

公司代码：603037

公司简称：凯众股份

上海凯众材料科技股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨颖韬、主管会计工作负责人高丽及会计机构负责人(会计主管人员)顾梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临风险的相关内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上海凯众	指	上海凯众材料科技股份有限公司
凯众减震	指	洛阳凯众减震科技有限公司
凯众有限	指	上海凯众聚氨酯有限公司
黎明院	指	黎明化工研究设计院有限责任公司
聚磊投资	指	上海聚磊投资中心（有限合伙）
佐力控股	指	佐力控股集团有限公司
上汽创投	指	上海汽车创业投资有限公司
	指	

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海凯众材料科技股份有限公司
公司的中文简称	凯众股份
公司的外文名称	Shanghai Carthane Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Carthane
公司的法定代表人	杨颖韬

二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	杨建刚
联系地址	上海市浦东新区建业路813号
电话	021-58388958
传真	021-58382081
电子信箱	kaizhongdm@carthane.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区建业路813号
公司注册地址的邮政编码	201201
公司办公地址	上海市浦东新区建业路813号
公司办公地址的邮政编码	201201
公司网址	www.carthane.com
电子信箱	kaizhongdm@carthane.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凯众股份	603037	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	232,047,186.52	144,653,986.81	60.42
归属于上市公司股东的净利润	67,489,826.59	44,832,783.06	50.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	64,248,991.19	38,947,193.63	64.96
经营活动产生的现金流量净额	25,591,127.88	32,230,908.13	-20.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	709,747,261.52	414,249,854.91	71.33
总资产	780,385,445.41	495,888,187.51	57.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.65	0.75	-13.33
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.75	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.62	0.65	-4.62
加权平均净资产收益率(%)	12.12	11.92	增加0.2个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	11.53	10.36	增加1.17个百分

产收益率 (%)			点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-214,394.95
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	3,935,920.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,353.31
少数股东权益影响额	19,191.60
所得税影响额	-559,234.56
合计	3,240,835.40

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司所属行业为汽车零部件制造业,公司主要从事乘用车底盘悬架系统减震元件和操控系统踏板总成产品的研发、生产和销售。

公司减震元件产品主要包括缓冲块、弹簧垫、减震支撑以及防尘罩等；其中缓冲块产品竞争优势明显，产品技术水平处于行业领先地位，国内市场占有率排名第二，国际市场上也有较高的品牌知名度；供货方式包括为主机厂一级供货或者通过悬架总成供应商为主机厂二级供货。

公司踏板总成产品包括制动、离合和油门三种踏板，有单体式和集成式两种总成方式，轻量化和集成化是公司产品的主要特色，踏板总成产品均为直接向主机厂一级供货。

（二）经营模式

1、采购模式

公司根据多年的采购经验，制定了采购管理制度，建立了严格的原材料、外购件、设备工装等采购流程和供应商选择制度，公司原材料、外购件、设备工装等采购工作由采购部负责。每月公司计划物流部根据本月的月度订单情况，参考现有库存量和安全库存情况，制定原材料及外购件采购计划，在公司 ERP 系统中下达采购任务；运营总监评审采购计划并批准实施后，由采购部负责具体的采购任务和采购物资的跟踪和监控；采购物资检查验证合格后入库。公司原材料、外购件详细采购件采购程序如下：询价、样品试用及评审→竞价及定点→小批量试用合格→批量采购申请→采购价格评审及采购合同签订→采购物资接收、验证、入库及入账→采购付款。包装材料采购与原材料采购程序类似，只是不需要经历小批量试用阶段。

对于设备工装采购及重大工程项目建设，公司采取设立采购技术小组或建设项目小组负责询价、报价等事项，最终定点或者定标按照公司审批权限审批确定；对于办公用品、劳保用品等零星物资采购，公司采用网购、大型超市等简易程序的采购模式。

在供应商选择方面，公司采购部负责寻找、筛选潜在供应商、对潜在供应商进行供应能力调查和评审以及模拟报价和价格评估，工程部对潜在供应商进行工程能力评审，质量管理部对潜在供应商进行相关质量能力评审，最后公司召开供应商评审会议，确定最终的供应商名录和档案。同时，公司采购、物流和质量部对供应商进行日常评审和考核以及年度综合评价，根据业绩评分标准，对应供应商进行评分，按评分情况进行等级划分，以此保障供应商能够持续满足公司采购要求，保证采购产品质量符合要求。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产组织模式，即根据客户的订单要求，用最少的资源，快速反应，组织生产出合格的产品。

公司在获得客户订单后，须经公司销售、计划物流、采购、生产等各部门评审，计划物流部根据评审的订单，编制用料计划，下达采购任务，生产、技术和计划物流部组织产品的生产，计划物流、生产和销售部负责产品的交付。

在产品生产方面，每月月初，计划物流部根据客户的订单情况制定本月的生产计划，生产部组织产品生产，并完成产品的最终交付。在生产过程中，公司采取了精细化的生产管理方式，制定了详细的订单处理和生产管理流程制度，将订单和计划评审、生产准备、生产实施、生产入库、订单交付和销售管理等生产步骤进行了多步细分，将生产作业责任落实到具体个人，同时对各步骤的执行情况均进行严格的把关和监督，从而有效降低材料的损耗，防止生产出现漏洞，保障产品质量的优良。公司产品质量控制体系已深入贯彻到生产经营全过程，形成了卓有成效的生产经营模式。

3、销售模式

（1）销售方式

目前，公司产品主要采用“直销”的销售模式。公司销售主要分为两部分；国内主机厂、总成厂商的配套销售和海外销售。

在国内配套市场，作为汽车整车制造的一级或二级配套供应商，公司产品主要由销售部门直接销售给汽车整车制造商或其配套供应商。公司产品销售流程如下：获取主机厂车型规划、评估

及确定目标项目→签订项目开发定点合同→项目开发→客户认可、签订产品销售合同（一般与客户签订框架合同）→签订年度合同→月度采购订单→生产、交货→开票、回款→客户售后服务。在海外市场，公司对海外 OEM 客户通过自营出口方式进行销售，国外 OEM 客户与国内 OEM 客户类似，客户通过其订单系统，每月下达具体采购订单。国外的 AM 客户主要是通过经销商进行销售，通过他们进入汽车连锁卖场或修理店，公司选择经销商的标准是：已经在汽车售后市场有一定地位，同时考虑地域与业务范围不重复的原则，国外 AM 客户按其产品需求计划，不定期下达采购订单。

（2）定价策略

公司与主机厂就新订单签订多年的意向性框架合同时，会综合客户的信用、货款支付期限的长短和需求数量等因素，通过与客户进行谈判和沟通，本着互惠互利的原则，约定供货价格以及未来几年降价的范围和原则。对于总成厂，公司一般会综合客户的信用、货款支付期限的长短和需求数量等因素，每年就产品价格进行谈判与协商，确定下年的供货价格。公司与客户约定下年的供货价格后，在该年内价格通常不再变动。

