

证券代码：839363

证券简称：汉邦塑料

主办券商：申万宏源



汉邦塑料

NEEQ : 839363

半年度报告

2017

常州汉邦工程塑料股份有限公司

公司半年度大事记



2017年3月

公司持续弘扬公益事业，通过常州红十字会捐赠贫困生助学金，再次将对贫困学生进行资助。



2017年4月

公司技术部实现创新，产品成功应用到国内知名汽车企业东风汽车，并批量合作。



2017年5月

公司获得常州市武进区安全生产监督管理局颁发的安全生产标准化考评的荣誉证书



2017年5月

公司获得“一种3D打印机用改性ABS材料”发明专利。专利号：2014106363954。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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	常州汉邦工程塑料股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Hanbang engineering plastics Limited by Share Ltd
证券简称	汉邦塑料
证券代码	839363
法定代表人	黄旭辉
注册地址	常州市经济开发区东方东路 151 号
办公地址	常州市经济开发区东方东路 151 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈玉江
电话	0519-88404120
传真	0519-88404120
电子邮箱	120791358@qq.com
公司网址	www.czhanbang.com
联系地址及邮政编码	常州市经济开发区东方东路 151 号 邮编：213025

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-10-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	其他塑料制品制造
主要产品与服务项目	改性塑料的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	黄旭辉
实际控制人	黄旭辉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	4

四、自愿披露

-

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	11,976,347.06	18,245,220.34	-34.36%
毛利率	12.82%	16.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-684,618.52	272,088.06	-351.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-665,868.52	264,588.06	-351.66%
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）	-13.91%	5.59%	-
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）	-13.53%	5.43%	-
基本每股收益	-0.14	0.05	-380.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,640,680.33	16,258,029.42	-9.95%
负债总计	10,060,485.04	10,993,215.61	-8.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,580,195.29	5,264,813.81	-13.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.05	-12.38%
资产负债率（母公司）	70.34%	69.09%	-
资产负债率（合并）	68.72%	67.62%	-
流动比率	1.28	1.31	-
利息保障倍数	-	2.96	-

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	265,915.59	1,254,456.41	-
应收账款周转率	1.27	1.69	-
存货周转率	5.57	9.32	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.95%	0.93%	-
营业收入增长率	-34.36%	4.30%	-
净利润增长率	-351.62%	203.41%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于其他塑料制品制作的生产商，拥有专利技术、核心团队、经营资质等，为国内家电、汽车以及电子行业提供性价比高的产品。公司通过直销、分销开拓业务，收入来源是产品销售、服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化

二、经营情况

报告期内，公司积极推进新材料的研发与新市场的开拓，实现营业收入 11,976,347.06 元，同比增长-34.36%，营业收入的增长主要系本期经营规模增加所致；实现净利润-684,618.52 元，同比增加-351.62%，净利润减少主要系公司营业外支出增加以及营业利润的减少所致。截止本报告期末，公司总资产 14,640,680.33 元，净资产 4,580,195.29 元。

报告期内，公司采取的经营措施如下：

1、完善客户管理，积极发展新客户。报告期内，公司在巩固原有客户的基础上，不断拓展新客户，依靠自主研发能力，通过与大客户群密切合作，为客户提供优质产品及后续服务。

2、提升财务管理水平，发挥财务决策作用。报告期内，公司本着基础工作扎实化、管理流程科学化的原则，加强财务基础数据收集和分析工作，与项目管理协同配合，在项目管理中充分发挥财务管理职能，加强产品制造成本控制和库存控制，做好市场服务，为合同谈判和签订提供有力依据，同时，公司加强财务分析职能，为业务改进提供方向，增强了决策的科学性和准确性。

3、加强人才队伍建设，引进高端人才。报告期内，公司通过内部人才流动和定向培养机制，形成了一批成熟的生产线技术工人和工艺团队，成为公司重要核心资源。另外，公司引进了企业管理和规划人才、行业营销人才，丰富了公司人才团队，优化了人才结构，为公司的快速发展做好人力资源准备。

4、加强知识产权保护，规范知识产权管理。报告期内，公司在知识产权的开发、使用、维护等方面进一步规范，公司以鼓励发明创造为目的，加强对科研技术人员的知识产权知识普及教育，积极挖掘设计开发和工艺技术的创新点，做好知识产权开发和保护工作。截至本报告期末，公司拥有发明专利 4 项和实用新型专利 22 项。

三、风险与价值

一、报告期内存在重大诉讼风险

报告期内，公司存在两项重大诉讼，具体情况如下：1、根据江苏省常州市戚墅堰区人民法院“（2015）戚商初字第 00002 号”《民事判决书》及相应的上诉材料，原告股份公司诉被告佛山市顺德区兆燕贸易有限公司买卖合同纠纷一案，被告应自判决发生法律效力之日起十日内向原告股份公司支付货款 389,200.00 元及逾期付款损失（按中国人民银行同期同档银行贷款利率标准计算）。2015 年 9 月 3 日，被告佛山市顺德区兆燕贸易有限公司向常州市中级人民法院提起上诉。2016 年 1 月 31 日，江苏省常州

