



国润股份

NEEQ : 839931

广州国润化工股份有限公司

Guangzhou Guorun chemical Co.,Ltd.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于 2018 年度财务报表及审计报告的议案》、《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》等议案。

## 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 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目		释义
股份公司、公司、国润股份	指	广州国润化工股份有限公司
有限公司、艺鑒化工	指	广州市艺鑒化工有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
股东大会	指	广州国润化工股份有限公司股东大会
董事会	指	广州国润化工股份有限公司董事会
监事会	指	广州国润化工股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
中山分公司	指	广州国润化工股份有限公司中山分公司
共青城久德	指	共青城久德投资管理有限合伙企业（有限合伙）
依顿电子	指	广东依顿电子科技股份有限公司（603328.SH）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，即印制电路板

## 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。

公司负责人薛雄师、主管会计工作负责人陈雪云及会计机构负责人（会计主管人员）陈雪云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	董秘办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州国润化工股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Guorun chemical Co., Ltd.
证券简称	国润股份
证券代码	839931
法定代表人	薛雄师
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城科汇二街 3 号 601-B（仅限办公用途）

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘爱娣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	020-82553726
传真	020-82553956
电子邮箱	kay@gr-gf.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	广州市科学大道中 99 号科汇金谷二街三号 6 楼，510663
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	董秘办公室

### 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	2009 年 12 月 1 日
挂牌时间	2016 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—化学原料和化学制品制造业（C26）—专用化学产品制造（C266）—专项化学用品制造（C2662）
主要产品与服务项目	蚀刻液和退锡水的研发生产销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	3,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	共青城久德投资管理合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	薛雄师

#### 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	914420006981333731	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城科汇二街 3 号 601-B（仅限办公用途）	否
注册资本（元）	3,500,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市雁塔区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 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	3,455,358.29	3,501,827.44	-1.33%
毛利率%	7.67%	33.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-975,660.56	204,748.08	-576.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-984,060.56	-321,243.24	-206.33%
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）	-25.65%	4.05%	-
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）	-25.87%	-7.47%	-
基本每股收益	-0.28	0.06	-576.58%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	7,742,832.41	8,950,278.02	-13.49%
负债总计	4,427,020.19	4,658,805.24	-4.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,315,812.22	4,291,472.78	-22.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	1.23	-22.76%
资产负债率%（母公司）	57.18%	52.05%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.50	1.66	-
利息保障倍数	-7.73	-2.03	-

### 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	480,583.67	1,202,317.04	-60.03%
应收账款周转率	0.75	0.65	-
存货周转率	0.00	1.11	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.49%	-9.47%	-
营业收入增长率%	-1.33%	-15.77%	-
净利润增长率%	-576.52%	-88.59%	-

#### 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	3,500,000	3,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,400.00
<b>非经常性损益合计</b>	8,400.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	8,400.00

#### 七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是化学原料和化学制品制造业（代码 C26，根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）的专项化学用品制造商，拥有一项发明、十项实用新型专利，掌握了先进的行业蚀刻关键技术、外层退锡专用技术、软板蚀刻专用技术和环保型碱性蚀刻液等多项关键技术，对产品酸度、比重、外观、温度、搅拌时间的控制以及分装、运输形成了完整的生产体系，为下游印制电路板（PCB）客户提供环保高效、高稳定性、高性价比的退锡水及蚀刻液产品。公司通过直销模式开拓业务，收入来源是产品销售。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照既定经营目标，主要从客户维护、产品开发、市场开发三方面加强市场拓展。与此同时，公司还根据客户需求和 PCB 工艺导向，继续对生产线及生产工艺等方面进行整改工作，以适应未来 PCB 行业发展趋势。

#### 1、公司财务情况

截至报告期末，公司总资产为 774.28 万元，较上一年度减少 13.49%，主要原因系负债减少以及公司整改生产线未备存货；公司负债合计 442.70 万元，较上一年度减少 4.98%，主要原因系报告期内公司短期借款余额减少；公司归属于挂牌公司股东的净资产 331.58 万元，较上一年度减少 22.73%，主要原因系报告期内公司整改生产线，导致生产业务暂停、生产利润降低。

#### 2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 345.54 万元，主要是贸易收入，较上年同期生产收入基本持平；营业成本 319.03 万元，较上年同期增加 37.24%，主要原因系贸易业务毛利率低，业务成本高；归属于公司股东的净利润-97.57 万元，较上年同期大幅减少，主要原因系报告期内营业总成本增加及营业外收入较上年同期减少。

