

公告编号：2018-029

证券代码：833103

证券简称：兆舜科技

主办券商：东莞证券



# 兆舜科技

NEEQ : 833103

## 东莞兆舜有机硅科技股份有限公司



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记

1、2018年1月，公司“LED球泡灯芯片封装功能性材料的研发和产业化”项目获得2017年度广东省科学技术进步奖。

2、2018年1月，接东莞市知识产权局通报，公司获得了2017年度国家知识产权优势企业认证。

3、2018年3月，公司董事、监事换届顺利完成，陈芳、李江华、刘金明、陈正旺、欧阳国涛当选为第二届董事会成员；林旭峰、尹邦志、陈双涌当选为第二届监事会成员。

4、2018年5月15日，公司2017年年度股东大会圆满召开，全体股东表决通过了大会相关的五项议案。

5、2018年5月，公司对外投资设立了全资子公司湖北兆舜新材料科技有限公司，并完成了工商注册登记手续，取得了兴山县工商行政管理局核发的《营业执照》。

6、2018年6月，公司荣获由中国氟硅有机材料工业协会颁发的“中国氟硅行业优秀企业奖”。

## 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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、兆舜科技	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司
湖北兆舜	指	湖北兆舜新材料科技有限公司
股东大会	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司董事会
监事会	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司监事会
三会	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
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间接控制的企业之间的关系，以及可能导致利益转移的其他关系
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
聚融八号基金	指	深圳聚融八号股权投资基金管理企业（有限合伙）
报告期	指	2018年01月01日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌、公开转让	指	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东莞兆舜有机硅科技股份有限公司章程》

注：本年度报告除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 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。

公司负责人陈芳、主管会计工作负责人欧阳国涛及会计机构负责人（会计主管人员）欧阳国涛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	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、第二届董事会第四次会议决议、第二届监事会第三次会议决议及《2018 年半年度报告》原件。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	东莞兆舜有机硅科技股份有限公司
英文名称及缩写	DONGGUAN ZHAOSHUN SILICONE TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	兆舜科技
证券代码	833103
法定代表人	陈芳
办公地址	东莞市中堂镇东泊村大新围路大新路二街一号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗建忠
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-88416888
传真	0769-88416999
电子邮箱	jzluo@zsilicone.cn
公司网址	www.megasun-tech.com
联系地址及邮政编码	东莞市中堂镇东泊村大新围路大新路二街一号 523233
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-07-09
挂牌时间	2015-07-30
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料及化学制品
主要产品与服务项目	电子电器类有机硅产品、硅油、其它有机硅产品
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	20,025,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	陈芳
实际控制人及其一致行动人	陈芳、李江华

**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	91441900557346340F	否
注册地址	东莞市中堂镇东泊村大新围路大新路二街1号	否
注册资本（元）	20,025,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	43,092,537.36	27,474,458.06	56.85%
毛利率	16.06%	28.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,150,709.32	1,665,411.78	-30.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,061,382.07	1,640,220.07	-35.29%
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）	4.06%	7.28%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.75%	7.17%	-
基本每股收益	0.06	0.08	-30.91%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	68,748,556.67	67,401,037.58	2.00%
负债总计	39,853,982.25	39,657,172.48	0.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,894,574.42	27,743,865.10	4.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.39	4.15%
资产负债率（母公司）	57.97%	58.84%	-
资产负债率（合并）	57.97%	58.84%	-
流动比率	1.75	1.90	-
利息保障倍数	2.59	5.08	-

### 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	-3,007,887.97	-7,379,882.62	59.24%
应收账款周转率	1.69	1.05	-
存货周转率	6.85	3.93	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------



总资产增长率	2.00%	22.86%	-
营业收入增长率	56.85%	21.67%	-
净利润增长率	-30.90%	12.51%	-

## 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	20,025,000.00	20,025,000.00	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

公司所处行业为化工新材料有机硅行业，主营业务为电子电器类有机硅产品、硅油、其它有机硅产品，产品主要服务于 LED 照明（驱动电源）、家电及小家电、电子电气、电力、新能源汽车等行业。

公司为产品实现过程建立了严谨的质量控制程序，从市场信息调查研究、产品设计和开发、合同订单评审、采购、生产提供、设备管控、产品测试、不合格品控制、纠正和预防措施控制等均建立有完善的质量管控制度及相关作业指导书。

公司通过市场开发、竞投标、网络客服渠道、参加行业协会和行业会展等渠道开发客户，通过为客户设计整体解决方案实现客户产品价值，从而带动大客户的开拓。公司拥有有机硅室温胶研发技术中心和相应的试验设备、检测仪器，紧跟行业技术发展趋势，与研究机构和大专院校形成了技术合作关系，培养了产品开发能力。公司技术部门一方面跟据市场预测开发未来可能使用的产品；另一方面根据客户特性需求，改进产品，提高客户粘性。

总之，公司注重产品研发和改进、原材料采购、产品生产、市场开发和售后服务等业务链条的一体化管理，紧跟行业内技术的发展趋势和客户需求的变动趋势，以客户的特定需求为导向为客户提供有机硅室温胶产品的应用及解决方案。由此形成了持续价值创造的商业模式。

报告期内、报告日至报告披露日，公司的商业模式均未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### (一) 总体经营情况

2018 年公司主要方向是老产品通过技术创新降低生产成本，新产品在快速占领市场，保证公司持续快速发展和盈利能力。

报告期内，公司实现营业收入 43,092,537.36 元，同比增长 56.85%，实现净利润 1,150,709.32 元，同比减少 30.91%。公司总资产 68,748,556.67 元，较期初增长了 2.00%；公司总负债 39,853,982.25 元，较期初增加了 0.50%；公司净资产为 28,894,574.42 元，较期初增长了 4.15%。

报告期内，原料价格快速上涨，2018 年 1-6 月份材料价格同比上涨 65%左右，使得公司毛利率由 2017 年同期的 28.63%下降到 16.06%。

报告期内，公司主要原料 DMC、甲基硅油等大宗原料依然紧缺，需提前订货。报告期末，公司经营

性现金流量净额为-3,007,887.97元。

## (二) 损益变动分析

1、本期营业收入 43,092,537.36 元，同比增长 56.85%，主要原因是：1) 本期因原材料涨价而带动产品平均售价增长约 23%；2) 本期销量同比增长约 27.6%。

2、本期毛利率 16.06%，上年同期为 28.63%，毛利率下降的主要原因是：1) 材料成本平均约增加 65%，材料价格上涨远远大于销售价格上涨；2) 产品类别的变动。

3、本期销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等损益类科目变动情况及说明，详见“第八节 财务报表附注”、“五、合并财务报表项目注释”、“利润表项目注释”说明。

## (三) 资产负债变动分析

1、货币资金比上年期末减少的主要原因：1) 应收票据和应收账款的增加；2) 预付款项的增加；3) 存货的增加。

2、应收票据及应收账款比上年期末增加的主要原因：营业收入同比增长 56.85%。

3、预付款项比上年期末增加的原因：营业收入的增加使得预付原材料货款的增加。

4、存货比上年期末增加的主要原因：营业收入的增长使得库存周转量增大。

5、无形资产的减少额为本期无形资产的摊销额。

6、开发支出为本期新增开发阶段的项目研发支出。

7、长期摊销费用的增长原因是：本期新增消防工程 288,000.00 元，新增湖北兆舜厂房设计费用 70,146.25 元。

8、应付票据及应付账款比上年期末增加的主要原因：营业收入同比增长 56.85%。

## (四) 现金流量变动分析

1、经营活动产生的现金流量净额-3,007,887.97 元，同比增加 4,371,994.65 元，主要原因是营业收入同比增长 56.85%。

2、投资活动产生的现金流量净额-2,012,328.03 元，同比减少 965,800.70 元，主要原因是本期开发支出增加 949,269.61 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额-1,339,010.37 元，同比减少 9,640,057.91 元，主要原因是本期银行借款减少。

