

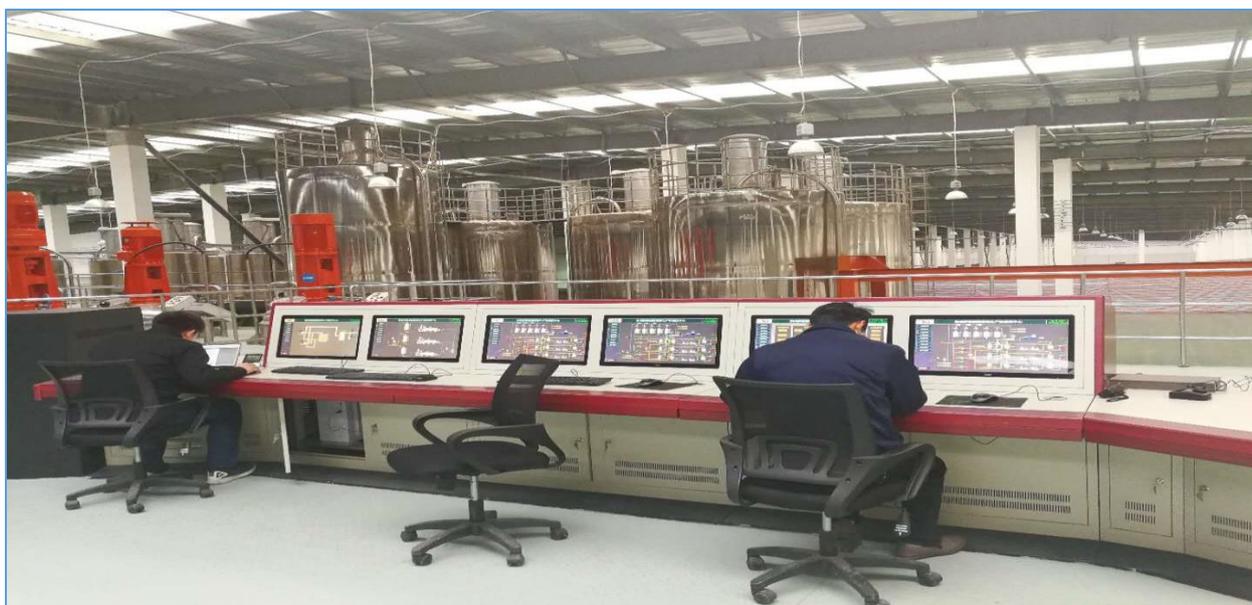


赛德丽

NEEQ : 430097

北京赛德丽科技股份有限公司

Beijing Saideli Technology Incorporated Co.,LTD



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	北京赛德丽科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6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。

公司负责人刘俊才、主管会计工作负责人刘冬梅及会计机构负责人（会计主管人员）王敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（一）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人签字盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京赛德丽科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Saideli Technology Incorporated Co.,LTD
证券简称	赛德丽
证券代码	430097
法定代表人	刘俊才
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层 701

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谢元明
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-57551275
传真	010-57551272
电子邮箱	xieym@sdl.com.cn
公司网址	www.bjsdl.com
联系地址及邮政编码	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层 701 邮编 100144
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997-05-26
挂牌时间	2011-10-19
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	涂料成套自动化生产设备
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	95,743,320
优先股总股本（股）	-
做市商数量	4
控股股东	刘俊才、刘冬梅
实际控制人及其一致行动人	刘俊才、刘冬梅

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110107102286062B	否

注册地址	北京市石景山区实行大街 30 号院 8 号楼 701	否
注册资本（元）	95,743,320	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,786,005.88	13,652,944.29	52.25%
毛利率	34.39%	19.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	582,120.16	-11,604,172.80	109.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	647,437.43	-13,468,068.34	105.02%
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）	0.33%	-8.02%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.34%	-9.30%	-
基本每股收益	0.01	-0.15	106.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	272,037,107.13	271,257,760.37	0.29%
负债总计	92,677,687.11	92,530,038.28	0.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,481,173.87	175,899,053.71	0.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	2.20	-16.37%
资产负债率（母公司）	31.12%	34.11%	-
资产负债率（合并）	34.07%	32.76%	-
流动比率	2.36	2.49	-
利息保障倍数	7.29	44.17	-

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	18,723,854.46	-17,886,821.67	204.68%
应收账款周转率	0.24	0.11	-
存货周转率	0.19	0.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.29%	6.72%	-

营业收入增长率	52.25%	-65.56%	-
净利润增长率	105.44%	-210.36%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	95,743,320	79,786,100	20%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 主要业务情况

本公司是属于专用设备制造业中的自动化成套设备生产商和系统集成服务商，拥有 13 个发明专利，20 个实用新型专利，1 项软件著作权，是专业从事涂料自动化成套装备、锂电池磷酸铁锂及三元正极材料自动化成套设备、生物制药成套设备的自控系统的研发及制造销售的国家高新技术企业。公司从生产实践中、产品工艺中不断改进和创新设备，致力于为客户提供自动化成套设备解决方案。

2. 服务

公司为客户提供上述产品的自动化成套设备的整体规划、方案设计、设备制造、采购、安装、调试、检验、培训及生产技术支持和售后服务。公司始终贯彻“以德为本、信誉至上”的原则，坚持从客户立场和需求出发，凭借对产品配方工艺的深刻理解和大量工程的实践经验，为客户提供高效、环保、节能、低成本的定制化成套设备和优质的服务，致力于为客户提供自动化成套设备解决方案。

3. 产品应用领域

主要应用于涂料、油墨、工业漆、生物化学、水泥添加剂、锂电池正极材料及对自动化成套设备需求的其他行业。

4. 销售渠道

公司通过国际展会营销、网络营销、行业杂志营销、产品推荐会等模式开拓业务，以上模式中不存在部分出口业务。

5. 收入来源

公司的主要收入来源为设备及配件、加工费、调试安装费等。营业收入为 20,785,445.88 元，设备及配件营业收入为 20,162,301.93 元，加工费收入为 431,034.50 元，调试安装费及其他营业收入为 192,109.45 元。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生大的变化。商业模式中的各项要素均未发生影响公司经营实质性变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

至 2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 20,786,005.88 元，去年同期 13,652,944.29 元，同比增长 52.25%；利润总额 963,109.88 元，去年同期-12,607,020.92 元，同比增长 107.64%；净利润 631,697.93 元，去年同期-11,604,419.09 元，同比增长 105.44%。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 272,037,107.13 元，期初总资产 271,257,760.37 元，增长比例为 0.29%；净资产 176,481,173.87 元，期初净资产 175,899,053.71 元，增长比例为 0.33%。

制造业是国民经济的主体，没有强大的制造业就没有国家和民族的强盛。公司要想不断发展，面临着自主创新能力、转型升级和跨域发展的诸多要逾越的问题。企业要紧紧抓住国家推出的“中国制造 2025”行动纲领，面向市场，贴近需求，沿着国家倡导“中国制造 2025”向高端装备制造方向发展。从 2016 年开始至今陆续的摆脱涂料成套设备单一产品的束缚，平滑的横向拓展了锂电池正极材料成套设备和生物制药成套设备两个产品，并在 2017 年及 2018 年上半年做出业绩贡献。

在这种发展前景下，报告期内，公司管理层按照年度经营计划，将国家高端制造目标与市场需求相结合，我企业继续积极投入各项技术研发及市场推广工作，使公司智能化环保型生产线设备得到更多优秀企业的青睐。