对于售后市场客户，公司价格一般保持稳定，除非原材料价格或者汇率发生重大变化。

（3）公司销售的信用政策和收款结算方式

对于不同客户，公司在签订的框架性意向合同或者年度合同中具体约定信用政策和收款结算方式。

销售方式	信用政策	收款结算方式
国内配套市场	根据规模的不同采取不同的信用期限，一般在 1-6 个月	现款、商业或者银行承兑汇票
海外市场	根据规模的不同采取不同的信用期限，一般在 1-6 个月	TT、现款

（三）行业情况

我国汽车 2017 年上半年运行特点：汽车产销量同比保持小幅增长、乘用车产销量增速低于汽车总体，自主品牌乘用车市场份额高于同期。报告期内，乘用车产量 1,057 万辆，同比销量增长 10 万台。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司一直致力于“材料技术与产品设计技术相结合，为客户提供最佳解决方案”，公司的核心竞争力即在于拥有自主核心技术。

截止到报告期末，公司累计获得 24 项专利授权，其中 8 项为与材料技术相关的发明专利，13 项为与产品设计技术相关的实用新型专利。另外，公司在申请过程中的与材料技术相关的 13 项发明专利目前仍在受理过程中。

报告期内，公司研发的新产品电子油门踏板进展顺利，并顺利进入批量供货，供货量稳步上升。该类产品的开发成功，不仅提高了公司踏板总成产品的技术水平，并且可以降低产品总成本，进一步增强了公司踏板总成业务的市场竞争力。

在悬架系统减震产品方面，公司持续进行材料性能改进和降成本研究工作。报告期内，公司的低成本缓冲块材料在日系国际市场上取得重大突破并开始批量供货，未来几年中公司产品在日系国内外主机厂中的市场份额有望显著提升。

报告期内，公司对顶支撑新产品的装配工艺进行了自动化改进，实现了在线自动装配和自动检测，产品的合格率和质量稳定性明显提高，并得到了客户的认可与肯定，公司新获得的顶支撑开发项目比往年明显增多，未来有望成为悬架系统减震业务的一个新的增长点。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2.32 亿元，比 2016 年同期增长了 60.4%。销售增长源于以下两方面的因素：

- (1) 报告期内，公司主要客户上汽乘用车、吉利汽车等整车销量增幅较大；
- (2) 截止至报告期末，公司已有 100 多个新项目投产；

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 6748.98 万元，同比增长 50.54%。净利润增长主要源于销售收入大幅增长。扣除非经常性损益因素，利润增长率略高于销售增长率，主要源于报告期内公司持续精益生产管理，取得了设备运行效率提高、产品一次合格率提升、原料利用率提高以及辅料消耗减少等多方面降成本效果。

2、市场开拓

报告期内，公司获得国内外客户新车型项目 100 多个，为公司未来业务发展打下了良好的基础。

在悬架系统减震产品方面，公司持续进行材料性能改进和降成本研究工作。报告期内，公司的低成本缓冲块材料在日系国际市场上取得重大突破并开始批量供货，未来几年中公司产品在日系国内外主机厂中的市场份额有望显著提升。

3、产品开发

在产品开发方面，截止至报告期末，公司已有 100 多个新项目量产，已实现新项目量产收入 3000 余万元。

4、基础研究

截止到报告期末，公司累计获得 24 项专利授权，其中 8 项为与材料技术相关的发明专利，13 项为与产品设计技术相关的实用新型专利。另外，公司在申请过程中的与材料技术相关的 13 项发明专利目前仍在受理过程中。

5、运营管理

报告期内，公司全面推行精益生产管理，在提高设备运行效率、提升产品一次合格率、提高原料利用率和降低辅料消耗等方面良好效果。

6、募投项目情况

轿车悬架系统减震产品建设项目：截止报告期末，项目已累计投入资金 5578.15 万元，报告期实现销售收入 5523.6 万元，产能得到较好提升。

轿车踏板总成生产建设项目：截止报告期末，项目已累计投入资金 1269.43 万元，报告期实现销售收入 6747.07 万元，取得了较好的经济效益。

研发中心建设项目：本项目尚处于建设阶段，截止报告期末，本项目完成了工程设计、招投标等前期工作，现已正式动工，目前共投入资金 599.13 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	232,047,186.52	144,653,986.81	60.42
营业成本	127,652,186.38	77,796,429.71	64.08
销售费用	13,495,282.80	9,185,693.92	46.92
管理费用	15,379,900.14	12,062,451.92	27.50
财务费用	-2,206,302.44	-951,803.09	-131.80
经营活动产生的现金流量净额	25,591,127.88	32,230,908.13	-20.60
投资活动产生的现金流量净额	-21,788,309.83	-10,467,603.21	-108.15
筹资活动产生的现金流量净额	227,809,106.02	-46,545,266.69	589.44
研发支出	7,866,888.39	6,261,326.09	25.64

营业收入变动原因说明:主要是减震和踏板产品销量增加所致

营业成本变动原因说明:主要是营业收入增加所致

销售费用变动原因说明:主要是营业收入增加导致包装、运输、仓储费用等增加所致

管理费用变动原因说明:主要是营业收入增加所致

财务费用变动原因说明:主要是利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是营业收入增加导致应收账款、应收票据和存货增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是固定资产投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司发行股票募集资金所致

研发支出变动原因说明:公司通过研发费用的持续投入,增强了材料研究和产品设计开发上的技术能力,满足与主机厂同步开发新车型的需要,不断提升公司核心竞争力。

/变动原因说明:/

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	289,577,739.63	37.11	58,363,661.87	11.77	396.16	募集资金原因
应收票据	113,340,460.21	14.52	77,534,581.40	15.64	46.18	销售收入增长所致
应收利息	2,080,390.22	0.27	527,589.04	0.11	294.32	募集资金定存所致
预收款项	3,252,645.37	4.75	1,545,447.83	1.94	110.47	销售收入增长所致
应付职工薪酬	2,005,510.86	2.93	11,968,880.00	15.02	-83.24	计提的年终奖发放所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要控股、参股公司情况如下：

1、 洛阳凯众减震科技有限公司

洛阳凯众减震科技有限公司是公司的全资子公司，主要从事聚氨酯缓冲块等汽车减震元件的开发、生产，是公司减震元件产品的生产基地。

(1) 基本情况：

公司名称：洛阳凯众减震科技有限公司

统一社会信用代码：

注册地址：洛阳空港产业集聚区（孟津县麻屯镇前楼村）

注册资本：4000 万元

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2011 年 12 月 18 日

经营范围：一般经营项目：聚氨酯缓冲块、聚氨酯减震支撑、聚氨酯承载轮和悬架系统塑料件的开发、生产和销售。（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）

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例
1	上海凯众材料科技股份有限公司	4000.00	100%

(3) 经营情况：洛阳凯众减震科技有限公司报告期实现营业收入 **5523.58** 万元，实现净利润 **-211.15** 万元

2、 上海凯众聚氨酯有限公司

上海凯众聚氨酯有限公司是公司的控股子公司，主要从事聚氨酯承载轮的开发、生产、销售，产品主要用于汽车装配线、物流输送线、电动叉车以及矿山机械等领域。

(1) 基本情况：

公司名称：上海凯众聚氨酯有限公司

统一社会信用代码：91310115332819506R

注册地址：上海市浦东新区建业路 813 号 2 幢一层 B 区

注册资本：200 万元

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2015 年 3 月 2 日

经营范围：聚氨酯承载轮的开发、生产、销售，橡塑制品、金属制品及材料的销售，从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(2) 股权结构

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例
1	上海凯众材料科技股份有限公司	120.00	60
2	李丹	80.00	40

(3) 经营情况：上海凯众聚氨酯有限公司报告期实现营业收入 588.30 万元，实现净利润 90.89 万元

3、Carthane USA,L.L.C.