中级人民法院作出“（2015）常商终字第 492 号”二审终审判决，驳回佛山市顺德区兆燕贸易有限公司上诉，维持原判。2016 年 5 月 16 日，常州经济开发区人民法院对上述判决进行执行立案，截至报告期末，常州经济开发区人民法院依职权对被执行人的财产进行调查，冻结了被执行人的银行存款 18511.78 元，除此之外，被执行人无其他可供执行的财产，待今后发现被执行人其他可供执行财产后，常州汉邦工程塑料股份有限公司可向常州经济开发区人民法院申请恢复执行。2、根据江苏省常州市戚墅堰区人民法院“（2015）戚商初字第 120 号”《应诉通知书》及相应的起诉资料，原告佛山市顺德区兆燕贸易有限公司诉被告股份公司买卖合同纠纷一案，要求股份公司支付各项经济损失 60 万元及该案的诉讼费、律师代理费。2015 年 11 月 17 日，江苏省常州市戚墅堰区人民法院作出“（2015）戚商初字第 00120 号”判决，驳回原告佛山市顺德区兆燕贸易有限公司的诉讼请求。原告佛山市顺德区兆燕贸易有限公司并未在规定上诉期内提起上诉，该判决已经生效。管理措施：公司将进一步完善内部控制制度，建立有效的风险管控体系，有效应对将来可能发生的诉讼风险。

二、原材料价格波动风险

公司主要产品为改性塑料，改性塑料是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合而成。合成树脂是原油经过裂解、重整形成基本的化工原料，再经过聚合形成。因此，原油价格变动是影响合成树脂成本变化的主要原因，进而影响改性塑料的成本和利润。近两年原油价格波动幅度较大，影响了公司改性产品所需主要原材料的价格，若未来原材料价格出现较大幅度的波动，将对公司生产经营成果及盈利能力产生重大影响。管理措施：在实际执行过程中，公司基于历史原材料价格的增减变动，实时的预测未来原材料的价格走势，决定是否增加原材料储备量，并在销售合同中约定按原材料价格上下浮动比例制度来调整销售价格；通过降低成本、提高效率并建立在大批量生产的基础上来规避原材料价格上涨所带来的利润较大幅度波动带来的风险。

三、为关联方提供担保的风险

报告期内公司为控股股东黄旭辉提供了 50 万元的担保，主要因为 2015 年 2 月公司采用补差价的方式购买宝马车，宝马车的所有权和使用权均属于公司，但宝马车 4S 店合作贷款方平安银行只能为自然人提供贷款，因此公司以股东黄旭辉的名义向平安银行借款 50 万元购买宝马车，期限为 36 个月，公司以该宝马车为黄旭辉向平安银行的借款作抵押担保，此笔借款利息均由公司支付。若未来因突发情况导致担保事项发生，可能会给公司财务状况带来负面影响。管理措施：公司关联担保未来将严格按照关联交易、对外担保等有关管理制度执行，切实维护公司及其他股东利益。

四、与非关联方存在互保的风险

截至报告期末，公司与非关联方江苏宝徕复合新材料科技有限公司之间存在互保，公司自 2013 年 5 月 1 日起租赁江苏宝徕复合新材料科技有限公司位于江苏省常州市戚墅堰经济技术开发区东方东路 151 号内车间一、车间二以及办公用房。公司短期借款中有 270 万由江苏宝徕复合新材料科技有限公司供担保，相应公司为其提供 500 万元的担保。江苏宝徕复合新材料科技有限公司成立于 2001 年 11 月 19 日，法定代表人：周明君；其主营业务玻璃纤维制品的研发、生产、加工及销售；其经营范围为：玻璃纤维复合材料研发；玻璃纤维制品及辅料的制造、加工、销售及售后服务；机车车辆配件、彩钢结构件加工、制造；钢筋加工；金属材料、建筑装饰材料、五金销售；自营或代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。根据全国企业信用信息公示系统（gsxt.saic.gov.cn/）以及中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn/>）的相关信息显示，

该公司并不存在经营异常情况或者无法清偿而被强制执行的债务。鉴于担保金额较大，公司存在担保风险。管理措施：鉴于互保可能导致的债务风险，公司已经与江苏宝徕复合新材料科技有限公司协商在解除担保。

五、公司抵御市场风险能力较弱

2015 年度、2016 年度，2017 年 1-6 月公司营业利润分别为-1,114,857.32 元、84,904.91 元，-665,475.31 元，净利润分别为-322,278.49 元、531,636.57、-684,618.52 元，盈利较少，且呈现波动性。总体来看，公司规模不大，盈利能力不强，市场抗风险能力较弱。管理措施：针对上述风险，公司将进一步完善技术，提高产品的毛利率，同时积极拓展下游客户，使营业利润和净利润得以逐步提高，从而提升公司的抗风险能力。