## 三、 风险与价值

### 一、生产经营场所搬迁的风险

公司租用的厂房位于东莞市中堂镇东泊村大新围路大新路二街 1 号，建筑面积 7,000.00 平方米。该厂房为公司向东莞市中堂镇东泊股份经济联合社租赁，公司厂房所在土地为集体所有，且出租方尚未办理土地使用权证，亦未取得房屋所有权证，出租方权属瑕疵，公司存在生产经营场所搬迁的风险。另外，公司已收到东泊村委通知，由于现在公司所在地政府统一规划作为他用，公司需于 2020 年 12 月 31 日前将工厂迁出。

应对措施：公司已在湖北成立全资子公司作为以后的生产基地，除此外，公司也在东莞市内积极寻求新的办公场所。

## 二、盈利水平大幅下降的风险

公司主要原材料 DMC、甲基硅油等成本大幅上升，其价格基本达到历史最高位。公司上半年毛利率大幅下降至 16.06%。

应对措施：1、通过技术创新，降低生产成本以提高公司盈利能力；2、对现有的产品和市场进行优化，对毛利较高的新产品做大力推广。

## 三、新增投资的风险

公司于今年 5 月份在成立了全资子公司“湖北兆舜新材料科技有限公司”，公司预计在 5 年内需投入大量资金，未来资金面临较大压力。

应对措施：1、通过控制客户收款账期，增加可使用资金；2、同银行保持较好的关系，以增加银行借款；3、通过提升公司盈利能力，和提高资产使用效率；4、同大宗原料厂商保持深度合作，给予我公司一定贷款授信额度。

## 四、大客户集中风险

公司第一大客户占营业收入的 42.02%，如果第一大客户中止同我公司中止合作，营业收入将出现大幅下滑的风险。

应对措施：公司已积极开发新的产品及市场，减少对于第一大客户的依赖。2017 年度第一大客户占公司营业收入的 49.31%，而本期占比为 42.02%。

## 四、 企业社会责任

公司一直积极在自身能力的范围内承担企业的社会责任，一方面对内积极保证对各层次员工的聘用、培训，提供就业岗位，创造就业机会并对家庭困难员工进行各种方式的帮扶；另一方面与公司所在社区积极互动，参与社区举办的“老人节”、“儿童节”等爱心捐赠活动和志愿者活动。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈芳、秦振海、李江华、陈峰	关联方为公司银行借款提供担保	3,000,000.00	是	2018年01月02日	2018-001
陈芳、秦振海、李江华、刘金明、陈峰、郑秋云	关联方为公司银行借款提供担保、个人房产抵押	5,000,000.00	是	2018年01月02日	2018-001

#### 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：

上述偶发性关联交易是关联方为公司取得相关银行借款提供连带责任保证担保，并延续至本报告期

内，已经公司董事会、股东大会审议通过，对公司的生产经营起到较为明显的支持作用，有助于公司业务发展，不存在损害公司及其股东利益的行为，公司独立性未受到影响。

### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于2018年05月08日召开第二届董事会第三次会议，2018年05月25日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资设立子公司的议案》。报告期内，公司已经完成了全资子公司湖北兆舜新材料科技有限公司的工商注册登记。详细情况见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2018-020）、《对外投资公告》（公告编号：2018-022）、《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-024）和《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2018-025）。

### (三) 承诺事项的履行情况

- 一、公司控股股东及实际控制人陈芳承诺：公司厂房如被迫搬迁，愿意个人承担因搬迁而造成的损失。报告期内，公司未发生搬迁的情况。
- 二、公司出具了《关于支票罚款等情况说明及承诺》。报告期内，以上事项已得到改善，不存在支票罚款等情况。
- 三、公司实际控制人陈芳出具《实际控制人关于公司资金占用事项的承诺函》。报告期内，陈芳履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
- 四、公司的实际控制人陈芳出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，陈芳履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
- 五、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，相关人员履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
- 六、全体股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内，陈芳履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
- 七、公司实际控制人陈芳、董事会秘书桂玉琴出具了《关于兆舜科技项目被采取自律监管措施的承诺函》。报告期内，相关人员均履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。

### (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
----	--------	------	---------	------

应收票据	质押	2,487,252.47	3.62%	质押给银行开出同等金额、单张面额较小的银行承兑汇票
应收票据	质押	3,152,115.08	4.58%	质押给银行开出同等金额、单张面额较小的银行承兑汇票
应收票据	质押	2,000,000.00	2.91%	质押给银行开出同等金额、单张面额较小的银行承兑汇票
银行存款	质押	300,000.00	0.44%	银行贷款保证金
银行存款	质押	1,700,000.00	2.47%	银行贷款保证金
<b>总计</b>	-	<b>9,639,367.55</b>	<b>14.02%</b>	-



## 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	10,118,624	50.53%	-249,750	9,868,874	49.28%
	其中：控股股东、实际控制人	2,050,000	10.24%	265,750	2,315,750	11.56%
	董事、监事、高管	1,244,624	6.22%	-	1,244,624	6.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,906,376	49.47%	249,750	10,156,126	50.72%
	其中：控股股东、实际控制人	6,150,000	30.71%	272,250	6,422,250	32.07%
	董事、监事、高管	3,733,876	18.65%	-	3,733,876	18.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>20,025,000</b>	-	<b>0</b>	<b>20,025,000</b>	-
普通股股东人数		33				

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	陈芳	8,200,000	538,000	8,738,000	43.64%	6,422,250	2,315,750
2	李江华	2,729,625	-	2,729,625	13.63%	2,047,219	682,406
3	刘金明	1,344,375	-	1,344,375	6.71%	1,008,282	336,093
4	姚宜雁	720,000	-	720,000	3.60%	-	720,000
5	李菊蕾	707,142	-	707,142	3.53%	-	707,142
合计		13,701,142	538,000	14,239,142	71.11%	9,477,751	4,761,391

前五名股东间相互关系说明：

公司第二大股东李江华为公司控股股东、实际控制人陈芳的弟弟的妻子，除此之外，公司普通股前五名或持股10%及以上股东之间并无关联关系。

### 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

陈芳女士，1967年5月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于南昌航空工业学院工业分析专业，大专学历（函授），后于2004年4月进修于中山大学在职经理工商管理硕士（EMBA）精选课程研修班，硕士学历。1985年5月至1995年12月，就职于化学工业部星火化工厂（现更名为蓝星化工新材料股份有限公司），历任分析员、组长。1996年1月至2000年3月，就职于东莞大洋硅胶制品有限公司，担任研发课长。2000年4月至2001年7月，就职于佛山市南海大田化学有限公司，担任厂长。2001年8月至2010年6月，设立广州兆舜化工材料有限公司，担任执行董事、总经理。2010年7月至2015年03月，在东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名）任职，担任执行董事、总经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份公司，现任公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈 芳	董事长、总经理	女	1967/05/20	硕士	2018/3/23-2021/3/22	是
李江华	董事、副总经理	女	1977/04/28	大专	2018/3/23-2021/3/22	是
刘金明	董事、副总经理	男	1964/03/14	本科	2018/3/23-2021/3/22	是
陈正旺	董事、副总经理	男	1974/08/14	大专	2018/3/23-2021/3/22	是
欧阳国涛	董事、财务总监	男	1981/05/20	本科	2018/3/23-2021/3/22	是
罗建忠	董事会秘书	男	1983/08/05	本科	2018/3/23-2021/3/22	是
林旭锋	监事会主席	男	1985/10/15	大专	2018/3/23-2021/3/22	是
尹邦志	监 事	男	1984/11/24	大专	2018/3/23-2021/3/22	是
陈双涌	监 事	男	1990/04/04	本科	2018/3/23-2021/3/22	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 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：