Carthane USA,L.L.C.是公司在美国注册的全资子公司，目的是开拓北美市场、提供客户服务。

(1) 基本情况

公司名称：Carthane USA,L.L.C

注册号：E3448W

注册地址：30300 Northwestern Highway, GEM Business Center, Suite 145, Farmington Hills, Michigan;

法定代表人：杨颖韬

公司类型：有限责任公司

成立日期：2013 年 12 月 19 日

经营范围：汽车零部件的开发设计、仓储、销售和售后服务。

(2) 股权结构：

序号	股东名称/姓名	股权比例 (%)
1	上海凯众材料科技股份有限公司	100

(3) 经营情况：公司对 Carthane USA,L.L.C 尚未投入资金，Carthane USA,L.L.C 亦未开立银行账户、未开展经营活动。

/

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观环境风险

全球经济低迷，国内经济形势仍有下行压力，进而可能影响到汽车及其零部件行业的发展，公司产品有可能达不到预期销量。

2、汇率波动风险

人民币、欧元、美元的汇率波动幅度增大，公司出口产品售价和进口原料采购成本可能受到影响，进而影响到公司的产品销售额和产品成本。

3、行业竞争风险

汽车行业发展放缓，市场竞争加剧，可能导致主机厂竞相降价，最终传导到零部件企业。

4、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为异氰酸酯、多元醇、PA、TPE、电子元件以及金属外购件，原材料的价格变化对公司利润有一定影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 5 月 10 日	www.see.co.cn	2017 年 5 月 11 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 5 月 10 日公司会议室召开 2016 年年度股东大会。会议由公司董事长杨颖韬先生主持，出席本次股东大会的股东及股东代表 33 人，代表股份数 54,794,893 股，占公司股份总数的 68.49%，公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。本次会议的召开、

召集、决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定。本次会议的表决程序和表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨颖韬	承诺自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份, 也不由公司回购承诺人持有的公司股份; 若股份公司上市后 6 个月期末股票收盘低价于发行价, 承诺持有股份公	2017 年 1 月 20 日至 2020 年 1 月 19 日	是	是	-	-

			<p>司股份的锁定将自动延长 6 个月, 作为公司董监高人员, 在任职期间每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的 25%。自公司离职后半年内不转让所持公司股份; 如有买卖公司股份行为, 卖出后 6 个月内不再买入公司股份, 买入后 6 个月内不得卖出公司股份。若违犯上述承诺, 同意将实际交易股票所获全部收益归股份公司所有, 期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 发行价等将相应调整。</p>					
	股份限售	杨建刚、李建星、刘仁山、侯瑞宏、高丽	自公司在证券交易所上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份, 也	2017 年 1 月 20 日至 2020 年 1 月 19 日	是	是	-	-

			<p>不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后 6 个月内股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或股份公司上市后 6 个月期末股票价低于发行价，其承诺的持有股份公司股份的锁定期将自动延长 6 个月；作为公司董监高人员，在任职期间每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的 25%。自公司离职后半年内不转让所持公司股份；如有买卖公司股份行为，卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不得卖出公司股份。若违犯上述承诺，同意将实际交易股票所获全部收益归股份公司所有，</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。					
股份限售	凌慧琴、黄月姣、王亚萌	自公司在证券交易所上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份，也不由公司回购承诺人持有的公司股份；若股份公司上市后 6 个月内股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或股份公司上市后 6 个月期末股票价低于发行价，其承诺的持有股份公司股份的锁定期将自动延长 6 个月；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价等将相应调整。	2017 年 1 月 20 日至 2020 年 1 月 19 日	是	是	-	-	
股份	黎明	自公司股票	2017 年 1 月	是	是	-	-	

	限售	院、聚磊投资、佐力控股、上汽创投	在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司股份,期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,发行价等将相应调整。	20 日至 2018 年 1 月 19 日				
	股份限售	全国社保基金会	根据国务院国有资产监督管理委员会作出的《关于上海凯众材料科技股份有限公司国有股转持有问题的批复》(国资产全【2014】187 号),凯众股份首次公开发行并上市后,由黎明院划转给全国社保基金会持有的发行人国有股由全国社保基金会继承原黎明院的锁定承诺。	2017 年 1 月 20 日至 2018 年 1 月 19 日	是	是	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司、实际控制人、董事、高级管	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第二项《关于	2017 年 1 月 20 日至 2020 年 1 月 19 日	是	是	-	-

		理人员	公司股价稳定措施的承诺》					
其他承诺	其他	-	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第三项关于本次招股说明书的承诺	长期	是	是	-	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人杨颖韬、侯瑞宏、刘仁山、杨建刚、高丽、李建星未受到与证券市场相关的行政处罚或其他处罚。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售	60,000,000	100	0	0	18,000,000	0	18,000,000	78,000,000	75
售	0				0		0		

条件股份									
1、国家持股	0	0	1,524,773	0	457,432	0	1,982,205	1,982,205	1.91
2、国有法人持股	12,339,363	20.56	-1,524,773	0	3,244,377	0	1,719,604	14,058,967	13.52
3、其他内资持股	47,660,637	79.44	0	0	14,298,191	0	14,298,191	61,958,828	59.57
其中：境内非国有法人持股	6,862,134	11.44	0	0	2,058,641	0	2,058,641	8,920,775	8.58
内自然人持股	40,798,503	68	0	0	12,239,550	0	12,239,550	53,038,053	50.99
4、外资	0	0	0	0	0	0	0	0	0

持股									
其中： 境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	0	0	20,000,000	0	6,000,000	0	26,000,000	26,000,000	25
1、人民币普通股	0	0	20,000,000	0	6,000,000	0	26,000,000	26,000,000	25
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、	0	0	0	0	0	0	0	0	0

境外上市的外资股									
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	60,000,000	100	2,000,000	0	6,000,000	0	44,000,000	104,000,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2016年12月9日经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2016]3056号），首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股，于2017年1月20日在上海证券交易所上市。其中国有法人股东黎明院，根据国务院国有资产监督管理委员会作出的《关于上海凯众材料科技股份有限公司国有股转持有问题的批复》（国资产全【2014】187号），划转1,524,773股转给全国社保基金会持有的发行人国有股由全国社保基金会。

