



三瑞高材

NEEQ:832446

上海三瑞高分子材料股份有限公司

(Shanghai Sunrise Polymer Material Co., Ltd.)



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事



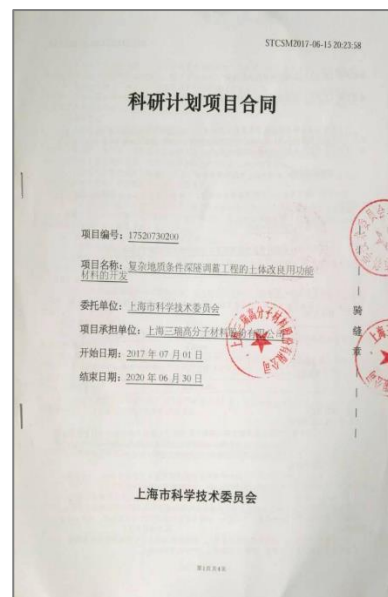
2017年2月，三瑞高材控股子公司南京瑞固聚合物有限公司被南京化工园区管委会评选为：“南京化学工业区2016年度环境保护工作先进单位”和“南京化学工业园区2016年度安全生产工作先进单位”。



2017年3月，三瑞高材紧跟国家“一带一路”建设和“高铁走出去”步伐的推进，积极参与老中铁路项目建设，成功中标“中国水电建设集团国际工程有限公司磨万铁路第IV标”。

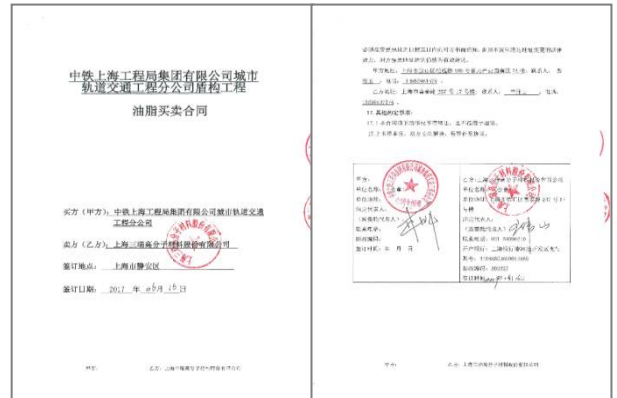


2017年4月，三瑞高材与四川省交通运输厅公路规划勘察设计研究院桥梁分院共同承担的省科技计划项目《山区桥梁人工集料混凝土的性能提升技术与应用》获评：“四川省科学技术进步奖二等奖”。



2017年6月，“复杂地质条件深隧调蓄工程的土体改良用功能材料的开发”获得上海市2017年度“科技创新行动计划”企业科技合作项目立项。

公司半年度大事



2017年上半年，三瑞高材成功入围中国铁建大桥工程局、中国交通建设集团、中铁隧道集团、中铁上海工程局合格供应商名录。

2017年6月，三瑞高材中标中铁上海工程局集团有限公司2017年度工程项目常用物资战略框架协议采购招标并签订采购合同。



2017年上半年，三瑞高材对外投资设立老挝三瑞建材有限公司、昆明三瑞新材料技术有限公司、吉林瑞吉特殊化学品有限公司等全资及控股子公司。

目录

【声明与提示】	3
一、基本信息	
第一节 公司概况	4
第二节 主要会计数据和关键指标	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三瑞高材、三瑞股份	指	上海三瑞高分子材料股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	上海三瑞高分子材料股份有限公司章程
三瑞化学	指	上海三瑞化学有限公司
三瑞投资	指	上海三瑞投资管理有限公司
南京瑞固	指	南京瑞固聚合物有限公司
葛利旗贸易	指	葛利旗国际贸易（上海）有限公司
奥宝思投资	指	奥宝思投资咨询（上海）有限公司
同济科技园	指	上海同济科技园孵化器有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日-2017年06月30日

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会办公室
备查文件：	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海三瑞高分子材料股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Sunrisepolymer material Co.,Ltd.
证券简称	三瑞高材
证券代码	832446
法定代表人	郑柏存
注册地址	上海市徐汇区虹漕路 421 号 67 幢 9 层 915 室
办公地址	上海市徐汇区平福路 188 号 3 号楼 3F
主办券商	海通证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张艳
电话	021-54098789
传真	021-54096111
电子邮箱	zhangy@sunrisechem.com.cn
公司网址	http://sunrisechem.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区平福路 188 号 3 号楼 3F, 200231

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	2015 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	混凝土外加剂、砂浆助剂、石膏减水剂、涂料和地面护理领域
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	33,000,000
控股股东	上海三瑞高分子材料股份有限公司
实际控制人	郑柏存
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	43
公司拥有的“发明专利”数量	41

四、自愿披露

不适用

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	61,783,461.22	60,790,724.53	1.63%
毛利率	19.78%	25.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,685,854.38	2,410,670.02	-211.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,800,787.49	-570,397.55	-566.34%
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）	-5.31%	5.02%	-
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）	-7.52%	-1.19%	-
基本每股收益	-0.08	0.07	-211.42%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	168,929,702.98	163,761,504.99	3.16%
负债总计	111,425,459.51	103,154,879.30	8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,222,478.97	51,908,333.35	-5.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.57	-5.17%
资产负债率（母公司）	54.94%	52.95%	-
资产负债率（合并）	65.96%	62.99%	-
流动比率	1.11	1.15	-
利息保障倍数	-1.75	1.65	-

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	-8,075,223.05	1,579,841.71	-
应收账款周转率	0.82	0.96	-
存货周转率	2.57	2.02	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.16%	-6.89%	-
营业收入增长率	1.63%	-10.07%	-
净利润增长率	-419.99%	-47.49%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司聚焦专注于新型高分子功能助剂的研发、制造、销售和技术支持为一体的国家级高新技术企业，企业坚持自主创新、打造精品、塑造品牌的经营理念，形成了以科研开发、规模生产和专业化技术服务为特色的完整经营体系。公司拥有先进的研发中心和制造中心，是上海建筑外加剂工程技术研究中心的依托单位、上海市创新型企业、上海市专利工作示范企业及科技小巨人企业。公司拥有发明专利 41 项，实用新型专利 2 项。

公司拥有功能型水性聚合物乳液、聚羧酸系高性能减水剂、聚羧酸系超分散剂等核心技术和产品。根据高速铁路工程、路桥工程、水电工程等工程项目的需求，进行聚羧酸系高性能减水剂和功能助剂产品的研发及生产加工，主要包括 VIVID-500 聚羧酸高性能减水剂系列产品；根据砂浆企业对不同砂浆品种的性能要求，进行聚羧酸系超分散剂粉体和功能助剂产品的研发及生产，主要包括 SD-600P 聚羧酸超分散剂粉体系列产品；根据医院、工厂、运动场馆以及轨道车辆等对表面护理的清洁需求，进行水性护理涂层、专业清洗剂等表面护理化学产品的研发及生产加工，具体包括亮丽膜地板蜡、蓝色强力通用清洁剂等系列产品，同时已成功发展线上+线下+智能物流的新零售模式，迅速发展终端零售客户；根据地下地铁隧道等非开挖掘进工程项目对岩土土体改良的需求，开发顶管、盾构施工过程中需要的专业非开挖施工助剂包括制浆剂、泥浆分散剂、泡沫剂、油脂等等产品。公司在提供产品的同时，为客户提供技术咨询、服务及系统技术解决方案。目前公司已建立了一批长久战略合作关系的战略合作伙伴。公司通过直销和分销两种方式开拓业务，收入的主要来源是产品销售、应用技术服务和技术咨询。

报告期内公司的主要业务的商业模式均没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式尚未发生变化。

二、经营情况

1、总体经营情况概述

2017 年，随着宏观经济环境继续下行及市场竞争的加剧，公司重点布局新的产业方向和开拓新市场，紧紧依靠自己的核心科技创新能力和技术服务优势，重点布局界面化学、合成化学、材料化学等领域，随着公司整体发展战略的调整，部分业务销售模式已逐步开始调整，突出提供技术解决方案、技术支持和服务。

报告期内，公司实现营业收入为 6,178.35 万元，较去年同期增长 1.63%；主营业务成本为 4,956.04 万元，较去年同期增加 9.72%；归属于母公司股东的净利润为-268.59 万元，较去年同期下降 211.42%；经营性现金流净额为-807.52 万元，较去年同期的经营性净现金流净额相比减少 965.50 万元。

整体利润较去年同期下降，主要系 1) 上半年受原材料价格大幅度上涨影响导致 2) 公司对外投资投入

影响,导致费用增加从而致使利润下降。

整体经营性现金流较去年同期下降,主要系 1)投标等保证金收回较去年减少 629.00 万元 2)补贴收入较去年同期减少 204.00 万元。

报告期内,公司整体发展布局推进顺利,目前布局将为公司未来发展奠定良好的基础。

2、2017 年上半年整体经营计划完成情况

1) 国内市场开拓取得显著进展

混凝土外加剂业务:公司持续优化客户结构,聚焦重大工程项目,以“产品领先+技术服务”为依托,报告期内,公司获得中国建筑股份吉布提项目、中国水利水电-新建京张铁路及广东常大项目等多个公路和铁路等项目的供货资格。截止报告期,在供重大工程项目已有 16 个,新增项目 10 个,保证公司聚羧酸产品在国家级重大项目持续应用及品牌影响力。