公司董事、副总经理李江华为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理陈芳的弟媳，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (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
陈 芳	董事长、总经理	8,200,000	538,000	8,738,000	43.64%	0
李江华	董事、副总经理	2,729,625	-	2,729,625	13.63%	0
刘金明	董事、副总经理	1,344,375	-	1,344,375	6.71%	0
陈正旺	董事、副总经理	616,500	-	616,500	3.08%	0
欧阳国涛	董事、财务总监	72,000	-	72,000	0.36%	0
罗建忠	董事会秘书	72,000	-	72,000	0.36%	0
林旭锋	监事会主席	72,000	-	72,000	0.36%	0
尹邦志	监 事	72,000	-	72,000	0.36%	0
陈双涌	监 事	-	-	-	-	0
合计	-	13,178,500	538,000	13,716,500	68.50%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈芳	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	任期届满，正常换届
李江华	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满，正常换届
刘金明	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满，正常换届
陈正旺	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满，正常换届
欧阳国涛	董事、财务总监	换届	董事、财务总监	任期届满，正常换届
罗建忠	董事会秘书	换届	董事会秘书	任期届满，正常换届
林旭锋	监事会主席	换届	监事会主席	任期届满，正常换届
尹邦志	监事	换届	监事	任期届满，正常换届
陈双涌	监事	换届	监事	任期届满，正常换届

## 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

1、陈芳女士，1967年05月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年07月毕业于南昌航空工业学院工业分析专业，大专学历（函授），后于2004年4月进修于中山大学在职经理工商管理硕士（EMBA）精选课程研修班，硕士学历。1985年05月至1995年12月，就职于化学工业部星火化工厂（现更名为蓝星化工新材料股份有限公司），历任分析员、组长。1996年01月至2000年03月，就职于东莞大洋硅胶制品有限公司，担任研发课长。2000年04月至2001年07月，就职于佛山市南海大田化学有限公司，担任厂长。2001年08月至2010年06月，设立广州兆舜化工材料有限公司，担任执行董事、总经理。2010年07月至2015年03月，在东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名）任职，担任执行董事、总经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司董事长、总经理。

2、李江华女士，1977年04月28日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年06月毕业于江西广播电视大学电脑会计专业，大专学历。1997年07月至1998年03月，待业。1998年04月至2001年01月，就职于江西省永修县永丰财政所，担任会计。2001年02月至2010年07月，就职于广州兆舜化工材料有限公司，历任会计、业务经理。2010年08月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名），担任营销副总经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理。

3、刘金明先生，1964年03月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年07月毕业于华东化工学院（现更名为华东理工大学）基本有机化工专业，本科学历。1984年08月至1995年06月，就职于化学工业部星火化工厂（现更名为蓝星化工新材料股份有限公司），担任研发技术员。1995年07月至2009年11月，就职于嘉兴银城精细化工有限公司，历任技术部经理、研发中心主任、管理者代表、常务副总经理、总工程师。2009年12月至2013年09月，就职于江苏宏达新材料股份有限公司，担任技术副总经理。2013年10月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名），担任技术副总经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理。

4、陈正旺先生，1974年08月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年07月毕业于广东石油化工高等专科学校（现更名为广东石油化工学院）精细化工专业，大专学历。1996年07月至1998年3月，就职于广东省茂名农垦集团，担任技术员职位。1998年04月至2005年02月，就职于茂名市英达精细化工有限公司，历任生产主管、技术主管。2005年03月至2010年02月，就职于广东信翼新材料股份有限公司，担任技术主管。2010年03月至2012年02月，就职于广东立威化工有限公司，担任生产副总经理。2012年03月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名），担任光学胶项目负责人、副总经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理。

5、欧阳国涛先生，1981年05月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年06月毕业于江西吉安工业学校会计专业，中专学历；2007年01月毕业于江西井冈山学院（现更名为井冈山大学）会计电算化专业，大专学历；2015年04月16日毕业于北京大学。财务管理专业，本科学历。1999年07月至2000年12月，待业。2001年01月至2002年01月，就职于东莞市桥头耀星木器制品厂，担任会计。2002年02月至2007年01月，就职于惠州市三存家私有限公司，担任财务科长。2007年02月至2012年03月，就职于东莞陆和电子有限公司，担任财务经理。2012年04月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名），担任财务经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司董事、财务总监。

6、林旭锋先生，1985年10月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年06月毕业于河源职业技术学院文秘专业，大专学历，后进修自考广东外语外贸大学商务管理专业，2017年07月取得本科学历（自考）。2004年08月至2006年04月，就职于广东番禺福田化工有限公司，担任化验员。2006年05月至2012年03月，就职于广州回天精细化工有限公司，历任检验员、质量部主管。2012年04月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限

公司曾用名)，担任品保经理、行政经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司技术中心经理、监事会主席。

7、尹邦志先生，1984年11月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年06月毕业于湘南学院应用化工技术专业，大专学历。2009年03月至06月，就职于郴州高鑫铂业有限公司，担任技术员。2009年06月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司（东莞兆舜有机硅科技股份有限公司曾用名），历任研发技术员，生产经理。2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，现任公司技术中心经理、监事。

8、陈双涌先生，1990年04月04日出生，中国国籍，无境外永久居留权；2013年06月毕业于仲恺农业工程学院、高分子材料与工程专业，大学本科学历。2013年06月至2015年03月，就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司，担任技术客服专员；2015年04月至今，就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，历任技术客服专员、客服部主管，现任公司客服部经理、公司监事。

9、罗建忠先生，1983年08月05日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年06月毕业于江西理工大学工商管理专业，大学本科学历。2004年6月至2007年9月就职于惠州泰港电机厂，历任公司生管担当、生管主任、生管课长；2007年10月至2008年4月就职于中山格兰仕电器集团有限公司，担任公司营运管理中心成本管理担当；2008年05月至2010年02月就职于新普电子（广州）有限公司，担任公司资材课长；2010年04月至2013年01月就职于赣州市华兴实业有限公司，担任公司总经理助理；2013年03月至2013年06月就职于东莞罗兰汽车配件有限公司，担任公司总经理助理；2013年07月至2015年03月就职于东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司，担任总经理助理；2015年04月至今就职于东莞兆舜有机硅科技股份有限公司，历任总经理助理，现任公司董事会秘书。

## 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	13	13
生产人员	20	21
销售人员	15	15
技术人员	12	12
财务人员	5	5
员工总计	65	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	1	1
本科	15	15
专科	17	17
专科以下	32	33
员工总计	65	66

### 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：

#### 一、员工薪酬政策

公司针对不同岗位的薪酬有不同的薪酬结构，主要包括基本工资、绩效工资、计件工资、提成工资、工龄工资、全勤奖励及其它福利津贴。公司员工自入职起即享有的社会保险，并按照国家法律规定享受带薪假期、产假、婚假、丧假、年休假期等，同时公司为全体员工提供免费食宿。公司每年都会根据未来的发展战略及经营目标，同时结合各部门、各岗位的特性进行必要合理的薪酬调整。

#### 二、培训计划

公司不断完善培训体系，确定公司及各部门的年度培训计划与人才培养规划，对员工进行多层次、多领域、多形式和多维度的培训，内容涉及岗位技能、专业技能、企业管理、法律法规、基础素养、公司制度及体系认证等。通过培训不断提升公司员工职业素质和专业能力，提升员工和部门工作效率，助力员工的职业发展与个人生涯规划。

#### 三、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	5,039,456.45	14,160,264.98
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（一）2	30,541,658.66	28,262,982.51
预付款项	五（一）3	12,967,959.99	7,393,630.74
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（一）4	88,985.15	185,116.22
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）5	5,345,717.68	3,844,305.10
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（一）6	575,688.63	765,442.46
<b>流动资产合计</b>		<b>54,559,466.56</b>	<b>54,611,742.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
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（一）7	2,927,708.86	3,274,640.27
在建工程	五（一）8	74,600.00	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）9	8,295,037.71	8,815,113.31
开发支出	五（一）10	1,880,530.03	-



