

证券简称：泰利信

证券代码：838655

主办券商：国海证券



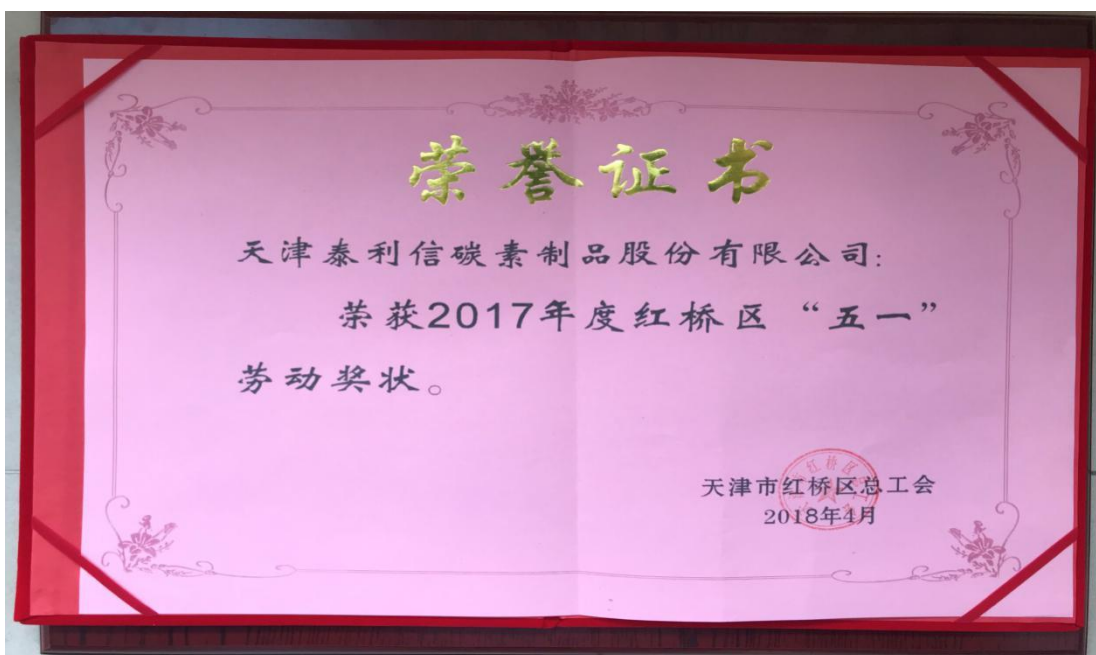
天津泰利信碳素制品股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



- 1 2018年2月1日武峰总经理代表公司慰问了天津市困难群众代表，响应国家号召，打造企业形象，树立公司社会形象
- 2 2018年4月28日泰利信总经理武峰出席了天津市红桥区庆祝“五一”国际劳动节大会，泰利信荣获天津市2017年度红桥区“五一”劳动奖状。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	天津泰利信碳素制品股份有限公司
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	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。

公司负责人武峰、主管会计工作负责人林宏娟及会计机构负责人（会计主管人员）梁淑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	天津泰利信碳素制品股份有限公司 2018 年半年度报告 报告期内所有的董事会文件 报告期内所有的监事会文件 报告期内所有的股东会文件 报告期内与半年报有关的签字文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津泰利信碳素制品股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Talentine Carbon Products Limited By Share.,Ltd
证券简称	泰利信
证券代码	838655
法定代表人	武晓红
办公地址	天津市红桥区大丰路水游城国投大厦 610-614 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	鲍晓魏
是否通过董秘资格考试	是
电话	022-58301868
传真	022-58301868
电子邮箱	8476246452@qq.com
公司网址	www.tjtlx.com.cn
联系地址及邮政编码	天津市红桥区大丰路水游城国投大厦 611 室, 邮编 300000
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	2015 年 12 月 15 日
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	为上下游客户提供碳素贸易服务, 主要贸易商品为煨后石油焦、石墨碳素制品。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	26,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中投正天阳(北京)投资基金管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	徐淑芬

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	91120106550354006F	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	天津市红桥区小西关教军厂大街 42 号	是
注册资本（元）	26,680,000	是

2015 年 12 月 15 日，泰利信成立，公司注册资本 10,800,000 万，每股股价为壹元，2016 年 12 月 3 日公司召开股东大会，审议通过了《公司股票发行方案的议案》，公司通过定增新增股票 600 万股，公司股本变为 1680 万股，公司于 2018 年 5 月 3 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年年度权益分配方案》：以公司现有总股本 16,800,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.000000 股，公司于 2018 年 5 月 8 日在股转网站公布了权益分配实施方案公告，所有转增的股票于 2018 年 5 月 17 日直接计入股东的证券账户。本次转增股本后公司的总股本增至 26,680,000 股。

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 1 3 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

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	83,300,118.77	123,280,903.02	-32.43%
毛利率	15.79%	15.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,107,501.10	1,929,367.17	9.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,107,501.10	1,929,367.17	9.23%
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）	4.04%	5.53%	-
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）	4.04%	5.53%	-
基本每股收益	0.11	0.11	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	78,611,690.37	83,290,532.82	-5.62%
负债总计	25,720,413.86	31,831,313.30	-19.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,891,276.51	51,459,219.52	2.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	3.06	-35.62%
资产负债率（母公司）	31.03%	36.67%	-
资产负债率（合并）	32.72%	38.22%	-
流动比率	3.01	2.63	-
利息保障倍数	11.70	37.31	-

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	-7,192,575.25	1,060,732.56	-
应收账款周转率	11.97	7.32	-
存货周转率	3.79	9.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.62%	11.18%	-

营业收入增长率	-32.43%	102.47%	-
净利润增长率	9.23%	111.05%	-

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	26,880,000	16,800,000	60.00%
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

本公司处于 F51 批发业的服务提供商，公司主要商业模式是依托自身良好的供应商和客户资源，为供应商和客户贸易服务。从供应商批量采购煅后焦等批量商品，供给客户做电极等原材料用，属于批发业。（一）销售模式公司主营业务的销售模式属于直销模式，作为碳素制品贸易企业，公司直接与下游的生产厂商签订销售合同，不通过经销商或者其他商业机构，而直接向最终客户提供服务。下游主要为中国铝业有色冶炼生产商及地方电解铝生产厂家。

（二）采购模式公司主要采取以销定购的采购模式，在跟下游客户确定了供货需求后，根据下游客户对产品的需求情况（如质量参数、数量、单价等指标）向上游的碳素生产商下达订单。公司自成立以来至今，与多家优质碳素供应企业形成了良好的业务合作关系，熟悉各供应商的产能产量、库存状况、产品质量、参数性能和供货周期等，因此公司能够在与下游客户谈判或签订协议阶段就基本确定供应商，一方面能够较早的锁定利润，另一方面也缩短了整个贸易周期，提高效率。除上述以销定购的主要采购模式外，公司也会根据与下游客户签订的框架协议和对下游客户的需求预测，提前做些备货，以提高订单相应速度。另外，考虑到公司的长远发展，公司今年重视主营产品的研发工作，下半年同下游单位部分采取代加工模式。

（三）盈利模式公司主要根据与下游生产商订立的销售合同的价款，再向上游生产石油焦及煅后石油焦的生产企业进行采购，这些销售费用除去采购费用及整个销售、采购环节产生的费用的部分形成公司的盈利。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 8,330.01 万元，比上一年同期减少 32.43%，营业利润 250.40 万元，比上一年同期增加 2.21 万元，净利润 210.75 万元比去年同期增加 17.81 万元。具体分析如下：

