



天一密封

NEEQ:838675

南阳天一密封股份有限公司

Nanyang Tianyi Seals Co., Ltd.



半年度报告

2017

# 公司半年度大事记



公司于 2017 年 6 月顺利通过 ISO/TS16949 国际质量体系认证,并取得 Bureau Veritas Certification 认证公司颁发的认证证书,从而进一步完善了公司质量管理体系,提高了质量管理水平,增强了质量保证能力,全面提高生产效率,增强了市场信誉及顾客信心,为提高公司经济效益,获得更为广阔的市场空间奠定了坚实的基础。



近年来,公司始终坚持以质量求生存,靠科技求发展,尊重知识,尊重人才,重视科技进步,2017年5月,被内乡县委组织部认定为“内乡县人才工作示范企业”。

# 目录

<b>【声明与提示】</b> .....	1
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	5
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	9
第五节 股本变动及股东情况 .....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	13
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	15
第八节 财务报表附注 .....	28

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 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的理由（如有）

不适用

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

不适用

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

不适用

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	河南省内乡县产业集聚区长信路与德祥路交汇处东南角公司办公楼
备查文件	南阳天一密封股份有限公司 2017 年半年度报告
	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
	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文及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	南阳天一密封股份有限公司
英文名称及缩写	Nanyang Tianyi Seals Co., Ltd.
证券简称	天一密封
证券代码	838675
法定代表人	杨明祖
注册地址	河南省内乡县产业集聚区长信路与德祥路交汇处东南角
办公地址	河南省内乡县产业集聚区长信路与德祥路交汇处东南角
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	朱建周
电话	0377-83813560
传真	0377-65332541
电子邮箱	A66039138@163.com
公司网址	<a href="http://www.nytianyi.cn">http://www.nytianyi.cn</a>
联系地址及邮政编码	河南省内乡县产业集聚区长信路与德祥路交汇处东南角 474350

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-19
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	以车、船用密封件为主的密封产品的生产、研发及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	61,900,000
控股股东	杨明祖
实际控制人	杨明祖
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的“发明专利”数量	2

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,389,323.66	13,957,700.99	53.24%
毛利率%	39.03%	33.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-397,821.25	-1,572,331.42	74.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,365,095.04	-1,618,291.76	-46.15%
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）	-0.66	-2.22	-
加权平均净资产收益率%（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）	-3.93	-2.29	-
基本每股收益	-0.01	-0.03	66.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	133,676,806.61	142,665,689.27	-6.30%
负债总计	73,404,535.41	82,025,810.18	-10.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,043,213.78	60,441,035.03	-0.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	0.98	-1.02%
资产负债率（母公司）	59.62%	60.11%	-
资产负债率（合并）	54.91%	57.50%	-
流动比率	0.84	0.72	-
利息保障倍数	1.22	-0.42	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,752,901.20	2,164,148.97	-
应收账款周转率	0.93	0.59	-
存货周转率	0.52	0.39	-

**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.30%	-6.16%	-
营业收入增长率	53.24%	-20.51%	-
净利润增长率	76.68%	-299.91%	-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是国家级高新技术企业，主要从事密封产品的研发、生产和销售，依托公司拥有的河南省流体密封工程技术研究中心及在密封材料领域的丰富经验和较强的研发能力，开发出了具有较强市场竞争力的环保型无石棉密封材料及密封垫等产品，最终通过销售该产品获得销售收入。

公司依据 TS16949 国际质量管理标准，建立了严格的采购管理体系和详细的供应商考评制度，对供应商实行分级管理，供应商分为定点供应商、优秀供应商、良好供应商、一般供应商和不合格供应商。公司主要材料的供应商是经过多年的合作筛选，相互之间建立了良好的合作关系。公司采用“以产定购与适量安全库存”相结合的采购模式；公司采取“销售订单加合理预测”的生产计划模式，安排组织生产。生产部门围绕产品技术要求、成本和交货期等方面的目标，组织生产车间进行生产，并由质量管理部门实施产品质量控制；公司采取“主机配套”的销售战略进行产品销售，即通过直接向整车、发动机、变速箱等生产厂商进行配套生产的模式实施销售。经过主机厂商资质评定后，采购量和合作稳定性都比较高，公司目前与一汽集团、陕西法士特、中国重汽等厂商具有多年良好的配套合作关系。此外，公司也有少量的零售业务；公司采取“自主研发为主，依托外援为辅”的研发模式，不断开发出高性能、长寿命、高可靠性的新型密封材料及密封制品，提高高端市场领域的占有率。公司的收入来自于产品直接销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

#### 1、报告期末的财务情况

报告期末公司资产总额为 133,676,806.61 元，较期初减少 8,988,882.66 元，减少的主要原因是公司老厂区被政府收储，公司对老厂区土地和房屋建筑物进行了清理；报告期末公司的负债总额为 73,404,535.41 元，较期初减少 8,621,274.77 元，减少的主要原因主要是公司偿还了部分经营性应付款；报告期末公司的股东权益总额为 60,272,271.20 元，较期初减少 367,607.89 元，主要原因是报告期内发生了亏损。

#### 2、报告期内的经营成果

报告期内，公司管理层积极贯彻执行公司发展战略和年度经营计划目标，2017 上半年度实现营业收入 21,389,323.66 元，较上年同期增加 7,431,622.67 元，增幅 53.24%；公司实现净利润-367,607.89 元，较上年同期增长 1,208,740.29 元，增幅 76.68%。营业收入和净利润增长主要原因如下：

(1) 受下游汽车行业扩大生产影响，尤其是商用车产量明显增加，增加了对本公司产品的采购，2017 年上半年度，主营业务收入增长 7,431,622.67 元，使销售毛利增长 3,702,296.46 元，销售费用增长 802,261.40 元，营业税金及附加增加 3,196.17 元；

(2) 发生的管理费用较上年同期增加金额为 347,176.80 元，主要原因是新厂区投入使用后增加了折旧摊销费用 249,846.82 元；

(3) 由于新厂区投入使用，借款费用停止资本化，增加财务费用 1,723,155.95 元；

(4) 由于应收款项增加造成资产减值损失增加 759,848.17 元；

(5) 营业外收入增长 1,877,641.36 元，主要是公司在新三板成功挂牌后得到政府奖励 1,500,000.00 元，新厂区投入使用后分期计入递延收益 340,344.84 元；

(6) 由于子公司盈利，所得税费用增加 743,185.80 元。



### 3、报告期内的现金流量情况

报告期内公司的经营活动产生的现金净流量为-4,752,901.20 元,较上年同期减少 6,917,050.17 元,减少的主要原因是公司偿还了部分经营性应付款;投资活动产生的现金净流量为 6,407,434.72 元,较上年同期增加 12,239,502.48 元,增加的主要原因是本年收到土地收储款 1000 万元;筹资活动产生的现金净流量为-2,126,291.69 元,较上年同期减少 4,591,290.30 元,减少的主要原因是本期没有新增借款。

### 4、报告期内行业及公司业务发展情况

2017 年以来,国内密封件行业尽管散而乱,低端产品多,但是也遇到了一个难得的发展机遇,一方面国家重视和支持高新技术产品和先进制造业的发展。另一方面对汽车及汽车零部件给予一定的政策支持。同时,因部分商用车更新换代,使商用车市场需求明显增加,新能源汽车和舰船用密封件也有了明显增加,从而增加了对密封件的采购量。

上半年,我公司继续坚持“两个挂靠”和“两个开发”的经营战略,即依靠与主机厂配套为主,实现与主机厂同步开发,依托大专院校科研实力,开发高附加值的产品,开发新的市场领域。面对新常态,积极调结构,提升产品档次,拓展高端市场,使公司在国内经济下行压力较大的情况下仍取得了比较理想的成效。其主导产品无石棉乳胶抄取板和无石棉密封垫片在国内市场上继续得到配套厂商的肯定和好评。

### 5、研究开发工作

报告期内,我公司依托华东理工大学,华南理工大学,北京橡胶研究院等大专校科研机构的专家学者,大力开拓新的市场领域和高端市场领域,研制开发出了汽车门窗密封条新产品,并经用户试用,普遍受到好评。

综上,公司主营业务基本稳定,未发生变更。公司的核心技术保持领先,治理有序推进,助推公司健康发展。

## 三、风险与价值

### 1、政策风险

原因及影响:

鉴于石棉对人体健康有害,欧美等工业发达国家从二十世纪七十年代起就开始逐步禁用石棉,日本也从 2008 年开始全面禁用石棉。汽车、发动机密封垫片的无石棉化势在必行。虽然公司目前石棉类密封产品的销售占比已经很小,但是如果国内出台相应的法律,公司石棉类密封产品的销售会受到一定的影响。

主要对策:

石棉类产品被禁用后,必将用无石棉密封垫替代,公司将紧盯无石棉密封材料的发展变化,准确把握行业发展趋势以及产品市场的动态走向,并加大科技投入,强化科技攻关,提升无石棉密封产品技术水平,使石棉类密封产品的销售受到的影响完全可以由无石棉产品来弥补,使企业能适应行业发展的新常态,新变化,促进企业可持续健康发展。

### 2、存货周转率较低的风险

原因及影响:

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 6 月 30 日存货余额分别为 25,619,707.08 元、24,634,306.72 元,存货周转率分别为 0.52 次、0.39 次,呈现增长的趋势。由于公司会根据大客户需求提前进行生产,储备产成品,并且未实现精细化管理,因此使得存货余额较高,存货周转率较低。未来如果公司不能实现精细化管理,并及时补充因业务规模不断扩大而引致的资金需求,较大的存货规模和

较低的存货周转速度仍将会影响公司整体的资金营运效率，给公司生产经营和业务发展带来不利影响。

主要对策：

公司加强存货管理，按照精细化管理的要求，加强与大客户的沟通，把年度供货计划详细分解到周，既降低了原材料和产成品的库存，提高存货周转率，又能保障客户生产需求。

### 3、公司优先股的出资和退出程序存在瑕疵

1999 年 3 月，经内乡县经济体制改革办公室批准，内乡县财政局向风神橡胶增加注册资本 180 万元，增加股本为优先股，计息、不参与经营、不承担经营风险。2002 年 3 月，风神橡胶股东会同意取消优先股，减资 180 万元，内乡县财政局从公司股东中退出。由于当时法律法规对优先股未作出规定，公司减资没有履行减资公告等程序，存在一定瑕疵。

主要对策：

2016 年 1 月 18 日，内乡县人民政府办公室出具《情况说明》，对减资等事项未取得内乡县财政局书面批复等事项予以确认，认为上述事项已履行完毕，程序基本合法合规，未造成国有资产流失。

### 4、大客户依赖的风险

原因及影响：

报告期内，公司对前五名客户销售额占当期营业收入的比重为 63.75%，其中对大客户法士特的销售额占当期营业收入的比重为 44.89%，客户集中度较高。虽然公司与主要客户关系良好，但是如果未来与主要客户的合作关系出现问题或者主要客户的财务状况出现恶化，可能导致公司的销售收入大幅下降或对应收账款的及时收回产生较大影响。

主要对策：

今年上半年，公司仍采取“两个挂靠，两个开发”的经营方针，实施了一系列改革措施，开展了“一学两改”活动，加强了车间成本管理领导力量，扩大了销售队伍。一是要以科技为先导，充分发挥企业自身现有的技术优势，并与国内外大专院校科研单位建立长期紧密战略伙伴关系，瞄准国内外高端制造业，紧盯“中国制造 2025”，加大投入，选课攻关，进一步提高企业产品的科技含量和竞争能力。二是调整产品结构，要从传统产业向新兴产业转变；从中低端产品向高端产品转变；从民用产品向航天航空、武器装备转变；从静密封向动密封转变；从商用车密封件向轿车密封件转变。加大资金投入，调整产品结构，研制开发与高端汽车，轨道交通，新能源汽配配套的密封件产品，全面实现企业产品结构的战略性调整。三是开拓新的市场，要瞄准国内外新兴市场，实现与国外知名高端汽车、新能源汽车、轨道交通，太阳能汽车，风电配套供货。同时，可随国家“一带一路”战略的全面推进和纵深发展，努力开拓东南亚，中亚，西亚以及欧美市场，以高市场容量、高技术含量、高附加值的产品，快速扩大市场份额，并赢得客户信任，增强客户粘性，使公司始终保持较强的持续经营能力和较高的盈利水平。上述措施目前已初见成效，一是近几年开发的油封新产品已顺利通过一汽技术中心认定，目前，一汽变速箱有限公司、陕西法士特齿轮有限公司、东风汽车泵业公司、湖北三环车桥有限公司等客户正在进行试验验证，即将进入批量装机阶段；二是紧跟主机厂新机型开发的步伐，实现与主机厂同步开发，如陕西法士特齿轮有限公司新上的 S 项目、沃尔沃项目、缓速器、调整垫系列产品预计明年可小批量供货，可降低大客户依赖的风险。

### 5、公司 2017 年上半年继续亏损，母公司资产负债率较高

原因及影响：

公司 2017 年上半年净利润为-367,607.89 元，较上年同期增长 1,208,740.29 元，增幅 76.68%，公司继续亏损，母公司资产负债率为 59.62%，存在偿债风险。主要原因是新厂区投入使用后增加了折旧摊销费用 249,846.82 元，借款费用停止资本化，增加财务费用 1,723,155.95 元。由于新厂区建设和新厂搬迁，银行借款延续至今，报告期末银行借款余额为 5050 万元，导致公司资产负债率虽比期初稍有下降，但仍达到 59.62%。

主要对策：公司老厂区土地处置后所得资金将偿还部分银行借款，财务费用将相应降低，届时资产负债率也将下降；同时公司加大销售力量，大员上前线，已取得明显效果，今年上半年销售收入同比增长53.24%，净利润同比增长76.68%。另外近几年开发的新产品即将批量供货，销售收入将明显增加，年底公司力争扭转亏损局面。

注：报告期内公司风险因素减少一项，即“公司老厂区未办理环评手续”，该风险已消除。由于老厂已完全迁入新厂区，老厂区不再生产，老厂区土地及地上建筑于2017年3月份被政府收储，公司于2017年3月21日在全国股转系统指定信息披露平台披露了土地收储相关公告，老厂区不需再办理环评手续，新厂项目已取得环评验收，因此上述风险已消除。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	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

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
公司前三大股东（杨明祖、贾祖光、陈宇翔）及其配偶	共同为公司借款提供保证担保	23,000,000	是
总计	-	23,000,000	-

#### 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：

公司于 2017 年 7 月 20 日向南阳村镇银行股份有限公司（以下简称“村镇银行”）借款 2300 万元，根据村镇银行要求，需由公司前三大股东（杨明祖、贾祖光、陈宇翔）及其配偶共同向债权人提供连带责任保证担保。该关联交易分别于 2017 年 6 月 28 日第三届董事会第四次会议和 2017 年 7 月 15 日第一次临时股东大会审议通过，关联方为公司提供无偿担保，不存在损害公司及公司其他股东利益的行为，可保证公司融资活动的顺利进行，有利于公司正常经营活动的开展，满足公司生产经营需要。