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	是	第四节二、(一)
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、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	否	
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）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或者连 带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关 联担保
江苏宝徕复合新材料 科技有限公司	4,900,000	2017年4月28日 -2019年4月28日	保证	一般	是	否
黄旭辉	500,000	2015年2月-2018 年2月	抵押	一般	是	是
总计	5,400,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	4,900,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	500,000
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	5,400,000

（二）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	-	-
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）	-	-
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	3,900,000.00	0.00
总计	3,900,000.00	0.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
黄旭辉、赵厚华、杨军	保证担保	5,000,000.00	是
总计	-	5,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（一）必要性和真实意图

本次关联交易系公司正常性运转的资金需要，符合公司和全体股东利益。

（二）本次关联交易对公司的影响

本次关联交易是为了满足公司生产经营对流动资金的需要，对公司的正常经营和发展有积极影响。

（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
固定资产	抵押担保	479,838.68	3.2%	用于股东借款抵押担保
货币资金	保证金	15,000.00	0.01%	承兑保证金
累计值	-	494,838.68	3.21%	-

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	1,250,000	25	-	1,250,000	25
	其中：控股股东、实际控制人	750,000	15	-	750,000	15
	董事、监事、高管	1,250,000	25	-	1,250,000	25
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	75	-	3,750,000	75
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	45	-	2,250,000	45
	董事、监事、高管	3,750,000	75	-	3,750,000	75
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	-	5,000,000	-
普通股股东人数		3				

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	黄旭辉	3,000,000	-	3,000,000	60	2,250,000	750,000
2	杨军	1,000,000	-	1,000,000	20	750,000	250,000
3	赵厚华	1,000,000	-	1,000,000	20	750,000	250,000
合计		5,000,000	-	5,000,000	100	3,750,000	1,250,000

前十名股东间相互关系说明：公司共 3 名股东均为自然人，公司股东不存在关联关系，公司股东不存在法律法规、任职单位等规定的不适合担任股东的情形。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为黄旭辉，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，职业经历 2000 年 7 月毕业于江苏石油化工学院化学工程系高分子材料与工程专业，取得工学学士学位。2000 年 7 月至 2003 年 7 月，任新湖（常州）石化有限公司技术主管；2003 年 8 月至 2007 年 7 月，任新湖（常州）石化有限公司销售主管兼党委书记；2007 年 9 月至 2015 年 6 月 11 日，历任有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月 12 日起任股份公司董事长兼总经理，任期三年。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

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
黄旭辉	董事长、总经理	男	40	本科	2015年6月12日-2018年6月12日	是
赵厚华	董事、副总经理	男	36	大专	2015年6月12日-2018年6月12日	是
杨军	监事	男	54	初中	2015年6月12日-2018年6月12日	是
李金红	董事、财务负责人	女	30	本科	2015年6月12日-2018年6月12日	是
陈玉江	董事、董事会秘书	男	29	大专	2015年6月12日-2018年6月12日	是
俞光耀	董事	男	28	本科	2015年6月12日-2018年6月12日	是
张卫东	监事会主席	男	48	初中	2015年6月12日-2018年6月12日	是
顾建军	职工监事	男	37	大专	2015年6月12日-2018年6月12日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
黄旭辉	董事长、总经理	3,000,000.00	0	3,000,000.00	60.00	-
赵厚华	董事、副总经理	1,000,000.00	0	1,000,000.00	20.00	-
杨军	监事	1,000,000.00	0	1,000,000.00	20.00	-
合计		5,000,000.00	0	5,000,000.00	100.00	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	26	28

核心员工变动情况：

公司有核心技术人员 3 名，包括黄旭辉、赵厚华、顾建军。报告期内没有发生变动。

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	五、1	176,728.62	1,283,911.02
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	五、2	1,200,000.00	234,120.30
应收账款	五、3	8,486,469.05	10,423,935.74
预付款项	五、4	979,668.89	494,512.16
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			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,917,226.72	1,828,696.47
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	五、6	115,443.90	116,509.49
流动资产合计		12,875,537.18	14,381,685.18
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	五、7	1,366,984.72	1,474,542.60
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	五、8	91,833.45	101,333.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	306,324.98	300,468.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,765,143.15	1,876,344.24
资产总计		14,640,680.33	16,258,029.42
流动负债：			
短期借款	五、10	6,000,000.00	6,600,000.00
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	五、11	15,000.00	496,300.00
应付账款	五、12	3,762,925.60	2,892,025.07
预收款项	五、13	20,452.79	29,248.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	113,662.73	441,497.68
应交税费	五、15	11,800.61	152,818.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	136,643.31	381,325.89
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		10,060,485.04	10,993,215.61
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		10,060,485.04	10,993,215.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	27,726.97	27,726.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-447,531.68	237,086.84
归属于母公司所有者权益合计		4,580,195.29	5,264,813.81
少数股东权益			
所有者权益合计		4,580,195.29	5,264,813.81
负债和所有者权益总计		14,640,680.33	16,258,029.42