（一）利润表与资产负债表主要变动项目分析

1. 营业收入、营业成本及毛利率

2018 年上半年实现营业总收入 8,330.01 万元，相比去年同期 12,328.09 万元，减少了 3,998.08 万元，减少了 32.43%；主要原因是公司产品销售单价从平均价 3100 元/吨降为 2500 元/吨。2018 年上半年实现营业总成本 8079.61 万元，相比去年同期 10,449.53 万元，减少了 4,000.29 万元，减少了 33.12%。主要原因是公司主要产品采购平均单价从 2900 元/吨降为 2300 元/吨。营业收入和营业成本几乎是同比例降低，所以毛利率变化不大。2018 年毛利率为 15.79%，比去年同期 15.24%增加了 0.55%，基本没变化。净利润 210.75 万比去年同期增加了 9.23%。因为报告期内公司享受了国家高新技术企业所得税优惠政策，税率由原来的 25%减为 15%，还有就是期间费用的变动尤其是销售费用相比去年减少了 656.44 万元也会导致净利润的增加，所以营业利润特别是净利润会增加，营业利润增长率 0.89%，净利润增长率 9.23%。

2. 管理费用、销售费用、财务费用

2018 年上半年产生销售费用 790.48 万元，相比 2017 年同期 1,446.91 减少了 656.44 万元，主要原因为运费的减少，今年上半年我公司运费制度改革，公司和主要发货厂家约定，大部分运费采用一票制，即运费由发货单位承担。2018 年上半年产生管理费用 241.55 万元，相比 2017 年同期的 143.53 万元增加了 98.02 万元，增长了 68.29%，主要原因为公司增加研发费用的投入。2018 年实行新

的会计政策，2018 年上半年产生财务费用 18.49 万元，相比 2017 年的同期 24.26 万元减少了 5.77 万元，其原因由于今年公司将闲置资金合理地投入了理财产品，导致财务费用减少 5.77 万元。

3. 货币资金

报告期末货币资金 976.89 万元，较期初下降 67.64%。：原因主要是销售数量减少，相应营业收入也减少约 4000 万元。

4. 应收账款

报告期末，公司应收账款 719.27 万元，比期初 602.54 增加 116.73 万元，增加 19.37%。今年货物价格较高，增加 80%以上，每月业务额平均增加 50%以上，两个因素，共同导致应收款增加 19.37%。

4. 应收票据

报告期末，应收票据余额 2638.04 万元，比期初 3222.14 减少 584.10 万元，系今年货款回收现汇比去年多。

6、其他应收款 0.57 万元，比去年同期增加 0.57 万元，系在经营中增加了备用金借款原因所致。业务员借差旅费用 0.57 元。

7、存货存贷

报告期末余额 2545.58 万元，比期初 1157.41 增加 1,388.17 万元，增加的原因是采购货物单价增加 80%原因所致。主要货物平均价增加 80%的原因。

8、其他资产基本正常，变化不大。

9、短期借款

报告期末短期借款余额 755 万元，比期初 860 万元减少了 105 万元，系去年贷款今年执行完毕 860 万，今年又新贷款 755 万元所致。

10、应付票据

报告期内，应付票据不变。

11、应付账款

报告期末应付账款余额 1618.52 万元，比期初 1128.85 初增加了 489.67 万元。主要是延长了结算周期所致。

12、应付税费

报告期内应交税费比期初减少了 17.31 万元，主要是增值税减少，系销售数量减少，使营业额减少导致税收减少。

(二)报告期内开展的其他工作报告期内，公司通过开辟新市场—青海百合铝业公司从而增加了贸易品种(阳极生炭块、阳极熟炭块)，同时公司仍在持续进行新行业、新客户开发，沥青业务也在洽谈之中。对上游供应商，公司在巩固老市场的前提下发展了五个新的供应商，使公司的发展得以开拓。报告期内，公司对新材料、实用新型专利进行了研发和宁波碳材料研究院、北京化工大学等部门达成了合作意向。报告期内，公司规范了内部制度，对各部门的工作流程进行了系统的梳理和完善，对运输管理、货物收发、人员绩效、定岗定责制度进行了细化和规范，为公司提升效益和效率打下基础。下一步我公司将继续加大新材料、新工艺的研发工作，改变公司产品单一、毛利率低的现象。本公司经营模式无大变化，同时不存在季节性、周期性的影响。

三、 风险与价值

(一)市场竞争风险 由于公司主要贸易产品石油焦和煨后石油焦的市场价格处于充分竞争阶段，且上游供应商的销售价格与下游客户的采购价格较为透明，导致碳素贸易市场的竞争激烈程度进一步提升，从而导致公司的市场开拓成本增加和维护成本的增加，为公司带来更大的经营压力。此外，如果宏观经济发展速度放缓或政府部门颁布对行业发展有负面影响的政策，碳素贸易行业下游诸多领域均将受到不同程度的影响。针对该风险，为了应对市场竞争风险，公司一方面加强自身服务质量，提高客

户粘度；另一方面，公司不断加强市场开拓力度，提高自身竞争力。

(二)主要客户集中度较高的风险 2018 年度和 2017 年度相比，公司对前 5 名客户的营业收入占当期营业收入的比例仍超过 90%。因此，公司存在因客户相对集中带来的经营风险。若公司主要客户因自身生产经营情况发生不利变化，或者其它方面原因，减少对本公司产品的采购数量，将对公司生产经营带来较大不利影响。针对上述风险，2018 年公司加强市场开拓力度，加强管理，夯实公司实力，同时，加单对产品的研发力度，及时申报实用性专利，发展更多的客户和拓展更广阔的市场，以此来应对客户相对集中的风险。

(三)上游供应商产品价格大幅波动的风险，公司作为碳素贸易企业，一般是在确定下游客户的订单需求后，再与上游供应商签订采购合同。如果在与下游客户签订销售合同后，上游供应商的产品价格出现大幅波动，将使公司该笔交易的利润水平受到较大影响。针对该风险，2018 年上半年，公司大力开拓市场，公司增加 8 家优质碳素供应企业，并形成了良好的业务合作关系，充分了解各供应商的产能产量、库存状况、产品质量、参数性能和供货周期等，对公司能够在与下游客户谈判或签订协议阶段奠定基础，一方面能够较早的锁定利润，另一方面也缩短了整个贸易周期，提高效率。

(四)下游行业产能过剩的风险 公司下游客户主要集中在电解铝行业、石墨电极制造行业，当前国内电解铝产能利用率维持在 80%左右，处于历史较高水平，但行业产能明显过剩。受全球经济减速影响，电解铝供应过剩，电解铝厂家减产及价格压力加大，资金周转紧张，必然对其上游碳素行业产生影响。针对该风险，公司主要选择综合实力强、信誉度高、回款有保证的大型国有集团、上市公司等作为下游客户，如中国铝业股份有限公司下属控股公司、青海百河铝业、山西平阳碳素厂；放弃回款不及时万的万基控股集团有限公司

(五)实际控制人不当控制的风险徐淑芬持有正天阳的股权比例为 95.00%，正天阳持有公司的股份数为 14,400,000 股，持股比例为 53.57%，徐淑芬间接持有公司的股权比例为 50.89%，间接持股表决权比例为 50.89%；徐淑芬直接和间接持有公司的股权比例为 64.88%，徐淑芬直接和间接持股的表决权比例为 64.88%，因此徐淑芬为公司的实际控制人。若实际控制人徐淑芬利用控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识、民主决策意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

(六)公司治理风险股份公司设立前，公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善，股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但是各项内控制度的执行还需要进一步加强，并且随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高更严的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的可能性与风险。针对该风险，公司正逐步完善各种规章制度以及内部控制体系，不断完善公司法人治理结构，不断吸收先进管理理念，以此提高企业经营管理水平。

(七)内部控制风险 公司对涉及经营及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好。但公司在股份公司成立前未制定“三会”议事规则以及重大投资、对外担保、关联交易等制度，导致公司存在不规范运作现象。虽然股份公司成立后，公司制定了较为完善的管理制度，但仍存在内控制度不能有效执行的风险。对此，公司职工代表监事，对公司的经营管理行为进行监督，且经营管理层决心按照股份公司规范经营的要求严格执行公司各项制度，并逐步建立更为完善的公司经营决策制度。针对该风险，公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时，公司管理层也将加强对新制度的学习，不断完善公司治理和管理机制，切实执行相关制度。