#### (二) 承诺事项的履行情况

2016 年 3 月 18 日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，以任何形式直接或间接参与任何与公司构成竞争的业务或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制

权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。  
在报告期间，上述人员均严格履行了相关承诺，未有任何违背。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
老厂区房屋、土地	抵押	7,137,361.29	5.34%	银行借款
新厂区房屋、土地	抵押	54,842,820.59	41.03%	银行借款
<b>累计值</b>	-	<b>61,980,181.88</b>	<b>46.37%</b>	-

注：老厂区房屋、土地抵押给中国工商银行内乡县支行，借款 1250 万元，借款期限自 2016 年 8 月 5 日至 2017 年 8 月 5 日止。新厂区房屋、土地抵押给南阳村镇银行股份有限公司，借款 2300 万元，借款期限自 2016 年 7 月 21 日至 2017 年 7 月 20 日止。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	21,508,450	34.75	-2,231,925	19,276,525	31.14
	其中：控股股东、实际控制人	5,170,750	8.35	-	5,170,750	8.35
	董事、监事、高管	14,167,150	22.89	-1,164,425	13,002,725	21.01
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	40,391,550	65.25	2,231,925	42,623,475	68.86
	其中：控股股东、实际控制人	15,512,250	25.06	-	15,512,250	25.06
	董事、监事、高管	40,391,550	65.25	-1,383,375	39,008,175	63.02
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>61,900,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,900,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>56</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨明祖	20,683,000	-	20,683,000	33.414	15,512,250	5,170,750
2	贾祖光	11,080,700	-	11,080,700	17.901	8,310,525	2,770,175
3	陈宇翔	10,820,700	-	10,820,700	17.481	8,115,525	2,705,175
4	谢宝龙	3,600,400	-	3,600,400	5.816	2,700,300	900,100
5	李建会	2,050,300	-	2,050,300	3.312	2,050,300	-
6	王成泽	1,220,300	-	1,220,300	1.971	915,225	305,075
7	姚梅华	1,110,300	-	1,110,300	1.794	832,725	277,575
8	郭晓黎	1,050,700	-	1,050,700	1.697	788,025	262,675
9	韩廷顺	915,000	-	915,000	1.478	915,000	-
10	罗继隆	895,000	-	895,000	1.446	671,250	223,750
<b>合计</b>		<b>53,426,400</b>	<b>-</b>	<b>53,426,400</b>	<b>86.31</b>	<b>40,811,125</b>	<b>12,615,275</b>

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为杨明祖。

杨明祖，男，1947年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1985年7月毕业于河南广播电视大学，1968年11月至1970年7月在杨营村小校担任民办教师；1970年8月至1990年4月在内乡县化肥厂工作，担任办公室主任，支部书记职务；1990年5月至1997年6月在内乡县经贸委工作，先后担任工会主席、经贸委副主任职务；1997年7月至今，就职于南阳天一密封股份有限公司(包括前身内乡县风神橡胶胶木有限公



司、南阳天一密封制品有限公司), 经 2016 年第五次临时股东大会选举为南阳天一密封股份有限公司董事, 经第三届董事会第一次会议选举为公司董事长, 为连任董事长, 任期三年。

报告期内, 公司控股股东未发生变化。

## **(二) 实际控制人情况**

公司实际控制人和控股股东均为杨明祖,

报告期内, 公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨明祖	董事长	男	70	本科	2016.12.27-2019.12.26	是
贾祖光	副董事长、常务副总经理	男	69	高中	2016.12.27-2019.12.26	是
陈宇翔	董事、总经理	男	53	本科	2016.12.27-2019.12.26	是
谢宝龙	董事、副总经理	男	66	专科	2016.12.27-2019.12.26	是
王成泽	董事、副总经理	男	54	本科	2016.12.27-2019.12.26	是
姚梅华	董事、副总经理	女	53	本科	2016.12.27-2019.12.26	是
杨松涛	董 事	男	42	大专	2016.12.27-2019.12.26	是
赵红祥	董事、副总经理	男	42	本科	2016.12.27-2019.12.26	是
马刚群	董 事	男	47	大专	2016.12.27-2019.12.26	是
郭晓黎	监事会主席	女	54	大专	2016.12.27-2019.12.26	是
杨守锋	监 事	男	45	大专	2016.12.27-2019.12.26	是
李江涛	监 事	男	37	大专	2016.12.27-2019.12.26	是
罗继隆	副总经理	男	47	大专	2017.1.9-2019.12.26	是
雷 龙	财务负责人	男	46	本科	2017.1.9-2019.12.26	是
朱建周	董事会秘书	男	53	本科	2017.1.9-2019.12.26	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

### 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
杨明祖	董事长	20,683,000	-	20,683,000	33.414	-
贾祖光	副董事长、常务副总经理	11,080,700	-	11,080,700	17.901	-
陈宇翔	董事、总经理	10,820,700	-	10,820,700	17.481	-
谢宝龙	董事、副总经理	3,600,400	-	3,600,400	5.816	-
王成泽	董事、副总经理	1,220,300	-	1,220,300	1.971	-
姚梅华	董事、副总经理	1,110,300	-	1,110,300	1.794	-
杨松涛	董 事	46,000	-	46,000	0.074	-
赵红祥	董事、副总经理	834,300	-	834,300	1.348	-
马刚群	董 事	31,500	-	31,500	0.051	-
郭晓黎	监事会主席	1,050,700	-	1,050,700	1.697	-
杨守锋	监 事	28,000	-	28,000	0.045	-
李江涛	监 事	-	-	-	-	-
罗继隆	副总经理	895,000	-	895,000	1.446	-
雷 龙	财务负责人	10,000	-	10,000	0.016	-
朱建周	董事会秘书	600,000	-	600,000	0.969	-

合计		52,010,900	-	52,010,900	84.024	-
----	--	------------	---	------------	--------	---

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李建会	财务总监	换届	无	新一届董事会未聘任
韩廷顺	副总经理	换届	无	新一届董事会未聘任
罗继隆	科 长	换届	副总经理	新一届董事会聘任
雷 龙	财务科长	换届	财务负责人	新一届董事会聘任
谢宝龙	董 事	换届	董事、副总经理	新一届董事会聘任
赵红祥	董 事	换届	董事、副总经理	新一届董事会聘任

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	206	211

#### 核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，核心技术人员未发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	未审计
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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	第八节、六、（一）	837,446.26	1,309,204.43
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	第八节、六、（二）	4,371,674.97	4,773,414.99
应收账款	第八节、六、（三）	21,068,623.46	20,122,697.05
预付款项	第八节、六、（四）	2,377,232.98	2,368,946.04
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、六、（五）	2,353,037.62	1,260,866.21
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、六、（六）	25,619,707.08	24,675,397.34
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>56,627,722.37</b>	<b>54,510,526.06</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	第八节、六、（七）	68,198,679.81	71,787,610.05
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理	第八节、六、（八）	-3,020,513.23	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、六、（九）	10,091,843.28	14,613,928.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、六、（十）	1,027,967.85	1,234,771.17
递延所得税资产	第八节、六、（十一）	751,106.53	518,853.20
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>77,049,084.24</b>	<b>88,155,163.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>133,676,806.61</b>	<b>142,665,689.27</b>
<b>流动负债：</b>		-	
短期借款	第八节、六、（十二）	50,500,000.00	50,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、六、（十三）	7,304,632.11	8,787,591.95
预收款项	第八节、六、（十四）	68,923.25	1,996,496.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、六、（十五）	2,275,250.50	2,899,031.91
应交税费	第八节、六、（十六）	148,808.32	-344,140.63
应付利息		-	-
应付股利	第八节、六、（十七）	833,598.08	833,598.08
其他应付款	第八节、六、（十八）	6,203,840.41	10,943,404.79
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>67,335,052.67</b>	<b>75,615,982.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、六、（十九）	6,069,482.74	6,409,827.58
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,069,482.74</b>	<b>6,409,827.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>73,404,535.41</b>	<b>82,025,810.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、六、（二十）	61,900,000.00	61,900,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、（二十一）	236,486.45	236,486.45
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、（二十二）	2,640,045.28	2,640,045.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、（二十三）	-4,733,317.96	-4,335,496.71
归属于母公司所有者权益合计		<b>60,043,213.78</b>	<b>60,441,035.03</b>
少数股东权益		229,057.42	198,844.06
<b>所有者权益合计</b>		<b>60,272,271.20</b>	<b>60,639,879.09</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>133,676,806.61</b>	<b>142,665,689.27</b>

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		



货币资金		664,070.14	813,683.00
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		1,060,400.00	1,128,414.99
应收账款	第八节、十五、(一)	10,680,246.44	10,351,009.41
预付款项		1,646,417.64	1,779,173.78
应收利息	-	-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、十五、(二)	2,106,049.30	980,036.78
存货		11,906,020.99	10,875,414.44
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>28,063,204.51</b>	<b>25,927,732.40</b>
<b>非流动资产：</b>	<b>-</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	第八节、十五、(三)	32,835,200.00	32,835,200.00
投资性房地产		-	-
固定资产		66,848,431.23	70,679,803.32
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-3,020,513.23	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,081,710.94	14,601,796.41
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		476,975.97	642,868.95
递延所得税资产		515,071.99	335,000.15
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>107,736,876.90</b>	<b>119,094,668.83</b>
<b>资产总计</b>	<b>-</b>	<b>135,800,081.41</b>	<b>145,022,401.23</b>
<b>流动负债：</b>	<b>-</b>		
短期借款	-	50,500,000.00	50,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	11,434,455.31	11,868,724.37
预收款项	-	47,697.75	1,975,271.00

应付职工薪酬	-	1,068,974.14	1,271,524.03
应交税费	-	-528,157.71	-772,834.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	12,372,598.04	15,909,695.65
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>74,895,567.53</b>	<b>80,752,380.09</b>
<b>非流动负债：</b>	<b>-</b>		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	6,069,482.74	6,409,827.58
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>6,069,482.74</b>	<b>6,409,827.58</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>80,965,050.27</b>	<b>87,162,207.67</b>
<b>所有者权益：</b>	<b>-</b>		
股本	-	61,900,000.00	61,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,640,045.28	2,640,045.28
未分配利润	-	-9,705,014.14	-6,679,851.72
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>54,835,031.14</b>	<b>57,860,193.56</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>135,800,081.41</b>	<b>145,022,401.23</b>

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,389,323.66	13,957,700.99
其中：营业收入	第八节、六、(二十四)	21,389,323.66	13,957,700.99

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>22,841,183.35</b>	<b>15,476,218.65</b>
其中：营业成本	第八节、六、（二十四）	13,041,931.90	9,312,605.69
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		-	-
营业税金及附加	第八节、六、（二十五）	157,264.94	154,068.77
销售费用	第八节、六、（二十六）	2,219,413.06	1,417,151.66
管理费用	第八节、六、（二十七）	4,181,171.63	3,833,994.83
财务费用	第八节、六、（二十八）	2,312,388.49	589,232.54
资产减值损失	第八节、六、（二十九）	929,013.33	169,165.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,451,859.69</b>	<b>-1,518,517.66</b>
加：营业外收入	第八节、六、（三十）	1,973,744.84	96,103.48
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、六、（三十一）	6,471.05	14,097.81
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>515,414.10</b>	<b>-1,436,511.99</b>
减：所得税费用	第八节、六、（三十二）	883,021.99	139,836.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-367,607.89</b>	<b>-1,576,348.18</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净		-397,821.25	-1,572,331.42

利润			
少数股东损益		30,213.36	-4,016.76
<b>六、其他综合收益的税后净额</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>-367,607.89</b>	<b>-1,576,348.18</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-397,821.25	-1,572,331.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	30,213.36	-4,016.76
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.01	-0.03
（二）稀释每股收益	-	-0.01	-0.03

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十五、（四）	<b>9,143,301.90</b>	<b>6,764,848.44</b>
减：营业成本	第八节、十五、（四）	7,323,964.42	4,752,499.99
营业税金及附加		4,773.70	31,024.96

销售费用		1,125,175.06	874,850.16
管理费用		2,975,652.08	2,345,884.21
财务费用		2,165,457.32	568,710.19
资产减值损失		720,287.37	85,235.61
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）		-	-
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		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>		<b>-5,172,008.05</b>	<b>-1,893,356.68</b>
加：营业外收入		1,973,244.84	87,536.18
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出		6,471.05	14,097.81
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）</b>		<b>-3,205,234.26</b>	<b>-1,819,918.31</b>
减：所得税费用		-180,071.84	-21,308.90
<b>四、净利润（净亏损以 “-”号填列）</b>		<b>-3,025,162.42</b>	<b>-1,798,609.41</b>
<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>-3,025,162.42</b>	<b>-1,798,609.41</b>
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

**（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		23,627,098.95	18,096,812.87
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		-	41,575.84
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、（三十三）	1,679,195.98	4,037,809.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>25,306,294.93</b>	<b>22,176,197.89</b>
购买商品、接受劳务支付		10,420,121.96	8,388,627.30



的现金			
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		7,555,559.73	6,614,016.72
支付的各项税费		3,011,516.56	2,353,762.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、（三十三）	9,071,997.88	2,655,641.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,059,196.13</b>	<b>20,012,048.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,752,901.20</b>	<b>2,164,148.97</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		9,009,744.31	-
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>9,009,744.31</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		2,602,309.59	5,832,067.76
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>2,602,309.59</b>	<b>5,832,067.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,407,434.72</b>	<b>-5,832,067.76</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			9,750,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、六、（三十三）	-	13,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>23,250,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,126,291.69	2,285,001.39
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	第八节、六、（三十三）		18,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,126,291.69</b>	<b>20,785,001.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,126,291.69</b>	<b>2,464,998.61</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-471,758.17</b>	<b>-1,202,920.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,204.43	4,777,373.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>837,446.26</b>	<b>3,574,453.44</b>

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

**（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	-	9,910,039.09	9,618,202.57
收到的税费返还	-	-	41,575.84
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,634,351.37	3,570,092.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>11,544,390.46</b>	<b>13,229,871.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,337,772.70	4,748,245.78
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,265,700.15	2,500,455.97
支付的各项税费	-	435,734.54	1,009,804.19

支付其他与经营活动有关的现金	-	7,269,073.96	1,546,028.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>16,308,281.35</b>	<b>9,804,534.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,763,890.89</b>	<b>3,425,336.55</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	-	9,009,744.31	-
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>9,009,744.31</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,269,174.59	5,781,417.76
投资支付的现金	-	-	-
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>2,269,174.59</b>	<b>5,781,417.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>6,740,569.72</b>	<b>-5,781,417.76</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	-	-	9,750,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	13,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>23,250,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,126,291.69	2,285,001.39
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	18,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,126,291.69</b>	<b>20,785,001.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量</b>	-	<b>-2,126,291.69</b>	<b>2,464,998.61</b>