公司于2017年5月10日召开2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配议案》，公司以总股本80,000,000元为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.00元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增3股。上述权益分派事宜，于2017年6月23日实施完毕，共计派发现金红利56,000,000元，转增24,000,000股，本次分配后总股本为104,000,000股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨颖韬	16,998,378	-	5,099,513	22,097,891	首次公开发	2020年1月

					行	20日
黎明化工研究设计院有限责任公司	7,882,588	-	2,364,776	10,247,364	首次公开发行	2018年1月20日
上海聚磊投资中心(有限合伙)	3,742,982	-	1,122,895	4,865,877	首次公开发行	2018年1月20日
佐力控股集团有限公司	3,119,152	-	935,746	4,054,898	首次公开发行	2018年1月20日
上海汽车创业投资有限公司	2,932,002	-	879,601	3,811,603	首次公开发行	2018年1月20日
杨建刚	2,295,696	-	688,709	2,984,405	首次公开发行	2020年1月20日
李建星	2,096,070	-	628,821	2,724,891	首次公开发行	2020年1月20日
刘仁山	2,096,070	-	628,821	2,724,891	首次公开发行	2020年1月20日
凌惠琴	1,996,257	-	598,877	2,595,134	首次公开发行	2020年1月20日
侯瑞宏	1,996,257	-	598,877	2,595,134	首次公开发行	2020年1月20日
黄月姣	1,946,350	-	583,905	2,530,255	首次公开发行	2020年1月20日
王亚萌	1,796,631	-	538,989	2,335,620	首次公开发行	2020年1月20日
全国社会保障基金理事会转持一户	1,524,773	-	457,432	1,982,205	首次公开发行	2018年1月20日
高丽	1,497,193	-	449,158	1,946,351	首次公开发行	2020年1月20日
何建国	1,497,192	-	449,158	1,946,350	首次公开发行	2018年1月20日
黄卫华	998,129	-	299,439	1,297,568	首次公开发行	2018年1月20日
王家银	698,690	-	209,607	908,297	首次公开发行	2018年1月20日
史学军	613,474	-	184,042	797,516	首次公开发行	2018年1月20日
刘艳	349,345	-	104,803	454,148	首次公开发行	2018年1月20日
李俊贤	318,528	-	95,558	414,086	首次公开发行	2018年1月20日

徐归德	318,528	-	95,558	414,086	首次公开发行	2018年1月20日
王自刚	299,439	-	89,832	389,271	首次公开发行	2018年1月20日
都林林	299,439	-	89,832	389,271	首次公开发行	2018年1月20日
徐燕阳	272,252	-	81,675	353,927	首次公开发行	2018年1月20日
曹光宇	249,532	-	74,860	324,392	首次公开发行	2018年1月20日
姜清波	249,532	-	74,860	324,392	首次公开发行	2018年1月20日
闫青萍	249,532	-	74,859	324,391	首次公开发行	2018年1月20日
石晓梅	249,532	-	74,859	324,391	首次公开发行	2018年1月20日
陈鹏	249,532	-	74,859	324,391	首次公开发行	2018年1月20日
曹顺华	199,626	-	59,888	259,514	首次公开发行	2018年1月20日
任利亲	199,626	-	59,888	259,514	首次公开发行	2018年1月20日
林风强	168,796	-	50,639	219,435	首次公开发行	2018年1月20日
张捷	99,813	-	29,944	129,757	首次公开发行	2018年1月20日
翁薇	99,813	-	29,944	129,757	首次公开发行	2018年1月20日
唐倩	62,383	-	18,715	81,098	首次公开发行	2018年1月20日
庞建军	62,383	-	18,715	81,098	首次公开发行	2018年1月20日
韩国强	62,383	-	18,715	81,098	首次公开发行	2018年1月20日
赵鑫	49,906	-	14,972	64,878	首次公开发行	2018年1月20日
肖俊南	49,906	-	14,972	64,878	首次公开发行	2018年1月20日
韩迎新	31,192	-	9,358	40,550	首次公开发行	2018年1月20日
程安乐	31,192	-	9,357	40,549	首次公开发行	2018年1月20日
冯果	24,953	-	7,486	32,439	首次公开发	2018年1月

					行	20日
曹以前	24,953	-	7,486	32,439	首次公开发行	2018年1月20日
合计	60,000,000		18,000,000	78,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,828
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
杨颖韬	5,099,513	22,097,891	21.25	22,097,891	无	0	境内自然 人
黎明化工研究设 计院有限责任公 司	2,364,776	10,247,364	9.85	10,247,364	无	0	国有法人
上海聚磊投资中 心(有限合伙)	1,122,895	4,865,877	4.68	4,865,877	无	0	境内非 国有法人
佐力控股集团有 限公司	935,746	4,054,898	3.90	4,054,898	无	0	境内非 国有法人
上海汽车创业投 资有限公司	879,601	3,811,603	3.67	3,811,603	无	0	国有法人
杨建刚	688,709	2,984,405	2.87	2,984,405	无	0	境内自然 人
李建星	628,821	2,724,891	2.62	2,724,891	无	0	境内自然 人
刘仁山	628,821	2,724,891	2.62	2,724,891	无	0	境内自然 人
凌慧琴	598,877	2,595,134	2.50	2,595,134	无	0	境内自然 人
侯瑞宏	598,877	2,595,134	2.50	2,595,134	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
银河金汇证券资管—平安银行—银河嘉汇 21 号集合资产管理计划	579,310	人民币普通股	579,310
赵玉新	395,525	人民币普通股	395,525
潘辉	391,446	人民币普通股	391,446
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	265,980	人民币普通股	265,980
许正环	231,713	人民币普通股	231,713
殷凤	216,740	人民币普通股	216,740
陈忠灵	206,150	人民币普通股	206,150
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	197,470	人民币普通股	197,470
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·银华 8 号集合资金信托计划	195,000	人民币普通股	195,000
罗浩燕	164,963	人民币普通股	164,963
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杨颖韬、杨建刚、李建星、刘仁山、凌惠琴和侯瑞宏是公司的一致行动人成员。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨颖韬	22,097,891	2020年1月20日	-	36个月
2	黎明化工研究设计院有限责任公司	10,247,364	2018年1月20日	-	12个月
3	上海聚磊投资中心(有限合伙)	4,865,877	2018年1月20日	-	12个月

4	佐力控股集团有限公司	4,054,898	2018年1月20日	-	12个月
5	上海汽车创业投资有限公司	3,811,603	2018年1月20日	-	12个月
6	杨建刚	2,984,405	2020年1月20日	-	36个月
7	李建星	2,724,891	2020年1月20日	-	36个月
8	刘仁山	2,724,891	2020年1月20日	-	36个月
9	凌惠琴	2,595,134	2020年1月20日	-	36个月
10	侯瑞宏	2,595,134	2020年1月20日	-	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，杨颖韬、杨建刚、李建星、刘仁山、凌惠琴和侯瑞宏是公司的一致行动人成员。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨颖韬	董事	16,998,378	22,097,891	5,099,513	公积金转增股
杨茂良	董事	-	-	-	-
沈浩	董事	-	-	-	-
侯瑞宏	董事	1,996,257	2,595,134	598,877	公积金转增股
刘仁山	董事	2,096,070	2,724,891	628,821	公积金转增股