1、主营业务分析
 利润构成及现金流分析
 单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	变动比例%
营业收入	20,786,005.88	13,652,944.29	52.25
营业成本	13,636,954.70	11,058,264.27	23.32
税金及附加	158,136.65	315,996.62	-49.96
销售费用	1,629,719.66	892,437.24	82.61
管理费用	3,215,458.71	2,008,656.09	60.08
研发费用	3,664,287.62	3,147,616.17	16.41
财务费用	128,140.02	337,201.05	-62.00
资产减值损失	1,520,630.56	10,692,611.15	-85.78
营业利润	981,626.94	-14,799,839.20	106.63
营业外收入	0.71	2,192,818.28	100.00
营业外支出	18,517.77	-	-
利润总额	963,109.88	-12,607,020.92	107.64
所得税费用	331,411.95	-1,002,601.83	133.06
净利润	631,697.93	-11,604,419.09	105.44
经营活动产生的现金流量净额	18,723,854.46	-17,886,821.67	204.68
投资活动产生的现金流量净额	-21,612,965.32	-16,754,341.16	-29.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,054,750.00	34,349,920.00	-88.20

A、报告期内营业收入增加 7,133,061.59 元，同比增长 52.25%。主要原因是北京上半年完成了两套中型设备分别为 868 万合同和 374.23 万元的合同，使本年上半年较去年上半年收入增加。因此本期收入较上期变动较大。

B、报告期内税金及附加减少 157,859.97 元，同比下降 49.96%，原因主要是由于全资子公司天津赛德丽科技有限公司本年收入较上年减少了 388 万元，天津赛德丽主要为加工费收入，进项税额较少，上年天津赛德丽缴纳增值税较多，因此附加税也较多，本年收入较少，因此附加税较上年减少较多。

C、报告期内销售费用增加 737,282.42 元，同比增长 82.61%，原因主要是本年子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司销售费用增加所致，安徽赛德齐瑞为 2017 年下半年成立，本年度业务较多，因此销售费用较上年增长较大。

D、报告期内管理费用增加 1,206,802.62 元，同比增长 60.08%，原因主要是本年服务费增加较大，以及子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司管理费用增加所致，安徽赛德齐瑞为 2017 年下半年成立，本年度业务较多，人员工资及其他费用较大，导致管理费用增加。

E、报告期内财务费用减少 209,061.03 元，同比下降 62.00%，原因主要是本年短期借款减少 500 万，利息支出减少，因此资产减值损失减少。

F、报告期内资产减值损失减少 9,171,980.59 元，同比下降 85.78%，原因是公司应收账款回款较多，以及会计估计的变更，因此资产减值损失减少。

G、报告期内营业利润增加 15,781,466.14 元，同比增长 106.63%，原因是本期收入较上期增加较多，其中子公司安徽赛德齐瑞科技有限公司收入 892 万元，而上年同期无此收入，因此本期收入增加。

H、报告期内营业外收入减少 2,192,817.57 元，而本期无此收入，主要是上期营业外收入为增值税嵌入式软件退税，本期此项收入按照新会计准则列支在其他收益科目。

I、报告期内利润总额增加 13,570,130.80 元，同比增长 107.64%，原因是本期收入较上期增加较多，其中子公司安徽赛德齐瑞科技有限公司收入 892 万元，而上年同期无此收入，因此本期收入增加。

J、报告期内所得税费用增加 1,334,013.78 元，同比增长 133.06%，原因是本年利润总额较上年同期较大，因此所得税费用增加较大。

K、报告期内净利润增加 12,236,117.02 元，同比增长 105.44%，原因是本期收入较多，因此净利润增加。

L、报告期内经营活动产生的现金流量净额增加 36,610,676.13 元，同比增长 204.68%，原因是本期收到的应收账款回款较多，因此现金净流量增加。

M、报告期内投资活动产生的现金流量净额减少 4,858,624.16 元，下降 29.00%，原因是本期子公司保定赛德丽自动化环保设备有限公司支付了土地款所致。

N、报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少 30,295,170.00 元，同比减少 88.20%，原因是本期借款较上期较少。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末余额	上年期末余额	变动比例%
货币资金	11,015,117.41	14,560,379.04	-24.35
应收票据及应收账款	101,778,265.24	139,717,865.76	-27.15
预付账款	19,190,067.08	8,890,888.02	115.84
存货	81,117,908.72	64,160,219.02	26.43
可出售金融资产	11,790,500.00	11,790,500.00	-
固定资产	16,029,722.29	12,808,521.56	25.15
总资产	272,037,107.13	271,257,760.37	0.29
应付票据及应付账款	53,450,851.65	47,818,207.73	11.78
预收账款	26,590,410.36	18,344,107.38	44.95
其他应付款	5,225,147.50	2,020,776.48	158.57

A、报告期内预付账款增加 10,299,179.06 元，同比增长 115.84%，原因是本期采购量增加，加上子公司安徽赛德齐瑞本年业务较多，采购增加，导致预付账款增长。

B、报告期内预收账款增加 8,246,302.98 元，同比增长 44.95%，原因是本期签订的大额合同，预收账款

增加，以及子公司安徽赛德齐瑞签订的合同的预收账款导致。

C、报告期内其他应付款增加 3,204,371.02 元，同比增长 158.57%，原因是公司因为资金周转向股东借款增加所致。

三、 风险与价值

1、 房地产宏观调控风险

公司主要从事涂料自动化成套装备、磷酸铁锂自动化成套设备、三元正极材料自动化成套设备、自控系统的研发、制造、销售和服务，公司产品目前主要销售给涂料厂家、锂电池正极材料厂家以及生物化学厂家等多个领域。涂料广泛应用于建筑行业，为房地产行业的上游产业，随着我国房地产限购调控带来的置业需求下降风险加大，建筑用涂料产品需求不可避免的受到冲击。如果未来国家继续加强宏观调控导致房地产市场长期低迷，公司涂料设备订单可能因客户产品需求降低出现萎缩的情况，从而对公司造成不利影响。

应对措施：公司将持续加强营销网络建设及市场推广力度，通过丰富产品品类、延长产品线、提高产品品质及服务能力，进一步扩大市场份额。拓展锂电池正极材料设备和生物化学设备的行业领域，加大成套设备的研发和改进，融入和适应锂电池正极材料行业。

2、 应收账款增大的风险。

随着公司主营业务收入的增加，应收账款规模也相应的增加，主要原因系公司的客户订单多为大中型订单，其中有部分大型订单为 BT 模式，造成收款周期较长，延长了结算周期。对此公司制定了谨慎的应收账款坏账计提政策及回收管理政策，但如发生客户信用恶化、回收管理不力的情况，可能对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。

应对措施：公司负责人、销售人员和财务人员需充分认识应收账款收不回的风险，借助新的金融工具，寻找其他合作伙伴，如融资租赁等，在确定赊销策略时，谨慎科学测算各种赊销策略给企业增加的收益和由此所付出的代价。制定销售工作的规范标准，使相关人员按工作规范标准开展工作，减少由于工作随意给企业带来的经济损失。

3、 管理风险

公司汇集了研发、生产、营销等各方面人才的管理团队。但是随着公司不断扩大产品应用领域，拓展业务范围，业务量大幅增长，从而使公司资产不断增加，经营活动更趋复杂，这就要求公司的管理水平和决策能力不断升级。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，就会存在难以实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：公司积极主动的广纳贤才，随着经营规模的扩大不断提升管理水平，调整管理结构，实现科学有效的管理决策。