净额			
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	-	<b>-149,612.86</b>	<b>108,917.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	813,683.00	3,156,296.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	<b>664,070.14</b>	<b>3,265,213.46</b>

法定代表人：杨明祖

主管会计工作负责人：雷 龙

会计机构负责人：雷 龙

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

### 二、报表项目注释

## 南阳天一密封股份有限公司

### 2017年1-6月财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式、总部地址

南阳天一密封股份有限公司（以下简称“南阳天一”或“本公司”）的前身为 1958 年成立的全民所有制企业内乡县橡胶软木厂；1993 年由全民所有制企业“内乡县橡胶软木厂”改为股份合作制企业“内乡风神橡胶软木股份有限公司”；1996 年由股份合作制企业规范为有限责任公司“内乡风神橡胶软木有限公司”；1999 年 4 月 1 日整体出售给个人；2010 年南阳天一密封制品有限公司整体改制设立股份公司。注册资本：6,190.00 万元，实收资本 6,190.00 万元。《营业执照》：91411300568610696A 的。注册地址：内乡县县长信路与德祥路交叉口东南角；法定代表人：为杨明祖；企业类型：股份有限公司（非上市）。公司历史沿革如下：

##### 1. 公司设立

公司最早成立于 1958 年，其前身为全民所有制企业内乡县橡胶软木厂。

## 2. 公司改制

1993 年公司由全民所有制企业“内乡县橡胶软木厂”改为股份合作制企业“内乡风神橡胶软木股份有限公司”。内乡县国有资产管理局于 1993 年 10 月 6 日下发《对内乡县橡胶软木厂资产价值评估的确认通知》（内国资字[1993]第 18 号），根据该文件，内乡县橡胶软木厂股份合作制改造由县财政局、国有资产管理局、经委、体改委参与，内乡县国有资产管理局确认内乡县橡胶软木厂全部资产评估结果，通过核实资产，界定国有资本金额为 4,106,928.00 元，投入股份制经营。

1996 年公司由股份合作制企业规范为有限责任公司。南阳市经济体制改革委员会于 1996 年 12 月 26 日下发《南阳市体改委、南阳市股份办关于对内乡风神橡胶软木股份有限公司重新规范申请的审查意见》（宛改股字[1996]第 98 号），根据该文件，经市股份制改革领导小组办公室审查，认为该公司经过规范后，已具备《公司法》要求，同意由“内乡风神橡胶软木股份有限公司”改为“内乡风神橡胶软木有限公司”（后更名为南阳天一密封制品有限公司，系天一股份前身，以下简称“风神橡胶”）。公司注册资本 480.70 万元，其中国家股 410.70 万元，占总股本的 85.40%；职工个人股 70.00 万元，占总股本的 14.60%。

## 3. 公司变更

### (1) 第一次变更

1998 年 7 月 27 日，风神橡胶筹委会向内乡县经济体制改革委员会提交《关于改建“内乡风神橡胶软木有限公司”的申请书》（内橡政字 [1998] 29 号），申请按照“以原有公司法人代表、班子成员为主体买断产权”的改制形式对公司进行改制，改建为非国有化的公司制企业。改建后的公司继续使用“内乡风神橡胶软木有限公司”的企业名称。

### (2) 第二次变更

1998 年 5 月 20 日，内乡县国有资产评估事务所出具《内乡风神橡胶软木有限公司整体资产评估报告书》（05305 号），认定截至 1998 年 3 月 31 日，风神橡胶的资产总值为 1,329.00 万元，负债为 1,307.40 万元，所有者权益为 21.60 万元。上述 21.60 万元由内乡县国有资产管理局收回后，风神橡胶原领导成员及员工共 23 人共同以货币出资 66.00 万元。1998 年 5 月 26 日，内乡县国有资产管理局对上述评估结果予以确认。1998 年 8 月 19 日，内乡县国有资产管理局出具《关于对内乡县风神橡胶软木股份有限公司整体资产的补充确认》，补充确认原企业职工的个人股本 356,650.00 元，放入其它应付款科目，视同增加负债；调整后资产总额 13,296,453.55 元，负债总额为 13,436,154.77 元，净资产为-139,701.22 元。鉴于此，内乡县国有资产管理局并未实际收回 21.60 万元所有者权益。

上述 66.00 万元出资由内乡会计师事务所于 1998 年 8 月 21 日出具的《验资报告》（内会师字[1998]第 19 号）予以验证。内乡县工商行政管理局核准了此次变更。变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨明祖	21.00	31.82	货币资金



2	陈宇翔	10.00	15.15	货币资金
3	贾祖光	9.00	13.64	货币资金
4	李建会	3.00	4.55	货币资金
5	谢宝龙	3.00	4.55	货币资金
6	朱天堂	2.00	3.03	货币资金
7	孙丙炎	2.00	3.03	货币资金
8	薛献国	1.00	1.52	货币资金
9	唐朝志	1.00	1.52	货币资金
10	郭晓丽	1.00	1.52	货币资金
11	韩廷顺	1.00	1.52	货币资金
12	张富芝	1.00	1.52	货币资金
13	王振侠	1.00	1.52	货币资金
14	胡海涛	1.00	1.52	货币资金
15	袁运功	1.00	1.52	货币资金
16	罗继隆	1.00	1.52	货币资金
17	刘军胜	1.00	1.52	货币资金
18	赵保安	1.00	1.52	货币资金
19	代书敏	1.00	1.52	货币资金
20	靳义强	1.00	1.52	货币资金
21	时好志	1.00	1.52	货币资金
22	熊秋芬	1.00	1.52	货币资金
23	杜文改	1.00	1.52	货币资金
	合 计	66.00	100.00	—

(3) 第三次变更

1999 年 3 月 19 日，风神橡胶向内乡县经济体制改革委员会提交《关于增加股本金的请示》，申请增加股本金额 180.00 万元，由财政局企业股持股。增加股本金为优先股，计息、不参与经营、不承担经营风险。1999 年 3 月 23 日，内乡县经济体制改革办公室下发《对内乡风神橡胶软木有限公司〈关于增加股本金的请示〉的批复》（内体改办字（1999）2 号），同意由财政局企业股持股，增加股本金额 180.00 万元，增加股本金额为优先股、计息、不承担经营风险。1999 年 3 月 10 日，内乡县财政局向内乡县工商行政管理局出具《关于入股资金情况的证明》，确认将风神橡胶借财政 180.00 万元贷款转为公司股金，为优先股本金，计息，不参与经营，不承担风险。内乡县工商行政管理局核准了此次增资事宜。增资后变更情况如下：

序号	股东名称/姓名	变更前出资 (万元)	本次增资额 (万元)	变更后出资额 (万元)	变更后持股比 例 (%)	股份类型
----	---------	---------------	---------------	----------------	-----------------	------

1	内乡县财政局	-	180.00	180.00	73.17	优先股
2	杨明祖	21.00	-	21.00	8.54	普通股
3	陈宇翔	10.00	-	10.00	4.07	普通股
4	贾祖光	9.00	-	9.00	3.66	普通股
5	李建会	3.00	-	3.00	1.22	普通股
6	谢宝龙	3.00	-	3.00	1.22	普通股
7	朱天堂	2.00	-	2.00	0.81	普通股
8	孙丙炎	2.00	-	2.00	0.81	普通股
9	薛献国	1.00	-	1.00	0.41	普通股
10	唐朝志	1.00	-	1.00	0.41	普通股
11	郭晓丽	1.00	-	1.00	0.41	普通股
12	韩廷顺	1.00	-	1.00	0.41	普通股
13	张富芝	1.00	-	1.00	0.41	普通股
14	王振侠	1.00	-	1.00	0.41	普通股
15	胡海涛	1.00	-	1.00	0.41	普通股
16	袁运功	1.00	-	1.00	0.41	普通股
17	罗继隆	1.00	-	1.00	0.41	普通股
18	刘军胜	1.00	-	1.00	0.41	普通股
19	赵保安	1.00	-	1.00	0.41	普通股
20	代书敏	1.00	-	1.00	0.41	普通股
21	靳义强	1.00	-	1.00	0.41	普通股
22	时好志	1.00	-	1.00	0.41	普通股
23	熊秋芬	1.00	-	1.00	0.41	普通股
24	杜文改	1.00	-	1.00	0.41	普通股
	合 计	66.00	180.00	246.00	100.00	—

(4) 第四次变更

2000 年 12 月 28 日，风神橡胶召开股东会，同意张富芝将发起股全部转让与樊建广。内乡县工商行政管理局就此次变更进行了核准，股权转让情况如下：

序号	股东姓名/名称	股权转让前		股权转让后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	内乡县财政局	180.00	73.17	180.00	73.17
2	杨明祖	21.00	8.54	21.00	8.54
3	陈宇翔	10.00	4.07	10.00	4.07

4	贾祖光	9.00	3.66	9.00	3.66
5	李建会	3.00	1.22	3.00	1.22
6	谢宝龙	3.00	1.22	3.00	1.22
7	朱天堂	2.00	0.81	2.00	0.81
8	孙丙炎	2.00	0.81	2.00	0.81
9	薛献国	1.00	0.41	1.00	0.41
10	唐朝志	1.00	0.41	1.00	0.41
11	郭晓丽	1.00	0.41	1.00	0.41
12	韩廷顺	1.00	0.41	1.00	0.41
13	张富芝	1.00	0.41	-	-
14	王振侠	1.00	0.41	1.00	0.41
15	胡海涛	1.00	0.41	1.00	0.41
16	袁运功	1.00	0.41	1.00	0.41
17	罗继隆	1.00	0.41	1.00	0.41
18	刘军胜	1.00	0.41	1.00	0.41
19	赵保安	1.00	0.41	1.00	0.41
20	代书敏	1.00	0.41	1.00	0.41
21	靳义强	1.00	0.41	1.00	0.41
22	时好志	1.00	0.41	1.00	0.41
23	熊秋芬	1.00	0.41	1.00	0.41
24	杜文改	1.00	0.41	1.00	0.41
25	樊建广	-	-	1.00	0.41
	合 计	246.00	100.00	246.00	100.00

(5) 第五次变更

2001 年 2 月 16 日股东会通过公司派股的议案，以 10 派 5 的比例进行派股，共派股 33.00 万元，派股资金从资本公积金中划转；通过扩股扩大 9 名公司内部职工入股，每人一股，每股 1.00 万元，共扩股 9.00 万元；同意增加奖励股 98.00 万元，由资本公积金划转，用于奖励 22 名公司员工；同意修改公司章程的有关条款。

2001 年 3 月 7 日，内乡宏远有限责任会计师事务所出具《验资报告》，认定截至 2000 年 12 月 31 日，风神橡胶总资产为 1,657.50 万元，所有者权益为 434.50 万元，其中实收资本为 386.00 万元，国有股 180.00 万元，个人股 206.00 万元。

本次增资经内乡县工商行政管理局进行了核准，变更后的持股比例如下：

序号	股东名称/姓名	变更前出资 (万元)	本次增资额 (万元)	变更后出资额 (万元)	变更后持股比 例 (%)	股份类型
1	内乡县财政局	180.00	-	180.00	46.63	优先股
2	杨明祖	21.00	43.00	64.00	16.58	普通股
3	陈宇翔	10.00	20.00	30.00	7.77	普通股
4	贾祖光	9.00	25.00	34.00	8.81	普通股
5	谢宝龙	3.00	7.00	10.00	2.59	普通股
6	朱天堂	2.00	8.00	10.00	2.59	普通股
7	孙丙炎	2.00	4.00	6.00	1.55	普通股
8	薛献国	1.00	3.00	4.00	1.04	普通股
9	唐朝志	1.00	3.00	4.00	1.04	普通股
10	李建会	3.00	1.00	4.00	1.04	普通股
11	郭晓丽	1.00	3.00	4.00	1.04	普通股
12	罗继隆	1.00	3.00	4.00	1.04	普通股
13	韩廷顺	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
14	王振侠	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
15	胡海涛	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
16	袁运功	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
17	刘军胜	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
18	赵保安	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
19	代书敏	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
20	靳义强	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
21	时好志	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
22	熊秋芬	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
23	杜文改	1.00	1.00	2.00	0.52	普通股
24	樊建广	1.00	-	1.00	0.26	普通股
25	王成泽	-	1.00	1.00	0.26	普通股
26	李建国	-	1.00	1.00	0.26	普通股
27	刘建民	-	1.00	1.00	0.26	普通股
28	江景栓	-	1.00	1.00	0.26	普通股
29	袁金瑞	-	1.00	1.00	0.26	普通股
30	朱建周	-	1.00	1.00	0.26	普通股
31	周玉明	-	1.00	1.00	0.26	普通股
32	徐建春	-	1.00	1.00	0.26	普通股

33	王振强	-	1.00	1.00	0.26	普通股
	合计	246.00	140.00	386.00	100.00	—

(6) 第六次变更

2002 年 3 月 4 日，风神橡胶召开股东会，同意公司更名为“南阳天一密封制品有限公司”（以下简称“天一有限”）；取消社会法人股、自然人股东本金总额为 206.00 万元，同意修改公司章程。

2002 年 3 月 8 日，内乡宏远有限责任会计师事务所出具《验资报告》（内宏会验字[2002]06 号），认定截至 2002 年 3 月 8 日，公司减少投入资本 180.00 万元，变更后的实收资本为 206.00 万元。此次变更经内乡县工商行政管理局进行了核准。天一有限取得由内乡县工商行政管理局颁发的注册号为 4113271000028 的变更后的《企业法人营业执照》。变更前后的股权结构情况如下：

序号	股东姓名/名称	变更前		变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	内乡县财政局	180.00	46.63	-	-
2	杨明祖	64.00	16.58	64.00	31.07
3	陈宇翔	30.00	7.77	30.00	14.56
4	贾祖光	34.00	8.81	34.00	16.50
5	谢宝龙	10.00	2.59	10.00	4.85
6	朱天堂	10.00	2.59	10.00	4.85
7	孙丙炎	6.00	1.55	6.00	2.91
8	薛献国	4.00	1.04	4.00	1.94
9	唐朝志	4.00	1.04	4.00	1.94
10	李建会	4.00	1.04	4.00	1.94
11	郭晓丽	4.00	1.04	4.00	1.94
12	罗继隆	4.00	1.04	4.00	1.94
13	韩廷顺	2.00	0.52	2.00	0.97
14	王振侠	2.00	0.52	2.00	0.97
15	胡海涛	2.00	0.52	2.00	0.97
16	袁运功	2.00	0.52	2.00	0.97
17	刘军胜	2.00	0.52	2.00	0.97
18	赵保安	2.00	0.52	2.00	0.97
19	代书敏	2.00	0.52	2.00	0.97
20	靳义强	2.00	0.52	2.00	0.97
21	时好志	2.00	0.52	2.00	0.97
22	熊秋芬	2.00	0.52	2.00	0.97

