



万 力 粘 合

NEEQ:834763

无锡市万力粘合材料股份有限公司

Wuxi Wanli Adhesion Materials Co.,Ltd.

半年度报告

—— 2018 ——

公司半年度大事记

无

目 录

公司半年度大事记	2
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	15
第五节 股本变动及股东情况	16
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、万力粘合、无锡万力、万力公司	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司
股东大会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司股东大会
南通恒华	指	南通恒华粘合材料科技有限公司
弼成商贸	指	无锡市弼成商贸有限公司
弼程机电	指	无锡市弼程机电设备有限公司
同益德不锈钢	指	无锡同益德不锈钢有限公司
董事会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司董事会
监事会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修正)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2014年修正)
《公司章程》	指	《无锡市万力粘合材料股份有限公司章程》
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	中伦文德律师事务所
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
热熔胶	指	通常是指在室温下呈固态,加热熔融成液态,涂布、润湿被粘物后,经压合、冷却,在几秒钟内完成粘接的胶粘剂。它在生产和应用时不使用任何溶剂,无毒、无味,不污染环境,被誉为“绿色胶粘剂”,特别适宜在连续化的生产线上使用。
胶粘剂	指	通过粘合作用,能把同种或不同种的固体材料表面连接在一起的媒介物。也可称为“粘合剂”、“胶”、“胶黏剂”。胶粘剂特别适用于不同材质、不同厚度、超薄规格和复杂构件的连接。

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。

公司负责人周其平、主管会计工作负责人章美华及会计机构负责人（会计主管人员）欧秋萍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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董秘办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)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	无锡市万力粘合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Wanli Adhesion Materials Co., Ltd.
证券简称	万力粘合
证券代码	834763
法定代表人	周其平
办公地址	无锡市新区长江南路 17-17 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭海雷
是否通过董秘资格考试	否
电话	18906199353
传真	0510-85347822
电子邮箱	penghailei@wlnh.net
公司网址	www.wlnh.net
联系地址及邮政编码	无锡市新区长江南路 17-17 号 214028
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	董秘办公室

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	2013 年 5 月 23 日
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	热熔胶、水性胶、塑料粒加工、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,910,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	周其平
实际控制人及其一致行动人	周其平

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	91320200250457812K	否
金融许可证机构编码	—	否
注册地址	江苏省无锡市新区长江南路 17-17 号	否
注册资本（元）	20,910,000	否
—		

五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

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	107,166,726.81	90,550,867.53	18.35%
毛利率	23.26%	23.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,264,734.74	4,128,222.47	-20.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,699,810.42	4,228,824.66	-36.16%
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）	2.21%	2.89%	-
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）	1.83%	2.96%	-
基本每股收益	0.16	0.20	-20.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	206,744,364.41	197,871,796.16	4.48%
负债总计	57,212,325.50	51,542,946.87	11.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,532,038.91	146,328,849.29	2.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.15	7.00	2.14%
资产负债率（母公司）	24.70%	22.26%	-
资产负债率（合并）	27.67%	26.05%	-
流动比率	269.78%	280.98%	-
利息保障倍数	6.63	6.36	-

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	-1,261,889.79	-7,171,276.60	82.40%
应收账款周转率	1.12	1.07	-
存货周转率	1.83	1.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.48%	0.95%	-

营业收入增长率	18.35%	6.87%	—
净利润增长率	-20.92%	-37.51%	—

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	20,910,000	20,910,000	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

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，公司自成立以来专注于热熔胶产品的研发、制造和销售，并为客户提供全套的热熔胶应用解决方案。目前的主导产品为 EVA 热熔胶、聚氨酯（PUR）热熔胶、热熔压敏胶、水性胶、双组份聚氨酯结构胶五大类。产品在国内取得较大的市场领先优势。

产品以绿色环保为重要标准，品种齐全，包括五大类胶类产品共计 100 多个品种，产品适用面广泛，适用于书刊装订、面料复合、纸塑复合、鞋业、卫材、医疗用品、家具制造、空气滤芯器生产、胶纸胶带、商标标贴、包装（纸箱封箱、彩盒封盒）、印刷、电子、木工、汽车等多种行业。

公司是国内首家汇集 EVA 热熔胶、PUR 聚氨酯胶、热熔压敏胶、水性胶、双组份聚氨酯胶等环保产品的研发、生产和销售的企业，为客户提供全套的热熔胶应用方案，通过为客户提供环保、高效的热熔胶来获取相关收入、利润及现金流。

公司采用直销模式。公司成立了专门的市场部及销售部，负责产品推广、渠道建设、客户管理及维护、售后服务。

公司经过多年的积累和发展，具有更强的生产研发能力，内容沉淀和管理能力，具有较高的市场认可度。

转变企业的经营理念，把经营目标从追求短期利润最大化转变为追求长远资产增值（包括无形资产）的最大化，以此赢得企业经营的所有相关群体，如经销商、用户、员工及其它社群组织等的全面支持，把促进企业发展的手段从“经销获利”为主转变为“创新获利”为主，包括战略管理、技术、产品、营销等的全方位创新。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，万力粘合保持了传统产品的市场高占有率，同时在产品创新和应用创新上做足工作，新产品销售的绝对数量获得显著提高。在压敏胶类产品上放弃低端应用的市场，坚持走高端高技术的市场，

开发了大巴地板革的应用并且产业化，替代国外进口胶种，填补国内空白，并且在诸多一线品牌大巴车上批量使用；改性的 PUR 产品也在技术上获得巨大突破，使得在家电及电子行业形成了销售；同期间正在国内著名品牌的家电厂商合作进行应用开发，这一类产品将会在电子行业的应用获得长足发展；无溶剂软包双组份胶产品也系列化；通过对市场调研和公司产品结构分析，确立了在保持其它产品市场优势的前提下，未来工作重点主要放在家电、汽车、木工、纺织、锂电池等行业的战略规划。

随着公司稳健快速的发展、内部管理能力的不断提升，以及综合竞争力的不断增强，市场的占有率和影响力不断提升，公司品牌更多的被公众所熟知。

报告期内经营业绩情况：截止到 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 206,744,364.41 元，净资产总额为 149,532,038.91 元，报告期内，公司实现营业收入 107,166,726.81 元，较上年同期上升 18.35%。报告期内，管理费用较上年同期增加 2,118,156.45 元，较上年同期上升 36.70%，主要是由于职工薪酬较上年同期有所增加。报告期内，销售费用较上年同期增加 1,517,951.07 元，较上年同期上升 29.44%，主要是由于运输费用和工资较上年同期增加较多。管理费用和销售费用的增加导致归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润和基本每股收益分别下降 20.92%、36.16%和 20.00%。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-1,261,889.79 元，较上年同期相比增加了 5,909,386.81 元，本年度营业收入较上年同期上升 18.35%，应收账款回款较上年同期有所增加，但应收账款账面价值较期初仍有所增加。

