



万合胶业

NEEQ : 834676

沈阳万合胶业股份有限公司

Shen Yang WanHe Glue Industry Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 成立全资子公司沈阳万合机器人有限公司
- 2018年1月，公司通过自主研发，获得1个实用新型专利，专利名称“磁信息处理设备与磁信息录入与读取系统”。
- 2018年3月，公司通过自主研发，获得1个实用新型专利，专利名称“一种上胶系统”。
- 2018年5月，公司通过自主研发，获得1个实用新型专利，专利名称“一种空气净化扇”。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、万合胶业	指	沈阳万合胶业股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会和监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《沈阳万合胶业股份有限公司有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人王惠武、主管会计工作负责人彭婷婷及会计机构负责人（会计主管人员）彭婷婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	沈阳万合胶业股份有限公司
英文名称及缩写	Shen Yang WanHe Glue Industry Co.,Ltd
证券简称	万合胶业
证券代码	834676
法定代表人	王惠武
办公地址	沈阳化学工业园细河七北街 58 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	白波
是否通过董秘资格考试	否
电话	024-66868858
传真	024-25326761
电子邮箱	baibo@sywhjy.com
公司网址	www.sywhjy.com
联系地址及邮政编码	沈阳化学工业园细河七北街 58 号, 110142
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2006 年 4 月 25 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
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 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	从事水基商标胶、热熔胶的研发、制造、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王惠武
实际控制人及其一致行动人	王惠武、沈阳彤鹤峰商贸有限公司

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	91210100784599997Q	否
注册地址	沈阳化学工业园细河七北街 58 号	否
注册资本（元）	18,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,179,729.13	9,635,856.10	-4.73%
毛利率	38.55%	39.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	129,181.15	89,752.27	43.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-183,350.02	56,668.69	
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）	0.58%	0.44%	-
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）	-0.83%	0.28%	-
基本每股收益	0.01	0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	55,136,571.47	49,475,676.03	11.44%
负债总计	33,066,868.41	27,444,952.68	20.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,069,703.06	22,030,723.35	0.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.22	0.82%
资产负债率（母公司）	59.97%	55.47%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	0.98	1.13	-
利息保障倍数	1.75	3.23	-

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	-2,108,277.81	-5,624,921.67	62.52%
应收账款周转率	0.62	1.15	-
存货周转率	1.69	1.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.44%	21.05%	-

营业收入增长率	-4.73%	-18.62%	-
净利润增长率	43.93%	-73.66%	-

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	18,000,000	18,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是专门商标胶、热熔胶等工业包装用胶粘剂的研发、生产、销售于一体的高新技术企业，公司通过不断研发新产品、新技术、新工艺，已研发、生产出九大类、几百种工业包装用胶粘剂产品。公司以行进的研发技术与生产工艺为驱动，在研发端注重满足客户定制化需求，同时紧跟市场前沿技术和前沿需求；在采购端注重按需定量，同时比价采购以保证质量、控制成本；在生产端注重按需定产，同时提升生产自动化程度；在销售端注重挖掘市场需求，同时推广新型产品、培育市场需求；在供应链端注重即产即销，同时统筹兼顾、提高仓库利用率。

1、采购模式

公司采购部根据全年生产经营计划制定年度采购计划，每月月末根据下月生产计划制定月度采购计划。日常采购模式采取在保持合理安全库存数量的基础上，根据现时销售合同随时补充采购的策略。由采购部根据销售计划和库存材料情况，编制采购计划并组织实施。

公司根据市场订单确定采购计划，根据采购计划通过与供应商签订供货协议直接向供应商采购原材料。目前公司已建立合格供应商名录，对主要原材料的采购均在合格供应商内选择。公司会选择与信誉好、实力强的供应商建立长期的合作关系，对供应商的基本情况、资信、质保能力、价格、供货期等进行跟踪考察。公司采用上述采购模式，一方面可以保证与供应商建立长期稳定合作关系，另一方面能够通过适度竞争确保采购同质原材料时获得较低的采购价格。

2、生产模式

公司采用以销定产、产销结合的生产模式，自主生产包装用水基商标胶、热熔胶产品。公司每年年初参照上两年生产实际完成情况和销售合同，制定全年生产计划，每月月初根据具体订单情况制定当月生产计划，生产部根据生产计划严格按照产品的生产工艺和流程安排生产，由技术部进行技术指导，由品控部质量检验员按照国家标准、行业标准及企业标准要求对产品进行检验，产品检验合格后进行包装，由销售部门按照与客户约定的时间发货。

公司也根据用户的不同需求，对公司已有的产品进行创新和定制生产。产品提交客户后，销售部门将向技术部及时反馈客户使用信息和改进建议，技术部将针对新的客户需求，逐步改进公司产品。

3、销售模式

公司销售采用直销模式，客户地域、行业均分布广泛，其中大部分客户是主动联系公司，此类客户采购量较小，但是利润贡献率较高。部分客户是知名厂家，比如雪花啤酒、中粮长城等，公司通过

招投标方式入围，经客户小批量测试合格后，取得批量供货订单。在市场开拓过程中，销售人员了解客户需求后将信息及时反馈给公司，公司以客户需求为导向进行研发、实验，凭借产品质量和价格优势寻求突破口，实现对客户初步供货，建立信任后全面铺开。

4、盈利模式

公司主要通过销售自主生产的工业包装用胶粘剂产品获得收入而盈利。公司掌握水基商标胶、热熔胶关键原材料配比技术，产品具有成本低、质量优等优势，具有较强的市场竞争力。随着公司生产规模不断扩大，以及新产品的研发和创新，客户领域逐渐拓宽，公司盈利能力将不断提升。公司在报告期内商业模式与上年度相比未发生大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

在报告期内，公司持续加大市场开发力度，丰富产品种类，提高产品质量。

1、主要财务指标完成情况

公司 2018 年实现营业收入为 917.97 万元，比上年同期减少 45.61 万元，下降 4.73%；营业总成本为 936.31 万元，比上年同期减少 21.32 万元，下降 2.23%；净利润为 12.92 万元，比上年同期增加 3.94 万元，上升 43.93%。公司总体营业成本下降、净利润获得增长。

2、市场与营销情况

报告期内，公司通过优化生产结构、降低营业成本在巩固现有行业市场的基础上，不断尝试开拓新的市场。

3、生产运营

报告期内，公司深化生产运营与管理，生产效率进一步提升。

4、对外投资

公司于 2018 年 1 月 26 日成立全资子公司沈阳万合机器人有限公司，主要开发工业机器人，拟在不同的领域开拓新的市场。

三、 风险与价值

1、公司房产、土地存在抵押的风险

报告期内，公司现有全部房产和土地都已用作借款反担保抵押，并办理了抵押登记手续。虽然自设立至今，公司不存在未按期偿还贷款或逾期还款的情形，信用状况良好，但如果发生上述借款到期

