



志海股份  
NEEQ : 870684

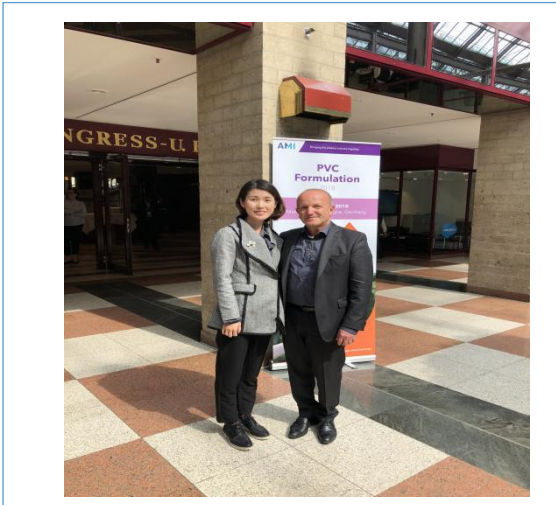
深圳市志海实业股份有限公司  
SHENZHEN AIMSEA INDUSTRIAL CO.,LTD



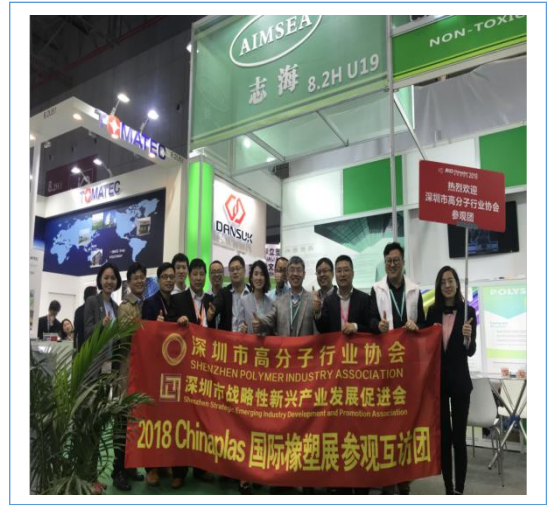
半年度报告

— 2018 —

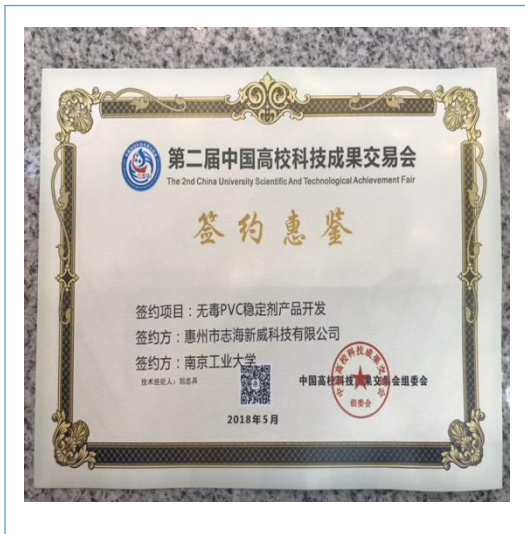
### 公司半年度大事记



2018 年 4 月 10-12 日，志海公司总裁率领外聘国外专家 Michael Schiller 博士在德国科隆 Maritim Hotel 参与了 2018 PVC Formulation 会议。



2018 年 4 月 10-12 日，志海公司参加在上海举办的第三十二届中国国际塑料橡胶工业展览会。公司以客户为中心，站在客户的角度提供优质的产品、方案和服务。



2018. 5. 26 志海股份董事长严一丰先生与南京工业大学代表在惠州市会展中心举行合作项目正式签约，为了充分发挥各自优势，实现互利共赢、共同成长，双方签署了合作协议，双方在亲切友好的气氛中共叙友谊、共同展望良好的合作前景，进一步加强未来的合作深入交换了意见，达成了共识。



2018 年 6 月，深圳市志海实业股份有限公司子公司惠州市志海新威科技有发公司由专利局颁发 4 项发明专利证书：专利名称分别为：  
 一种硬酯酸钙及其制备工艺；  
 一种利用三硬脂酸甘油酯制备硬脂酸锌的制备方法；  
 一种硬脂酸钙及其制备工艺；  
 一种硬脂酸镁及其制备工艺

## 目 录

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 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
有限公司、志海有限	指	深圳市志海实业股份有限公司及其前身深圳市志海实业有限公司
公司、本公司、股份	指	深圳市志海实业股份有限公司
公司、志海股份		
志海新丰	指	深圳市志海新丰投资管理有限公司，公司股东
志海合众	指	深圳市志海合众科技有限合伙企业（有限合伙），公司股东
志海新威	指	惠州市志海新威科技有限公司，全资子公司
青岛分公司	指	深圳市志海实业股份有限公司青岛分公司
报告期	指	2018 年半年报
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
PVC	指	聚氯乙烯，曾是世界上产量最大的通用塑料，应用非常广泛。在建筑材料、工业制品、日用品、地板革、地板砖、人造革、管材、电线电缆、包装膜、瓶、发泡材料、密封材料、纤维等方面均有广泛应用。
PE	指	聚乙烯，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂，是通用塑料的一种，其用途十分广泛，主要用来制造薄膜、包装材料、容器、管道、单丝、电线电缆、日用品等，并且可作为电视、雷达等的高频绝缘材料。
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物，是一种强度高、韧性好、易于加工成型的热塑型高分子材料结构。广泛应用于机械、汽车、电子电器、仪器仪表、纺织和建筑等工业领域，是一种用途极广的热塑性工程塑料。它是使用最广泛的通用塑料之一
热稳定剂	指	助剂的一种，防止塑料制品的受热分解。按其成分可分为有机锡类、铅盐类、金属皂复合类以及稀土类。
钙锌稳定剂	指	由钙盐、锌盐、润滑剂、抗氧剂等为主要组分采用特殊复合工艺而合成的稳定剂。它不但可以取代铅镉盐类和有机锡类等有毒稳定剂，而且具有相当好的热稳定性、光稳定性和透明性及着色力。在 PVC 树脂制品中，其加工性能好，热稳定作用相当于铅盐类稳定剂，是一种良好的无毒稳定剂。
增塑剂	指	提高塑料制品的可塑性，使其柔韧性增强，容易加工。按其化学结构分为脂肪族二元酸酯类、苯二甲酸酯类等。
阻燃剂	指	抑制塑料制品的燃烧性，使其不易燃烧。主要包括：卤系阻燃剂、磷系阻燃剂、氮系阻燃剂等。
抗氧剂	指	一类化学物质，当其在聚合物体系中仅少量存在时，就可延缓或抑制聚合物氧化过程的进行，从而阻止聚合物的老化并延长其使用寿命

## 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。

公司负责人严一丰、主管会计工作负责人严晴及会计机构负责人（会计主管人员）龙喜香 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	深圳市宝安区新安街道留仙二路飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906
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告。 2、报告期内指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。



## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市志海实业股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN AIMSEA INDUSTRIAL CO., LTD
证券简称	志海股份
证券代码	870684
法定代表人	严一丰
办公地址	深圳市宝安区新安街道留仙二路飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	严晴
电话	29977325
传真	27960706
电子邮箱	jeanyan@aimsea.com
公司网址	Http://www.aimsea.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区新安街道留仙二路飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906 518102
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	深圳市宝安区新安街道留仙二路飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997-01-27
挂牌时间	2017-01-05
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	绿色环保无毒 PVC 钙锌稳定剂的研发、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）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	严一丰
实际控制人及其一致行动人	严一丰、肖新花、严晴

#### 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	9144030027931070XC	否
注册地址	深圳市宝安区新安街道留仙二路 飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	38,894,555.07	44,128,835.35	-11.86%
毛利率	18.88%	16.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,700,249.42	862,542.47	97.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	923,742.26	593,997.73	55.51%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.94%	3.24%	-
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）	3.23%	2.23%	-
基本每股收益	0.09	0.04	125%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	53,786,743.55	51,913,239.75	3.61%
负债总计	26,310,761.56	24,137,507.18	9.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,475,981.99	27,775,732.57	-1.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.39	-1.44%
资产负债率（母公司）	42.90%	38.58%	-
资产负债率（合并）	48.92%	46.50%	-
流动比率	179.85%	190.30%	-
利息保障倍数	5.52	3.50	-

### 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	590,066.23	716,905.00	-17.69%
应收账款周转率	1.88	2.22	-
存货周转率	2.85	2.67	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.61%	-0.70%	-



营业收入增长率	-11.86%	9.50%	-
净利润增长率	97.12%	-55.71%	-

## 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	20,000,000	20,000,000	
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

公司是一家专业从事新材料行业中无毒环保 PVC 稳定剂的研发、制造和销售为一体的国家高新技术企业，致力于无毒环保 PVC 稳定剂制造业，自主研发和高校联合为主的无毒环保型产品的技术及应用配方研发，拥有多项发明专利和自有知识产权，其主要应用于电线电缆、透明医疗、玩具及其它软质材料、异型材和管材管件等领域，主要通过向 PVC 制品厂商提供高品质的无毒环保 PVC 稳定剂解决方案，帮助客户满足欧盟成 RoHs 及世界其他国家环保法令的出口产品获得利润。子公司志海新威主要负责无毒环保 PVC 钙锌稳定剂的采购及生产，生产完成后将产品销售给母公司志海股份，再由母公司志海股份形成最终的产品销售。