--

四、 企业社会责任

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“客户第一”，不断满足客户需求，在追求企业价值最大化的同时，公司诚信经营，依法纳税，积极承担社会责任，相应国家号召，环境保护，绿色发展，尽全力维护和保障股东，消费者，和职工的合法权益。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
武峰	专利质押贷款担保	2,000,000.00	是	2018年8月20日	2018-023
武峰	房产抵押贷款	1,150,000.00	是	2018年8月20日	2018-023
武晓红	房产抵押贷款	2,700,000.00	是	2018年8月20日	2018-023
徐淑芬	存单抵押贷款	2,850,000.00	是	2018年8月20日	2018-023
中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	借款	500,000	是	2018年4月10日	2018-013

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：

2018年上半年公司发生的偶发性关联交易有：2018年2月14日工行借款115.00万元，为武峰房产抵押借款，抵押房产的房产证编号为《房地证津字第106021200767号》评估价为320.82万元，与中国工商银行股份有限公司天津红桥支行签订合同编号为抵红桥2018-01最高额抵押合同，

借款金额 115.00 万元, 借款期限为 2018 年 1 月 16 日到 2018 年 10 月 10 日, 2018 年 6 月 1 日已还清。

2018 年 6 月 26 日工行借款 270.00 万元, 为武晓红房产抵押借款, 抵押房产的房产证编号为《房地证津字第 104021108921 号》评估价为 423.00 万元, 与中国工商银行股份有限公司天津红桥支行签订合同编号为抵红桥 2017-07-01 最高额抵押合同, 借款金额 270.00 万元, 借款期限为 2018 年 6 月 28 日到 2019 年 5 月 28 日。

2018 年 3 月 30 日建行借款 200.00 万元, 是武峰担保的专利权质押借款, 质押专利号为 2016209417753, 与中国建设银行股份有限公司天津红桥支行, 签订合同编号为 120640018-0091-20181158686-1 的借款合同, 取得借款 200.00 万元, 借款期限为 2018 年 2 月 7 日到 2019 年 2 月 7 日。

2018 年 3 月 28 日借款 285.00 万元, 是徐淑芬以其个人大额存单出质, 与中国工商银行股份有限公司洛阳西工支行签订合同编号为[2018 年洛西工周字第 001 号]小企业借款合同, 借款金额 285.00 万元, 借款期限为 2018 年 3 月 29 日到 2019 年 03 月 29 日。

2018 年 3 月 12 日, 公司从正天阳借款 50 万元, 2018 年 4 月 9 日 50 万元全部归还。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需, 有利于公司持续稳定经营, 促进公司发展, 是合理的、必要的、对公司及各股东的利益没有损害。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 5 月 3 日, 泰利信召开了 2017 年年度股东大会, 审议通过了《关于公司对外投资的议案》, 公司拟对连云港凯信碳材科技有限公司投资 2000 万元, 公告时间 2018 年 4 月 10 日, 公告编号: 2018-013. 本次完成后, 公司持有连云港凯信碳材科技有限公司 40%的股权。该投资事项截止到现在没有任何进展。

(三) 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

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

公司于 2018 年 5 月 3 日召开 2017 年年度股东大会确定了 2017 年年度权益分配方案为: 以公司现有总股本 16,800,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股, 公司于 2018 年 5 月 8 日在股转网站公布了权益分配实施方案公告, 所有转增的股票于 2018 年 5 月 17 日直接计入股东的证券账户。本次转增股本后公司的总股本增至 26,680,000 股。

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	7,700,000	45.83%	4,620,000	12,320,000	60.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,587,500	33.26%		8,940,000	60.00%	
	董事、监事、高管	1,362,500	8.11%	817,500	2,180,000	60.00%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,100,000	54.17%	5,460,000	14,560,000	60.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,762,500	34.30%	3,457,500	9,220,000	60.00%	
	董事、监事、高管	3,187,500	18.97%	1,912,500	5,100,000	60.00%	
	核心员工						
总股本		16,800,000	-	10,080,000	26,880,000	-	
普通股股东人数							11

说明：报告期内，公司召开了 2017 年年度股东大会，公布了 2017 年年度利润分配方案，：以公司现有总股本 16,800,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，公司于 2018 年 5 月 8 日在股转网站公布了权益分配实施方案公告，所有转增的股票于 2018 年 5 月 17 日直接计入股东的证券账户。本次转增股本后公司的总股本增至 26,680,000 股。

2017 年 12 月 31 日，泰利信 2017 年第二次临时股东大会审议通过徐淑芬辞去董事长职务，同时增选武晓红为泰利信董事长

2018 年 1 月 31 日，泰利信 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了高梓富辞去泰利信监事职务，同时增选牛刚为新股东代表监事。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	9,000,000	5,400,000	14,400,000	53.57%	6,400,000	8,000,000

2	徐淑芬	2,350,000	1,410,000	3,760,000	13.99%	2,820,000	940,000
3	武峰	2,300,000	1,380,000	3,680,000	13.69%	2,400,000	1,280,000
4	武晓红	1,620,000	972,000	2,592,000	9.64%	1,944,000	648,000
5	姬保国	400,000	240,000	640,000	2.38%	0	640,000
合计		15,670,000	9,402,000	25,072,000	93.27%	13,564,000	11,508,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%以上股东间关系说明：徐淑芬与武晓红、武峰分别为母女、母子关系，徐淑芬持有控股股东正天阳 95%的股份，武峰持有正天阳 3%股份，姬保国持有正天阳 2%的股份。除此之外，上述股东之间不存在其他关联关系

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

(一) 控股股东情况

正天阳直接持有公司 53.57%的股份，为公司的控股股东。中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司，法人王志兴，营业期限 2014 年 4 月 18 日至 2034 年 04 月 17 日，注册资本 5000 万元，组织机构代码，110105017074832。报告期控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

徐淑芬持有正天阳的股权比例为 95.00%，正天阳持有公司的股份数为 14,400,000 股，持股比例为 53.57%，徐淑芬间接持有公司的股权比例为 50.89%，间接持股表决权比例为 50.89%；徐淑芬持有公司的股份数为 3,760,000 股，持股比例为 13.99%，徐淑芬直接和间接持有公司的股权比例为 64.88%，徐淑芬直接和间接持股的表决权比例为 64.88%，为股份公司实际控制人。徐淑芬，女，中国国籍，无境外永久居住权，1950 年生，曾就读于吉林师范大学。1974 年至 1986 年，任山东德州一中教师；1986 年至 1990 年，任内蒙古呼伦贝尔盟小学任教导主任；1990 年至 2005 年，任洛阳市隧道幼儿园园长；2006 年至 2009 年，任洛阳鑫北野工贸有限公司董事长；2010 年至 2015 年 12 月，任泰利信有限公司执行董事；2015 年 12 月至 2017 年 12 月 31 日，任泰利信董事长。2018 年 1 月 1 日至今，任泰利信董事。报告期内，实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐淑芬	董事	女	1950-04-14	本科	2018年1月1日至今	是
武晓红	董事长, 董事	女	1969-10-11	研究生	2018年1月1日至今	是
武峰	总经理, 董事	男	1973-03-02	研究生	2016年11月15日至今	是
徐殿凯	副总经理, 董事	男	1963-02-12	本科	2015年12月6日至今	是
宋金祥	董事	男	1969-03-01	本科	2015年12月6日至今	否
牛刚	监事	男	1970-03-24	高中	2018年1月31日至今	否
林宏娟	财务总监	女	1966-01-17	本科	2015年12月6日至今	是
鲍晓魏	董事会秘书	女	1971-08-09	本科	2015年12月6日至今	是
秦伟	监事会主席, 监事	男	1979-02-12	本科	2015年12月6日至今	否
周万伟	监事	男	1982-11-11	本科	2015年12月6日至今	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:

实际控制人徐淑芬持有控股股东正天阳 95%的股份, 与董事长武晓红、总经理武峰分别为母女、母子关系, 与董事、副总经理徐殿凯为姐弟关系, 董秘鲍晓魏是董事徐淑芬的弟媳, 董秘鲍晓魏与副总徐殿凯为夫妻关系, 总经理武峰持有控股股东正天阳 3%股份。

