18.16%	850,000	5,843,750	21.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,981,250	69.02%	-1,450,000	17,531,250	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	11,893,750	43.25%	-550,000	11,343,750	41.25%
	董事、监事、高管	18,381,250	66.84%	-850,000	17,531,250	63.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		27,500,000	-	0	27,500,000	-
普通股股东人数						9

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	谢方奎	11,000,000	0	11,000,000	40%	8,250,000	2,750,000
2	曹开碧	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
3	张文昭	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
4	张万金	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
5	张小利	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
6	张晓欣	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
7	李传彬	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	1,546,875	515,625
8	熊曼玲	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0	2,062,500
9	田肃敏	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0	2,062,500
合计		27,500,000	0	27,500,000	100%	17,531,250	9,968,750

前十名股东间相互关系说明：

曹开碧、谢方奎、张万金为公司共同的控股股东、实际控制人，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

谢方奎先生，公司股东，董事任期自2018年3月15日起至2021年3月14日止。1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

工作经历：1992年5月至1999年8月，自主经营建材经营部；1999年9月至2009年11月，就职于重庆市兴渝高分子材料厂，担任总经理；2009年12月至2015年3月，担任重庆市兴渝高分子涂料有限公司经理；2015年3月15日起至今担任公司总经理。

曹开碧女士，公司股东，董事任期自2018年3月15日起至2021年3月14日止。1955年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

工作经历：1998年2月至今，创办了重庆东日商贸有限公司及重庆市奥林赛商贸有限公司；2004年8月至今，就职于重庆东旭涂装工程有限公司，担任执行董事兼经理。2015年3月15日起至今担任公司董事长。

张万金先生，公司股东，董事任期自2018年3月15日起至2021年3月14日止。1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

工作经历：1998年2月至今，就职于重庆汇特商贸有限公司，担任执行董事兼经理；2015年3月15日起至今担任公司副董事长。

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
谢方奎	董事、总经理	男	1969年1月10日	硕士	2018年3月15日至2021年3月14日	是
曹开碧	董事长	女	1955年7月4日	硕士	2018年3月15日至2021年3月14日	否
张文昭	董事	男	1968年9月28日	高中	2018年3月15日至2021年3月14日	否
张万金	副董事长	男	1964年3月8日	高中	2018年3月15日至2021年3月14日	否
张小利	董事	女	1971年12月31日	高中	2018年3月15日至2021年3月14日	否
张晓欣	监事会主席	女	1970年1月15日	高中	2018年3月15日至2021年3月14日	否
李传彬	监事	男	1967年9月26日	高中	2018年3月15日至2021年3月14日	否
龙东升	监事	男	1970年10月8日	大专	2018年3月15日至2021年3月14日	是
李斌	财务负责人	男	1972年5月30日	本科	2018年3月15日至2021年3月14日	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:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；曹开碧、谢方奎、张万金为公司共同的控股股东、实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(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
谢方奎	董事、总经理	11,000,000	0	11,000,000	40%	0
曹开碧	董事长	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0

张文昭	董事	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0
张万金	副董事长	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0
张小利	董事	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0
李传彬	监事	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0
李斌	财务负责人	0	0	0	0%	0
龙东升	监事	0	0	0	0%	0
张晓欣	监事会主席	2,062,500	0	2,062,500	7.5%	0
合计	-	23,375,000	0	23,375,000	85%	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 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
曹开碧	董事长	换届	董事长	换届选举
谢方奎	董事、总经理	换届	董事、总经理	换届选举
张万金	副董事长	换届	副董事长	换届选举
张文昭	董事	换届	董事	换届选举
张小利	董事	换届	董事	换届选举
张晓欣	监事会主席	换届	监事会主席	换届选举
李传彬	监事	换届	监事	换届选举
龙东升	监事	换届	监事	换届选举
李斌	财务负责人	换届	财务负责人	换届选举

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
行政管理人员	25	32
生产人员	33	30
销售人员	56	41
技术人员	16	14
财务人员	7	6
员工总计	137	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	5	5
本科	24	24

专科	62	31
专科以下	46	62
员工总计	137	123

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、人员变动

公司更加注重人效比，对相关部门进行了人员优化。公司重点在兴渝新材料研究院的团队建设上进行了大力支持。引进了多名博士、硕士，持续增强科研团队力量，初步奠定了“两院十中心”的建设基础。为了形成高效的营销团队，公司对营销中心组织架构进行了扁平化操作，不再设立太多的管理层级，各个营销板块最多不超过3级。

2、人才引进

公司兴渝新材料研究院引进了多名有相关行业经验的研发人员，充实研发队伍。公司建立建成了多个实验室，同时也获得了重庆市博士后工作站称号。

3、培训

公司一直坚持对员工企业文化的宣传。组织员工学习、了解企业文化。组织外聘的技术专家给员工开展专业知识培训。坚持每周对营销人员进行再教育，不留于形式。

4、招聘

为了更加科学地选拔人才，公司购进专业人力资源公司开发的人才测评工具，为人才的“选用育留”做更多的支撑。公司和多家国内领先的猎头顾问公司开展合作，重点在人才甄选上拓宽渠道。

5、薪酬政策

公司继续坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平、优化劳动配置的原则，优化了年度职能部门薪酬体系和营销中心薪酬体系，以期调动员工的工作积极性。同时也探索“阿米巴”式的薪酬分配方案。

6、员工关系

员工关系整体比较和谐，没有发生一起劳动仲裁、诉讼的案件。公司严格遵守国家和地方相关劳动法律法规。公司也不断组织各种类型的员工活动，如每季度员工生日会、三八妇女节活动等。