1、研发模式。公司重视新技术、新产品的研究开发，以不断创新、创造和满足客户的需求为根本。公司已拥有十余项发明专利技术，每年近 20 项国家国际发明专利的申请，在高分子材料、无毒环保 PVC 稳定剂研发方面经验丰富。公司的自主研发是以稳定剂无毒环保为导向，为下游客户提供环保产品和整体解决方案。公司根据客户产品特性分析对公司产品进行研发，主要通过公司研发团队与客户的技术人员紧密沟通，及时对其需求进行方案调整及技术支持。此外，公司制定了《研发部日常管理制度》，对研发部日常管理进行规范，同时制定了《研发部人员奖励制度》，对研发人员进行适当奖励。公司今年新聘请到一位德国行业专家 Michael Schiller 博士，汇聚了一支国内外高素质的、具有较强研发能力的技术研发团队，保证了公司在研发技术水平上始终保持一定的竞争力。

2、采购模式。公司的采购模式是以销定采模式，基于客户对于产品要求和订单制定研发计划，就相应的配方制定相应的原材料采购计划。同时，公司针对原材料的采购制定了严格的管控机制，有效地控制了原材料价格和质量、保证了原材料的持续供应。此外公司对供应商进行定期评审、培训，建立《合格供应商目录》，对不合格的供应商及时淘汰。

3、生产模式。公司设置合理库存，采用以销定产的生产模式进行安全生产。公司根据客户需求制定相应的生产计划，主要由研发部制定定制化产品配方，生产部按照配方配比和销售计划要求组织生产，技术部对产品的制造过程、工艺流程、成品质量等情况进行监督检测。公司生产根据《中华人民共和国安全生产法》等法律、法规，结合公司实际情况，制定《安全生产管理制度》，且严格遵守制度进行生产。

#### 4、销售模式。

(1) 直销模式 ①国内销售，公司国内主要采用直接销售产品给终端客户的模式，为客户提供定制化产品，客户主要包括 PVC 塑料管材、异型材、电线电缆、食品薄膜等生产厂商。公司与客户紧密合作，跟进客户小试、中试和批量化生产过程中产生的问题，及时就生产过程中客户反馈情况进行技术参数、产品配方等方面的调整以及技术支持服务，为客户提供优质的产品和技术增值服务。

②境外销售，公司存在少量境外销售，主要由公司直接销售给香港和马来西亚地区的 PVC 制品生产厂家。公司主要通过朋友推荐的方式获取订单，客户对国内 PVC 稳定剂市场有一定了解，通过朋友介绍等渠道找到公司，由公司销售人员和技术人员进行对接。公司针对客户需求定制产品，调配不同配方产品，产品定价遵循原材料市场价格，最终定价主要从产品的研发投入、配方成本、订货数量等方面综合考虑进行定价，公司与每个客户都是单独确定价格、单独签订合同，独立实施完成。(2) 经销模式，公司存在少部分的经销模式。公司经销为买断式销售，定价方式遵循市场定价原则，主要为开拓某区域市场而销售给当地具有影响力的经销商。公司经销商主要在东南沿海区域，通过经销渠道，可促进市场推广和业务拓展，快速建立规范的销售渠道，实现公司产品销量的增加。

报告期初自本报告披露日，公司的商业模式无变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、2018 年半年经营情况回顾

2018 年 6 月资产总额 5,378.67 万元，与上年末 5,191.32 万元相比增加 187.35 万元，增长 3.61%，负债总额为 2,631.08 万元，与上年末 2,413.75 万元相比增加 217.33 万元，

增长 0.9%，净资产总额为 2,745.60 万元，比上年末 2,777.57 万元降低 31.97 万元，降低 1.08%。主要原因是权益分派 200 万，而本年利润为 170.02 万元。

2018 年 1-6 月实现营业收入 3,889.46 万元，较上年同期的 4,412.88 万元下降了 523.42 万元，减幅 11.86%；报告期内实现净利润 170.02 万元，较上年同期的 86.25 万元增长 83.77 万元。其主要原因是：

一是 2018 年 1-6 月获政府支助 91.35 万元，而 2017 年同期获政府支助 28.89 万元。同期增加 62.46 万元

二是销售额降低，主要是因为公司分析当期制造业会面临不可抗拒因素而导致下游客户经营困难，在本年经营中淘汰了一部分长久拖欠货款和产品利润极低的客户。但是在当期经营中，销售毛利额有所增加，证明客户结构正在向健康趋势发展。

## 2、公司治理方面：

2018 年上半年公司按照已建立的法人治理结构和内部控制制度加强管理。“三会”均参照上市公司的标准建立并履程序。公司的组织结构符合《公司法》及其他现行有关法律、法规的规定，能够满足公司日常管理和经营活动的需要。内部控制方面，公司建立了覆盖财务、研发、生产、采购、销售、行政等各个环节的内部控制制度，并严格督导执行力度，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

## 3、2018 年经营管理工作回顾

### （1）研发方面

公司在持续加强产品研发投入的前提下，2018 年加大对新技术、新产品、新工艺的开发力度，特别是对于有 30%以上毛利润的产品开发和投入。2018 年 6 月，子公司惠州市志海新威科技有限公司获得了 4 项发明专利。2017 年以来，公司加大投入与世界级的专家会和行业协会的联系，共同立项研发，2017 年底已与欧洲 PVC 行业专家 Michael Schiller 博士团队签订技术顾问聘请合约，在一些国内新技术空白处的项目上逐渐有研发进展。

### （2）采购方面

公司在以销定购下，对于产品要求和订单制定研发计划，就相应的配方制定相应的原材料采购计划。同时，公司针对原材料的采购制定了严格的管控机制，有效地控制了原材料价格和质量、保证了原材料的持续供应。此外，公司对供应商进行定期评审、培训，建立《合格供应商目录》。对原材料价格走势进行预测，适当在涨价前提前备货，适当在跌价前只保留安全存量。

### （3）生产方面

随着生产中心人员、设备、操作流程、管理体系的不断完善和相互匹配，为有计划、保质保量地达成生产目标提供了有力保障。2017 年 5 月，公司筹建一套年产 3 万吨电脑自动生产线，目前已安装完毕，两条技术改造自动化生产线在 2018 年 5 月底投产。

### （4）营销方面

国内直销模式执行较好。公司着力打造重点客户，大客户订制产品的服务路线，不断深入客户。同时，积极开发有产品差异化的客户群体，不断创造对应满足顾客的需求和解决客户的痛点。借助行业内有较大影响力的国际展览会、协会、研讨会等平台，提升公司的“志海”品牌知名度和市场影响力，进而达到市场拓展、资源整合的目标。公司通过内部动员与外部借力相结合，在既有的软硬件基础上，形成鲜明的市场营销特色。

国际市场上，通过十多年的国际展览会的参与，逐渐在 PVC 集中的主要国家市场上有了知名品牌的声誉。当期国际市场竞争中，正在积极寻找如何在当地能技术专利转让合作的方式，加大公司的销售和品牌。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争激烈毛利率下降的风险

公司主要生产无毒环保 PVC 钙锌稳定剂，虽然公司在行业内多年经营已积攒一定的口碑，但由于同类产品的生产厂家数量增多、市场供给量不断扩大，受市场容量的限制，公司所面临的行业竞争环境日趋激烈，行业内竞争对手多采取降价策略增加竞争优势。公司为拓展与主要客户广东联塑科技实业有限公司的合作，被动采取了低价竞争策略，随着公司对广东联塑科技实业有限公司供货规模的扩大，联塑等管材管件企业毛利率明显下滑。若竞争对手进一步降价竞争、原材料价格继续上涨，而公司不能通过优化配方等方式有效降低产品成本，公司的盈利空间将会进一步被压缩。

应对措施：针对以上风险，公司将对现有产品技术升级和改造，以确保该领域的技术领先地位，另一方横向拓宽技术的应用领域，挖掘潜在市场，以降低市场竞争风险，提高毛利率。做差异化的市场和产品，积极研发新产品，优化现有产品体系。

#### 2、原材料价格波动的风险

公司主要生产无毒环保 PVC 钙锌稳定剂，主要原材料为硬脂酸锌、硬脂酸钙，原材料占主营业务成本较大。如果未来主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁，而公司不能及时采取有效的应对措施，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：采取与主要原材料供应商建立长期的合作关系、根据原材料市场价格变化和备货周期等适时储备原材料等方法以降低原材料价格波动风险。

#### 3、核心技术人员流失及核心技术泄密的风险

PVC 塑料稳定剂行业属于技术密集型行业，核心机密为无毒环保 PVC 钙锌稳定剂的核心生产工艺及配料占比。主要产品核心技术配方研发不可避免地依赖于专业人才，专业人才特别是研发、技术人员的流失可能导致稳定剂配方等核心机密流失或者泄密。

应对措施：针对以上风险，公司采取的应对措施如下：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，未来公司将筹划通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性。

#### 4、受下游行业波动影响的风险

公司专注于无毒环保 PVC 钙锌稳定剂的研发、生产以及销售，主要应用于 PVC 制品生产厂商。PVC 稳定剂行业与下游企业关系密切，PVC 稳定剂作为一种助剂只应用于 PVC 领域，因此，PVC 行业的快速发展相应带动了稳定剂行业的发展，虽然无毒、环保是未来 PVC 行业发展趋势，若下游行业因宏观经济、进出口贸易环境、环保政策等诸多因素造成不利影响，则公司经营业绩将会受到下游行业波动影响。