护理化学品业务:报告期内,成功推出家用护理化学品系列产品,并已成功推进线上平台,并迅速发展终端零售客户,为未来拟打造线上+线下+智能物流的新零售模式奠定基础。

砂浆助剂业务:公司作为粉体聚羧酸超分散剂行业的龙头企业,报告期内业务稳步增长,客户数不断增加、新品推广有条不紊地进行。公司以提供客户整体解决方案,从而提升了客户忠诚度。

岩土工程助剂业务:报告期内公司产品成功在福州地铁二号线、佛山地铁二号线等 4 条地铁线等供货;同时公司中标中铁上海工程局集团有限公司及中铁十四局集团有限公司杭州市望江路过江隧道工程项目,标志着公司新型业务在市场上获得认可及突破性进展,为该业务板块发展奠定基础。

2) 海外市场开拓

报告期内,公司参展德国工业涂料展等国际性会议,不断加大公司产品及公司在国际市场的行业影响力,另外跟随国家一带一路发展战略,公司优势不断显现。截止报告日,公司已完成以老挝为中心投资的海外制造中心的建设,以辐射东南亚市场及周边国家。目前公司已在印度、泰国、菲律宾、俄罗斯、韩国等国家开发了新客户,为公司未来海外市场的进一步市场开拓发展奠定了基础。

3) 创新能力提升

报告期内,公司持续通过引进行业人才,加强人才培养,参加国内、国际行业技术交流,进一步提高公司的研发创新能力和技术服务能力,并提升了公司在国内外混凝土外加剂行业的影响力。

知识产权:

报告期内公司新增授权发明专利 1 项。目前公司拥有发明专利 41 项,实用新型专利 2 项。

项目立项:

报告期内,公司”复杂地质条件深隧调蓄工程的土体改良用功能材料的开发”获得上海市 2017 年度“科技创新行动计划”企业科技合作项目立项。

三、风险与价值

1、市场风险

随着中国经济进入新常态，特别是基础设施建设和房地产投资规模放缓，市场总体需求量趋于饱和，最终导致聚羧酸减水剂行业以及原料聚醚行业产能均呈现产能过剩的局面。若公司下游行业开工率不足或订单量减少，将会对公司产品销售造成不利影响，会使盈利能力下降、应收账款增加等风险，从而导致公司经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司通过开拓新市场来应对市场下降导致的风险。紧紧依靠科技创新能力和技术服务优势，不断推出附加值高的功能性产品和差异化产品，为客户提供技术解决方案、技术支持和服务。通过走差异化竞争道路，保证业务和产品毛利的稳定性，在竞争中趋于有利地位。

2、技术风险

公司为上海市高新技术企业，目前拥有多项发明专利及自主知识产权，并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验，但随着建筑类化学品行业市场竞争的日趋激烈，同行业公司也在不断提升自己的工艺水平和核心技术。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司依据市场和客户需求的变化，在产品研发、技术创新和客户技术服务方面增强实力，不断开拓新产品新技术；重点发挥技术服务优势，树立行业影响力。

3、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为郑柏存，报告期末间接持有公司 54.38% 的股份，且同时担任公司董事长职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将进一步完善重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。严格执行三会管理制度，同时加强规避风险，加强制度的执行力，降低实际控制人控制不当的风险发生的可能性。

4、原料价格波动的风险

报告期内，随着原油价格的波动，从而导致公司主要原材料大幅度变动，原料价格迅速上涨，从而影响公司产品成本波动，若公司对外销售的产品价格或产品结构没有及时调整，将影响公司盈利水平。

应对措施：针对上述风险，公司制订及时的价格相应机制，销售价格随原料成本的变化及时调整，避免因公司产品销售价格变化导致盈利能力的大幅度波动的风险。与国内外主要原材料供应商建立战略合作伙伴关系，签订年度采购框架协议，确保原材料供应和价格的稳定性；与主要终端客户及时调整销售价格以减少因成本上涨导致的利润减少。

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	是	第四节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	277,075.89
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	22,000,000.00	4,745,081.75
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	10,000,000.00	1,000,000.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	85,000,000.00	29,000,000.00
总计	132,000,000.00	35,022,157.64

- 1) 公司日常性关联交易价格公允，主要为公司控股子公司定位为股东各方的制造中心，仅对股东各方及关联公司销售，故形成日常性关联交易。
- 2) 其它类，主要系公司控股股东、公司董事为公司贷款提供信用担保及抵押担保，报告期担保额为 2,900 万元。上述关联交易担保，公司已在 2017 年 2 月通过全国中小企业股份转让系统发布公告编号为 2017005 的公告，对当年的关联方担保交易做了预计，并确定担保交易标的总额不超过人民币 8,500 万元，具体每笔担保金额和担保日期按照银行实际批准授信额和实际签订担保合同日期为准的公告。

（二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

报告期内，公司共对外投资设立 3 家公司，其中境外新设成立 1 家（通过在中国香港设立平台公司完成对最终目的地公司的对外设立），境内设立 1 家全资子公司和 1 家控股子公司。

具体情况如下：

1、公司于 2017 年 2 月取得上海市商务委的对外投资设立批准证书，批准设立目的地公司为老挝三瑞建材有限公司，以现金方式投资。通过设立 Sunrise Investment and Development (HK) Limited 完成对其 100%投资，该投资事项已由公司第一届董事会第十二次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

2、新设成立全资子公司

公司于 2017 年 6 月投资设立昆明三瑞新材料技术有限公司，注册资本为人民币 1000 万元整，以现金方式出资。该投资事项已由公司第一届董事会第十四次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过。该全资子公司于 2017 年 6 月 22 日完成工商登记。

3、新设成立控股子公司

公司与宋磊共同投资成立吉林瑞吉特殊化学品有限公司，注册资本为人民币 5000 万元，公司以现金方式分期出资人民币 3000 万元，持股比例 60%；该投资事项已由公司第一届董事会第十五次会议及 2016 年年度股东大会审议通过。该控股子公司于 2017 年 6 月 8 日完成工商登记。

（三）承诺事项的履行情况

承诺事项见下表：

公司控股股东	公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺： 1) 本企业不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。 2) 本企业违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本企业愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金。	报告期内，公司控股股东严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。
董事、监事和高级管理人员	公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺： 1) 本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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。	报告期内，上述人员严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。

	<p>2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。</p> <p>3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>	
<p>公司股东上海三瑞投资管理有限公司</p>	<p>公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1) 本企业不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2) 本企业违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本企业愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金。</p>	<p>报告期内，公司股东严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。</p>

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	18,770,679.21	11.11%	因公司控股子公司向银行融资
股权	质押	10,000,000.00	5.92%	因公司向银行申请借款，控股股东以其占公司的股权质押作为提供给第三方的反担保
累计值	-	28,770,679.21	17.03%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	15,955,000	48.35%	8,500,000	24,500,000	74.24%
	其中：控股股东、实际控制人	8,940,000	27.09%	8,500,000	9,140,000	27.70%
	董事、监事、高管	15,000	0.05%	-	15,000	0.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,045,000	51.65%	-8,500,000	8,500,000	25.76%
	其中：控股股东、实际控制人	17,000,000	51.51%	-8,500,000	8,500,000	25.76%
	董事、监事、高管	45,000	0.14%	-	45,000	0.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	100%	0	33,000,000	100%
普通股股东人数		13				

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	上海三瑞化学有限公司	25,940,000	-1,225,000	24,715,000	74.89%	8,500,000	16,215,000
2	上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000	-	4,500,000	13.63%	-	4,500,000
3	葛利旗国际贸易(上海)有限公司	800,000	600,000	1,400,000	4.24%	-	1,400,000
4	奥宝思投资咨询(上海)有限公司	600,000	625,000	1,225,000	3.71%	-	1,225,000
5	上海同济科技园孵化器有限公司	300,000	-	300,000	0.91%	-	300,000
6	彭国华	600,000	-	600,000	1.82%	-	600,000
7	王雅莉	100,000	-	100,000	0.30%	-	100,000
8	谢滨	100,000	-	100,000	0.30%	-	100,000
9	王鑫平	12,000	-	12,000	0.04%	9,000	3,000
10	傅乐峰	12,000	-	12,000	0.04%	9,000	3,000
合计		32,964,000	-	32,964,000	99.89%	8,518,000	24,446,000

前十名股东间相互关系说明：王鑫平、傅乐峰为上海三瑞化学有限公司及上海三瑞投资管理有限公司股东，同时上海三瑞化学有限公司为上海三瑞投资管理有限公司股东，其他股东之间无任何关系。