后,公司不能按期还款,则公司存在经营性房产、土地被申请执行的风险,对公司经营造成重大影响。

应对措施:公司将加强财务管理,严格履行借款合同、反担保抵押合同的约定,按期偿还借款本金及利息,及时还款或进行有计划的融资归还借款。

2、收入规模较小和盈利能力不高的风险

报告期内,公司2018年上半年营业收入917.97万元,与上年度同期相比,收入略有下降,规模依然较小,若行业市场行情发生变化,则对其收入、现金流等影响较大。报告期内,公司2018年上半年毛利率38.55%,净利润受制于收入规模较小因素,公司净利润处于较低水平。

3、客户集中风险

报告期内,公司客户主要集中于东北、华北,行业的技术发展方向、规模及竞争格局、增长速度、利润水平等直接取决于下游行业的市场需求,下游行业的快速发展也能相应带动公司业务的发展。但若下游行业受到宏观经济、固定资产投资、进出口贸易环境、环保政策等诸多因素影响出现不利变化,将减少其对公司产品的需求,对公司的经营成果造成不利影响。

针对2、3风险应对措施:公司根据战略规划,一方面继续深挖具有市场潜力的东北、华北地区的大客户,另一方面努力开拓华东地区,现也已经供货。随着公司市场规模的扩大,公司的销售收入、原材料议价能力、产能利用率等都将有较大提升,产品毛利率、净利润等随之会有较大改观。

4、实际控制人不当控制风险

公司控股股东和实际控制人为王惠武先生,截止2018年6月30日,王惠武先生直接和间接合计持有公司79.55%股份,并担任公司董事长兼总经理,能够对公司经营决策施予重大影响。公司已建立健全法人治理结构,并且制定了较为完善有效的内部控制管理制度,但是公司实际控制人仍能利用其持股优势,通过行使表决权直接或间接影响公司的重大经营管理决策,公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施:公司已经通过健全治理结构,并通过了一系列治理文件以及准备引入部分投资者来分散公司股权,以将实际控制人控制不当风险降低到合理水平。

5、技术失密和核心技术人员流失风险

公司长期以来十分重视新产品的研发,掌握了水基商标胶、热熔胶多种系列产品生产工艺,公司核心的成员均在胶粘剂行业拥有多年的从业经历,在产品配方、工艺设计、生产设备、产品销售、技术服务等方面具备丰富经验。随着胶粘剂行业的发展,部分竞争对手逐步向中、高端市场开拓,对行业技术人才的争夺也将日趋激烈。经过多年的积累和磨合,公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队,对公司持续、快速发展起到了关键作用。公司已建立了完

善的薪酬体系与内部培训机制,以此来稳定现有人才、吸引其他优秀人才。如果因公司核心技术人员的离开或其他原因造成公司技术失密,将可能削弱公司产品在市场上的竞争优势,从而对公司的发展造成影响。

应对措施:公司与核心技术人员签订了《保密协议》,加强了核心技术保密工作及竞业限制,从法律上保证公司的核心技术免于流失。公司通过不断完善人才培养机制,增加公司人才梯队的厚度,通过建立具有竞争力的激励机制,搭建高水平的科研平台,不断吸引中高端的人才加盟。

6、市场竞争的风险

由于现在市场还有许多作坊式生产的水基胶企业,其中由于小作坊生产厂商没有任何维护成本,大多采取低价格、重污染的产品进行市场竞争。中低端市场竞争充分,高端市场由国外企业主导。一方面,在国家产业政策的大力扶持之下,国内企业研发投入将不断加大,大中型生产商可能不断涌现,加剧中低端市场竞争程度;另一方面,国外企业凭借强大的研发与资金优势,在中高端市场对国内企业构成较大冲击。在市场竞争加剧的情况下,行业企业面临持续经营的风险。

应对措施:公司凭借自主掌握的研发技术、制造工艺与技术支持(技术支持主要针对下游领域的配套应用与开发技术),以及持续创新能力,在公司产品范围内,已具备一定与国外企业相竞争的实力。未来,公司将进一步加大对人才与技术的投入力度,以保持产品性能的优异性、稳定性与创新性,对多行业,多角度进行发展产品,丰富产品线,满足客户需求,对于其他成熟的竞争对手进行并购进行资源整合,降低公司成本,完善客户服务。

7、控股股东、实际控制人占用资金的风险

2018年上半年,公司存在实际控制人占用公司资金的情形,共计占用本金6,500,000元,为非经营性占用,该行为有可能损害挂牌公司股东利益,以及对公司规范经营和持续发展带来不利影响。

应对措施:截止2018年8月30日,占用资金已全部还清。为确保此类事项不再发生,维护公司财产的完整和安全,公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度,提高规范运作水平,承诺将严格执行公司的内控制度及全国中小企业股份转让系统的各项规则制度的规定。

8、控股股东、实际控制人股权质押的风险

截至本报告日,控股股东、实际控制人王惠武用于质押的股份达610万股,合计占万合胶业股本的33.89%,质押比例较高,如其本人到期未能及时履行与质押相关的债务还款义务,不能及时解除质押,可能导致公司控股股东、实际控制人变更。

应对措施:控股股东、实际控制人王惠武已采取补充质押、积极筹集资金及时履行与质押相关的

还款义务从而尽早解除质押等措施应对风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司始终坚持企业使命，积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，公司积极资助教育事业，高度关注人才培养，承担社会责任，与省内多所大专院校建立联系，深化与沈阳化工大学的校企联合，与沈阳化工大学材料科学与工程学院签署《实习基地建立协议书》，主旨在于：提高大学生的实践能力，培养国家需要的全面发展人才，友好相处资源共享，优势互补，相互协作，互惠互利，共同发展。以促进更多青年学生奋发向上、服务社会，为人才培养贡献力量。公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
王惠武	是	资金	借款	13,237,800	6,500,000	13,520,000	6,217,800	是
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	是	资金	其他	0	1,321,375	1,321,375	0	是
总计	-	-	-	13,237,800	7,821,375	14,841,375	6,217,800	-

占用原因、归还及整改情况：

2017年资金占用发生的原因是光大银行取消了个人贷款业务，原王惠武以个人资产和股份作为抵押在
--

光大银行的个人贷款被取消转为公司贷款，但实际有资金需求的是王惠武个人。2018年资金占用发生的原因是王惠武与阜新银行约定好的1300万用于替代光大银行1300万对公贷款的个人贷款至今在流程中尚未批款，才导致4月28日从公司借款6,500,000.00元。

截止2018年4月26日，公司收到王惠武还款13,520,000.00元，还清了2017年发生的占用本金及利息。再次占用后，截至2018年8月30日，公司收到王惠武还款6,675,000.00元，已还清所有占用本金及利息。

公司目前处于发展关键阶段，对资金需求较大，需要沈阳彤鹤峰商贸有限公司（王惠武实际控制的企业）向公司提供财务资助，但由于公司缺乏相关内控管理和合规意识，对于和彤鹤峰的关联资金往来没有做到借贷一一对应，公司发生了对彤鹤峰多还款的情况，即对彤鹤峰存在其他应收款余额，因而形成了关联方资金占用。