23	杜文改	2.00	0.52	2.00	0.97
24	樊建广	1.00	0.26	1.00	0.49
25	王成泽	1.00	0.26	1.00	0.49
26	李建国	1.00	0.26	1.00	0.49
27	刘建民	1.00	0.26	1.00	0.49
28	江景栓	1.00	0.26	1.00	0.49
29	袁金瑞	1.00	0.26	1.00	0.49
30	朱建周	1.00	0.26	1.00	0.49
31	周玉明	1.00	0.26	1.00	0.49
32	徐建春	1.00	0.26	1.00	0.49
33	王振强	1.00	0.26	1.00	0.49
	合 计	386.00	100.00	206.00	100.00

2002 年 9 月 20 日，天一有限召开股东会，同意变更经营范围，在原经营范围基础上增加“自营进出口业务”，同意变更公司章程。

(7) 第七次变更

2003 年 9 月 26 日，天一有限召开股东会，同意以资本公积增资 332.00 万元，增资后，公司股本总额为 538.00 万元，同意修改公司章程。

2003 年 9 月 30 日，内乡宏远有限责任会计师事务所出具《验资报告》（内宏会验字[2003]67 号），认定截至 2009 年 9 月 30 日，天一有限已将资本公积 332.00 万元转增股本。并经内乡县工商行政管理局进行了变更。本次增资完成后，天一有限的股东及出资比例情况如下（单位：万元）：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	64.00	106.00	170.00	31.60
2	贾祖光	34.00	56.00	90.00	16.73
3	陈宇翔	30.00	50.00	80.00	14.87
4	谢宝龙	10.00	16.00	26.00	4.83
5	朱天堂	10.00	16.00	26.00	4.83
6	孙丙炎	6.00	10.00	16.00	2.97
7	薛献国	4.00	6.00	10.00	1.86
8	唐朝志	4.00	6.00	10.00	1.86
9	李建会	4.00	6.00	10.00	1.86
10	郭晓丽	4.00	6.00	10.00	1.86
11	罗继隆	4.00	6.00	10.00	1.86

12	韩廷顺	2.00	4.00	6.00	1.12
13	靳义强	2.00	4.00	6.00	1.12
14	胡海涛	2.00	4.00	6.00	1.12
15	袁运功	2.00	4.00	6.00	1.12
16	熊秋芬	2.00	4.00	6.00	1.12
17	杜文改	2.00	4.00	6.00	1.12
18	代书敏	2.00	4.00	6.00	1.12
19	赵保安	2.00	2.00	4.00	0.74
20	时好志	2.00	2.00	4.00	0.74
21	刘军胜	2.00	2.00	4.00	0.74
22	王振侠	2.00	2.00	4.00	0.74
23	王成泽	1.00	3.00	4.00	0.74
24	王振强	1.00	2.00	3.00	0.56
25	李建国	1.00	1.00	2.00	0.37
26	刘建民	1.00	1.00	2.00	0.37
27	樊建广	1.00	1.00	2.00	0.37
28	袁金瑞	1.00	1.00	2.00	0.37
29	朱建周	1.00	1.00	2.00	0.37
30	周玉明	1.00	1.00	2.00	0.37
31	徐建春	1.00	1.00	2.00	0.37
32	江景栓	1.00	-	1.00	0.19
	合计	206.00	332.00	538.00	100.00

(8) 第八次变更

2004 年 11 月 6 日，天一有限召开股东会，同意以资本公积转增注册资本 98.00 万元，新增注册资本用于奖励生产经营中的突出贡献者；新增股东两人，姚梅华、李全国分别以现金入股 1.00 万元；同意变更经营范围。同意变更公司章程。此次增资由河南宏远会计师事务所有限公司鉴证并于 2004 年 11 月 19 日出具《验资报告》（豫宏会验字[2004]89 号），认定截至 2004 年 11 月 18 日，新增注册资本合计人民币 100.00 万元已全部入账，并经内乡县工商行政管理局进行了核准。本次增资完成后，天一有限的股东及持股比例情况如下(单位：万元)：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	170.00	30.00	200.00	31.35
2	贾祖光	90.00	15.00	105.00	16.46
3	陈宇翔	80.00	15.00	95.00	14.89

4	谢宝龙	26.00	4.00	30.00	4.70
5	朱天堂	26.00	4.00	30.00	4.70
6	孙丙炎	16.00	2.00	18.00	2.82
7	薛献国	10.00	2.00	12.00	1.88
8	唐朝志	10.00	-	10.00	1.57
9	李建会	10.00	2.00	12.00	1.88
10	郭晓丽	10.00	2.00	12.00	1.88
11	罗继隆	10.00	2.00	12.00	1.88
12	韩廷顺	6.00	1.00	7.00	1.10
13	靳义强	6.00	1.00	7.00	1.10
14	胡海涛	6.00	4.00	10.00	1.57
15	袁运功	6.00	1.00	7.00	1.10
16	熊秋芬	6.00	1.00	7.00	1.10
17	杜文改	6.00	1.00	7.00	1.10
18	代书敏	6.00	1.00	7.00	1.10
19	赵保安	4.00	1.00	5.00	0.78
20	时好志	4.00	-	4.00	0.63
21	刘军胜	4.00	1.00	5.00	0.78
22	王振侠	4.00	1.00	5.00	0.78
23	王成泽	4.00	2.00	6.00	0.94
24	王振强	3.00	1.00	4.00	0.63
25	李建国	2.00	1.00	3.00	0.47
26	刘建民	2.00	-	2.00	0.31
27	樊建广	2.00	-	2.00	0.31
28	袁金瑞	2.00	1.00	3.00	0.47
29	朱建周	2.00	1.00	3.00	0.47
30	周玉明	2.00	-	2.00	0.31
31	徐建春	2.00	1.00	3.00	0.47
32	江景栓	1.00	-	1.00	0.16
33	姚梅华	-	1.00	1.00	0.16
34	李全国	-	1.00	1.00	0.16
	合 计	538.00	100.00	638.00	100.00

(9) 第九次变更



2005 年 3 月 12 日，天一有限召开股东会，同意公司经营期限变更为“2005 年 3 月 18 日至 2008 年 3 月 17 日”。本次变更完成后，天一有限取得由内乡县工商行政管理局颁发的注册号为 4113271000028 的变更后的《企业法人营业执照》。

2005 年 12 月 20 日，天一有限召开股东会，同意以资本公积金 98.00 万元转增实收资本，公司注册资本变更为 736.00 万元，同意修改公司章程。河南宏远会计师事务所有限公司出具《验资报告》（豫宏会验字[2005]74 号），认定截至 2005 年 12 月 20 日，新增注册资本 98.00 万元已全部入账，并进行相关的账务处理。内乡县工商行政管理局核准了此次增资。

本次增资完成后，天一有限的股东及持股比例情况如下(单位：万元)：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	200.00	33.00	233.00	31.66
2	贾祖光	105.00	17.00	122.00	16.58
3	陈宇翔	95.00	16.00	111.00	15.08
4	谢宝龙	30.00	4.00	34.00	4.62
5	朱天堂	30.00	4.00	34.00	4.62
6	孙丙炎	18.00	3.00	21.00	2.85
7	薛献国	12.00	2.00	14.00	1.90
8	李建会	12.00	2.00	14.00	1.90
9	郭晓丽	12.00	2.00	14.00	1.90
10	罗继隆	12.00	2.00	14.00	1.90
11	胡海涛	10.00	2.00	12.00	1.63
12	唐朝志	10.00	-	10.00	1.36
13	韩廷顺	7.00	1.00	8.00	1.09
14	袁运功	7.00	1.00	8.00	1.09
15	熊秋芬	7.00	1.00	8.00	1.09
16	杜文改	7.00	1.00	8.00	1.09
17	代书敏	7.00	1.00	8.00	1.09
18	靳义强	7.00	-	7.00	0.95
19	王成泽	6.00	1.00	7.00	0.95
20	赵保安	5.00	-	5.00	0.68
21	刘军胜	5.00	-	5.00	0.68
22	王振侠	5.00	-	5.00	0.68
23	王振强	4.00	1.00	5.00	0.68
24	时好志	4.00	-	4.00	0.54

25	李建国	3.00	1.00	4.00	0.54
26	袁金瑞	3.00	1.00	4.00	0.54
27	朱建周	3.00	1.00	4.00	0.54
28	徐建春	3.00	-	3.00	0.41
29	刘建民	2.00	-	2.00	0.27
30	樊建广	2.00	-	2.00	0.27
31	周玉明	2.00	-	2.00	0.27
32	姚梅华	1.00	1.00	2.00	0.27
33	江景栓	1.00	-	1.00	0.14
34	李全国	1.00	-	1.00	0.14
	合 计	638.00	98.00	736.00	100.00

(10) 第十次变更

2006 年 5 月 26 日，天一有限召开股东会，同意唐朝志将其在天一有限的 10.00 万元出资分别转让给杨明祖、贾祖光、陈宇翔、谢宝龙；时好志将其持有的天一有限的 1.00 万元出资转让给李建会。并签署了《出资转让协议书》，均为原值转让。股权转让情况如下：

出让方	出让股权（万元）	受让方	受让股权（万元）
唐朝志	10.00	杨明祖	5.00
		贾祖光	2.00
		陈宇翔	2.00
		谢宝龙	1.00
时好志	1.00	李建会	1.00
合 计	11.00	-	11.00

内乡县工商行政管理局对此次变更进行了核准，变更后的股权结构情况如下：

序号	股东姓名/名称	变更前		变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨明祖	233.00	31.66	238.00	32.34
2	贾祖光	122.00	16.58	124.00	16.85
3	陈宇翔	111.00	15.08	113.00	15.35
4	谢宝龙	34.00	4.62	35.00	4.76
5	朱天堂	34.00	4.62	34.00	4.62
6	孙丙炎	21.00	2.85	21.00	2.85
7	薛献国	14.00	1.90	14.00	1.90

8	李建会	14.00	1.90	15.00	2.04
9	郭晓丽	14.00	1.90	14.00	1.90
10	罗继隆	14.00	1.90	14.00	1.90
11	胡海涛	12.00	1.63	12.00	1.63
12	唐朝志	10.00	1.36	-	-
13	韩廷顺	8.00	1.09	8.00	1.09
14	袁运功	8.00	1.09	8.00	1.09
15	熊秋芬	8.00	1.09	8.00	1.09
16	杜文改	8.00	1.09	8.00	1.09
17	代书敏	8.00	1.09	8.00	1.09
18	靳义强	7.00	0.95	7.00	0.95
19	王成泽	7.00	0.95	7.00	0.95
20	赵保安	5.00	0.68	5.00	0.68
21	刘军胜	5.00	0.68	5.00	0.68
22	王振侠	5.00	0.68	5.00	0.68
23	王振强	5.00	0.68	5.00	0.68
24	时好志	4.00	0.54	3.00	0.41
25	李建国	4.00	0.54	4.00	0.54
26	袁金瑞	4.00	0.54	4.00	0.54
27	朱建周	4.00	0.54	4.00	0.54
28	徐建春	3.00	0.41	3.00	0.41
29	刘建民	2.00	0.27	2.00	0.27
30	樊建广	2.00	0.27	2.00	0.27
31	周玉明	2.00	0.27	2.00	0.27
32	姚梅华	2.00	0.27	2.00	0.27
33	江景栓	1.00	0.14	1.00	0.14
34	李全国	1.00	0.14	1.00	0.14
	合 计	736.00	100.00	736.00	100.00

(11) 第十一次变更

2006 年 10 月 28 日，天一有限召开股东会，同意将公司注册资金由 736.00 万元增加至 888.00 万元，新增杨守锋、赵红祥两名股东，增加后的股东为 35 人；同意变更经营范围；同意修改公司章程。2006 年 11 月 13 日，河南宏远会计师事务所有限公司出具《验资报告》（豫宏会验字[2006]163 号），认定截至 2006 年 10 月 31 日，天一有限已将资本公积 152.00 万元转增股本，并进行相关的账务处理。内乡县工商行政管理局对此次变更进行了核准。本次出资转让、增资完成后，天一有限的股东及出资

比例情况如下（单位：万元）：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	238.00	52.00	290.00	32.66
2	贾祖光	124.00	26.00	150.00	16.89
3	陈宇翔	113.00	26.00	139.00	15.65
4	谢宝龙	35.00	8.00	43.00	4.84
5	朱天堂	34.00	2.00	36.00	4.05
6	孙丙炎	21.00	3.00	24.00	2.70
7	薛献国	14.00	2.00	16.00	1.80
8	李建会	15.00	3.00	18.00	2.03
9	郭晓丽	14.00	2.00	16.00	1.80
10	罗继隆	14.00	3.00	17.00	1.91
11	胡海涛	12.00	2.00	14.00	1.58
12	韩廷顺	8.00	2.00	10.00	1.13
13	袁运功	8.00	1.00	9.00	1.01
14	熊秋芬	8.00	1.00	9.00	1.01
15	杜文改	8.00	1.00	9.00	1.01
16	代书敏	8.00	1.00	9.00	1.01
17	靳义强	7.00	1.00	8.00	0.90
18	王成泽	7.00	3.00	10.00	1.13
19	赵保安	5.00	-	5.00	0.56
20	刘军胜	5.00	1.00	6.00	0.68
21	王振侠	5.00	-	5.00	0.56
22	王振强	5.00	1.00	6.00	0.68
23	时好志	3.00	-	3.00	0.34
24	李建国	4.00	2.00	6.00	0.68
25	袁金瑞	4.00	1.00	5.00	0.56
26	朱建周	4.00	2.00	6.00	0.68
27	徐建春	3.00	1.00	4.00	0.45
28	刘建民	2.00	-	2.00	0.23
29	樊建广	2.00	-	2.00	0.23
30	周玉明	2.00	-	2.00	0.23
31	姚梅华	2.00	2.00	4.00	0.45

32	江景栓	1.00	-	1.00	0.11
33	李全国	1.00	1.00	2.00	0.23
34	杨守锋	-	1.00	1.00	0.11
35	赵红祥	-	1.00	1.00	0.11
	合 计	736.00	152.00	888.00	100.00

(12) 第十二次变更

2008 年 3 月 13 日，天一有限召开股东会，同意变更经营期限为“2008 年 3 月 18 日至 2011 年 3 月 17 日”。

2008 年 11 月 6 日，天一有限召开股东会，同意减少注册资本 142.00 万元，并修改公司章程。

2009 年 1 月 20 日，河南宏远会计师事务所有限公司出具《验资报告》（豫宏会验字[2009]013 号），认定截至 2008 年 12 月 31 日，天一有限减少注册资本 142.00 万元，变更后的实收资本为人民币 746.00 万元。内乡县工商行政管理局核准了此次变更。本次变更后，天一有限的股东及持股比例情况如下（单位：万元）：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次减资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	290.00	44.00	246.00	32.98
2	贾祖光	150.00	22.00	128.00	17.16
3	陈宇翔	139.00	20.00	119.00	15.95
4	谢宝龙	43.00	6.00	37.00	4.96
5	朱天堂	36.00	6.00	30.00	4.02
6	孙丙炎	24.00	4.00	20.00	2.68
7	薛献国	16.00	2.00	14.00	1.88
8	李建会	18.00	2.00	16.00	2.14
9	郭晓丽	16.00	2.00	14.00	1.88
10	罗继隆	17.00	2.00	15.00	2.01
11	胡海涛	14.00	2.00	12.00	1.61
12	韩廷顺	10.00	2.00	8.00	1.07
13	袁运功	9.00	2.00	7.00	0.94
14	熊秋芬	9.00	2.00	7.00	0.94
15	杜文改	9.00	2.00	7.00	0.94
16	代书敏	9.00	2.00	7.00	0.94
17	靳义强	8.00	2.00	6.00	0.80
18	王成泽	10.00	1.00	9.00	1.21