(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
徐淑芬	董事	2,350,000	1,410,000	3,760,000	13.99%	0
武峰	总经理	2,300,000	1,380,000	3,680,000	13.69%	0
武晓红	董事长	1,620,000	972,000	2,592,000	9.64%	0
徐殿凯	副总经理	350,000	210,000	560,000	2.08%	0
牛刚	监事	200,000	120,000	320,000	1.19%	0
林宏娟	财务总监	80,000	48,000	128,000	0.48%	0
合计	-	6,900,000	4,140,000	11,040,000	41.07%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
牛刚		新任	监事	选举
武晓红	董事	新任	董事长	选举

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

武晓红，女，出生于 1969 年 11 月，2015 年 12 月 6 日任泰利信总经理，2016 年 11 月 15 日辞去泰利信总经理职务，2017 年 9 月 12 日任泰利信董事，2018 年 1 月 1 日任泰利信董事长。

牛刚，男，出生于 1970 年 3 月，2015 年 12 月 6 日任泰利信董事，2017 年 9 月 12 日辞去泰利信董事，2018 年 1 月 31 日，任泰利信监事。

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	3	3
销售人员	4	4
财务人员	4	4
技术人员	5	5
员工总计	16	16

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	13	13
专科	3	3
专科以下	0	0
员工总计	16	16

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：

公司人力资源部对本年度人员的变动与引进做出计划，考察可有内部晋升调配的人才，确定各年度必须向外招聘的人才数量。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。定期对公司员工进行培训，帮助员工了解企业文化，由各部门主管对新进员工进行专业培训，针对个人能力给予薪酬激励。无需公司承担费用的离职退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	9,768,878.65	30,192,089.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2、3	33,573,076.06	38,246,778.34
预付款项	五、4	8,575,913.29	3,092,037.81
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、5	5,669.16	
买入返售金融资产			
存货	五、6	25,455,792.43	11,574,119.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		24,274.34
流动资产合计		77,379,329.59	83,129,299.87
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、8	1,137,720.25	91,242.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9		

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	94,640.53	69,990.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,232,360.78	161,232.95
资产总计		78,611,690.37	83,290,532.82
流动负债：		25,309,213.86	
短期借款	五、11	7,550,000.00	8,600,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、13	16,185,155.84	11,288,459.81
预收款项	五、14		
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金	五、17		
应付职工薪酬	五、15	59,578.48	370,940.00
应交税费	五、16	400,727.79	573,858.74
其他应付款	五、17、18	1,113,751.75	10,805,202.75
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		25,309,213.86	31,638,461.30
非流动负债：		411,200.00	
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	五、19	411,200.00	192,852.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		411,200.00	192,852.00
负债合计		25,720,413.86	31,831,313.30

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	26,880,000.00	16,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	9,025,529.27	19,105,529.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	1,435,749.35	1,435,749.35
一般风险准备			
未分配利润	五、23	15,549,997.89	14,117,940.90
归属于母公司所有者权益合计		52,891,276.51	51,459,219.52
少数股东权益			
所有者权益合计		52,891,276.51	51,459,219.52
负债和所有者权益总计		78,611,690.37	83,290,532.82

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

(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		8,863,597.44	29,349,060.06
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	26,380,396.01	29,921,316.46
预付款项		6,700,114.40	2,061,539.92
其他应收款	十一、2	3,834.96	
存货		22,593,953.24	8,755,435.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			24,274.34
流动资产合计		64,541,896.05	70,111,626.26
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	十一、3	7,534,817.43	7,534,817.43
投资性房地产			
固定资产		1,128,103.40	80,672.54
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			
递延所得税资产			13,935.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,662,920.83	7,629,425.31
资产总计		73,204,816.88	77,741,051.57
流动负债：			
短期借款		4,700,000.00	5,700,000.00
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		16,185,155.84	11,008,742.61
预收款项			
应付职工薪酬		42,028.48	370,940.00
应交税费		275,006.34	527,877.61
其他应付款		1,102,344.90	10,706,916.92
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		22,304,535.56	28,314,477.14
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		411,200.00	192,852.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		411,200.00	192,852.00
负债合计		22,715,735.56	28,507,329.14
所有者权益：			
股本		26,880,000.00	16,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,560,346.70	18,640,346.70

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,342,929.25	1,342,929.25
一般风险准备			
未分配利润		13,705,805.37	12,450,446.48
所有者权益合计		50,489,081.32	49,233,722.43
负债和所有者权益合计		73,204,816.88	77,741,051.57

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

(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		83,300,118.77	123,280,903.02
其中：营业收入	五、24	83,300,118.77	123,280,903.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,796,085.76	120,798,948.50
其中：营业成本	五、24	70,145,108.32	104,495,322.24
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	145,804.83	156,524.23
销售费用	五、26	7,904,768.55	14,469,193.07
管理费用	五、27	2,415,512.70	1,435,325.42
研发费用			
财务费用	五、28	184,891.36	242,583.54
资产减值损失	五、29		
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,504,033.01	2,481,954.52

加：营业外收入	五、30		260.69
减：营业外支出	五、31		383.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,504,033.01	2,481,831.61
减：所得税费用	五、32	396,531.91	552,464.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,107,501.10	1,929,367.17
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		2,107,501.10	1,929,367.17
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,107,501.10	1,929,367.17
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		2,107,501.10	1,929,367.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,107,501.10	1,929,367.17
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		0.11	0.11
(二)稀释每股收益		0.11	0.11

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

(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	75,815,621.03	108,972,953.35
减：营业成本	十一、4	63,647,736.88	91,703,412.23
税金及附加		125,026.12	132,389.68
销售费用		7,493,512.93	13,622,381.18
管理费用		2,107,495.37	1,142,765.30
研发费用			
财务费用		146,474.70	241,374.14
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,295,375.03	2,130,630.82
加：营业外收入			260.69
减：营业外支出			183.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,295,375.03	2,130,707.91
减：所得税费用		344,306.26	532,676.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,951,068.77	1,598,030.93
（一）持续经营净利润		1,951,068.77	1,598,030.93
（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		1,951,068.77	1,598,030.93

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.10
（二）稀释每股收益		0.11	0.10

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

(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		103,679,923.36	48,780,754.24
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、33	998,077.04	12,994,079.92
经营活动现金流入小计		104,678,000.40	61,774,834.16
购买商品、接受劳务支付的现金		88,390,539.14	28,756,677.18
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			242,583.54
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		781,609.89	517,872.54
支付的各项税费		1,343,116.83	2,057,757.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	21,355,309.79	29,139,210.47
经营活动现金流出小计		111,870,575.65	60,714,101.60
经营活动产生的现金流量净额		-7,192,575.25	1,060,732.56
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		1,128,205.13	
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		1,128,205.13	
投资活动产生的现金流量净额		-1,128,205.13	
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		7,550,000.00	5,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33		
筹资活动现金流入小计		7,550,000.00	5,750,000.00
偿还债务支付的现金		19,418,500.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,930.40	226,792.24
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、33		16,200,000.00
筹资活动现金流出小计		19,652,430.40	21,426,792.24
筹资活动产生的现金流量净额		-12,102,430.40	-15,676,792.24
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		-20,423,210.78	-14,616,059.68
加：期初现金及现金等价物余额		30,192,089.43	17,384,930.59
六、期末现金及现金等价物余额		9,768,878.65	2,768,870.91

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

(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		93,997,092.08	40,528,319.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		972,721.66	3,242,892.23
经营活动现金流入小计		94,969,813.74	43,771,211.49
购买商品、接受劳务支付的现金		90,741,134.23	19,592,220.08
支付给职工以及为职工支付的现金		657,920.45	424,997.07
支付的各项税费		1,025,288.68	1,912,761.41
支付其他与经营活动有关的现金		20,730,646.48	18,022,620.61
经营活动现金流出小计		113,154,989.84	39,952,599.17
经营活动产生的现金流量净额		-18,185,176.10	3,818,612.32