法定代表人： 黄旭辉 主管会计工作负责人： 李金红 会计机构负责人： 李金红

(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		115,707.52	799,831.37
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		200,000.00	234,120.30
应收账款	十四、1	8,315,882.82	9,580,389.36
预付款项		979,668.89	494,512.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	-	-
存货		1,908,142.63	1,819,905.02
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		47,780.38	36,503.41
流动资产合计		11,567,182.24	12,965,261.62
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	十四、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,366,345.92	1,473,903.80
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		91,833.45	101,333.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		241,689.42	215,790.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,699,868.79	2,791,027.78
资产总计		14,267,051.03	15,756,289.40
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	6,600,000.00
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		15,000.00	496,300.00
应付账款		3,785,141.70	2,842,109.79
预收款项		19,414.29	29,010.29
应付职工薪酬		79,120.37	396,273.64
应交税费		517.90	141,527.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		136,643.31	381,225.89
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		10,035,837.57	10,886,447.08
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		10,035,837.57	10,886,447.08
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,726.97	27,726.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-796,513.51	-157,884.65
所有者权益合计		4,231,213.46	4,869,842.32
负债和所有者权益合计		14,267,051.03	15,756,289.40

(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、20	11,976,347.06	18,245,220.34
其中：营业收入	五、20	11,976,347.06	18,245,220.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、20	12,641,822.37	15,320,562.56
其中：营业成本	五、20	10,440,903.41	15,320,562.56
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、21	22,204.68	56,240.94
销售费用	五、22	732,908.55	951,417.58
管理费用	五、23	1,187,834.85	1,094,342.57
财务费用	五、24	234,543.70	273,231.02
资产减值损失	五、25	23,427.18	31,646.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-665,475.31	517,779.06
加：营业外收入	五、26	-	10,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、27	25,000.00	-
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-690,475.31	527,779.06
减：所得税费用	五、28	-5,856.79	255,691.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-684,618.52	272,088.06
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		-684,618.52	272,088.06
少数股东损益			
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		-684,618.52	272,088.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		-684,618.52	272,088.06
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.14	0.05
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：黄旭辉 主管会计工作负责人：李金红 会计机构负责人：李金红

(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		11,937,094.89	18,123,844.44
减：营业成本		10,439,811.46	15,336,481.71
税金及附加		22,204.68	49,866.26
销售费用		588,994.41	831,335.68
管理费用		1,187,834.85	1,094,342.57
财务费用		234,181.67	272,103.77
资产减值损失		103,595.57	-96,783.12
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）		-639,527.75	636,497.57
加：营业外收入		-	10,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		25,000.00	-
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-664,527.75	646,497.57
减：所得税费用		-25,898.89	226,464.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-638,628.86	420,033.17
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		-638,628.86	420,033.17
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		5,062,447.77	7,748,919.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	500,177.20	1,060,907.61
经营活动现金流入小计		5,562,624.97	8,809,826.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,293,057.80	4,634,812.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,269,515.33	994,088.72
支付的各项税费		315,442.63	816,334.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	1,418,693.62	1,110,135.03
经营活动现金流出小计		5,296,709.38	7,555,370.38
经营活动产生的现金流量净额		265,915.59	1,254,456.41
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		56,835.89	192,198.30
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		56,835.89	192,198.30
投资活动产生的现金流量净额		-56,835.89	-192,198.30
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		2,700,000.00	4,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	4,600,000.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	6,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,962.10	269,391.45
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			
筹资活动现金流出小计		3,534,962.10	6,869,391.45
筹资活动产生的现金流量净额		-834,962.10	-2,269,391.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-625,882.40	-1,207,133.34
加：期初现金及现金等价物余额		787,611.02	1,315,470.60
六、期末现金及现金等价物余额		161,728.62	108,337.26

法定代表人： 黄旭辉 主管会计工作负责人： 李金红 会计机构负责人： 李金红

(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		5,264,640.27	6,751,584.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		499,858.23	1,060,671.16
经营活动现金流入小计		5,764,498.50	7,812,255.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,292,114.12	3,638,865.32
支付给职工以及为职工支付的现金		1,065,702.52	798,519.16
支付的各项税费		302,432.07	670,161.71
支付其他与经营活动有关的现金		1,415,275.65	1,105,868.68
经营活动现金流出小计		5,075,524.36	6,213,414.87
经营活动产生的现金流量净额		688,974.14	1,598,840.47
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		56,835.89	192,198.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,835.89	192,198.30
投资活动产生的现金流量净额		-56,835.89	-192,198.30
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		2,700,000.00	4,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	4,600,000.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	6,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,962.10	269,391.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,534,962.10	6,869,391.45
筹资活动产生的现金流量净额		-834,962.10	-2,269,391.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-202,823.85	-862,749.28
加：期初现金及现金等价物余额		303,531.37	926,287.41
六、期末现金及现金等价物余额		100,707.52	63,538.13