7、离退休人员

报告期内，需要公司承担费用的退休职工人数为2人。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周志林	技术工程师	0
刘永书	技术工程师	0

核心人员的变动情况:

报告期内:

1、公司未认定核心人员。

2、核心技术人员未发生变化，情况如下:

1) 周志林，44岁，男，1993年至1997年，就职于深圳飞扬化工有限公司，担任车间主任；1997年至2002年，就职于深圳长润发化工有限公司，担任涂料研发组长；2002年至2009年，就职于广东江门

大地化工有限公司，担任技术工程师；2009 年至今，就职于重庆市兴渝涂料股份有限公司，担任技术工程师。

2) 刘永书，61 岁，女，1984 年至 1998 年，就职于宏漆涂料有限公司，担任技术员；1998 年至 2005 年，就职于科亚有限公司，担任工程师；2005 年至今，就职于重庆市兴渝涂料股份有限公司，担任技术工程师。

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	第八节、五、(一)	2,403,837.79	7,410,519.32
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	第八节、五、(二)	7,847,206.90	5,076,886.34
预付款项	第八节、五、(三)	279,139.28	192,665.19
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	第八节、五、(四)	271,632.48	236,973.17
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、五、(五)	8,803,075.78	8,455,519.51
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、五、(六)	270,784.31	274,547.96
流动资产合计	-	19,875,676.54	21,647,111.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、五、(七)	34,595,916.69	34,931,407.81
在建工程	第八节、五、(八)	101,495.73	101,495.73
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、五、	4,722,575.08	4,775,439.76

	(九)		
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、五、 (十)	969,724.76	713,880.19
递延所得税资产	第八节、五、 (十一)	118,502.52	82,713.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	40,508,214.78	40,604,936.94
资产总计	-	60,383,891.32	62,252,048.43
流动负债：			
短期借款	第八节、五、 (十二)	4,600,000.00	5,600,000.00
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	第八节、五、 (十三)	11,888,995.53	10,585,927.14
预收款项	第八节、五、 (十四)	1,478,675.93	2,778,327.47
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、五、 (十五)	764,838.82	746,180.27
应交税费	第八节、五、 (十六)	345,104.63	622,573.16
其他应付款	第八节、五、 (十七)	442,921.47	749,386.15
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	第八节、五、 (十八)	180,464.75	62,329.52
流动负债合计		19,701,001.13	21,144,723.71
非流动负债：			
长期借款	第八节、五、 (十九)	9,000,000.00	6,000,000.00
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	第八节、五、 (二十)	3,575,899.46	3,620,029.94
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,575,899.46	9,620,029.94
负债合计	-	32,276,900.59	30,764,753.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五、 (二十一)	27,500,000.00	27,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、五、 (二十二)	2,890,913.96	2,890,913.96
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、五、 (二十三)	227,547.80	227,547.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、五、 (二十四)	-2,511,471.03	868,833.02
归属于母公司所有者权益合计	-	28,106,990.73	31,487,294.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	28,106,990.73	31,487,294.78
负债和所有者权益总计	-	60,383,891.32	62,252,048.43

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

(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	-	2,343,208.04	6,932,907.18
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	第八节、十二、 (一)	7,847,206.90	5,076,886.34
预付款项	-	273,859.28	192,665.19
其他应收款	第八节、十二、 (二)	29,560,690.04	29,710,216.45
存货	-	8,793,904.06	8,446,347.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	100,803.74	241,841.64
流动资产合计		48,919,672.06	50,600,864.59

非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、十二、（三）	2,871,113.18	1,281,847.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,902,204.80	7,412,576.49
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	450,447.89	529,801.79
递延所得税资产	-	118,502.52	82,713.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,342,268.39	9,306,938.73
资产总计	-	59,261,940.45	59,907,803.32
流动负债：			
短期借款	-	4,600,000.00	5,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	11,726,845.53	10,546,957.13
预收款项	-	1,478,675.93	2,778,327.47
应付职工薪酬	-	659,962.83	701,310.27
应交税费	-	335,504.89	619,703.63
其他应付款	-	930,754.05	943,497.75
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	180,464.75	51,615.23
流动负债合计	-	19,912,207.98	21,241,411.48
非流动负债：			
长期借款	-	9,000,000.00	6,000,000.00
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,000,000.00	6,000,000.00
负债合计	-	28,912,207.98	27,241,411.48
所有者权益：			
股本	-	27,500,000.00	27,500,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,890,913.96	2,890,913.96
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	227,547.80	227,547.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-268,729.29	2,047,930.08
所有者权益合计	-	30,349,732.47	32,666,391.84
负债和所有者权益合计	-	59,261,940.45	59,907,803.32

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

(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	-	19,781,043.89	20,270,929.18
其中：营业收入	第八节、五、(二十五)	19,781,043.89	20,270,929.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,960,699.88	20,495,455.58
其中：营业成本	第八节、五、(二十五)	13,381,977.13	13,210,553.28
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	第八节、五、(二十六)	290,566.39	361,263.23
销售费用	第八节、五、(二十七)	4,532,580.61	3,537,240.18
管理费用	第八节、五、(二十八)	2,814,657.08	2,000,745.22
研发费用	第八节、	1,425,266.71	827,733.95

	五、(二十九)		
财务费用	第八节、五、(三十)	372,495.70	308,150.72
资产减值损失	第八节、五、(三十一)	143,156.26	249,769.00
加：其他收益	第八节、五、(三十二)	544,130.48	44,130.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-2,635,525.51	-180,395.92
加：营业外收入	第八节、五、(三十三)	6,806.18	-
减：营业外支出	第八节、五、(三十四)	16,363.63	4,769.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,645,082.96	-185,165.06
减：所得税费用	第八节、五、(三十五)	-89,778.92	9,080.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,555,304.04	-194,245.42
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	-	-2,555,304.04	-194,245.42
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	-	-2,555,304.04	-194,245.42
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	-	-2,555,304.04	-194,245.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,555,304.04	-194,245.42
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	-	-0.093	-0.007
（二）稀释每股收益	-	-0.093	-0.007