4、 产业政策变动的风险

2017 年 1 月，国务院印发《“十三五”节能减排综合工作方案》，明确了“十三五”节能减排工作主要目标和重点任务，从 11 个方面明确了推进节能减排工作的具体措施，并提出要促进传统产业转型升级。涂料作为一项有污染的化工业，也不可避免地受到环保政策的约束。如果企业达不到标准，将面临停产休整或取消生产许可的处罚。

应对措施：我们公司积极响应国家政策，调整我们的设备结构，制造环保型涂料生产线设备，使成套设备在生产运行过程更加节能、环保，保持清洁生产，不断提高自身的产品技术研发能力，将风险转化为机遇。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对

员工、客户、社会等的责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展并与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	8,220,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,000,000.00	21,262,036.94
6. 其他		
总计	110,000,000.00	29,482,036.94

(二) 承诺事项的履行情况

公司于 2011 年 10 月 14 日发布的公告《股份报价转让说明书》中公司控股股东及实际控制人刘俊才和刘冬梅做出了如下承诺：

“本人作为北京赛德丽科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司存在新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或者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，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

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。”

公司控股股东及实际控制人刘俊才和刘冬梅严格遵守了上述承诺事项。

(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
北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层的办公房产	抵押	10,948,566.28	4.04%	为解决公司资金需求，公司向杭州银行北京中关村支行申请综合授信额度 2500 万元整，期限三年，由北京赛德丽科技股份有限公司以北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层的办公房产为该笔贷款提供抵押担保。
其他货币资金	冻结	6,931,889.50	2.55%	本公司期末受到限制的款项为银行承兑保证金
总计	-	17,880,455.78	6.59%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日			2

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

本公司 2018 年第一季度权益分派方案为：以公司现有总股本 79,786,100 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，分红前本公司总股本为 79,786,100 股，分红后总股本增至 95,743,320 股。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 31 日，除权除息日为：2018 年 6 月 1 日。

本次分派对象为：截止 2018 年 5 月 31 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	39,621,119	49.66%	11,244,518	50,865,637	53.13%
	其中：控股股东、实际控制人	9,656,499	12.10%	3,668,600	13,325,099	13.92%
	董事、监事、高管	9,699,110	12.16%	3,680,317	13,379,427	13.97%
	核心员工	1,871,548	2.35%	365,909	2,237,457	2.34%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,164,981	50.34%	4,712,702	44,877,683	46.87%
	其中：控股股东、实际控制人	39,658,499	49.71%	4,725,000	44,383,499	46.36%
	董事、监事、高管	40,164,981	50.34%	4,812,702	44,977,683	46.87%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		79,786,100	-	15,957,220	95,743,320	-
普通股股东人数		174				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘俊才	28,617,098	4,994,420	33,611,518	35.11%	25,755,389	7,856,129
2	刘冬梅	20,697,900	3,399,180	24,097,080	25.17%	18,628,110	5,468,970
3	刘伟	3,618,273	972,655	4,590,928	4.80%	0	4,590,928
4	王军良	1,522,000	297,400	1,819,400	1.90%	0	1,819,400
5	潘珣	1,376,390	270,478	1,646,868	1.72%	0	1,646,868
6	樊丽丽	1,247,462	243,492	1,490,954	1.56%	0	1,490,954
7	郭祥恩	1,208,850	241,770	1,450,620	1.52%	0	1,450,620
8	刘永才	938,460	187,692	1,126,152	1.18%	0	1,126,152
9	耿志宽	490,000	588,000	1,078,000	1.13%	0	1,078,000
10	刘鸣	920,000	66,400	986,400	1.03%	0	986,400
合计		60,636,433	11,261,487	71,897,920	75.12%	44,383,499	27,514,421

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：前十大股股东中刘冬梅系刘俊才之配偶，刘伟系刘俊才之侄，刘永才系刘俊才之兄，樊丽丽系刘永才之配偶。其他股东之间不存在任何关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

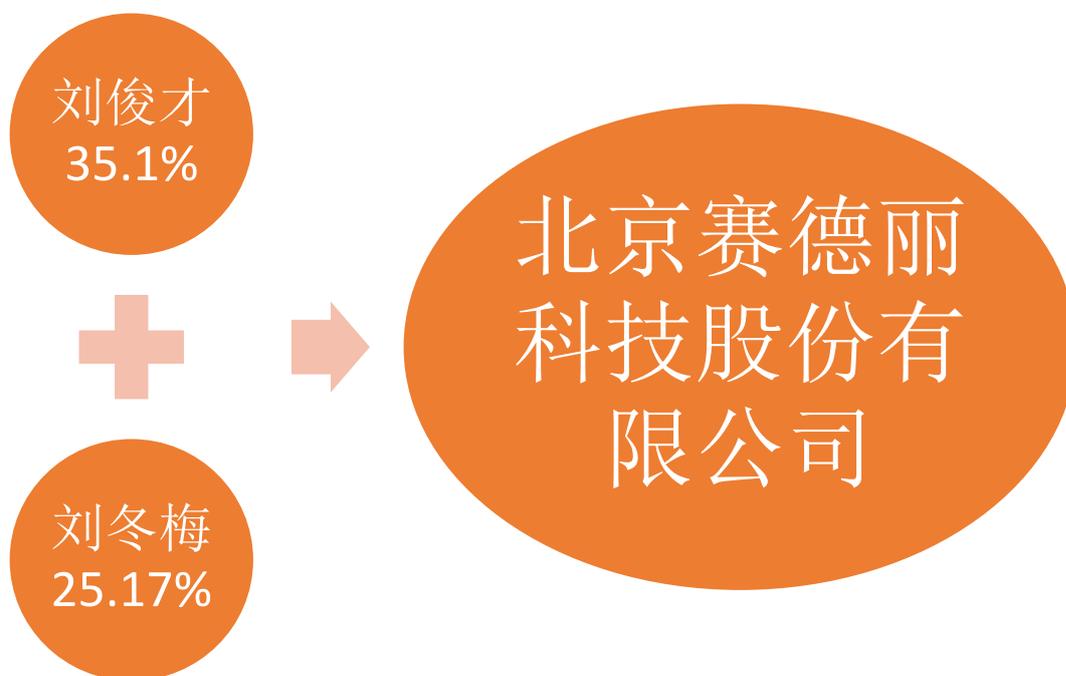
是否合并披露：

是 否

公司控股股东为刘俊才先生和刘冬梅女士，报告期内，公司控股股东无变动情况。

1、刘俊才，男，1968年4月生，中国籍，无境外永久居留权，大专。持有公司股份33,611,518股，持股比例为35.11%。曾任四川井研科学委员会技术开发中心主任，四川省建材科学研究院下属飞龙建材科研所涂料任项目负责人，成都南风科技开发有限公司任总经理，北京赛德丽科技开发有限公司任执行董事兼总经理。现任北京赛德丽科技股份有限公司董事长兼总经理。

2、刘冬梅，女，1972年1月生，中国籍，无境外永久居留权，本科。持有公司股份24,097,080股，持股比例25.17%。曾在四川省建材科学研究院下属飞龙建材科研所任财务主管，在成都南风科技开发有限公司任财务经理，在北京赛德丽科技开发有限公司任财务负责人。现任北京赛德丽科技股份有限公司董事兼财务负责人。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘俊才	董事长兼总经理	男	1968年04月13日	大专	2018年5月-2021年5月	是
刘冬梅	董事兼财务总监	女	1972年01月18日	本科	2018年5月-2021年5月	是
郭玉亭	董事	男	1952年07月11日	大专	2018年5月-2021年5月	否
岳望坤	董事	男	1951年05月19日	大专	2018年5月-2021年5月	否
廖龙	董事	男	1966年02月09日	硕士	2018年5月-2021年5月	否
李晓周	监事长	男	1972年06月19日	大专	2018年5月-2021年5月	是
燕勇	监事	男	1986年05月22日	大专	2018年5月-2021年5月	是
王建兴	职工监事	男	1982年08月03日	大专	2018年5月-2021年5月	是
赵东	副总经理	男	1981年12月25日	大专	2018年5月-2021年5月	是
谢元明	董事会秘书	男	1961年02月15日	大专	2018年5月-2021年5月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