应对措施：加大对新产品的研发力度，延品产业链，丰富产品的种类等，以产业结构的升级来弱化下游产业的波动带来的不良影响。

#### 5、环境保护风险

公司处于化工行业，属于容易造成环境污染的行业。公司在经营生产过程中存在着“三废”排放与综合治理问题。虽然公司历年来在环保治理方面一直投入较大的人力和资金，各项环保指标已经达标。但随着国家环保标准的提高，若公司在生产过程中控制不力，仍有可能对环境产生一定的影响。

应对措施：公司严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，建立生产标准操作规范。

#### 6、高新技术企业税收优惠变动的风险

公司 2017 年 10 月 31 日获得国家高新技术企业证书，有效期为 3 年。深圳市志海实业股份有限公司申请的国家级高新技术企业所得税率减免事项完成备案，备案事项为深圳市志海实业股份有限公司 2017 年 10 月 31 日取得国家高新技术企业证书，证书编号为 GR201744203108，自 2017 年起至 2019 年企业减按 15% 的税率征收企业所得税，若未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：加强研发投入，使得公司持续符合国家级高新技术企业的条件；充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，增强盈利能力；加强市场开拓力度等手段增加市场份额和业务利润，降低公司对税收优惠政策的依赖。

#### 7、实际控制人家族控制风险

实际控制人严一丰、肖新花、严晴直接及间接持有公司 100.00% 的股份。虽然公司建立健全各项

内控制度改善治理结构，从制度安排上对实际控制人家族的控制行为予以规范，但严一丰家族仍可凭借其控制地位，对公司经营决策施加重大影响，从而可能对公司及未来加入的其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施:针对以上风险，公司将继续完善治理结构，在实际运作中不断深化公司，在实际运作中不断深化公司 治理理念，加强相关知识的学习提高规范运作意以保证公司机制治理理念，加强相关知识的 学习提高规范运作意以保证公司机制治理理念，加强相关知识的 学习提高规范运作意以保证公司机制治理理念，加强相关知识的 学习提高规范运作意以保证公司机制有效运行，以降低实际控制人家族风险。

#### 四、 企业社会责任

公司始终将社会责任融入公司的发展过程中，公司遵循“诚信立足、品质为上”的经营宗旨，严格把关产品质量安全、绿色环保关，是对客户负责；公司依法纳税，认真履行作为企业应该承担的责任，是对全体社会负责，对每一位股东及员工负责。后续研发的绿色、高效、多功能热稳定剂，满足食品接触与医疗塑料制品安全新型助剂。首先考虑的是对社会负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
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	101,750,000.00	2,449,234.52

2018 年深圳市源丰会计师事务所为公司提供劳务发生金额为 10,377.36 元，惠州市志海塑胶科技有限公司租赁房屋及机器设备费用共计 438,857.16 元，2018 年严一丰、严晴、肖新花为公司向交通银行借款提供连带责任保证担保 200 万元，合计金额为 2,449,234.52 元

担保方	被担保方	担保合同	担保金额 (万元)	主债权人	担保起始日	担保到期日	是否履行 完毕
惠州市志海塑胶 科技有限公司	本公司	2015 圳中银岗小保 字第 000409C	800.00	中国银行股份有限公司深圳分行	2016.2.3	2019.2.3	否



严一丰	本公司	2015 圳中银岗小保 字第 000409B	800.00	同上	2016.2.3	2019.2.3	否
严晴	本公司	2015 圳中银岗小保 字第 000409A	800.00	同上	2016.2.3	2019.2.3	否
严一丰	本公司	2016 圳中银岗小保 字第 000289B 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2016 年圳中银岗小 抵字第 000298 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2016 年圳中银岗小 保字第 000298A 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2017 圳中银岗小保 字第 000034A 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰	本公司	2017 圳中银岗小保 字第 000034B 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严晴	本公司	2017 圳中银岗小抵 字第 000034A 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰	本公司	2017 圳中银岗小抵 字第 000034B 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰,肖新花, 严晴, WANGYI	本公司	保证 A201701113	100.00	交通银行股份有限 公司深圳分行	2017.10.26	2019.10.26	否
严一丰,肖新花, 严晴	本公司	小企保证 1201 号	200.00	交通银行股份有限 公司深圳分行	2018.1.19	2019.1.19	否

## (二) 承诺事项的履行情况

### 1、关于股份公司整体变更涉及个人所得税的承诺

自然人股东及有限合伙企业股东承诺：“对于股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税，本人将依法自行承担缴纳义务”。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### 2、关于环境保护声明与承诺

公司已就环境保护方面作出声明与承诺，承诺在经营活动中遵守国家的环保政策法规，生产经营符合相关环境保护法律、行政法规的规定。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### 3、关于社保及住房公积金的承诺

公司控股股东、实际控制人承诺，若公司历史上需要补缴社保、住房公积金，或因历史上欠缴社保、住房公积金受到任何处罚及赔偿，一切费用和经济损失由本人承担。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### 4、关于核心技术人员竞业禁止的声明

核心技术人员出具的声明，“本人已与原单位（不包括本人目前兼职的单位）解除了劳动关系，本人与原单位之间不存在尚未了结诉讼、仲裁或劳动争议仲裁案件，与原单位未曾签署竞业限制协议或其他类似禁止协议，也未获得竞业限制补偿金。本人承诺不会损害深圳市志海实业股份有限公司的权益”。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### 5、董事关于公司治理规范的承诺

全体董事承诺，将严格按照公司章程及全国股份转让系统相关规定，切实执行相关的规则和程序。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### 6、避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人严一丰、肖新花、严晴向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员。报告期内未发生违背该承诺的事项。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	19,966,525.88	37.12%	短期借款质押
总计	-	19,966,525.88	37.12%	-

### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 26 日	1.00	0	0

#### 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

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-

## 普通股股东人数

## (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市志海新丰投资管理有限公司	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	8,000,000	0
2	严一丰	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	6,000,000	0
3	严晴	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	4,000,000	0
4	深圳市志海合众科技有限合伙企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	20,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

严一丰与严晴系父女关系；深圳市志海新丰投资管理有限公司的股东为严一丰、严晴、肖新花，其中严一丰与肖新花为夫妻关系，肖新花与严晴为母女关系，上述三人为公司的一致行动人，严一丰担任深圳市志海新丰投资管理有限公司的执行董事、总经理。深圳市志海合众科技有限合伙企业(有限合伙)的合伙人为严一丰、严晴，其中严一丰为执行事务合伙人；除上述关联关系外，其他股东之间不存在投资、血缘、任职等情形的关联关系。

## 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

严一丰、肖新花、严晴为公司的实际控制人

严晴，女，1983 年生，中国国籍，加拿大永久居留权，硕士学历。2001 年至 2005 年，美国天普大学工商管理金融专业，本科学习。2006 年至 2008 年，美国纽约大学企业管理学专业，硕士学习。2008 年至 2011 年，就职于加拿大道明银行，任中级分析师。2011 年至 2015 年，就职于深圳市志海实业有限公司，任副总经理。2015 年 12 月至今，就职于深圳市志海实业股份有限公司，任董事、总经理、董事会秘书，任期 3 年，自 2015 年 12 月至 2018 年 12 月。

肖新花，女，1956 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976 年至 1983 年，就职于衡阳市第三橡胶厂，任助理会长。1983 年至 1985 年，就职于湖南省第二轻工业厅区街工业公司，任会长。1986 年至 1987 年，就职于湖南省第二轻工业厅皮革工业公司，任会计。1988 年至 1992 年，就职于湖南省塑料研究所，任会计。1993 年至 1997 年，就职于深圳市宝安区西乡镇经济发展总公司，任会计。

1996 年至 2007 年，就职于深圳市宝安农贸批发市场开发有限公司，任财务部部长、会计。2007 年退休后至 2015 年，就职于深圳市志海实业有限公司，任财务总监。2015 年 12 月至今，就职于深圳市志海实业股份有限公司，任董事，任期 3 年，自 2015 年 12 月至 2018 年 12 月。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 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
严一丰	董事长	男	1956.09.29	本科	2015年12月至2018年12月	是
肖新花	董事	女	1956.03.12	大专	2015年12月至2018年12月	是
严晴	董事、总经理、董秘	女	1983.01.26	硕士	2015年12月至2018年12月	是
王文广	董事	男	1962.05.18	本科	2015年12月至2018年12月	否
施珣若	董事	男	1949.01.11	大学	2015年12月至2018年12月	否
刘文求	监事会主席	男	1965.2.1	硕士	2015年12月至2018年12月	否
宁仁占	监事	男	1954.03.24	大专	2015年12月至2018年12月	否
蒋设	员工代表监事	男	1975.07.23	初中	2015年12月至2018年12月	是
高金奎	副总经理	男	1977.12.24	本科	2015年12月至2018年12月	是
周国庆	副总经理	男	1981.05.08	本科	2015年12月至2018年12月	是
龙喜香	财务总监	女	1981.04.07	大专	2015年12月至2018年12月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