三、控股股东、实际控制人情况

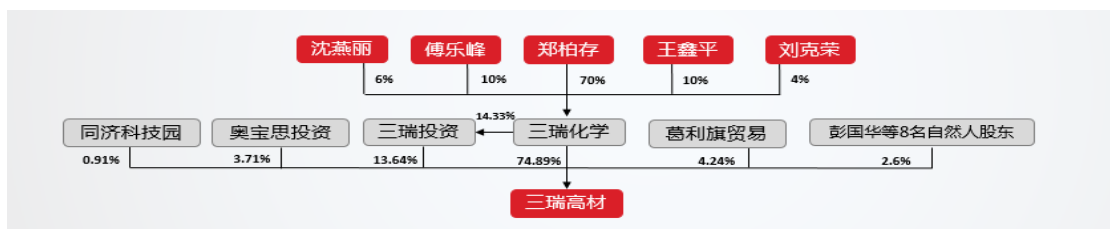
（一）控股股东情况

三瑞化学成立于 1998 年 3 月 5 日，现持有上海市普陀区市场监督管理局颁发的社会统一信用证号为 913101076073857950 的《营业执照》，住所为上海市曹杨路 500 号 510-5 室，注册资本 1,000.00 万元，公司类型为有限责任公司（国内合资），法定代表人为郑柏存，经营范围为“化工原料（除危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、监控化学品、易制毒化学品）、矿产品的销售及上述领域的技术咨询、技术服务、技术转让；实业投资（除股权投资和股权投资管理）”。报告期内无任何变化。

（二）实际控制人情况

郑柏存先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学工业催化专业，博士研究生学历。2003 年获得上海市高新技术成果转化优秀奖。2010 年获上海市科技进步三等奖（排名第三）。2012 年获得上海市科技进步一等奖。工作经历：1991 年 7 月至 1998 年 1 月任华东理工大学教师职务；1998 年 3 月至今担任三瑞高材董事长、三瑞化学有限公司董事长、南京瑞固董事长、因泰聚合物董事长、华东理工大学材料科学与工程专业博士生导师、上海市科技启明星联谊会副理事长、上海市纳米技术协会理事、上海市优秀学科带头人，享受国务院特殊津贴专家。现任公司的董事长职务，本届任期自 2014 年 11 月 17 日至 2017 年 11 月 16 日。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。公司与实际控制人产权与控制关系的图表：



四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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
郑柏存	董事长	男	54	博士研究生	2014/11/17-2017/11/16	是
傅乐峰	董事、总经理	男	42	博士研究生	2014/11/17-2017/11/16	是
王鑫平	董事	男	44	硕士	2014/11/17-2017/11/16	否
沈燕丽	董事、财务总监	女	42	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
冯中军	董事	男	37	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
刘克荣	监事	男	55	大专	2014/11/17-2017/11/16	否
张焱俊	监事	男	40	本科	2014/11/17-2017/11/16	是
沈军	监事	男	44	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
李树军	副总经理	男	50	本科	2014/11/17-2017/11/16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
郑柏存	董事长	-	-	-	-	-
王鑫平	董事	12,000	-	12,000	0.04%	-
傅乐峰	董事	12,000	-	12,000	0.04%	-
沈燕丽	董事	12,000	-	12,000	0.04%	-
冯中军	董事	-	-	-	-	-
刘克荣	监事	-	-	-	-	-
沈军	监事	12,000	-	12,000	0.04%	-
张焱俊	监事	-	-	-	-	-
李树军	副总经理	12,000	-	12,000	0.04%	-
合计	-	60,000	-	60,000	0.20%	-

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		否
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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	6	6

核心员工变动情况：

公司成立至今没有认定核心员工，未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(一)	11,132,967.88	10,700,556.47
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	六、(二)	4,990,000.00	179,480.00
应收账款	六、(三)	73,635,425.36	77,203,130.11
预付款项	六、(四)	2,792,195.01	2,432,808.07
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	六、(五)	8,213,563.34	6,352,373.26
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(六)	19,901,114.51	18,671,248.83
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	六、(七)	347,528.23	130,172.96
流动资产合计		121,012,794.33	115,669,769.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	六、(八)	30,082,559.49	31,710,645.19
在建工程	六、(九)	84,905.66	84,905.66
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、(十)	15,595,201.19	16,027,273.73
开发支出		-	-
商誉	六、(十一)	221,072.82	221,072.82
长期待摊费用	六、(十二)	1,933,169.49	47,837.89
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		47,916,908.65	48,091,735.29
资产总计		168,929,702.98	163,761,504.99
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	59,000,000.00	47,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、(十五)	9,000,000.00	16,440,000.00
应付账款	六、(十六)	35,774,861.06	32,244,198.64
预收款项	六、(十七)	2,126,075.36	906,092.01
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十八)	1,054,900.87	1,013,873.05
应交税费	六、(十九)	-494,511.64	135,765.40
应付利息	六、(二十)	42,167.62	45,430.13
应付股利		-	-
其他应付款	六、(二十一)	2,808,816.82	3,209,353.57
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		-	-
流动负债合计		109,312,310.09	100,994,712.80
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	六、(十三)	2,113,149.42	2,160,166.50
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,113,149.42	2,160,166.50
负债合计		111,425,459.51	103,154,879.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十二)	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十三)	9,605,056.93	9,605,056.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十四)	1,471,018.68	1,471,018.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	5,146,403.36	7,832,257.74
归属于母公司所有者权益合计		49,222,478.97	51,908,333.35
少数股东权益		8,281,764.50	8,698,292.34
所有者权益合计		57,504,243.47	60,606,625.69
负债和所有者权益总计		168,929,702.98	163,761,504.99

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

（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		6,977,199.60	6,321,055.03
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		-	179,480.00
应收账款	十六（一）	68,755,291.34	72,662,540.25
预付款项		2,350,105.41	2,373,464.41

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十六、(二)	7,585,887.81	5,720,743.71
存货		10,684,603.19	9,463,969.97
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		209,595.73	-
流动资产合计		96,562,683.08	96,721,253.37
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、(三)	12,660,708.26	11,564,314.26
投资性房地产		-	-
固定资产		2,893,898.02	2,619,214.03
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,610,577.60	3,839,488.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,933,169.49	47,837.89
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		21,098,353.37	18,070,854.96
资产总计		117,661,036.45	114,792,108.33
流动负债：			
短期借款		31,000,000.00	21,000,000.00
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		8,000,000.00	12,640,000.00
应付账款		22,202,883.82	22,570,265.84
预收款项		906,092.01	906,092.01
应付职工薪酬		765,792.80	749,814.19
应交税费		-632,024.09	-14,468.12
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,398,773.80	2,925,160.67
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		-	-
流动负债合计		64,641,518.34	60,776,864.59
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		64,641,518.34	60,776,864.59
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,605,056.93	9,605,056.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,471,018.68	1,471,018.68
未分配利润		8,943,442.50	9,939,168.13
所有者权益合计		53,019,518.11	54,015,243.74
负债和所有者权益合计		117,661,036.45	114,792,108.33

（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		61,783,461.22	60,790,724.53
其中：营业收入	六、(二十六)	61,783,461.22	60,790,724.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		67,059,983.98	62,998,723.61
其中：营业成本	六、(二十六)	49,560,489.33	45,169,650.55
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、(二十七)	214,623.05	350,246.52
销售费用	六、(二十八)	7,216,417.36	6,920,269.23
管理费用	六、(二十九)	8,216,670.60	8,836,478.03
财务费用	六、(三十)	1,851,783.64	1,722,079.28
资产减值损失		-	-
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		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,276,522.76	-2,207,999.08
加：营业外收入	六、(三十一)	1,372,322.96	3,513,994.00
其中：非流动资产处置利得		60,367.96	-
减：营业外支出	六、(三十二)	45,199.50	-
其中：非流动资产处置损失		45,199.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,949,399.30	1,305,994.92
减：所得税费用	六、(三十三)	-47,017.08	86,447.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,902,382.22	1,219,547.18
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利润		-2,685,854.38	2,410,670.02
少数股东损益		-1,216,527.84	-1,191,122.84
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-3,902,382.22	1,219,547.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,685,854.38	2,410,670.02

归属于少数股东的综合收益总额		-1,216,527.84	-1,191,122.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.07
（二）稀释每股收益		-0.08	0.07

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、（四）	57,038,379.47	56,526,382.95
减：营业成本	十六、（四）	45,023,695.78	41,557,901.26
税金及附加		110,530.49	249,068.32
销售费用		6,708,233.77	6,529,865.82
管理费用		6,484,260.91	7,132,909.89
财务费用		974,139.65	754,154.85
资产减值损失		-	-
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		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,262,481.13	302,482.81
加：营业外收入		1,311,955.00	3,496,599.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		45,199.50	-
其中：非流动资产处置损失		45,199.50	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-995,725.63	3,799,081.81
减：所得税费用		-	133,464.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-995,725.63	3,665,616.99
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-995,725.63	3,665,616.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,522,425.16	69,287,445.26
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		301,686.92	598,152.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	8,625,842.16	19,416,987.27
经营活动现金流入小计		64,449,954.24	89,302,585.44
购买商品、接受劳务支付的现金		46,691,058.61	53,002,540.71
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		8,565,584.85	8,189,501.32
支付的各项税费		2,492,865.52	3,734,421.95
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	14,775,668.31	22,796,279.75
经营活动现金流出小计		72,525,177.29	87,722,743.73
经营活动产生的现金流量净额		-8,075,223.05	1,579,841.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,300.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,900.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		137,200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,769,797.53	529,535.61
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,769,797.53	529,535.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,632,597.53	-529,535.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	-
取得借款收到的现金		29,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十四）	8,503,683.26	10,166,434.64
筹资活动现金流入小计		38,303,683.26	25,166,434.64
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,437,082.94	4,814,032.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十四）	3,308,749.66	4,745,724.08
筹资活动现金流出小计		21,745,832.60	31,559,756.35
筹资活动产生的现金流量净额		16,557,850.66	-6,393,321.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-56,197.81	-53,687.95
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十五）	5,793,832.27	-5,396,703.56
加：期初现金及现金等价物余额		2,196,873.21	10,497,372.67
六、期末现金及现金等价物余额		7,990,705.48	5,100,669.11