刘俊才和刘冬梅为夫妻关系，除此以外其他董监高与实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘俊才	董事长、总经理	28,617,098	4,994,420	33,611,518	35.11%	0
刘冬梅	董事、财务总监	20,697,900	3,399,180	24,097,080	25.17%	0
郭玉亭	董事	339,648	-30,471	309,177	0.32%	0
岳望坤	董事	37,571	7,515	45,086	0.05%	0
李晓周	监事长	105,234	21,047	126,281	0.13%	0
赵东	副总经理	10,200	2,040	12,240	0.01%	0
谢元明	董事会秘书	56,440	-712	55,728	0.06%	0

合计	-	49,864,091	8,393,019	58,257,110	60.85%	0
----	---	------------	-----------	------------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵东	监事	换届	副总经理	-
燕勇	无	新任	监事	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

燕勇，男，1986年5月生，中国籍，无境外永久居留权，金融管理专业，大专学历。曾在北京大凯永德艺术品有限公司市场部任市场经理，现任北京赛德丽科技股份有限公司证券事务代表兼监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	30
生产人员	105	163
销售人员	8	11
技术人员	31	34
财务人员	10	12
员工总计	175	250

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	19	34
专科	91	60
专科以下	64	156
员工总计	175	250

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化

公司 2018 年人员较上年度发生了一些变动，主要是因为安徽子公司的设立，根据公司经营发展需求，公司本年度新招进员工 75 名。公司按照规定与员工签订劳动合同，同时依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，代扣代缴个人所得税。报告期内公司核心技术人员无变动。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、并进行现场技术操作。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
樊丽丽	设计部经理	1,490,954
陈炬	研发部经理	746,503

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	11,015,117.41	14,560,379.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	101,778,265.24	139,717,865.76
预付款项	五、3	19,190,067.08	8,890,888.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,997,231.83	1,405,958.47
买入返售金融资产			
存货	五、5	81,117,908.72	64,160,219.02
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	3,165,880.92	1,561,209.28
流动资产合计		218,264,471.20	230,296,519.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	11,790,500.00	11,790,500.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	16,029,722.29	12,808,521.56
在建工程	五、9	170,018.87	
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	23,214,594.25	
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	537,585.19	271,506.43
递延所得税资产	五、12	2,030,215.33	1,790,712.79
其他非流动资产	五、13	-	14,300,000.00
非流动资产合计		53,772,635.93	40,961,240.78
资产总计		272,037,107.13	271,257,760.37
流动负债：			
短期借款	五、14	5,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、15	53,450,851.65	47,818,207.73
预收款项	五、16	26,590,410.36	18,344,107.38
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	2,231,971.19	2,589,194.03
应交税费	五、18	179,306.41	11,757,752.66
其他应付款	五、19	5,225,147.50	2,020,776.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		92,677,687.11	92,530,038.28
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		92,677,687.11	92,530,038.28
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	95,743,320.00	79,786,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	674,743.77	16,631,963.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	12,856,786.23	12,856,786.23
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	67,206,323.87	66,624,203.71
归属于母公司所有者权益合计		176,481,173.87	175,899,053.71
少数股东权益		2,878,246.15	2,828,668.38
所有者权益合计		179,359,420.02	178,727,722.09
负债和所有者权益总计		272,037,107.13	271,257,760.37

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(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		7,931,250.25	14,183,035.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十一、1	103,983,168.70	141,044,730.76
预付款项		16,475,135.70	7,523,185.13
其他应收款	十一、2	14,078,057.11	1,517,784.22
存货		64,612,894.86	54,091,003.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,093,894.55	
流动资产合计		208,174,401.17	218,359,739.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,790,500.00	11,790,500.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	27,405,000.00	22,180,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		11,441,307.72	11,871,998.39
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		46,226.52	75,944.04
递延所得税资产		1,728,521.24	1,517,538.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		52,411,555.48	47,435,981.01
资产总计		260,585,956.65	265,795,720.90
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	10,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		51,026,970.49	46,584,868.17
预收款项		19,869,785.24	16,705,633.02
应付职工薪酬		978,992.57	1,457,508.75
应交税费		38,255.21	11,496,018.50
其他应付款		4,180,568.83	834,757.71
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		81,094,572.34	87,078,786.15
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		81,094,572.34	87,078,786.15
所有者权益：			
股本		95,743,320.00	79,786,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		674,743.77	16,631,963.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		12,856,786.23	12,856,786.23
一般风险准备		-	-
未分配利润		70,216,534.31	69,442,084.75
所有者权益合计		179,491,384.31	178,716,934.75
负债和所有者权益合计		260,585,956.65	265,795,720.90

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(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	五、24	20,786,005.88	13,652,944.29
其中：营业收入		20,786,005.88	13,652,944.29
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,953,327.92	28,452,783.49
其中：营业成本	五、24	13,636,954.70	11,058,264.27
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	158,136.65	315,996.62
销售费用	五、26	1,629,719.66	892,437.24
管理费用	五、27	3,215,458.71	2,008,656.99
研发费用	五、28	3,664,287.62	3,147,616.17
财务费用	五、29	128,140.02	337,201.05
资产减值损失	五、30	1,520,630.56	10,692,611.15
加：其他收益	五、31	4,148,948.98	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		981,626.94	-14,799,839.20
加：营业外收入	五、32	0.71	2,192,818.28
减：营业外支出	五、33	18,517.77	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		963,109.88	-12,607,020.92
减：所得税费用	五、34	331,411.95	-1,002,601.83

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		631,697.93	-11,604,419.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		631,697.93	-11,604,419.09
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		49,577.77	-246.29
2.归属于母公司所有者的净利润		582,120.16	-11,604,172.80
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		631,697.93	-11,604,419.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		582,120.16	-11,604,172.80
归属于少数股东的综合收益总额		49,577.77	-246.29
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十三、2	0.01	-0.15
(二)稀释每股收益	十三、2	0.01	-0.15

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(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	十一、4	17,994,734.91	12,442,487.79
减：营业成本	十一、4	14,080,598.29	6,787,856.40
税金及附加		97,037.22	205,796.78
销售费用		1,029,911.88	862,756.38
管理费用		2,249,375.66	1,520,990.02

研发费用		2,006,630.50	2,614,306.32
财务费用		120,546.36	280,735.38
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		1,406,551.06	10,692,611.15
加：其他收益		4,148,948.98	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,153,032.92	-10,522,564.64
加：营业外收入		0.70	2,192,818.28
减：营业外支出		18,500.11	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,134,533.51	-8,329,746.36
减：所得税费用		360,083.95	-1,130,428.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		774,449.56	-7,199,317.40
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		774,449.56	-7,199,317.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.15
（二）稀释每股收益		0.01	-0.15