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

（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	第八节、十二、（四）	19,781,043.89	20,270,929.18
减：营业成本	第八节、十二、（四）	13,472,794.40	13,301,370.52
税金及附加	-	123,471.28	169,839.33
销售费用	-	4,532,580.61	3,537,240.18
管理费用	-	2,463,767.11	1,944,853.54
研发费用	-	246,541.25	827,733.95
财务费用	-	372,208.56	308,159.34
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	143,156.26	249,769.00
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-1,573,475.58	-68,036.68
加：营业外收入	-	5,506.17	-
减：营业外支出	-	16,363.63	560.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,584,333.04	-68,597.48
减：所得税费用	-	-92,673.68	9,080.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,491,659.36	-77,677.84
（一）持续经营净利润	-	-1,491,659.36	-77,677.84
（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	-	-1,491,659.36	-77,677.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	-0.054	-0.003
(二) 稀释每股收益	-	-0.054	-0.003

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

(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	-	18,227,201.98	20,380,655.71
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	第八节、五、(三十六)	634,743.83	44,613.45
经营活动现金流入小计	-	18,861,945.81	20,425,269.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,616,721.26	13,673,520.81
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	-	5,164,084.93	3,917,949.00
支付的各项税费	-	1,559,291.24	1,780,847.00

支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、 (三十六)	3,361,822.56	3,046,508.27
经营活动现金流出小计	-	23,701,919.99	22,418,825.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,839,974.18	-1,993,555.92
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	-	990,966.37	246,990.00
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	-	990,966.37	246,990.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-990,966.37	-246,990.00
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	-	7,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	7,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,175,740.98	307,493.33
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	6,175,740.98	5,307,493.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	824,259.02	692,506.67
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	第八节、五、 (三十六)	-5,006,681.53	-1,548,039.25
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、五、 (三十六)	7,410,519.32	6,785,545.23
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、五、 (三十六)	2,403,837.79	5,237,505.98

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

(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	-	18,227,201.98	20,380,655.71

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	119,385.97	44,613.45
经营活动现金流入小计	-	18,346,587.95	20,425,269.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,758,482.60	13,673,520.81
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,649,168.89	3,917,949.00
支付的各项税费	-	1,349,915.64	1,578,708.81
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,387,551.62	3,200,950.55
经营活动现金流出小计	-	22,145,118.75	22,371,129.17
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,798,530.80	-1,945,860.01
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	-	26,161.18	246,990.00
投资支付的现金	-	1,589,266.18	-
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	-	1,615,427.36	246,990.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,615,427.36	-246,990.00
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	-	7,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	7,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,175,740.98	307,493.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	6,175,740.98	5,307,493.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	824,259.02	692,506.67
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		-4,589,699.14	-1,500,343.34
加：期初现金及现金等价物余额		6,932,907.18	6,729,872.30
六、期末现金及现金等价物余额		2,343,208.04	5,229,528.96

法定代表人：谢方奎

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：庞世平

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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

1、 企业经营季节性或者周期性特征

企业经营存在季节性或者周期性特征，1-4 月为传统淡季，在淡季销售量为大幅下滑，在这个时候公司会加大销售推广力度，布局全年的销售格局，因此淡季的费用较高。通常情况下这个几个月的经营利润会是全年经营利润的波谷，有的月份会产生亏损。在 4 月之后销售业绩会逐渐上升。

二、 报表项目注释

重庆兴渝涂料股份公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

重庆兴渝涂料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2009年12月30日由谢方奎、曹开碧、张万金、张文昭、张小利、张晓欣、李传彬、蒋伟、张万全共同发起设立，注册资本人民币50万元，实收资本人民币50万元。

根据2010年7月28日公司的股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由人民币50万元增加至200万元，由全体股东按比例进行增资，变更后，公司注册资本为人民币200万元，实收资本人民币200万元。

根据2014年6月25日公司的股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由人民币200万元增加至400万元，由全体股东按比例进行增资，变更后，公司注册资本为人民币400万元，实收资本人民币400万元。

根据2015年3月3日公司的股东会决议及修改后的章程规定，同意公司整体由有限公司变更为股份有限公司，以希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具《审计报告》(希会审字(2015)0617号)确认的净资产以1.72272849:1折合为股本，变更后，公司注册资本为人民币400万元，股本人民币400万元。

根据2015年12月9日公司的股东会决议及章程修正案规定，公司注册资本由400万元增加至2750万元，由全体股东以公司债权2350万元进行增资，股东债权经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具专项审计报告([2015]京会兴专字第63000103号报告验证，增资后公司注册资本为人民币2750万元，股本人民币2750万元。

本公司注册地：重庆市九龙坡区含谷镇宝洪四社

法定代表人：谢方奎

组织形式：股份有限公司

经营范围：生产、销售；水性涂料(不含化学危险品)、胶水(不含化学危险品)

财务报告批准报出者：本公司董事会，财务报告批准报出日为2018年8月22日。

本年度合并财务报表范围

报告期内公司合并报表范围为全资子公司重庆市立翰机械制造有限公司、重庆兴渝新材料研究

院有限公司，详见本附注“七、在其他主体中的权益”中披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

(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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观

证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项及组合 2、以外的应收款项
组合 2	关联方；保证金及其他
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定