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

常州汉邦工程塑料股份有限公司

财务报表附注

2017年1-6月

一、公司基本情况

常州汉邦工程塑料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是在江苏省注册的股份有限公司,于2015年7月8日由常州汉邦工程塑料有限公司整体变更为股份有限公司。2016年9月20日,经股转系统函(2016)6938号全国中小企业股份转让系统文件同意,本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称:汉邦塑料,证券代码:839363。

本公司法定代表人黄旭辉,统一社会信用代码:9132040066763591X9,注册资本为500万元,注册地址:常州市经济开发区东方东路151号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设生产部、技术部、销售部、财务部、仓储物流部、总务部等部门。

本公司及子公司属于工程塑料制造业,公司的主营业务为:塑料粒子改性制造加工;化工原料的销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

2、合并财务报表范围

本报告期合并范围未变化,包括常州汉邦工程塑料股份有限公司、常州润邦新材料科技有限公司,合并财务报表范围详见本附注“六、合并报表范围的变动”、本附注“七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、18。

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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，均系被本公司控制的企业（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要系应收款项。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债，是指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。

（4）金融工具的公允价值

金融工具的公允价值详见附注三、9。

（5）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）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、公允价值的计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2：关联方应收款	关联方关系	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增

加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资,本公司计提资产减值的方法见附注三、16。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3	5	31.67
运输设备	8	5	11.875

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

(4) 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。

(5) 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

本公司无形资产包括专利权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	10	平均年限法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

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。

本公司内部研究开发项目的支出均于发生时计入当期损益。

16、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本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：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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

18、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品在买卖双方已签订销售合同，商品已发出并经客户验收确认，达到销售合同约定的交付条件时确认销售收入的实现。

加工费收入在劳务已经提供并满足上述一般原则所列条件时确认加工费收入的实现。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

21、经营租赁

本公司的租赁全部为经营租赁。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	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
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司无税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	63,303.86	14,860.77
银行存款	98,424.76	772,750.25
其他货币资金	15,000.00	496,300.00
合计	176,728.62	1,283,911.02

期末，除其他货币资金用于银行承兑汇票保证金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
	1,200,000.00	234,120.30

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司无质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,545,696.00	-

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司无因出票人未履约而其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			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	9,182,882.79	94.55	696,413.74	7.58	8,486,469.05
其中：组合 1	9,182,882.79	94.55	696,413.74	7.58	8,486,469.05
组合 2	-	-	-	-	-
组合小计	9,182,882.79	94.55	696,413.74	7.58	8,486,469.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	528,886.19	5.45	528,886.19	100.00	-
合计	9,711,768.98	100.00	1,225,299.93	12.62	8,486,469.05

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			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	11,078,308.49	95.29	654,372.75	5.91	10,423,935.74
其中：组合 1	11,078,308.49	95.29	654,372.75	5.91	10,423,935.74
组合 2	-	-	-	-	-
组合小计	11,078,308.49	95.29	654,372.75	5.91	10,423,935.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	547,500.00	4.71	547,500.00	100.00	-
合计	11,625,808.49	100.00	1,201,872.75	10.34	10,423,935.74

说明：

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	7,696,978.79	83.82	384,848.94	5.00	7,312,129.85
1 至 2 年	1,443,174.00	15.72	288,634.80	20.00	1,154,539.20
2 至 3 年	39,600.00	0.43	19,800.00	50.00	19,800.00

3年以上	3,130.00	0.03	3,130.00	100.00	-
合计	9,182,882.79	100.00	696,413.74	7.58	8,486,469.05

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	10,497,852.99	94.76	524,892.65	5.00	9,972,960.34
1至2年	537,725.50	4.85	107,545.10	20.00	430,180.40
2至3年	41,590.00	0.38	20,795.00	50.00	20,795.00
3年以上	1,140.00	0.01	1,140.00	100.00	-
合计	11,078,308.49	100	654,372.75	5.91	10,423,935.74

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
佛山市顺德区兆燕贸易有限公司	528,886.19	528,886.19	100.00	预计无法收回

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 23,427.18 元

（3）本期无核销的应收账款

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
合肥博淮电池科技有限公司	2,314,732.60	23.83	115,736.63
合肥皖正工贸有限公司	1,544,000.00	15.90	77,200.00
成都国亨汽车零部件有限公司	1,085,550.19	11.18	54,277.51
苏州荣海塑胶科技有限公司	961,073.00	9.90	144,998.35
乐清市新虹电子有限公司	532,239.99	5.48	26,612.00
合计	6,437,595.78	66.29	418,824.49