三、 风险与价值

（一）应收账款坏账风险

截至 2017 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为人民币 8,847.02 万元、9440.21 万元和 9700.40 万元，分别占总资产的 45.21%、47.71%、46.92%。另外，公司 2017 年 1-6 月、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 1-6 月应收账款周转率分别为 1.07、2.06 和 1.12，应收账款周转率较低，应收账款回款天数较长。主要由于公司为维持良好的合作关系，对客户销售回款期限较长，由此造成报告期内公司应收账款回款天数较长。这将导致公司的营运资金被占用，若应收账款无法及时收回，将对公司经营造成重大影响。根据公司会计政策，对账龄在 1 年以内的应收账款开始计提坏账准备且计提比例随账龄增加而增加，应收账款回款期延长将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司通过制定严格的应收账款管理制度，增强风险意识，完

善相关信用政策，对信誉不好、实力偏弱的客户制定严格的收款政策；同时加大应收账款催款力度，防范应收账款回收风险。

（二）资金短缺风险

公司对大部分下游客户的产品销售回款周期为 4-5 个月，而原材料采购付款周期较短，使得公司经营活动产生的现金流量并不十分充裕。近年来由于公司业务发展较快，应收账款占款较多。公司目前主要依靠银行借款来满足流动资金周转需求，一旦某一个环节出现了资金问题，如应收账款回笼不及时、银行借款到期后无法展期等情况，都可能导致资金链紧张，进而对公司的发展速度和持续经营产生影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司一方面加强企业财务管理，提高运营效率；一方面制定了切实可行的发展战略及经营目标，合理控制公司的扩张速度，力争使公司扩张速度与公司现金流相匹配。同时公司将积极开拓多种融资渠道，扩充资本实力。

（三）税收优惠政策发生变化的风险

2016 年 11 月 30 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合授予无锡市万力粘合材料股份有限公司高新技术企业证书，证书编号：GR201632003863。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后的三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。按《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司将按 15% 的税率征收企业所得税。如果税收优惠政策发生不利变化，或者公司无法继续获得高新技术企业资格，公司将无法享受到相应的税收优惠，因此存在一定的税收优惠政策风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将不断加大技术研发，保证技术的先进性，在高新技术企业有效期到期前，提前做好准备以重新备案申请通过高新技术企业认定并换领新的高新技术企业证书，从而继续享受税收优惠政策。同时公司努力增强公司产品的市场竞争力，降低经营成本，进而提高公司的销售额和销售利润，并严格按照高新技术企业要求经营和管理，减少税收优惠政策变化对公司净利润产生的影响。

（四）公司治理风险

公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务不断发展，公司需要对公司治理、资源整合、市场开拓、设计创新、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对公司治理以及各部门工作的协调性、严

密性、连续性提出了更高的要求。未来公司可能会发生管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善的情况。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或公司治理制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司管理层承诺将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，严格实践，提高自身的规范运作意识。另外，公司今后将加强管理，确保实际控制人、控股股东及关联方严格遵守公司的各项规章制度。

（五）实际控制人控制不当风险

实际控制人周其平直接持有公司 900 万股股份，占 43.04%。虽然周其平的持股比例未达到 50%，但其为公司第一大股东且在公司担任董事长兼总经理职务，始终对公司股东大会和董事会决议以及公司的重大经营及决策事项具有重大影响和实际控制，对股份公司具有实际的控制权和影响力。公司正通过不断完善相关内部控制制度、提高公司治理水平、优化股权结构等措施加以防范实际控制人不当控制的风险。但如果控股股东和实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，仍有可能会损害本公司及本公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障“三会”的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。另外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

四、 企业社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第四节二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	第四节二（二）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

（一） 承诺事项的履行情况

为了规范公司的关联交易，公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了新的《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》及《防范大股东及关联方占用资金专项制度》，对关联方交易进行了规范，未来将不再发生关联方借款行为。

报告期内，公司未发生违反规范关联交易承诺的情况。

（二） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	17,438,568.58	8.43%	银行借款抵押
无形资产	抵押	8,633,052.65	4.18%	银行借款抵押
总计	-	26,071,621.23	12.61%	-

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	9,500,000	45.43%	156,000	9,656,000	46.18%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	10.76%	-	2,250,000	10.76%
	董事、监事、高管	1,250,000	5.98%	96,000	1,346,000	6.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,410,000	54.57%	-156,000	11,254,000	53.82%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	32.28%	-	6,750,000	32.28%
	董事、监事、高管	4,132,500	19.76%	-	4,132,500	19.76%
	核心员工	492,500	2.36%	-121,000	371,500	1.78%
总股本		20,910,000	-	0	20,910,000	-
普通股股东人数		24				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	周其平	9,000,000	-	9,000,000	43.04%	6,750,000	2,250,000
2	章美华	5,130,000	56,000	5,186,000	24.80%	3,880,000	1,306,000
3	章永周	3,600,000	-	3,600,000	17.22%	0	3,600,000
4	苏州毅达创新创业投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	-	1,500,000	7.17%	0	1,500,000
5	戴毅	550,000	-	550,000	2.63%	0	550,000
合计		19,780,000	56,000	19,836,000	94.86%	10,630,000	9,206,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东中周其平与章美华系配偶关系，周其平与章永周系父子关系。除此之外，公司上述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

周其平直接持有公司 900 万股股份，占 43.04%。虽然周其平的持股比例未达到 50%，但其为公司第一大股东且在公司担任董事长兼总经理职务，始终对公司股东大会和董事会决议以及公司的重大经营及决策事项具有重大影响和实际控制，对股份公司具有实际的控制权和影响力。因此，认定周其平系公司控股股东、实际控制人。

公司自然人股东中周其平与章美华系配偶关系，周其平与章永周系父子关系。

周其平，男，汉族，1959 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年 7 月-1982 年 9 月，在无锡县树脂厂工作，担任实验员；1982 年 9 月-1989 年 12 月，在无锡县树脂厂工作，担任副厂长；1989 年 12 月-1993 年 6 月，在无锡市新安化学试剂厂工作，担任厂长；1993 年 6 月-2000 年 11 月，在无锡市旺庄石油化工厂工作，担任厂长；2000 年 11 月-2007 年 11 月，在无锡市万力粘合材料厂工作，担任厂长；2007 年 11 月-2013 年 5 月，在有限公司担任总经理；2013 年 5 月至今，在股份有限公司担任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，也不存在重大违法违规行为。