杨建刚	董事	2,295,696	2,984,405	688,709	公积金转增股
周戌乾	独立董事	-	-	-	-
邵瑞庆	独立董事	-	-	-	-
张杰	独立董事	-	-	-	-
刘林然	监事	-	-	-	-
李建星	监事	2,096,070	2,724,891	628,821	公积金转增股
孔维正	监事	-	-	-	-
侯振坤	高管	-	-	-	-
宁武	高管	-	-	-	-
高丽	高管	1,497,193	1,946,351	449,158	公积金转增股

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海凯众材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		289,577,739.63	58,363,661.87
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		113,340,460.21	77,534,581.40
应收账款		100,374,766.25	101,221,075.21
预付款项		30,029,843.87	29,077,243.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,080,390.22	527,589.04
应收股利			
其他应收款		627,834.68	500,685.00
买入返售金融资产			
存货		113,343,663.07	106,818,815.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,422,430.58	724,232.62
流动资产合计		650,797,128.51	374,767,883.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		87,869,178.35	82,002,583.99
在建工程		13,504,696.90	11,717,268.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		15,589,402.05	15,859,717.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,333,433.81	9,877,214.69
递延所得税资产		1,291,605.79	1,663,518.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		129,588,316.90	121,120,303.58
资产总计		780,385,445.41	495,888,187.51
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		53,354,838.60	57,045,698.24
预收款项		3,252,645.37	1,545,447.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,005,510.86	11,968,880.00
应交税费		8,559,551.44	8,174,085.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,340,651.50	942,828.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		68,513,197.77	79,676,940.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		68,513,197.77	79,676,940.28

所有者权益			
股本		104,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		418,899,590.20	178,892,010.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,899,566.25	26,899,566.25
一般风险准备			
未分配利润		159,948,105.07	148,458,278.48
归属于母公司所有者权益合计		709,747,261.52	414,249,854.91
少数股东权益		2,124,986.12	1,961,392.32
所有者权益合计		711,872,247.64	416,211,247.23
负债和所有者权益总计		780,385,445.41	495,888,187.51

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海凯众材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		274,944,517.50	55,769,655.08
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		113,040,460.21	76,074,581.40
应收账款		106,375,100.75	116,697,012.26
预付款项		26,246,334.97	27,099,151.84
应收利息		2,080,390.22	527,589.04
应收股利			
其他应收款		36,421,456.22	20,396,329.30
存货		91,008,959.77	90,522,004.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,422,430.58	724,232.62
流动资产合计		651,539,650.22	387,810,555.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		41,200,000.00	41,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		47,248,824.65	41,451,219.40
在建工程		12,343,797.76	10,834,032.81

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,261,111.80	7,441,875.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,954,531.89	9,372,961.72
递延所得税资产		622,174.76	616,091.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,630,440.86	110,916,181.00
资产总计		771,170,091.08	498,726,736.72
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		48,101,853.48	66,755,601.19
预收款项		2,914,972.57	1,403,035.83
应付职工薪酬		2,005,510.86	10,000,000.00
应交税费		8,057,093.76	6,065,796.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		893,966.20	500,000
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,973,396.87	84,724,433.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,973,396.87	84,724,433.62
所有者权益：			
股本		104,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		418,899,590.20	178,892,010.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,899,566.25	26,899,566.25
未分配利润		159,397,537.76	148,210,726.67
所有者权益合计		709,196,694.21	414,002,303.10
负债和所有者权益总计		771,170,091.08	498,726,736.72

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		232,047,186.52	144,653,986.81
其中：营业收入		232,047,186.52	144,653,986.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		155,562,454.43	99,016,616.04
其中：营业成本		127,652,186.38	77,796,429.71
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		1,181,869.01	485,122.26
销售费用		13,495,282.80	9,185,693.92
管理费用		15,379,900.14	12,062,451.92
财务费用		-2,206,302.44	-951,803.09
资产减值损失		59,518.54	438,721.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,484,732.09	45,637,370.77
加：营业外收入		4,012,162.78	6,947,146.94
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		231,284.42	25,868.06
其中：非流动资产处置损失		214,394.95	964.26

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,265,610.45	52,558,649.65
减：所得税费用		12,412,190.06	7,234,554.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,853,420.39	45,324,095.44
归属于母公司所有者的净利润		67,489,826.59	44,832,783.06
少数股东损益		363,593.80	491,312.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		67,853,420.39	45,324,095.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,489,826.59	44,832,783.06
归属于少数股东的综合收益总额		363,593.80	491,312.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.65	0.75
（二）稀释每股收益(元/股)		0.65	0.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		272,413,871.94	165,351,411.83
减：营业成本		175,734,340.08	103,592,934.70
税金及附加		827,014.80	432,043.72
销售费用		11,532,091.60	8,025,841.03
管理费用		11,721,959.19	9,855,077.93
财务费用		-2,202,123.99	-949,192.23
资产减值损失		40,557.01	387,377.39

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		300,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		75,060,033.25	44,007,329.29
加：营业外收入		4,012,162.78	6,947,086.94
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		152,312.43	964.26
其中：非流动资产处置损失		150,442.96	964.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,919,883.60	50,953,451.97
减：所得税费用		11,733,072.51	6,913,514.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,186,811.09	44,039,937.71
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		67,186,811.09	44,039,937.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.65	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.62	0.75

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,988,290.70	143,944,608.55
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		3,930,000.00	1,650,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		885,660.72	6,054,782.22
经营活动现金流入小计		238,803,951.42	151,649,390.77
购买商品、接受劳务支付的现金		143,754,742.8	75,693,307.60
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		35,494,450.87	18,028,086.08
支付的各项税费		25,063,542.36	15,612,503.29
支付其他与经营活动有关的现金		8,900,087.51	10,084,585.67
经营活动现金流出小计		213,212,823.54	119,418,482.64
经营活动产生的现金流量净额		25,591,127.88	32,230,908.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,500.00	819,990.21
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		62,500.00	819,990.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,850,809.83	11,287,593.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,850,809.83	11,287,593.42
投资活动产生的现金流量净额		-21,788,309.83	-10,467,603.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		284,007,580.02	
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			
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		284,007,580.02	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,198,474.00	46,545,266.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,198,474.00	46,545,266.69
筹资活动产生的现金流量净额		227,809,106.02	-46,545,266.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-397,846.31	17,181.31
五、现金及现金等价物净增加额		231,214,077.76	-24,764,780.46
加：期初现金及现金等价物余额		58,363,661.87	107,698,561.12
六、期末现金及现金等价物余额		289,577,739.63	82,933,780.66