商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）11	519,330.33	249,951.62
递延所得税资产	五（一）12	491,883.18	449,590.37
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,189,090.11</b>	<b>12,789,295.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,748,556.67</b>	<b>67,401,037.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）13	12,400,000.00	10,800,000.00
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（一）14	13,711,266.40	11,717,791.99
预收款项	五（一）15	132,247.12	202,496.72
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）16	1,443,269.23	1,442,475.68
应交税费	五（一）17	266,423.48	787,547.36
其他应付款	五（一）18	734,318.58	702,627.47
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	五（一）19	1,440,000.00	1,440,000.00
其他流动负债	五（一）20	1,036,457.44	1,654,233.26
<b>流动负债合计</b>		<b>31,163,982.25</b>	<b>28,747,172.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（一）21	8,690,000.00	10,910,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,690,000.00</b>	<b>10,910,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>39,853,982.25</b>	<b>39,657,172.48</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）22	20,025,000.00	20,025,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）23	228,803.69	228,803.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（一）24	1,082,756.14	1,082,756.14
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）25	7,558,014.59	6,407,305.27
归属于母公司所有者权益合计		28,894,574.42	27,743,865.10
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>28,894,574.42</b>	<b>27,743,865.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>68,748,556.67</b>	<b>67,401,037.58</b>

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,884,682.70	14,160,264.98
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	十二（一）1	30,541,658.66	28,262,982.51
预付款项	十二（一）2	12,967,959.99	7,393,630.74
其他应收款	十二（一）3	88,985.15	185,116.22
存货		5,345,717.68	3,844,305.10
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		575,688.63	765,442.46
<b>流动资产合计</b>		<b>54,404,692.81</b>	<b>54,611,742.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二（一）4	300,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,927,708.86	3,274,640.27
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		8,295,037.71	8,815,113.31
开发支出		1,880,530.03	-
商誉		-	-
长期待摊费用		449,184.08	249,951.62
递延所得税资产		491,883.18	449,590.37
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,344,343.86</b>	<b>12,789,295.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,749,036.67</b>	<b>67,401,037.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,400,000.00	10,800,000.00
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		13,711,266.40	11,717,791.99
预收款项		132,247.12	202,496.72
应付职工薪酬		1,443,269.23	1,442,475.68
应交税费		266,903.48	787,547.36
其他应付款		734,318.58	702,627.47
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,440,000.00	1,440,000.00
其他流动负债		1,036,457.44	1,654,233.26
<b>流动负债合计</b>		<b>31,164,462.25</b>	<b>28,747,172.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		8,690,000.00	10,910,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,690,000.00</b>	<b>10,910,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>39,854,462.25</b>	<b>39,657,172.48</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,025,000.00	20,025,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		228,803.69	228,803.69
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,082,756.14	1,082,756.14
一般风险准备		-	-
未分配利润		7,558,014.59	6,407,305.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>28,894,574.42</b>	<b>27,743,865.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>68,749,036.67</b>	<b>67,401,037.58</b>

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>43,092,537.36</b>	<b>27,474,458.06</b>
其中：营业收入	五（二）1	43,092,537.36	27,474,458.06
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>41,926,138.32</b>	<b>25,575,312.25</b>
其中：营业成本	五（二）1	36,170,411.00	19,608,303.94
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（二）2	151,366.76	162,939.09
销售费用	五（二）3	1,954,754.59	2,187,904.80
管理费用	五（二）4	2,166,060.13	2,508,593.41
研发费用	五（二）5	510,075.58	-
财务费用	五（二）6	799,730.84	414,887.41
资产减值损失	五（二）7	173,739.42	692,683.60
加：其他收益	五（二）8	116,714.00	-
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（二）9	27,416.68	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,310,529.72</b>	<b>1,899,145.81</b>
加：营业外收入	五（二）10	9,098.87	30,174.62
减：营业外支出	五（二）11	25,162.39	456.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,294,466.20</b>	<b>1,928,863.71</b>

减：所得税费用	五(二)12	143,756.88	263,451.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,150,709.32</b>	<b>1,665,411.78</b>
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		1,150,709.32	1,665,411.78
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		1,150,709.32	1,665,411.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>1,150,709.32</b>	<b>1,665,411.78</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,150,709.32	1,665,411.78
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
(一)基本每股收益		0.06	0.08
(二)稀释每股收益		0.06	0.08

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(二)1	<b>43,092,537.36</b>	<b>27,474,458.06</b>
减：营业成本	十二(二)1	36,170,411.00	19,608,303.94
税金及附加		151,366.76	162,939.09
销售费用	十二(二)2	1,954,754.59	2,187,904.80

管理费用	十二（二）3	2,166,060.13	2,508,593.41
研发费用		510,075.58	-
财务费用		799,730.84	414,887.41
其中：利息费用		473,014.96	265,958.72
利息收入		67,462.07	22,468.17
资产减值损失		173,739.42	692,683.60
加：其他收益		116,714.00	-
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）		27,416.68	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,310,529.72</b>	<b>1,899,145.81</b>
加：营业外收入		9,098.87	30,174.62
减：营业外支出		25,162.39	456.72
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,294,466.20</b>	<b>1,928,863.71</b>
减：所得税费用		143,756.88	263,451.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,150,709.32</b>	<b>1,665,411.78</b>
（一）持续经营净利润		1,150,709.32	1,665,411.78
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,150,709.32</b>	<b>1,665,411.78</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.06	0.08
（二）稀释每股收益		0.06	0.08

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,562,767.90	19,455,832.91
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	五（三）1	153,907.16	97,636.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,716,675.06</b>	<b>19,553,469.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,515,976.99	18,879,105.50
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		2,607,837.86	4,165,461.86
支付的各项税费		2,232,643.40	2,953,254.24
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	2,368,104.78	935,530.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,724,563.03</b>	<b>26,933,352.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,007,887.97</b>	<b>-7,379,882.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		27,416.68	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>27,416.68</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,039,744.71	1,046,527.33
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,039,744.71</b>	<b>1,046,527.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,012,328.03</b>	<b>-1,046,527.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		8,000,000.00	19,002,949.56
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	400,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,400,000.00</b>	<b>19,002,949.56</b>
偿还债务支付的现金		8,620,000.00	8,343,854.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		819,010.37	458,047.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	300,000.00	1,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,739,010.37</b>	<b>10,701,902.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,339,010.37</b>	<b>8,301,047.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,359,226.37</b>	<b>-125,362.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,398,682.82	472,697.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,039,456.45</b>	<b>347,334.99</b>

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,562,767.90	19,455,832.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		153,907.16	97,636.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,716,675.06</b>	<b>19,553,469.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,515,976.99	18,879,105.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,607,837.86	4,165,461.86
支付的各项税费		2,232,643.40	2,953,254.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,368,104.78	935,530.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,724,563.03</b>	<b>26,933,352.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,007,887.97</b>	<b>-7,379,882.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		27,416.68	-



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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>27,416.68</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,894,518.46	1,046,527.33
投资支付的现金		300,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,194,518.46</b>	<b>1,046,527.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,167,101.78</b>	<b>-1,046,527.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	19,002,949.56
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,400,000.00</b>	<b>19,002,949.56</b>
偿还债务支付的现金		8,620,000.00	8,343,854.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		819,010.37	458,047.05
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	1,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,739,010.37</b>	<b>10,701,902.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,339,010.37</b>	<b>8,301,047.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,514,000.12</b>	<b>-125,362.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,398,682.82	472,697.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,884,682.70</b>	<b>347,334.99</b>

法定代表人：陈芳

主管会计工作负责人：欧阳国涛

会计机构负责人：欧阳国涛

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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、 合并报表的合并范围

公司于2018年5月成立全资子公司“湖北兆舜新材料科技有限公司”，直接持有其100%股份。本公司具有控制权，本期将其纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