#### 3、现金流情况

报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额 48.06 万元，较上年同期大幅减少，主要原因系报告期内贸易业务毛利率低以及上年同期收入政府补贴较多；公司筹资活动产生的现金流量净额为-46.79 万元，较上年同期大幅减少，主要原因系上年同期偿还了大额到期银行借款。

### 三、 风险与价值

#### 1、报告期内盈利能力下降的风险

公司报告期内毛利率为 7.67%，较上年同期 33.62%有较大降幅。主要原因：报告期内公司主要是贸易业务，贸易业务毛利率较低。如果，公司不能尽快整改完生产线，扩大生产销量，稳定毛利率，改善盈利情况，公司存在短期内盈利能力下降的风险。

#### 应对措施：

- （1）加快生产线整改进度，早日全面投产，提高产品销量及收入；
- （2）除了面向直接客户销售，同时拓展经销商及零售市场，拓宽销售渠道，提高产品销售量；
- （3）继续延伸公司上游产业链，综合利用资源，增加新产品及销量，扩大销售领域。

## 2、核心技术失密及核心技术人员流失的风险

蚀刻液和退锡水是 PCB 生产环节中不可缺少的专用化学品，具有应用领域细分、精度要求高、稳定性要求高等特点，公司在长期的研发和生产中形成了具有较强竞争力的产品配方、生产经验及产品使用所配套的核心技术，这些积累的产品配方及核心技术是公司发展所依赖的关键资源，对公司保持和发展核心竞争力及可持续发展能力具有十分重要的意义，因此需要高度加强保密性。出于商业机密保护的考虑，公司部分核心配方、技术没有申请专利，且相关配方和控制参数往往仅为公司极少数人掌握并且有严格的防泄密措施，以保证公司产品具有优于同行业企业的质量和产能，进而维持较高的利润水平。产品配方是本公司赖以生存和发展的基础，如果产品配方失密，会对本公司利益产生不利影响；同时如果核心技术人员流失，可能会对公司的生产经营造成一定的影响。

### 应对措施：

(1) 公司严格控制核心技术知情范围，完善防泄密措施；

(2) 建立更为科学的、适应成长型中小企业的人力资源管理机制，采取包括核心人员持股激励等晋升激励、荣誉激励、培训激励、授权激励、情感激励、工作环境激励等多元化非物质性激励手段增进员工的凝聚力。

## 3、客户集中度较高的风险

报告期内，前五大客户销售收入占营业收入比重为 100.00%，客户集中度较高，如应对不当容易形成单一客户依赖的风险。

公司与客户之间不存在关联关系，依靠自身竞争优势通过客户严格的供应商评审，但鉴于公司客户集中度较高，一旦市场竞争加剧，或后期主要客户流失，将会对公司的经营产生重大不利影响。

### 应对措施：

(1) 加强技术研发，立足于自身的整体素质、资源与能力优势来引领大客户产品创新，实现帮助客户成长并与客户共同成长；

(2) 基于特定产品，通过开发新客户来增加产品销售，以降低重大客户的采购规模与总体销售规模的比重；

(3) 产品线延伸，导入新产品，增加产品线深度，向高端产品延伸；

(4) 除了面向直接客户销售，同时拓展经销商及零售市场，拓宽销售渠道；

(5) 延伸上游产业链，综合利用资源，增加新产品，扩大销售领域。

## 4、实际控制人不当控制风险

薛雄师为公司实际控制人，直接及间接持有公司股份合计 2,679,600 份，占公司总股本的 76.56%，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等进行控制，存在损害公司或公众投资者利益的风险。

### 应对措施：

公司已经建立“三会”及相应内部控制制度，以规范经营。公司在运营中将严格遵守《公司法》、《业务规则》以及各项内部控制制度，杜绝实际控制人损害公司和投资者利益的行为。

## 5、公司治理和内部控制风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立后，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。

### 应对措施：

2016 年 6 月公司整体变更为股份公司后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构，同时制定了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程

序等都作了进一步细化规定。公司还制定了《投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《关联担保管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项内部管理制度。虽然公司已建立相对完善的公司治理机制，但在实际运作中仍需要公司管理层不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司秉承诚信为本、永续经营的价值观，生产优质的产品，提供优异的服务，保障客户的利益，积极承担诚信发展的社会责任。

保障公司员工的健康与安全，确保公司员工的工作收入与待遇，不仅关系到公司的持续健康发展，也关系到社会的发展与稳定。

报告期内，公司增加了员工的休息时间，为员工提供免费定期体检，增加多项节假日及员工保障性福利，努力提高员工工资待遇，在全力保障员工利益的前提下，实现公司科学发展、提高持续经营能力。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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 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	
是否存在股份回购事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
广东鑫国泰科技有限公司、广东鑫国源能源有限公司	22,000,000.00	19,000,000.00	2018/2/8	2023/1/31	保证	连带	已事前及时履行	是