(九)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、包装物、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十)长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一)固定资产

1、固定资产确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。

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	47.5 年	5	2
机器设备	5-15 年	5	6.33—19.00
电子设备	5-10 年	3-5	9.50—19.00
运输设备	5-10 年	5	9.50—19.00

(十二)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十三)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十五)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。若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。

(十六)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十七)收入

销售商品收入的确认

公司主要销售的货物为水性涂料及胶水，确认收入的条件如下：公司销售的水性涂料及胶水发货给客户，客户验收合格后在送货单上签字，每月对账确认单月送货明细；其商品所有

权上的主要风险和报酬已转移给购买方；既没有保留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；代销商品的收入确认按照收到受托方的代销清单后确认。

(十八)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

若政府文件未明确规定补助对象，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：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。

(十九)递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	17%/16%
城市建设维护税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《财税〔2018〕32号》财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率分别调整为16%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	78,874.75	75,391.50
银行存款	2,297,606.60	7,241,949.26
其他货币资金	27,356.44	93,178.56
合计	2,403,837.79	7,410,519.32

注：其他货币资金为支付宝、微信余额。

(二)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,241,216.95	5,327,740.13
减：坏账准备	394,010.05	250,853.79
合计	7,847,206.90	5,076,886.34

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法提坏账准备的应收账款	7,747,658.92	94.01	394,010.05	5.09

按组合 2 不提坏账准备的应收账款	493,558.03	5.99		
合计	8,241,216.95	100.00	394,010.05	—

注：组合 2 中包括了关联方重庆市万煌装饰材料有限公司 402,446.52 元,重庆市渝北区弘艳建材有限公司 91,111.51 元。

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,915,699.69	92.27	250,853.79	5.10
按组合 2 不提坏账准备的应收账款	412,040.44	7.73		
合计	5,327,740.13	100.00	250,853.79	—

注：组合 2 中包括了关联方重庆市万煌装饰材料有限公司 339,928.20 元,重庆市渝北区弘艳建材有限公司 72,112.24 元。

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含1 年)	7,615,117.42	5.00	380,755.9	4,814,323.61	5.00	240,716.18
1 至 2 年	132,541.50	10.00	13,254.15	101,376.08	10.00	10,137.61
合计	7,747,658.92	—	394,010.05	4,915,699.69	—	250,853.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
重庆北碚干果建材有限公司	1,005,832.12	12.20	50,291.61
重庆久和缘建材有限公司	859,980.00	10.44	42,999.00
重庆施乐宝节能建材有限公司	704,834.50	8.55	35,241.73
亚士漆 (上海) 有限公司	566,780.92	6.88	28,339.05
重庆笨鸟建筑装饰工程有限公司	419,786.00	5.09	20,989.30
合计	3,557,213.54	43.16	177,860.69

(三)预付款项

1、预付款项按账龄列示

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)	166,807.87	59.76	185,475.43	96.27
1 至 2 年	112,331.41	40.24	7,189.76	3.73
合计	279,139.28	100.00	192,665.19	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)

重庆市荣昌区西部天然气有限责任公司	51,273.85	18.37
重庆崇景建设有限公司	50,000.00	17.91
中环联合（北京）认证中心有限公司	32,450.00	11.63
重庆弘简广告有限公司	30,000.00	10.75
全国中小企业股份转让系统	30,000.00	10.75
合计	193,723.85	69.40

(四)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	28.44	80,000.00	80.00
按组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	251,632.48	71.56	—	—
合计	351,632.48	100.00	80,000.00	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	31.55	80,000.00	80.00
按组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	216,973.17	68.45	—	—
合计	316,973.17	100.00	80,000.00	—

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含1 年)						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	100,000.00	80.00	80,000.00	100,000.00	80.00	80,000.00
合计	100,000.00	80.00	80,000.00	100,000.00	80.00	80,000.00

2、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
保证金	118,500.00	152,500.00

代垫社保费用	34,335.79	37,090.44
暂付款	198,796.69	127,382.73
合计	351,632.48	316,973.17

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
王微	暂付款	101,540.00	1 年以内	28.88	
重庆市高新技术产业开发区创新服务中心	保证金	100,000.00	4 至 5 年	28.44	80,000.00
职工社保费用（自付部分）	代垫社保费用	34,335.79	1 年以内	9.76	
王远静	暂付款	20,000.00	1 年以内	5.69	
公租房保证金（两山建设投资有限公司）	保证金	16,000.00	1 年以内	4.55	
合计		271,875.79		77.32	80,000.00

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	6,336,973.90		6,336,973.90	3,412,954.64		3,412,954.64
库存商品	748,401.82		748,401.82	656,764.53		656,764.53
包装物	144,250.40		144,250.40	144,250.40		144,250.40
代销商品	1,573,449.66		1,573,449.66	2,610,666.57		2,610,666.57
在途物资				1,630,883.37		1,630,883.37
合计	8,803,075.78		8,803,075.78	8,455,519.51		8,455,519.51

注：本公司期末存货价值按照成本与可变现净值孰低计量，其成本高于可变现净值的计提存货跌价准备；期末无存货成本高于可变现净值，故未计提跌价准备。

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税款	173,221.40	133,307.69
多缴所得税		-
待摊销房租、年费	97,562.91	141,240.27
合计	270,784.31	274,547.96