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
周其平	董事长、总经理	男	1959-03-06	高中	2016年8月至2019年8月	是
章美华	董事、财务总监	女	1963-05-21	高中	2016年8月至2019年8月	是
阚宗辉	董事	男	1979-05-07	高中	2016年8月至2019年8月	是
朱晓虹	董事	女	1972-10-18	硕士	2016年8月至2019年8月	否
欧秋萍	董事	女	1969-08-26	高中	2017年8月至2019年8月	是
彭海雷	董事会秘书	男	1985-12-01	本科	2017年8月至2019年8月	是
张元元	监事会主席	男	1957-08-20	高中	2016年8月至2019年8月	是
周群	监事	女	1978-10-09	大专	2017年8月至2019年8月	是
朱国庆	职工监事	男	1964-10-12	高中	2016年8月至2019年8月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司控股股东和实际控制人为周其平，周其平与章美华系配偶关系。除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
周其平	董事长、总经理	9,000,000		9,000,000	43.04%	-
章美华	董事、财务总监	5,130,000	56,000	5,186,000	24.80%	-
阚宗辉	董事	75,000		75,000	0.36%	-
朱晓虹	董事	0		0		-
欧秋萍	董事	50,500	40,000	90,500	0.43%	-
彭海雷	董事会秘书	0		0		-
张元元	监事会主席	30,500		30,500	0.15%	-
周群	监事	35,500		35,500	0.17%	-
朱国庆	职工监事	61,000		61,000	0.29%	-
合计	-	14,382,500	96,000	14,478,500	69.24%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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**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	28	28
生产人员	91	91
销售人员	44	44
技术人员	16	17
财务人员	5	5
员工总计	184	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	6	6
本科	42	42
专科	27	27
专科以下	109	109
员工总计	184	185

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、人才引进**

公司历来重视人才引进,有针对性招聘优秀应届毕业生和专业性人才,并提供与自身价值相适应的待遇、职位和多元化的晋升通道。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培养项目,全面加强员工培训工作,包括新员工入职培训,新员工公司文化理念培训,不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

3、员工薪酬政策

公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同书》,公司按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

4、报告期内,公司存在需承担费用的离退休员工。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
宋孜孜	销售经理	70,000
毛心愿	销售行业经理	91,000
吴胜	员工	10,000
丛小雨	研发经理	40,000
蔡海元	研发工程师	30,000
丁德浩	研发经理	25,000
何帆军	销售行业经理	30,000
顾毅	员工	10,000
黄震	员工	20,000
葛浩杰	销售行业经理	10,000
欧秋萍	财务经理	90,500
张雪蕾	会计	35,500
周群	会计	35,500

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：

核心员工林长灿因个人原因于 2018 年 1 月离职，对公司经营没有重大影响。

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	五、1	6,910,887.42	5,953,708.62
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	五、2	88,612,814.37	86,690,264.76
预付款项	五、3	3,826,779.43	3,269,433.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	6,256,559.51	6,885,074.65
买入返售金融资产			
存货	五、5	47,642,536.36	41,208,040.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,097,396.09	820,863.47
流动资产合计		154,346,973.18	144,827,385.14
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	五、7	41,410,664.92	41,295,038.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	8,633,052.65	8,751,299.99

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	445,517.90	316,544.83
递延所得税资产	五、10	1,700,155.76	1,711,367.61
其他非流动资产	五、11	208,000.00	970,160.00
非流动资产合计		52,397,391.23	53,044,411.02
资产总计		206,744,364.41	197,871,796.16
流动负债：			
短期借款	五、12	27,500,000.00	22,500,000.00
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	五、13	22,495,777.10	22,144,909.25
预收款项	五、14	2,639,503.86	1,318,252.14
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	2,669,692.00	4,351,025.78
应交税费	五、16	1,658,175.54	979,582.70
其他应付款	五、17	249,177.00	249,177.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		57,212,325.50	51,542,946.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		57,212,325.50	51,542,946.87

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,910,000.00	20,910,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	71,902,564.03	71,902,564.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、20	296,755.13	358,300.25
盈余公积	五、21	5,792,340.16	5,792,340.16
一般风险准备			
未分配利润	五、22	50,630,379.59	47,365,644.85
归属于母公司所有者权益合计		149,532,038.91	146,328,849.29
少数股东权益			
所有者权益合计		149,532,038.91	146,328,849.29
负债和所有者权益总计		206,744,364.41	197,871,796.16

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：欧秋萍

（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		5,900,142.02	4,601,131.43
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	十、1	58,006,049.63	59,641,595.77
预付款项		2,037,329.92	2,502,740.23
其他应收款	十、2	43,719,015.52	41,714,972.82
存货		32,220,820.75	26,357,569.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,033,779.02	777,787.02
流动资产合计		142,917,136.86	135,595,797.10
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	十、3	17,497,114.68	17,497,114.68
投资性房地产			
固定资产		23,188,417.91	23,126,602.49
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,619,318.01	5,703,318.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,144,470.01	1,025,917.61
其他非流动资产		208,000.00	656,660.00
非流动资产合计		47,657,320.61	48,009,613.15
资产总计		190,574,457.47	183,605,410.25
流动负债：			
短期借款		27,500,000.00	22,500,000.00
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		14,994,224.88	12,991,022.99
预收款项		1,653,109.66	409,531.78
应付职工薪酬		2,417,743.00	4,106,742.00
应交税费		321,510.05	675,464.94
其他应付款		184,400.00	184,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,070,987.59	40,867,161.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		47,070,987.59	40,867,161.71
所有者权益：			
股本		20,910,000.00	20,910,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		71,399,678.71	71,399,678.71

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,792,340.16	5,792,340.16
一般风险准备			
未分配利润		45,401,451.01	44,636,229.67
所有者权益合计		143,503,469.88	142,738,248.54
负债和所有者权益合计		190,574,457.47	183,605,410.25