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

总计	22,000,000.00	19,000,000.00	-	-	-	-	-	-
----	---------------	---------------	---	---	---	---	---	---

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	19,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	19,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	17,342,093.89

清偿和违规担保情况：

无。
----

## 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	2,175,362	62.15%	0	2,175,362	62.15%
	其中：控股股东、实际控制人	1,818,132	51.95%	0	1,818,132	51.95%
	董事、监事、高管	190,166	5.43%	0	190,166	5.43%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	1,324,638	37.85%	0	1,324,638	37.85%
	其中：控股股东、实际控制人	917,468	26.21%	0	917,468	26.21%
	董事、监事、高管	322,234	9.21%	0	322,234	9.21%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		3,500,000	—	0	3,500,000	—
普通股股东人数		15				

#### (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	共青城久德投资管理合伙企业（有限合伙）	2,727,200	0	2,727,200	77.92%	909,068	1,818,132
2	王兴	350,000	0	350,000	10.00%	262,500	87,500
3	共青城浩同投资管理合伙企业（有限合伙）	175,000	0	175,000	5.00%	58,334	116,666
4	汤宝林	154,000	0	154,000	4.40%	51,334	102,666
5	余培光	18,900	0	18,900	0.54%	6,300	12,600
合计		3,425,100	0	3,425,100	97.86%	1,287,536	2,137,564
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
截止报告期末，公司普通股前五名及持股 10%及以上股东间无关联关系。							



## 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

共青城久德投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股份 2,727,200 股，占公司股本总额的 77.92%，是公司的控股股东。

共青城久德设立于 2016 年 1 月 11 日，持有共青城市市场和质量监督局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91360405MA35G7CY8A），根据该执照，其基本情况如下：

经营场所：江西省九江市共青城市私募基金园区 405-219

执行事务合伙人：薛雄师

类型：有限合伙企业

经营范围：投资管理、投资咨询、项目投资、商务信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本：200 万元

经营期限：自 2016 年 1 月 11 日至 2036 年 1 月 10 日

共青城久德的合伙人及其出资情况：薛雄师为普通合伙人，出资比例为 97.95%；朱立才为有限合伙人，出资比例为 2.05%。

报告期内控股股东未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

共青城久德持有公司股份 2,727,200 股，占公司股本总额的 77.92%，是公司的控股股东；其普通合伙人兼执行事务合伙人薛雄师直接持有公司 8,400 股股份，通过共青城久德间接持有公司 2,671,200 股股份，合计持有公司 2,679,600 股股份，占公司总股本的 76.56%，为公司实际控制人。

薛雄师，1980 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，2002 年毕业于江苏省淮阴师范学院（炎黄学院），计算机应用与维护专业，大专学历。2002 年 9 月至 2003 年 3 月，任无锡市航天金穗科技有限公司技术员；2003 年 4 月至 2005 年 9 月，任广东省科技培训中心培训讲师；2008 年 3 月至 2013 年 6 月，任广州市浚皓贸易有限公司销售经理；2013 年 7 月至 2016 年 5 月，任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 6 月至 2018 年 4 月，任股份公司董事兼总经理；2018 年 5 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内公司实际控制人未发生变动。



## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
薛雄师	董事长、总经理	男	1980 年 6 月	专科	2018/05/25—2019/06/11	是
陈雪云	董事、财务总监	女	1982 年 11 月	专科	2017/04/19—2019/06/11	是
王兴	监事会主席	男	1989 年 2 月	本科	2016/06/12—2019/06/11	否
张海霞	监事	女	1986 年 12 月	中专	2016/06/12—2019/06/11	是
冯春莹	职工监事	女	1992 年 3 月	本科	2017/03/25—2019/06/11	是
潘爱娣	董事、董事会秘书	女	1992 年 5 月	专科	2018/05/25—2019/06/11	是
汤宝林	董事	男	1976 年 2 月	中专	2018/06/12—2019/06/11	否
杨建荣	董事	男	1969 年 12 月	本科	2018/06/12—2019/06/11	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:

张海霞系薛雄师表妹。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
薛雄师	董事长、总经理	8,400	0	8,400	0.24%	0
陈雪云	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
王兴	监事会主席	350,000	0	350,000	10.00%	0
张海霞	监事	0	0	0	0.00%	0
冯春莹	职工监事	0	0	0	0.00%	0
潘爱娣	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
汤宝林	董事	154,000	0	154,000	4.40%	0
杨建荣	董事	0	0	0	0.00%	0
合计	—	512,400	0	512,400	14.64%	0