严一丰与严晴系父女关系；深圳市志海新丰投资管理有限公司的股东为严一丰、严晴、肖新花，其中严一丰与肖新花为夫妻关系，肖新花与严晴为母女关系，上述三人为公司的一致行动人，严一丰担任深圳市志海新丰投资管理有限公司的执行董事、总经理。深圳市志海合众科技有限合伙企业（有限合伙）的合伙人为严一丰、严晴，其中严一丰为执行事务合伙人；除上述关联关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在投资、血缘、任职等情形的关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
严一丰	董事长	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	6,000,000
严晴	董事	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	4,000,000
合计	-	10,000,000.00	0	10,000,000.00	50%	10,000,000.00

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**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

**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	13	13
生产人员	31	31
销售人员	4	4
技术人员	12	13
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>67</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	8	9
专科	14	14
专科以下	43	43
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>67</b>

**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：**

本年度公司通过人事管理职能加强对员工岗位培训和建立职业发展体系，并纳入质量管理体系中，提倡公司内部讲课和外部学习相结合，促进员工不断学习和不断提高。PVC 稳定剂行业属于技术密集型行业，产品核心技术配方研发对于相关人才专业化程度要求较高，公司一方面对员工进行专业技术培训，鼓励技术人员参与行业内业务培训和公司内部培训；另一方面采取激励机制，引进人才，并提供有竞争力的薪资福利。公司本年度无退休人员。

**(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：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	8,566,825.04	8,030,815.83
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	六、2	24,236,835.92	22,822,491.57
预付款项	六、3	1,637,824.89	1,127,480.03
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	279,337.56	141,523.06
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	10,830,776.52	11,290,275.92
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	1,769,546.85	2,521,828.75
<b>流动资产合计</b>		<b>47,321,146.78</b>	<b>45,934,415.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	2,629,867.07	2,752,392.79
在建工程	六、8	711,810.91	194,284.62
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	13,980.55	18,640.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、10	452,266.17	444,768.98
其他非流动资产	六、11	2,657,672.07	2,568,737.45
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,465,596.77</b>	<b>5,978,824.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>53,786,743.55</b>	<b>51,913,239.75</b>



<b>流动负债：</b>		-	-
短期借款	六、12	16,649,700.00	13,524,300.00
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	六、13	6,575,046.36	6,449,194.21
预收款项	六、14	523,006.19	154,567.02
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	469,789.72	1,092,354.73
应交税费	六、16	804,588.45	1,234,933.14
其他应付款	六、17	1,288,630.84	1,682,158.08
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		26,310,761.56	24,137,507.18
<b>非流动负债：</b>		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		26,310,761.56	24,137,507.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、19	2,815,802.37	2,815,802.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、20	364,753.04	364,753.04
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、21	4,295,426.58	4,595,177.16
归属于母公司所有者权益合计		27,475,981.99	27,775,732.57

少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		27,475,981.99	27,775,732.57
<b>负债和所有者权益总计</b>		53,786,743.55	51,913,239.75

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,335,476.22	6,305,230.70
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	十三、1	20,666,525.88	20,215,398.93
预付款项		5,195,246.43	4,812,290.51
其他应收款		2,433,882.57	2,063,949.80
存货	十三、2	412,528.53	526,837.61
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		625,274.13	681,017.36
<b>流动资产合计</b>		36,668,933.76	34,604,724.91
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,391,544.08	1,546,332.90
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		13,980.55	18,640.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	十三、3	440,865.49	408,981.45
其他非流动资产		-	158,000.00
<b>非流动资产合计</b>		6,846,390.12	7,131,955.10
<b>资产总计</b>		43,515,323.88	41,736,680.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,649,700.00	13,524,300.00
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		5,950.00	5,950.00
预收款项		523,006.19	154,567.02
应付职工薪酬		174,162.53	583,770.93

应交税费		355,947.18	532,287.19
其他应付款		957,348.83	1,301,562.59
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>18,666,114.73</b>	<b>16,102,437.73</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,666,114.73</b>	<b>16,102,437.73</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>	<b>----</b>
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,815,802.37	2,815,802.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		364,753.04	364,753.04
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,668,653.74	2,453,686.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,849,209.15</b>	<b>25,634,242.28</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>43,515,323.88</b>	<b>41,736,680.01</b>

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		38,894,555.07	44,128,835.35
其中：营业收入	六、22	38,894,555.07	44,128,835.35
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		37,962,018.64	43,375,735.86
其中：营业成本	六、22	31,451,529.40	36,738,490.08
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、23	174,728.31	168,271.75
销售费用	六、24	2,112,476.84	2,222,255.30
管理费用	六、25	2,006,797.12	2,271,200.89
研发费用	六、26	1,767,282.18	1,574,256.46
财务费用	六、27	446,748.76	280,922.35
资产减值损失	六、28	2,456.03	120,339.03
加：其他收益	六、29	898,000.00	276,000.00
1700249. 投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	-	27,046.81
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,830,536.43</b>	<b>1,056,146.30</b>
加：营业外收入	六、31	15,537.83	12,888.18
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,846,074.26</b>	<b>1,069,034.48</b>
减：所得税费用	六、32	145,824.84	206,492.01
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,700,249.42</b>	<b>862,542.47</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,700,249.42	862,542.47
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,700,249.42	862,542.47
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		1,700,249.42	862,542.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		1,700,249.42	862,542.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,700,249.42	862,542.47
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		0.09	0.04
（一）基本每股收益	十四、1	0.09	0.04
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		37,634,455.28	43,702,379.71
减：营业成本	十三、4	31,824,519.38	36,740,501.58
税金及附加		97,470.13	99,461.40
销售费用		1,991,633.98	2,189,524.30
管理费用		1,168,689.10	1,558,150.15
研发费用		1,767,282.18	1,574,256.46
财务费用		445,134.08	260,074.38
其中：利息费用		408,437.15	256,948.74
利息收入		7,802.19	3,526.53
资产减值损失		70,181.43	140,127.16
加：其他收益		898,000.00	276,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-	26,950.86
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）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,167,545.00	1,443,235.14
加：营业外收入		15,537.83	12,888.18
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,183,082.83	1,456,123.32
减：所得税费用		-31,884.04	206,492.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,214,966.87	1,249,631.31
（一）持续经营净利润		1,214,966.87	1,249,631.31
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损		-	-

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,214,966.87	1,249,631.31
<b>七、每股收益：</b>		0.06	0.06
(一) 基本每股收益		0.06	0.06
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,482,934.43	20,823,703.85
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	六、33	923,636.40	293,102.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,406,570.83	21,116,806
购买商品、接受劳务支付的现金		9,802,933.10	8,388,430.59
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		3,416,127.40	3,989,289.04
支付的各项税费		1,949,654.69	2,818,212.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	4,647,789.41	5,203,968.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,816,504.60	20,399,901.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		590,066.23	716,905.00



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	3,050,000.00
取得投资收益收到的现金		-	27,046.81
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	3,077,046.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		738,382.49	1,670,398.00
投资支付的现金		-	50,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		738,382.49	1,720,398.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-738,382.49	1,356,648.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,300,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,300,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,174,600.00	2,750,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,403,074.53	259,063.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、33	38,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,615,674.53	3,009,463.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		684,325.47	-1,009,463.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、34	536,009.21	1,064,090.55
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	8,030,815.83	3,150,374.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34	8,566,825.04	4,214,465.03

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,553,660.03	17,728,453.24
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		921,180.00	292,370.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,474,840.03	18,020,823.91
购买商品、接受劳务支付的现金		11,196,765.60	10,178,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,614,715.26	2,115,527.40
支付的各项税费		1,169,221.96	1,729,934.97
支付其他与经营活动有关的现金		3,148,217.16	3,480,749.06

经营活动现金流出小计		17,128,919.98	17,504,211.43
经营活动产生的现金流量净额		345,920.05	516,612.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	26,950.86
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		-	3,026,950.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	1,426,800.00
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		-	1,426,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-	1,600,150.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,300,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,300,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,174,600.00	2,750,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,403,074.53	259,063.26
支付其他与筹资活动有关的现金		38,000.00	-
筹资活动现金流出小计		7,615,674.53	3,009,463.26
筹资活动产生的现金流量净额		684,325.47	-1,009,463.26
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		1,030,245.52	1,107,300.08
加：期初现金及现金等价物余额		6,305,230.70	2,640,610.41
六、期末现金及现金等价物余额		7,335,476.22	3,747,910.49

法定代表人：严一丰

主管会计工作负责人：严晴

会计机构负责人：龙喜香

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## （二） 附注事项详情

### 1、 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表

## 二、 报表项目注释

# 深圳市志海实业股份有限公司

## 财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、 公司的基本情况

#### 1. 公司基本情况

公司名称：深圳市志海实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：深圳市宝安区新安街道留仙二路飞扬兴业科技厂区厂房 B 栋 9 楼 906

法定代表人：严一丰

注册资本及实收资本：人民币 2,000.00 万元

统一社会信用代码：9144030027931070XC

营业期限：1997 年 1 月 27 日至无固定期限

#### 2. 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；PVC 塑胶粒、环保 PVC 稳定剂、工程塑料、塑料助剂的研发、销售；新型材料的研究开发；国内商业、物资供销业；货物及技术进出口（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止和规定需要前置审批的项目）。PVC 塑胶粒、环保 PVC 稳定剂、工程塑