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	977,668.89	99.80	381,043.54	77.05
1-2年	2,000.00	0.20	113,468.62	22.95
合计	979,668.89	100.00	494,512.16	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项余额 合计数的比例%
深圳市联合鑫科技有限公司	429,989.87	43.89
江苏宝徕复合新材料科技有限公司	418,799.67	42.75
常州市佰润化工科技有限公司	81,648.00	8.33
中国石化销售有限公司江苏常州石油分公司	32,209.00	3.29
常州联企知识产权代理有限公司	5,300.00	0.54
合计	967,946.54	98.80

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,086,691.57	-	1,086,691.57	1,055,066.88	-	1,055,066.88
库存商品	830,535.15	-	830,535.15	773,629.59	-	773,629.59
合计	1,917,226.72	-	1,917,226.72	1,828,696.47	-	1,828,696.47

(2) 期末，存货可变现净值高于账面价值，未发现需要计提减值准备的情况。

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	115,443.90	116,509.49
合计	115,443.90	116,509.49

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	998,899.94	1,847,415.14	123,529.48	113,689.82	3,083,534.38
2. 本期增加金额	33,760.68	-	7,600.00	15,475.21	56,835.89
购置	33,760.68	-	7,600.00	15,475.21	56,835.89
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,032,660.	1,847,415.14	131,129.48	129,165.03	3,140,370.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	629,271.56	771,280.76	105,834.67	102,604.79	1,608,991.78
2. 本期增加金额	48,266.60	109,690.19	3,793.29	2,643.69	164,393.77
计提	48,266.60	109,690.19	3,793.29	2,643.69	164,393.77
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	880,970.95	109,627.96	105,248.48	1,773,385.55
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期初账面价值面	369,628.38	1,076,134.38	17,694.81	11,085.03	1,474,542.60
2. 期末账面价值面	355,122.46	966,444.19	21,501.52	23,916.55	1,366,984.72

说明：期末抵押担保的固定资产情况见本附注五、31。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权
----	-----

一、账面原值	190,000.00
1. 期初余额	190,000.00
2. 本期增加金额	-
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	190,000.00
二、累计摊销	
1. 期初余额	88,666.55
2. 本期增加金额 计提	9,500.00
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	98,166.55
三、减值准备	
1. 期初余额	-
2. 本期增加金额	-
3. 本期减少金额	-
4. 期末余额	-
四、账面价值	
1. 期初账面价值	101,333.45
2. 期末账面价值	91,833.45

(2) 无未办妥产权证书的专利权证。

(3) 期末无抵押担保的无形资产。

(4) 期末无形资产不存在减值。

9、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,225,299.93	306,324.98	1,201,872.75	300,468.19

10、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	2,700,000.00	2,700,000.00
抵押借款	1,300,000.00	1,900,000.00
抵押及保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,600,000.00

说明：保证借款期末余额 270 万元，系由黄旭辉、杨军、赵厚华为本公司提供保证担保、江苏宝徕复合新材料科技有限公司为本公司提供担保，本公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司取得的借款。

抵押借款期末余额 130 万元，其中 60 万元系关联方周萍（本公司股东黄旭辉的妻子）以其位于常州市兆丰花苑 33 幢甲单元 202 室的房屋（房屋共有人：黄旭辉）作为抵押物为本公司提供担保，本公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司取得的借款；另外 70 万元系股东杨军以其位于常州市天王堂新寓 6 幢乙单元 602 室的房屋（房屋共有人：宗英，本公司股东杨军的妻子）作为抵押物为本公司提供担保，本公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司取得的借款。

抵押及保证借款期末余额 200 万元，系本公司股东赵厚华以其位于常州市采菱路河苑家园 27-甲-102 室的房屋作为抵押物为本公司提供担保，并由股东黄旭辉、关联方周萍、股东赵厚华为本公司提供担保，本公司向江苏银行常州分行取得的借款。

11、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000.00	496,300.00
合计	15,000.00	496,300.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

12、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	3,642,925.60	2,892,025.07
中介机构服务费	120,000.00	-
合计	3,762,925.60	2,892,025.07

说明：期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	20,452.79	29,248.79

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	441,497.68	859,970.58	1,187,805.53	113,662.73
离职后福利-设定提存计划	-	81,709.81	81,709.81	-
合计	441,497.68	941,680.39	1,269,515.34	113,662.73

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	435,927.03	719,281.75	1,044,498.23	110,710.55
职工福利费	-	110,968.19	110,968.19	-
社会保险费	-	8,594.38	8,594.38	-
其中：1. 医疗保险费	-	4,779.17	4,779.17	-
2. 工伤保险费	-	2,347.82	2,347.82	-
3. 生育保险费	-	1,467.39	1,467.39	-
住房公积金	-	15,372.00	15,372.00	-
工会经费和职工教育经费	5,570.65	5,754.26	8,372.73	2,952.18
合计	441,497.68	859,970.58	1,187,805.53	113,662.73