#### (三) 变动情况

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

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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	3	3
财务人员	2	2
生产人员	2	2
销售人员	2	2
技术人员	2	2
员工总计	11	11

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	4	4
专科	4	4
专科以下	3	3
员工总计	11	11

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：

报告期内，公司不断优化人员引进、培训机制及薪酬政策，不断为员工提供丰富及发挥自身价值的舞台和机会。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☒适用 ☐不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

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) 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	一、一	75,004.77	62,282.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	一、二	4,386,685.11	4,771,435.11
其中：应收票据			
应收账款		4,386,685.11	4,771,435.11
应收款项融资			
预付款项	一、三	1,245,125.78	1,852,661.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、四	23,548.79	21,133.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、五	126,816.41	142,722.27
<b>流动资产合计</b>		<b>5,857,180.86</b>	<b>6,850,234.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、六	1,538,594.51	1,697,177.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、七	26,003.53	27,545.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、八		54,266.59
递延所得税资产	一、九	321,053.51	321,053.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,885,651.55	2,100,043.09
<b>资产总计</b>		7,742,832.41	8,950,278.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、十	1,770,000.00	1,970,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	一、十一	1,530,114.39	1,432,379.09
其中：应付票据			
应付账款		1,530,114.39	1,432,379.09
预收款项	一、十二	68,064.75	50,000.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、十三	58,346.93	48,339.40
应交税费	一、十四	77,769.78	79,287.02
其他应付款	一、十五	127,800.00	127,800.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

一年内到期的非流动负债	一、十六	262,304.61	418,380.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		3,894,400.46	4,126,185.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	一、十七	532,619.73	532,619.73
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>		532,619.73	532,619.73
<b>负债合计</b>		4,427,020.19	4,658,805.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	一、十八	3,500,000.00	3,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、十九	1,486,306.26	1,486,306.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	一、二十	-1,670,494.04	-694,833.48
归属于母公司所有者权益合计		3,315,812.22	4,291,472.78
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		3,315,812.22	4,291,472.78
<b>负债和所有者权益总计</b>		7,742,832.41	8,950,278.02

法定代表人：薛雄师

主管会计工作负责人：陈雪云

会计机构负责人：陈雪云

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

<b>一、营业总收入</b>		3,455,358.29	3,501,827.44
其中：营业收入	一、二十一、（一）	3,455,358.29	3,501,827.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,439,418.85	3,879,760.67
其中：营业成本	一、二十一、（一）	3,190,341.88	2,324,588.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、二十二	1,892.70	22,405.62
销售费用	一、二十三		103,360.23
管理费用	一、二十四	1,153,282.13	1,050,709.13
研发费用			262,989.21
财务费用	一、二十五	114,152.14	129,144.81
其中：利息费用		111,700.11	123,111.29
利息收入		-158.32	-184.77
信用减值损失	一、二十六	-20,250.00	
资产减值损失	一、二十七		-13,437.20
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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>		-984,060.56	-377,933.23
加：营业外收入	一、二十八	8,400.00	620,000.00
减：营业外支出	一、二十九		1,186.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-975,660.56	240,880.09
减：所得税费用	一、三十		36,132.01
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-975,660.56	204,748.08
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（净亏损以“-”号填列）		-975,660.56	204,748.08

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		-975,660.56	204,748.08
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>		-975,660.56	204,748.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-975,660.56	204,748.08
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.28	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.28	0.06

法定代表人：薛雄师

主管会计工作负责人：陈雪云

会计机构负责人：陈雪云

(三) 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		2,748,750.00	4,647,030.31
客户存款和同业存放款项净增加额			



广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

向中央银行借款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,455.81	
收到其他与经营活动有关的现金	一、三十二、（一）	8,559.27	625,123.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,762,765.08	5,272,154.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,649,214.50	2,950,828.56
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		545,386.28	728,843.95
支付的各项税费		4,196.98	314,598.31
支付其他与经营活动有关的现金	一、三十二、（二）	83,383.65	75,566.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		2,282,181.41	4,069,837.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		480,583.67	1,202,317.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,999.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			2,999.00

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

投资活动产生的现金流量净额			-2,999.00
<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			1,500,000.00
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>			1,500,000.00
偿还债务支付的现金		356,075.39	3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,786.11	123,111.49
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		467,861.50	3,323,111.49
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-467,861.50	-1,823,111.49
<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>	一、三十一、（一）	12,722.17	-623,793.45
加：期初现金及现金等价物余额		62,282.60	1,229,971.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	一、三十一、（二）	75,004.77	606,177.87