截止2018年5月11日，沈阳彤鹤峰商贸有限公司已偿还所有占用资金。

为确保此类事项不再发生，维护公司财产的完整和安全，公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员深入学习相关法律法规及其他规则制度，提高规范运作水平，未来将严格执行公司的内控制度及全国中小企业股份转让系统的各项规则制度的规定。公司拟设立《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》，在制度上进一步规范公司治理。同时，公司全体董监高将签署《关于避免关联方资金占用的承诺函》。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王惠武、吴春霞、王晓男、肖军	为公司向浦发银行沈阳分行贷款人民币800万元提供保证担保	0	是	2018年4月27日	2018-012
王惠武、吴春霞	为公司向光大银行沈阳分行贷款人民币500万元展期提供担保	0	是	2018年8月31日	2018-032
王晓男	其他资金往来	1,787,493.30	是	2018年8月31日	2018-032
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	接受关联方财务资助（含关联方归还占用资金部分）	3,660,000.00	是	2018年8月31日	2018-032

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：

以上2项关联担保的借款主要用于公司日常生产经营资金周转，是公司经营发展的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常生产经营活动造成影响。

以上对王晓男的关联方往来款属于其他关联方资金往来。王晓男负责公司采购，2018年1月1日

至2018年6月30日,公司累计汇与王晓男款项1,787,493.30元,王晓男还款或报销累计1,753,482.43元。

以上对沈阳彤鹤峰商贸有限公司的关联方往来款属于公司自沈阳彤鹤峰商贸有限公司拆入资金,系为公司日常生产经营筹措周转资金,有利于公司持续稳定经营,促进公司发展。2018年1月1日至2018年6月30日,公司累计借入沈阳彤鹤峰商贸有限公司3,660,000.00元,归还沈阳彤鹤峰商贸有限公司3,307,775.00元。

(三) 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1月8日召开第一届董事会第十六次会议,2018年1月28日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。2018年1月26日设立沈阳万合机器人有限公司并取得营业执照。注册地辽宁省沈阳经济技术开发区开发二十五号路91-24号,法定代表人王惠武,注册资本1000万元,公司持股100%。该公司经营范围:工业软件研发、销售;工业机器人与自动化设备、机械电子设备、自动化系统与生产线研发、组装、销售及技术咨询服务;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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)。截至报告期末,该子公司尚无实际运营。

(四) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺:

1. 公司控股股东、董事、监事、高级管理人员做出的《避免同业竞争承诺函》,不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目,不进行任何损害或损害公司利益的其他竞争行为,愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

2. 公司控股股东、实际控制人对于目前未取得排污许可证出具的《承诺函》,承诺“沈阳万合胶业股份有限公司目前未取得排污许可证,如果因公司未取得排污许可证而受到环保部门行政处罚,给公司造成的一切经济损失均由本人承担。”

3. 控股股东王惠武已签署《关于归还占用资金的承诺函》,承诺尽快归还占用资金。王惠武承诺于2018年9月30日前归还占用资金并承诺今后不再占用。

4. 公司全体董监高签署《关于避免关联方资金占用的承诺函》,承诺不再发生资金占用的情况。

截止报告期末,公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺,未发生任何违背。

(五) 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
无形资产	抵押	6,769,112.40	12.28%	银行抵押贷款
固定资产	抵押	7,345,214.91	13.32%	银行抵押贷款
总计	-	14,114,327.31	25.60%	-

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	5,789,600	32.16%	-248,250	5,541,350	30.79%
	其中：控股股东、实际控制人	2,300,000	12.78%	34,000	2,334,000	12.97%
	董事、监事、高管	3,170,200	17.61%	-248,250	2,921,950	16.23%
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,210,400	67.84%	248,250	12,458,650	69.21%
	其中：控股股东、实际控制人	7,200,000	40.00%		7,200,000	40.00%
	董事、监事、高管	8,823,600	49.02%	248,250	9,071,850	50.40%
	核心员工	-	-			
总股本		18,000,000	-	0	18,000,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王惠武	9,500,000	34,000	9,534,000	52.97%	7,200,000	2,334,000
2	沈阳彤鹤峰商贸有限公司	4,783,200	0	4,783,200	26.57%	3,188,800	1,594,400
3	于秋实	660,000	0	660,000	3.67%	0	660,000
4	徐华杰	501,600	0	501,600	2.79%	376,200	125,400
5	纪文龙	462,000	2,000	464,000	2.58%	348,000	116,000
合计		15,906,800	36,000	15,942,800	88.58%	11,113,000	4,829,800
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：实际控制人王惠武持有沈阳彤鹤峰商贸有限公司股份 7,490,400 股，持股比例 99.87%。							

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

截至报告期末,控股股东、实际控制人王惠武直接持有本公司股份9,534,000股,持股比例52.97%。王惠武,男,1968年出生,中国籍,无境外永久居留权,专科学历。2015年6月16日被公司股东大会选举为董事,同日被董事会选举为董事长,聘任为总经理,任期三年。2006年5月至2015年6月,任沈阳万合胶业有限公司执行董事兼总经理;2015年6月至今,任沈阳万合胶业股份有限公司董事长、总经理。

报告期内,公司控股股东、实际控制人并未发生变化。

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
王惠武	董事长、总经理	男	1968年10月6日	大专	自2015年6月至2018年6月	是
徐华杰	董事	男	1967年9月24日	本科	自2015年6月至2018年6月	否
白波	董事、副总经理、董事会秘书	男	1968年11月17日	大专	自2015年6月至2018年6月	是
康鸿魁	董事、副总经理	男	1956年7月2日	本科	自2015年6月至2018年6月	是
王晓男	董事	女	1971年11月22日	中专	自2015年6月至2018年6月	是
李恩明	董事、副总经理	男	1972年1月1日	本科	自2015年6月至2018年6月	是
赵广巍	董事	男	1962年12月29日	本科	自2017年6月至2018年6月	否
纪文龙	监事会主席	男	1979年10月27日	硕士	自2015年6月至2018年6月	否
王晓丹	监事	女	1970年9月26日	大专	自2015年6月至2018年6月	是
彭婷婷	财务负责人	女	1990年12月29日	大专	自2017年6月至2018年6月	是
刘歆	职工代表监事	女	1981年1月21日	大专	自2015年6月至2018年6月	否
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

王惠武与王晓丹、王晓男为兄妹关系；王晓丹与王晓男为姊妹关系。除此之外，公司其他董监高之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	------	------	-------	-------	-------