(七)固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,950,047.60	8,908,900.13	405,724.20	507,740.47	38,772,412.40
2.本期增加金额		534,214.99		19,329.56	553,544.55
(1) 购置		534,214.99		19,329.56	553,544.55
(2) 在建工程转入			0.00		0.00
3.本期减少金额			107,855.52		107,855.52
4.期末余额	28,950,047.60	9,443,115.12	297,868.68	527,070.03	39,218,101.43
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	1,462,803.47	2,015,075.98	56,507.50	306,617.64	3,841,004.59
2.本期增加金额	337,754.16	448,306.96	21,568.85	57,289.87	864,919.84
(1) 计提	337,754.16	448,306.96	21,568.85	57,289.87	864,919.84
3.本期减少金额			83739.69		83,739.69
(1) 处置或报废			83739.69		83,739.69
4.期末余额	1,800,557.63	2,463,382.94	-5,663.34	363,907.51	4,622,184.74
三、账面价值					0.00
1.期末账面价值	27,149,489.97	6,979,732.18	303,532.02	163,162.52	34,595,916.69
2.期初账面价值	27,487,244.13	6,893,824.15	349,216.70	201,122.83	34,931,407.81

(八)在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未达到使用状态的设备	101,495.73		101,495.73	101,495.73		101,495.73
合 计	101,495.73		101,495.73	101,495.73		101,495.73

(九)无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值	5,286,465.00			5,286,465.00
1. 期初余额	5,286,465.00			5,286,465.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,286,465.00			5,286,465.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	511,025.24			511,025.24
2. 本期增加金额	52,864.68			52,864.68
(1) 计提	52,864.68			52,864.68
3. 期末余额	563,889.92			563,889.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,722,575.08			4,722,575.08
2. 期初账面价值	4,775,439.76			4,775,439.76

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修费	374,074.46	335,198.47	30,810.18	678,462.75
广告费	339,805.73		48,543.72	291,262.01
合计	713,880.19	335,198.47	79,353.90	969,724.76

(十一)递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	118,502.52	474,010.05	82,713.45	330,853.79
合计	118,502.52	474,010.05	82,713.45	330,853.79

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(十二)短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押担保	3,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	4,600,000.00	5,600,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

类别	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	11,888,995.53	10,585,927.14
合计	11,888,995.53	10,585,927.14

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,515,055.07	10,329,961.13
1 至 2 年	144,999.08	254,666.00
2 至 3 年	228,941.38	1,300.01
合计	11,888,995.53	10,585,927.14

1、 期末大额应付前五名明细列示如下：

债权单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
成都瑞星利升商贸有限公司	2,286,075.00	19.23
成都巴德富科技有限公司	1,984,040.00	16.69
重庆万达塑胶有限公司	1,440,481.00	12.12
西安益安科工贸有限公司	871,900.00	7.33
重庆挚诚涂料有限公司	678,221.00	5.70
合计	7,260,717.00	61.07

(十四)预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,478,675.93	2,778,327.47
合计	1,478,675.93	2,778,327.47

1、 接收款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

债权单位名称	所欠金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
重庆首明商贸有限公司	348,477.94	1 年以内	23.57
张毅	200,000.72	1 年以内	13.53
东旭建材 (莫方平)	172,948.32	1 年以内	11.70
重庆市汇特商贸有限责任公司	151,157.52	1 年以内	10.22
重庆中华建材装饰	145,280.00	1 年以内	9.83
合计	1,017,864.50		68.85

(十五)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	746,180.27	4,646,030.95	4,627,372.40	764,838.82
二、离职后福利-设定提存计划		398,758.17	398,758.17	
三、辞退福利				
合计	746,180.27	5,044,789.12	5,026,130.57	764,838.82

2、 短期职工薪酬情况

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	746,180.27	4,433,499.52	4,414,840.98	764,838.82
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		212,531.42	212,531.42	
其中: 医疗保险费		190,856.25	190,856.25	
工伤保险费		216,75.17	216,75.17	
生育保险费				
4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育经费				
合计	746,180.27	4,646,030.95	4,627,372.40	764,838.82

3、 设定提存计划情况

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		388,533.28	388,533.28	

2、失业保险费		10,224.89	10,224.89	
合计		398,758.17	398,758.17	

(十六)应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	269,431.35	407,113.73
企业所得税		129,139.40
个人所得税	35,162.06	31,368.16
城市维护建设税	21,860.20	29,997.96
教育费附加	9,368.65	12,856.27
地方教育费附加	6,245.77	8,570.84
印花税	3,036.60	3,526.80
合计	345,104.63	622,573.16

(十七)其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	21,112.81	19,222.46
应付股利		
其他应付款项	421,808.66	730,163.69
合计	442,921.47	749,386.15

1、 应付利息

款项性质	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,619.44	10,450.00
企业债券利息	-	
短期借款应付利息	6,493.37	8,772.46
划分为金融负债的优先股/永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	21,112.81	19,222.46

2、 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来	28,011.97	44,260.19
单位往来	393,435.39	685,903.50
员工社保	361.3	
合计	421,808.66	730,163.69

截止 2018 年 6 月 30 日，按收款方归集的期末余额前五名的其他应付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)
重庆联动广告有限公司	308,616.00	1 年以内	73.16
上海通尊自动化设备有限公司	22,500.00	1 年以内	5.33
重庆立信会计师事务所有限公司	21,000.00	1 年以内	4.98
重庆市藻然纺织有限公司	21,000.00	1 年以内	4.98
李永清	14,378.67	1 年以内	3.41
合计	387,494.67		91.86

(十八)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用-水电费燃气费	34,132.95	51,615.23
待转销项税额		10,714.29
租车运费	146,331.80	
合计	180,464.75	62,329.52

(十九)长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	5,000,000.00	6,000,000.00	5.70%
抵押借款	4,000,000.00		6.175%
合计	9,000,000.00	6,000,000.00	—

(二十)递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基础设施建设专项补助	3,620,029.94		44,130.48	3,575,899.46
合计	3,620,029.94		44,130.48	3,575,899.46