## 东莞兆舜有机硅科技股份有限公司

### 财务报表附注

2018年1月1日-2018年6月30日

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

东莞兆舜有机硅科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系东莞兆舜有机硅新材料科技有限公司，系由陈芳、李江华出资组建，于2010年7月9日在东莞市工商行政管

理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为91441900557346340F的营业执照，注册资本2,002.50万元，股份总数2,002.50万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：10,156,126.00股；无限售条件的流通股份9,868,874.00股。公司股票已于2015年7月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业。主要经营活动为研发、加工、生产、销售：有机硅材料和有机硅制品（不含化学危险品）；货物进出口、技术进出口、进出口代理。（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）。主要产品：硅胶、硅油。

本财务报表业经公司2018年08月22日第二届董事会第四次董事会批准对外报出。

## 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编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### （六）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司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财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (七) 应收款项

##### 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	金额 50 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (八) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3.00-10.00	0-10	9.00-33.33
专用设备	年限平均法	3.00-10.00	0-10	9.00-33.33
运输工具	年限平均法	3.00-10.00	0-10	9.00-33.33



其他设备	年限平均法	3.00-10.00	0-10	9.00-33.33
------	-------	------------	------	------------

## (十) 无形资产

1. 无形资产包括非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	10
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## (十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十三) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十四) 收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售硅胶、硅油等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (十五) 政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。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，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十六) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (十八) 重要会计政策和会计估计变更

财务部于2018年6月15日公布了《关于修订印发2018年度一般企业报表格式的通知》（财会[2018]15号）。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00-17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

### (二) 税收优惠

本公司于2015年9月30日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、

广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号 GF201544000042，有效期三年，2018 年本公司企业所得税适用 15%税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,807.53	8,670.79
银行存款	5,021,197.93	11,028,160.10
其他货币资金	9,450.99	3,123,434.09
合 计	5,039,456.45	14,160,264.98

##### （2）其他说明

本公司以中国银行定期存款 170 万作为质押向中国银行东莞中堂支行贷款 1,700 万元，因定期存单质押使用受到限制。

本公司以中国工商银行保证金账户内的全部款项 30 万元作为质押向中国工商银行东莞中堂支行贷款 300 万元，因质押使用受到限制。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### 应收票据

##### （1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承 兑汇票	8,009,367.55		8,009,367.55	4,568,255.52		4,568,255.52
合 计	8,009,367.55		8,009,367.55	4,568,255.52		4,568,255.52

##### （2）期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,639,367.55

小 计	7,639,367.55
-----	--------------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	21,746,526.51	
小 计	21,746,526.51	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,948,834.96	100.00	2,416,543.85	9.69	22,532,291.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	24,948,834.96	100.00	2,416,543.85	9.69	22,532,291.1

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,075,233.47	100.00	2,380,506.48	9.13	23,694,726.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,075,233.47	100.00	2,380,506.48	9.13	23,694,726.99

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,522,054.97	1,126,102.75	5.00
1-2年	540,388.26	54,038.83	10.00
2-3年	1,299,978.93	649,989.47	50.00
3年以上	586,412.80	586,412.80	100.00
小计	24,948,834.96	2,416,543.85	9.69

## (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 36,037.37 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
英飞特电子(杭州)股份有限公司	14,136,423.47	56.66%	706,821.17
上海鸣志自动控制设备有限公司	1,663,512.24	6.67%	83,175.61
中山市三谷电子材料有限公司	886,212.20	3.55%	44,310.61
东莞市华岳导热科技有限公司	871,500.00	3.49%	47,613.25
深圳市森姆斯科技有限公司	669,660.00	2.68%	47,208.00
小计	18,227,307.91	73.06%	929,128.64

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	12,964,329.99	99.97		7,390,000.74	7,390,000.74	99.95		7,390,000.74
1-2年	3,630.00	0.03		3,630.00	3,630.00	0.05		3,630.00
合计	12,967,959.99	100.00		7,393,630.74	7,393,630.74	100.00		7,393,630.74

## (2) 预付款项金额前 5 名情况



单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州优矽利化工材料有限公司	12,632,347.17	97.41
浙江衢州建橙有机硅有限公司	202,240.00	1.56
湖北兴瑞化工有限公司	71,688.00	0.55
东莞市中凯企业管理咨询有限公司	18,600.00	0.14
龙善环保股份有限公司	16,000.00	0.12
小 计	12,940,875.17	99.79

注：预付东莞市中凯企业管理咨询有限公司款项性质为：公司进入汽车行业体系辅导费用的预付款。

#### 4. 其他应收款

##### 应收利息

单位名称	期末数	期初数
定期存款	49,032.07	31,327.13
小 计	49,032.07	31,327.13

##### 应收利息以外的其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	147,674.40	100.00	107,721.32	72.95	39,953.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	147,674.40	100.00	107,721.32	72.95	39,953.08

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,001.74	100.00	108,212.65	41.30	153,789.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	262,001.74	100.00	108,212.65	41.30	153,789.09

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,722.40	1,186.12	5.00
1-2年	19,352.00	1,935.20	10.00
2-3年			50.00
3年以上	104,600.00	104,600.00	100.00
小计	147,674.40	107,721.32	72.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
其他应收款	108,212.65			491.33		107,721.32
小计	108,212.65			491.33		107,721.32

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	122,522.00	223,974.00
应收暂付款	25,122.40	38,027.74
合计	147,674.40	262,001.74

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	----------------	------	--------

浙江阳光照明电器集团股份有限公司	押金保证金	100,000.00	3年以上	67.72	100,000.00	非关联方
代垫社保费	应收暂付款	22,703.68	1年以内	15.37	1,135.18	非关联方
英飞特电子(杭州)股份有限公司	押金保证金	17,952.00	1-2年	12.16	1,795.20	非关联方
中堂东城国际	押金保证金	3,000.00	3年以上	2.03	3,000.00	非关联方
中堂盈兴工业气体经营部	押金保证金	1,500.00	3年以上	1.02	1,500.00	非关联方
小计		145,155.68		98.29	107,430.38	

## 5. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,239,480.85	268,111.86	1,971,368.99	1,273,166.77	243,881.11	1,029,285.66
库存商品	3,597,550.91	428,264.46	3,169,286.45	2,957,241.68	372,881.52	2,584,360.16
包装物	263,641.93	58,579.69	205,062.24	230,659.28		230,659.28
合计	6,100,673.69	754,956.01	5,345,717.68	4,461,067.73	616,762.63	3,844,305.10

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	243,881.11	24,230.75				268,111.86
库存商品	372,881.52	55,382.94				428,264.46
包装物		58,579.69				58,579.69
小计	616,762.63	138,193.38				754,956.01

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

直接用于出售的存货，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，需要经过加工的存货，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。本期库存商品存货跌价准备转回的原因为本期销售了上期库龄较

长的库存商品。

#### 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	575,688.63	765,442.46
合 计	575,688.63	765,442.46

#### 7. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	5,691,412.83	290,559.39	148,746.64	567,827.56	6,698,546.42
本期增加金额	-	-	4,000.00	-	4,000.00
1) 购置			4,000.00		4,000.00
2) 在建工程转入					-
本期减少金额	38,461.54	-	-	-	38,461.54
1) 处置或报废	38461.54				38,461.54
期末数	5,652,951.29	290,559.39	152,746.64	567,827.56	6,664,084.88
累计折旧					-
期初数	2,698,183.57	213,992.69	51,603.20	460,126.69	3,423,906.15
本期增加金额	272,969.28	14,622.12	8,194.08	22,165.21	317,950.69
1) 计提					-
本期减少金额	5,480.82				5,480.82
1) 处置或报废					-
期末数	2,965,672.03	228,614.81	59,797.28	482,291.90	3,736,376.02
减值准备					-
期初数					-
本期增加金额					-
1) 计提					-
本期减少金额					-
1) 处置或报废					-
期末数					-
账面价值					-
期末账面价值	2,687,279.26	61,944.58	92,949.36	85,535.66	2,927,708.86
期初账面价值	2,993,229.26	76,566.70	97,143.44	107,700.87	3,274,640.27