		流通股数		股数	持股比例	票期权数量
王惠武	董事、副总经理	9,500,000	34,000	9,534,000	52.97%	-
徐华杰	董事	501,600	-	501,600	2.79%	-
白波	董事、副总经理、董事会秘书	330,000	-	330,000	1.83%	-
康鸿魁	董事、副总经理	330,000	-	330,000	1.83%	-
王晓男	董事	198,000	-	198,000	1.10%	-
李恩明	董事、副总经理	145,200	-36,000	109,200	0.61%	-
赵广巍	董事	329,000	-	329,000	1.83%	-
纪文龙	监事会主席	462,000	2,000	464,000	2.58%	-
王晓丹	监事	198,000	-	198,000	1.10%	-
合计	-	11,993,800	0	11,993,800	66.64%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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	10	10
财务人员	5	4
技术人员	6	6
销售人员	11	11
生产人员	18	18
员工总计	50	49

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	19	18
专科	19	19
专科以下	10	10
员工总计	50	49

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、 员工薪酬政策： 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，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、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，为员工代扣代缴个人所得税。

2、 培训计划： 公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训。内训与外训相结合，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、 公司无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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
姜丹	品控副经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术团队稳定，核心技术人员未发生变化。

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) 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	六（一）	8,599.30	196,204.08
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	六（二）	16,670,076.79	11,882,162.33
预付款项	六（三）	3,542,377.74	513,471.27
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六（四）	8,404,936.34	14,221,596.92
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六（五）	3,209,852.46	3,460,155.83
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六（六）	44,194.81	44,194.81
流动资产合计	-	31,880,037.44	30,317,785.24
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六（七）	15,337,134.14	11,097,939.58
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六（八）	7,584,668.92	7,725,220.24
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六（九）	334,730.97	334,730.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	23,256,534.03	19,157,890.79
资产总计	-	55,136,571.47	49,475,676.03
流动负债：	-	-	-
短期借款	六（十）	21,000,000.00	21,000,000.00
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	六（十一）	9,987,436.38	3,968,736.04
预收款项	六（十二）	31,872.62	32,740.62
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六（十三）	200,656.23	190,773.7
应交税费	六（十四）	494,503.28	765,711.28
其他应付款	六（十五）	313,315.63	20,226.38
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	-	566,898.08	743,268.70
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,594,682.22	26,721,456.72
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	-	-	195,718.21
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六（十六）	472,186.19	527,777.75
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	472,186.19	723,495.96
负债合计	-	33,066,868.41	27,444,952.68
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-

股本	六（十七）	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（十八）	2,096,026.25	2,096,026.25
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（十九）	193,469.71	193,469.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（二十）	1,780,207.10	1,741,227.39
归属于母公司所有者权益合计	-	22,069,703.06	22,030,723.35
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	22,069,703.06	22,030,723.35
负债和所有者权益总计	-	55,136,571.47	49,475,676.03

法定代表人：王惠武

主管会计工作负责人：彭婷婷

会计机构负责人：彭婷婷

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六（二十一）	9,179,729.13	9,635,856.10
其中：营业收入	六（二十一）	9,179,729.13	9,635,856.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六（二十一）	9,363,079.15	9,576,290.67
其中：营业成本	六（二十一）	5,641,107.65	5,829,010.59
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	六（二十二）	133,986.82	236,794.68
销售费用	六（二十三）	567,896.32	753,685.62
管理费用	六（二十四）	1,183,961.53	1,427,338.46
研发费用	六（二十四）	1,532,332.17	835,115.68
财务费用	六（二十五）	231,385.27	378,657.12
资产减值损失	六（二十六）	72,409.39	115,688.52
加：其他收益	-	-	-

投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-183,350.02	59,565.43
加：营业外收入	六（二十七）	355,591.56	55,565.56
减：营业外支出	六（二十八）	-	16,633.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	172,241.54	98,497.29
减：所得税费用	六（二十九）	43,060.39	8,745.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	129,181.15	89,752.27
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	-	129,181.15	89,752.27
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	-	129,181.15	89,752.27
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	-	129,181.15	89,752.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	129,181.15	89,752.27
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	十一	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	十一	0.01	0.01

法定代表人：王惠武

主管会计工作负责人：彭婷婷

会计机构负责人：彭婷婷

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,951,500.62	6,528,909.06
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	六（三十）	300,374.41	22,555.61
经营活动现金流入小计	-	6,251,875.03	6,551,464.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,317,447.14	9,171,650.26
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,764,962.97	1,772,710.39
支付的各项税费	-	814,398.07	988,694.27
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十）	2,463,344.66	243,331.42
经营活动现金流出小计	-	8,360,152.84	12,176,386.34
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,108,277.81	-5,624,921.67
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	-	-	40,000.00
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	-	-	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,791,992.28	447,101.28
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,791,992.28	447,101.28
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,791,992.28	-407,101.28
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	-	8,000,000.00	14,483,800.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十）	17,180,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	25,180,000.00	14,483,800.00
偿还债务支付的现金	-	8,427,800.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	231,759.69	375,191.58
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	六（三十）	9,807,775.00	-
筹资活动现金流出小计	-	18,467,334.69	8,375,191.58
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,712,665.31	6,108,608.42
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	-	-187,604.78	76,585.47
加：期初现金及现金等价物余额	-	196,204.08	2,861,602.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,599.30	2,938,188.15

法定代表人：王惠武

主管会计工作负责人：彭婷婷

会计机构负责人：彭婷婷

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

无。

二、 报表项目注释

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司设立、发展概况

沈阳万合胶业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由自然人王惠武、王晓男共同出资,于2006年04月25日由沈阳市铁西区工商行政管理局批准登记设立的有限责任公司。

公司设立时注册资本为人民币100万元,其中:自然人王惠武出资80万元,占注册资本的80%;王晓男出资20万元,占注册资本的20%。

2008年6月公司增加注册资本金1100万元,增资后公司注册资本变更为1200万元。此次增资由股东王惠武以货币出资880万元,股东王晓男以货币出资100万元,股东王晓丹以货币出资120万元,增资后以上各股东持股比例为80%、10%、10%。此次增资业经辽宁中平会计师事务所有限公司出具中平会验字[2008]第0266号验资报告审验。

2015年3月股东王晓丹将其持有102万元股权分别转让给于秋实60万股、白波30万股、于洪12万股，股东王晓男将其持有102万元股权分别转让给纪文龙42万股、徐华杰36万股、周金鹏24万股。公司同时新增注册资本300万元，增资后注册资本变更为1500万元，此次增资由李恩明认缴13.2万元、康鸿魁认缴30万元、赵广巍认缴30万元、于洪认缴6万元、徐华杰认缴9.6万元、沈阳彤鹤峰商贸有限公司认缴211.2万元。此次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）沈阳分所出具天职业字[2015]8016号验资报告审验。

此次变更后各股东出资及持股情况见下表：

股东名称	出资金额	出资比例（%）
王惠武	9,600,000.00	64.00
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	2,112,000.00	14.08
于秋实	600,000.00	4.00
徐华杰	456,000.00	3.04
纪文龙	420,000.00	2.80
康鸿魁	300,000.00	2.00
白波	300,000.00	2.00
赵广巍	300,000.00	2.00
周金鹏	240,000.00	1.60
王晓男	180,000.00	1.20
于洪	180,000.00	1.20
王晓丹	180,000.00	1.20
李恩明	132,000.00	0.88
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2015年5月公司增加注册资本300万元，增资后公司注册资本变更为1800万元，股东于秋实、徐华杰、纪文龙、白波、康鸿魁、赵广巍、周金鹏、于洪、王晓男、王晓丹、李恩明、沈阳彤鹤峰商贸有限公司分别增资6万、4.56万、4.2万、3万、3万、3万、2.4万、1.8万、1.8万、1.8万、1.32万、267.12万。此次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）沈阳分所出具天职业字[2015]10743号验资报告审验。