19	赵保安	5.00	2.00	3.00	0.40
20	刘军胜	6.00	2.00	4.00	0.54
21	王振侠	5.00	2.00	3.00	0.40
22	王振强	6.00	1.00	5.00	0.67
23	时好志	3.00	1.00	2.00	0.27
24	李建国	6.00	1.00	5.00	0.67
25	袁金瑞	5.00	1.00	4.00	0.54
26	朱建周	6.00	1.00	5.00	0.67
27	徐建春	4.00	1.00	3.00	0.40
28	刘建民	2.00	1.00	1.00	0.13
29	樊建广	2.00	1.00	1.00	0.13
30	周玉明	2.00	1.00	1.00	0.13
31	姚梅华	4.00	-	4.00	0.54
32	江景栓	1.00	1.00	-	-
33	李全国	2.00	1.00	1.00	0.13
34	杨守锋	1.00	-	1.00	0.13
35	赵红祥	1.00	-	1.00	0.13
	合 计	888.00	142.00	746.00	100.00

(13) 第十三次变更

2010 年 9 月 24 日，天一有限召开股东会，同意朱天堂等股东的股份转让，同意修改公司章程。此次变更经由内乡县工商行政管理局核准。股权转让情况如下：

出让方	出让股权（万元）	受让方	受让股权（万元）
朱天堂	17.00	杨明祖	12.00
		贾祖光	5.00
代书敏	7.00	韩廷顺	4.00
		陈宇翔	3.00
王振侠	3.00	陈宇翔	3.00
时好志	2.00	贾祖光	2.00
徐建春	1.00	谢宝龙	1.00
李全国	1.00	谢宝龙	1.00
合 计	11.00	—	11.00

本次股权转让完成后，天一有限的股东及出资比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	变更前		变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨明祖	246.00	32.98	258.00	34.58
2	贾祖光	128.00	17.16	135.00	18.10
3	陈宇翔	119.00	15.95	125.00	16.76
4	谢宝龙	37.00	4.96	39.00	5.23
5	朱天堂	30.00	4.02	13.00	1.74
6	孙丙炎	20.00	2.68	20.00	2.68
7	薛献国	14.00	1.88	14.00	1.88
8	李建会	16.00	2.14	16.00	2.14
9	郭晓丽	14.00	1.88	14.00	1.88
10	罗继隆	15.00	2.01	15.00	2.01
11	胡海涛	12.00	1.61	12.00	1.61
12	韩廷顺	8.00	1.07	12.00	1.61
13	袁运功	7.00	0.94	7.00	0.94
14	熊秋芬	7.00	0.94	7.00	0.94
15	杜文改	7.00	0.94	7.00	0.94
16	代书敏	7.00	0.94	-	-
17	靳义强	6.00	0.80	6.00	0.80
18	王成泽	9.00	1.21	9.00	1.21
19	赵保安	3.00	0.40	3.00	0.40
20	刘军胜	4.00	0.54	4.00	0.54
21	王振侠	3.00	0.40	-	-
22	王振强	5.00	0.67	5.00	0.67
23	时好志	2.00	0.27	-	-
24	李建国	5.00	0.67	5.00	0.67
25	袁金瑞	4.00	0.54	4.00	0.54
26	朱建周	5.00	0.67	5.00	0.67
27	徐建春	3.00	0.40	2.00	0.27
28	刘建民	1.00	0.13	1.00	0.13
29	樊建广	1.00	0.13	1.00	0.13
30	周玉明	1.00	0.13	1.00	0.13
31	姚梅华	4.00	0.54	4.00	0.54
32	李全国	1.00	0.13	-	-

33	杨守锋	1.00	0.13	1.00	0.13
34	赵红祥	1.00	0.13	1.00	0.13
	合 计	746.00	100.00	746.00	100.00

(14) 第十四次变更

2010 年 9 月 24 日，天一有限召开股东会，同意变更公司类型为股份有限公司；变更公司名称为“南阳天一密封股份有限公司”，同意修改公司章程。

2010 年 11 月 12 日，天一股份取得由南阳市工商行政管理局颁发的注册号为 411325120001182 的《企业法人营业执照》。

(15) 第十五次变更

2011 年 8 月 6 日，天一股份召开股东大会，同意朱天堂转让股份 2 万元，其中 1 万元股份由谢宝龙受让，1 万元股份由王成泽受让；同意刘军胜转让 1 万元股份，由姚梅华受让。同意修改公司章程。经由内乡县工商行政管理局核准。

2011 年 8 月 6 日，朱天堂分别与谢宝龙、王成泽签订《股权转让协议》。同日，刘军胜与姚梅华签订了《股权转让协议》。2011 年 8 月 10 日，南阳市产权交易中心出具《股权交易成交鉴证书》（宛产交鉴字[2011]08-01 号），对上述股份转让事项予以鉴证。股权转让后股东持股比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	变更前		变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨明祖	258.00	34.58	258.00	34.58
2	贾祖光	135.00	18.10	135.00	18.10
3	陈宇翔	125.00	16.76	125.00	16.76
4	谢宝龙	39.00	5.23	40.00	5.36
5	朱天堂	13.00	1.74	11.00	1.47
6	孙丙炎	20.00	2.68	20.00	2.68
7	薛献国	14.00	1.88	14.00	1.88
8	李建会	16.00	2.14	16.00	2.14
9	郭晓丽	14.00	1.88	14.00	1.88
10	罗继隆	15.00	2.01	15.00	2.01
11	胡海涛	12.00	1.61	12.00	1.61
12	韩廷顺	12.00	1.61	12.00	1.61
13	袁运功	7.00	0.94	7.00	0.94
14	熊秋芬	7.00	0.94	7.00	0.94
15	杜文改	7.00	0.94	7.00	0.94



16	靳义强	6.00	0.80	6.00	0.80
17	王成泽	9.00	1.21	10.00	1.34
18	赵保安	3.00	0.40	3.00	0.40
19	刘军胜	4.00	0.54	3.00	0.40
20	王振强	5.00	0.67	5.00	0.67
21	李建国	5.00	0.67	5.00	0.67
22	袁金瑞	4.00	0.54	4.00	0.54
23	朱建周	5.00	0.67	5.00	0.67
24	徐建春	2.00	0.27	2.00	0.27
25	刘建民	1.00	0.13	1.00	0.13
26	樊建广	1.00	0.13	1.00	0.13
27	周玉明	1.00	0.13	1.00	0.13
28	姚梅华	4.00	0.54	5.00	0.67
29	杨守锋	1.00	0.13	1.00	0.13
30	赵红祥	1.00	0.13	1.00	0.13
	合 计	746.00	100.00	746.00	100.00

(16) 第十六次变更

2011 年 8 月 11 日，天一股份召开股东大会，同意注册资本和实收资本由 746.00 万元增加至 1,018.00 万元，以货币方式增加出资 272.00 万元。同意修改公司章程。河南金慧桥联合会计师事务所对此次增资进行了验证并于 2011 年 7 月 13 日出具了《验资报告》（豫金慧桥会验（2011）第 101 号），变更后的累计注册资本 1,018.00 万元，实收资本为人民币 1,018.00 万元。内乡县工商行政管理局核准了注册资本和实收资本。本次变更后，天一股份的股东及持股比例情况如下（单位：万元）：

序号	股东名称/姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例 (%)
1	杨明祖	258.00	98.00	356.00	34.97
2	贾祖光	135.00	51.00	186.00	18.27
3	陈宇翔	125.00	48.00	173.00	16.99
4	谢宝龙	40.00	16.00	56.00	5.50
5	孙丙炎	20.00	7.00	27.00	2.65
6	李建会	16.00	6.00	22.00	2.16
7	罗继隆	15.00	5.00	20.00	1.96
8	薛献国	14.00	5.00	19.00	1.87
9	郭晓丽	14.00	5.00	19.00	1.87
10	胡海涛	12.00	4.00	16.00	1.57

11	韩廷顺	12.00	4.00	16.00	1.57
12	王成泽	10.00	4.00	14.00	1.38
13	朱天堂	11.00	-	11.00	1.08
14	熊秋芬	7.00	2.00	9.00	0.88
15	杜文改	7.00	2.00	9.00	0.88
16	靳义强	6.00	2.00	8.00	0.79
17	姚梅华	5.00	3.00	8.00	0.79
18	袁运功	7.00	-	7.00	0.69
19	王振强	5.00	2.00	7.00	0.69
20	李建国	5.00	2.00	7.00	0.69
21	朱建周	5.00	2.00	7.00	0.69
22	袁金瑞	4.00	2.00	6.00	0.59
23	刘军胜	3.00	1.00	4.00	0.39
24	赵保安	3.00	-	3.00	0.29
25	徐建春	2.00	-	2.00	0.20
26	刘建民	1.00	-	1.00	0.10
27	樊建广	1.00	-	1.00	0.10
28	周玉明	1.00	-	1.00	0.10
29	杨守锋	1.00	-	1.00	0.10
30	赵红祥	1.00	-	1.00	0.10
31	杨松涛	-	1.00	1.00	0.10
	合 计	746.00	272.00	1,018.00	100.00

(17) 第十七次变更

2014 年 5 月 20 日，天一股份召开股东大会，同意股东薛献国转让股份 8 股，受让人杨明祖受让 2 股，受让人贾祖光、陈宇翔、谢宝龙、李建会、王成泽、姚梅华各受让 1 股，每股转让价格为 1.00 万元。同意修改公司章程。股权转让情况如下：

出让方	出让股权（万元）	受让方	受让股权（万元）
薛献国	8.00	杨明祖	2.00
		贾祖光	1.00
		陈宇翔	1.00
		谢宝龙	1.00
		李建会	1.00
		王成泽	1.00

		姚梅华	1.00
合 计	8.00	—	8.00

2014 年 5 月 22 日，薛献国分别与杨明祖、贾祖光、陈宇翔、谢宝龙、李建会、王成泽、姚梅华签订《股权转让协议》。2014 年 5 月 21 日，南阳市产权交易中心出具《股权交易成交鉴证书》（宛产交鉴字[2014]05-01 号），对上述股份转让事项予以鉴证。本次变更经由内乡县工商行政管理局核准，变更后，天一股份的股东及持股比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	变更前		变更后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨明祖	356.00	34.97	358.00	35.17
2	贾祖光	186.00	18.27	187.00	18.37
3	陈宇翔	173.00	16.99	174.00	17.09
4	谢宝龙	56.00	5.50	57.00	5.60
5	孙丙炎	27.00	2.65	27.00	2.65
6	李建会	22.00	2.16	23.00	2.26
7	罗继隆	20.00	1.96	20.00	1.96
8	薛献国	19.00	1.87	11.00	1.08
9	郭晓丽	19.00	1.87	19.00	1.87
10	胡海涛	16.00	1.57	16.00	1.57
11	韩廷顺	16.00	1.57	16.00	1.57
12	王成泽	14.00	1.38	15.00	1.47
13	朱天堂	11.00	1.08	11.00	1.08
14	熊秋芬	9.00	0.88	9.00	0.88
15	杜文改	9.00	0.88	9.00	0.88
16	靳义强	8.00	0.79	8.00	0.79
17	姚梅华	8.00	0.79	9.00	0.88
18	袁运功	7.00	0.69	7.00	0.69
19	王振强	7.00	0.69	7.00	0.69
20	李建国	7.00	0.69	7.00	0.69
21	朱建周	7.00	0.69	7.00	0.69
22	袁金瑞	6.00	0.59	6.00	0.59
23	刘军胜	4.00	0.39	4.00	0.39
24	赵保安	3.00	0.29	3.00	0.29
25	徐建春	2.00	0.20	2.00	0.20

26	刘建民	1.00	0.10	1.00	0.10
27	樊建广	1.00	0.10	1.00	0.10
28	周玉明	1.00	0.10	1.00	0.10
29	赵守锋	1.00	0.10	1.00	0.10
30	赵红祥	1.00	0.10	1.00	0.10
31	杨松涛	1.00	0.10	1.00	0.10
	合 计	1,018.00	100.00	1,018.00	100.00

(18) 第十八次变更

2014 年 1 月 24 日前，天一股份各股东以货币缴纳出资 670.00 万元，实收资本由 1,018.00 万元，增加至 1,688.00 万元。河南大乘联合会计师事务所对出资情况进行了审验，并于 2014 年 1 月 24 日出具了《验资报告》（豫大乘会验（2014）第 0106 号）。出资后的股权结构如下：

序号	股东姓名	变更前出资	本次增资额	变更后出资额	变更后持股比例（%）
1	杨明祖	358.00	210.00	568.00	33.65
2	贾祖光	187.00	133.00	320.00	18.96
3	陈宇翔	174.00	126.00	300.00	17.77
4	谢宝龙	57.00	40.00	97.00	5.75
5	孙丙炎	27.00	-	27.00	1.60
6	李建会	23.00	18.00	41.00	2.43
7	罗继隆	20.00	12.00	32.00	1.90
8	薛献国	11.00	-	11.00	0.65
9	郭晓丽	19.00	12.00	31.00	1.84
10	胡海涛	16.00	10.00	26.00	1.54
11	韩廷顺	16.00	10.00	26.00	1.54
12	王成泽	15.00	11.00	26.00	1.54
13	朱天堂	11.00	1.00	12.00	0.71
14	熊秋芬	9.00	2.00	11.00	0.65
15	杜文改	9.00	6.00	15.00	0.89
16	靳义强	8.00	2.00	10.00	0.59
17	姚梅华	9.00	9.00	18.00	1.07
18	袁运功	7.00	-	7.00	0.41
19	王振强	7.00	3.00	10.00	0.59
20	李建国	7.00	5.00	12.00	0.71
21	朱建周	7.00	4.00	11.00	0.65

22	袁金瑞	6.00	-	6.00	0.36
23	刘军胜	4.00	-	4.00	0.24
24	赵保安	3.00	-	3.00	0.18
25	徐建春	2.00	-	2.00	0.12
26	刘建民	1.00	-	1.00	0.06
27	樊建广	1.00	-	1.00	0.06
28	周玉明	1.00	-	1.00	0.06
29	杨守锋	1.00	-	1.00	0.06
30	赵红祥	1.00	2.00	3.00	0.18
31	杨松涛	1.00	-	1.00	0.06
32	李芳		52.00	52.00	3.08
33	胡建文		2.00	2.00	0.12
	合 计	1,018.00	670.00	1,688.00	100.00