#### 8. 在建工程

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北兆舜厂房	74,600.00		74,600.00			
合 计	74,600.00		74,600.00			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
湖北兆舜厂 房	9,000,000.00		74,600.00			74,600.00
小 计	9,000,000.00					

(续上表)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
湖北兆舜厂 房设计费	82.89%	82.89%				自有资金
小 计	82.89%	82.89%				

## 9. 无形资产

项 目	非专利技术	软件	合 计
账面原值			
期初数	10,360,086.08	99,999.98	10,460,086.06
本期增加金额	-	-	-
1) 购置			-
2) 内部研发			-
本期减少金额	-	-	-
1) 处置			-
期末数	10,360,086.08	99,999.98	10,460,086.06
累计摊销			-
期初数	1,579,480.04	65,492.71	1,644,972.75
本期增加金额	510,075.58	10,000.02	520,075.60
1) 计提	510,075.58	10,000.02	520,075.60
本期减少金额	-	-	-
1) 处置			-

期末数	2,089,555.62	75,492.73	2,165,048.35
减值准备			-
期初数			-
本期增加金额			-
1) 计提			-
本期减少金额			-
1) 处置			-
期末数			-
账面价值			-
期末账面价值	8,270,530.46	24,507.25	8,295,037.71
期初账面价值	8,780,606.04	34,507.27	8,815,113.31

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.61%。

#### 10. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
RD201801		389,695.42				389,695.42
RD201802		337,486.08				337,486.08
RD201803		385,995.74				385,995.74
RD201804		374,133.52				374,133.52
RD201805		393,219.28				393,219.28
<b>合 计</b>		<b>1,880,530.03</b>				<b>1,880,530.03</b>

#### 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
展厅装修费用	249,951.62		52,767.54		197,184.08
消防工程		288,000.00	36,000.00		252,000.00
开办费		70,146.25			70,146.25
<b>合 计</b>	<b>249,951.62</b>	<b>358,146.25</b>	<b>88,767.54</b>	<b>-</b>	<b>519,330.33</b>

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,279,221.18	491,883.18	2,997,269.11	449,590.37
合 计	3,279,221.18	491,883.18	2,997,269.11	449,590.37

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	107,721.32	108,212.65
小 计	107,721.32	108,212.65

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
质押及保证借款		2,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	3,400,000.00	2,800,000.00
合 计	12,400,000.00	10,800,000.00

## 14. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	7,639,367.55	6,724,754.68
应付账款	6,071,898.85	4,993,037.31
合 计	13,711,266.40	11,717,791.99

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
芜湖卓越纳米新材料有限公司	10,250.00	双方协商延期付款

小 计	10,250.00	
-----	-----------	--

## 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	132,247.12	36,552.40
合 计	132,247.12	36,552.40

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,442,475.68	3,612,685.92	3,611,892.37	1,443,269.23
离职后福利—设定提存计划		165,130.97	165,130.97	
合 计	1,442,475.68	3,777,816.89	3,777,023.34	1,443,269.23

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,442,475.68	3,612,685.92	3,611,892.37	1,443,269.23
职工福利费		150,823.65	150,823.65	
社会保险费		45,907.43	45,907.43	
其中：医疗保险费		31,077.12	31,077.12	
工伤保险费		6,259.93	6,259.93	
生育保险费		8,570.38	8,570.38	
住房公积金		16,800.00	16,800.00	
小 计	1,442,475.68	3,826,217.00	3,825,423.45	1,443,269.23

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		159,173.04	159,173.04	
失业保险费		5,957.93	5,957.93	
小 计		165,130.97	165,130.97	



## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	77,239.48	187,648.02
企业所得税	97,478.24	511,832.22
代扣代缴个人所得税	79,471.72	41,651.61
城市维护建设税	3,885.97	9,382.40
教育费附加	2,331.58	5,629.44
地方教育附加	1,554.39	3,752.96
印花税	4,462.10	27,650.71
合 计	266,423.48	787,547.36

## 18. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付费用款	686,164.73	648,872.43
应付利息	48,153.85	53,755.04
合 计	734,318.58	702,627.47

## (2) 应付利息明细

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	27,570.25	22,046.60
长期借款应付利息	20,583.60	31,708.44
合 计	48,153.85	53,755.04

## 19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,440,000.00	1,440,000.00
合 计	1,440,000.00	1,440,000.00

## 20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,036,457.44	1,654,233.26
合 计	1,036,457.44	1,654,233.26

## 21. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押质押及保证借款	8,690,000.00	9,410,000.00
无担保借款		1,500,000.00
合 计	8,690,000.00	10,910,000.00

## 22. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,025,000.00						20,025,000.00

## 23. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	228,803.69			228,803.69
合 计	228,803.69			228,803.69

## 24. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,082,756.14			1,082,756.14
合 计	1,082,756.14			1,082,756.14

## 25. 未分配利润

项目	本期数
调整前上期末未分配利润	6,407,305.27
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	6,407,305.27
加：本期归属于公司所有者的净利润	1,150,709.32
减：提取法定盈余公积	
转增股本	
期末未分配利润	7,558,014.59

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	43,075,960.44	36,158,076.16	27,399,913.83	19,540,595.36
其他业务收入	16,576.92	12,334.84	74,544.23	67,708.58
合计	43,092,537.36	36,170,411.00	27,474,458.06	19,608,303.94

注：本期营业收入、毛利率变动分析详见第三节中“二、经营情况回顾”。

## 2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	66,838.14	74,824.69
教育费附加	40,102.87	44,894.82
地方教育费附加	26,735.26	29,929.88
印花税	17,690.49	13,289.70
合计	151,366.76	162,939.09

## 3. 销售费用

项目	本期数	去年同期
工资	1,111,870.01	1,442,760.09
折旧	4,170.60	4,170.60

差旅费	69,967.31	71,533.50
应酬费	6,163.00	12,098.50
福利费	11,895.00	15,885.00
运输费	647,618.32	514,277.60
广告及业务宣传费	13,866.67	47,229.24
低值易耗品		1,656.99
电费	13,810.69	15,143.55
水费	231.03	762.59
厂租	34,285.74	34,285.74
办公费	269.00	9,476.01
样品费	12,898.84	17,920.39
维护费		705.00
诉讼费用	27,708.38	
<b>合计</b>	<b>1,954,754.59</b>	<b>2,187,904.80</b>

说明：

- 1) 本期工资减少 330,890.08 元，为业务人员提成比例的调整和销售产品别的不同所致。
- 2) 本期运输费增加 133,340.72 元，主因为销售量的增长。

#### 4. 管理费用

项目	本期数	去年同期
工资	671,641.76	776,868.77
社保	202,467.19	226,363.92
折旧费	21,488.10	25,218.60
差旅费	72,051.22	38,155.58
汽车费用	32,314.31	49,671.31
业务招待费	47,105.26	10,967.00
低值易耗品	-	2,071.34
电费	30,872.82	39,878.89
水费	6,153.82	1,584.05
办公费	357,178.29	338,131.40
厂房租金	68,571.42	68,571.42
专利费	13,000.00	8,400.00

福利费	133,843.65	126,335.95
快递费	60.00	422.00
通讯费	17,857.83	23,263.51
维修费	6,132.00	
招聘费	-	128.00
培训费	13,600.00	
保险费	52,337.61	95,854.93
咨询服务费	382,044.63	300,000.00
住房公积金	14,000.00	13,950.00
无形资产摊销	10,000.02	357,287.84
其它	13,340.20	5,468.90
<b>合计</b>	<b>2,166,060.13</b>	<b>2,508,593.41</b>

说明：

- 1) 本期工资减少 105,227.01 元，主要为去年上半年管理人员较多所致。
- 2) 本期无形资产摊销减少 357,284.84 元，主因为新会计准则 2018 年 1 月 1 日开始需将研发相关费用化支出转入研发费用一级科目，采用未来适用法，不追溯调整前期报表数据。