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	-	-	-
其中：1. 基本养老保险费	-	58,637.58	58,637.58	-
2. 失业保险费	-	23,072.23	23,072.23	-
合计	-	81,709.81	81,709.81	-

15、应交税费

税项	期末数	期初数
企业所得税	-	112,707.55
个人所得税	-	28,196.32
城市维护建设税	6,522.31	6,522.31
教育费附加	2,795.28	2,795.28
地方教育费附加	1,863.52	1,863.52
其他税种	619.50	733.20
合计	11,800.61	152,818.18

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
关联方往来款	136,643.31	381,325.89
合计	136,643.31	381,325.89

说明：期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、股本（单位：万股）

项目	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	500.00	-	-	-	-	-	500.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	27,726.97	-	-	27,726.97
其他资本公积	-	-	-	-
合计	27,726.97	-	-	27,726.97

19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	237,086.84	-294,549.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	237,086.84	-294,549.73
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-684,618.52	531,636.57
减：提取法定盈余公积		-
其他减少		-
年末未分配利润	-447,531.68	237,086.84

20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,783,124.84	18,066,886.95
其他业务收入	193,222.22	178,333.39
营业成本	10,440,903.41	15,320,562.56

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程塑料	11,783,124.84	10,260,552.64	18,066,886.95	15,210,387.69

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	11,783,124.84	10,260,552.64	18,066,886.95	15,210,387.69

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,511.54	32,054.83
教育费附加	4,504.94	13,737.79
地方教育费附加	3,003.30	9,158.53
车船使用税	1,320.00	-
印花税	2,864.90	1,289.79
合计	22,204.68	56,240.94

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	94,058.19	68,370.41
运费	193,229.73	295,947.56
职工薪酬	318,019.21	316,933.55
业务招待费	61,484.30	158,981.89
其他	66,117.12	111,184.17
合计	732,908.55	951,417.58

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	327,987.79	276,142.44
折旧	20,156.68	21,773.03
专利费摊销	9,500.00	9,500.00
业务招待费	187,298.18	217,001.97
差旅费	80,046.20	46,371.01
汽车费用	37,607.64	57,073.44
研发费	264,220.40	156,581.79
中介机构服务费	166,739.41	303,138.62
其他	94,278.55	6,760.27
合计	1,187,834.85	1,094,342.57

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	234,962.10	269,391.45
减：利息收入	3,877.20	907.61
手续费及其他	3,458.80	4,747.18
合计	234,543.70	273,231.02

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	23,427.18	31,646.61

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	10,000.00

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他	25,000.00	-

说明：营业外支出均属于非经常性损益。

28、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	263,602.64
递延所得税费用	-5,856.79	-7,911.64
合计	-5,856.79	255,691.00

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	-	10,000.00
存款利息收入	3,877.20	907.61
承兑保证金收回	496,300.00	-
收到黄旭辉往来款	-	1,050,000.00

合计	500,177.20	1,060,907.61
-----------	-------------------	---------------------

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,378,693.62	1,110,135.03
支付承兑保证金	1,5000.00	-
捐赠支出	25,000.00	-
合计	1,418,693.62	1,110,135.03

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-684,618.52	272,088.06
加：资产减值准备	23,427.18	31,646.61
固定资产折旧	164,393.77	165,650.70
无形资产摊销	9,500.00	9,500.00
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
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）	234,962.10	269,391.45
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）	-5,856.79	-7,911.64
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）	-88,530.25	387,499.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,286,015.83	-4,515,948.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,673,377.73	4,642,540.70
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	265,915.59	1,254,456.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	161,728.62	108,337.26

减：现金的期初余额	787,611.02	1,315,470.60
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	-625,882.40	-1,207,133.34

说明：公司 2017 年 1-6 月销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 9,907,196.00 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	161,728.62	108,337.26
其中：库存现金	63,303.86	25,183.66
可随时用于支付的银行存款	98,424.76	83,153.60
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	161,728.62	108,337.26

31、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	479,838.68	用于股东借款抵押担保
其他货币资金	1,5000.00	承兑保证金

六、合并范围的变动

本公司报告期内合并范围没有变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
常州润邦新材料科技有限公司	常州	常州	贸易	100%	-	直接投资

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本

公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的管理层也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险，本公司对此的风险管理政策概述如下：

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 66.29%（2016 年：73.10%）；本公司本期末其他应收款无欠款余额。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行和其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 286 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 82 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					

短期借款	600.00	-	-	-	600.00
应付账款	376.28	-	-	-	376.28
其他应付款	13.67	-	-	-	13.67
金融负债和或有负债合计	989.95				989.95

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	330.00	330.00	-	-	660.00
应付账款	289.20	-	-	-	289.20
其他应付款	38.13	-	-	-	38.13
金融负债和或有负债合计	657.33	330.00	-	-	987.33