2014 年 6 月 9 日，天一股份召开股东大会，同意增加注册资本至 3,000.00 万元，同意修改公司章程，并经由内乡县工商行政管理局进行了核准。

2015 年 6 月 5 日前，各股东依约以货币方式缴纳了剩余出资额 1,312.00 万元，实收资本由 1,688.00 万元增加至 3,000.00 万元。河南万汇会计师事务所（普通合伙）对出资进行了审验，并于 2015 年 6 月 5 日出具了《验资报告（豫万汇验字【2015】第 B0102 号）》。变更出资后的股权结构如下：

序号	股东姓名	变更前出资	本次增资	变更后出资额	变更后持股比例（%）
1	杨明祖	568.00	458.00	1,026.00	34.20
2	贾祖光	320.00	239.00	559.00	18.63
3	陈宇翔	300.00	233.00	533.00	17.77
4	谢宝龙	97.00	79.00	176.00	5.87
5	李建会	41.00	44.00	85.00	2.83
6	李芳	52.00	13.00	65.00	2.17
7	郭晓丽	31.00	22.00	53.00	1.77
8	王成泽	26.00	27.00	53.00	1.77
9	罗继隆	32.00	20.00	52.00	1.73
10	韩廷顺	26.00	21.00	47.00	1.57
11	姚梅华	18.00	25.00	43.00	1.43
12	胡海涛	26.00	15.00	41.00	1.37
13	孙丙炎	27.00	9.00	36.00	1.20
14	李建国	12.00	16.00	28.00	0.93
15	杜文改	15.00	11.00	26.00	0.87

16	王振强	10.00	15.00	25.00	0.83
17	熊秋芬	11.00	12.00	23.00	0.77
18	朱建周	11.00	12.00	23.00	0.77
19	赵红祥	3.00	19.00	22.00	0.73
20	朱天堂	12.00	7.00	19.00	0.63
21	袁金瑞	6.00	8.00	14.00	0.47
22	薛献国	11.00	-	11.00	0.37
23	靳义强	10.00	1.00	11.00	0.37
24	袁运功	7.00	3.00	10.00	0.33
25	刘军胜	4.00	-	4.00	0.13
26	胡建文	2.00	2.00	4.00	0.13
27	赵保安	3.00	-	3.00	0.10
28	徐建春	2.00	-	2.00	0.07
29	杨松涛	1.00	1.00	2.00	0.07
30	刘建民	1.00	-	1.00	0.03
31	樊建广	1.00	-	1.00	0.03
32	周玉明	1.00	-	1.00	0.03
33	杨守锋	1.00	-	1.00	0.03
	合 计	1,688.00	1,312.00	3,000.00	100.00

(19) 第十九次变更

2015 年 6 月 27 日，天一股份召开股东大会，同意各股东将持有天兴公司和天合公司的股权转让与天一公司增加注册资本，并吸收新股东投资，增加注册资本至 6,190.00 万元，同意修改公司章程，并经由内乡县工商行政管理局进行了核准。

序号	股东姓名	变更前出资	本次增资		变更后出资额	变更后持股比例 (%)
			货币	股权		
1	杨明祖	1,026.00	-	1,042.30	2,068.30	33.41
2	贾祖光	559.00	-	543.77	1,102.77	17.82
3	陈宇翔	533.00	-	543.77	1,076.77	17.40
4	谢宝龙	176.00	-	181.14	357.14	5.77
5	李建会	85.00	-	118.13	203.13	3.28
6	李 芳	65.00	-	-	65.00	1.05
7	郭晓黎	53.00	-	50.77	103.77	1.68
8	王成泽	53.00	-	66.13	119.13	1.92

9	罗继隆	52.00	-	37.00	89.00	1.44
10	韩廷顺	47.00	-	44.50	91.50	1.48
11	姚梅华	43.00	-	66.13	109.13	1.76
12	胡海涛	41.00	-	27.56	68.56	1.11
13	孙丙炎	36.00	-	32.26	68.26	1.10
14	李建国	28.00	-	41.36	69.36	1.12
15	杜文改	26.00	-	-	26.00	0.42
16	王振强	25.00	-	39.76	64.76	1.05
17	熊秋芬	23.00	-	33.86	56.86	0.92
18	朱建周	23.00	-	37.00	60.00	0.97
19	赵红祥	22.00	-	61.43	83.43	1.35
20	朱天堂	19.00	1.00	7.50	27.50	0.44
21	袁金瑞	14.00	-	27.56	41.56	0.67
22	薛献国	11.00	8.80	-	19.80	0.32
23	靳义强	11.00	5.80	-	16.80	0.27
24	袁运功	10.00	1.45	9.05	20.50	0.33
25	刘军胜	4.00	3.20	-	7.20	0.12
26	胡建文	4.00	0.80	-	4.80	0.08
27	赵保安	3.00	2.40	-	5.40	0.09
28	徐建春	2.00	1.60	-	3.60	0.06
29	杨松涛	2.00	0.10	-	2.10	0.03
30	刘建民	1.00	0.80	-	1.80	0.03
31	樊建光	1.00	0.80	-	1.80	0.03
32	周玉明	1.00	0.80	-	1.80	0.03
33	杨守锋	1.00	0.80	-	1.80	0.03
34	陈宏伟	-	-	10.65	10.65	0.17
35	唐立峰	-	-	22.86	22.86	0.37
36	杨冬奇	-	-	38.21	38.21	0.62
37	杨 瑞	-	-	46.07	46.07	0.74
38	靳光普	-	-	3.15	3.15	0.05
39	陆建锋	-	-	3.15	3.15	0.05
40	张红专	-	-	3.15	3.15	0.05
41	马刚群	-	-	3.15	3.15	0.05
42	赵俊涛	-	-	3.15	3.15	0.05

43	朱书恒	-	1.00	-	1.00	0.02
44	贾晓星	-	1.00	-	1.00	0.02
45	雷建义	-	1.00	-	1.00	0.02
46	冯瑞华	-	1.00	-	1.00	0.02
47	李文博	-	3.00	-	3.00	0.05
48	王春荣	-	2.00	-	2.00	0.03
49	杨毅	-	1.00	-	1.00	0.02
50	张进献	-	1.00	-	1.00	0.02
51	雷龙	-	1.00	-	1.00	0.02
52	刘会丽	-	1.00	-	1.00	0.02
53	陈清芳	-	1.00	-	1.00	0.02
54	朱建波	-	1.00	-	1.00	0.02
55	王强	-	1.00	-	1.00	0.02
56	王科	-	1.13	-	1.13	0.02
	合计	3,000.00	45.48	3,144.52	6,190.00	100.00

以上增资由河南宏韬联合会计师事务所审验，并于 2015 年 7 月 27 日出具了《验资报告（豫宏韬所验【2015】第 0704 号）》。

(20) 第 20 次变更

2016 年 11 月 11 日，各股东在全国中小企业股份转让系统有限责任公司进行了协议转让，并经中国证券登记结算有限公司北京分公司进行了登记，转让后的持股情况如下：

序号	股东姓名	转让前出资	本次转让		转让后出资额	转让后持股比例 (%)
			转让金额	受让金额		
1	杨明祖	2,068.30	-	-	2,068.30	33.41
2	贾祖光	1,102.77	-	5.30	1,108.07	17.90
3	陈宇翔	1,076.77	-	5.30	1,082.07	17.48
4	谢宝龙	357.14	-	2.90	360.04	5.82
5	李建会	203.13	-	1.90	205.03	3.31
6	李芳	65.00	-	-	65.00	1.05
7	郭晓黎	103.77	-	1.30	105.07	1.70
8	王成泽	119.13	-	2.90	122.03	1.97
9	罗继隆	89.00	-	0.50	89.50	1.45
10	韩廷顺	91.50	-	-	91.50	1.48
11	姚梅华	109.13	-	1.90	111.03	1.79



12	胡海涛	68.56	-	-	68.56	1.11
13	孙丙炎	68.26	66.60	-	1.66	0.03
14	李建国	69.36	-	1.00	70.36	1.14
15	杜文改	26.00	-	-	26.00	0.42
16	王振强	64.76	7.00	-	57.76	0.93
17	熊秋芬	56.86	-	-	56.86	0.92
18	朱建周	60.00	-	-	60.00	0.97
19	赵红祥	83.43	-	-	83.43	1.35
20	朱天堂	27.50	-	-	27.50	0.44
21	袁金瑞	41.56	-	-	41.56	0.67
22	薛献国	19.80	19.80	-		
23	闫先芝	-	-	19.80	19.80	0.32
24	靳义强	16.80	-	8.00	24.80	0.40
25	袁运功	20.50	-	-	20.50	0.33
26	刘军胜	7.20	-	-	7.20	0.12
27	胡建文	4.80	-	2.40	7.20	0.12
28	赵保安	5.40	-	-	5.40	0.09
29	徐建春	3.60	-	7.00	10.60	0.17
30	杨松涛	2.10	-	2.50	4.60	0.07
31	刘建民	1.80	-	-	1.80	0.03
32	樊建光	1.80	-	1.00	2.80	0.05
33	周玉明	1.80	-	-	1.80	0.03
34	杨守锋	1.80	-	1.00	2.80	0.05
35	陈宏伟	10.65	-	-	10.65	0.17
36	唐立峰	22.86	8.00	-	14.86	0.24
37	杨冬奇	38.21	-	-	38.21	0.62
38	杨 瑞	46.07	-	35.70	81.77	1.32
39	靳光普	3.15	-	-	3.15	0.05
40	陆建锋	3.15	-	-	3.15	0.05
41	张红专	3.15	-	-	3.15	0.05
42	马刚群	3.15	-	-	3.15	0.05
43	赵俊涛	3.15	-	-	3.15	0.05
44	朱书恒	1.00	-	-	1.00	0.02
45	贾晓星	1.00	-	1.00	2.00	0.03

46	雷建义	1.00	-	-	1.00	0.02
47	冯瑞华	1.00	-	-	1.00	0.02
48	李文博	3.00	-	-	3.00	0.05
49	王春荣	2.00	-	-	2.00	0.03
50	杨毅	1.00	-	-	1.00	0.02
51	张进献	1.00	-	-	1.00	0.02
52	雷龙	1.00	-	-	1.00	0.02
53	刘会丽	1.00	-	-	1.00	0.02
54	陈清芳	1.00	-	-	1.00	0.02
55	朱建波	1.00	-	-	1.00	0.02
56	王强	1.00	-	-	1.00	0.02
57	王科	1.13	-	-	1.13	0.02
	合计	6,190.00	81.60	81.60	6190	100.00

## (二) 经营范围

木制纤维（软木橡胶）、纯橡胶、无石棉密封垫，各类缠绕件、包覆垫，金属、非金属复合垫，金属环垫，石墨填料环，齿形组合垫，石墨盘根，油封，O 型圈，无石棉、木制纤维板（软木橡胶），防水复合材料生产、销售；从事普通货物及技术的进出口业务\*（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）。

## (三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要从事无石棉、软木橡胶密封材料制品的生产和销售。

## (四) 财务报表批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2017 年 8 月 22 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

报告期内纳入合并范围的公司为南阳天合密封技术开发有限公司、南阳天兴科创密封有限公司。

报告期内合并范围无变化。

## 三、财务报表编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 四、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

##### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的

其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算

的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。



向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

### （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### **(3) 应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，



同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 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 本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做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% 或连续 12 个月出现下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始

确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项余额前 5 名且大于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发现减值时应包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项**

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1、账龄分析法组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
组合 2、特定客户组合	客户受同一最终控制，可以控制收款时间，具有类似风险特征
组合 3、其他组合	性质相同客户具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2、特定客户组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备
组合 3、其他组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 1、特定客户组合	不计提	不计提
组合 2、其他组合	不计提	不计提

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、物料用品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

##### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

##### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

##### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

#### (十二) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

#### (十三) 长期股权投资

##### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

## (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

## (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。



合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

## **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **3、长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### （十四）投资性房地产

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

#### （十五）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

电子设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

## （十六）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或

者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出月初月末简单平均加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十八) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40.00	土地使用权证记载可使用期限
财务软件	5.00	财务软件的更新程度



每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### 4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

### 5、研发支出核算办法

本公司的研发支出于发生时计入当期损益。

## （十九）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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。

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十二) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进

行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## （二十三）股份支付

### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，相应增加资本公积。

#### （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十四）优先股与永续债

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## （二十五）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的产品于客户验收合格后确认收入的实现。

### 2、提供劳务收入的确认

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（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、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十六）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 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属于与资产相关的政府补助。



与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 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为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 3、取得的财政贴息的会计处理

公司取得财政贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别进行会计处理。

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行

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，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递

延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十八）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十九）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够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。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

### （三十）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### （三十一）股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （三十二）持有待售的非流动资产及处置组

#### 1、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议；
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- （3）该资产转让将在一年内完成。

#### 2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### （三十三）关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### （三十四）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 五、税项

#### （一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### （二）税收优惠及批文

根据财税【2015】78号 财政部 国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》、财税【2011】115号财政部 国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，本公司利用农林三剩物生产的软木橡胶纤维板，2016年度以及本期按实际缴纳增值税的70%给予返还。

### 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额。）

#### （一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



库存现金	26,777.70	50,049.27
银行存款	810,668.56	1,259,155.16
其他货币资金	-	-
合 计	837,446.26	1,309,204.43
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中，受限制的货币资金：无。

**(二) 应收票据**

**1、应收票据分类**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑票据	4,371,674.97	4,773,414.99
商业承兑票据	-	-
合 计	4,371,674.97	4,773,414.99

**2、期末已质押的应收票据**

无。

**3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,946,852.52	-
商业承兑票据	-	-
合 计	14,946,852.52	-

**(三) 应收账款**

**1、应收账款分类及披露**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,728,594.77	100.00	2,659,971.31	100.00	21,068,623.46
其中：账龄分析法组合	23,728,594.77	100.00	2,659,971.31	100.00	21,068,623.46
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	23,728,594.77	100.00	2,659,971.31	100.00	21,068,623.46

续表

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,069,459.00	100.00	1,946,761.95	100.00	20,122,697.05
其中：账龄分析法组合	22,069,459.00	100.00	1,946,761.95	100.00	20,122,697.05
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	22,069,459.00	100.00	1,946,761.95	100.00	20,122,697.05

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,345,948.75	867,297.44	5.00
1—2 年	2,981,892.96	298,189.29	10.00
2—3 年	2,135,699.74	640,709.93	30.00
3—4 年	676,033.20	338,016.60	50.00
4—5 年	366,310.33	293,048.26	80.00
5 年以上	222,709.79	222,709.79	100.00
合 计	23,728,594.77	2,659,971.31	--