此次增资后各股东出资及持股情况见下表：

股东名称	出资金额	出资比例（%）
王惠武	9,600,000.00	53.33
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	4,783,200.00	26.57
于秋实	660,000.00	3.67

股东名称	出资金额	出资比例 (%)
徐华杰	501,600.00	2.79
纪文龙	462,000.00	2.57
康鸿魁	330,000.00	1.83
白波	330,000.00	1.83
赵广巍	330,000.00	1.83
周金鹏	264,000.00	1.47
王晓丹	198,000.00	1.10
于洪	198,000.00	1.10
王晓男	198,000.00	1.10
李恩明	145,200.00	0.81
合计	18,000,000.00	100.00

根据 2015 年 6 月 16 日公司召开的临时股东会决议，公司由各股东作为发起人，以经审计的截至 2015 年 5 月 31 日的账面净资产 20,096,026.25 元，按 1: 0.8957 的比例折合成股份 1800 万股，每股面值人民币 1 元，其中人民币 18,000,000.00 元计入股本，净资产超过股本后的余额 2,096,026.25 元计入资本公积。公司已于 2015 年 6 月 25 日办妥工商变更登记手续。截至 2015 年 12 月 31 日，公司各股东出资情况如下表所示：

股东名称	出资金额	出资比例 (%)
王惠武	9,600,000.00	53.33
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	4,783,200.00	26.57
于秋实	660,000.00	3.67
徐华杰	501,600.00	2.79
纪文龙	462,000.00	2.57
康鸿魁	330,000.00	1.83
白波	330,000.00	1.83
赵广巍	330,000.00	1.83
周金鹏	264,000.00	1.47
王晓丹	198,000.00	1.10
于洪	198,000.00	1.10
王晓男	198,000.00	1.10
李恩明	145,200.00	0.81
合计	18,000,000.00	100.00

2. 公司所属行业和经营范围

公司经营范围：商标胶、热熔胶、胶粘剂、润滑剂制造（不含危险化学品）。（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。）

3. 公司主要产品

商标胶及热熔胶等。

4. 公司实际控制人

公司实际控制人为自然人王惠武。

5. 公司其他注册信息

公司营业执照注册号：91210100784599997Q；法定代表人：王惠武；注册地址：沈阳化学工业园细河七北街 58 号。

6. 本公司财务报告已于 2018 年 8 月 31 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）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

本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。

本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。

本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，计入公允价值变动损益；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损益。（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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）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

一般以单项应收账款在 300 万元以上、其他应收款在 100 万元以上确认为单项金额重大的应收款项。

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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

(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 1 年, 以下同)	3.00	3.00
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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

其未来现金流量收回方式不同于组合

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、预付款项、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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、库存商品、周转材料等大类。

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及存货跌价准备的计提方法

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/存货类别成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. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股

权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5-10	5.00	9.5-19
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 本公司无形资产为土地使用权，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）
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（二十）长期待摊费用

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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的失业保险。本公司以当地规定的失业保险缴纳基数和比例，按月向当地失业保险经办机构缴纳失业保险费。职工失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向失业人员支付保险待遇。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司对于接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司如向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债

表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，

考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

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）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。

公司销售商品收入确认的具体标准：本公司商品销售存在两种方式，一种是销售商品不附带安装调试，一种是销售商品附带安装调试。公司如以不附带安装调试方式销售商品，在按照合同约定将货物交付于购货方，公司收到货款或取得收取货款的权利时，确认收入的实现；公司如以附带安装调试方式销售商品，在按照合同约定将货物予以交付且安装调试完毕后，取得经购货方签章确认的安装调试报告，此时公司已收到货款或取得了收取货款的权利，确认收入的实现。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- （1）已完工作的测量。
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

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。

(二十五) 政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，公司自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

4. 政府补助的核算方法

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

(2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2) 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 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. 本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。

(二十七) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时, 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。

本公司为出租人时, 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

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 本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。

本公司为出租人时, 在租赁期开始日, 本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。

四、税项

（一）公司适用的主要税种及税率

1. 增值税：本公司经主管税务机关核定为一般纳税人，销项税率为17%，本公司按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

2. 城市维护建设税：按应纳流转税额的7%计缴；

3. 教育费附加：按应纳流转税额的5%计缴；

4. 所得税：按应纳税所得额的15%计缴；

5. 其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

（二）重要税收优惠政策及其依据

2015年6月1日，本公司通过了辽宁省高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为GR201521000082，有效期限自2015年1月至2017年12月，根据相关规定，本公司在有效期内享受高新技术企业所得税税收优惠，本公司有效期内执行15%企业所得税税率；

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司本期无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无重大会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

六、财务报表主要项目注释

（一）. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,947.83	983.86
银行存款	3,651.47	195,220.22
<u>合计</u>	<u>8,599.30</u>	<u>196,204.08</u>

（2）截至期末，本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制的款项。

(3) 截至期末，本公司无存放在境外的款项。

(4) 截至期末，本公司不存在潜在回收风险的款项。

(二) . 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款								
账龄分析法组合	17,185,646.18	100.00	515,569.39	3.00	12,350,231.27	100.00	468,068.94	3.79
组合小计	<u>17,185,646.18</u>	<u>100.00</u>	<u>515,569.39</u>	<u>3.00</u>	<u>12,350,231.27</u>	<u>100.00</u>	<u>468,068.94</u>	<u>3.79</u>
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合计	<u>17,185,646.18</u>	<u>100.00</u>	<u>515,569.39</u>	<u>3.00</u>	<u>12,350,231.27</u>	<u>100.00</u>	<u>468,068.94</u>	<u>3.79</u>

(2) 截至期末，公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 报告期内，公司无实际核销的应收账款。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	17,185,646.18	515,569.39	3.00
合计	<u>17,185,646.18</u>	<u>515,569.39</u>	<u>3.00</u>

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公 司关系	期末金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
沈阳华威同鑫商贸有限公司	非关联方	3,798,016.00	1年以内	22.10
沈阳艾尔防潮防锈材料有限公司	非关联方	1,376,583.00	1年以内	8.01

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津智信仁包装材料有限公司	非关联方	1,303,600.00	1年以内	7.59
三河市兴达印务有限公司	非关联方	1,300,000.00	1年以内	7.56
三河市华成印务有限公司	非关联方	770,000.00	1年以内	4.48
<u>合计</u>		<u>8,548,199.00</u>		<u>49.74</u>