法定代表人：薛雄师

主管会计工作负责人：陈雪云

会计机构负责人：陈雪云

## 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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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

本次会计政策的变更属于根据国家相关政策调整而进行的变更。

根据财政部于 2017 年发布的修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会〔2017〕9 号)和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)等四项金融工具相关的会计准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。2019 年 4 月 30 日,财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本次会计政策变更不涉及对公司以前会计年度数据的追溯调整。

本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前的总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

### 二、 报表项目注释

#### 附注一、财务报表主要项目注释

(如无特别注明,以下货币单位均为人民币元)

## 一、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,674.33	16,405.32
银行存款	61,330.44	45,877.28
其他货币资金		
合 计	75,004.77	62,282.60
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本期末无使用范围受到限制的货币资金。

## 二、应收票据及应收账款

明 细	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	4,386,685.11	4,771,435.11
合 计	4,386,685.11	4,771,435.11

## (一) 应收票据：无

## (二) 应收账款

## 1、应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,462,080.27	100.00	1,075,395.16	19.69	4,386,685.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,462,080.27	100.00	1,075,395.16	19.69	4,386,685.11

(续)

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

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,867,080.27	100.00	1,095,645.16	—	4,771,435.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,867,080.27	100.00	1,095,645.16	—	4,771,435.11

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 无

(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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年 )	113,472.63	5,673.63	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	5,348,607.64	1,069,721.53	20.00
合 计	5,462,080.27	1,075,395.16	—

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款： 无

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-20,250 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况： 无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	项 目	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备余额
1	广州市越秀区东山宝力贸易中心	非关联方	3,752,302.64	68.70	750,460.53
2	广州市广涵化工有限公司	非关联方	890,820.00	16.31	178,164.00
3	广州市昌苏贸易有限公司	非关联方	320,675.00	5.87	64,135.00
4	广州市诚博化工贸易有限公司	非关联方	256,540.00	4.70	51,308.00
5	广州市章杰贸易有限公司	非关联方	128,270.00	2.35	25,654.00
	合 计	—	5,348,607.64	97.92	1,069,721.53

5、本报告期应收账款中持本公司 5 %以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位情况：无。

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

本公司本报告期内不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

### 三、预付账款

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1,136,725.78	91.29	1,744,261.03	94.15
1 至 2 年	108,400.00	8.71	108,400.00	5.85
合 计	1,245,125.78	100.00	1,852,661.03	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：未收货结算。

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广州市欧阳化工科技有限公司	非关联方	907,444.04	72.88	1 年以内	未到期
深圳市博宇线路板设备有限公司货款	非关联方	108,400.00	8.71	1 年以内	未到期
广东鑫国泰科技有限公司	非关联方	93,217.00	7.49	1 年以内	未到期
开源证券股份有限公司	非关联方	60,000.00	4.82	1 年以内	未到期
广东科沃园知识产权代理有限公司	非关联方	40,000.00	3.21	1 年以内	未到期
合 计	—	1,209,061.04	97.10	—	—

3、本报告期预付账款中持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：无。

### 四、其他应收款

明 细	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,548.79	21,133.92

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

明 细	期末余额	期初余额
合 计	23,548.79	21,133.92

(一) 应收利息：无

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,698.92	100.00	1,150.13	4.66	23,548.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	24,698.92	100.00	1,150.13	4.66	23,548.79

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,284.05	100.00	1,150.13	5.16	21,133.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	22,284.05	100.00	1,150.13	5.16	21,133.92

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年 )	21,565.45	1,078.27	5.00
1 至 2 年	718.60	71.86	10.00

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

合 计	22,284.05	1,150.13	—
-----	-----------	----------	---

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租金	16,703.00	16,703.00
社保费	5,945.93	3,812.45
住房公积金	2,049.99	1,050.00
往来款项		718.60
合 计	24,698.92	22,284.05

5、按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况：

序号	单位名称	款项的性质	期末余额	账 龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	梁琦红	租金	16,703.00	1 年以内	67.63	1150.13
2	社保费	社保费	5,945.93	1 年以内	24.07	
3	住房公积金	住房公积金	2,049.99	1 年以内	8.30	
	合 计	—	24,698.92	—	100.00	1,150.13