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：王芳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,741,933.23	51,752,997.40
收到的税费返还		135,766.55	472,023.28
收到其他与经营活动有关的现金		8,398,434.27	19,380,854.58
经营活动现金流入小计		54,276,134.05	71,605,875.26
购买商品、接受劳务支付的现金		37,874,844.06	42,210,791.91
支付给职工以及为职工支付的现金		6,304,736.97	6,036,094.94
支付的各项税费		1,970,066.97	3,203,619.10
支付其他与经营活动有关的现金		13,190,528.92	21,204,378.66
经营活动现金流出小计		59,340,176.92	72,654,884.61
经营活动产生的现金流量净额		-5,064,042.87	-1,049,009.35
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,300.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		58,300.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,501,362.32	518,735.61
投资支付的现金		1,096,394.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,597,756.32	518,735.61
投资活动产生的现金流量净额		-3,539,456.32	-518,735.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		24,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		4,575,000.00	9,140,000.00
筹资活动现金流入小计		28,575,000.00	19,140,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		724,855.00	4,044,050.85
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		16,724,855.00	18,044,050.85
筹资活动产生的现金流量净额		11,850,145.00	1,095,949.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,501.24	31,253.57
五、现金及现金等价物净增加额		3,231,144.57	-440,542.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,746,055.03	3,934,018.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,977,199.60	3,493,475.93

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	是
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

附注详情：

报告期内，合并报告范围较去年有变化：

主要系公司对外投资新设 Sunrise Investment and development (HK) Limited、昆明三瑞新材料技术有限公司 2 家全资子公司和新设控股子公司吉林瑞吉特殊化学品有限公司，故报告期内合并报表的合并范围发生了变化。

二、报表项目注释

2017 年半年报财务报表附注

一、公司的基本情况

上海三瑞高分子材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），由上海三瑞化学有限公司、上海徐汇科技创业投资有限公司（原名为上海徐汇科技投资有限公司）和王鑫平共同出资设立的有限责任公司（国内合资），于 2006 年 5 月 12 日在上海市徐汇区工商行政管理局核准注册成立，原注册资本为人民币 500 万元，法定代表人：郑柏存。

2007 年 11 月 30 日，由上海三瑞化学有限公司以现金及无形资产的方式向本公司增加注册资本人民币 725 万元；上海徐汇科技创业投资有限公司以现金的方式向本公司增加注册资本人民币 600 万元；王鑫平以无形资产的方式向本公司增加注册资本人民币 175 万元。公司新增注册资本人民币 1,500 万元，变更后的注册资本为人民币 2,000 万元。

2012 年 1 月 4 日经公司股东会决议，同意股东上海徐汇科技创业投资有限公司将其持有本公司的 40%股权转让给上海三瑞化学有限公司。

2012 年 10 月，上海三瑞化学有限公司以 1,650 万元受让上海徐汇科技创业投资有限公司在上海三瑞高分子材料有限公司 40%股权。上述转让手续通过上海联合产权交易所进行挂牌交易。

2013 年 11 月 28 日，公司股权结构变更，上海三瑞投资管理有限公司分别与上海三瑞化学有限公司及王鑫平签订股权转让协议，原股东上海三瑞化学有限公司将所持公司 5%的股权和王鑫平将所持公司 10% 的股权转让给上海三瑞投资管理有限公司。并于 2013 年 12 月完成工商登记备案手续。

根据 2014 年 11 月 17 日的股东会决议：1、公司名称由“上海三瑞高分子材料有限公司”整体变更为“上海三瑞高分子材料股份有限公司”；2、根据天职国际会计师事务所有限公司于 2014 年 10 月 15 日出具的天职业字[2014]12102 号审计报告，公司以截至 2014 年 9 月 30 日的净资产 32,722,604.10 元为基准，按 1: 0.9168 的比例折为 3,000,000.00 股，作为公司发起人股份，其余 2,722,604.10 元净资产作为公司的资本公积；3、本次变更后公司注册资本为人民币 30,000,000.00 元，经天职国际会计师事务所有限公司天职业字[2014]13211 号验资报告验证。

根据 2015 年 06 月 12 日公司临时股东大会决议，公司以非公开定向发行方式进行增资，发行 3,000,000.00 股人民币，募集资金为人民币 9,990,000.00 元，分别由奥宝思投资咨询（上海）有限公司、上海同济科技园孵化器有限公司、葛利旗国际贸易（上海）有限公司、上海三瑞化学有限公司、彭国华、王鑫平、傅乐峰、沈燕丽、沈军以及李树军于 2015 年 6 月 16 日之前一次缴足，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015

年 06 月 25 日出具天职字[2015]第 11150 号增资验资报告。截至到 2015 年 6 月 26 日，本次增资后公司的累计股本为人民币 33,000,000.00 元。

本公司注册地址：上海市徐汇区虹漕路 421 号 67 幢 9 层 915 室。

1、经上述历次增资及股权转让，截至报告期，股东名单及股权结构如下：

投资方	认缴资本额	出资比例 (%)
上海三瑞化学有限公司	24,715,000.00	74.89
上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000.00	13.64
葛利旗国际贸易(上海)有限公司	1,400,000.00	4.24
奥宝思投资咨询(上海)有限公司	1,225,000.00	3.71
上海同济科技园孵化器有限公司	300,000.00	0.91
彭国华	600,000.00	1.82
王雅莉	100,000.00	0.29
谢滨	100,000.00	0.29
王鑫平	12,000.00	0.04
傅乐峰	12,000.00	0.04
沈燕丽	12,000.00	0.04
沈军	12,000.00	0.04
李树军	12,000.00	0.04
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>

2、本公司企业法人营业执照注册号：91310000787867598B。注册地址：上海市徐汇区虹漕路421号67幢9层915室。法定代表人：郑柏存。公司类型：股份有限公司（非上市）。营业期限：2006年5月12日至不约定期限。

3、本公司经批准的经营范围：化工产品（除危险品，监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的生产、加工、销售，从事货物进出口业务，化工专业领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务。（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）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

应当调整留存收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 以金额 100 万元以上（含 100 万元）。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 依据应收账款的账龄

关联方组合 本公司的关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

关联方组合 本公司的关联方不计提坏账

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	20	20
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 不具有类似的信用风险特征组合

坏账准备的计提方法 单项认定

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

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

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

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

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

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

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
专利-水基液膜	18
专利-生物柴油	18.58
专利-砂浆	18.58
ERP 软件	5
土地使用权	50
软件	20

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外

的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

(二十二) 预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十四）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十五）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准
2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法
3. 政府补助的确认时点
4. 政府补助的核算方法

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

2. 融资租赁

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	房产余值	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地使用税	实际占用土地面积	4元/平方米
河道管理费	应缴流转税税额	1%

（二）重要税收优惠政策及其依据

注1：公司2014年10月20日取得GF201131000256号高新技术企业证书，公司从2014年10月20日至2017年10月23日按15%税率征收企业所得税，因此公司自2014年度起按15%税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》（财会[2014]14号）、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（财会[2014]8号）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》（财会[2014]7号）、《企业会计准则第33号—合并财务报表》（财会[2014]10号）四项准则，并公布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》（财会[2014]6号）、《企业会计准则第40号—合营安排》（财会[2014]11号）、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》（财会[2014]16号）三项准则。上述修订或公布的企业会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2014]23号），执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》（财政部令第76号），自公布之日起施行。

本公司于上述新公布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则，并补充、修订了相关会计政策，本次会计政策变更对本公司无重大影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年01月01日，期末指2017年6月30日，上期指2016年1-6月份。本期发生额指2017年1-6月份，上期发生额指2016年1-6月份。

（一）货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	<u>277,712.59</u>		<u>160,808.49</u>	<u>104,648.20</u>		<u>104,648.20</u>
其中：人民币	160,712.59	1.0000	160,712.59	104,648.20	1.0000	104,648.20
老挝基普	117,000.00	0.0008	95.90			
银行存款	<u>6,531,037.29</u>		<u>7,429,896.99</u>	<u>1,138,704.47</u>		<u>1,692,225.01</u>
其中：人民币	6,309,684.39	1.0000	6,309,684.39	1,045,472.07	1.0000	1,045,472.07
美元	165,352.90	6.7744	1,120,166.70	93,232.40	6.9370	646,752.94
老挝基普	56,000.00	0.0008	45.90			
其他货币资金	<u>3,542,262.40</u>		<u>3,542,262.40</u>	<u>8,793,633.48</u>		<u>8,903,683.26</u>
其中：人民币	3,542,262.40	1.0000	3,542,262.40	8,775,097.22	1.0000	8,775,097.22
美元				18,536.26	6.9370	128,586.04
合计	<u>10,351,012.28</u>		<u>11,132,967.88</u>	<u>10,036,986.15</u>		<u>10,700,556.47</u>