(6) 截至期末, 应收账款中无持本公司5% (含5%) 以上表决权的股东单位欠款及应收其他关联单位款项。

(三) . 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,461,877.74	97.40	396,871.27	77.29
1-2年 (含2年)	80,500.00	2.6	80,500.00	15.68
2-3年			36,100.00	7.03
<u>合计</u>	<u>3,542,377.74</u>	<u>100.00</u>	<u>513,471.27</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	未结算原因
广州易嘉粘合剂有限公司	非关联方	2,310,160.00	1年以内	合同尚未执行完毕
安徽省邦鼎粘合剂有限公司	非关联方	220,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
无锡市百育药化设备制造有限公司	非关联方	77,700.00	1年以内	合同尚未执行完毕
东莞市盈恩机械有限公司	非关联方	40,500.00	1年以内	合同尚未执行完毕
大连纳源电力建设工程有限公司	非关联方	36,100.00	1年以内	合同尚未执行完毕
<u>合计</u>		<u>2,684,460.00</u>		

(3) 截至期末, 预付款项中无预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(四) . 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,217,800.00	99.97			13,237,800.00	92.80		
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,254,779.73	0.03	67,643.39	3.00	1,026,531.37	7.20	42,734.45	4.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	8,472,579.73	100.00	67,643.39	3.00	14,264,331.37	100.00	42,734.45	4.16

(2) 截至期末，公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,254,779.73	67,643.39	3.00
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
合计	2,254,779.73	67,643.39	3.00

(4) 报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,217,800.00	13,270,643.73
备用金及保证金	2,254,779.73	993,687.64
合计	8,472,579.73	14,264,331.37

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
王惠武	往来款	6,217,800.00	1年以内	73.39	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
刘克志	备用金	880,191.30	1年以内	10.39	26,405.74
沈阳恒信担保有限公司	保证金	650,000.00	1年以内	7.67	19,500.00
仲津国家租赁有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	3.54	9,000.00
沈阳市裕港文仪家具销售中心	保证金	205,400.00	1年以内	2.42	6,162.00
<u>合计</u>		<u>8,253,391.30</u>		<u>95.01</u>	<u>61,067.74</u>

(7) 截至期末，其他应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款及应收其他关联单位款项。

(五). 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,455,088.57		2,455,088.57	2,703,047.45		2,703,047.45
库存商品	527,069.56		527,069.56	503,578.90		503,578.90
周转材料	77,075.41		77,075.41	81,992.58		81,992.58
自制半成品	150,618.92		150,618.92	171,536.90		171,536.90
<u>合计</u>	<u>3,209,852.46</u>		<u>3,209,852.46</u>	<u>3,460,155.83</u>		<u>3,460,155.83</u>

(2) 存货期末余额期初余额降低 7.23%，主要系公司销量稍减和控制合理库存所致。

(六). 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	44,194.81	44,194.81
<u>合计</u>	<u>44,194.81</u>	<u>44,194.81</u>

(七). 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>14,066,359.20</u>	<u>347,863.26</u>	<u>129,900.00</u>	<u>14,284,322.46</u>
其中：房屋及建筑物	10,566,555.99			10,566,555.99
机器设备	4,012,557.87	4,763,948.69		8,776,506.56
运输工具	649,821.46			649,821.46

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备及其他	362,083.09	28,043.59		390,126.68
	<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>		<u>本期新增</u>
二、累计折旧合计	<u>4,493,078.83</u>	<u>552,797.72</u>		<u>5,045,876.55</u>
其中：房屋及建筑物	2,787,872.17	250,955.64		3,038,827.81
机器设备	1,066,841.64	212,737.62		1,279,579.26
运输工具	351,168.82	61,733.04		412,901.86
电子设备及其他	287,196.20	27,371.42		314,567.62
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>11,097,939.58</u>			<u>15,337,134.14</u>
其中：房屋及建筑物	7,778,683.82			7,527,728.18
机器设备	2,945,716.23			7,496,927.30
运输工具	298,652.64			236,919.60
电子设备及其他	74,886.89			75,559.06

(2) 截至期末，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(3) 截至期末，无暂时闲置的固定资产。

(4) 截至期末，固定资产不存在重大减值迹象。

(八) . 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>9,455,553.18</u>			<u>9,455,553.18</u>
其中：土地使用权	8,305,659.65			8,305,659.65
专利权	1,149,893.53			1,149,893.53
二、累计摊销额合计	<u>1,730,332.94</u>	<u>140,551.32</u>		<u>1,870,884.26</u>
其中：土地使用权	1,605,761.10	83,056.63		1,688,817.73
专利权	124,571.84	57,494.69		182,066.53
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
专利权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、无形资产账面价值合计	7,725,220.24			7,584,668.92
其中：土地使用权	6,699,898.55			6,616,841.94
专利权	1,025,321.69			967,826.98

(九) . 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产:

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	334,730.97	334,730.97
其中：资产减值准备	76,620.51	76,620.51
递延收益	79,166.66	79,166.66
可抵扣亏损	178,943.80	178,943.80
合计	334,730.97	334,730.97

(十) . 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

(2) 抵押及担保情况

1、2018年3月23日,本公司与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订了编号为71012018280199的《流动资金借款合同》,贷款金额为人民币800.00万元,期限为2018年3月21日至2019年3月20日。王惠武、吴春霞、王晓男、肖军分别与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订编号为ZB7114201800000008、ZB7114201800000009、ZB7114201800000010、ZB7114201800000011的《最高额保证合同》,将位于沈阳经济技术开发区细河七北街58-1号至58-5号的房产建筑物(房产证号:沈房权证经济技术开发区字第N160016622号、沈房权证经济技术开发区字第N160016624号、沈房权证经济技术开发区字第N160016626号、沈房权证经济技术开发区字第N160016628号、沈房权证经济技术开发区字第N160016629号),位于沈阳经济技术开发区细河七北街58号的国有土地使用权(土地使用权证号为:沈开国用(2016)第0024号)抵押给上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行。自然人王惠武、吴春霞、王晓男、肖军为此次贷款提供保证。

2、2018年5月2日,本公司与中国光大银行股份有限公司沈阳分行签订了编号为沈光银分营贷展字2018-001号的《借款展期合同》,贷款金额为人民币500.00万元,期限为2018年5月3日至2019年5月2日。沈阳恒信融资担保有限公司为此次贷款提供保证。自然人王惠武、吴春霞与沈阳恒信融资担保有限公司签订了《反担保保证合同》,合同编号为HXDB-GD-2017-B3001-01,为此次贷款提供保证。

3、2017年11月1日，本公司与中国光大银行股份有限公司沈阳分行签订了编号为沈光银分营授字2017-025号的《综合授信协议》，贷款金额为人民币800.00万元，期限为2017年11月27日至2018年11月5日。沈阳恒信融资担保有限公司为此次贷款提供保证。

另外，股东王惠武与沈阳恒信融资担保有限公司签订编号为HXDB-GD-2017-B3003的《股权质押合同》，将其持有的本公司400万股22.22%股权质押给沈阳恒信融资担保有限公司。