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发形成的无形资产摊销	510,075.58	
合 计	510,075.58	

说明：

新会计准则 2018 年 1 月 1 日开始需将研发相关费用化支出转入研发费用一级科目，采用未来适用法，不追溯调整前期报表数据。

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	813,409.18	473,014.96
减：利息收入	28,094.29	67,462.07
手续费	14,415.95	9,334.52
合 计	799,730.84	414,887.41

说明：

利息支出的增加主要是因为去年 4-6 月份增加借款 1500 万元，以上借款在报表截止日期一直存续使用。

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	35,546.04	453,671.94
存货跌价损失	138,193.38	239,011.66
合 计	173,739.42	692,683.60

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
广东省企业知识产权贯标后补收入	50,000.00		50,000.00
2017 年第一季度科技款（中国银行贷款贴息）	31,340.00		31,340.00
2017 年第一季度科技款（邮政银行贷款贴息）	35,374.00		35,374.00
合 计	116,714.00		116,714.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	27,416.68		27,416.68
合 计	27,416.68		27,416.68

#### 10. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

接受捐赠	4,529.91	3,247.86	4,529.91
政府补助		26,499.41	
罚没收入			
其他	4,568.96	427.35	4,568.96
合 计	9,098.87	30,174.62	9,098.87

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	去年同期	与资产相关/ 与收益相关
广东省东莞市地方税务局个税手续费返还		2,899.41	与收益相关
广东省科技厅研发补助		23,600.00	与收益相关
<b>小计</b>		<b>26,499.41</b>	

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
罚款支出	5,000.00	456.72	5,000.00
捐赠支出	20,162.39		20,162.39
其他			
<b>合计</b>	<b>25,162.39</b>	<b>456.72</b>	<b>25,162.39</b>

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	去年同期
当期所得税费用	186,049.69	355,319.72
递延所得税费用	-42,292.81	-91,867.79
合 计	143,756.88	263,451.93

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	去年同期
利润总额	1,294,466.20	1,928,863.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	194,169.93	282,569.07

子公司适用不同税率的影响		
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	6,970.45	9,042.98
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		12,034.76
研发费用加计扣除	-57,383.50	-40,194.88
所得税费用	143,756.88	263,451.93

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性利息收入	28,094.29	67,462.07
营业外收入	9,098.87	3,675.21
政府补助	116,714.00	26,499.41
合 计	153,907.16	97,636.69

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	2,342,942.39	948,363.60
营业外支出	25,162.39	456.72
合 计	2,368,104.78	948,820.32

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
贷款保证金退回	400,000.00	
合 计	400,000.00	

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金



项 目	本期数	上年同期数
贷款保证金	300,000.00	1,900,000.00
合 计	300,000.00	1,900,000.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	行次	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1	1,150,709.32	1,665,411.78
加：资产减值准备	2	173,739.42	692,683.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3	317,950.69	369,065.38
无形资产摊销	4	520,075.60	357,287.84
长期待摊费用摊销	5	88,767.54	52,767.54
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)	6	27,416.68	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	7		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	8		
财务费用(收益以“－”号填列)	9	813,409.18	473,014.96
投资损失(收益以“－”号填列)	10		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	11	-42,292.81	-91,867.79
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	12		
存货的减少(增加以“－”号填列)	13	-1,501,412.58	-1,672,606.33
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	14	-5,549,415.56	-5,168,321.90
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	15	993,164.55	-4,057,317.70
其他	16		
经营活动产生的现金流量净额	17	-3,007,887.97	-7,379,882.62
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	23		
债务转为资本	24		
一年内到期的可转换公司债券	25		
融资租入固定资产	26		
3) 现金及现金等价物净变动情况：	27		
现金的期末余额	28	3,039,456.45	347,334.99
减：现金的期初余额	29	9,398,682.82	651,939.40
加：现金等价物的期末余额	30		
减：现金等价物的期初余额	31		
现金及现金等价物净增加额	32	-6,359,226.37	-304,604.41

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,039,456.45	9,398,682.82
其中：库存现金	8,807.53	8,670.79
可随时用于支付的银行存款	3,021,197.93	9,328,160.10
可随时用于支付的其他货币资金	9,450.99	61,851.93
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,039,456.45	9,398,682.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	14,244,121.07	14,375,929.32
其中：支付货款	14,244,121.07	14,375,929.32
支付固定资产等长期资产购置款		

## (四) 其他

## 1. 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
货币资金	2,000,000.00	贷款保证金、票据保证金
应收票据	7,639,367.55	质押贷款
合 计	9,639,367.55	

## 2. 政府补助

## (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
广东省企业知识产权贯标后补收入	50,000.00	其他收益	东知[2018]32号
2017年第一季度科技款（中国银行贷款贴息）	31,340.00	其他收益	东财函 [2018]1326号
2017年第一季度科技款（邮政银行贷款贴息）	35,374.00	其他收益	东财函 [2018]1326号
合 计	116,714.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 116,714.00 元。

## 六、合并范围的变更

本期合并范围增加新设立的全资子公司湖北兆舜新材料科技有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

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	
湖北兆舜新材料科技有限公司	湖北宜昌市	湖北宜昌市	制造业	100.00		新设成立

公司于 2018 年 5 月 23 日在湖北宜昌市成立全资子公司“湖北兆舜新材料科技有限公司”。截止报告期内，公司共投资湖北兆舜 30 万元人民币，占子公司 100% 股权。因此本公司按 100.00% 比例将湖北兆舜纳入合并范围。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东情况

自然人姓名	关联关系	持股数	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
陈芳	董事长、总经理	8,738,000	43.64	43.64

注：本公司的控股股东陈芳持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系

李江华	股东、董事
刘金明	股东、董事
陈正旺	股东、董事
林旭峰	股东、监事
尹邦志	股东、监事
秦振海	控股股东近亲属
郑秋云	公司董监高近亲属
陈峰	公司董监高近亲属
罗建忠	股东、董事会秘书
欧阳国涛	股东、董事、财务负责人
陈双涌	监事
东莞市猫女郎硅胶制品有限公司	控股股东近亲属控制的公司

## (二) 关联交易情况

## 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈芳、秦振海、李江华、刘金明	235,650.00	2017年10月25日	2018年1月24日	是
陈芳、秦振海、李江华、刘金明	764,350.00	2017年11月9日	2018年2月8日	是
陈芳、秦振海	2,000,000.00	2017年2月10日	2018年2月9日	是
陈芳、秦振海、李江华	1,000,000.00	2017年9月13日	2018年9月12日	否
陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	5,000,000.00	2017年6月9日	2018年6月8日	是
陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	2,000,000.00	2016年2月1日	2019年1月31日	否
陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	3,000,000.00	2017年5月18日	2020年4月26日	否
陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	3,000,000.00	2017年6月13日	2020年6月11日	否
陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	4,000,000.00	2017年4月27日	2020年4月26日	否
陈芳、秦振海、李江华、陈峰	3,000,000.00	2018年1月14日	2018年12月12日	否

陈芳、秦振海、李江华、陈峰、刘金明、郑秋云	5,000,000.00	2018年6月14日	2019年6月13日	否
-----------------------	--------------	------------	------------	---

## 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	802,262.00	793,870.00

**九、承诺及或有事项**

## (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

## 分部信息

## 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对电子电器类有机硅、硅油及其他产品等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## 2. 报告分部的财务信息

## 产品分部

项 目	电子电器类有机硅	硅油	其他	合 计
主营业务收入	30,255,814.36	8,723,516.09	4,096,629.99	43,075,960.44
主营业务成本	24,277,479.01	8,064,393.05	3,816,204.10	36,158,076.16
资产总额	48,269,322.03	13,917,265.70	6,561,990.94	68,748,578.67
负债总额	26,749,883.98	8,885,666.36	4,218,435.21	39,853,985.55