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(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		54,321,416.93	12,335,438.65
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		4,229,312.00	2,181,768.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	26,830,220.62	6,424,181.11
经营活动现金流入小计		85,380,949.55	20,941,388.04
购买商品、接受劳务支付的现金		32,140,050.12	11,003,584.58
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		9,513,577.41	6,825,135.74
支付的各项税费		14,651,867.73	10,980,906.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	10,351,599.83	10,018,582.96
经营活动现金流出小计		66,657,095.09	38,828,209.71
经营活动产生的现金流量净额		18,723,854.46	-17,886,821.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,612,965.32	10,158,218.10
投资支付的现金		-	6,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	96,123.06
投资活动现金流出小计		21,612,965.32	16,754,341.16
投资活动产生的现金流量净额		-21,612,965.32	-16,754,341.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,220,000.00	8,780,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	-	33,210,000.00
筹资活动现金流入小计		8,220,000.00	41,990,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	6,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,250.00	370,080.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	-	1,150,000.00
筹资活动现金流出小计		4,165,250.00	7,640,080.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,054,750.00	34,349,920.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-4.49
五、现金及现金等价物净增加额		1,165,639.14	-291,247.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,917,588.77	11,479,543.14
六、期末现金及现金等价物余额		4,083,227.91	11,188,295.82

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(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		45,312,125.06	10,036,353.59
收到的税费返还		4,229,312.00	2,181,768.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	3,424,509.02	5,486,045.43
经营活动现金流入小计		52,965,946.08	17,704,167.30
购买商品、接受劳务支付的现金		26,017,606.50	14,713,993.38
支付给职工以及为职工支付的现金		3,626,179.50	3,097,778.45
支付的各项税费		12,299,434.76	9,769,487.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	8,555,894.82	8,258,385.97
经营活动现金流出小计		50,499,115.58	35,839,645.70
经营活动产生的现金流量净额		2,466,830.50	-18,135,478.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,980,000.00
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		-	-

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		4,300,000.00	
投资活动现金流入小计		4,300,000.00	2,980,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,265.32	40,459.10
投资支付的现金		5,225,000.00	20,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		7,122,200.00	
投资活动现金流出小计		12,362,465.32	20,665,459.10
投资活动产生的现金流量净额		-8,062,465.32	-17,685,459.10
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		8,220,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	-	33,210,000.00
筹资活动现金流入小计		8,220,000.00	41,210,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,250.00	313,151.67
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	-	1,150,000.00
筹资活动现金流出小计		4,165,250.00	6,463,151.67
筹资活动产生的现金流量净额		4,054,750.00	34,746,848.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-4.49
五、现金及现金等价物净增加额		-1,540,884.82	-1,074,093.66
加：期初现金及现金等价物余额		2,540,245.57	11,261,057.89
六、期末现金及现金等价物余额		999,360.75	10,186,964.23

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订 印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]30 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

1、 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应收票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”

2、 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京赛德丽科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京赛德丽科技有限公司，成立于1997年5月26日，在北京市工商行政管理局石景山分局办理了工商登记。2011年4月1日整体变更为股份有限公司，现注册资本为95,743,320.00元，股本为95,743,320.00元，证券号码：430097

公司统一社会信用代码：91110107102286062B

公司注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院8号楼7层701

公司营业期限：长期

公司法定代表人：刘俊才

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，其中：新设立2户，转让3户。详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事：制造涂料、粘合剂、轻质建筑材料及喷涂设备；技术开发、技术咨询、技术转让；网络的技术服务；家居装饰；组织展览展示，家居装饰；货物进出口；销售机电设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月24日批准报出

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

本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。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记

金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，

且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

① 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

如公司发行了同时包含负债和转换权衍生工具的可转换债券，可以考虑参考下述披露方式：

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益成分之间按照发行收入的分配比例进行分摊。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益

工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 10 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
性质组合	本公司对于关联企业应收款项、本单位员工借款、备用金、保证金及押金按性质不计提坏账；至现场审计结束日款项已经收回的应收款项。
账龄组合	对于经单独测试后未减值的重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他应收款项一起按不同的账龄余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
性质组合	不计提
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	0.00
1-2 年	10.00	5.00
2-3 年	20.00	10.00
3-4 年	30.00	20.00
4-5 年	50.00	30.00
5 年以上	100.00	50.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项,如果有减值迹象时,计提坏账准备,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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制,存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计

政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入

当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会

计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00	3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70

运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相

关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

（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。

本公司主要业务为销售大型设备及涂料产品，按照销售商品收入确认原则确认收入，即公司发出商品，并经客户验收确认后，确认收入的实现，同时，根据合同约定开具票据

及收取货款。

（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，依据已完工作的测量确定。

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：

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。

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：

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。

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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据财政部《关于修订 印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知 》(财会[2018]30号)，本公司

对财务报表格式进行了以下修订：

1、 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应收票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”

2、 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16/17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15/25

说明：子公司企业所得税税率为 25%。

2、 优惠税负及批文

本公司于 2015 年 6 月 19 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201711001863，由北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，有效期限为 2017 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 25 日，本公司本期享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,116.71	3,059.91
银行存款	4,080,111.20	2,914,528.86
其他货币资金	6,931,889.50	11,642,790.27
合 计	11,015,117.41	14,560,379.04

其中：存放在境外的款项总额

说明：本公司期末受到限制的款项为银行承兑保证金 6,931,889.50 元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	
商业承兑票据	28,000,000.00	38,000,000.00
合计	28,150,000.00	38,000,000.00

(2) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	85,286,034.63	100.00	11,657,769.39	13.67	73,628,265.24
其中：账龄组合	75,768,673.39	88.84	11,657,769.39	16.42	64,110,904.00
性质组合	9,517,361.24	11.16			9,517,361.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	85,286,034.63	100.00	11,657,769.39	13.67	73,628,265.24

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,855,004.59	100.00	10,137,138.83	9.06	101,717,865.76
其中：账龄组合	81,000,504.59	72.42	10,137,138.83	12.51	70,863,365.76
性质组合	30,854,500.00	27.58			30,854,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	111,855,004.59	100.00	10,137,138.83	9.06	101,717,865.76

A、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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	23,208,302.40	30.63	1,160,415.12	5.00	12,977,875.12	16.02	657,643.76	5.00
1至2年	17,111,435.00	22.58	1,711,143.50	10.00	43,784,388.47	54.05	4,378,438.85	10.00
2至3年	19,151,719.19	25.28	3,830,343.84	20.00	21,704,160.71	26.80	4,340,832.14	20.00
3至4年	15,963,707.36	21.07	4,789,112.21	30.00	2,534,080.29	3.13	760,224.09	30.00
4至5年	333,509.44	0.44	166,754.72	50.00				
合计	70,990,177.19	100.00	11,657,769.39	100.00	81,000,504.59	100.00	10,137,138.83	-

(3) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,137,138.83	1,520,630.56			11,657,769.39

(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期末余额前五名应收账款汇总金额 45,325,116.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,528,331.70 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北晨阳水性涂料有限公司	17,487,200.00	2至3年	20.50	3,497,440.00
河北晨阳工贸集团有限公司	9,000,000.00	1至2年	10.55	900,000.00
德爱威(中国)有限公司	7,812,000.00	1年以内	9.16	390,600.00
华豹(天津)涂料股份有限公司	7,246,000.00	1年以内	8.50	362,300.00

天津固克拱阳科技有限公司	3,779,916.95	1至2年	4.43	377,991.70
合 计	45,325,116.95		53.14	5,528,331.70

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	17,243,459.12	89.88	6,918,744.87	77.82
1至2年	144,774.85	0.75	315,254.59	3.55
2至3年	1,640,696.11	8.55	1,495,751.56	16.82
3年以上	161,137.00	0.84	161,137.00	1.81
合 计	19,190,067.08	100.00	8,890,888.02	100.00