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：欧秋萍

(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		107,166,726.81	90,550,867.53
其中：营业收入	五、23	107,166,726.81	90,550,867.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,896,808.35	85,787,260.50
其中：营业成本	五、23	82,241,649.05	69,257,395.82
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	五、24	683,574.07	655,143.18
销售费用	五、25	6,674,778.99	5,156,827.92
管理费用	五、26	7,890,460.98	5,772,304.53
研发费用	五、27	4,649,151.81	4,186,188.58
财务费用	五、28	690,835.18	501,230.82
资产减值损失	五、29	1,066,358.27	258,169.65
加：其他收益	五、30	284,300.00	50,300.00
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）	五、31	38,422.96	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,592,641.42	4,813,907.03
加：营业外收入	五、32	250,000.00	40,000.00
减：营业外支出	五、33	9,174.87	183,558.19

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,833,466.55	4,670,348.84
减：所得税费用	五、34	568,731.81	542,126.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,264,734.74	4,128,222.47
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		3,264,734.74	4,128,222.47
2.终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		3,264,734.74	4,128,222.47
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		3,264,734.74	4,128,222.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,264,734.74	4,128,222.47
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.20
（二）稀释每股收益		0.16	0.20

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：欧秋萍

（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	十、4	76,952,574.21	65,801,970.61
减：营业成本	十、4	59,249,313.63	46,027,634.92
税金及附加		421,180.34	538,399.26

销售费用		5,183,405.72	4,047,768.93
管理费用		6,298,014.55	4,454,846.64
研发费用		4,255,211.29	4,186,188.58
财务费用		681,153.35	493,246.71
其中：利息费用		680,512.20	490,015.43
利息收入		6,514.75	4,251.78
资产减值损失		790,349.35	116,505.00
加：其他收益		284,300.00	48,960.00
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）		38,422.96	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		396,668.94	5,986,340.57
加：营业外收入		250,000.00	
减：营业外支出			183,558.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		646,668.94	5,802,782.38
减：所得税费用		-118,552.40	570,511.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		765,221.34	5,232,271.22
（一）持续经营净利润		765,221.34	5,232,271.22
（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		765,221.34	5,232,271.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.25
（二）稀释每股收益		0.04	0.25

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：欧秋萍

(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		55,418,654.65	115,949,932.52
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		106,889.57	139,754.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	1,276,130.73	1,375,785.95
经营活动现金流入小计		56,801,674.95	117,465,472.73
购买商品、接受劳务支付的现金		32,674,982.81	95,169,840.19
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		12,234,869.17	12,723,899.20
支付的各项税费		3,288,114.11	4,242,680.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	9,865,598.65	12,500,329.87
经营活动现金流出小计		58,063,564.74	124,636,749.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,261,889.79	-7,171,276.60
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		48,000.00	
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		48,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,098,419.21	4,298,124.64
投资支付的现金		50,000.00	
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,148,419.21	4,298,124.64
投资活动产生的现金流量净额		-2,100,419.21	-4,298,124.64
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		18,500,000.00	13,500,000.00
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		18,500,000.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		680,512.20	490,015.43
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		14,180,512.20	5,490,015.43
筹资活动产生的现金流量净额		4,319,487.80	8,009,984.57
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		957,178.80	-3,459,416.67
加：期初现金及现金等价物余额		5,953,708.62	9,293,177.58
六、期末现金及现金等价物余额		6,910,887.42	5,833,760.91

法定代表人：周其平 主管会计工作负责人：章美华 会计机构负责人：欧秋萍

(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		51,338,144.13	85,563,338.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,624,449.35	9,227,531.97
经营活动现金流入小计		52,962,593.48	94,790,870.44
购买商品、接受劳务支付的现金		30,558,996.30	67,622,075.15
支付给职工以及为职工支付的现金		10,073,329.53	10,707,350.71
支付的各项税费		2,533,668.16	3,870,586.67
支付其他与经营活动有关的现金		11,257,226.27	20,793,387.61
经营活动现金流出小计		54,423,220.26	102,993,400.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,460,626.78	-8,202,529.70
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		48,000.00	

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		48,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,557,850.43	2,377,860.74
投资支付的现金		50,000.00	
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		1,607,850.43	2,377,860.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,559,850.43	-2,377,860.74
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		18,500,000.00	13,500,000.00
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		18,500,000.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		680,512.20	490,015.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,180,512.20	5,490,015.43
筹资活动产生的现金流量净额		4,319,487.80	8,009,984.57
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		1,299,010.59	-2,570,405.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,601,131.43	7,329,820.72
六、期末现金及现金等价物余额		5,900,142.02	4,759,414.85

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：欧秋萍

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

二、 报表项目注释

无锡市万力粘合材料股份有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

无锡市万力粘合材料股份有限公司(前身为无锡市万力粘合材料有限公司,以下简称“公司”),成立于 2013 年 5 月 23 日,取得无锡市工商行政管理局新区分局核发的注册号为 320,213,000,080,888《企业法人营业执照》。2015 年 12 月 18 日,公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码:834763。

2016 年 5 月 19 日,根据公司 2016 年第一次临时股东大会和公司章程的规定,公司向符合投资者适当性管理规定的公司董事、监事、高级管理人员和核心员工新增注册资本(股

本)，合计人民币 91.00 万元。本次出资经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具苏亚锡验 [2016] 29 号验资报告。

公司注册地：无锡市；法定代表人：周其平；注册资本（股本）：人民币 2,091.00 万元；

主要经营活动：热熔胶、水性胶、塑料粒加工、制造。

总部地址：无锡市长江南路 17 号

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投

资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司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，确认为商誉。

（2）公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②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，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，

同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）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作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合为公司的应收关联方款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	30.00	30.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合不计提坏账。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面

价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用月末一次加权平均法核算，发出库存商品采用月末一次加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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，则合并计提存货跌价准备。

（4）公司的存货跌价准备计提方法：按照单个存货项目的成本与预计可变现净值孰低计算存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

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，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

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予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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，无论出售后企业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。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

十一、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变

更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十三、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十四、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	39.75-46.42	0	2.15-2.52
软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明

公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。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缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十六、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）公司的收入确认原则

1、销售商品收入

公司根据产品性质，对于不需要验收的商品，直接以出库确认收入，对于需要对方验收的商品，经对方验收之后确认收入。

2、提供劳务收入

公司提供加工劳务时，经对方验收后确认收入。

3、让渡资产使用权收入

公司对外提供租赁服务时，按有关合同或协议约定的租赁时间和金额按月确认收入。

十七、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

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

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，公司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。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司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。

2. 适用税率发生变化的, 公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十九、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、16%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%/7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的, 税率情况如下:

纳税主体名称	所得税税率
南通恒华粘合材料科技有限公司	15%
无锡市弼程机电设备有限公司	25%
无锡市弼成商贸有限公司	25%

二、税收优惠及批文

2016 年公司提出高新技术企业复审, 于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书, 享受减至 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。证书编号为: GR201632003863, 有效期: 三年。

子公司南通恒华粘合材料科技有限公司于 2017 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书, 享受减至 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。证书编号为: GR201732003567, 有效期: 三年。

附注五、合并财务报表主要项目注释 (除另有说明外, 货币单位均为人民币元)

1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	227,313.74	112,522.44
银行存款	6,683,573.68	5,841,186.18
合计	6,910,887.42	5,953,708.62

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	569,900.00	805,965.80
应收账款	88,042,914.37	85,884,298.96
合计	88,612,814.37	86,690,264.76

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	569,900.00	805,965.80

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,093,580.33	

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
	97,003,993.13	100.00	8,961,078.76	9.24	88,042,914.37
其中：账龄组合					
	97,003,993.13	100.00	8,961,078.76	9.24	88,042,914.37
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	97,003,993.13	/	8,961,078.76	/	88,042,914.37
----	---------------	---	--------------	---	---------------

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,402,145.86	100.00	8,517,846.90	9.02	85,884,298.96
其中：账龄组合	94,402,145.86	100.00	8,517,846.90	9.02	85,884,298.96
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	94,402,145.86	/	8,517,846.90	/	85,884,298.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,397,555.10	4,219,877.76	5.00	83,594,884.31	4,179,744.22	5.00
1~2 年	7,493,825.53	749,382.56	10.00	5,202,685.79	520,268.58	10.00
2~3 年	805,828.29	241,748.49	30.00	1,519,459.05	455,837.72	30.00
3~4 年	719,258.93	359,629.47	50.00	1,044,363.43	522,181.72	50.00
4~5 年	985,424.00	788,339.20	80.00	1,004,693.11	803,754.49	80.00
5 年以上	2,602,101.28	2,602,101.28	100.00	2,036,060.17	2,036,060.17	100.00
合计	97,003,993.13	8,961,078.76	9.24	94,402,145.86	8,517,846.90	9.02

②期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
重庆瑞润电子有限公司	4,944,377.00	1 年以内：1,357,503.00； 1-2 年：3,586,874.00	5.10	426,562.55
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	3,247,777.41	1 年以内	3.35	162,388.87
上海汉荟电子商务中心	2,088,180.00	1 年以内	2.15	104,409.00
苏州东朗纺织新材料有限公司	1,717,410.71	1 年以内	1.77	85,870.54

河北新华第二印刷有限责任公司	1,717,390.00	1 年以内	1.77	85,869.50
合计	13,715,135.12		14.14	865,100.46

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,114,785.47	81.39	2,598,818.44	79.49
1~2 年	104,449.01	2.73	118,399.01	3.62
2~3 年	261,327.00	6.83	230,486.61	7.05
3~4 年	218,281.75	5.70	245,658.94	7.51
4~5 年	96,085.00	2.51	73,919.20	2.26
5 年以上	31,851.20	0.84	2,151.20	0.07
合计	3,826,779.43	100.00	3,269,433.40	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
万华化学（烟台）销售有限公司	542,850.60	14.19
国网江苏省电力公司无锡供电公司	362,523.05	9.47
湖石化学贸易（上海）有限公司	323,900.00	8.46
南京扬子伊士曼化工有限公司	240,967.22	6.30
无锡华润燃气有限公司	219,200.29	5.73
合计	1,689,441.16	44.15

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	6,256,559.51	6,885,074.65
合计	6,256,559.51	6,885,074.65

(2) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,367,167.53	100.00	1,110,608.02	15.08	6,256,559.51
其中：账龄组合	7,367,167.53	100.00	1,110,608.02	15.08	6,256,559.51
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,367,167.53	/	1,110,608.02	/	6,256,559.51

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,372,556.26	100.00	487,481.61	6.61	6,885,074.65
其中：账龄组合	7,372,556.26	100.00	487,481.61	6.61	6,885,074.65
其他组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	7,372,556.26	/	487,481.61	/	6,885,074.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	275,563.05	13,778.15	5.00	5,511,447.78	275,572.39	5.00
1~2 年	5,240,693.00	524,069.30	10.00	1,775,952.25	177,595.23	10.00
2~3 年	1,771,755.25	531,526.58	30.00	49,600.00	14,880.00	30.00
3~4 年	73,858.49	36,929.25	50.00	30,258.49	15,129.25	50.00
4~5 年	4,965.00	3,972.00	80.00	4,965.00	3,972.00	80.00
5 年以上	332.74	332.74	100.00	332.74	332.74	100.00
合计	7,367,167.53	1,110,608.02	15.08	7,372,556.26	487,481.61	6.61

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	6,903,263.99	6,903,263.99
保证金	368,707.49	368,707.49
备用金	63,774.27	72,854.00
代扣代缴个人社保	25,308.78	13,231.78
押金		7,600.00
代扣代缴个人公积金	6,113.00	6,899.00
合计	7,367,167.53	7,372,556.26

③ 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 期末余额
无锡艾士特新材料科技有限公司	往来款	6,902,931.25	1-2年： 5,138,561.00； 2-3年： 1,764,370.25	93.70	1,043,167.18
王晓英	保证金	280,000.00	1年以内： 200,000.00； 1-2年：80,000.00	3.80	18,000.00
如东县建工局	保证金	43,600.00	3-4年	0.59	21,800.00
如东县财政局	保证金	26,879.49	3-4年	0.36	13,439.75
周淼	备用金	20,000.00	1年以内	0.27	1,000.00
合计	/	7,273,410.74	/	98.72	1,097,406.93

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,890,172.90	-	14,890,172.90	12,307,532.71		12,307,532.71
在产品	313,393.22	-	313,393.22	313,393.22		313,393.22
库存商品	32,066,545.36	571,238.91	31,495,306.45	28,370,620.39	571,238.91	27,799,381.48
周转材料	943,663.79	-	943,663.79	787,732.83		787,732.83
合计	48,213,775.27	571,238.91	47,642,536.36	41,779,279.15	571,238.91	41,208,040.24

(2) 存货跌价准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2018 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	571,238.91					571,238.91
合计	571,238.91					571,238.91

6. 其他流动资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收出口退税款	63,617.07	43,076.45
未抵扣增值税进项税	-	
预缴所得税	983,779.02	777,787.02
理财产品	50,000.00	
合计	1,097,396.09	820,863.47