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收票据及应收账款

## 1) 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	8,009,367.55		8,009,367.55	4,568,255.52		4,568,255.52
合 计	8,009,367.55		8,009,367.55	4,568,255.52		4,568,255.52

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,639,367.55
小 计	7,639,367.55

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	21,746,526.51	
小 计	21,746,526.51	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 2) 应收账款

## 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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

按信用风险特征组合计提坏账准备	24,948,834.96	100.00	2,416,543.85	9.69	22,532,291.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	24,948,834.96	100.00	2,416,543.85	9.69	22,532,291.11

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,075,233.47	100.00	2,380,506.48	9.13	23,694,726.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	26,075,233.47	100.00	2,380,506.48	9.13	23,694,726.99

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,522,054.97	1,126,102.75	5.00
1-2年	540,388.26	54,038.83	10.00
2-3年	1,299,978.93	649,989.47	50.00
3年以上	586,412.80	586,412.80	100.00
小计	24,948,834.96	2,416,543.85	9.69

(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 36,037.37 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
英飞特电子(杭州)股份有限公司	14,136,423.47	56.66%	706,821.17
上海鸣志自动控制设备有限公司	1,663,512.24	6.67%	83,175.61
中山市三谷电子材料有限公司	886,212.20	3.55%	44,310.61
东莞市华岳导热科技有限公司	871,500.00	3.49%	47,613.25
深圳市森姆斯科技有限公司	669,660.00	2.68%	47,208.00

小 计	18,227,307.91	73.06%	929,128.64
-----	---------------	--------	------------

## 2. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,964,329.99	99.97		7,390,000.74	7,390,000.74	99.95		7,390,000.74
1-2 年	3,630.00	0.03		3,630.00	3,630.00	0.05		3,630.00
合 计	12,967,959.99	100.00		7,393,630.74	7,393,630.74	100.00		7,393,630.74

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州优矽利化工材料有限公司	12,632,347.17	97.41
浙江衢州建橙有机硅有限公司	202,240.00	1.56
湖北兴瑞化工有限公司	71,688.00	0.55
东莞市中凯企业管理咨询有限公司	18,600.00	0.14
龙善环保股份有限公司	16,000.00	0.12
小 计	12,940,875.17	99.79

## 3. 其他应收款

## 应收利息

单位名称	期末数	期初数
定期存款	49,032.07	31,327.13
小 计	49,032.07	31,327.13

## 应收利息以外的其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	147,674.40	100.00	107,721.32	72.95	39,953.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	147,674.40	100.00	107,721.32	72.95	39,953.08

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,001.74	100.00	108,212.65	41.30	153,789.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	262,001.74	100.00	108,212.65	41.30	153,789.09

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,722.40	1,186.12	5.00
1-2年	19,352.00	1,935.20	10.00
2-3年			50.00
3年以上	104,600.00	104,600.00	100.00
小计	147,674.40	107,721.32	72.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
其他应收款	108,212.65			491.33		107,721.32
小计	108,212.65			491.33		107,721.32

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	122,522.00	223,974.00
应收暂付款	25,122.40	38,027.74
合计	147,674.40	262,001.74

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江阳光照明电器集团股份有限公司	押金保证金	100,000.00	3年以上	67.72	100,000.00	非关联方
代垫社保费	应收暂付款	22,703.68	1年以内	15.37	1,135.18	非关联方
英飞特电子(杭州)股份有限公司	押金保证金	17,952.00	1-2年	12.16	1,795.20	非关联方
中堂东城国际	押金保证金	3,000.00	3年以上	2.03	3,000.00	非关联方
中堂盈兴工业气体经营部	押金保证金	1,500.00	3年以上	1.02	1,500.00	非关联方
小计		145,155.68		98.29	107,430.38	

## 4. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面金额	减值准备	账面净值	账面金额	减值准备	账面净值
对子公司投资	300,000.00		300,000.00			

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖北兆舜新材料科技有限公司		300,000.00		300,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	43,075,960.44	36,158,076.16	27,399,913.83	19,540,595.36
其他业务收入	16,576.92	12,334.84	74,544.23	67,708.58
合计	43,092,537.36	36,170,411.00	27,474,458.06	19,608,303.94

## 2. 销售费用

项目	本期数	去年同期
工资	1,111,870.01	1,442,760.09
折旧	4,170.60	4,170.60
差旅费	69,967.31	71,533.50
应酬费	6,163.00	12,098.50
福利费	11,895.00	15,885.00
快递/运输费	647,618.32	514,277.60
广告及业务宣传费	13,866.67	47,229.24
低值易耗品		1,656.99
电费	13,810.69	15,143.55
水费	231.03	762.59
厂租	34,285.74	34,285.74
办公费	269.00	9,476.01
样品费	12,898.84	17,920.39
维护费		705
诉讼费用	27,708.38	
<b>合计</b>	<b>1,954,754.59</b>	<b>2,187,904.80</b>

说明：

1) 本期工资减少 330,890.08 元，为业务人员提成比例的调整和销售产品别的不同所致。

2) 本期运输费增加 133,340.72 元，主因为销售量的增长。

## 3. 管理费用

项目	本期数	去年同期
工资	671,641.76	776,868.77
社保	202,467.19	226,363.92
折旧费	21,488.10	25,218.60

差旅费	72,051.22	38,155.58
汽车费用	32,314.31	49,671.31
业务招待费	47,105.26	10,967.00
低值易耗品	-	2,071.34
电费	30,872.82	39,878.89
水费	6,153.82	1,584.05
办公费	357,178.29	338,131.40
厂房租金	68,571.42	68,571.42
专利费	13,000.00	8,400.00
福利费	133,843.65	126,335.95
快递费	60.00	422.00
通讯费	17,857.83	23,263.51
维修费	6,132.00	
招聘费	-	128.00
培训费	13,600.00	
保险费	52,337.61	95,854.93
咨询服务费	382,044.63	300,000.00
住房公积金	14,000.00	13,950.00
无形资产摊销	10,000.02	357,287.84
其它	13,340.20	5,468.90
<b>合计</b>	<b>2,166,060.13</b>	<b>2,508,593.41</b>

说明：

- 1) 本期工资减少 105,227.01 元，主要为去年上半年管理人员较多所致。
- 2) 本期无形资产摊销减少 357,284.84 元，主因为新会计准则 2018 年 1 月 1 日开始需将研发相关费用化支出转入研发费用一级科目，采用未来适用法，不追溯调整前期报表数据。

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 非经常性损益明细表

项目	本期数	上年同期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	27,416.68	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	116,714.00	26,499.41
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-43,480.20	3,218.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>合计</b>	<b>100,650.48</b>	<b>29,717.90</b>
所得税率	15%	15%
<b>调整纳税所得额影响合计</b>	<b>11,323.23</b>	<b>4,526.19</b>
非经常性损益净额	89,327.25	25,191.71

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75	0.05	0.05

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,150,728.02	1,665,411.78
非经常性损益	B	89,327.25	25,191.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,061,400.77	1,640,220.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	27,743,865.10	22,034,297.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	同一控制下企业合并取得的子公司,视同该子公司自设立起即被母公司控制而追溯调整形成资本公积	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	28,319,229.11	22,867,003.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.06	7.28
同一控制下合并,被合并方在合并日的净资产			
同一控制下合并,合并次月起至报告期期末的累计月数			
扣非后的加权平均净资产		28,274,565.49	22,854,407.85
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.75	7.17

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,150,709.32	1,665,411.78
非经常性损益	B	89,327.25	25,191.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,061,382.07	1,640,220.07
期初股份总数	D	20,025,000.00	13,350,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		6,675,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1		
发行新股或债转股等增加股份数	F2		
发行新股或债转股等增加股份数	F3		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	20,025,000.00	20,025,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.06	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.05	0.08

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

东莞兆舜有机硅科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日

附：

备查文件目录

- （一）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。
- （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

东莞兆舜有机硅科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日