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

本公司不存在市场风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为69.23%（2016年12月31日：67.62%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）于2017年6月30日，本公司无以公允价值计量的项目和金额

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的主要股东

股东名称	持股比例
黄旭辉	60.00%
杨军	20.00%
赵厚华	20.00%
合计	100.00%

本公司最终控制方是黄旭辉。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
李金红	董事
陈玉江	董秘
俞光耀	董事
张卫东	监事
顾建军	监事
周萍	公司股东黄旭辉的配偶
宗英	公司股东杨军的配偶

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

本公司无关联采购与销售情况

(2) 关联担保情况

①本公司为关联方提供担保

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
黄旭辉、周萍	500,000.00	2015年2月15日	2018年2月15日	否

本公司的股东黄旭辉及其配偶周萍共同向平安银行借款 50 万元用于购买车辆，该车辆的所有权与使用权均为本公司，本公司以该车辆为黄旭辉和周萍向平安银行的借款作抵押担保，该借款利息由本公司支付，2017 年 1-6 月支付借款利息 101,353.69 元。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杨军、宗英	1,000,000.00	2016年9月8日	2019年9月8日	否
黄旭辉、周萍	860,000.00	2016年9月21日	2019年9月21日	否
黄旭辉、杨军、赵厚华	5,000,000.00	2017年2月27日	2019年2月27日	否
赵厚华	860,000.00	2015年5月13日	2018年5月11日	否
黄旭辉、周萍、赵厚华	2,000,000.00	2016年11月14日	2017年9月14日	否

(3) 关键管理人员薪酬

2017 年 1-6 月公司关键管理人员为 8 人，2016 年 1-6 月公司关键管理人员为 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	307,424.48	431,994.40

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
其他应付款	黄旭辉	136,643.31	324,786.20
其他应付款	赵厚华	-	14,807.50
其他应付款	李金红	-	34,686.00
其他应付款	陈玉江	-	7,006.19
其他应付款	俞光耀	-	40.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
一、其他公司				
江苏宝徕复合新材料科技有限公司	为该公司在江苏江南农村商业银行的贷款提供最高额保证担保。	490.00	2017.4.28~2019.4.28	

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

分部报告

除改性塑料的研发、生产及销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			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					
其中：组合 1	4,524,725.	48.74	437,871.49	9.68	4,086,854.
组合 2	4,229,028.	45.56		-	4,229,028.
	61				61

组合小计	8,753,754.31	94.30	437,871.49	5.00	8,315,882.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	528,886.19	5.70	528,886.19	100.00	-
合计	9,282,640.	100.00	966,757.68	10.41	8,315,882.

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			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					
其中：组合 1	4,326,375.	41.43	315,662.11	7.3	4,010,713.
组合 2	5,569,675.	53.33	-	-	5,569,675.
组合小计	9,896,051.	94.76	315,662.11	3.19	9,580,389.
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	547,500.00	5.24	547,500.00	100.00	-
合计	10,443,551	100.00	863,162.11	8.27	9,580,389.

说明：

①组合 1：应收销货款按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,197,877.70	70.68	159,893.89	5.00	3,037,983.81
1至2年	1,286,338.00	28.43	257,267.60	20.00	1,029,070.40
2至3年	39,600.00	0.88	19,800.00	50.00	19,800.00
3年以上	910.00	0.02	910.00	100.00	-
合计	4,524,725.70	100.00	437,871.49	9.68	4,086,854.21

（续上表）

账龄	期初数	
----	-----	--

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,748,140.20	86.63	187,407.01	5.00	3,560,733.19
1至2年	537,725.50	12.43	107,545.10	20.00	430,180.40
2至3年	39,600.00	0.92	19,800.00	50.00	19,800.00
3年以上	910.00	0.02	910.00	100.00	—
合计	4,326,375.70	100.00	315,662.11	7.30	4,010,713.59

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
佛山市顺德区兆燕贸易有限公司	528,886.19	528,886.19	100.00	预计无法收回

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 103,595.57 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
常州润邦新材料科技有限公司	4,229,028.61	45.56	—
成都国亨汽车零部件有限公司	1,085,550.19	11.69	54,277.51
苏州荣海塑胶科技有限公司	961,073.00	10.35	—
佛山市顺德区兆燕贸易有限公司	528,886.19	5.70	—
盐城巨雄贸易有限公司	341,000.00	3.67	46,000.00
合计	7,145,537.99	76.98	

(3) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	—	1,000,000.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州润邦新材料科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,745,154.72	17,941,583.70
其他业务收入	191,940.17	182,260.74
营业成本	10,439,811.46	15,336,481.71

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	10,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,000.00	-
非经常性损益总额	-25,000.00	10,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	-6,250.00	2,500.00
非经常性损益净额	-18,750.00	7,500.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-18,750.00	7,500.00

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-13.91%	5.59%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.53%	5.43%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-0.14	0.05	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	0.05	-	-

常州汉邦工程塑料股份有限公司