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,281,330.93	183,130,266.77
收到的税费返还		3,930,000.00	1,650,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,652,522.76	6,050,425.76
经营活动现金流入小计		236,863,853.69	190,830,692.53
购买商品、接受劳务支付的现金		154,045,136.09	111,069,875.80
支付给职工以及为职工支付的现金		28,837,896.63	13,978,806.53
支付的各项税费		22,068,772.20	14,453,588.19
支付其他与经营活动有关的现金		21,919,427.88	20,640,256.54
经营活动现金流出小计		226,871,232.80	160,142,527.06
经营活动产生的现金流量净额		9,992,620.89	30,688,165.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	819,990.21
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		360,000.00	819,990.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,789,018.18	9,102,485.61
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		18,789,018.18	9,102,485.61

投资活动产生的现金流量净额		-18,429,018.18	-8,282,495.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		284,007,580.02	
取得借款收到的现金			
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		284,007,580.02	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,998,474.00	46,545,266.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,998,474.00	46,545,266.69
筹资活动产生的现金流量净额		228,009,106.02	-46,545,266.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-397,846.31	17,181.31
五、现金及现金等价物净增加额		219,174,862.42	-24,122,415.31
加：期初现金及现金等价物余额		55,769,655.08	104,676,222.94
六、期末现金及现金等价物余额		274,944,517.50	80,553,807.63

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18				26,899,566.25		148,458,278.48	1,961,392.32	416,211,247.23
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				178,892,010.18				26,899,566.25		148,458,278.48	1,961,392.32	416,211,247.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	44,000,000.00				240,007,580.02						11,489,826.59	163,593.80	295,661,000.41
(一) 综合收益总额											67,489,826.59	363,593.80	67,853,420.39
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				264,007,580.02								284,007,580.02
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				264,007,580.02								284,007,580.02
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-56,000,000.00	-200,000.00	-56,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-56,000,000.00	-200,000.00	-56,200,000.00

分配												, 000.00	00	00.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00				-24,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	104,000,000.00				418,899,590.20					26,899,566.25		159,948,105.07	2,124,986.12	711,872,247.64

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18					18,294,683.42		122,393,345.97	1,119,238.10	380,699,277.67
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	60,000,000.00				178,892,010.18					18,294,683.42		122,393,345.97	1,119,238.10	380,699,277.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												-9,167,216.94	491,312.38	-8,675,904.56
(一)综合收益总额												44,832,783.06	491,312.38	45,324,095.44

(二) 所有者投入和减少资本					0							
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-54,000,000.00		-54,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,000,000.00		-54,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18			18,294,683.42		113,226,129.03	1,610,550.48	372,023,373.11

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18				26,899,566.25	148,210,726.67	414,002,303.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				178,892,010.18				26,899,566.25	148,210,726.67	414,002,303.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,000,000.00				240,007,580.02					11,186,811.09	295,194,391.11
(一)综合收益总额										67,186,811.09	67,186,811.09
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				264,007,580.02						284,007,580.02
1.股东投入的普通股	20,000,000.00				264,007,580.02						284,007,580.02
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-56,000,000.00	-56,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00				-24,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	104,000,000.00				418,899,590.20				26,899,566.25	159,397,537.76	709,196,694.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18				18,294,683.42	124,766,781.20	381,953,474.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				178,892,010.18				18,294,683.42	124,766,781.20	381,953,474.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,960,062.29	-9,960,062.29
（一）综合收益总额										44,039,937.71	44,039,937.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-54,000,	-54,000,0

										000	00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,000,000.00	-54,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				178,892,010.18				18,294,683.42	114,806,718.91	371,993,412.51

法定代表人：杨颖韬 主管会计工作负责人：高丽 会计机构负责人：顾梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司概况

上海凯众材料科技股份有限公司（以下简称本公司）原名上海凯众塑胶有限公司，本公司于2000年7月31日由洛阳高新技术开发区凯众汽车新材料有限公司及杨颖韬等12位自然人出资设立。2001年12月，上海凯众塑胶有限公司更名为上海凯众聚氨酯有限公司（以下简称凯众有限）。

2013年6月15日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于上海凯众材料科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2013]366号），同意凯众有限整体变更设立凯众股份（筹）的国有股权管理方案。根据上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的审计报告，截至2012年12月31日，凯众有限净资产为23,800.6641万元，以上净资产折合凯众股份（筹）总股本6,000万股。

根据凯众有限2013年8月3日的股东会决议和发起人协议、公司章程（草案）的规定，凯众股份（筹）申请登记的注册资本为人民币60,000,000.00元，每股面值人民币1元，折股份总数60,000,000股。凯众股份（筹）的全体发起人以其所拥有的凯众有限截至2012年12月31日止经审计后的净资产额238,006,640.66元为基础，按3.9667773:1的比例折合股份总数60,000,000股，每股面值1元，总计股本人民币陆仟万元（¥60,000,000.00），按公司法规定将经审计的净资产额超过注册资本的金额人民币178,006,640.66元计入资本公积。2013年9月9日，凯众股份在上海市工商行政管理局浦东新区分局办理了工商变更登记手续，领取注册号为310115000576204的《企业法人营业执照》。

截至2017年6月30日止，本公司股本为人民币104,000,000.00元。本公司统一社会信用代码9131000013235939XD。

1.2 公司的业务性质和经营范围

1.2.1 业务性质

本公司所属的行业为制造业，主要产品类别包括减震元件、踏板总成及胶轮。本公司为高新技术企业。

1.2.2 经营范围

高分子材料及制品、汽车零部件、承载轮的开发、生产、销售，从事货物与技术的进出口业务，自有设备租赁，自有房屋的租赁。【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】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额
1	洛阳凯众减震科技有限公司	全资	中国河南省洛阳市	聚氨酯产品的开发、生产、销售	4,000.00	一般经营项目：聚氨酯缓冲块、聚氨酯减震支撑、聚氨酯承载轮和悬架系统塑料件的开发、生产和销售。	4,000.00
2	上海凯众聚氨酯有限公司	控股	中国上海市	聚氨酯产品的开发、生产、销售	200.00	一般经营项目：聚氨酯承载轮的开发，生产，销售，橡塑制品，金属制品及材料的销售，从事货物及技术的进出口业务。	120.00

序号	子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	是否与上年合并范围一致
1	洛阳凯众减震科技有限公司	100.00	100.00	是	-	是
2	上海凯众聚氨酯有限公司	60.00	60.00	是	40.00	是

本年纳入合并财务报表范围的公司与上期相同，无增减变化情况。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因

采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2. 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3. 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

5. 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 特殊交易会计处理

6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

2 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

4. 外币业务和外币报表折算

4.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

4.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非

记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

5. 金融工具

5.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

5.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

5.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

5.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

5.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

5.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

5.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

√适用 □不适用

1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转

回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 800 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）	1	1
6 个月—1 年（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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	根据该款项预计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