续表

项 目	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,531,401.10	826,570.06	5.00
1—2 年	3,928,731.83	392,873.19	10.00
2—3 年	726,536.35	217,960.90	30.00
3—4 年	660,079.93	330,039.97	50.00
4—5 年	222,709.79	179,317.83	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合 计	22,069,459.00	1,946,761.95	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 713,209.36 元，收回或转回金额 0.00 元

**3、本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 10,340,628.94 元，占应收账款余额合计数的比例 43.58%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 915,557.50 元，明细如下

项 目	是否关联方	期末余额			
		期末余额	账龄	占应收账款比例(%)	坏账准备
西安法士特汽车传动有限公司	否	3,559,991.59	1 年以内	15.00	177,999.58
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司宝鸡分公司	否	2,595,878.32	1 年以内	10.94	129,793.92
陕西法士特齿轮有限责任公司	否	1,838,770.26	1 年以内	7.75	91,938.51
芜湖恒耀汽车零部件有限公司	否	1,278,934.27	1 年以内 120,383.79 元； 1-2 年 235,654.10 元；2-3 年 453,705.56 元；3-4 年 445,599.60 元；4-5 年 23,591.22 元。	5.39	407,369.04
一拖（洛阳）柴油机有限公司	否	1,067,054.50	1 年以内 366,049.13 元； 1-2 年 600,738.12 元；2-3 年 100,267.25 元。	4.50	108,456.44
合 计		10,340,628.94	--	43.58	915,557.50

**5、因金融资产转移而终止确认的应收款项**

无。

**6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

**（四）预付款项**

**1、预付账款按账龄列示**

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	474,954.14	19.98	657,295.28	27.75
1-2 年	234,331.38	9.86	1,131,915.40	47.78
2-3 年	1,093,212.10	45.99	7,789.00	0.33
3 年以上	574,735.36	24.17	571,946.36	24.14
合 计	2,377,232.98	100.00	2,368,946.04	100.00

期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	是否关联方	余额	未及时结算的原因
1	诸城市明大机械公司	否	502,065.00	设备未验收
2	北京顺达万兴机械零配件有限公司	否	390,191.36	配件未提供
3	河南行知专利服务有限公司	否	325,000.00	劳务未结束未提供发票
4	河南省亚安绝缘材料厂有限公司	否	182,000.00	材料未提供
5	瑞安市丰华印刷机械厂	否	154,500.00	设备未验收
	合计		1,553,756.36	--

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	是否关联方	余额	占预付款项余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
诸城市明大机械公司	供应商	否	502,065.00	21.12	2013.3	设备未验收
北京顺达万兴机械零配件有限公司	供应商	否	390,191.36	16.41	2010.9	配件未提供
河南行知专利服务有限公司	专利代理商	否	325,000.00	13.67	2014.3	劳务未结束未提供发票
河南省亚安绝缘材料厂有限公司	供应商	否	182,000.00	7.66	2010.9	材料未提供
瑞安市丰华印刷机械厂	供应商	否	154,500.00	6.50	2016.3	设备未验收
合计	--		1,553,756.36	65.36	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,697,492.45	100.00	344,454.83	100.00	2,353,037.62
其中：账龄分析法组合	2,697,492.45	100.00	344,454.83	100.00	2,353,037.62
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,697,492.45	100.00	344,454.83	100.00	2,353,037.62

续表

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,389,517.07	100.00	128,650.86	100.00	1,260,866.21
其中：账龄分析法组合	1,389,517.07	100.00	128,650.86	100.00	1,260,866.21
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,389,517.07	100.00	128,650.86	100.00	1,260,866.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,414,198.16	70,709.90	5.00
1-2 年	658,477.07	65,847.71	10.00
2-3 年	595,600.00	178,680.00	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	29,217.22	29,217.22	100.00
合 计	2,697,492.45	344,454.83	--

续表

项 目	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	748,237.16	37,411.86	5.00
1-2 年	596,681.00	59,668.10	10.00
2-3 年	11,610.69	3,483.21	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	26,730.66	21,830.13	80.00
5 年以上	6,257.56	6,257.56	100.00
合 计	1,389,517.07	128,650.86	--

**2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 215,803.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元

**3、 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

**4、其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	629,286.45	322,138.52
备用金	68,206.00	67,378.55
保证金	2,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,697,492.45	1,389,517.07

**5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	是否关联方	款项的性质	余 额	账 龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
内乡投资控股有限公司	否	保证金	1,500,000.00	1 年以内 1,000,000.00 元; 1-2 年 500,000.00 元	55.61	100,000.00
内乡县助保贷管理委员会办公室	否	保证金	500,000.00	2-3 年	18.54	150,000.00
河南天昊环境工程技术有限公司	否	往来款	235,063.82	1 年以内	8.71	11,753.19
河南省万汇会计师事务所	否	往来款	80,000.00	2-13 年	2.97	24,000.00
周同铁	否	往来款	50,000.00	1 年以内	1.85	2,500.00
合 计	--	--	2,365,063.82	--	87.68	288,253.19

**6、涉及政府补助的应收款项**

无。

**7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

**9、其他说明**

无。

**(六) 存货**

**1、存货分类**

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,508,232.27	-	4,508,232.27
在产品	-	-	-

库存商品	21,111,474.81	-	21,111,474.81
低值易耗品	-	-	-
合计	25,619,707.08	-	25,619,707.08

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,774,946.35	-	4,774,946.35
在产品	-	-	-
库存商品	19,900,450.99	-	19,900,450.99
低值易耗品	-	-	-
合计	24,675,397.34	-	24,675,397.34

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合 计
一、账面原值：	--	--	--	--	--	--
1. 年初余额	63,591,742.98	20,924,284.37	1,941,797.87	309,589.52	630,267.18	87,397,681.92
2. 本期增加金额	-	1,860,515.81	-	6,790.45	150,025.62	2,017,331.88
(1) 购置	-	1,860,515.81	-	6,790.45	150,025.62	2,017,331.88
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	7,952,036.90	-	-	-	-	7,952,036.90
(1) 处置或报废	7,952,036.90	-	-	-	-	7,952,036.90
4. 期末余额	55,639,706.08	22,784,800.18	1,941,797.87	316,379.97	780,292.80	81,462,976.90
二、累计折旧	--	--	--	--	--	--
1. 年初余额	4,715,541.95	9,659,127.87	1,047,154.37	150,481.69	37765.99	15,610,071.87
2. 本期增加金额	1,024,504.74	805,514.26	64,614.84	17,862.94	45,391.17	1,957,887.95
(1) 计提	1,024,504.74	805,514.26	64,614.84	17,862.94	45,391.17	1,957,887.95
3. 本期减少金额	4,303,662.73	-	-	-	-	4,303,662.73
(1) 处置或报废	4,303,662.73	-	-	-	-	4,303,662.73
4. 期末余额	1,436,383.96	10,464,642.13	1,111,769.21	168,344.63	83,157.16	13,264,297.09

三、减值准备	--	--	--	--	--	--
1. 年初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--	--	--
1. 期末账面价值	54,203,322.12	12,320,158.05	830,028.66	148,035.34	697,135.64	68,198,679.81
2. 年初账面价值	58,876,201.03	11,265,156.50	894,643.50	159,107.83	592,501.19	71,787,610.05

2、其他说明

无。

(八) 固定资产清理

类 别	期末余额	年初余额
老厂区房屋及土地	-3,020,513.23	-
合 计	-3,020,513.23	-

本公司位于内乡县范蠡大街 19 号的原老厂区房屋及土地被内乡县公房建设有限公司收储，收储协议约定：第一步首期资产评估值 3,076.90 万元，搬迁费 158.00 万元，合计 3,234.90 万元，将分期予以支付；第二步待该处房屋土地实际对外处置完后，再将实际处置款高于收储价格的差额部分返还给本公司。根据内乡县人民政府县长办公会议纪要【2017】2 号，首期预拨 1,000.00 万元收储款，同时支付相关费用 99.03 万元。另外原已经预收杨明祖等七位高管 201.60 万元售房款但未过户的房屋也一并转入清理。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	财务软件	合 计
一、账面原值	--	--	--
1. 年初余额	15,112,860.17	50,800.00	15,163,660.17
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
3. 本期减少金额	4,804,138.84	-	-



(1)处置	4,804,138.84	-	-
4. 期末余额	10,308,721.33	50,800.00	10,359,521.33
二、累计摊销	--	--	--
1. 年初余额	534,693.77	15,037.61	549,731.38
2.本期增加金额	160,148.58	5,080.02	165,228.60
(1)计提	160,148.58	5,080.02	165,228.60
3.本期减少金额	447,281.93	-	447,281.93
(1)处置	447,281.93	-	447,281.93
4. 期末余额	247,560.42	20,117.63	267,678.05
三、减值准备	--	--	--
1. 年初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值	--	--	--
1. 期末账面价值	10,061,160.91	30,682.37	10,091,843.28
2. 年初账面价值	14,578,166.40	35,762.39	14,613,928.79

2、期末未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具摊销	561,931.15	-	152,072.15	-	409,859.00
装修费摊销	186,090.02	-	35,981.17	-	150,108.85
租入车间改造	486,750.00	-	18,750.00	-	468,000.00
合 计	1,234,771.17	-	206,803.32	-	1,027,967.85

(十一) 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	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,004,426.14	751,106.53

内部交易未实现利润	-	-
可抵扣亏损	-	-
合 计	3,004,426.14	751,106.53

续表

项 目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,075,412.81	518,853.20
内部交易未实现利润	-	-
可抵扣亏损	-	-
合 计	2,075,412.81	518,853.20

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	13,969,954.16	10,998,543.73
合 计	13,969,954.16	10,998,543.73

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2018	237,787.35	237,787.35	-
2019	2,448,068.37	2,448,068.37	-
2020	724,663.89	724,663.89	-
2021	7,588,024.12	7,588,024.12	-
2022	2,971,410.43	-	-
合 计	13,969,954.16	10,998,543.73	--

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	35,500,000.00	35,500,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	50,500,000.00	50,500,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

**(十三) 应付账款**

**1、应付账款列示**

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,797,847.11	6,726,073.05
1-2 年	2,182,753.47	1,016,495.72
2-3 年	428,703.41	144,495.06
3 年以上	895,328.12	900,528.12
合 计	7,304,632.11	8,787,591.95

**2、期末账龄超过 1 年的重要应付账款**

项 目	余 额	未偿还或结转的原因
陈宏伟	929,433.02	未到结算期
泰州市金鸡密封保温制品有限公司	830,000.00	材料质量问题未支付
南阳寅兴钢构有限公司	385,000.00	未到结算期
梁山水浒石棉制品有限公司	157,275.61	未到结算期
南阳市百斯特液压机械公司	91,570.00	未到结算期
合 计	2,393,278.63	--

**(十四) 预收款项**

**1、预收账款项列示**

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	38,997.75	9,271.00
1-2 年	29,925.50	21,225.50
2-3 年	-	-
3 年以上	-	1,966,000.00
合 计	68,923.25	1,996,496.50

**(十五) 应付职工薪酬**

**1、应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,767,027.94	6,570,641.57	7,112,167.17	2,225,502.34
二、离职后福利-设定提存计划	132,003.97	361,136.75	443,392.56	49,748.16
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合 计	2,899,031.91	6,931,778.32	7,555,559.73	2,275,250.50
<b>2、短期薪酬列示</b>				
项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,678,871.60	6,180,847.11	6,668,427.69	2,191,291.02
二、职工福利费	-	46,597.18	46,597.18	-
三、社会保险费	88,156.34	342,797.28	396,742.30	34,211.32
其中：医疗保险费	88,156.34	317,729.18	371,674.20	34,211.32
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	25,068.10	25,068.10	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	400.00	400.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	2,767,027.94	6,570,641.57	7,112,167.17	2,225,502.34
<b>3、设定提存计划列示</b>				
项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	132,003.97	337,527.35	419,783.16	49,748.16
2、失业保险费	-	23,609.40	23,609.40	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	132,003.97	361,136.75	443,392.56	49,748.16
<b>(十六) 应交税费</b>				
项 目	期末余额	年初余额		
增值税	23,133.04	-370,280.66		
营业税	61.20	61.20		
企业所得税	202,756.67	91,274.48		
城市维护建设税	13,925.00	6,583.27		
房产税	162,238.54	116,326.33		
土地使用税	289,931.28	420,025.01		
个人所得税	-558,920.40	-616,471.56		
教育费附加	13,924.99	6,583.30		
其他	1,758.00	1,758.00		
合 计	148,808.32	-344,140.63		

**(十七) 应付股利**

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	833,598.08	833,598.08
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
合 计	833,598.08	833,598.08

**(十八) 其他应付款**

**1、按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
代扣代垫职工工资、自理社保费等	804,419.49	1,652,100.29
往来款	5,399,420.92	9,291,304.50
合 计	6,203,840.41	10,943,404.79

**2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款**

项 目	期末余额	是否是关联方	未偿还或结转的原因
代扣个人自理养老金	706,629.39	否	历史积留，正逐步缴纳
改制前应交职工养老金	700,000.00	否	政府未明确缴纳金额
合 计	1,406,629.39	--	--

**(十九) 递延收益**

**1、递延收益明细**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,409,827.58	-	340,344.84	6,069,482.74	新厂区建设政府拨入补贴资金
合 计	6,409,827.58	-	340,344.84	6,069,482.74	--

**2、涉及政府补助的项目明细**

负债项目	年初余额	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
产业振兴与技术改造基金	6,409,827.58	-	340,344.84	-	6,069,482.74	与资产相关
合 计	6,409,827.58	-	340,344.84	-	6,069,482.74	--

**(二十) 股本**

项目	年初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

有限售条件股份	40,391,550.00	-	-	-	2,231,925.00	2,231,925.00	42,623,475.00
无限售条件股份	21,508,450.00	-	-	-	-2,231,925.00	-2,231,925.00	19,276,525.00
合计	61,900,000.00	-	-	-	-	-	61,900,000.00

(二十一) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	-	-	-	-
其他资本公积	236,486.45	-	-	236,486.45
合计	236,486.45	-	-	236,486.45

2、其他说明

无。

(二十二) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,640,045.28	-	-	2,640,045.28
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	2,640,045.28	-	-	2,640,045.28

2、其他说明

无。

(二十三) 未分配利润

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度
调整前上期末未分配利润	-4,335,496.71	821,709.57
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	-4,335,496.71	821,709.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-397,821.25	-5,157,206.27
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
期末未分配利润	-4,733,317.96	-4,335,496.71

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	21,385,477.51	13,037,444.49	13,957,700.99	9,312,605.69
其他业务	3,846.15	4,487.41	-	-
合 计	21,389,323.66	13,041,931.90	13,957,700.99	9,312,605.69

主营业务收入按类型分类：

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶软木垫	1,556,871.66	961,279.48	1,234,498.83	593,824.30
无石棉抄取板	6,456,480.66	4,102,176.67	2,665,473.43	2,135,457.00
无石棉密封垫	12,604,160.65	7,104,316.34	9,224,603.27	6,001,693.27
石棉密封垫	741,468.82	847,936.25	833,125.46	581,631.12
橡胶密封条	26,495.72	21,735.75		
合 计	21,385,477.51	13,037,444.49	13,957,700.99	9,312,605.69