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关
基础设施建设专项补助	3,620,029.94		44,130.48	3,575,899.46	3,575,899.46
合计	3,620,029.94		44,130.48	3,575,899.46	3,575,899.46

注：根据《重庆市璧山区财政局文件》璧财非税【2014】4号文件，《企业会计准则第16号—政府补助》财会【2017】15号，属于与资产相关按照固定资产开始计提折旧时确定其他收益。

(二十一)股本

投资者名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
谢方奎	11,000,000.00			11,000,000.00

曹开碧	2,062,500.00			2,062,500.00
张万金	2,062,500.00			2,062,500.00
李传彬	2,062,500.00			2,062,500.00
张文昭	2,062,500.00			2,062,500.00
张晓欣	2,062,500.00			2,062,500.00
张小利	2,062,500.00			2,062,500.00
田肃敏	2,062,500.00			2,062,500.00
熊曼玲	2,062,500.00			2,062,500.00
合计	27,500,000.00			27,500,000.00

注：股本经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月28日出具【2015】京会兴验字第 63000002 号验资报告验证。

(二十二)资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,890,913.96			2,890,913.96
合计	2,890,913.96			2,890,913.96

(二十三)盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	227,547.80			227,547.80
合计	227,547.80			227,547.80

(二十四)未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	868,833.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	868,833.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,555,304.05	
减：提取法定盈余公积		
公司股改未分配利润转入资本公积		
应付普通股股利	825,000.00	0.03
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,511,471.03	

(二十五)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,781,043.89	13,381,977.13	20,270,929.18	13,210,553.28
合计	19,781,043.89	13,381,977.13	20,270,929.18	13,210,553.28

1、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
重庆市汇特商贸有限责任公司	1,227,176.47	6.20%
重庆北碚干果建材有限公司	893,311.01	4.52%
重庆久和缘建材有限公司	781,435.59	3.95%
重庆海狼建设有限责任公司	731,285.00	3.70%
四川省泸州志远建筑工程有限公司	703,332.22	3.56%
合计	4,336,540.29	21.93%

(二十六)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,226.51	93,435.37
教育费附加	29,668.51	40,043.74
地方教育费附加	19,779.01	26,695.82
印花税	11,025.50	9,664.40
房产税	136,091.46	166,648.50
土地使用税	24,775.40	24,775.40
合计	290,566.39	361,263.23

(二十七)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,908,432.97	1,344,218.02
租车费用	787,795.96	622,992.50
广告费	680,734.81	563,744.92
房屋租赁费	45,389.70	36,411.00
汽车运输费	176,415.50	207,531.45
差旅费	484,422.99	302,397.34
职工社保费	248,393.35	163,521.49
招待费	86,921.49	120,186.62
促销费	8,206.90	939.32
折旧费	21,568.85	26,051.40
会务费		109,032.22
其他	84,298.09	40,213.90
合计	4,532,580.61	3,537,240.18

注：其他包括了电话费、办公费。

(二十八)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,056,154.64	1,062,516.16
咨询费	288,671.52	46,799.04
服务费	215,214.78	67,512.62

办公费	98,750.54	91,282.76
税费		
招待费	333,722.41	149,144.20
差旅费	48,916.16	32,875.73
车辆使用费	70,724.99	70,331.99
设备折旧费	57,289.87	50,897.33
职工社保费	163,636.62	124,365.26
电话费	26,060.69	16,339.65
无形资产摊销	52,864.68	52,864.68
职工福利费	100,343.76	137,326.08
其他	302,306.42	98,489.72
合计	2,814,657.08	2,000,745.22

注：其他包括专利费、会议费、员工培训费、招聘费、维修费、垃圾处置费等。

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	756,538.62	564,500.54
社保	38,118.67	48,876.36
材料	542,858.29	183,305.43
折旧	27,439.56	5,122.20
检验费	2,747.23	3,301.89
器材	29,278.44	7,324.70
其他	28,285.90	15,302.83
合计	1,425,266.71	827,733.95

注：其他包括差旅费、业务招待费、房租租金等。

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	352,631.33	315,855.05
减：利息收入	5,672.15	12,363.45
手续费支出	23,168.39	1,710.49
其他支出	2,368.13	2,948.63
合计	372,495.70	308,150.72

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	143,156.26	249,769.00
合计	143,156.26	249,769.00

(三十二) 其他收益

1、其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
基础设施建设专项补助	44,130.48	44,130.48	44,130.48
科学技术委员会补助	500,000.00		500,000.00
合计	544,130.48	44,130.48	544,130.48

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设专项补助	44,130.48	44,130.48	与资产相关
科学技术委员会补助	500,000.00		与收益相关
合计	544,130.48	44,130.48	

(三十三)营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
免零收入			
其他收入	6,806.18		6,806.18
合计	6,806.18		6,806.18

(三十四)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,000.00		1,000.00
固定资产报废损失	12,692.31		12,692.31
罚款支出	570.00	560	570.00
其他零散	2,101.32	4,209.14	2,101.32
合计	16,363.63	4,769.14	16,363.63

(三十五)所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-53,989.85	33,389.43
递延所得税收益	-35,789.07	-24,309.07
合计	-89,778.92	9,080.36

(三十六)现金流量表

1、收到或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
----	-------	-------

收到其他与经营活动有关的现金	634,743.83	44,613.45
其中：营业外收入	6,806.18	
财务费用利息收入	5,672.15	12,363.45
退回保证金		
政府补助收入	500,000.00	
属于经营活动的企业往来款	122,265.50	32,250.00
支付其他与经营活动有关的现金	3,361,822.56	3,046,508.27
其中：期间费用及其他	3,361,822.56	3,046,508.27