（2）期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。见附注六（三十四）。

（3）期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,990,000.00	179,480.00
合计		
(2) 期末无质押的应收票据。		
(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。		

(三) 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	占总额比例 (%)	期末余额		账面价值
			坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	6,444,744.39	8.28			6,444,744.39
账龄组合	61,487,538.62	78.95	4,246,092.63	6.91	57,241,445.99
组合小计	<u>67,932,283.01</u>	<u>87.23</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>63,686,190.38</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,949,234.98	12.77			9,949,234.98
合计	<u>77,881,517.99</u>	<u>100</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>73,635,425.36</u>

(续上表)

类别	金额	占总额比例 (%)	期初余额		账面价值
			坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	6,105,200.23	7.50			6,105,200.23
账龄组合	57,851,150.57	71.03	4,246,092.63	7.34	53,605,057.94
组合小计	<u>63,956,350.80</u>	<u>78.53</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>59,710,258.17</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,492,871.94	21.47			17,492,871.94
合计	<u>81,449,222.74</u>	<u>100</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>77,203,130.11</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	53,870,118.70	2,693,505.93	5

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	6,149,863.00	614,986.30	10
2-3 年 (含 3 年)	747,506.63	149,501.33	20
3 年以上	720,050.30	720,050.30	100
合计	<u>61,487,538.63</u>	<u>4,178,043.86</u>	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
关联方组合	6,444,744.39		
合计	<u>6,444,744.39</u>		

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
因泰聚合物贸易 (上海) 有限公司	关联方	4,557,130.63	1 年以内	5.85
云南建工高分子材料有限公司	非关联方	2,971,808.16	1 年以内	3.82
云南建工集团香丽高速公路项目部	非关联方	2,816,112.00	1 年以内	3.62
黔张常铁路中交三航局项目	非关联方	2,301,235.38	1 年以内	2.95
广东省长大公路工程有限公司	非关联方	2,274,887.60	1 年以内	2.92
合计		<u>14,921,173.77</u>		<u>19.16</u>

(四) 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,792,195.01	100.00	2,432,808.07	100.00
2-3 年 (含 3 年)				
合计	<u>2,792,195.01</u>	<u>100.00</u>	<u>2,432,808.07</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南建工高分子材料有限公司	非关联方	1,290,427.81	1 年以内	尚未与对方结算
上海德柏森涂布功能材料有限公司	非关联方	629,704.33	1 年以内	尚未与对方结算

南京扬子奥克化学有限公司	非关联方	339,498.00	1年以内	尚未与对方结算
南京冉涛钢结构工程有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	尚未与对方结算
中外运化工国际物流有限公司南京分公司	非关联方	71,501.23	1年以内	尚未与对方结算
合计		<u>2,431,131.37</u>		

(3) 期末预付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

（五）其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例（%）
		占总额比例（%）	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
其他组合	8,213,563.34	100		
组合小计	<u>8,213,563.34</u>	<u>100</u>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>8,213,563.34</u>	<u>100</u>		

（续上表）

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例（%）
		占总额比例（%）	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他组合	6,352,373.26	100		
组合小计	<u>6,352,373.26</u>	<u>100</u>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>6,352,373.26</u>	<u>100</u>		

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金及保证金	5,513,927.40			预计能收回
定金及其他组合	2,699,635.94			预计能收回
合计	<u>8,213,563.34</u>			

(4) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质	金额
上海恺康房地产开发有限公司	购房定金	2,322,044.00
员工备用金	备用金	1,592,558.23
投标保证金	保证金	1,560,000.00
南京市科技创新投资担保管理有限公司	担保金	500,000.00
上海聚鑫园置业有限公司	押金	387,508.34
合计		<u>6,362,110.57</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本关系		期末余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例 (%)	坏账准 备期末 余额
	关系	款项性质				
上海恺康房地产开发有限公司	非关联方	购房定金	2,322,044.00	1年以内	28.27	
南京市科技创新投资担保管理有限公司	非关联方	担保金	500,000.00	3年以上	6.09	
上海聚鑫园置业有限公司	非关联方	押金	387,508.34	1年以内	4.72	
中铁八局集团现代物流有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	3.65	
中铁隧道集团有限公司物资分公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	2.43	
合计			<u>3,709,552.34</u>		45.16	

(六) 存货

分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	8,282,810.57		8,282,810.57	5,092,983.32		5,092,983.32
在产品						
库存商品	6,473,844.58		6,473,844.58	6,253,181.38		6,253,181.38
包装物	250,164.99		250,164.99	182,675.93		182,675.93
发出商品	4,894,294.37		4,894,294.37	7,142,408.20		7,142,408.20
自制半成品						
合计	<u>19,901,114.51</u>		<u>19,901,114.51</u>	<u>18,671,248.83</u>		<u>18,671,248.83</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租		
待摊费用-担保费	347,528.23	130,172.96
待摊费用-保险费		
合计	<u>347,528.23</u>	<u>130,172.96</u>

(八) 固定资产

分类列示

项目	年初余额	因合并范围变动	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	<u>69,574,535.53</u>		<u>827,400.84</u>	<u>468,519.70</u>	<u>69,933,416.67</u>
其中：房屋建筑物	27,617,800.00				27,617,800.00
机器设备	37,022,526.27		795,487.16		37,818,013.43
运输工具	1,519,661.67			468,519.70	1,051,141.97
电子及办公设备	3,414,547.59		31,913.68		3,446,461.27
			本期新增	本期计提	本年减少

二、累计折旧和累计摊销合计	37,863,890.34	2,336,119.08	349,152.24	39,850,857.18
其中：房屋建筑物	8,171,157.11	675,963.68		8,847,120.79
机器设备	25,977,324.12	1,539,157.25		27,516,481.37
运输工具	912,187.09	59,160.00	349,152.24	622,194.85
电子及办公设备	2,803,222.02	61,838.15		2,865,060.17
三、减值准备累计金额合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备				
四、账面净值合计	31,710,645.19			30,082,559.49
其中：房屋建筑物	19,446,642.89			18,770,679.21
机器设备	11,045,202.15			10,301,532.06
运输工具	607,474.58			428,947.12
电子及办公设备	611,325.57			581,401.10

（九）在建工程

（1）按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2000t/a 水性聚合物粉体项目	84,905.66		84,905.66	84,905.66		84,905.66

资金来源：自有资金

（2）重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例（%）
------	-----	------	------	-----------	-------	-----------------

2000t/a 水性聚合物粉体项目	16,606,400.00	84,905.66				1
-------------------	---------------	-----------	--	--	--	---

接上表：

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
1				自有资金	84,905.66

（十）无形资产

项目	期初余额	因合并范围变动	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>22,763,242.79</u>				<u>22,763,242.79</u>
1、专利-水基液膜	1,500,000.00				1,500,000.00
2、专利-生物柴油	4,500,000.00				4,500,000.00
3、专利-砂浆	1,750,000.00				1,750,000.00
4、ERP 软件	364,917.07				364,917.07
5、土地使用权	11,444,116.76				11,444,116.76
6、软件	3,160,519.64				3,160,519.64
7、专利数据库	43,689.32				43,689.32
二、累计摊销额合计	<u>6,735,969.06</u>		<u>432,072.54</u>		<u>7,168,041.60</u>
1、专利-水基液膜	881,943.88		41,666.64		923,610.52
2、专利-生物柴油	2,199,551.33		121,076.22		2,320,627.55
3、专利-砂浆	855,380.77		47,085.18		902,465.95
4、ERP 软件	353,115.47		11,801.60		364,917.07
5、土地使用权	1,295,267.70		85,969.92		1,381,237.62
6、软件	1,121,583.75		117,191.44		1,238,775.19
7、专利数据库	29,126.16		7,281.54		36,407.70
三、无形资产减值准备					
累计金额合计					
1、专利-水基液膜					
2、专利-生物柴油					
3、专利-砂浆					
4、ERP 软件					
5、土地使用权					
6、软件					
7、专利数据库					
四、无形资产账面价值					
合计	<u>16,027,273.73</u>				<u>15,595,201.19</u>
1、专利-水基液膜	618,056.12				576,389.48
2、专利-生物柴油	2,300,448.67				2,179,372.45
3、专利-砂浆	894,619.23				847,534.05
4、ERP 软件	11,801.60				

项目	期初余额	因合并范围变动	本期增加	本期减少	期末余额
5、土地使用权	10,148,849.06				10,062,879.14
6、软件	2,038,935.89				1,921,744.45
7、专利数据库	14,563.16				7,281.62

（十一）商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京瑞固聚合物有限公司（注）	221,072.82			221,072.82

注：本公司2014年度非同一控制下合并取得南京瑞固聚合物有限公司（以下简称“南京瑞固”）51.50%股权，原投资成本公允价值12,858,639.50元与新增投资成本1,251,200.00元之和与合并中取得南京瑞固可辨认净资产公允价值13,888,766.68元的差额221,072.82元确认为商誉。