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		1,128,205.13	
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		1,128,205.13	
投资活动产生的现金流量净额		-1,128,205.13	
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		5,850,000.00	2,850,000.00
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		5,850,000.00	2,850,000.00
偿还债务支付的现金		6,850,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,081.39	226,792.24
支付其他与筹资活动有关的现金			16,200,000.00
筹资活动现金流出小计		7,022,081.39	21,426,792.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,172,081.39	-18,576,792.24
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		-20,485,462.62	-14,758,179.92
加：期初现金及现金等价物余额		29,349,060.06	17,370,779.41
六、期末现金及现金等价物余额		8,863,597.44	2,612,599.49

法定代表人：武晓红

主管会计工作负责人：林宏娟

会计机构负责人：梁淑敏

第七节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

财务报表附注

一、公司基本情况

基本情况

天津泰利信碳素制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名是天津泰利信碳素制品有限公司成立于 2010 年 1 月，由自然人：徐淑芬、武峰、张丹、徐殿凯四人共同以货币资金出资设立，取得由天津市市场和质量管理委员会颁发营业执照，注册号为 120106000026533；公司注册地址为红桥区小西关教军场大街 42 号；公司成立时注册资本 300.00 万元，实收资本 300.00 万元，其中：徐淑芬出资 165.00 万元，股权比例为 55%、武峰出资 90.00 万元，股权比例为 30%、张丹出资 30.00 万元，股权比例为 10%、徐殿凯出资 15.00 万元，股权比例为 5%。

2015 年 4 月，公司注册资本由 300.00 万元增至 1,000.00 万元，其中，武峰出资 10.00 万元、徐殿凯出资 15.00 万元、武晓红出资 75.00 万元、北京正天阳投资发展有限公司出资 600.00 万元。2015 年 10 月，公司注册资本由 1,000.00 万元增至 1,080.00 万元，其中，牛刚出资 20.00 万元、牛金虎出资 20.00 万元、封慧出资 10.00 万元、姬保国出资 30.00 万元。

2015 年 12 月 6 日，公司的组织形式由有限责任公司变更为股份有限公司，2015 年 12 月 15 日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续并领取了统一社会信用代码为 91120106550354006F 的营业执照。

2016 年 07 月 26 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意天津泰利信碳素制品股份有限公司股票在全国中小股份转让系统挂牌函》。2016 年 08 月 09 日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为 838655。

2017 年 2 月 27 日公司进行了挂牌后第一次增资 600 万股，每股 2.7 元；2018 年 5 月 3 日根据股东会决议公司进行 2017 年年度利润分配预案，以资本公积金转增股本，每 10 股送 6 股。公司的股本变为 2688 万股。

2018 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份数量	持股比例 (%)
1	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	14,400,000.00	53.57
2	徐淑芬	3,760,000.00	13.99
3	武峰	3,680,000.00	13.69

序号	股东名称	股份数量	持股比例 (%)
4	武晓红	2,592,000.00	9.64
5	姬保国	640,000.00	2.38
6	徐殿凯	560,000.00	2.08
7	牛刚	320,000.00	1.19
8	朱金虎	320,000.00	1.19
9	高梓富	320,000.00	1.19
10	封慧	160,000.00	0.60
11	林宏娟	128,000.00	0.48
合计		26,880,000.00	100.00

本公司母公司是：中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司

本公司最终实际控制人是：徐淑芬

所处行业

本公司所属行业为化工产品贸易行业。

经营范围

本公司经批准的经营范围：煅后石油焦、石墨碳素制品的技术开发及经营；化工产品（不含危险品及易制毒品）、氧化铝粉及铝锭经营。（国家有专项专营规定的按规定执行）

经营期限

公司经营期限为 2010 年 01 月 19 日至长期。

纳入本期合并财务报表范围的子公司

纳入本期合并财务报表范围的子公司为洛阳鑫北野工贸有限公司，与本公司属于同一自然人控制，是本公司的全资子公司。

财务报告批准报出日

公司的财务报表经公司董事会决议于 2018 年 08 月 20 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【和投资性房地产】外，本财务报表均以历史成本为计量基础。【持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。】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

本公司自财务报告期末起至少 12 个月具有持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年上半年的合并及母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、5（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、14“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：

6、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）。

7、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）。

8、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。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】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【及吸收合并下的被合并方】，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、14 “长期股权投资” 或本附注三、10 “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、14、（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。

9、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、14（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。

10、 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。

11、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；【②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；】以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其

他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

12、 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。

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；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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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。

(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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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【及贷款承诺】

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，【或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，】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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

(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。

13、 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) 单项金额重大并单独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	单项金额重大主要指 500 万元以上的款项
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) 按信用风险特征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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
组合 1：除单项计提坏账准备，以组合 2 之外的其他应收款项	账龄分析法
组合 2：合并范围内及合并范围外关联往来	不计提

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

14、 存货

(1) 存货类别

本公司存货主要包括低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法核算。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

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类别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。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

15、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、 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、10“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。

17、 固定资产

(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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为办公设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧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，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
办公设备	5	10-20	4.75-9.50
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
运输设备	5	4-5	19.00-23.75

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。

18、 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。

19、 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。

20、 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。

21、 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及设定受益计划。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。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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。

22、 收入确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 本公司收入确认的时点

本企业收入确认的时点以客户在价格确认单上签字日期为收入确认的时点。

23、 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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

25、 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。

26、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

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

(2) 会计估计变更

本公司无会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	商品销售收入增值额	17
城市建设维护税	应交增值税	7
教育费附加	应交增值税	3
地方教育附加	应交增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

税收优惠

本公司属于高新技术企业，证书编号为：GR201712001495，有效期为 3 年，按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
现金		
银行存款	9,768,878.65	30,192,089.43
合计	9,768,878.65	30,192,089.43

说明：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司货币资金不存在质押、冻结等情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
银行承兑票据	26,380,396.01	32,221,424.00
合计	26,380,396.01	32,221,424.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2018. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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					
组合 1：除单项计提坏账准备，以及组合 2 之外的应收款项	7,571,242.16	100.00	378,562.11	5.00	7,192,680.05
组合 2：合并范围内和合并范围外关联往来					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计	7,571,242.16	100.00	378,562.11	5.00	7,192,680.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,571,242.16	100.00	378,562.11	5.00	7,192,680.05

续表

类别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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					

类别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
组合 1: 除单项计提坏账准备, 以及组合 2 之外的应收款项	6,342,478.26	100.00	317,123.92	5.00	6,025,354.34
组合 2: 合并范围内和合并范围外关联往来					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计	6,342,478.26	100.00	317,123.92	5.00	6,025,354.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,342,478.26	100.00	317,123.92	5.00	6,025,354.34

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018. 06. 30		2017. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	7,571,242.16	378,562.11	6,342,478.26	317,123.92
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	7,571,242.16	378,562.11	6,342,478.26	317,123.92

(1) 按欠款方归集的期末应收账款情况:

2018 年 06 月 30 日

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额比例 (%)	坏账准备
洛阳万基华实商贸有限公司	4,044,888.56	1 年以内	53.42	202,244.43
青海百河铝业有限责任公司	3,526,353.6	1 年以内	46.58	176,317.68
合计	7,571,242.16		100.00	378,562.11

续: 2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额比例 (%)	坏账准备
青海百河铝业有限责任公司	1,647,139.70	1 年以内	25.97	82,356.99
青海黄河水电再生铝业有限公司	210,905.00	1 年以内	3.33	10,545.25
万基控股集团贸易有限公司	4,484,433.56	1 年以内	70.70	224,221.68
合计	6,342,478.26		100.00	317,123.92

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2018.06.31		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,241,015.40	96.09	2,676,000.44	86.55
1 至 2 年	34,897.89	0.41	116,037.37	3.75
2 至 3 年				
3 至 4 年			300,000.00	9.70
4 至 5 年	300,000.00	3.50		
5 年以上				
合计	8,575,913.29	100.00	3,092,037.81	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