2、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,555,304.04	-194,245.42
加：资产减值准备	143,156.26	249,769.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	781,180.15	831,214.28
无形资产摊销	52,864.68	52,864.68
长期待摊费用摊销	193,785.98	605,459.10
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）	12,692.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	378,167.85	315,855.05
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,789.07	-24,309.07
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）	-347,556.27	-1,394,245.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,891,453.96	-4,124,048.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-443,722.58	1,688,130.45
经营活动产生的现金流量净额	-4,839,974.18	-1,993,555.92
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,403,837.79	5,237,505.98
减：现金的期初余额	7,410,519.32	6,785,545.23
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	-5,006,681.53	-1,993,555.92

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,403,837.79	7,410,519.32
其中：库存现金	78,874.75	75,391.50

可随时用于支付的银行存款	2,297,606.60	7,241,949.26
可随时用于支付的其他货币资金	27,356.44	93,178.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,403,837.79	7,410,519.32

(三十七)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	27,149,489.97	用于抵押银行贷款
银行存款	749,406.50	公司与上海琥崧智能科技股份有限公司买卖纠纷案冻结资金
合计	27,898,896.47	

注：截止至报告批准报出日公司以其全资子公司重庆市立翰机械制造有限公司名下位于重庆市璧山青杠办公大楼的其中三层(212房地证 2015 字第 18183 号、212 房地证 2015 字第 18187 号、212 房地 2015 字第 18188 号)作为抵押，向中国银行股份有限公司贷款 300 万元人民币；另外三层(212 房地证 2015 字第 18189 号、212 房地证 2015 字第 18190 号、212 房地证 2015 字第 18191 号)作为抵押，向邮政储蓄银行股份有限公司重庆渝中区支行贷款 1,000 万元人民币。截止报告期已偿还 100 万元人民币。相关公告已在全国中小企业股份转让系统披露。

(三十八)政府补助

本公司本报告期确认的可收到政府补助金额合计 500,000.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 500,000.00 元。

1、与资产相关的政府补助

(1) 与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(二十)递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
科学技术委员会补助	500,000.00	其他收益
合计	500,000.00	

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆市立翰机械 制造有限公司	重庆市	重庆市	加工销售、机 械配件、变电 产品	100.00%		设立
重庆兴渝新材料 研究院有限公司	重庆市	重庆市	环保节能新 材料研发,技 术咨询、技术 服务	100.00%		设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的共同实际控制人

控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
谢方奎、曹开 碧、张万金				55.00	55.00

注：谢方奎持有公司 40%的股份，曹开碧持有公司 7.5%的股份，张万金持有公司 7.5%的股份，三方合计持有股份公司 55%股份，并于 2015 年 3 月签订《共同控制协议》。

(二) 本公司子公司的情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对子 公司的持股 比例 (%)	母公司对子 公司的表决 权比例 (%)
重庆市立翰机械 制造有限公司	重庆市	加工销售、机械配件、 变电产品	100 万	100.00	100.00
重庆兴渝新材料 研究院有限公司	重庆市	环保节能新材料研发, 技术咨询、技术服务	1000 万	100.00	100.00

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆市万煌装饰材料有限公司	股东张晓欣持股
重庆首明商贸有限公司	股东田肃敏持股
重庆汇特商贸有限公司	股东张万金持股
重庆市渝北弘艳建材有限公司	股东张文昭持股
重庆奥林赛商贸有限公司	股东曹开碧持股
曹丽	股东亲属
曹开碧	本公司董事长、共同控制人
田肃敏	本公司股东
张万金	本公司副董事长、共同控制人
张小利	本公司股东、董事
李传彬	本公司股东、监事
张文昭	本公司股东、董事
龙东升	本公司监事

李斌	本公司财务负责人
张晓欣	本公司股东、监事会主席
谢方奎	本公司董事、总经理、共同控制人
熊曼玲	本公司股东

(四)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆汇特商贸有限责任公司	销售商品	销售商品	市场定价	1,429,203.42	7.23	353,556.50	1.74
重庆市首明商贸有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	788,547.78	3.99	506,942.50	2.50
重庆市万煌装饰材料有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	426,171.28	2.15	719,417.00	3.55
重庆市渝北弘艳建材有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	120,000.00	0.61	254,240.00	1.25
重庆奥林赛商贸有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	69,065.93	0.35	21,752.00	0.11

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司股东	重庆兴渝涂料股份有限公司	900.00 万	2017-6-27	2019-6-26	未
本公司股东	重庆兴渝涂料股份有限公司	300.00 万	2018-3-26	2019-3-26	未
本公司股东	重庆兴渝涂料股份有限公司	160.00 万	2017-9-12	2018-9-11	未

注：第一笔借款系公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司重庆渝中区支行贷款 900.00 万元，由股东谢方奎及其配偶朱静提供连带责任保证担保，由重庆市立翰机械制造有限公司、谢方奎、张晓欣提供房产抵押担保。

第二笔借款系公司向中国银行股份有限公司沙坪坝支行贷款 300.00 万元，由谢方奎及其配偶朱静，曹开碧及其配偶陈明全，李传彬及其配偶王国化，熊曼玲及其配偶蒋成文，张万金及其配偶蒋国容，张文昭及其配偶张海英，张小利及其配偶伍剑，张晓欣及其配偶曾洪模，田肃敏及其配偶张力提供连带责任保证担保，该笔借款由重庆市立翰机械制造有限公司提供房产抵押。