7. 固定资产

(1) 分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	41,410,664.92	41,295,038.59
固定资产清理		
合计	41,410,664.92	41,295,038.59

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	36,274,980.93	16,141,491.87	7,426,374.86	7,258,275.45	67,101,123.11
2. 本期增加金额	34,188.04	915,990.02	397,827.58	979,517.52	2,327,523.16
(1)购置	34,188.04	915,990.02	397,827.58	979,517.52	2,327,523.16
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额			172,900.00		172,900.00
(1)处置或报废			172,900.00		172,900.00
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	36,309,168.97	17,057,481.89	7,651,302.44	8,237,792.97	69,255,746.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,883,951.29	7,259,671.23	6,430,406.70	4,232,055.30	25,806,084.52

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	859,058.49	660,569.55	160,466.06	523,157.73	2,203,251.83
(1)计提	859,058.49	660,569.55	160,466.06	523,157.73	2,203,251.83
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额			164,255.00		164,255.00
(1)处置或报废			164,255.00		164,255.00
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	8,743,009.78	7,920,240.78	6,426,617.76	4,755,213.03	27,845,081.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,566,159.19	9,137,241.11	1,224,684.68	3,482,579.94	41,410,664.92
2. 期初账面价值	28,391,029.64	8,881,820.64	995,968.16	3,026,220.15	41,295,038.59

② 办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南通恒华第二厂房	4,023,962.96	正在办理

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,574,203.88	83,754.24	10,657,958.12
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			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	10,574,203.88	83,754.24	10,657,958.12
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,872,458.50	34,199.63	1,906,658.13
2. 本期增加金额	114,059.63	4,187.71	118,247.34
(1)计提	114,059.63	4,187.71	118,247.34
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	1,986,518.13	38,387.34	2,024,905.47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,587,685.75	45,366.90	8,633,052.65
2. 期初账面价值	8,701,745.38	49,554.61	8,751,299.99

9. 长期待摊费用

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日
			摊销额	其他减少	
装修费	316,544.83	173,250.00	44,276.93		445,517.90
合计	316,544.83	173,250.00	44,276.93		445,517.90

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

	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	10,642,925.69	1,699,114.27	9,576,567.42	1,710,196.79
内部交易未实现利润	6,943.24	1,041.49	7,805.48	1,170.82
合计	10,649,868.93	1,700,155.76	9,584,372.90	1,711,367.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
可抵扣亏损	2,258,532.00	480,690.87
合计	2,258,532.00	480,690.87

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
2022	480,690.87	480,690.87	
2023	1,777,841.13		
合计	2,258,532.00	480,690.87	/

11. 其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付设备/工程款	208,000.00	970,160.00
合计	208,000.00	970,160.00

12. 短期借款

短期借款分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
抵押借款	27,500,000.00	22,500,000.00
合计	27,500,000.00	22,500,000.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据		
应付账款	22,495,777.10	22,144,909.25
合计	22,495,777.10	22,144,909.25

(2) 应付账款

① 应付账款列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

货款	19,832,651.40	20,127,885.44
工程款	1,343,496.76	1,690,928.81
费用类款项	1,319,628.94	326,095.00
合计	22,495,777.10	22,144,909.25

② 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

③ 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)
偃师顺泽商贸有限公司	6,197,085.65	1 年以内	27.55
张家港市阳光化工有限公司	1,727,846.33	1 年以内	7.68
广州科茂化工有限公司	1,411,505.32	1 年以内	6.27
洛阳市顺航商贸有限公司	1,033,896.10	1 年以内	4.60
浙江鑫松树脂有限公司	745,786.77	1 年以内	3.32
合计	11,116,120.17		49.42

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	2,639,503.86	1,318,252.14

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	4,351,025.78	9,909,726.22	11,591,060.00	2,669,692.00
二、离职后福利—设定提存计划		666,869.42	666,869.42	—
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,351,025.78	10,576,595.64	12,257,929.42	2,669,692.00

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
----	-------------	------	------	------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	4,351,025.78	9,001,154.43	10,682,488.21	2,669,692.00
二、职工福利费		277,922.40	277,922.40	-
三、社会保险费		359,302.28	359,302.28	
其中：1. 医疗保险费		265,772.05	265,772.05	
2. 工伤保险费		67,079.24	67,079.24	
3. 生育保险费		26,450.99	26,450.99	
四、住房公积金		185,276.00	185,276.00	
五、工会经费和职工教育经费		86,071.11	86,071.11	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,351,025.78	9,909,726.22	11,591,060.00	2,669,692.00

(3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险费		646,549.60	646,549.60	
2、失业保险费		20,319.82	20,319.82	
3、企业年金缴费				
合计		666,869.42	666,869.42	

16. 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	561,089.72	96,033.36
增值税	593,788.82	428,480.57
土地使用税	38,698.40	38,698.40
房产税	85,836.36	77,507.55
城市维护建设税	40,442.14	38,749.99
教育费附加	22,283.99	17,336.18
地方教育费附加	14,855.99	11,557.46
代扣代缴个人所得税	298,313.12	266,812.29
印花税	2,867.00	4,406.90
合计	1,658,175.54	979,582.70

17. 其他应付款

(1) 分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	249,177.00	249,177.00
合计	249,177.00	249,177.00

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示的其他应付款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
押金	184,400.00	184,400.00
个人社保		
其他	64,777.00	64,777.00
合计	249,177.00	249,177.00

② 期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	2018 年 6 月 30 日	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
无锡大洋包装有限公司	押金	73,000.00	5 年以上	29.30
无锡好卓兰科技有限公司	押金	73,000.00	5 年以上	29.30
赵德琴	其他	64,777.00	3-4 年	26.00
星大洋净化科技（无锡）有限公司	押金	38,400.00	2-3 年	15.40
合计		249,177.00		100.00

18. 股本

股东名称	2017 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2018 年 6 月 30 日		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
周其平	9,000,000.00	43.0416			9,000,000.00	43.0416	
章美华	5,130,000.00	24.5337	56,000.00		5,186,000.00	24.8015	
章永周	3,600,000.00	17.2166			3,600,000.00	17.2166	
苏州毅达创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	7.1736			1,500,000.00	7.1736	
戴毅	550,000.00	2.6303			550,000.00	2.6303	
王怿雯	200,000.00	0.9565			200,000.00	0.9565	
胡守清	150,000.00	0.7174			150,000.00	0.7174	