料、塑料助剂的生产；塑料原材料加工；普通货运。

### 3. 公司的实际控制人

本公司的实际控制人为严一丰先生及其配偶肖新花女士和女儿严晴女士。

### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一八年八月二十二日经本公司董事会批准报出。

### 5. 合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

### 2. 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止。

### 3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 4. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## 5. 企业合并

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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：

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

2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投

资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

## 7. 合营安排

### (1) 合营安排的认定和分类

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

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



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

#### （2）合营安排的会计处理

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

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

### 8. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务折算

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

#### （2）外币财务报表折算

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

### 10. 金融工具

#### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

#### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收账款期末金额 100 万元以上（含 100 万元）</p> <p>其他应收款期末金额 100 万元以上（含 100 万元）</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

### 确定组合的依据

<p>账龄分析组合</p>	<p>以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合</p>
<p>个别认定组合</p>	<p>如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应</p>

收款项如果按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，则将该类应收款项确定为个别认定组合

#### 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
个别认定组合	一般不计提坏账准备，如确实发生减值，则根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例

注：个别认定组合包括关联企业、其他应收款中如租金及水电费的押金、应收出口退税款、员工备用金、代扣社保公积金等。

#### 2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年（含2年）	20%	20%
2-3年（含3年）	50%	50%
3年以上	100%	100%

#### 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 14. 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 15. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

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

B. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

C. 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对

具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### （4）长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

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



## 16. 投资性房地产

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

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

## 17. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	预计使用年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-50	5-10	1.80-9.50
机器设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备及其他	5-10	5-10	9.00-19.00

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

## 18. 在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但

尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

## 19. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 20. 无形资产

(1) 本公司无形资产包括专利技术、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等等，按成本进行初始计量。

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## 21. 长期待摊费用

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

## 22. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

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

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

## 24. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 25. 收入

(1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

## 26. 政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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，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。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 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。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

(5) 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。

(6) 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27. 经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁

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

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

### (2) 融资租赁

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

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

## 28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务增值额	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注）
环境保护税	污染物排放量	4%

注：子公司惠州市志海新威科技有限公司的企业所得税税率为 25%。

### 2. 重要税收优惠政策及其依据

2017 年 10 月 31 日，公司通过国家高新技术企业认定，取得编号为 GR201744203108 的高新技术企业证书，企业所得税减按 15% 税率征收，税收优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。有效期为三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定本公司 2017 年、2018 年 2019 年度按 15% 的税缴纳企业企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

会计政策变更的内容和原因 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表

2017 年财务合并报表受重要影响的报表项目和金额：

原列合并报表项目及金额		新列合并报表项目及金额	
应收票据	2,305,046.63	应收票据及应收账款	22,822,491.57
应收账款	20,517,444.94		
应付票据	-	应付票据及应付账款	6,449,194.21
应付账款	6,449,194.21		
应付利息	22,803.12	应付利息及其他应付款	1,682,158.08
其他应付款	1,659,354.96		
管理费用	3,845,457.35	管理费用	2,271,200.89
		研发经费	1,574,256.46



## 2. 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2018 年 01 月 01 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	8,566,825.04	7,982,336.75
其他货币资金		48,479.08
<u>合计</u>	<u>8,566,825.04</u>	<u>8,030,815.83</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项总额。

### 2. 应收票据及应收账款

应收票据和应收账款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,300,000.00	2,305,046.63
应收账款	20,936,835.92	20,517,444.94
<u>合计</u>	<u>24,236,835.92</u>	<u>2,282,2491.57</u>

#### 2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,250,000.00	2,517,266.63
商业承兑汇票	50,000.00	253,320.00
<u>合计</u>	<u>3,300,000.00</u>	<u>2,305,046.63</u>

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
----	----------	-----------	----

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	21,533,924.04		
商业承兑汇票			
<b>合计</b>	<b>21,533,924.04</b>		

注：应收票据的承兑人均是商业银行，具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或已贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

## 2.2. 应收账款

### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备	金额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例				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	22,181,722.23	95.81	1,244,886.31	5.61	21,557,842.08	94.85	1,242,430.28	5.76
账龄分析组合	22,181,722.23	95.81	1,244,886.31	5.61	21,557,842.08	94.85	1,242,430.28	5.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	969,262.82	4.19	969,262.82	100.00	1,171,295.96	5.15	969,262.82	82.75
<b>合计</b>	<b>23,150,985.05</b>	<b>100.00</b>	<b>2,214,149.13</b>	<b>9.56</b>	<b>22,729,138.04</b>	<b>100.00</b>	<b>2,211,693.10</b>	<b>9.73</b>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,635,426.14	1,081,771.31	5.00
1-2 年 (含 2 年)	366,776.84	73,355.37	20.00
2-3 年 (含 3 年)	179,519.25	89,759.63	50.00
<b>合计</b>	<b>22,181,722.23</b>	<b>1,244,886.31</b>	<b>5.61</b>

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江黄岩大宇塑料建材厂	284,000.00	284,000.00	100.00	预计无法收回
荆州市骏达科技有限公司	75,311.97	75,311.97	100.00	预计无法收回
深圳市源化塑胶科技有限公司	72,000.00	72,000.00	100.00	预计无法收回
河南康翔塑业科技有限公司	67,320.00	67,320.00	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
山东联凯建材科技有限公司	64,500.00	64,500.00	100.00	预计无法收回
保定市华北塑料助剂厂	62,000.00	62,000.00	100.00	预计无法收回
常州市新万宝塑料有限公司	47,718.50	47,718.50	100.00	预计无法收回
台州市天源塑业有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
青岛海尔零部件采购有限公司	43,187.04	43,187.04	100.00	预计无法收回
浙江黄岩大宇塑料建材厂	34,600.00	34,600.00	100.00	预计无法收回
靖江市兴宝利制塑厂	22,020.00	22,020.00	100.00	预计无法收回
深圳市领亚电子有限公司	19,912.10	19,912.10	100.00	预计无法收回
广东港丰电器有限公司	18,200.00	18,200.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	113,493.21	113,493.21	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>969,262.82</b>	<b>969,262.82</b>	<b>100.00</b>	预计无法收回

## (4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江中财管道科技股份有限公司及其关联企业	非关联方	6,850,946.95	1年以内	29.59	342,547.35
广东联塑科技实业有限公司及其关联企业	非关联方	2,570,400.00	1年以内	11.10	128,520.00
宏岳塑胶集团有限公司及其关联企业	非关联方	1,485,000.00	1年以内	6.41	74,250.00
深圳市一达通企业服务有限公司	非关联方	1,021,378.99	1年以内	4.41	51,068.95
东莞市中利特种电缆材料有限公司及其关联企业	非关联方	1,018,666.26	1年以内	4.40	50,933.31
<b>合计</b>		<b>12,946,392.20</b>		<b>55.92</b>	<b>647,319.61</b>

## 3. 预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,602,629.17	97.85	1,120,764.21	99.40
1-2年 (含2年)	35,195.72	2.15	6,715.82	0.60
<b>合计</b>	<b>1,637,824.89</b>	<b>100.00</b>	<b>1,127,480.03</b>	<b>100.00</b>

## (2) 期末无账龄超过1年的重要预付款项。

## (3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
深圳市华威达投资发展有限公司	非关联方	1,013,319.98	1 年以内	61.87
霍尼韦尔贸易(上海)有限公司	非关联方	110,056.00	1 年以内	6.72
衢州伟荣药化有限公司	非关联方	110,000.00	1 年以内	6.72
深圳和大昌贸易发展有限公司	非关联方	94,110.00	1 年以内	5.75
上海钧潼企业管理咨询有限公司	非关联方	57,087.38	1 年以内	3.49
<b>合计</b>		<b>1,384,573.36</b>		<b>84.54</b>

## 4. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	279,337.56	100.00	-	-	141,523.06	100.00	-	-
组合 1: 账龄分析组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2: 个别认定组合	279,337.56	100.00	-	-	141,523.06	100.00	-	-
<b>组合小计</b>	<b>279,337.56</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>141,523.06</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>279,337.56</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>141,523.06</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## (2) 组合中, 采用个别认定组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	金额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
员工备用金	25,220.58	-	-	根据可回收性
代扣代缴社保、住房公积金	30,590.88	-	-	根据可回收性
押金保证金	223,526.10	-	-	根据可回收性
<b>合计</b>	<b>279,337.56</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## (3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	223,526.10	26,026.10

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	25,220.58	12,330.00
往来款及其他	30,590.88	103,166.96
<u>合计</u>	<u>279,337.56</u>	<u>141,523.06</u>

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	71.60	-
代扣社保	代扣社保	28,568.48	1 年以内	10.23	-
深圳飞扬兴业科技有限公司	押金	19,526.10	1-2 年	6.99	-
肖阳生	备用金	8,000.00	1 年以内	2.86	-
邮电局电话费押金	押金	4,000.00	1 年以上	1.43	-
<u>合计</u>		<u>260,094.58</u>		<u>93.11</u>	<u>-</u>

注：深圳市志海实业股份有限公司及其子公司与期末其他应收款前五名不存在关联关系。

## 5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,119,452.22	-	8,119,452.22	8,989,803.93	-	8,989,803.93
半成品	1,259,400.45	-	1,259,400.45	462,363.63	-	462,363.63
产成品	310,045.26	-	310,045.26	1,003,481.32	-	1,003,481.32
发出商品	403,418.11	-	403,418.11	486,244.71	-	486,244.71
委托加工物资	672,356.59	-	672,356.59	348,382.33	-	348,382.33
<u>包装物</u>	<u>66,103.89</u>		<u>66,103.89</u>			
<u>合计</u>	<u>10,830,776.52</u>	<u>-</u>	<u>10,830,776.52</u>	<u>11,290,275.92</u>	<u>-</u>	<u>11,290,275.92</u>