第三笔借款系公司向重庆农村商业银行股份有限公司九龙坡支行贷款 160.00 万元，由股东谢方奎及其配偶朱静及重庆市立翰机械制造有限公司提供连带责任保证担保。

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	518,309.30	481,680.00

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆市渝北弘艳建材有限公司	91,111.51		72,112.24	
应收账款	重庆市万煌装饰材料有限公司	402,446.52		339,928.20	
合计		493,558.03		412,040.44	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后事项发生。

十一、 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,241,216.95	5,327,740.13
减：坏账准备	394,010.05	250,853.79
合计	7,847,206.90	5,076,886.34

1、应收账款

1、 应收账款分类披露	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,747,658.92	94.01	394,010.05	5.09
按组合 2 不提坏账准备的应收账款	493,558.03	5.99	—	—
合计	8,241,216.95	100.00	394,010.05	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法提坏账准备的应收账款	4,915,699.69	92.27	250,853.79	5.10
按组合 2 不提坏账准备的应收账款	412,040.44	7.73	—	
合计	5,327,740.13	100.00	250,853.79	—

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,615,117.42	5.00	380,755.90	4,814,323.61	5.00	240,716.18
1 至 2 年	132,541.50	10.00	13,254.15	101,376.08	10.00	10,137.61
合计	7,747,658.92	—	394,010.05	4,915,699.69	—	250,853.79

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况本期计提坏账准备金额为 143,156.26 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
重庆北碚干果建材有限公司	1,005,832.12	12.20	50,291.61
重庆久和缘建材有限公司	859,980.00	10.44	42,999.00
重庆施乐宝节能建材有限公司	704,834.50	8.55	35,241.73
亚士漆（上海）有限公司	566,780.92	6.88	28,339.05
重庆笨鸟建筑装饰工程有限公司	419,786.00	5.09	20,989.30
合计	3,557,213.54	43.16	177,860.69

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法提坏账准备的其他应收账款	100,000.00	0.34	80,000.00	80.00
按组合 2 不提坏账准备的其他应收账款	29,540,690.04	99.66	—	—
合计	29,640,690.04	100.00	80,000.00	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合 1 账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	100,000.00	0.34	80,000.00	80.00
按组合 2 不提坏账准备的其他应收账款	29,690,216.45	99.66		
合计	29,790,216.45	100.00	80,000.00	—

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年						
4 至 5 年	100,000.00	80.00	80,000.00	100,000.00	80.00	80,000.00
合计	100,000.00	80.00	80,000.00	100,000.00	80.00	80,000.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况本期计提坏账准备金额为 0 元。

3、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
保证金	115,500.00	152,500.00
代垫社保费用	34,335.79	37,090.44
暂付款	29,490,854.25	29,600,626.01
合计	29,640,690.04	29,790,216.45

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
重庆市立翰机械制造有限公司	暂付款	29,191,050.56	1 年以内	98.48	
重庆兴渝新材料研究院有限公司	暂付款	139,243.00	1 年以内	0.47	
王微	暂付款	101,540.00	1 年以内	0.34	
重庆市高新技术产业开发区创新服务中心	保证金	100,000.00	4 至 5 年	0.34	80,000.00
职工社保费（自付部分）	代垫社保费用	34,335.79	1 年以内	0.12	
合计		29,566,169.35		99.75	80,000.00

(三)长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,871,113.18		2,871,113.18	1,281,847.00		1,281,847.00
合计	2,871,113.18		2,871,113.18	1,281,847.00		1,281,847.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市立翰机械制造有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆兴渝新材料研究院有限公司	281,847.00	1,589,266.18		1,871,113.18		
合计	1,281,847.00	1,589,266.18		2,871,113.18		

(四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,781,043.89	13,472,794.40	20,270,929.18	13,301,370.52
合计	19,781,043.89	13,472,794.40	20,270,929.18	13,301,370.52

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,692.31	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	544,130.48	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,134.86	
4. 所得税影响额	-133,643.26	
合 计	400,929.77	

(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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.58	-0.63	-0.093	-0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.92	-0.76	-0.107	-0.008

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

1.资产负债表项目

报表项目	增减比例	变动原因说明
银行存款	-68.27%	报告期内，当期收入款项无法涵盖本期应支付款项，因此会动用期初银行存款，形成本期银行存款较期初减少约

		494 万元。
其他货币资金（支付宝、微信）	-70.64%	因支付宝、微信账户采取当日收款，次日提现至银行存款账户，而本报告截止日较 2017 年报告截止日通过支付宝、微信账户收款少 6.58 万元。

2.利润表项目

报表项目	增减比例	变动原因说明
管理费用	40.68%	于 2017 年 6 月 22 日，成立全资子公司重庆兴渝新材料研究院有限公司（以下简称研究院），其增加管理费用约 24 万元；另因业务招待费增加约 18 万元，咨询服务费增加约 39 万元。
研发费用	72.19%	研究院承担了新产品的研发任务，引进了多名有行业相关经验的研发人员，购入相关研发设备，加大了研发投入。
资产减值损失	-42.68%	本项目系由应收账款坏账准备本期期末余额与期初余额的差额产生，本报告期末余额较 2017 年同期坏账准备余额基本相同，但因 2017 年 12 月末计提坏账准备约 25 万元，2016 年 12 月末计提坏账准备约 15 万元，因此本期较 2017 年同期减少约 10 万元。
其他收益	1,133.00%	主要原因系因本期收到科学技术委员会补助 50 万元，因此本期较 2017 年同期增加 50 万元。

3.现金流量表项目

报表项目	增减比例	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	1,322.76%	主要原因系因本期受到科学技术委员会补助 50 万元，另其他企业往来款增加 9 万元，因此本期较 2017 年同期增加 59 万元。

重庆兴渝涂料股份有限公司

二〇一八年八月二十二日