（十二）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公房装修	47,837.89	1,919,622.70	34,291.10		1,933,169.49
合计	<u>47,837.89</u>	<u>1,919,622.70</u>	<u>34,291.10</u>		<u>1,933,169.49</u>

注：长期待摊费用主要为新办公室及新研发实验室装修，截止至2017年06月30日新办公室尚未达到可使用状态，未开始摊销。

（十三）递延所得税资产及递延所得税负债

（1）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	报告期末互抵后的递延所得税负债	报告期末互抵后的应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税负债	报告期初互抵后的应纳税暂时性差异
递延所得税负债				
非同一控制下企业合并导致账面价值与计税基础的差异	2,113,149.42	8,452,597.68	2,160,166.50	8,640,666.00
小计	<u>2,113,149.42</u>	<u>8,452,597.68</u>	<u>2,160,166.50</u>	<u>8,640,666.00</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,246,092.63	4,246,092.63
可抵扣亏损	10,104,198.95	7,789,326.78
合计	<u>14,350,291.58</u>	<u>12,035,419.41</u>

(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	期初余额	备注
2017	905,249.59	905,249.59	
2018	772,703.04	772,703.04	
2019	3,954,499.05	3,954,499.05	
2020	2,156,875.10	2,156,875.10	
2021	2,314,872.17		
合计	<u>10,104,198.95</u>	<u>7,789,326.78</u>	

(十四) 短期借款

按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(注1)	14,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	33,000,000.00
合计	<u>59,000,000.00</u>	<u>47,000,000.00</u>

注1：截止2017年6月30日，本公司向南京银行珠江支行借入的抵押借款余额14,000,000.00元，借款期限为一年。以南京市六合区大厂普桥路169号自有房屋作抵押。

(十五) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	16,440,000.00
合计	<u>9,000,000.00</u>	<u>16,440,000.00</u>

(十六) 应付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	35,774,861.06	32,244,198.64

账龄	期末余额	期初余额
合计	<u>35,774,861.06</u>	<u>32,244,198.64</u>

(2) 期末账龄无超过1年的应付账款。

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	<u>2,126,075.36</u>	<u>906,092.01</u>

(十八) 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	因合并范围变动	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1,013,873.05		8,352,810.88	8,311,783.06	1,054,900.87
离职后福利中的设定提存计划			1,070,935.03	1,070,935.03	
负债					
辞退福利中将于资产负债表日					
后十二个月内支付的部分					
其他长期职工福利中的符合设					
定提存计划条件的负债					
合计	<u>1,013,873.05</u>		<u>9,423,745.91</u>	<u>9,382,718.09</u>	<u>1,054,900.87</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	因合并范围变动	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	954,317.03		7,312,275.11	7,285,761.29	980,830.85
二、职工福利费	23,764.00		114,230.40	102,465.40	35,529.00
三、社会保险费			511,097.37	511,097.37	
其中：1. 医疗保险费			449,025.83	449,025.83	
2. 工伤保险费			23,945.97	23,945.97	
3. 生育保险费			38,125.57	38,125.57	
四、住房公积金			410,458.00	410,458.00	
五、工会经费和职工教育经费	35,792.02		4,750.00	2,001.00	38,541.02
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬					
合计	<u>1,013,873.05</u>		<u>8,352,810.88</u>	<u>8,311,783.06</u>	<u>1,054,900.87</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1,020,556.32	
失业保险	50,378.71	
合计	<u>1,070,935.03</u>	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-1,053,528.37	-680,807.15
2. 增值税	420,767.15	598,014.24
3. 河道管理费	-	5,424.63
4. 城市维护建设税	26,743.43	37,972.39
5. 教育费附加	19,102.45	27,123.13
6. 代扣代缴个人所得税	-2,251.35	53,356.11
7. 房产税	56,486.30	56,486.30
8. 土地使用税	38,168.75	38,168.75
合计	<u>-494,511.64</u>	<u>135,765.40</u>

(二十) 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	42,167.62	45,430.13
合计	<u>42,167.62</u>	<u>45,430.13</u>

(二十一) 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	2,300,579.06	2,740,176.95
水电费、蒸汽费计提	289,282.08	166,459.40
其他	218,955.68	302,717.22
合计	<u>2,808,816.82</u>	<u>3,209,353.57</u>

(2) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
运费	运费	1,456,269.44
预提加工费	加工费	844,309.62
合计		<u>2,300,579.06</u>

(二十二) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加 增加	本期减少 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海三瑞化学有限公司	25,940,000.00	78.61		1,225,000.00	24,715,000.00	74.89
上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000.00	13.64			4,500,000.00	13.64
葛利旗国际贸易(上海)有限公司	800,000.00	2.42	600,000.00		1,400,000.00	4.24
奥宝思投资咨询(上海)有限公司	600,000.00	1.82	625,000.00		1,225,000.00	3.71
上海同济科技园孵化器有限公司	300,000.00	0.91			300,000.00	0.91
彭国华	600,000.00	1.82			600,000.00	1.82
王雅莉	100,000.00	0.29			100,000.00	0.29
谢滨	100,000.00	0.29			100,000.00	0.29
王鑫平	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
傅乐峰	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
沈燕丽	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
沈军	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
李树军	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>

注 1：本期企业控股股东上海三瑞化学有限公司转让 60 万股给公司股东葛利旗国际贸易（上海）有限公司，上海三瑞化学有限公司转让 62.50 万股给公司股东葛利旗国际贸易（上海）有限公司。

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	9,605,056.93			9,605,056.93
合计	<u>9,605,056.93</u>			<u>9,605,056.93</u>

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,471,018.68			1,471,018.68

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>1,471,018.68</u>			<u>1,471,018.68</u>

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	7,832,257.74	8,028,421.88
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	<u>7,832,257.74</u>	<u>8,028,421.88</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,685,854.38	3,696,016.31
减：提取法定盈余公积		592,180.45
分配现金股利		3,300,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>5,146,403.36</u>	<u>7,832,257.74</u>

(二十六) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	61,472,128.68	60,647,083.99
其他业务收入	311,332.54	143,640.54
合计	<u>61,783,461.22</u>	<u>60,790,724.53</u>
主营业务成本	49,560,489.33	45,169,650.55
其他业务成本		
合计	<u>49,560,489.33</u>	<u>45,169,650.55</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土外加剂	47,055,566.96	38,227,364.23	47,220,483.73	34,720,194.67
干粉砂浆助剂	6,815,044.03	5,107,815.75	6,611,573.65	4,491,614.35
地面护理产品	2,861,910.94	1,601,169.03	2,724,957.82	1,980,202.09
水性聚合物乳液	4,739,606.75	4,624,140.32	4,090,068.79	3,977,639.44
合计	<u>61,472,128.68</u>	<u>49,560,489.33</u>	<u>60,647,083.99</u>	<u>45,169,650.55</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017年01月-06月销售收入	占公司全部营业收入的比例(%)
云南建工集团香丽高速公路项目部	5,630,801.73	9.11
云南建工集团新鸡高速公路项目部	3,441,004.60	5.57
云南建工高分子材料有限公司	2,665,441.05	4.31
中国水利水电第七工程局京张铁路项目经理部	2,651,470.62	4.29
Sunrise Polymer Limited	2,484,288.51	4.02
合计	<u>16,873,006.51</u>	<u>27.30</u>

(续上表)

客户名称	2016年01月-06月销售收入	占公司全部营业收入的比例(%)
云南建工集团有限公司	4,049,129.25	6.66
广东省长大公路工程有限公司第二分公司	3,630,281.67	5.97
云南建工高分子材料有限公司	2,825,653.33	4.65
中国路桥工程有限责任公司永广铁路工程指挥部	3,224,085.85	5.30
中铁隧道集团有限公司杭黄铁路	2,210,208.00	3.64
合计	<u>15,939,358.10</u>	<u>26.22</u>

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	122,584.17	204,310.47	流转税额的7%
教育费附加	52,536.08	87,561.62	流转税额的3%
地方教育费附加	35,024.06	58,374.43	流转税额的2%
河道管理费	1,808.74		流转税额的1%
车船使用税	2,670.00		
合计	<u>214,623.05</u>	<u>350,246.52</u>	

(二十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,983,840.52	2,025,908.46
房租	32,135.45	5,027.80
折旧费用	12,491.09	7,333.61

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	629,080.43	648,837.40
业务招待费	382,348.50	395,538.13
车辆费用	244,750.46	145,890.50
办公费用	150,975.23	207,994.01
中介机构费	109,348.16	36,546.00
物料消耗	184,870.97	23,457.73
市场开拓费	273,799.84	254,283.52
广告设计费	20,359.90	
运输费	2,973,575.81	3,141,286.22
检测费	14,898.07	25,146.98
电商费用	203,942.93	
其他		3,018.87
合计	<u>7,216,417.36</u>	<u>6,920,269.23</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,227,535.57	2,262,000.71
租赁费	441,233.04	385,845.36
折旧费	232,636.51	249,764.66
差旅费	87,696.78	84,582.99
业务招待费	62,397.55	87,702.08
车辆费用	110,100.34	163,828.69
办公费用	224,833.81	255,888.72
中介机构费	79,379.71	135,137.00
摊销	23,686.94	68,107.25
税费	196,563.41	238,849.06
研发支出	4,501,659.12	4,879,736.59
其他	28,947.82	25,034.92
合计	<u>8,216,670.60</u>	<u>8,836,478.03</u>