6、本报告期其他应收款中持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：无。

7、涉及政府补助的应收款项：

本公司本报告期内不存在涉及政府补助的应收款项。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

本公司本报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

本公司本报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产或负债。

## 五、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵税额	126,816.41	142,722.27
合 计	126,816.41	142,722.27



## 六、固定资产原价及累计折旧

### (一) 固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值:					
1. 期初余额		64,132.54	1,896,096.38	88,335.75	2,048,564.67
2. 本期增加金额		0	0	0	0
(1) 购置		0	0	0	0
(2) 在建工程转入		0	0	0	0
(3) 其他转入		0	0	0	0
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废		0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额		64,132.54	1,896,096.38	88,335.75	2,048,564.67
二、累计折旧					
1. 期初余额		35,179.56	266,085.57	50,122.18	351,387.31
2. 本期增加金额		5,077.20	144,705.60	8,800.05	158,582.85
(1) 计提		5,077.20	144,705.60	8,800.05	158,582.85
(2) 其他转入		0	0	0	0
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废		0	0	0	0
(2) 其他转出		0	0	0	0
4. 期末余额		40,256.76	410,791.17	58,922.23	509,970.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		23,875.78	1,485,305.21	29,413.52	1,538,594.51

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
2. 期初账面价值		28,952.98	1,630,010.81	38,213.57	1,697,177.36

注：期末没有用于抵押或担保的固定资产。

**（二）暂时闲置的固定资产情况：**

本公司本报告期不存在暂时闲置的固定资产。

**（三）通过融资租赁租入的固定资产情况：**

本公司本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

**（四）通过经营租赁租出的固定资产：**

本公司本报告期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

**（五）未办妥产权证书的固定资产情况：**

本公司本报告期不存在未办妥产权证书的固定资产。

**七、无形资产**

**（一）无形资产情况：**

项 目	土地使用权	专利权	商标权	其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额		30,505.00	6,505.66		37,010.66
2. 本期增加金额		0	0	0	
（1）购置		0	0	0	
（2）在建工程转入		0	0	0	
（3）其他转入		0	0	0	
3. 本期减少金额		0	0	0	
（1）处置		0	0	0	
（2）其他转出		0	0	0	
4. 期末余额		30,505.00	6,505.66	0.00	37,010.66
二、累计摊销					
1. 期初余额		7,892.92	1572.11		9,465.03
2. 本期增加金额		1,271.05	271.05	0.00	1,542.10
（1）计提		1,271.05	271.05		1,542.10
（2）其他转入					

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	土地使用权	专利权	商标权	其他	合 计
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额		9,163.97	1,843.16	0.00	11,007.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		21,341.03	4,662.50	0.00	26,003.53
2. 期初账面价值		22,612.08	4,933.55	0.00	27,545.63

(二) 使用寿命不确定的无形资产情况

本报告期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

(三) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

本报告期不存在未办妥证书的土地使用权。

八、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	54,266.59		54,266.59		0.00
合 计	54,266.59		54,266.59		0.00

九、递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 未经抵销的递延所得税资产：

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	1,096,795.29	274,198.83	1,096,795.29	274,198.83

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

可抵扣亏损	187,418.71	46,854.68	187,418.71	46,854.68
合 计	1,284,214.00	321,053.51	1,284,214.00	321,053.51

(二) 未经抵销的递延所得税负债:

本公司本报告期不存在未经抵销的递延所得税负债。

(三) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

本公司本报告期不存在以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债。

(四) 未确认递延所得税资产明细:

本公司本报告期不存在未确认递延所得税资产。

十、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	270,000.00	470,000.00
信用借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	1,770,000.00	1,970,000.00

本期末已逾期未偿还的短期借款：无。

说明：(1)2018 年 8 月 10 日，公司与中国工商银行股份有限公司广州天平架支行签署编号为 2018 年天平小字第 00214 号小企业借款合同，借款金额为 50 万元，借款期限为 1 年。张海波、罗丽平、广东鑫国泰科技有限公司、广东鑫国源能源有限公司为连带责任保证人，分别签署编号为 2017 年天平小保字第 00317-1 号、第 00317-2 号、第 00317-2 号最高额保证合同，保证金额为 500 万元；按照合同规定，已于 2018 年 11 月还款 3 万元。

(2)2018 年 7 月 6 日，公司与中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签署编号为开循额 2018081 号人民币额度借款合同，借款额度为 150 万元，实际借款金额为 150 万元，借款额度有效期从 2018 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 5 日。有额度有效期内发生的单笔借款，其履行期限届满日不受额度有效期是否届满的限制。在额度有效期终止时，未支用的借款额度自动失效。