2018 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项余额比例 (%)	账龄	未结算原因
山东志庆德碳素制品有限公司	非关联方	3,036,757.00	35.41	1 年以内	合同未执行完毕
河北鸿科碳素有限公司	非关联方	2,776,044.00	32.37	1 年以内	合同未执行完毕
曲周县瑞驰碳素制品有限公司	非关联方	1,365,871.40	15.93	1 年以内	合同未执行完毕
山东中阳碳素股份有限公司	非关联方	714,943.00	8.34	1 年以内	合同未执行完毕
东营启德新材料有限公司	非关联方	347,400.00	4.05	1 年以内	合同未执行完毕
合计		8,241,015.40	96.10		

续：2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项 余额比例 (%)	账龄	未结算原因
山东中阳碳素股份有限公司	非关联方	1,251,516.07	40.48	1 年以内	合同未执行完毕
中铝国际贸易有限公司	非关联方	914,460.52	32.34	1 年以内	合同未执行完毕
		85,539.48		1 至 2 年	合同未执行完毕
江苏世友炭材有限公司	非关联方	434,462.00	14.05	1 年以内	合同未执行完毕
中铝物资供销有限公司	非关联方	300,000.00	9.70	3 至 4 年	合同未执行完毕
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	35,000.00	1.13	1 年以内	合同未执行完毕
合 计		3,020,978.07	97.70		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类：

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：除单项计提坏账准备，以及组合 2 之外的其他应收款项	5,669.16	100.00			
组合 2：合并范围内和合并范围外关联往来					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款小计	5,669.16	100.00			
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,669.16	100.00			

续：本公司 2017 年 12 月 31 日其他应收款无余额。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	5,669.16			
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	5,669.16			

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

2018 年 06 月 30 日

单位名称	账面余额	占其他应收款余额比例 (%)	坏账准备
李影	1834.20	32.35	
梁淑敏	3834.96	67.65	
合计	5,669.16	100.00	

6、存货

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	23,057,270.92		23,057,270.52	11,574,119.95		11,574,119.95
委托加工物资	2,358,521.51		2,358,521.51			
合计	25,415,792.43		25,415,792.43	11,574,119.95		11,574,119.95

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税		24,274.34
合计		24,274.34

8、固定资产

2018 年变动情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	540,034.68		80,610.73	620,645.41

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额	1, 128, 151. 16			1, 128, 151. 16
其中：购置				1, 128, 151. 16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1, 668, 239. 81		80, 556. 76	1, 748, 796. 57
二、累计折旧				
1. 期初余额	468, 054. 32		61, 294. 93	529, 349. 25
2. 本期增加金额	76, 079. 550		5, 647. 52	81, 727. 07
其中：计提	76, 079. 550		5, 647. 52	81, 727. 07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	544133. 87		66, 942. 45	611, 076. 32
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. 期末账面价值	1, 124, 105. 94		13, 614. 31	1, 137, 720. 25
2. 期初账面价值	72, 358. 73		18, 883. 46	91, 242. 19

2017 年变动情况：

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	540, 034. 68		72, 030. 81	612, 065. 49
2. 本期增加金额			8, 579. 92	8, 579. 92
其中：购置			8, 579. 92	8, 579. 92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	540, 034. 68		80, 610. 73	620645. 41
二、累计折旧				
1. 期初余额	422, 696. 35		48, 222. 05	470, 918. 40
2. 本期增加金额	44, 979. 60		13, 505. 22	58, 484. 82
其中：计提	44, 979. 60		13, 505. 22	58, 484. 82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
4. 期末余额	467,675.95		61,727.27	529,403.22
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. 期末账面价值	72,358.73		18,883.46	91,242.19
2. 期初账面价值	117,338.33		23,808.76	141,147.09

9、无形资产

2018 年上半年无变动情况

2017 年无变动情况

10、递延所得税资产

项目	2018. 12. 31		2017. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	378,562.12	94,640.53	317,123.92	69,990.76
合计	378,562.12	94,640.53	317,123.92	69,990.76

11、短期借款

短期借款分类：

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
抵押借款	4,700,000.00	2,850,000.00
质押借款	2,850,000.00	5,750,000.00
合计	7,550,000.00	8,600,000.00

说明：2018 年 06 月 30 日

2018 年 2 月 14 日工行借款 115.00 万元，为房产抵押借款，抵押房产的房产证编号为《房地证津字第 106021200767 号》评估价为 320.82 万元，与中国工商银行股份有限公司天津红桥支行签订合同编号为抵红桥 2018-01 最高额抵押合同，借款金额 115.00 万元，借款期限为 2018 年 1 月 16 日到 2018 年 10 月 10 日，2018 年 6 月 1 日已还清。

2018 年 6 月 26 日工行借款 270.00 万元，为房产抵押借款，抵押房产的房产证编号为《房地证津字第 104021108921 号》评估价为 423.00 万元，与中国工商银行股份有限公司天津红桥支行签订合同编号为抵红桥 2017-07-01 最高额抵押合同，借款金额 270.00 万元，借款期限为 2018 年 6 月 28 日到 2019 年 5 月 28 日。

2018 年 3 月 30 日建行借款 200.00 万元，是专利权质押借款，质押专利号为 2016209417753，与中国建设银行股份有限公司天津红桥支行，签订合同编号为 120640018-0091-20181158686-1 的借款合同，取得借款 200.00 万元，借款期限为 2018 年 2 月 7 日到

2019 年 2 月 7 日。

2018 年 3 月 28 日借款 285.00 万元，是徐淑芬以其个人大额存单出质，与中国工商银行股份有限公司洛阳西工支行签订合同编号为[2018 年洛西工周字第 001 号]小企业借款合同，借款金额 285.00 万元，借款期限为 2018 年 3 月 29 日到 2019 年 03 月 29 日。

说明：2017 年 12 月 31 日

抵押借款为房产抵押借款，抵押房产的房产证编号为《房地证津字第 104021108921 号》评估价为 423.00 万元，与中国工商银行股份有限公司天津红桥支行签订合同编号为抵红桥 2017-07-01 最高额抵押合同，借款金额 285.00 万元，借款期限为 2017 年 8 月 10 日到 2018 年 06 月 10 日。

质押借款为权利质押借款，武峰以其整存整取存单出质[质权编号 120004764072，与中国建设银行股份有限公司天津红桥支行，签订合同编号为 HQXQYLD2017005 的借款合同，取得借款 285.00 万元，借款期限为 2017 年 06 月 13 日到 2018 年 5 月 13 日。徐淑芬以其个人大额存单出质，与中国工商银行股份有限公司洛阳西工支行签订合同编号为[2017 年洛西工周字第 001 号]小企业借款合同，借款金额 290.00 万元，借款期限为 2017 年 3 月 23 日到 2018 年 03 月 23 日。

12、应付票据

应付票据分类：

种类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

13、应付账款

应付账款明细列示如下：

项目	2018.06.30	2017.12.31
货款	13,725,155.84	10,638,742.61
运费	2,090,000.00	279,717.20
律师费		80,000.00
中介机构服务费	370,000.00	290,000.00
合计	16,185,155.84	11,288,459.10

应付账款货款期末余额明细如下：

2018 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应付账款余额比例
------	------	-----------

		(%)
曲周县瑞驰碳素制品有限公司	11,860,000.00	73.28
冠县安泰物流有限公司	2,090,000.00	12.91
河南中凯碳素有限公司	1830000	11.31
石家庄井新碳素有限公司	32,898.63	0.20
山东花城国际贸易有限公司	2150.00	0.01
合计	15,815,204.63	97.100

续：2017 年 12 月 31 日

应付账款期末余额较大明细如下

单位名称	账面余额	占应付账款余额比例 (%)
河北天意碳素有限公司	9,000,062.21	79.73
潍坊联兴新材料	1,550,736.77	13.74
冠县安泰物流有限公司	279,717.20	2.48
山东华城国际贸易有限公司	55,000.00	0.49
石家庄井新碳素有限公司	32,898.63	0.29
合计	10,918,414.81	96.73