(十一) . 应付票据及应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,956,682.88	3,937,982.54
1年以上	30,753.50	30,753.50
<u>合计</u>	<u>9,987,436.38</u>	<u>3,968,736.04</u>

(2) 截至期末，应付账款中无应付本公司5%(含5%)以上表决权的股东单位款项及应付其他关联单位款项。

(十二) . 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	25,052.62	28,511.62
1-2年	6,820.00	4,229.00
<u>合计</u>	<u>31,872.62</u>	<u>32,740.62</u>

(2) 截至期末，预收账款中无预收本公司5%(含5%)以上表决权的股东单位款项及预收其他关联单位款项。

(十三) . 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	190,769.98	1,507,588.58	1,497,702.03	200,656.23
离职后福利中的设定提存计划负债	4.02	267,256.92	267,260.94	
<u>合计</u>	<u>190,773.70</u>	<u>1,774,845.50</u>	<u>1,764,962.97</u>	<u>200,656.23</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	190,339.68	1,263,431.03	1,253,121.48	200,649.23
二、职工福利费	430.00	3,545.00	3,440.00	535.00
三、社会保险费		<u>152,203.57</u>	<u>152,203.57</u>	
其中：1. 医疗保险费		131,542.67	131,542.67	
2. 工伤保险费		11,081.54	11,081.54	
3. 生育保险费		9,579.36	9,579.36	
四、住房公积金		78,384.00	78,912.00	-528.00
五、工会经费和职工教育经费		10,024.98	10,024.98	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>190,769.68</u>	<u>1,507,588.58</u>	<u>1,497,702.03</u>	<u>200,656.23</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4.02	260,738.35	260,742.37	0
失业保险		6,518.57	6,518.57	0
<u>合计</u>	<u>4.02</u>	<u>267,256.92</u>	<u>267,260.94</u>	<u>0</u>

(十四) . 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	311,710.86	531,096.57
土地使用税	8,318.97	8,318.97
房产税	160,660.68	160,660.68
城市维护建设税	7,834.03	37,287.23
教育费附加	3,357.44	15,980.24
地方教育费附加	2,238.30	10,653.49
印花税	383.00	1,714.10
<u>合计</u>	<u>494,503.28</u>	<u>765,711.28</u>

(十五) . 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	16,032.00	0
保证金	0.00	3,522.00
往来款	297,283.63	16,704.38
<u>合计</u>	<u>313,315.63</u>	<u>20,226.38</u>

(2) 截至期末，无账龄超过1年的大额（100万元以上）其他应付款。

(3) 截至期末，其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况，详见本财务报表附注八、7。

(十六). 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	527,777.75		55,591.56	472,186.19	
<u>合计</u>	<u>527,777.75</u>		<u>55,591.56</u>	<u>472,186.19</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
地方特色产业中小企业 发展资金项目补助	527,777.75		55,591.56		472,186.19	与资产相关
<u>合计</u>	<u>527,777.75</u>		<u>55,591.56</u>		<u>472,186.19</u>	

(十七). 股本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<u>合计</u>	<u>18,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>18,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
其中：王惠武	9,500,000.00	52.7778	34,000		9,534,000.00	52.9667
王晓男	198,000.00	1.10			198,000.00	1.10

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王晓丹	198,000.00	1.10			198,000.00	1.10
赵广巍	329,000.00	1.83			329,000.00	1.83
徐华杰	501,600.00	2.787			501,600.00	2.787
于洪	198,000.00	1.10			198,000.00	1.10
李恩明	145,200.00	0.8067		36,000	109,200.00	0.6067
康鸿魁	330,000.00	1.8333			330,000.00	1.8333
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	4,783,200.00	26.5734			4,783,200.00	26.5734
于秋实	660,000.00	3.6667			660,000.00	3.6667
白波	330,000.00	1.833			330,000.00	1.833
纪文龙	462,000.00	2.567	2,000		464,000.00	2.577
周金鹏	264,000.00	1.467			264,000.00	1.467
上海华诺股份投资基金管理有限公司	99,000.00	0.55			99,000.00	0.55
薛莉	1,000.00	0.0056			1,000.00	0.0056
朱成俊	1,000.00	0.0056			1,000.00	0.0056

(十八). 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (或股本溢价)	2,096,026.25			2,096,026.25
<u>合计</u>	<u>2,096,026.25</u>			<u>2,096,026.25</u>

(十九). 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	193,469.71			193,469.71
<u>合计</u>	<u>193,469.71</u>			<u>193,469.71</u>

(二十). 未分配利润

项目	本期金额	期初余额
上期期末未分配利润	1,741,227.39	404,693.82
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,741,227.39	404,693.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,181.15	1,485,037.30
减：提取法定盈余公积		148,503.73
其他	90,201.44	
期末未分配利润	<u>1,780,207.10</u>	<u>1,741,227.39</u>

（二十一）. 营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,179,729.13	9,613,943.90
其他业务收入	0	21,912.20
合计	<u>9,179,729.13</u>	<u>9,635,856.10</u>
主营业务成本	5,641,107.65	5,828,425.26
其他业务成本	0	585.33
合计	<u>5,641,107.65</u>	<u>5,829,010.59</u>

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商标胶	2,709,933.02	1,890,164.38	3,437,235.23	2,228,409.13
热熔胶	6,469,796.11	3,750,943.27	6,176,708.67	3,600,016.13
合计	<u>9,179,729.13</u>	<u>5,641,107.65</u>	<u>9,613,943.90</u>	<u>5,828,425.26</u>

（3）公司主营业务收入前五名情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例（%）
沈阳华威同鑫商贸有限公司	1,417,263.92	19.74
天津智信仁包装材料有限公司	1,123,793.10	15.65
三河市兴达印务有限公司	1,120,689.66	15.61
三河市华成印务有限公司	663,793.10	9.25
廊坊市格福包装制品有限公司	456,896.55	6.36

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
<u>合计</u>	<u>4,782,436.33</u>	<u>66.61</u>

(二十二). 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,083.08	67,012.39	7%
教育费附加	5,059.34	47,865.99	5%
印花税	3,110.10	3,182.00	
房产税	68,820.48	68,820.48	
土地使用税	49,913.82	49,913.82	
<u>合计</u>	<u>133,986.82</u>	<u>236,794.68</u>	

(二十三). 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	274,469.64	349,267.95
差旅费	24,657.68	30,505.38
车辆使用费	27,335.96	3,780.50
业务招待费	29,463.25	10,997.00
办公费	58,882.84	17,604.29
折旧费	1,170.60	5,284.10
运输装卸费	148,430.03	201,446.40
其他	3,486.32	134,800.00
<u>合计</u>	<u>567,896.32</u>	<u>753,685.62</u>

(二十四). 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	718,622.16	764,645.66
折旧	121,725.92	132,542.36
摊销费	16,611.30	74,105.99
税费	0	7,647.51
业务招待费	7,457.30	13,588.60
差旅费	1,284.00	6,703.00
办公费	29,236.73	76,737.24