十一、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,530,114.39	1,432,379.09

合 计	1, 530, 114. 39	1, 432, 379. 09
-----	-----------------	-----------------

(一) 应付票据：无

(二) 应付账款

1、应付账款列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	329, 752. 74	232, 017. 44
1-2 年	95, 830. 65	95, 830. 65
2-3 年	1, 104, 531. 00	1, 104, 531. 00
合 计	1, 530, 114. 39	1, 432, 379. 09

2、账龄超过 1 年的重要应付账款：

序号	项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	上海占峰法律咨询事务所（普通合伙）	850, 000. 00	未结算
	合 计	850, 000. 00	—

3、本报告期应付账款中持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：无。

## 十二、预收账款

(一) 预收账款列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		0. 00
1 至 2 年	68, 064. 75	50, 000. 00
合 计	68, 064. 75	50, 000. 00

(二) 账龄超过 1 年的重要预收款项：

序号	项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	广州市利宇合成材料有限公司	50, 000. 00	未结算
	合 计	50, 000. 00	—

本报告期预收账款中持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：无。

## 十三、应付职工薪酬

(一) 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
-----	------	------	------	------

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

一、短期薪酬	48,339.40	473,925.11	463,917.59	58,346.92
二、离职后福利-设定提存计划		33,044.29	33,044.28	0.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	48,339.40	506,969.40	496,961.87	58,346.93

(二) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,339.40	473,925.11	463,917.59	58,346.92
二、职工福利费				
三、社会保险费		25,526.89	25,526.89	0.00
1. 医疗保险费		22,564.74	22,564.74	0.00
2. 工伤保险费		196.09	196.09	0.00
3. 生育保险费		2,766.06	2,766.06	0.00
四、住房公积金		36,180.00	36,180.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费				0.00
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
八、辞退福利				0.00
九、其他				0.00
合 计	48,339.40	535,632.00	525,624.48	58,346.92

(三) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险		32,053.57	32,053.56	0.01
二、失业保险费		990.72	990.72	0.00
三、养老基金				
四、企业年金				
合 计		33,044.29	33,044.28	0.01

#### 十四、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	68,070.33	68,070.33
个人所得税	116.12	1,633.36
城市维护建设税	5,537.78	5,537.78
教育费附加	4,045.55	4,045.55
合 计	77,769.78	79,287.02

#### 十五、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	127,800.00	127,800.00
合 计	127,800.00	127,800.00

##### (一) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	30,000.00	30,000.00
未付租金	97,800.00	97,800.00
合 计	127,800.00	127,800.00

2、账龄超过一年的重要其他应付款：无。

3、本报告期其他应付款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：无。

#### 十六、一年内到期的非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	262,304.61	418,380.00
合 计	262,304.61	418,380.00

说明：本期一年内到期的长期应付款为一年内到期的分期付款购入固定资产款项。

## 十七、长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资业务费用	532,619.73	532,619.73
合 计	532,619.73	532,619.73

## 十八、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
（1）. 国家持股							
（2）. 国有法人持股							
（3）. 其他内资持股	1,324,638.00						1,324,638.00
其中：境内法人持股	967,402.00						967,402.00
境内自然人持股	357,236.00						357,236.00
（4）. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	1,324,638.00						1,324,638.00
2. 无限售条件流通股份							
（1）. 人民币普通股	2,175,362.00						2,175,362.00
（2）. 境内上市的外资股							
（3）. 境外上市的外资股							
（4）. 其他							
无限售条件流通股份合计	2,175,362.00						2,175,362.00
合 计	3,500,000.00						3,500,000.00

## 十九、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（股本溢价）	1,486,306.26			1,486,306.26
其他资本公积				
合 计	1,486,306.26			1,486,306.26



## 二十、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-694,833.48	-131,055.19
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	-694,833.48	-131,055.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-975,660.56	204,748.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-1,670,494.04	73,692.89

## 二十一、营业收入及营业成本

## （一）营业收入和营业成本：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,455,358.29	3,190,341.88	3,500,514.00	2,323,322.19
其他业务	0	0	1,313.44	1,266.68
合 计	3,455,358.29	3,190,341.88	3,501,827.44	2,324,588.87

## （二）主营业务（分行业）：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
（1）加工产品收入			2,157,352.92	1,626,325.53
（2）贸易收入	3,455,358.29	3,190,341.88	1,343,161.08	696,996.66
合 计	3,455,358.29	3,190,341.88	3,500,514.00	2,323,322.19

## （三）重要客户收入情况：

客户名称	本期发生额	占 比	关联关系	收入类型
广州市城赢天下商贸有限公司	3,455,358.29	100.00%	非关联方	贸易收入

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

合 计	3,455,358.29	100.00%	—	—
-----	--------------	---------	---	---

## 二十二、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	0.00	10,837.14
教育费附加及地方教育附加	0.00	8,220.53
印花税	1,892.70	3,347.95
车船税	0.00	0.00
合 计	1,892.70	22,405.62