14、预收账款

(1) 预收款项按账龄列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

15、应付职工薪酬

(1) 2018 年变动情况

① 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	增加	减少	2018.06.30
短期薪酬	370,940.00	523,184.56	834,546.08	59,578.48
离职后福利-设定提存计划		42,445.64	42,445.64	
合计	370,940.00	565,630.20	876,991.72	59,578.48

② 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	增加	减少	2018.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	370,940.00	392,949.47	704,310.99	59,578.48
二、职工福利费		39,180.5	39,180.5	

项 目	2017. 12. 31	增加	减少	2018. 06. 30
三、社会保险费		57, 331. 39	57, 331. 39	
其中: 医疗保险费		21, 472. 18	21, 472. 18	
工伤保险费		854. 62	854. 62	
生育保险费		1, 085. 4	1, 085. 4	
四、住房公积金		1, 0311	1, 0311	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	370, 940. 00	523, 184. 56	834, 546. 08	59, 578. 48

③ 设定提存计划列示

项 目	2017. 12. 31	增加	减少	2018. 06. 30
养老保险费		41, 240. 12	41, 240. 12	
失业保险费		1, 205. 52	1, 205. 52	
合计		42, 445. 64	42, 445. 64	

(2) 2017 年变动情况

① 应付职工薪酬列示

项 目	2016. 12. 31	增加	减少	2017. 12. 31
短期薪酬	199, 780. 01	1, 107, 235. 38	936, 075. 39	370, 940. 00
离职后福利-设定提存计划		121, 477. 04	121, 477. 04	
合计	199, 780. 01	1, 228, 712. 42	1, 057, 552. 43	370, 940. 00

② 短期薪酬列示

项 目	2016. 12. 31	增加	减少	2017. 12. 31
一、工资、奖金、津贴和补贴	199, 780. 01	984, 895. 27	813, 735. 28	370, 940. 00
二、职工福利费		12, 707. 70	12, 707. 70	
三、社会保险费		61, 258. 41	61, 258. 41	
其中: 医疗保险费		50, 668. 95	50, 668. 95	
工伤保险费		1, 566. 45	1, 566. 45	
生育保险费		2, 277. 86	2, 277. 86	
四、住房公积金		48, 374. 00	48, 374. 00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	199, 780. 01	1, 107, 235. 38	936, 075. 39	370, 940. 00

③ 设定提存计划列示

项 目	2016. 12. 31	增加	减少	2017. 12. 31
养老保险费		116, 719. 59	116, 719. 59	
失业保险费		4, 757. 45	4, 757. 45	
合计		121, 477. 04	121, 477. 04	

16、应交税费

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
增值税	116, 529. 08	6, 952. 83
企业所得税	267, 693. 09	546, 824. 66
城市维护建设税	8, 110. 83	10, 637. 23
教育费附加	3, 476. 07	4, 558. 81
地方教育附加	2, 317. 38	3, 039. 21
个人所得税	191. 37	212. 42
印花税	1, 549. 4	183. 5
防洪费	860. 57	1, 450. 08
合计	400, 727. 79	573, 858. 74

17、应付利息

项 目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		97, 415. 83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

18、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
暂扣款	2, 000. 00	2, 000. 00
资金拆借		10, 600, 000. 00
预提贷款利息	3443. 75	
北京荣胜科技有限公司	300, 000. 00	
住房公积金	435. 00	870. 00
个人借款	86, 623. 00	20, 016. 92
保证金	10, 000. 00	10, 000. 00
研发费用	711, 250. 00	74, 900. 00
合计	1, 113, 751. 75	10, 707, 786. 92

19、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	192, 852. 00	411, 200. 00	192, 852. 00	411, 200. 00	税务自汇自缴转入上年未分配利

					润
合 计	192,852.00	411,200.00	192,852.00	411,200.00	0

递延收益是政府奖励公司的科研费用，其中期初数是公司在做 2017 年税务自查的时候，认为此项目应该做以前年度损益调整，故这部分费用转入到未分配利润。

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计 入其他 收益金 额	本期冲 减成本 费用金 额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
政府扶 持资金- 科研补 助	192,852.00	411,200.00				192,852.00	411,200.00	与收益相 关
合 计								

20、股本

项目	2017.12.31	本期增减					2018.06.30
		发行新 股	送 股	公积金转股	其他	小计	
股 份 总数	16,800,000.00			10,080,000.00		10,080,000.00	26,880,000.00

股东名称	2017.12.31	增加	减少	2018.06.30
中投正天阳(北京)投资 基金管理有限公司	9,000,000.00	5,400,000.00		14,400,000.00
徐淑芬	2,350,000.00	1,410,000.00		3,760,000.00
武峰	2,300,000.00	1,380,000.00		3,680,000.00
武晓红	1,620,000.00	972,000.00		2,592,000.00
姬保国	400,000.00	240,000.00		640,000.00
徐殿凯	350,000.00	210,000		560000
牛刚	200,000.00	120,000.00		320,000.00
朱金虎	200,000.00	120,000.00		320,000.00
高梓富	200,000.00	120,000.00		320,000.00
封慧	100,000.00	60,000.00		160,000.00
林宏娟	80,000.00	48,000.00		128,000.00
张丹				
合计	16,800,000.00	10,080,000.00		26,880,000.00

21、资本公积

项目	2017. 12. 31	增加	减少	2018. 06. 30
其他资本公积	465, 182. 57			465, 182. 57
股本溢价	18, 640, 346. 70		10, 080, 000	8, 560, 346. 7
合计	19, 105, 529. 27			9, 025, 529. 27

22、盈余公积

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 06. 30
法定盈余公积	1, 435, 749. 35			1, 435, 749. 35
合计	1, 435, 749. 35			1, 435, 749. 35

23、未分配利润

项目	2018 年半年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	14, 117, 940. 90	5, 603, 824. 28
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	14, 117, 940. 90	5, 603, 824. 28
加：合并日前归属于母公司所有者的净利润	2, 107, 501. 10	9, 325, 418. 05
合并日后归属于母公司所有者的净利润		
减：提取法定盈余公积		811, 301. 43
合并抵消		
所有者权益内部结转（股改）		
其他	675, 444. 11	
期末未分配利润	15, 549, 997. 89	14, 117, 940. 90

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83, 300, 118. 77	70, 145, 108. 32	123, 280, 903. 02	104, 495, 322. 24
其他业务				
合计	83, 300, 118. 77	70, 145, 108. 32	123, 280, 903. 02	104, 495, 322. 24

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	60, 193. 40	91, 305. 81
教育费附加	25, 797. 17	39, 131. 06
地方教育附加	17, 198. 11	26, 087. 36
印花税	35, 463. 00	
其他	7153. 15	
合计	145, 804. 83	156, 524. 23

26、销售费用（今年上半年公司运费大部分采用一票制，运费由发货单位承担，所以运费下

降。)

项目	本期金额	上期金额
运费	7,899,473.74	14,457,056.87
差旅费	5,294.81	12,136.26
装修费		
合计	7,904,768.55	14,469,193.07

27、管理费用：

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	319994.47	712,727.83
办公费	68753.07	400,319.78
业务招待费	50300.34	19,324.00
修理费		760.00
差旅费	46398.39	22,037.46
固定资产折旧	81,727.07	29,345.70
咨询服务费	261,223.78	4,643.75
交通费		8,159.00
物业费	7,520.81	423.2
税费	113,899.58	300.00
福利费	39,180.5	3,711.70
社会保险	64,288.28	51,580.46
其他费用	870.00	120,023.50
审计费	8,375.20	
住房公积金	10,311.00	10,995.00
门诊大额医疗	1,569.62	1,288.18
防洪费	6,399.62	11,032.48
会议费		3,278.30
小车费	24,712.52	26,426.31
工会经费		105.40
邮费	593.00	373.00
租赁费	156,037.28	44,037.50
印花税	16,058.3	52,952.60
职工教育经费		
网络服务费		
电话费	315.90	300.00
坏账准备	61,438.19	-212,610.26
宣传费		
残疾人保证金		
保险费	33,919.19	
低值易耗品摊销		897.44