费用性质	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	133,090.00	205,776.77
认证检验费		,
车辆使用费	51,216.63	65,409.45
水电气费	46,570.29	47,667.32
物料消耗	0.00	0.00
其他	58,147.20	32,514.56
<u>合计</u>	<u>1,183,961.53</u>	<u>1,427,338.46</u>

(二十五). 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	228,148.08	375,191.58
减：利息收入	-374.41	-633.41
手续费	3,611.60	4,098.95
借款担保费	0.00	0.00
<u>合计</u>	<u>231,385.27</u>	<u>378,657.12</u>

(二十六). 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	72,409.39	115,688.52
<u>合计</u>	<u>72,409.39</u>	<u>115,688.52</u>

(二十七). 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	355,591.56	55,555.56	355,591.56
2. 其他	0		
<u>合计</u>	<u>355,591.56</u>	<u>55,555.56</u>	<u>355,591.56</u>

(2) 报告期政府补助情况

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关	备注
地方特色产业中小企业发展资金项目补助	55,555.56	与资产相关	沈财指企[2013]999号
<u>合计</u>	<u>55,555.56</u>		

(二十八). 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0	16,633.70	0
其中：固定资产处置损失	0	16,633.70	0
<u>合计</u>	<u>0</u>	<u>16,633.70</u>	<u>0</u>

(二十九). 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>43,060.39</u>	<u>8,745.02</u>
其中：当期所得税	43,060.39	8,745.02
递延所得税		

(三十). 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	374.41	633.41
政府补助	300,000.00	
收到其他单位及个人往来款		21,922.20
<u>合计</u>	<u>300,374.41</u>	<u>22,555.61</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还股东个人借款		
支付其他单位往来款项	576,421.09	
三项期间费用付现	1,886,923.57	243,331.42
<u>合计</u>	<u>2,463,344.66</u>	<u>243,331.42</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东往来款	17,180,000.00	0
<u>合计</u>	<u>17,180,000.00</u>	<u>0</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股东往来款	9,807,775.00	0
<u>合计</u>	<u>9,807,775.00</u>	<u>0</u>

(三十一). 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	129,181.15	89,752.27
加：资产减值准备	72,409.39	115,688.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,797.72	495,279.32
无形资产摊销	140,551.32	140,551.31
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)	0	16,633.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	228,148.08	371,726.04
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)	-	
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)	250,303.37	2,221,169.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,000,160.35	-9,570,109.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,481,508.49	494,386.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,108,277.81	-5,624,921.67
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,599.30	2,938,188.15
减：现金的期初余额	196,204.08	2,861,602.68
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-187,604.78	76,585.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,599.30	2,938,188.15
其中：1. 库存现金	4,947.83	5272.72
2. 可随时用于支付的银行存款	3,651.47	2,932,915.43
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	8,599.30	2,938,188.15
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		

(三十二). 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,861,414.91	2018年3月21日，本公司与浦发银行沈阳分行签订抵押合同，抵押金额为800万元，抵押期间为2018年3月21日至2019年3月20日，抵押物为公司5项房屋建筑物，使用面积分别为1,219.33平方米，393.52平方米，1,072.00平方米，976.55平方米，1,058.60平方米，房产证号分别为沈房权证经济技术开发区字第N160016622号，沈房权证经济技术开发区字第N160016624号，沈房权证经济技术开发区字第N160016626号，沈房权证经济技术开发区字第N160016628号，沈房权证经济技术开发区字第N160016629号。
无形资产	6,769,112.40	土地使用权，沈开国用2016第0024号
固定资产	1,483,800.00	2017年3月10日，本公司与仲津国际租赁有限公司签订融资租赁合同，抵押金额为1,590,000.00元，抵押物期间为2017年3月10日至2019年3月10日，抵押物为公司11台生产设备，分别为热熔胶水下造粒机组1套，水下切粒机组1套，白刚釜1000L 5套，白刚釜500L 8套，风冷冷水机组LS50AH 1套，风冷冷水机组LS50AH -VL 1套，热熔胶袋式过滤器(2) 2套，热熔胶袋式过滤器(1) 2套，循环水过滤器4套，油加热器1套，熔体泵1套
<u>合计</u>	<u>14,114,327.31</u>	

七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司实际控制人情况

实际控制人名称	类型	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
王惠武	自然人	79.55	79.35	王惠武

注：实际控制人王惠武直接持有本公司股份 9,534,000 股，持股比例 52.97%；持有沈阳彤鹤峰商贸有限公司股份 7,334,400 股，持股比例 97.79%，通过沈阳彤鹤峰商贸有限公司间接持有本公司股份 4,783,200 股，持股比例 26.57%；直接与间接合计持有本公司股份 14,317,200 股，持股比例 79.54%。

3. 本公司的子公司情况

本公司于2018年1月26日成立的全资子公司沈阳万合机器人有限公司尚未投入运营，所以未进行合并财务计算。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无

5. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴春霞	实际控制人配偶
王晓男	与实际控制人关系密切的家庭成员
王晓丹	与实际控制人关系密切的家庭成员
肖军	与实际控制人关系密切的家庭成员
纪文龙	少数股东、监事
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业、少数股东

6. 关联方交易

(1) 关联担保情况

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
王惠武、吴春霞、王晓男、肖军	800 万元	2018-3-21	2019-3-20	否
王惠武、吴春霞	500 万元	2018-5-2	2019-5-2	否
王惠武	800 万元	2017-11-27	2018-11-5	否

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
王惠武、王晓男、王晓丹、纪文龙、沈阳彤鹤峰商贸有限公司	171.12 万元	2017-3-10	2019-3-10	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	借款或往来款金额	起始日	到期日	说明
拆入或收回款项:				
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	3,660,000.00	2018-1	2018-6	往来款
王惠武	13,520,000.00	2018-1	2018-6	借款
王晓男	1,753,482.43	2018-1	2018-6	往来款
小计	18,933,482.43			
拆出或偿还款项:				
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	3,307,775.00	2018-1	2018-6	往来款
王惠武	6,500,000.00	2018-1	2018-6	借款
王晓男	1,787,493.30	2018-1	2018-6	往来款
小计	11,595,268.30			

注：截至期末，王惠武自公司累计借入资金 6,500,000.00 元，此外，王惠武本人承担本年因资金占用形成的同期银行贷款利息。截至 2018 年 8 月 30 日，公司收到王惠武还款 6,675,000.00 元。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	315,330.55	345,625.97

7、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
王惠武	6,217,800.00		13,237,800.00	
王晓男	34,010.87	1,020.33	0.00	
其他应付款:				
沈阳彤鹤峰商贸有限公司	352,225.00		0.00	

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2. 或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后重大非调整事项。

十、其他重要事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

2. 报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	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	0.58	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	-0.01	-0.01

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	355,591.56	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 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	355,591.56	
减：所得税影响金额	43,060.39	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>312,531.17</u>	