毛心愿	91,000.00	0.4352			91,000.00	0.4352	
阚宗辉	75,000.00	0.3587			75,000.00	0.3587	
宋孜孜	70,000.00	0.3348			70,000.00	0.3348	
黎勇	61,000.00	0.2917		61,000.00	0.00		
欧荣庆	60,000.00	0.2869			60,000.00	0.2869	
朱国庆	61,000.00	0.2917			61,000.00	0.2917	
欧秋萍	50,500.00	0.2415	40,000.00		90,500.00	0.4328	
丛小雨	40,000.00	0.1913			40,000.00	0.1913	
周群	35,500.00	0.1698			35,500.00	0.1698	
张雪蕾	35,500.00	0.1698			35,500.00	0.1698	
林长灿	35,000.00	0.1674		35,000.00	0.00		
张元元	30,500.00	0.1459			30,500.00	0.1459	
何帆军	30,000.00	0.1435			30,000.00	0.1435	
蔡海元	30,000.00	0.1435			30,000.00	0.1435	
丁德浩	25,000.00	0.1196			25,000.00	0.1196	
黄震	20,000.00	0.0956			20,000.00	0.0956	
吴胜	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
顾毅	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
葛浩杰	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
合计	20,910,000.00	100.00	96,000.00	96,000.00	20,910,000.00	100.00	

19. 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价（股本溢价）	71,902,564.03			71,902,564.03

20. 专项储备

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
安全生产费	358,300.25		61,545.12	296,755.13

21. 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	5,792,340.16			5,792,340.16

22. 未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
----	------	---------

调整前上期末未分配利润	47,365,644.85	--
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	47,365,644.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,264,734.74	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	50,630,379.59	

23. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,341,871.09	82,241,649.05	88,299,055.50	69,257,395.82
其他业务	824,855.72	-	2,251,812.03	
合计	107,166,726.81	82,241,649.05	90,550,867.53	69,257,395.82

24. 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	155,170.43	99,212.29
教育费附加	74,643.59	42,519.56
地方教育附加	49,762.40	28,346.38
房产税	279,266.83	364,154.95
城镇土地使用税	77,396.80	77,396.80
车船使用税	9,456.00	
印花税	32,862.60	43,513.20
环境保护税	5,015.42	
合计	683,574.07	655,143.18

25. 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
差旅费	1,427,252.13	1,521,535.33
运输费	2,617,141.56	1,810,972.58
工资	2,202,190.92	1,299,987.55

其他	64,302.01	1,948.01
业务宣传费	363,892.37	522,384.45
合计	6,674,778.99	5,156,827.92

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,742,585.82	2,243,627.29
办公费	163,885.65	346,586.49
业务招待费	1,080,786.20	1,281,183.28
差旅费	94,333.18	101,782.26
折旧	815,917.41	713,945.83
汽车费用	599,565.64	254,827.10
咨询服务费	617,068.98	342,138.75
摊销	118,247.34	118,247.34
其他	459,811.65	369,966.19
装修费	166,185.51	
租费	32,073.60	
合计	7,890,460.98	5,772,304.53

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工	1,757,754.00	1,755,634.08
直接投入	1,801,782.80	1,539,818.30
折旧	522,360.09	463,292.87
其他	567,254.92	427,443.33
合计	4,649,151.81	4,186,188.58

28. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	680,512.20	490,015.43
减：利息收入	7,842.20	5,305.17
加：汇兑损失（减收益）	2,997.58	
加：手续费支出	14,967.60	16,520.56
加：其他	200.00	
合计	690,835.18	501,230.82

29. 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	1,066,358.27	258,169.65

30. 其他收益

产生其他收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	284,300.00	50,300.00	284,300.00
合计	284,300.00	50,300.00	284,300.00

注：明细情况详见附注五-38. 政府补助。

31. 资产处置收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	38,422.96		38,422.96
合计	38,422.96		38,422.96

32. 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		40,000.00	
其他	250,000.00		250,000.00
合计	250,000.00	40,000.00	250,000.00

注：明细情况详见附注五-40. 政府补助。

33. 营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非常损失			
罚款支出	4,174.87	183,558.19	4,174.87
捐赠支出	5,000.00		5,000.00
合计	9,174.87	183,558.19	9,174.87

34. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	557,519.96	594,759.61
递延所得税费用	11,211.85	-52,633.24
合计	568,731.81	542,126.37

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2018 年 1-6 月
利润总额	3,833,466.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	575,019.98
子公司适用不同税率的影响	-25,510.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,710.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	292,161.71
研发费用加计扣除的影响	-478,711.27
本期所得税税率的调整影响前期确认递延所得税资产的影响	171,061.03
所得税费用	568,731.81

35. 合并现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到存款利息收入	7,842.20	5,305.17
收到政府补贴	284,300.00	90,300.00
收到往来款及其他	983,988.53	1,280,180.78
合计	1,276,130.73	1,375,785.95

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付管理费用	5,644,893.25	4,507,385.32
支付银行手续费	15,167.60	16,520.56
支付往来款	717,308.80	3,936,025.43
支付销售费用	3,479,054.13	3,856,840.37
支付营业外支出	9,174.87	183,558.19
合计	9,865,598.65	12,500,329.87

36. 合并现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,264,734.74	4,128,222.47

加：资产减值准备	1,066,358.27	258,169.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,203,251.83	2,033,617.21
无形资产摊销	118,247.34	118,247.34
长期待摊费用摊销	44,276.93	
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)	-38,422.96	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	680,512.20	490,015.43
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)	11,211.85	-52,633.24
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)	-6,434,496.12	-11,820,889.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,144,271.39	6,455,110.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,028,252.64	-8,805,408.26
其他[注]	-61,545.12	24,271.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,261,889.79	-7,171,276.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,910,887.42	5,833,760.91
减：现金的期初余额	5,953,708.62	9,293,177.58
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	957,178.80	-3,459,416.67

注：其他为本期减少的专项储备和转销的存货跌价准备。

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为68,399,044.86元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	6,910,887.42	5,833,760.91

其中：库存现金	227,313.74	173,296.34
可随时用于支付的银行存款	6,683,573.68	5,660,464.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,910,887.42	5,833,760.91
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		

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年6月30日	受限原因
固定资产	17,438,568.58	银行借款抵押
无形资产	8,633,052.65	银行借款抵押
合计	26,071,621.23	/

38. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年市第七批科技发展计划(成果转化贷款贴息分年度)	与收益相关	284,300.00	其他收益	284,300.00
合计	—	284,300.00	—	284,300.00