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,499,666.64	2,303,239.81
预缴所得税	269,880.21	218,588.94
一年以内非保本理财产品		
<u>合计</u>	<u>1,769,546.85</u>	<u>2,521,828.75</u>

## 7. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>6,430,621.62</u>	<u>162,285.00</u>	<u>-</u>	<u>6,592,906.62</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：机器设备	4,529,588.93	111,670.69	-	4,641,259.61
运输设备	1,538,893.04	-	-	1,538,893.04
电子设备及其他	362,139.65	50,614.31	-	412,753.96
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,678,228.83</b>	<b>284,810.72</b>	<b>-</b>	<b>3,963,039.55</b>
其中：机器设备	2,137,419.90	238,063.26	-	2,375,483.16
运输设备	1,259,443.17	34,942.68	-	1,294,385.85
电子设备及其他	281,365.76	11,804.78	-	293,170.54
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
<b>四、固定资产清理累计金额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,752,392.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,629,867.07</b>
其中：机器设备	2,392,169.03	-	-	2,265,776.45
运输设备	279,449.87	-	-	244,507.20
电子设备及其他	80,773.89	-	-	119,583.42

注：本期折旧额284,810.72元。

## 8. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产线设备	711,810.91	-	711,810.91	194,284.62	-	194,284.62
<b>合计</b>	<b>711,810.91</b>	<b>-</b>	<b>711,810.91</b>	<b>194,284.62</b>	<b>-</b>	<b>194,284.62</b>

## 9. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>46,601.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>46,601.94</b>
1. 软件	46,601.94	-	-	46,601.94
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>27,961.19</b>	<b>4,660.20</b>	<b>-</b>	<b>32,621.39</b>
1. 软件	27,961.19	4,660.20	-	32,621.39

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>三、无形资产减值准备累计</u>				
<u>金额合计</u>	=	=	=	=
1. 软件	-	-	-	-
<u>四、无形资产账面价值合计</u>	<u>18,640.75</u>			<u>13,980.55</u>
1. 软件	18,640.75			13,980.55

## 10. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	2,214,149.13	337,229.27	2,211,693.10	343,633.40
内部交易未实现利润	-9,110.42	-1,366.56	40,592.90	6,088.94
可抵扣亏损	776,023.05	116,403.46	633,644.24	95,046.64
<u>合计</u>	<u>2,981,061.76</u>	<u>452,266.17</u>	<u>2,885,930.24</u>	<u>444,768.98</u>

## 11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	2,657,672.07	2,568,737.45
<u>合计</u>	<u>2,657,672.07</u>	<u>2,568,737.45</u>

## 12. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押+抵押+保证借款	16,649,700.00	13,524,300.00
<u>合计</u>	<u>16,649,700.00</u>	<u>13,524,300.00</u>

## 13. 应付票据及应付账款

### 13.1 应付账款

#### (1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,564,200.67	6,438,348.52
1-2 年（含 2 年）	4,895.69	4,895.69
2-3 年（含 3 年）	5,950.00	5950
<u>合计</u>	<u>6,575,046.36</u>	<u>6,449,194.21</u>

#### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。



**14. 预收款项**

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	504,706.19	136,267.02
1-2年(含2年)	18,300.00	18,300
<u>合计</u>	<u>523,006.19</u>	<u>154,567.02</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

**15. 应付职工薪酬**

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1,092,354.73	4,052,067.49	4,674,632.50	469,789.72
离职后福利中的设定提存计划负债		154,045.62	154,045.62	
<u>合计</u>	<u>1,092,354.73</u>	<u>4,206,113.11</u>	<u>4,828,678.12</u>	<u>469,789.72</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,092,354.73	2,775,826.39	3,398,391.40	469,789.72
二、职工福利费	-	1,186,037.50	1,186,037.50	-
三、社会保险费	-	79,525.20	79,525.20	-
其中：1. 医疗保险费	-	72,086.40	72,086.40	-
2. 工伤保险费	-	5,362.39	5,362.39	-
3. 生育保险费	-	2,076.41	2,076.41	-
四、住房公积金	-	10,678.40	10,678.40	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>1,092,354.73</u>	<u>4,052,067.49</u>	<u>4,674,632.50</u>	<u>469,789.72</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	150,392.04	-
失业保险	3,653.58	-

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
<u>合计</u>	<u>154,045.62</u>	<u>-</u>

**16. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	153,322.03	108,103.39
增值税	603,451.05	1,077,842.10
城市维护建设税	13,052.27	19,310.60
教育费附加	5,593.83	8,275.97
地方教育费附加	3,729.22	5,517.31
代扣代缴个人所得税	16,441.00	5,686.97
印花税	8,890.56	10,196.80
环境保护税	108.48	-
<u>合计</u>	<u>804,588.45</u>	<u>1,234,933.14</u>

**17. 其他应付款**

## 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,165.74	22,803.12
其他应付款	1,260,465.10	1,659,354.96
<u>合计</u>	<u>1,288,630.84</u>	<u>16,821,58.08</u>

## 17.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,165.74	22,803.12
<u>合计</u>	<u>28,165.74</u>	<u>22,803.12</u>

## 17.2 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
电费及运费	571,073.60	720,122.80
设备及工程款	23,500.00	23,500.00
往来款及其他	665,891.50	915,732.16
<u>合计</u>	<u>1,260,465.10</u>	<u>1,659,354.96</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**18. 股本**

股东名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
深圳市志海新丰投资管理 有限公司	8,000,000.00	40.00	-	-	8,000,000.00	40.00
严一丰	6,000,000.00	30.00	-	-	6,000,000.00	30.00
严晴	4,000,000.00	20.00	-	-	4,000,000.00	20.00
深圳市志海合众科技有限 合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	10.00	-	-	2,000,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b><u>20,000,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>20,000,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

**19. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,815,802.37	-	-	2,815,802.37
<b>合计</b>	<b><u>2,815,802.37</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>2,815,802.37</u></b>

**20. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	364,753.04	-	-	364,753.04
<b>合计</b>	<b><u>364,753.04</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>364,753.04</u></b>

**21. 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	4,595,177.16	3,120,689.98
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	4,595,177.16	3,120,689.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,700,249.42	862,542.47
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	2,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	4,295,426.58	3,983,232.45

**22. 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	36,392,183.05	41,617,596.04
其他业务收入	2,502,372.02	2,511,239.31
<u>合计</u>	<u>38,894,555.07</u>	<u>44,128,835.35</u>
主营业务成本	29,416,055.78	34,314,558.42
其他业务成本	2,035,473.62	2,423,931.66
<u>合计</u>	<u>31,451,529.40</u>	<u>36,738,490.08</u>

**23. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,066.53	87,909.04
教育费附加	37,314.23	36,643.19
地方教育费附加	24,876.15	32,763.12
印花税	23,394.36	10,956.40
车船费	1,880.00	-
环境保护税	197.04	-
<u>合计</u>	<u>174,728.31</u>	<u>168,271.75</u>

**24. 销售费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	1,196,026.17	1,400,814.75
职工薪酬	454,723.14	395,953.99
其他	85,508.84	139,795.94
业务费	99,858.24	113,882.42
展览广告费	121,988.13	103,333.52
差旅费	154,372.32	68,474.68
<u>合计</u>	<u>2,112,476.84</u>	<u>2,222,255.30</u>

**25. 管理费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,139,008.84	1,087,486.83
中介机构费	365,326.45	624,302.95
其他费用	196,325.89	244,552.14
折旧与摊销	47,771.6	112,352.87

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	153,361.86	93,382.98
办公费	75,403.03	79,809.92
业务费	29,599.45	29,313.20
<u>合计</u>	<u>2,006,797.12</u>	<u>2,271,200.89</u>

## 26. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
租赁费	58,563.52	53,748.02
职工薪酬	442,941.80	427,160.28
水电费	3,643.88	2,647.72
试验检测费	52,828.78	53,462.65
折旧与摊销	62,491.74	50,403.06
差旅费	89,626.06	29,856.74
专利服务费	109,502.02	49,298.42
会务费	30,765.98	1,600.00
试验用原材料	900,639.49	906,079.57
元器件	16,278.91	
<u>合计</u>	<u>1,767,282.18</u>	<u>1,574,256.46</u>

## 27. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	408,437.15	256,948.74
减：利息收入	10,258.51	4,258.01
汇兑损益		
手续费及其他	10,570.12	28,231.62
担保费	38,000.00	
<u>合计</u>	<u>446,748.76</u>	<u>280,922.35</u>

## 28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,456.03	120,339.03
<u>合计</u>	<u>2,456.03</u>	<u>120,339.03</u>

## 29. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间的投资收益	-	27,046.81
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>27,046.81</u>

### 30. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	备注
深圳市市场质量监督管理委员会境外商标注册资助费用		10,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2016 年企业研究开发资助计划第二批资助		266,000.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署上市补助	600,000.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助	293,000.00		与收益相关
2017 年深圳市第一批境外商标注册资助	5,000.00		
<u>合计</u>	<u>898,000.00</u>	<u>276,000.00</u>	与收益相关