说明：无账龄超过1年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
苏州久亿通热工技术有限公司	非关联方	4,180,000.00	21.78	1年以内	未完成业务
北京大通星河自控技术有限公司	非关联方	3,064,977.63	15.97	1年以内	未完成业务
宣城鸿海装备科技有限公司	非关联方	2,220,004.80	11.57	1年以内	未完成业务
河北郝氏塑泡有限公司	非关联方	1,214,700.00	6.33	2至3年	未完成业务
温州瑞翔轻工机械有限公司	非关联方	715,303.57	3.73	1年以内	未完成业务
合 计		11,394,986.00	59.38		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,997,231.83	100.00			1,997,231.83
其中：账龄组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
性质组合	1,997,231.83	100.00			1,997,231.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,997,231.83	100.00			1,997,231.83

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,405,958.47	100.00			1,405,958.47
其中：账龄组合					
性质组合	1,405,958.47	100.00			1,405,958.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,405,958.47	100.00			1,405,958.47

A、组合中，采用性质组合计提坏账准备的其他应收款：

本公司保证金、押金及备用金、关联方款项按性质组合计提坏账，坏账准备的计提比例为0。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	400,406.70	170,378.76
保证金/押金	367,000.00	898,134.00
房租、未摊销物业	347,134.00	337,445.71
预付费用	882,691.13	
合计	1,997,231.83	1,405,958.47

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽卓越新能源材料有限公司	否	保证金	200,000.00	1年以内	10.01	

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备
					款期末余额	期末余额
					合计数的比	期末余额
					例 (%)	
赵东	否	备用金	61,248.50	1年以内	3.07	
山东金晶生物技术有限公司	否	保证金	60,000.00	1年以内	3.00	
德爱威(中国)有限公司	否	保证金	50,000.00	1年以内	2.50	
高明岩	否	备用金	46,500.00	1年以内	2.33	
合计	—		417,748.50		20.92	

5、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	58,556,638.74		58,556,638.74
周转材料	165,143.45		165,143.45
半成品	17,786,915.66		17,786,915.66
库存商品	303,401.32		303,401.32
在产品	4,305,809.55		4,305,809.55
合计	81,117,908.72		81,117,908.72

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,021,090.20		48,021,090.20
周转材料	256,519.19		256,519.19
半成品	2,171,247.28		2,171,247.28
库存商品	128,287.26		128,287.26
在产品	13,583,075.09		13,583,075.09
合计	64,160,219.02		64,160,219.02

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,981,116.43	1,561,209.28

预缴企业所得税	184,764.49	
合 计	3,165,880.92	1,561,209.28

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	11,790,500.00		11,790,500.00	11,790,500.00		11,790,500.00
其他						
合计	11,790,500.00		11,790,500.00	11,790,500.00		11,790,500.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
贵州渝富能源开发股份有限公司	11,790,500.00			11,790,500.00				13.00	
合计	11,790,500.00			11,790,500.00				—	

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	11,814,178.28	2,546,396.14	3,982,867.00	1,061,184.28	19,404,625.70
2、本年增加金额		3,472,762.17	230,670.09	230,777.64	3,934,209.90
(1) 购置		3,472,762.17	230,670.09	230,777.64	3,934,209.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
4、年末余额	11,814,178.28	5,894,371.90	4,213,537.09	1,291,961.92	23,214,049.19
二、累计折旧					
1、年初余额	1,838,438.56	892,461.10	3,225,475.82	639,728.66	6,596,104.14
2、本年增加金额	191,533.92	187,479.78	187,373.81	97,049.66	663,437.17
(1) 计提	191,533.92	187,479.78	187,373.81	97,049.66	663,437.17
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	2,029,972.48	1,004,726.47	3,412,849.63	736,778.32	7,184,326.90
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	9,784,205.80	4,889,645.43	800,687.46	555,183.60	16,029,722.29
2、年初账面价值	9,975,739.72	1,588,573.55	822,752.67	421,455.62	12,808,521.56

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无未办妥产权证书的固定资产情况

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
厂房建设	170,018.87	
合计	170,018.87	

10、无形资产

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	23,214,594.25	
合计	23,214,594.25	

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
----	------	------	------	------	------	---------

装修	35,994.04	213,700.00	22,667.52	227,026.52
工程款	235,512.39	155,200.57	80,154.29	310,558.67
合计	271,506.43	368,900.57	102,821.81	537,585.19

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,748,665.41	11,657,769.39	1,522,592.32	10,137,138.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	281,549.92	1,126,199.68	268,120.47	1,072,481.81
合计	2,030,215.33	12,783,969.07	1,790,712.79	11,209,620.64

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		13,900,000.00
预付装修款		400,000.00
合计		14,300,000.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
抵押借款		
质押借款		
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00

本短期借款为向北京银行国兴家园支行信用借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 11 月 14 日到 2018 年 11 月 13 日，借款利率为 5.22%。

15、应付票据及应付账款

(1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,785,638.84	32,883,793.86

商业承兑汇票		
合计	30,785,638.84	32,883,793.86

本期末及上期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	22,665,212.81	14,934,413.87
合计	22,665,212.81	14,934,413.87

(3) 公司期末余额中账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
咸阳蓝光热工科技有限公司	450,000.00	资金紧张暂未支付
无锡市阳光干燥设备有限公司	394,607.00	资金紧张暂未支付
张家港市通惠化工机械有限公司	244,500.00	资金紧张暂未支付
浙江中控技术股份有限公司	164,300.00	资金紧张暂未支付
新乡市恒泰锅炉制造有限公司	142,000.00	资金紧张暂未支付
合计	1,395,407.00	资金紧张暂未支付

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	26,590,410.36	18,344,107.38
合计	26,590,410.36	18,344,107.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝骏新兴建材（天津）有限公司	11,193,686.55	在建状态、未完工
北京华油兴业能源技术有限公司	601,000.00	处于停工状态
河北美荷涂料有限公司	450,000.00	处于停工状态
云南红棉涂料有限公司	130,000.00	处于停工状态
营口宏基乐固涂料有限公司	120,000.00	处于停工状态
内蒙古克瑞克装饰工程有限公司	100,000.00	未开工
合计	12,594,686.55	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,557,687.79	8,684,527.72	9,041,481.82	2,200,733.69

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	31,506.24	824,567.28	824,836.02	31,237.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,589,194.03	9,174,449.04	9,531,671.88	2,231,971.19

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,403,695.76	7,936,584.33	8,280,120.70	2,060,159.39
2、职工福利费		334,645.96	334,645.96	
3、社会保险费	22,384.38	370,850.73	365,081.07	28,154.04
其中：医疗保险费	20,014.40	314,705.26	310,156.52	24,563.14
工伤保险费	600.37	36,969.94	36,439.99	1,130.32
生育保险费	1,769.61	22,899.13	22,208.16	2,460.58
4、住房公积金		15,906.00	15,803.00	103.00
5、工会经费和职工教育经费	131,607.65	26,540.70	45,831.09	112,317.26
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,557,687.79	8,684,527.72	9,041,481.82	2,200,733.69

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,233.18	797,207.88	797,745.74	29,695.32
2、失业保险费	1,273.06	27,359.40	27,090.28	1,542.18
3、企业年金缴费				
合计	31,506.24	824,567.28	824,836.02	31,237.50

18、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税		6,679,812.58
企业所得税	1,191.92	4,147,418.58
城市维护建设税		467,141.63
教育费附加		200,413.70
地方教育费附加		133,609.13
个人所得税	73,914.81	110,157.14
印花税	22,417.90	17,530.70
房产税		