(三十) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-64,623.43	-56,183.28

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,436,105.43	1,514,032.27
手续费	31,968.41	34,503.25
担保费	245,144.91	143,676.29
汇兑损益	103,923.97	33,440.77
其他	99,264.15	52,609.98
合计	<u>1,851,783.44</u>	<u>1,722,079.28</u>

(三十一) 营业外收入

(1) 按项目列示：

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	60,367.96		60,367.96
1. 政府补助	1,311,955.00	3,513,994.00	1,410,803.68
合计	<u>1,372,322.96</u>	<u>3,513,994.00</u>	<u>1,471,171.64</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	2017 年度	来源和依据
上海市徐汇区财政局现代服务业 2017	300,000.00	上海市徐汇区财政局
中交路桥华东工程合作科研项目	150,000.00	上海市国库收付中心零余额专户
上海市科技创新中心	53,360.00	上海市国库收付中心零余额专户
企业国际科技合作项目	800,000.00	上海市国库收付中心零余额专户
上海市知识产权局	8,595.00	上海市知识产权局
合计	<u>1,311,955.00</u>	

接上表：

补助项目	2016 年度	来源和依据
企业上市挂牌补贴	1,000,000.00	上海漕河泾新兴技术开发区科技创业中心
上海市科学技术委员会创新基金	300,000.00	上海市科学技术委员会
“上海市专利试点企业”尾款	120,000.00	上海市知识产权局
上海市科学技术委员会国际合作项目	200,000.00	上海市科学技术委员会
流动性砂浆用粉体聚羧酸超分散剂	500,000.00	上海市徐汇区财政局
消化与吸收项目	400,000.00	上海市国库收付中心零余额专户
上海市知识产权局资助款	5,099.00	上海市知识产权局

徐汇财政贴息贴费	331,500.00	上海市徐汇区财政局
专利示范企业	420,000.00	上海市知识产权局
企业发展专项 2016	220,000.00	上海市徐汇区财政局
2015 年稳岗补贴	17,395.00	南京市社会保险管理中心
合计	<u>3,513,994.00</u>	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	45,199.50		45,199.50
其中：固定资产处置损失	45,199.50		45,199.50
合计	45,199.50		45,199.50

(三十三) 所得税费用

分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-47,017.08</u>	<u>86,447.74</u>
其中：当期所得税		86,447.74
递延所得税	-47,017.08	

(三十四) 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	64,647.35	8,913.22
政府补助	1,311,955.00	3,513,994.00
收回的押金、保证金、备用金	7,062,394.10	15,894,080.05
其他	186,845.71	
合计	8,625,842.16	19,416,987.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	28,193.49	28,101.73

期间费用	8,515,700.02	7,536,346.02
投标保证金	6,231,774.80	15,231,832.00
合计	14,775,668.31	22,796,279.75

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回的银行保证金	8,503,683.26	10,166,434.64
合计	8,503,683.26	10,166,434.64

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的银行保证金	3,308,749.66	4,745,724.08
合计	3,308,749.66	4,745,724.08

(三十五) 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,902,382.22	1,219,547.18
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,336,149.08	2,358,142.90
无形资产摊销	432,072.64	467,318.49
长期待摊费用摊销	34,291.10	67,393.44
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）	45,199.50	
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）	1,530,975.36	1,547,473.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-47,017.08	-47,017.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,084,485.99	564,688.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,737,622.73	-1,992,242.87

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,682,402.71	-2,605,461.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,075,223.05	1,579,841.71
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	7,990,705.48	5,100,669.11
减：现金的期初余额	2,196,873.21	10,497,372.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,793,832.27	-5,396,703.56

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,990,705.48</u>	<u>2,196,873.21</u>
其中：1. 库存现金	160,808.49	104,648.20
2. 可随时用于支付的银行存款	7,429,896.99	1,692,225.01
3. 可随时用于支付的其他货币资金	400,000.00	400,000.00
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>7,990,705.48</u>	<u>2,196,873.21</u>

(三十六) 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
一、保证金		
其他货币资金（注1）	3,542,262.40	银行保证金
二、用于抵押担保的资产	15,546,745.34	抵押担保

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

固定资产（注2）

合计 19,089,007.74 银行保证金

注1：期末其他货币资金系票据保证金2,000,000元，受限期为6个月；及质押定存400,000元，受限期为1年。其他货币资金系信用证保证金142,262.4元，受限期限为自开证日起三个月。其中1,000,000.00元为开具的银行承兑汇票。

注2：南京瑞固聚合物有限公司以权证号为宁房权证六初字第251029号、第251033号、第251038号第251039号和第251040号的六合区大厂普桥路169号作抵押向南京银行珠江支行取得抵押借款1,400.00万元，借款利率为年利率5.655%，预计还款期为2017年9月。

七、合并范围的变动

本期合并报表范围较去年同期有增加，新增了吉林瑞吉特殊化学品有限公司、昆明三瑞新材料技术有限公司及Sunrise Investment and development(HK) Limited。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例	取得方式
				直接	间接	（%）	
南京瑞固聚合物有限公司	南京市	南京市	化学品生产及销售	51.5		51.5	非同一控制下企业合并
吉林瑞吉特殊化学品有限公司	吉林省	吉林省	化学品生产及销售	60.0		60.0	非同一控制下企业合并
昆明三瑞新材料技术有限公司	昆明市	昆明市	化学品生产及销售	100.0		100.0	同一控制下企业合并
Sunrise Interpolymer and development(HK) Limited	香港	香港	投资管理	100.0		100.0	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
南京瑞固聚合物有限公司	48.5	48.5	-1,191,122.81		9,394,204.15
吉林瑞吉特殊化学品有限公司	40.0	40.0	800,000.00		800,000.00

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
流动资产	32,732,848.43

非流动资产	30,805,592.95
资产合计	63,538,441.38
流动负债	54,393,425.98
非流动负债	
负债合计	54,393,425.98
营业收入	30,230,894.57
净利润（净亏损）	-2,593,325.99
综合收益总额	-2,593,325.99
经营活动现金流量	-2,603,386.28

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	南京瑞固聚合物有限公司	
流动资产	30,808,708.66	
非流动资产	32,723,455.74	
资产合计	63,532,164.40	
流动负债	51,793,823.01	
非流动负债		
负债合计	51,793,823.01	
营业收入	30,316,929.50	
净利润（净亏损）	-2,314,872.17	
综合收益总额	-2,314,872.17	
经营活动现金流量	-946,762.09	

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要合营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本集团在被投资单位表决权比例（%）	对集团活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
1. 因泰聚合物贸易（上海）有限公司	上海市	上海市	化学品生产及销售	49		49	否

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	因泰聚合物贸易（上海）有限公司
流动资产	370,028.75
其中：现金和现金等价物	253,886.84
非流动资产	422,295.43
资产合计	792,324.18
流动负债	5,516,753.41
非流动负债	
负债合计	5,516,753.41
净资产	-4,724,429.23
按持股比例计算的净资产份额	-2,314,974.73
调整事项	2,314,974.73
对合营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	4,150,969.49
财务费用	24,023.91
所得税费用	
净利润	-3,665.48
其他综合收益	
综合收益总额	-3,665.48
收到的来自合营企业的股利	

接上表：

项目	期初余额或上期发生额
	因泰聚合物贸易（上海）有限公司
流动资产	818,998.85
其中：现金和现金等价物	560,636.76
非流动资产	276,938.55
资产合计	1,095,937.40
流动负债	5,816,710.15
非流动负债	
负债合计	5,816,710.15
净资产	-4,720,72.75
按持股比例计算的净资产份额	-2,340,895.23
调整事项	2,340,895.23

项目	期初余额或上期发生额
因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
对合营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	7,882,005.81
财务费用	66,687.42
所得税费用	
净利润	56,564.46
其他综合收益	
综合收益总额	56,564.46
收到的来自合营企业的股利	

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

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

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海三瑞化学有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市	郑柏存	化学品生产及销售	1,000 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
74.89	74.89	郑柏存	91310000787867598B

（三）本公司的子公司情况

被投资单位名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
南京瑞固聚合物有限公司	有限责任公司(台港澳与境内)	南京市	郑柏存	化学品生产及销售	515.464 万美元	51.50	51.50	子公司	91320100793747971T

被投资单位名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
内合资)									
吉林瑞吉特殊化学品有限公司	有限责任公司	吉林省	王鑫平	化学品生产及销售	5,000 万人民币	60.00	60.00	子公司	91220203ma148bf36t
昆明三瑞新材料技术有限公司	有限责任公司	昆明市	傅乐峰	化学品生产及销售	1,000 万人民币	100.00	100.00	子公司	91530100MA6KQGUB28
Sunrise Investment and development (HK) Limited	有限责任公司	香港	沈燕丽	投资管理	71 万美金	100.00	100.00	子公司	