### 31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	15,537.83	12,888.18	15,537.83
2. 其他		-	
<u>合计</u>	<u>15,537.83</u>	<u>12,888.18</u>	<u>15,537.83</u>

### 32. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
<u>所得税费用</u>	<u>145,824.84</u>	<u>206,492.01</u>
其中：当期所得税	<u>153,322.03</u>	<u>218,418.50</u>
递延所得税	-7,497.19	-11,926.49

### 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,098.57	4,213.97
政府补助	913,537.83	288,888.18

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项及其他		
<u>合计</u>	<u>923,636.40</u>	<u>293,102.15</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	3,734,675.34	3,863,404.74
往来款项及其他	913,114.07	1,340,563.97
<u>合计</u>	<u>4,647,789.41</u>	<u>5,203,968.71</u>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
力合融资担保费	38,000.00	-
<u>合计</u>	<u>38,000.00</u>	-

**34. 现金流量表补充资料**

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,700,249.42	862,542.47
加：资产减值准备	2,456.03	120,339.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	284,810.72	267,414.70
无形资产摊销	4,660.20	4,660.20
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)	408,437.15	280,922.35
投资损失(收益以“-”号填列)		-27,046.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,497.19	-11,926.49
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)	459,499.40	-846,612.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,310,403.88	532,708.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-952,145.62	-466,096.76



项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	590,066.23	716,905.00
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	8,566,825.04	4,214,465.03
减：现金的期初余额	8,030,815.83	3,150,374.48
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	536,009.21	1,064,090.55

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,566,825.04	8,030,815.83
其中：1. 库存现金	-	-
2. 可随时用于支付的银行存款	8,566,825.04	7,982,336.75
3. 可随时用于支付的其他货币资金	-	48,479.08
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5. 存放同业款项	-	-
6. 拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	8,566,825.04	8,030,815.83
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

**35. 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
应收账款	19,966,525.88	短期借款质押
<u>合计</u>	<u>19,966,525.88</u>	

## 七、合并范围的变动

### 1. 非同一控制下企业合并

本公司本报告期内无非同一控制下企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

本公司本报告期内无同一控制下企业合并。

### 3. 反向购买

本公司本报告期内无反向购买事项。

### 4. 处置子公司

本公司本报告期内无处置子公司事项。

### 5. 其他原因的合并范围变动

本公司本报告期内无其他原因导致的合并范围变动。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
惠州市志海新威科技有限公司	广东惠州	广东惠州	PVC 稳定剂生产销售	100.00	-	100.00	设立

### 2. 在合营安排或联营企业中的权益

无。

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2. 本公司的实际控制人有关信息

(1) 本公司的控股股东为严一丰先生及其配偶肖新花女士和女儿严晴女士。

(2) 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期末余额	期初余额
持股比例	100.00%	100.00%
表决权比例	100.00%	100.00%

注：以上持股比例、表决权比例系直接持股与间接持股合计。

### 3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市志海新丰投资管理有限公司	主要投资者
深圳市志海合众科技有限合伙企业	主要投资者
惠州市志海塑胶科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
王文广	董事
施珣若	董事
刘文求	监事
宁仁占	监事
蒋设	监事
深圳源丰会计师事务所有限公司	监事持股公司
深圳市君胜知识产权代理事务所	监事持股公司

### 5. 关联方交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳源丰会计师事务所有限公司	接受劳务	10,377.36	-
深圳市君胜知识产权代理事务所	接受劳务	-	-

#### (2) 关联租赁情况-公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的租赁费
惠州市志海塑胶科技有限公司	惠州市志海新威科技有限公司	房屋及机器设备	2015.11.1	2025.10.31	市场价格	438,857.16
<b>合计</b>						<b>438,857.16</b>

#### (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保合同	担保金额 (万元)	主债权人	担保起始日	担保到期日	是否履行 完毕
惠州市志海塑胶科技有限公司	本公司	2015 圳中银岗小保字第 000409C	800.00	中国银行股份有限公司深圳分行	2016.2.3	2019.2.3	否
严一丰	本公司	2015 圳中银岗小保字第 000409B	800.00	同上	2016.2.3	2019.2.3	否

担保方	被担保方	担保合同	担保金额 (万元)	主债权人	担保起始日	担保到期日	是否履行 完毕
严晴	本公司	2015 圳中银岗小保 字第 000409A	800.00	同上	2016.2.3	2019.2.3	否
严一丰	本公司	2016 圳中银岗小保 字第 000289B 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2016 年圳中银岗小 抵字第 000298 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2016 年圳中银岗小 保字第 000298A 号	1,100.00	同上	2016.9.28	2019.9.28	否
严晴	本公司	2017 圳中银岗小保 字第 000034A 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰	本公司	2017 圳中银岗小保 字第 000034B 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严晴	本公司	2017 圳中银岗小抵 字第 000034A 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰	本公司	2017 圳中银岗小抵 字第 000034B 号	1,500.00	同上	2017.9.30	2019.9.30	否
严一丰, 肖新花, 严晴, WANGYI	本公司	保证 A201701113	100.00	交通银行股份有限 公司深圳分行	2017.10.26	2019.10.26	否
严一丰, 肖新花, 严晴	本公司	小金保证 1201 号	200.00	交通银行股份有限 公司深圳分行	2018.1.19	2019.1.19	否

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

本公司本报告期内无应收关联方款项。

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	惠州市志海塑胶科技有限公司		-
其他应付款	惠州市志海塑胶科技有限公司	153,600.00	-
其他应付款	严一丰	4,200.82	12,630.47
其他应付款	严晴	27,141.93	209,615.71
其他应付款	肖新花	1,158.50	3,771.50
<u>合计</u>		<u>186,101.25</u>	<u>226,017.68</u>

## 十、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至2018年6月30日止，本公司无其他需要说明的承诺事项。

### 2. 或有事项

截至2018年6月30日止，本公司无其他需要说明的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1. 债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

### 2. 非货币性资产交换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

## 十三、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

应收票据和应收账款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	700,000.00	1,955,046.63
应收账款	19,966,525.88	18,260,352.30
<u>合计</u>	<u>20,666,525.88</u>	<u>20,215,398.93</u>

#### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备	计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备	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	<u>21,160,343.24</u>	95.62	1,193,817.36	5.64	<u>19,181,955.09</u>	94.25	1,123,635.93	5.86
账龄分析组合	<u>21,160,343.24</u>	95.62	1,193,817.36	5.64	<u>19,181,955.09</u>	94.25	1,123,635.93	5.86

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额	坏账准备	坏账准 备计提 比例(%)
		比例				比例(%)		
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	969,262.82	4.38	969,262.82	100.00	1,171,295.96	5.75	969,262.82	82.75
<b>合计</b>	<b>22,129,606.06</b>	<b>100.00</b>	<b>2,163,080.18</b>	<b>9.77</b>	<b>20,353,251.05</b>	<b>100.00</b>	<b>2,092,898.75</b>	<b>10.28</b>

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,614,047.15	1,030,702.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	366,776.84	73,355.37	20.00
2-3 年 (含 3 年)	179,519.25	89,759.63	50.00
<b>合计</b>	<b>21,160,343.24</b>	<b>1,193,817.36</b>	<b>5.64</b>

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江黄岩大宇塑料建材厂	284,000.00	284,000.00	100.00	预计无法收回
荆州市骏达科技有限公司	75,311.97	75,311.97	100.00	预计无法收回
深圳市源化塑胶科技有限公司	72,000.00	72,000.00	100.00	预计无法收回
河南康翔塑业科技有限公司	67,320.00	67,320.00	100.00	预计无法收回
山东联凯建材科技有限公司	64,500.00	64,500.00	100.00	预计无法收回
保定市华北塑料助剂厂	62,000.00	62,000.00	100.00	预计无法收回
常州市新万宝塑料有限公司	47,718.50	47,718.50	100.00	预计无法收回
台州市天源塑业有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
青岛海尔零部件采购有限公司	43,187.04	43,187.04	100.00	预计无法收回
浙江黄岩大宇塑料建材厂	34,600.00	34,600.00	100.00	预计无法收回
靖江市兴宝利制塑厂	22,020.00	22,020.00	100.00	预计无法收回
深圳市领亚电子有限公司	19,912.10	19,912.10	100.00	预计无法收回
广东港丰电器有限公司	18,200.00	18,200.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	113,493.21	113,493.21	100.00	预计无法收回

## (4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
浙江中财管道科技股份有限公司及其关联企业	非关联方	6,850,946.95	1 年以内	30.96	342,547.35

广东联塑科技实业有限公司及其关联企业	非关联方	2,570,400.00	1年以内	11.62	128,520.00
宏岳塑胶集团有限公司及其关联企业	非关联方	1,485,000.00	1年以内	6.71	74,250.00
东莞市中利特种电缆材料有限公司及其关联企业	非关联方	1,018,666.26	1年以内	4.60	50,933.31
河源市鑫达科技有限公司	非关联方	925,920.00	1年以内	4.18	46,296.00
<b>合计</b>		<b>12,850,933.21</b>		<b>58.07</b>	<b>642,546.66</b>