(二十五) 营业税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	78,632.47	77,034.39
教育费附加	78,632.47	77,034.38
合 计	157,264.94	154,068.77

(二十六) 销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	1,398,176.56	808,755.25
医疗保险	11,837.73	8,242.43
养老保险	24,229.41	23,630.64
生育保险	228.37	-
失业保险	785.16	-
折旧费	11,476.14	3,825.38
仓储费	97,299.08	101,124.51
运输费	325,610.02	127,941.38
材料消耗	58,750.76	5,442.93
包装物	11,300.00	46,103.01
修理费	67,803.99	90,417.80



服务费	-	129,333.66
销售折扣折让	300.00	1,620.00
索赔费	600.00	419.28
邮费	16,689.85	37,682.43
差旅费	24,577.00	-
三包服务费	148,067.86	-
其他	21,681.13	32,612.96
合 计	2,219,413.06	1,417,151.66

**(二十七) 管理费用**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	1,312,112.12	1,248,640.10
福利费	46,597.18	11,917.84
养老保险	79,022.27	129,750.15
医疗保险	130,271.11	131,453.24
生育保险	20,892.00	630.09
失业保险	15,481.81	-
职工教育经费	400.00	-
劳保费	11,100.00	-
折旧摊销费	397,973.16	148,156.34
税金	342,786.42	122,506.97
办公费	74,191.45	115,362.17
差旅费	158,048.81	208,214.44
业务招待费	96,980.89	107,821.87
研发费用	765,874.03	806,660.70
中介机构费用	322,566.04	257,849.05
会议费	12,413.21	10,980.00
修理费	27,827.19	161,083.76
其他	366,633.94	372,968.11
合 计	4,181,171.63	3,833,994.83

**(二十八) 财务费用**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	2,305,732.69	659,275.55
减：利息收入	1,955.20	79,362.01

利息净支出	2,303,777.49	579,913.54
手续费支出	8,611.00	9,319.00
其他	-	-
合 计	2,312,388.49	589,232.54

**(二十九) 资产减值损失**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、坏账损失	929,013.33	169,165.16
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、无形资产减值损失	-	-
合 计	929,013.33	169,165.16

**(三十) 营业外收入**

项 目	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	1,970,344.84	1,970,344.84
其他	3,400.00	3,400.00
合 计	1,973,744.84	1,973,744.84

续表

项 目	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-

非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	41,575.84	-
其他	54,527.64	54,527.64
合 计	96,103.48	54,527.64

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌政府奖励	1,500,000.00	与收益相关
重大科技成果奖励	130,000.00	与收益相关
产业振兴与技术改造基金	340,344.84	与资产相关
合 计	1,970,344.84	--

续表

补助项目	2016 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
增值税退税补贴收入	41,575.84	与收益相关
合 计	41,575.84	--

(三十一) 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	-	-
其他	6,471.05	6,471.05	14,097.81	14,097.81
合 计	6,471.05	6,471.05	14,097.81	14,097.81

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	1,115,275.32	182,127.48
递延所得税费用	-232,253.33	-42,291.29

合 计	883,021.99	139,836.19
<b>2、会计利润与所得税费用调整过程</b>		
项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利润总额	515,414.10	-1,436,511.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	128,853.53	-359,128.00
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	11,315.85	18,314.82
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	742,852.61	480,649.37
所得税费用	883,021.99	139,836.19
<b>(三十三) 现金流量表项目</b>		
<b>1、收到的其他与经营活动有关的现金</b>		
项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	1,955.20	78,946.05
政府补助	1,630,000.00	-
个税手续费收入	-	54,943.60
罚款收入	3,400.00	-
往来款	43,840.78	3,903,919.53
合 计	1,679,195.98	4,037,809.18
<b>2、支付的其他与经营活动有关的现金</b>		
项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
手续费	8,611.00	9,319.00
期间费用	2,605,185.03	2,321,363.87
往来款	6,458,201.85	324,959.04
合 计	9,071,997.88	2,655,641.91
<b>3、收到的其他与筹资活动有关的现金</b>		
项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
承兑汇票保证金到期提现	-	13,500,000.00
	-	-

合 计	-	13,500,000.00
<b>4、支付的其他与筹资活动有关的现金</b>		
项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
归还票据融资	-	18,500,000.00
承兑汇票保证金	-	-
合 计	-	18,500,000.00
<b>(三十四) 现金流量表补充资料</b>		
<b>1、现金流量表补充资料表</b>		
补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	--	--
净利润	-367,607.89	-1,576,348.18
加: 资产减值准备	929,013.33	169,165.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,957,887.95	803,233.84
无形资产摊销	165,228.60	86,302.66
长期待摊费用摊销	206,803.32	184,649.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,305,732.69	659,275.55
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)	-232,253.33	-42,291.29
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)	-944,309.74	-1,924,445.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,169,085.70	2,832,107.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,604,310.43	972,499.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,752,901.20	2,164,148.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	--	--
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	--	--

现金的期末余额	837,446.26	3,574,453.44
减：现金的期初余额	1,309,204.43	4,777,373.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-471,758.17	-1,202,920.18

**2、现金和现金等价物的构成**

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
一、现金	837,446.26	3,574,453.44
其中：库存现金	26,777.70	11,523.66
可随时用于支付的银行存款	810,668.56	3,562,929.78
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	837,446.26	3,574,453.44
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	-	-

**(三十五) 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（老厂区房屋）	2,780,504.38	用于对中国工商银行内乡县支行 1,250 万元贷款抵押
无形资产（老厂区土地）	4,356,856.91	
固定资产（新厂区房屋）	44,781,659.68	用于对南阳村镇银行 2,300 万元贷款抵押
无形资产（新厂区土地）	10,061,160.91	
合 计	61,980,181.88	--

老厂区的房屋及土地已经转入固定资产清理，因资产处置正进行之中，房屋土地权证未办理过户手续。

**七、合并范围的变更**

报告期内合并范围未发生变更。

**八、在其他主体中的权益**

**(一) 在子公司中的权益**

**1、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南阳天合密封技	河南省	河南省	生产销售	98.28	-	参与设立

术开发有限公司	南阳市	南阳市				
南阳天兴科创密封有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	生产销售	95.38	-	参与设立

**2、重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南阳天合密封技术开发有限公司	1.72	54,749.84	-	174,844.02
南阳天兴科创密封有限公司	4.62	-24,536.48	-	54,213.40
合计	-	30,213.36	-	229,057.42

**3、重要非全资子公司的主要财务信息**

**(1) 重要非全资子公司的财务状况**

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南阳天合密封技术开发有限公司	40,012,398.42	2,123,301.68	42,135,700.10	6,992,389.18	-	6,992,389.18
南阳天兴科创密封有限公司	4,677,406.23	24,105.66	4,701,511.89	1,572,382.75	-	1,572,382.75
合计	44,689,804.65	2,147,407.34	46,837,211.99	8,564,771.93	-	8,564,771.93

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南阳天合密封技术开发有限公司	37,823,964.44	1,874,873.01	39,698,837.45	7,744,704.88	-	7,744,704.88
南阳天兴科创密封有限公司	5,414,579.27	20,821.37	5,435,400.64	1,774,647.68	-	1,774,647.68
合计	43,238,543.71	1,895,694.38	45,134,238.09	9,519,352.56	-	9,519,352.56

**(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量**

子公司名称	2017 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南阳天合密封技术开发有限公司	13,780,178.93	3,189,178.35	3,189,178.35	92,152.05



南阳天兴科创密封有限公司	837,706.64	-531,623.82	-531,623.82	-81,162.36
合 计	14,617,885.57	2,657,554.53	2,657,554.53	10,989.69

续表

子公司名称	2016 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南阳天合密封技术开发有限公司	9,044,214.27	492,470.30	492,470.30	-954,283.57
南阳天兴科创密封有限公司	833,125.46	-270,209.07	-270,209.07	-306,904.01
合 计	9,877,339.73	222,261.23	222,261.23	-1,261,187.58

### 九、与金融工具相关的风险

本公司无与金融工具相关的风险。

### 十、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

### 十一、关联方及关联交易

无。

### 十二、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

无。

#### (二) 利润分配情况

无。

#### (三) 销售退回

无。

### 十四、其他重要事项

#### (一) 前期会计差错更正

#### 1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、采取未来适用法的前期会计差错**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 债务重组**

无。

**(三) 资产置换**

无。

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款**

**1、应收账款分类及披露**

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,449,069.70	100.00	1,768,823.26	100.00	10,68,0246.44
其中：账龄分析法组合	12,449,069.70	100.00	1,768,823.26	100.00	10,68,0246.44
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	12,449,069.70	100.00	1,768,823.26	100.00	10,68,0246.44

续表

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,590,713.67	100.00	1,239,704.26	100.00	10,351,009.41
其中：账龄分析法组合	11,590,713.67	100.00	1,239,704.26	100.00	10,351,009.41
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	11,590,713.67	100.00	1,239,704.26	100.00	10,351,009.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内 (含 1 年)	7,397,758.34	369,887.92	5.00
1—2 年	2,356,491.13	235,649.11	10.00
2—3 年	1,693,227.25	507,968.18	30.00
3—4 年	631,160.96	315,580.48	50.00
4—5 年	153,472.23	122,777.78	80.00
5 年以上	216,959.79	216,959.79	100.00
合 计	12,449,069.70	1,768,823.26	--

续表

项 目	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,689,370.26	384,468.51	5.00
1—2 年	2,565,477.68	256,547.77	10.00
2—3 年	671,664.11	201,499.23	30.00
3—4 年	447,241.83	223,620.92	50.00
4—5 年	216,959.79	173,567.83	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合 计	11,590,713.67	1,239,704.26	--

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 529,119.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**3、报告期实际核销的应收账款情况**

无。

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

项 目	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款比例 (%)	坏账准备
芜湖恒耀汽车零部件有限公司	否	1,278,934.27	1 年以内 120,383.79 元； 1-2 年 235,654.10 元；2-3 年 453,705.56 元；3-4 年 445,599.60 元；4-5 年 23,591.22 元。	10.27	407,369.04
一拖（洛阳）柴油机有限公司	否	1,067,054.50	1 年以内 366,049.13 元； 1-2 年 600,738.12 元；2-3 年 100,267.25 元。	8.57	108,456.44
昆明云内动力股份有限公司	否	979,601.48	1 年以内	7.87	48,980.07
郑州飞龙汽车部件有限公司	否	952,150.81	1 年以内	7.65	47,607.54
东风汽车泵业有限公司	否	603,007.53	1 年以内	4.84	30,150.38

合 计		4,880,748.59	--	39.21	642,563.47
-----	--	--------------	----	-------	------------

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类及披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,397,514.00	100.00	291,464.70	100.00	2,106,049.30
其中：账龄分析法组合	2,397,514.00	100.00	291,464.70	100.00	2,106,049.30
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,397,514.00	100.00	291,464.70	100.00	2,106,049.30

续表

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,080,333.11	100.00	100,296.33	100.00	980,036.78
其中：账龄分析法组合	1,080,333.11	100.00	100,296.33	100.00	980,036.78
特定客户组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,080,333.11	100.00	100,296.33	100.00	980,036.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,338,903.89	66,945.19	5.00
1—2 年	537,878.45	53,787.85	10.00
2—3 年	500,000.00	150,000.00	30.00
3—4 年	-	-	50.00
4—5 年	-	-	80.00
5 年以上	20,731.66	20,731.66	100.00

合 计	2,397,514.00	291,464.70	--
续表			
项 目	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	544,219.76	27,210.99	5.00
1—2 年	500,000.00	50,000.00	10.00
2—3 年	11,610.69	3,483.21	30.00
3—4 年	-	-	50.00
4—5 年	24,502.66	19,602.13	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合 计	1,080,333.11	100,296.33	--

**2、 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 191,168.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元

**3、 报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	329,308.00	70,333.11
备用金	68,206.00	-
保证金	2,000,000.00	1,100,000.00
合 计	2,397,514.00	1,080,333.11

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	是否关联方	款项的性质	余 额	账 龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
内乡投资控股有限责任公司	否	保证金	1,500,000.00	1 年以内 1,000,000.00 元；1-2 年 500,000.00 元	62.56	100,000.00
内乡县助贷管理 委员会办公室	否	保证金	500,000.00	2-3 年	20.85	150,000.00
河南天昊环境工程 技术有限公司	否	往来款	235,063.82	1 年以内	9.80	11,753.19
李国芳	否	备用金	26,626.00	1 年以内 9,000.00 元, 1-2 年 17,626.00 元	1.11	2,212.60

常彩菊	否	备用金	23,000.00	1 年以内	0.96	1,150.00
合 计	--		2,284,689.82	--	95.29	265,115.79

**(三) 长期股权投资**

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,835,200.00	-	32,835,200.00
对联营、合营企业投资	-	-	-
合 计	32,835,200.00	-	32,835,200.00

续表一

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,835,200.00	-	32,835,200.00
对联营、合营企业投资	-	-	-
合 计	32,835,200.00	-	32,835,200.00

**1、对子公司投资**

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南阳天合密封技术开发有限公司	29,228,900.00	-	-	29,228,900.00	-	-
南阳天兴科创密封有限公司	3,606,300.00	-	-	3,606,300.00	-	-
合 计	32,835,200.00	-	-	32,835,200.00	-	-

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	9,139,455.75	7,319,477.01	6,764,848.44	4,752,499.99
其他业务	3,846.15	4,487.41	-	-
合 计	9,143,301.90	7,323,964.42	6,764,848.44	4,752,499.99

主营业务收入按类别列示:

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶软木垫	1,556,871.66	961,279.48	5,530,349.61	4,158,675.69
无石棉密封垫	7,582,584.09	6,358,197.53	1,234,498.83	593,824.30

合 计	9,139,455.75	7,319,477.01	6,764,848.44	4,752,499.99
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	-	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,970,344.84	-	
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	-3,071.05	45,960.34	
所得税影响额	-	-	
少数股东权益影响额	-	-	
合 计	1,967,273.79	45,960.34	--

其他说明：公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：



上述营业外收入均为与企业的正常经营业务无直接关系，具有偶发性。

根据财税[2015]78 号 财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，本公司利用农林三剩物生产的软木橡胶纤维板，按实际缴纳的增值税的 70%给予返还，该部分收入与企业缴纳的税收挂钩并属于经常性收入，定义为经常性损益项目。

项 目	涉及金额		原因
	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	
增值税退税补贴收入	-	41,575.84	

**(二) 净资产收益率及每股收益**

2017 年 1-6 月	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.66	-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	-3.93	-0.04	-0.04

续表

2016 年 1-6 月	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.22	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-2.29	-0.03	-0.03

南阳天一密封股份有限公司  
二〇一七年八月二十三日