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
INTERPOLYMER LIMITED	子公司的参股股东
INTERPOLYMER SARL	子公司参股股东的股东

(五) 关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
INTERPOLYMER Limited	采购商品	277,075.89	538,682.35
因泰聚合物贸易(上海)有限公司	采购商品	-	8,957.26

2. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
因泰聚合物贸易(上海)有限公司	销售商品	1,371,816.50	1,051,235.53
INTERPOLYMER Sarl	销售商品	1,386,950.07	760,266.03
INTERPOLYMER Limited	销售商品	1,986,315.18	2,452,840.02

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	2,000,000.00	2017-5-5	2018-5-5	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
					已经履行 完毕
上海三瑞高分子材料股份有限公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	3,000,000.00	2017-5-2	2018-5-2	否
上海三瑞高分子材料股份有限公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	4,000,000.00	2016-11-8	2017-11-7	否
郑柏存/房产抵押	南京瑞固聚合物有限公司	4,500,000.00	2016-11-2	2017-10-1	否
郑柏存/房产抵押	南京瑞固聚合物有限公司	4,800,000.00	2016-10-24	2017-9-23	否
郑柏存/房产抵押	南京瑞固聚合物有限公司	4,700,000.00	2016-11-11	2017-10-10	否
南京市科技创新投资担保管理有限责任公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	5,000,000.00	2016-7-26	2017-7-26	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存、王鑫平	上海三瑞高分子材料股份有限公司	2,000,000.00	2016-8-2	2017-8-2	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存、俞丽辉	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2016-10-13	2017-10-13	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2017-1-19	2018-1-18	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存、俞丽辉	上海三瑞高分子材料股份有限公司	10,000,000.00	2017-3-28	2018-3-27	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	4,000,000.00	2017-4-20	2018-3-26	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2017-6-7	2017-12-5	否
上海三瑞高分子材料股份有限公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	1,000,000.00	2016-5-27	2017-5-27	是
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	2,000,000.00	2016-5-30	2017-5-30	是
上海三瑞化学有限公司	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2016-12-9	2017-6-8	是
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	4,000,000.00	2016-5-27	2017-3-9	是

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	因泰聚合物贸易（上海）有限公司	4,557,130.63		4,373,824.38	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海三瑞化学有限公司	1,564,610.37		1,564,610.37	
应收账款	INTERPOLYMER Sarl	323,003.39		0	
应收账款	Interpolymer Limited	-1,219,983.35		166,765.48	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	Interpolymer Limited	705,004.37	863,593.45

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

1. 借款费用

无。

2. 外币折算

计入当期损益的汇兑收益103,923.97元。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)	账面价值
		占总额比例 (%)	坏账准备		

类别	期末余额				账面价值
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	1,564,610.37	2.14			1,564,610.37
账龄组合	61,487,538.62	84.23	4,246,092.63	6.91	57,241,445.99
组合小计	<u>63,052,148.99</u>	<u>86.37</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>58,806,056.36</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,949,234.98	13.63			9,949,234.98
合计	<u>73,001,383.97</u>	<u>100.00</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>68,755,291.34</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	1,564,610.37	2.03			1,564,610.37
账龄组合	57,851,150.57	75.22	4,246,092.63	7.34	53,605,057.94
组合小计	<u>59,415,760.94</u>	<u>77.25</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>55,169,668.31</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,492,871.94	22.75			17,492,871.94
合计	<u>76,908,632.88</u>	<u>100.00</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>72,662,540.25</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	53,870,118.70	2,693,505.93	5
1-2年(含2年)	6,149,863.00	614,986.30	10
2-3年(含3年)	747,506.63	149,501.33	20
3年以上	720,050.30	720,050.30	100
合计	<u>61,487,538.62</u>	<u>4,178,043.86</u>	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
关联方组合	1,564,610.37		
合计	<u>1,564,610.37</u>		

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南建工高分子材料有限公司	非关联方	2,971,808.16	1年以内	4.07	148,590.41
云南建工集团香丽高速公路项目部	非关联方	2,816,112.00	1年以内	3.86	140,805.60
黔张常铁路中交三航局项目	非关联方	2,301,235.38	1年以内	3.15	115,061.77
广东省长大公路工程有限公司-广佛肇	非关联方	2,274,887.60	1年以内	3.12	113,744.38
云南建工集团新鸡高速公路项目部	非关联方	2,205,408.00	1年以内	3.02	110,270.40
合计		<u>12,569,451.14</u>		<u>17.22</u>	<u>628,472.56</u>

(二) 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额	
		占总额比例 (%)	坏账准备 坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按组合计提坏账准备的其他应收款			
关联方组合			
其他组合	7,585,887.81	100.00	
组合小计	<u>7,585,887.81</u>	<u>100.00</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			
合计	<u>7,585,887.81</u>	<u>100.00</u>	

(续上表)

类别	金额	期初余额	
		占总额比例 (%)	坏账准备 坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按组合计提坏账准备的其他应收款			
其他组合	5,720,743.71	100.00	
组合小计	<u>5,720,743.71</u>	<u>100.00</u>	

类别	金额	期初余额	
		占总额比例 (%)	坏账准备 坏账准备计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			
合计	5,720,743.71	100.00	

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金及保证金	4,905,703.95			预计能收回
定金及其他组合	2,680,183.86			预计能收回
合计	7,585,887.81			预计能收回

(4) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质	金额
上海恺康房地产开发有限公司	购房定金	2,322,044.00
上海聚鑫园置业有限公司	押金	387,508.34
中铁八局集团现代物流有限公司	保证金	300,000.00
上海联合融资担保有限公司	保证金	200,000.00
中铁隧道集团有限公司物资分公司	保证金	200,000.00
合计		3,409,552.34

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本关系 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海恺康房地产开发有限公司	非关联方	购房定金	2,322,044.00	1年以内	30.61	
上海聚鑫园置业有限公司	非关联方	押金	387,508.34	1年以内	5.11	
中铁八局集团现代物流有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	3.95	
上海联合融资担保有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	2.64	
中铁隧道集团有限公司物资分公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	2.64	
合计			3,409,552.34		44.95	

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	增加投资	减少投资
南京瑞固聚合物有限公司	11,564,314.26		
因泰聚合物贸易(上海)有限公司			

Sunrise Investment and development(HK) Limited		1,096,394.00
合计	11,564,314.26	1,096,394.00

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动 其他综合收益调整	其他权益变动 现金红利
-------------	--------------------	-------------

接上表：

	本期计提减值准备	本期增减变动 其他	期末余额	资产减值准备
			11,564,314.26	
			1,096,394.00	
			12,660,708.26	

注：截至 2014 年底公司对因泰聚合物贸易（上海）有限公司投资损失已超过其原账面投资成本 1,606,710.00 元，投资成本扣减为零后，超额投资亏损金额为 2,524,891.30 元在 2014 年底作为备抵亏损。在 2015 年、2016 年、2017 年上半年按持股比例确认的投资收益 183,996.07 元、27,716.58 元及-1,796.09 元，收益合计数用于冲回备抵亏损，但仍不足弥补超额亏损，故本期不确认投资收益，截至 2017 年 6 月 30 日对因泰聚合物贸易（上海）有限公司长期股权投资账面价值仍为零。

（四）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	56,727,046.93	56,382,742.41
其他业务收入	311,332.54	143,640.54
合计	<u>57,038,379.47</u>	<u>56,526,382.95</u>
主营业务成本	45,023,695.78	41,557,901.26
其他业务成本		
合计	<u>45,023,695.78</u>	<u>41,557,901.26</u>

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土外加剂	47,050,091.96	38,373,599.55	47,046,210.94	34,969,687.23
干粉砂浆助剂	6,815,044.03	5,107,815.75	6,611,573.65	4,491,614.35
地面护理产品	2,861,910.94	1,542,280.48	2,724,957.82	2,096,599.68

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	<u>56,727,046.93</u>	<u>45,023,695.78</u>	<u>56,382,742.41</u>	<u>41,557,901.26</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017年01-06月销售收入	占公司全部营业收入的比例(%)
云南建工集团香丽高速公路项目部	5,630,801.73	9.87
云南建工集团新鸡高速公路项目部	3,441,004.60	6.03
云南建工高分子材料有限公司	2,665,441.05	4.67
中国水利水电第七工程局京张铁路项目经理部	2,651,470.62	4.65
Sunrise Polymer Limited	2,484,288.51	4.36
合计	<u>16,873,006.51</u>	<u>29.58</u>

(续上表)

客户名称	2016年01-06月销售收入	占公司全部营业收入的比例(%)
云南建工集团有限公司	4,049,129.25	7.16
广东省长大公路工程有限公司第二分公司	3,630,281.67	6.42
中国路桥工程有限责任公司永广铁路工程指挥部	3,224,085.85	5.70
云南建工高分子材料有限公司	2,825,653.33	5.00
中铁隧道集团有限公司杭黄铁路站前I标项目经理部	2,210,208.00	3.91
合计	<u>15,939,358.10</u>	<u>28.19</u>

上海三瑞高分子材料股份有限公司

董事会

二零一七年八月二十五日