适用 不适用

1 存货的类别

存货包括原材料、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 后续计量及损益确认方法

3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，投资方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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的会计处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

无

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	6	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
运输工具	平均年限法	5	5	19
办公设备	平均年限法	5	5	19
电子设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专

门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、外购软件等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	房地产权证规定有效期限
财务及设计软件	5-10年	可使用年限

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的

可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
模具	平均年限法	3 年
软件服务费	平均年限法	4 年
企业邮箱费	平均年限法	2 年

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。
- 3) 公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25. 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额)	17%、6%

	计算)	
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	2%
河道费	应纳增值税、消费税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海凯众材料科技股份有限公司	15%
上海凯众聚氨酯有限公司	25%
洛阳凯众减震科技有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、本公司于 2014 年 10 月 23 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为 GR201431000968 号《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

2、本公司于 2015 年 2 月 25 日取得主管税务机关批发的编号为浦税三十五所备（2015）第 1502015739 号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，同意本公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收企业所得税。

3 报告期内，公司已经提交《高新企业认定申请》，暂按 15% 税率预缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,615.57	53,459.04
银行存款	49,517,124.06	18,310,202.83
其他货币资金	240,000,000	40,000,000.00
合计	289,577,739.63	58,363,661.87
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
定期存单	240,000,000.00	40,000,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	112,747,460.21	64,456,581.40
商业承兑票据	593,000	13,078,000.00
合计	113,340,460.21	77,534,581.40

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,561,984.24	14,895,584.28
商业承兑票据		
合计	15,561,984.24	14,895,584.28

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	102,781,548.8	99.72	2,406,782.55	2.34	100,374,766.25	103,624,917.36	99.72	2,403,842.15	2.32	101,221,075.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	286,560	0.28	286,560	100		286,560.00	0.28	286,560.00	100	-
合计	103,068,108.80	/	2,693,342.55	/	100,374,766.25	103,911,477.36	/	2,690,402.15	/	101,221,075.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海郝键机械设备有限公司	286,560	286,560	100	确定无法收回
合计	286,560	286,560	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
其中：6个月以内	100,393,976.6	1,003,939.77	1%
6个月-1年	593,290.67	29,664.53	5%
1年以内小计	100,987,267.27	1,033,604.30	
1至2年	276,109.68	55,221.94	20%
2至3年	431.07	215.54	50%
3年以上	1,604,300.78	1,604,300.78	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	102,868,108.80	2,693,342.56	

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 年以上	200,000.00	-	100%
合计	200,000.00	-	100%

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

(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 52,654.49 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,714.09

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
南阳浙减汽车减振器有限公司浙川汽车减振器厂	客户	21,398,011.00	6 个月内	20.76%
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	客户	20,990,374.73	6 个月内	20.37%
万都(宁波)汽车零部件有限公司	客户	4,916,904.98	6 个月内	4.77%
四川宁江山川机械有限责任公司	客户	4,874,037.65	6 个月内	4.73%
天纳克(北京)汽车减震器有限公司	客户	4,799,983.97	6 个月内	4.66%
合计		56,979,312.33		55.28%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,735,927.69	85.70	22,440,097.19	77.17
1至2年	3,324,140.09	11.07	4,371,634.98	15.03
2至3年	378,433.57	1.26	1,774,428.87	6.11
3年以上	591,342.52	1.97	491,082.06	1.69
合计	30,029,843.87	100	29,077,243.10	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海新冠模塑科技有限公司	2,380,640.00	7.93%
MTS SYSTEMS	1,728,488.16	5.76%
Hennecke GmbH	1,705,996.94	5.68%
上海新跃联汇电子科技有限公司	1,540,000.00	5.13%
上海曙灿自动化设备有限公司	1,394,430.00	4.64%
合计	8,749,555.10	29.14%

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,080,390.22	527,589.04
合计	2,080,390.22	527,589.04

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	651,808.85	43.87	23,974.17	3.68	627,834.68	517,795.12	38.31	17,110.12	3.30	500,685.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	833,938.39	56.13	833,938.39	100	-	833,938.39	61.69	833,938.39	100	-
合计	1,485,747.24	/	857,912.56	/	627,834.68	1,351,733.51	/	851,048.51	/	500,685.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	274,887.69	2,748.88	1%
6 个月-1 年	72,505.78	3,625.29	5%
1 年以内小计	347,393.47	6,374.17	
1 至 2 年	88,000	17,600	20%
2 至 3 年			50%
3 年以上			100%
合计	435,393.47	23,974.17	

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，风险较小无需计提坏账准备的其他应收款组合：

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	165,415.38	-	-
6 个月-1 年以内	50,000.00	-	-
2-3 年	1,000.00	-	-
合计	216,415.38	-	-

确定该组合依据的说明：以其他应收款的款项性质为信用风险特征划分组合

(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 6,864.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收回可能性较小的预付货款	833,938.39	833,938.39
备用金	435,393.47	347,365.90
代扣代缴社保及公积金	104,811.98	115,412.92
押金	111,603.4	51,000.00
代垫款	-	4,016.30
合计	1,485,747.24	1,351,733.51

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
Dynatron Corp. Ltd	收回可能性较小的预付货款	833,938.39	6个月-1年以内	56.13	833,938.39
销售部	备用金	90,000	6个月以内	6.06	900
公积金	公积金	83,277.04	6个月以内	5.61	-
李建唐	备用金	53,500	6个月以内	3.60	535
上海薪黄节能设备有限公司	押金	50,000	6个月-1年以内	3.37	-
合计	/	1,110,715.43	/	74.77	835,373.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	30,223,241.37	-	30,223,241.37	23,345,873.84	-	23,345,873.84
库存商品	75,946,688.77	661,545.84	75,285,142.93	75,242,965.92	661,545.84	74,581,420.08
半成品	5,201,032.28	-	5,201,032.28	6,186,416.76	-	6,186,416.76
低值易耗品	1,532,847.22	-	1,532,847.22	1,244,499.04	-	1,244,499.04

包装物	1,101,399.27	-	1,101,399.27	1,460,605.97	-	1,460,605.97
合计	114,005,208.91	661,545.84	113,343,663.07	107,480,361.53	661,545.84	106,818,815.69

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	661,545.84	-				661,545.84
合计	661,545.84	-				661,545.84

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税金	1,422,430.58	724,232.62
合计	1,422,430.58	724,232.62

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1).