防洪维护费		1,669.20
水利建设工程费	4,239.91	
残保金	77,541.87	
合 计	179,306.41	11,757,752.66

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款	4,938,500.00	
费用	286,647.50	2,020,776.48
合 计	5,225,147.50	2,020,776.48

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

20、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	
股份总数	79,786,100.00			15,957,220.00			95,743,320.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,631,963.77		15,957,220.00	674,743.77
其他资本公积				
合 计	16,631,963.77		15,957,220.00	674,743.77

22、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	12,856,786.23			12,856,786.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	12,856,786.23			12,856,786.23

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	66,624,203.71	

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	66,624,203.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	582,120.16	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,206,323.87	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,785,445.88	13,636,954.70	13,603,126.68	11,058,264.27
其他业务	560.00		49,817.61	
合 计	20,786,005.88	13,636,954.70	13,652,944.29	11,058,264.27

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
设备及配件	20,162,301.93	13,203,520.45	10,131,884.72	5,177,424.15
涂料	862.07	746.36	4,273.50	5,057.85
化工材料	15,691.84	8,457.48	2,250,248.72	1,596,369.02
实验室仪器			14,837.60	7,733.42
加工费	431,034.50	331,656.91		3,757,915.39
磷酸铁锂前驱体加工费			1,201,882.14	513,764.44
调试安装费	175,555.54	92,573.50		
合计	20,785,445.88	13,636,954.70	13,603,126.68	11,058,264.27

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,951.04	126,448.72
教育费附加	10,264.75	54,192.31
地方教育费附加	6,843.16	36,128.21

防洪工程维护费	676.59	6,642.05
房产税	49,619.58	49,619.58
土地使用税	354.86	354.86
车船使用税	1,860.00	4,250.00
印花税	57,795.40	37,757.60
河道费		603.29
水利建设专项收费	6,771.27	
合 计	158,136.65	315,996.62

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	483,049.34	352,934.67
社保基金	55,358.84	32,715.59
折旧费	134,039.06	124,308.12
广告费	23,942.11	15,169.67
通讯费	6,765.36	8,924.45
邮电费	6,940.17	6,057.10
差旅费	168,039.61	68,196.40
业务招待费	59,750.89	14,068.50
汽油费	39,900.03	24,871.80
修理费	10,859.96	5,774.45
运杂费	53,133.59	18,315.86
保险费	4,530.30	19,146.95
过路停车费	7,800.00	9,512.00
办公费	3,326.02	336.90
交通费	331.00	1,493.00
会务费	25,554.12	11,433.96
售后服务费	82,461.93	150,471.30
服务费	100,877.62	283.02
参展费	91,152.56	9,571.35
水电费	5,767.19	2,591.52
长期费用摊销	5,800.79	9,813.95
职工福利费	4,070.50	6,446.68
宣传费	87,983.14	

房租	89,940.62	
其他	78,344.91	
合计	1,629,719.66	892,437.24

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,248,182.91	613,439.28
差旅费	28,067.89	37,648.22
折旧费	132,628.52	186,712.41
办公费	15,762.90	24,321.20
社保基金	243,047.76	110,206.96
通讯费	15,410.57	4,064.22
汽油费	32,947.31	19,146.18
业务招待费	43,692.69	76,375.28
保险费		50,911.87
修理费	23,306.57	13,803.59
交通费	3,639.00	6,220.41
邮电费	16,828.78	12,527.14
过路停车费	12,250.00	11,474.75
职工福利费	27,763.60	9,742.50
董事会费	50,916.50	54,761.33
残保金	77,541.87	
中介费用		14,286.32
法律顾问费		113,757.10
物业费	34,342.45	37,003.00
水电费	4,480.17	3,634.21
长期费用摊销	8,237.64	13,936.70
供暖费		4,206.83
服务费	1,164,586.59	470,406.85
房租		3,928.55
工会经费	26,540.70	61,284.28
其他	5,284.29	54,857.81
合计	3,215,458.71	2,008,656.99

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,752,806.58	1,678,441.97
差旅费	222,231.49	139,688.78
招待费	3,374.00	17,928.00
折旧费	130,885.19	114,656.37
办公费	5,295.23	23,195.97
社保基金	306,945.65	167,525.59
通讯费	11,872.23	17,227.72
汽油费	37,113.54	50,445.30
水电费	3,639.57	3,395.51
服务费	81,492.56	63,331.00
停车过路费	8,748.25	8,419.00
职工福利费	1,534.25	
实验耗材	9,574.99	252,762.70
修理费	11,409.98	10,285.38
邮电费	1,430.00	1,156.00
交通费	870.00	932.30
其他	5,730.92	36,503.40
保险费	3,723.90	8,582.40
专利申请费	12,803.79	158,733.05
物业费	34,342.45	37,003.00
长期费用摊销	8,629.09	14,598.95
检测费	400.00	
设计费	9,433.96	
房租		328,428.59
会议费		4,375.19
劳务费		10,000.00
合计	3,664,287.62	3,147,616.17

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	153,216.67	363,535.00

减：利息收入	48,577.44	51,248.76
承兑汇票贴息		
汇兑损失		4.49
减：汇兑收益		
手续费	23,500.79	24,910.32
合 计	128,140.02	337,201.05

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,520,630.56	10,692,611.15
其 他		
合 计	1,520,630.56	10,692,611.15

31、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,148,948.98	
合 计	4,148,948.98	

32、营业外收入

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
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助		10,000.00	
其他	0.71	2,182,818.28	
合 计	0.71	2,192,818.28	

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期发生额	上期发生额
与资产相关			
与收益相关	9000 认证款		
	中关村企业信用促进会		
	促进会补贴		10,000.00
	稳岗补贴		
合计			10,000.00

33、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
违约金损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	18,517.77		
合 计	18,517.77		

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	570,914.49	601,289.84
递延所得税费用	-239,502.54	-1,603,891.67
合 计	331,411.95	-1,002,601.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	963,109.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,466.48
子公司适用不同税率的影响	-15,722.67
调整以前期间所得税的影响	115,892.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	239,502.54
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	331,411.95

35、现金流量表项目

(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	48,577.44	51,248.76
政府补助		10,000.00
往来款/其他	26,781,643.18	6,374,252.35

合计	26,830,220.62	6,435,501.11
----	---------------	--------------

(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
费用	9,718,150.06	10,012,985.96
往来款/其他	219,315.77	8,905,597.00
保证金	414,134.00	
合计	10,351,599.83	18,918,582.96

(2) 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
暂借款		33,210,000.00
合计		33,210,000.00

(3) 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
暂借款		
合计		

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	631,697.93	-11,604,419.09
加：资产减值准备	1,520,630.56	10,692,611.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	588,222.76	707,134.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	102,821.81	72,145.73
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）	153,216.67	363,535.00
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）	-239,502.54	-1,603,891.68
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）	-16,957,689.70	-3,494,044.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,981,179.16	-12,138,628.95

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,943,277.81	-881,263.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,723,854.46	-17,886,821.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,083,227.91	11,188,295.82
减：现金的期初余额	2,917,588.77	11,479,543.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,165,639.14	-291,247.32

(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	4,083,227.91	2,917,588.77
其中：库存现金	3,116.71	3,059.91
可随时用于支付的银行存款	4,080,111.20	2,914,528.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,083,227.91	2,917,588.77
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		11,642,790.27

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津赛德丽科技有限公司	天津	天津	制造	100.00		直接投资
安徽赛德丽新能源科技有限公司	宣城市	宣城市	制造	100.00		直接投资

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	
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	保定	保定	制造	100.00		直接投资
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	宣城市	宣城市	制造	69.00		直接投资