## 二十三、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	103,360.23
合 计	0.00	103,360.23

## 二十四、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	473,925.11	470,794.74
折旧及摊销费用	214,391.54	98,443.83
中介服务费	205,075.83	318,501.56
租金及物业管理费	110,410.76	109,275.11
差旅费	6,843.51	6,028.30
办公费	8,100.18	13,392.87
业务招待费	0.00	4,229.47
其他	134,535.2	30,043.25
合 计	1,153,282.13	1,050,709.13

## 二十五、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,700.11	123,111.29
减：利息收入	158.32	184.77
汇兑损益		
其他	2,610.35	6,218.29

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	114,152.14	129,114.81

二十六、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,250.00	
合 计	-20,250.00	

二十七、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-13,437.20
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
合 计		-13,437.20

二十八、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
政府补贴	8,400.00	620,000.00	8400.00
合 计	8,400.00	620,000.00	8400.00

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
广州市科技创新委员会高新技术补贴		120,000.00	与收益相关
广州开发区经济和信息化局三板补贴		500,000.00	与收益相关
贴息收入	8,400.00		与收益相关
合 计	8,400.00	620,000.00	—

二十九、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
罚款及滞纳金支出		1,186.68	
其他			
合 计		1,186.68	

### 三十、所得税费用

#### （一）所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		36,132.01
递延所得税费用		
合 计		36,132.01

#### （二）会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	-975,660.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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	
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	0.00

### 三十一、现金流量表补充资料

#### （一）现金流量表补充资料：

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-975,660.56	204,748.08
加：资产减值准备	-20,250.00	-13,437.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,582.85	79,541.94
无形资产摊销	1,542.10	1,850.52
长期待摊费用摊销	54,266.59	33,333.36
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）		

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	114,152.14	123,111.29
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	230,373.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,023,660.21	219,668.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	124,290.34	323,127.31
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	480,583.67	1,202,317.04
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	75,004.77	606,177.87
减：现金的期初余额	62,282.60	1,229,971.32
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	12,722.17	-623,793.45

（二）现金和现金等价物的构成：

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	75,004.77	606,117.87
其中：库存现金	13,674.33	5,854.25
可随时用于支付的银行存款	61,330.44	600,323.62
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		-
拆放同业款项		-

广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	本期金额	上期金额
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	75,004.77	606,117.87
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 三十二、现金流量表附注

#### （一）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
收财政拨款及专项资金拨款	8,400.00	620,000.00
利息收入	159.27	184.77
往来款	0.00	4,939.21
收保证金	0.00	
合 计	8,559.27	625,123.98

#### （二）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
付现费用	83,383.65	75,566.43
往来款	0.00	0.00
付保证金及押金	0.00	0.00
合 计	83,383.65	75,566.43

### 三十三、所有权或使用权受到限制的资产

本公司本报告期无所有权或使用权受到限制的资产。

### 附注二、关联方及关联交易

#### （一）实际控制人情况

实际控制人	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
薛雄师	实际控制人	76.56	76.56

截至 2019 年 6 月 30 日，薛雄师直接持有本公司 8,400.00 股，通过共青城久德投资管理合伙企业

（有限企业）间接持有本公司股份 2,671,200.00 股。薛雄师直接及间接持有本公司股份合计 2,679,600.00 股，占本公司总股本的 76.56%，为本公司实际控制人。

## （二）本公司的子公司情况

本公司报告期内无子公司。

## （三）本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营和联营企业。

## （四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
共青城久德投资管理合伙企业（有限合伙）	控股股东
王兴	股东、监事会主席
共青城浩同投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
汤宝林	股东
薛雄师	股东、董事长、总经理、实际控制人
潘爱娣	董事、董事会秘书
陈雪云	董事、财务总监
张海霞	监事
冯春莹	监事
广州华城大厦	股东王兴参股公司（持股比例 28.9473%，任其监事）
广州泰振盛贸易有限公司	股东汤宝林控制的公司（持股比例 50.00%，任其总经理）

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、采购商品、接受劳务的关联交易：无

3、关联租赁情况：无

4、关联担保情况：无

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目：无

附注三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		



广州国润化工股份有限公司  
2019 年半年度报告

项 目	金 额	说 明
得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数所有者权益影响额		
合 计	8,400.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-25.65%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.87%	-0.28	-0.28

广州国润化工股份有限公司  
董事会  
2019 年 8 月 30 日