## 2. 其他应收款

### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,433,882.57	100.00	-	-	2,063,949.80	100.00	-	-
组合1：账龄分析组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合2：个别认定组合	2,433,882.57	100.00	-	-	2,063,949.80	100.00	-	-
<b>组合小计</b>	<b>2,433,882.57</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,063,949.80</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,433,882.57</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,063,949.80</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### (2) 组合中，采用个别认定组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	金额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
关联方往来款	2,186,560.99	-	-	根据可回收性
押金保证金	223,526.10	-	-	根据可回收性
代扣代缴社保、住房公积金	10,385.90	-	-	根据可回收性
员工备用金	13,409.58	-	-	
<b>合计</b>	<b>2,433,882.57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

### (3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------



款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	223,526.10	26,026.10
员工备用金	13,409.58	
往来款及其他	2,196,946.89	2,037,923.70
<u>合计</u>	<u>2,433,882.57</u>	<u>2,063,949.80</u>

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
惠州市志海新威科技有限公司	往来款	2,186,560.99	1 年以内	89.84	-
深圳市大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	8.22	-
深圳飞扬兴业科技有限公司	押金	19,526.10	1 年以内	0.80	-
代扣社保	代扣社保	8,363.50	1 年以内	0.34	-
邮电局电话费押金	押金	4,000.00	3 年以上	0.16	-
<u>合计</u>		<u>2,418,450.59</u>		<u>99.36</u>	<u>-</u>

注：深圳市志海实业股份有限公司及其子公司与期末其他应收款前五名不存在关联关系。

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
惠州市志海新威科技有限公司	5,000,000.00	-	-
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

接上表：

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

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
-	-	5,000,000.00	-
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>-</u>

#### 4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,573,698.55	41,129,839.96
其他业务收入	2,060,756.73	2,572,539.75
<u>合计</u>	<u>37,634,455.28</u>	<u>43,702,379.71</u>
主营业务成本	30,178,868.04	34,255,269.47
其他业务成本	1,645,651.34	2,485,232.11
<u>合计</u>	<u>31,824,519.38</u>	<u>36,740,501.58</u>

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间的投资收益	-	26,950.86
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>26,950.86</u>

### 十四、补充资料

#### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23%	0.05	0.05

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	898,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9) 债务重组损益	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,537.83	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	913,537.83	
减：所得税影响金额	137,030.67	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	776,507.16	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	776,507.16	
归属于少数股东的非经常性损益	-	

### 3、资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
货币资金	8,566,825.04	8,030,815.83	536,009.21	6.67%	15.93%	注释 1
应收票据及应收账款	24,236,835.92	22,822,491.57	1,414,344.35	6.20%	45.06%	注释 2
预付款项	1,637,824.89	1,127,480.03	510,344.86	45.26%	3.05%	注释 3
其他应收款	279,337.56	141,523.06	137,814.50	97.38%	0.52%	注释 4
存货	10,830,776.52	11,290,275.92	-459,499.40	-4.07%	20.14%	注释 5

在建工程	711,810.91	194,284.62	517,526.29	266.38%	1.32%	注释6
短期借款	16,649,700.00	13,524,300.00	3,125,400.00	23.11%	30.96%	注释7
应付票据及应付账款	6,575,046.36	6,449,194.21	125,852.15	1.95%	12.22%	注释8
预收款项	523,006.19	154,567.02	368,439.17	238.37%	0.97%	注释9
应付职工薪酬	469,789.72	1,092,354.73	-622,565.01	-56.99%	0.87%	注释10
应交税费	804,588.45	1,234,933.14	-430,344.69	-34.85%	1.50%	注释11
未分配利润	4,295,426.58	4,595,177.16	-299,750.58	-6.52%	7.99%	注释12

注释1：货币资金期末较期初略有增加536,009.21元，占总资产的期末余额16.02%主要系本期向银行贷款所致，

注释2：应收票据及应收账款期末较期初增加1,414,344.35元，主要系本期应收账款增加419,390.98元，应收票据增加994,953.37元

注释3：预付账款期末较期初增加510,344.86元，主要系本期预付货款、知识产权代理费所致。

注释4：其他应收款期末较期初增加137,814.50元，主要系向银行申请贷款时增加了押金保证金20万

注释5：存货期末较期初减少459,499.40元，主要系本期销售收入和销售成本均较上期减少，原材料的购入，包装材料的减少所致。

注释6：在建工程期末较期初主要增加了517,526.29元，主要系公司购入的设备已经进入了安装流程。

注释7：短期借款较期初增加了3,125,400.00元，主要系本年度公司偿还了部份本金所致，但1月份向交行借款200万，6月份向中国银行借款了630万。

注释8：应付账款较期初略有增加125,852.15元，主要系暂未支付应付账款所致，占总资产的比例为12.22%

注释9：预收账款较期初增加368,439.17元，主要系本年客户经销商沈阳聚合提前预付货款，面对市场原料涨价，提前预计货物增加所致。

注释10：应付职工薪酬较期初减少622,562.01元，主要系上年年末计提了全年年终奖金所致。

注释11：应交税费较期初减少430,344.69元，主要系销售额下降比较大，因此增值税下降比例相应增大。

注释12：未分配利润较期初减少299,750.58元，主要系本期净利润增加1,700,249.42元，分派股利200万所致。

#### 4、利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	本期发生额占报告期利润总额的比例(%)	变动原因
其中：营业收入	38,894,555.07	44,128,835.35	-5,234,280.28	-11.86%	2106.88%	注释20
其中：营业成本	31,451,529.40	36,738,490.08	-5,286,960.68	-14.39%	1703.70%	注释21
销售费用	2,112,476.84	2,222,255.30	-109,778.46	-4.94%	114.43%	注释22
管理费用	2,006,797.12	2,271,200.89	-264,403.77	-11.64%	108.71%	注释23

研发费用	1,767,282.18	1,574,256.46	193,025.72	12.26%	95.73%	注释 24
财务费用	446,748.76	280,922.35	165,826.41	59.03%	24.20%	注释 25
资产减值损失	2,456.03	120,339.03	-117,883.00	-97.96%	0.13%	注释 26
加：其他收益	898,000.00	276,000.00	622,000.00	225.36%	48.64%	注释 27
投资收益	0	27,046.81	-27,046.81	-100.00%	0%	注释 28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,700,249.42</b>	<b>862,542.47</b>	<b>837,706.95</b>	<b>97.12%</b>	<b>92.10%</b>	<b>注释 29</b>

注释20：营业收入本期较去年同期减少5,234,280.28元，降低了11.86%，主要系原材料上涨，毛利空间下降。本年销售毛利少的客户减少销售所致。

注释21：营业成本本期较去年减少5,286,960.68元，主要系本期主营业务收入减少、原材料成本减少所致。

注释22：销售费用本期较去年减少109,778.46元，主要系本期销售收入减少，主要是运输费减少所致。

注释23：管理费用本期较去年增加264,403.77元，主要系本期中中介机构费、咨询费减少所致。

注释24：研发费用本期较去年增加193,025.72元，主要系我公司属于新材料行业。面对市场产品要不断更新。

注释25：财务费用本期较去年增加165,826.41元，主要系本年贷款利息增加所致。

注释26：资产减值损失本期较去年减少117,883.00元，主要系应收账款资产减值损失在2017年大部分应收账款资产损失已计提，应收账款增加的是一年期的。

注释27：其他收益本期较去年增加622,000.00元，主要系本期政府补助增加所致。

注释28：投资收益本期较去年减少27,046.81元，主要系今年无投资收入，未将资金理财。

注释29：净利润本期较去年增加837,706.95元，主要系毛利率同期略微增长，最主要原因是其他收益增加所致。

## 5、现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	923,636.40	293,102.15	630,534.25	215.12%	注释 40
支付的各项税费	1,949,654.69	2,818,212.66	-868,557.97	-30.82%	注释 41
收回投资收到的现金		3,050,000.00	-3,050,000.00	100.00%	注释 42
取得投资收益收到的现金		27,046.81	-27,046.81	100.00%	注释 43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	738,382.49	1,670,398.00	-932,015.51	55.80%	注释 44

投资支付的现金		50,000.00	-50,000.00	100.00%	注释 45
取得借款收到的现金	8,300,000.00	2,000,000.00	6,300,000.00	-315.00%	注释 45
偿还债务支付的现金	5,174,600.00	2,750,400.00	2,424,200.00	-88.14%	注释 46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,403,074.53	259,063.26	2,144,011.27	-827.60%	注释 47

注释40：收到其他与经营活动有关的现金较去年增加了630,534.25元，主要原因是政府支助所致。

注释41：支付的各项税费较去年同期减少868,557.97元，主要原因是本年销售降得比较多。相对应的增值税比去年同期交得少。

注释42：收回投资收到的现金较去年同期降低305万，主要系期初理财产品本期已收回所致，

注释43：取得投资收益收到的现金较去年同期降低27,046.81元，主要系期初理财产品本期已收回所致，本年未进行投资。

注释44：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较减少932,015.51元，，主要系2017年已经一批设备购入，2018年支付固定资产现金减少所致。

注释45：投资支付的现金较去年减少50,000元,主要系2018年未购买理财产品所致。

注释46：偿还债务支付的现金较去年增加2,424,200.00元,主要系2018年借款增加,偿还到期贷款所致。

注释47：分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年增加2,144,011.27元，主要系本年分派股利200万元所致。

深圳市志海实业股份有限公司

二〇一八年八月二十日