七、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为刘俊才、刘冬梅，为实际控制人，持股比例为 61.81% 。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称（姓名）	与本公司关系
刘俊才	持股 5%以上股东、董事长、高级管理人员
刘冬梅	持股 5%以上股东、董事、高级管理人员
赵东	副总经理
李晓周	监事长
王建兴	监事
燕勇	监事
谢元明	董事会秘书
郭玉亭	董事
廖龙	董事
岳望坤	董事
王永清	控股公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司股东
张夫	控股公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司股东
张品	控股公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司股东
李高翔	控股公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司股东
李川	控股公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司股东
贵州唯特高新能源科技有限公司	控股股东控制的企业

4、关联方交易情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

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
刘俊才	1,435,201.32	2017-7-3	2018-7-2	否
刘冬梅	1,435,201.32	2017-7-3	2018-7-2	否
刘俊才	2,290,541.58	2017-7-26	2018-7-25	否
刘冬梅	2,290,541.58	2017-7-26	2018-7-25	否
刘俊才	278,150.00	2017-9-15	2018-9-14	否
刘冬梅	278,150.00	2017-9-15	2018-9-14	否
刘俊才	1,700,000.00	2017-12-11	2018-12-11	否
刘冬梅	1,700,000.00	2017-12-11	2018-12-11	否
刘俊才	554,000.00	2017-12-18	2018-12-18	否
刘冬梅	554,000.00	2017-12-18	2018-12-18	否
刘俊才	2,646,133.00	2017-8-24	2018-8-24	否
刘冬梅	2,646,133.00	2017-8-24	2018-8-24	否
刘俊才	356,926.00	2017-9-26	2018-9-26	否
刘冬梅	356,926.00	2017-9-26	2018-9-26	否
刘俊才	262,650.00	2017-10-18	2018-10-18	否
刘冬梅	262,650.00	2017-10-18	2018-10-18	否
刘俊才	1,918,300.00	2018-1-24	2018-7-24	否
刘冬梅	1,918,300.00	2018-1-24	2018-7-24	否
刘俊才	220,000.00	2018-2-7	2018-8-7	否
刘冬梅	220,000.00	2018-2-7	2018-8-7	否
刘俊才	2,890,642.85	2018-2-7	2019-2-7	否
刘冬梅	2,890,642.85	2018-2-7	2019-2-7	否
刘俊才	1,499,586.79	2018-2-8	2018-8-8	否
刘冬梅	1,499,586.79	2018-2-8	2018-8-8	否
刘俊才	1,819,620.60	2018-3-15	2018-9-15	否
刘冬梅	1,819,620.60	2018-3-15	2018-9-15	否
刘俊才	2,899,736.70	2018-4-16	2018-10-15	否
刘冬梅	2,899,736.70	2018-4-16	2018-10-15	否
刘俊才	14,150.00	2018-4-16	2018-7-15	否
刘冬梅	14,150.00	2018-4-16	2018-7-15	否
刘俊才	3,000,000.00	2018-6-4	2019-6-4	否
刘冬梅	3,000,000.00	2018-6-4	2019-6-4	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘俊才	3,000,000.00	2018-6-11	2019-3-11	否
刘冬梅	3,000,000.00	2018-6-11	2019-3-11	否
刘俊才	4,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	否
刘冬梅	4,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	否

关联担保情况说明：刘俊才、刘冬梅为本公司开具银行承兑汇票所做的保证。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	归还金额	起始日	到期日	说明
拆入：					
刘俊才	8,220,000.00	4,100,000.00	2018-02-08	2018-12-31	补充流动资金不足

5、关联方应收应付项目

应付项目

项目名称	关联方名称	账面余额	
		期末余额	期初余额
其他应付款	张夫	977,561.90	836,728.30

八、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2018年8月24日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,356,643.59	100.00	11,523,474.89	13.19	75,833,168.70
其中：账龄组合	73,082,783.39	83.66	11,523,474.89	15.77	61,559,308.50
性质组合	14,273,860.20				14,273,860.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	87,356,643.59	100.00	11,523,474.89	13.19	75,833,168.70

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	113,161,654.59	100.00	10,116,923.83	8.94	103,044,730.76
其中：账龄组合	80,771,204.59	71.38	10,116,923.83	12.53	70,654,280.76
性质组合	32,390,450.00	28.62			32,390,450.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	113,161,654.59	100.00	10,116,923.83	8.94	103,044,730.76

A、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				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	20,522,412.40	28.08	1,026,120.62	5.00	12,748,575.12	15.78	637,428.76	5.00
1 至 2 年	17,111,435.00	23.41	1,711,143.50	10.00	43,784,388.47	54.21	4,378,438.85	10.00
2 至 3 年	19,151,719.19	26.21	3,830,343.84	20.00	21,704,160.71	26.87	4,340,832.14	20.00
3 至 4 年	15,963,707.36	21.84	4,789,112.21	30.00	2,534,080.29	3.14	760,224.08	30.00
4 至 5 年	333,509.44	0.46	166,754.72	50.00	2,534,080.29	3.14	760,224.08	30.00
合 计	73,082,783.39	100.00	11,523,474.89		80,771,204.59	100.00	10,116,923.83	-

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,116,923.83	1,406,551.06			11,523,474.89

(3) 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期末余额前五名应收账款汇总金额 45,325,116.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,528,331.70 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北晨阳水性涂料有限公司	17,487,200.00	2 至 3 年	20.02	3,497,440.00
河北晨阳工贸集团有限公司	9,000,000.00	1 至 2 年	10.30	900,000.00
德爱威（中国）有限公司	7,812,000.00	1 年以内	8.94	390,600.00
华豹（天津）涂料股份有限公司	7,246,000.00	1 年以内	8.29	362,300.00
天津固克拱阳科技有限公司	3,779,916.95	1 至 2 年	4.33	377,991.70
合计	45,325,116.95		51.89	5,528,331.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	14,078,057.11	100.00			14,078,057.11
其中：账龄组合					
性质组合	14,078,057.11	100.00			14,078,057.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,078,057.11	100.00			14,078,057.11

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,517,784.22	100.00			1,517,784.22
其中：账龄组合					
性质组合	1,517,784.22	100.00			1,517,784.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,517,784.22	100.00			1,517,784.22

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	是	借款	9,602,000.00	1 年内	68.21	
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	是	借款	3,735,888.89	1 年内	26.54	
安徽卓越新能源材料有限公司	否	保证金	200,000.00	1 年内	1.42	
天津赛德丽科技有限公司	是	借款	90,200.00	1 年内	0.64	
德爱威（中国）有限公司	否	保证金	50,000.00	德爱威 （中国） 有限公司	否	
合计			13,678,088.89		97.17	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,405,000.00			22,180,000.00		22,180,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	27,405,000.00			22,180,000.00		22,180,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	14,775,000.00	5,225,000.00		20,000,000.00
天津赛德丽科技有限公司	500,000.00			500,000.00
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00
安徽赛德丽新能源科技有限公司	5,000.00			5,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	22,180,000.00	5,225,000.00		27,405,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,994,734.91	14,080,598.29	12,401,244.54	6,787,856.40
其他业务			41,243.25	

合 计	17,994,734.91	14,080,598.29	12,442,487.79	6,787,856.40
-----	---------------	---------------	---------------	--------------

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-18,517.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益总额	-18,517.06	
减：非经常性损益的所得税影响数	-2,777.56	
非经常性损益净额	-15,739.50	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	0.33	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.34	0.01	0.01

北京赛德丽科技股份有限公司

2018年8月24日