项目	本期金额	上期金额
劳动保护费		495.21
税务学习费		8,640.78
研发费	1,028,009.29	113,757.10
采暖费	13,617.30	
合计	2,415,512.70	1,435,325.42

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	233,930.40	110,183.54
减：利息收入	81,988.97	12,214.86
手续费	32,949.93	28,006.16
贴现利息支出		116,608.70
合计	184,891.36	242,583.54

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

30、营业外收入

项目	本期金额	计入本期年度非经常性损益的金额	上期金额	计入上期年度非经常性损益的金额
无需支付的款项			260.69	260.69
退税款				
政府补助				
其他				
合计			260.69	260.69

31、营业外支出

项目	本期金额	计入本期年度非经常性损益的金额	上期金额	计入上期年度非经常性损益的金额
债务重组损失				
罚款支出				
固定资产盘亏				
其他			383.60	383.60
合计			383.60	383.60

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	396,531.91	552,464.44

递延所得税费用		
合计	396,531.91	552,464.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	2,504,033.01	2,481,831.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	396,531.91	620,457.90
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-67,993.46
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		
所得税费用	396,531.91	552,464.44

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	81,988.97	12,981,604.37
利息收入	411,200.00	12,214.86
营业外收入	504,888.07	260.69
合计	998,077.04	12,994,079.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	7,203,780.44	13,727,954.39
管理费用支出	173,311.04	842,283.85
销售费用支出	13,964,369.49	14,469,193.07
支付的备用金		71,773.00
银行手续费	13,848.82	28,006.16
合计	21,355,309.79	29,139,210.47

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来借款		
合计		

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来借款		
入资款项		
合计		

(5) 现金流量表补充资料

项目	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	2,107,501.1	1,929,367.17
加：资产减值准备	61,438.19	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,727.07	29,345.70
无形资产摊销		
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	23,393.04	
投资损失		
递延所得税资产减少	-2,649.77	-53,152.57
递延所得税负债增加		
存货的减少	-13,881,672.48	
经营性应收项目的减少	-815,842.36	-18,963,344.50
经营性应付项目的增加	5,233,529.96	18,118,516.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,192,575.25	1,060,732.56
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	9,768,878.65	2,768,870.91
减：现金的期初余额	30,192,089.43	17,384,930.59
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	-20,423,210.78	-14,616,059.68

(8) 现金和现金等价物的构成

项目	2018.06.30	2017.12.31
一、现金	9,768,878.65	30,192,089.43
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,768,878.65	30,192,089.43
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,768,878.65	30,192,089.43
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		

六、在其他主体中的权益

1、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	
洛阳鑫北野工贸有限公司	河南省洛阳市西工区	洛阳市西工区华夏富雅东方 4 栋 1-2505	石焦油、碳素、化学产品的销售	100.00	0.00	购买取得

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中投正天阳 (北京) 投资基金管理有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	北京市朝阳区工人体育场北路 13 号院 2 号楼 8 层 3 单元 811	非证券业务的投资管理、咨询；股权投资管理	5,000.00	53.57	53.57

本公司最终控制方是徐淑芬。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业

4、本公司的其他关联方情况

序号	关联方	关联关系
1	武晓红	实际控制人
2	武峰	持股 5% 以上的总经理
3	徐淑芬	董事

4	张丹	关系密切的家庭成员
5	徐殿凯	近亲属、董事、副总经理
6	徐淑荣	关系密切的家庭成员
7	张金龙	关系密切的家庭成员
8	武祝君	关系密切的家庭成员
9	丁长玲	关系密切的家庭成员
10	徐丹	在母公司担任高级管理人员
11	宋金祥	董事
12	秦伟	监事会主席
13	牛刚	监事
14	周万伟	职工监事
15	林宏娟	财务总监
16	鲍晓魏	董事会秘书
17	正泰网电(天津)科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
18	王志兴	控股股东的高管人员
19	北京银牛创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
20	北京银鹿创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
21	哈尔滨市东方墙业装饰有限公司	公司监事在外担任董事的企业
22	北京银羊创新投资中心(有限合伙)	控股股东控制的其他企业
23	郑州万吉物流有限公司	实际控制人控制的其他企业

5、关联方应收应付情况

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武晓红	81,886.10	
	徐殿凯		
	徐淑芬		
	武锋		
	中投正天阳(北京)投资基金管理有限公司	-	10,600,000.00
	林宏娟		
	高梓富		
	合计		81,886.10

6、关联交易情况

(1) 关联担保情况

2018 年本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保截止日	担保是否已经履行完毕
徐淑芬	洛阳鑫北野工贸有限公司	2,850,000.00	2,018/3/29	2,019/3/29	履行中
武峰	天津泰利信碳素制品有限公司	1,150,000.00	2,018/1/16	2018/10/10	履行完毕
武晓红	天津泰利信碳素制品有限公司	2,700,000.00	2018/06/28	2019/05/28	履行中
武峰	天津泰利信碳素制品有限公司	2,000,000.00	2018/02/07	2019/02/07	履行中

(2) 关联方资金拆借

续表：

往来科目	关联方	2018 半年度		2017 年度	
		公司偿付的资金	公司拆入资金	公司偿付的资金	公司拆入资金
其他应付款	鲍晓魏				
	周万伟				
	武峰				
	武晓红				
	徐丹			80,000.00	80,000.00
	徐殿凯				
	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	11,100,000	500,000	3,200,000.00	13,800,000.00
长期应付款	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司				
	武峰				
	武晓红				
	徐淑芬				
	张丹				

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	450,958.00	460,957.42

八、承诺及或有事项

截止到 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止审计报告批准报出日，本公司未发生资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止审计报告批准报出日，本公司未发生其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2018. 06. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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					
组合 1：除单项计提坏账准备，以及组合 2 之外的应收款项					
组合 2：合并范围内和合并范围外关联往来					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

续表

类别	2017. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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					

类别	2017. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
组合 1：除单项计提坏账准备，以及组合 2 之外的应收款项	1,858,044.70	100.00	92,902.24	5.00	1,765,142.46
组合 2：合并范围内和合并范围外关联往来					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款小计	1,858,044.70	100.00	92,902.24	5.00	1,765,142.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,858,044.70	100.00	92,902.24	5.00	1,765,142.46

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 06. 30		2017. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内			1,858,044.70	92,902.24
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计			1,858,044.70	92,902.24

(3) 按欠款方归集的应收账款情况：

2018 年 06 月 30 日

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款收款总额比例 (%)
合计				

续：2,017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款收款总额比例 (%)
黄河鑫业有限公司	货款	1,647,139.70	1 年以内	88.65

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款收款总额比例 (%)
青海百河铝业有限责任公司	货款	210,905.00	1 年以内	11.35
合计		1,858,044.70		100.00

2、其他应收款

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	3,834.96			
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	3,834.96			

此款已经在 7 月份归还，故没有提坏账准备。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明
洛阳鑫北野工贸有限公司	成本法	7,534,817.43	100.00	100.00	
合计		7,534,817.43			

4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,815,621.03	63,647,736.88	108,972,953.35	91,703,412.23
其他业务				
合计	75,815,621.03	63,647,736.88	108,972,953.35	91,703,412.23

十二、补充资料

1、2018 年度非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		参见本附注六、30 营业外收入 明细说明

除上述各项之外的其他营业外收入和支出		参见本附注六、30 营业外收入、 本附注六、31 营业外支出明细
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
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、2017 年度非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		参见本附注六、30 营业外收入 明细说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123.12	参见本附注六、30 营业外收入、 本附注六、31 营业外支出明细
非经常性损益总额	-123.12	
减：非经常性损益的所得税影响数	-38.49	
非经常性损益净额	-84.63	
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	-84.63	

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018 年度			2017 年度		
	加权平均 净资产收 益率%	每股收益		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		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	4.04	0.11	0.11	22.53	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.11	0.11	22.53	0.63	0.63

天津泰利信碳素制品股份有限公司

2018 年 8 月 20 日