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

南通恒华粘合材料科技有限公司	江苏南通	江苏南通	PUR 胶生产技术 研究开发; EVA 热熔胶、热熔压敏胶、PUR 胶生产、销售; 化工产品(危险化学品除外) 销售	100.00		投资设立
无锡市弼成商贸有限公司	江苏无锡	江苏无锡	化工原料、粘合剂、工业树脂等销售; 自营各类商品和技术的进出口业务	100.00		企业合并
无锡市弼程机电设备有限公司	江苏无锡	江苏无锡	喷砂机、普通机械零部件加工	100.00		企业合并

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
周其平	43.0416	43.0416

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 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
无锡同益德不锈钢有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
无锡市方豪不锈钢有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
无锡领诺科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

无。

(2) 关键管理人员薪酬

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
关键管理人员报酬	732,380.00	738,900.00

5. 关联方应收应付款项

无。

附注八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年6月30日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年6月30日，公司不存在需要披露的或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	200,000.00	
应收账款	57,806,049.63	59,641,595.77
合计	58,006,049.63	59,641,595.77

（2）应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	200,000.00	
商业承兑汇票		
合计	200,000.00	

②期末公司已质押的应收票据

无

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票

无

④期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（3）应收账款

①应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,391,597.89	100.00	6,585,548.26	10.23	57,806,049.63
其中：账龄组合	63,004,624.79	97.85	6,585,548.26	10.45	56,419,076.53
其他组合	1,386,973.10	2.15			1,386,973.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,391,597.89	/	6,585,548.26	/	57,806,049.63

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,047,175.98	100.00	6,405,580.21	9.70	59,641,595.77
其中：账龄组合	64,496,492.88	97.65	6,405,580.21	9.93	58,090,912.67
其他组合	1,550,683.10	2.35			1,550,683.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	66,047,175.98	/	6,405,580.21	/	59,641,595.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,629,513.54	2,681,475.68	5.00	56,726,457.35	2,836,322.87	5.00
1~2 年	5,228,382.07	522,838.21	10.00	3,046,688.09	304,668.81	10.00
2~3 年	530,135.07	159,040.52	30.00	1,168,710.83	350,613.25	30.00
3~4 年	526,726.93	263,363.47	50.00	1,011,541.43	505,770.72	50.00
4~5 年	655,184.00	524,147.20	80.00	674,453.11	539,562.49	80.00
5 年以上	2,434,683.18	2,434,683.18	100.00	1,868,642.07	1,868,642.07	100.00
合计	63,004,624.79	6,585,548.26	10.45	64,496,492.88	6,405,580.21	9.93

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	1,386,973.10		0.00

② 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
重庆瑞润电子有限公司	4,944,377.00	1 年以内: 1,357,503.00; 1-2 年: 3,586,874.00	7.68	426,562.55
武汉帝元柴田纸业有限公司	2,000,000.00	1 年以内	3.11	100,000.00
河北新华第二印刷有限责任公司	1,717,390.00	1 年以内	2.67	85,869.50
江苏悦凯机械制造有限公司	1,593,920.00	1 年以内	2.48	79,696.00
常州杰特塑业有限公司	1,457,696.50	1 年以内	2.26	72,884.83
合计	11,713,383.50		18.20	765,012.88

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	43,719,015.52	41,714,972.82
合计	43,719,015.52	41,714,972.82

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,763,267.34	100.00	1,044,251.82	2.33	43,719,015.52
其中：账龄组合	6,924,624.03	15.47	1,044,251.82	15.08	5,880,372.21
其他组合	37,838,643.31	84.53			37,838,643.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,763,267.34	/	1,044,251.82	/	43,719,015.52

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,148,843.34	100.00	433,870.52	1.03	41,714,972.82
其中： 账龄组合	6,913,040.03	16.40	433,870.52	6.28	6,479,169.51
其他组合	35,235,803.31	83.60			35,235,803.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,148,843.34	/	433,870.52	/	41,714,972.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,692.78	1,084.64	5.00	5,148,669.78	257,433.49	5.00
1~2 年	5,138,561.00	513,856.10	10.00	1,764,370.25	176,437.03	10.00
2~3 年	1,764,370.25	529,311.08	30.00			
3~4 年						
4~5 年						
5 年以上						
合计	6,924,624.03	1,044,251.82	15.08	6,913,040.03	433,870.52	6.28

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	37,838,643.31		

②期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南通恒华粘合材料科技有限公司	往来款	37,125,405.91	1 年以内：20,637,950.05； 1-2 年：16,487,455.86；	82.94	
无锡艾士特新材料科技有限公司	往来款	6,902,931.25	1-2 年：5,138,561.00； 2-3 年：1,764,370.25	15.42	1,043,167.18

无锡市弼程机电设备有限公司	往来款	713,237.40	4-5 年：240,000.00； 5 年以上：473,237.40	1.59	
代扣个人社保	代扣社保	15,579.78	1 年以内：15,579.78	0.04	778.99
代扣个人住房公积金	代扣住房公积金	6,113.00	1 年以内：6,113.00	0.01	305.65
合计	/	44,763,267.34	/	100.00	1,044,251.82

3. 长期股权投资

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	17,497,114.68		17,497,114.68	17,497,114.68		17,497,114.68

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	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
南通恒华粘合材料科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
无锡市弼程机电有限公司	1,666,466.17			1,666,466.17		
无锡市弼成商贸有限公司	830,648.51			830,648.51		
合计	17,497,114.68			17,497,114.68		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,127,718.49	59,249,313.63	65,042,266.36	46,027,634.92
其他业务	824,855.72		759,704.25	
合计	76,952,574.21	59,249,313.63	65,801,970.61	46,027,634.92

5. 现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	765,221.34	5,232,271.22
加：资产减值准备	790,349.35	116,505.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,514,401.01	1,506,162.79
无形资产摊销	84,000.36	84,000.36
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-38,422.96	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	680,512.20	490,015.43
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)	-118,552.40	-17,475.75
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)	-5,863,250.92	-10,442,906.50
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-899,427.60	4,768,718.70
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,624,542.84	-9,939,820.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,460,626.78	-8,202,529.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,900,142.02	4,759,414.85
减：现金的期初余额	4,601,131.43	7,329,820.72
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	1,299,010.59	-2,570,405.87

附注十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,422.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	284,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,825.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	563,548.09	
减：所得税影响数	-1,376.23	
非经常性损益净额（影响净利润）	564,924.32	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	564,924.32	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.13	0.13