无

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、 账面 原值：						
1 . 期 初余 额	49,926,772.15	66,324,849.11	3,544,373.5	2,411,354.1	1,506,966.55	123,714,315.41
2 . 本 期增 加金 额	442,922.85	9,824,730.35	195,726.5	160,215.54	107,475.22	10,731,070.46
1) 购 置	442,922.85	8,312,757.9	195,726.5	137,938.49	107,475.22	9,196,820.96
2) 在 建工 程转 入		1,511,972.45		22,277.05		1,534,249.50
3) 企 业合 并增 加						-
						-
. 本 期减 少金 额	-	1,049,183.71	267,333	-	-	1,316,516.71
1) 处 置或 报废	-	1,049,183.71	267,333	-	-	1,316,516.71
4 . 期 末余 额	50,369,695.00	75,100,395.75	3,472,767.00	2,571,569.64	1,614,441.77	133,128,869.16
二、 累计 折旧						
1 . 期 初余 额	8,214,613.89	28,019,986.98	2,900,374.54	1,777,573.98	799,182.03	41,711,731.42
2	1,189,149.84	3,036,050.45	104,767.61	149,705.36	107,907.89	4,587,581.15

. 本期增加金额						
1) 计提	1,189,149.84	3,036,050.45	104,767.61	149,705.36	107,907.89	4,587,581.15
3 . 本期减少金额	-	785,655.41	253,966.35	-	-	1,039,621.76
1) 处置或报废	-	785,655.41	253,966.35	-	-	1,039,621.76
4 . 期末余额	9,403,763.73	30,270,382.02	2,751,175.80	1,927,279.34	907,089.92	45,259,690.81
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) 处置或报废						
4 . 期						

末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	40,965,931.27	44,830,013.73	721,591.20	644,290.30	707,351.85	87,869,178.35
2. 期初账面价值	41,712,158.26	38,540,206.67	642,415.60	321,164.38	786,639.08	82,002,583.99

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洛阳车间	32,489,248.82	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电子油门生产线	4,255,664.67		4,255,664.67	3,613,616.16	-	3,613,616.16
聚氨酯浇注发泡机	4,730,936.06		4,730,936.06	4,730,936.06	-	4,730,936.06
其他待安装设备	33,613.85		33,613.85	41,659.96	-	41,659.96
研发中心	915,075.12		915,075.12	674,114.90	-	674,114.90

自动生产线	165,452.98		165,452.98	165,452.98		165,452.98
合成料装置	102,946.97		102,946.97	102,946.97		102,946.97
2000KW 变电站	2,140,108.11		2,140,108.11			
浇注机	819,590.21		819,590.21	819,286.25	-	819,286.25
洛阳公用工程	341,308.93		341,308.93	52,478.63		52,478.63
主料注塑成型机	-		-	1,505,305.78		1,505,305.78
洛阳工艺设备				11,470.68		11,470.68
合计	13,504,696.90		13,504,696.90	11,717,268.37		11,717,268.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
聚氨酯浇注发泡机	13,409,900	4,730,936.06				4,730,936.06	99.26	95.00	自筹
电子油门生产线	8,800,000	3,613,616.16	642,048.51			4,255,664.67	48.36	85.00	自筹
2000KW 变电站	3,300,000	-	2,140,108.11			2,140,108.11	64.85	80	自筹
研发中心	21,600,000	674,114.90	240,960.22			915,075.12	4.24	90	自筹
浇注机	830,000	819,590.21				819,590.21	98.75	95	自筹
合计	47,939,900	9,838,257.33	3,023,116.84			12,861,374.17	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	财务软件	生产用软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,831,896.02	797,035.31	2,693,628.85	19,322,560.18
2. 本期增加金额			41,316.24	41,316.24
(1) 购置			41,316.24	41,316.24
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,831,896.02	797,035.31	2,734,945.09	19,363,876.42
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,280,880.83	200,282.72	981,679.02	3,462,842.57
2. 本期增加金额	162,708.36	37,950.30	110,973.14	311,631.80
(1) 计提	162,708.36	37,950.30	110,973.14	311,631.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,443,589.19	238,233.02	1,092,652.16	3,774,474.37

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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,388,306.83	558,802.29	1,642,292.93	15,589,402.05
2. 期初账面价值	13,551,015.19	596,752.59	1,711,949.83	15,859,717.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例/

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Ztouch 服务费	4,007.63	-	4,007.63		-
开发模具	2,392,574.62	1,285,965.49	922,036.35		2,756,503.76
企业邮箱费	14,103.73	-	6,509.46		7,594.27
生产模具	7,466,528.71	2,749,586.51	2,373,112.19		7,843,003.03

周转包材	-	790,636.38	64,303.63		726,332.75
合计	9,877,214.69	4,826,188.38	3,369,969.26	-	11,333,433.81

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,212,800.95	650,845.57	4,202,996.54	640,021.65
内部交易未实现利润	4,271,734.80	640,760.22	6,823,315.13	1,023,497.27
合计	8,484,535.75	1,291,605.79	11,026,311.67	1,663,518.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,174,065.01	1,062,542.55
合计	3,174,065.01	1,062,542.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2017年	47,105.61	47,105.61
2018年	22,206.64	22,206.64
2019年	-	-
2020年	993,230.3	993,230.3
2021年	2,111,522.46	
合计	3,174,065.01	1,062,542.55

其他说明：
适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
模具款	176,266	105,914.00
设备款	6,523,225.65	470,850.00
原材料款	38,335,322.13	51,249,312.27
暂估款	5,842,745.33	3,633,994.00
运费	1,212,355.05	374,512.62
质保金	734,240.71	809,667.30
工程款	239,633.29	-
其他	291,050.44	401,448.05
合计	53,354,838.60	57,045,698.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,252,645.37	1,545,447.83
合计	3,252,645.37	1,545,447.83

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,968,880.00	25,913,374.98	35,876,744.12	2,005,510.86
二、离职后福利-设定提存计划		2,499,895.49	2,499,895.49	
合计	11,968,880.00	28,413,270.47	38,376,639.61	2,005,510.86

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,968,880	22,357,809.62	32,321,178.76	2,005,510.86
二、职工福利费		1,262,371.45	1,262,371.45	
三、社会保险费		1,626,355.43	1,626,355.43	
其中：医疗保险费		1,145,950.15	1,145,950.15	
工伤保险费		134,009.58	134,009.58	
生育保险费		112,708.9	112,708.9	
其他		233,686.8	233,686.8	
四、住房公积金		411,394	411,394	
五、工会经费和职工教育经费		255,444.48	255,444.48	
合计	11,968,880	25,913,374.98	35,876,744.12	2,005,510.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		2,388,781.29	2,388,781.29	
2、失业保险费		111,114.2	111,114.2	
合计		2,499,895.49	2,499,895.49	

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,572.68	389,858.46
企业所得税	8,148,525.99	7,375,720.77
个人所得税	194,843.96	111,329.40
城市维护建设税	669.70	19,224.44
城镇土地使用税	55,188.40	73,358.01
教育费附加	3,348.50	113,606.84
房产税	81,402.21	71,934.24
河道费		19,053.20
合计	8,559,551.44	8,174,085.36

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	208,000.00	200,000.00
工会经费	124,874.34	85,083.79
未支付的费用	354,086.80	114,623.32
定金	500,000.00	500,000.00
其他	153,690.36	43,121.74
合计	1,340,651.50	942,828.85

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	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	
股份总数	6,000.00	2,000.00		2,400.00		4,400.00	10,400.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	178,006,640.66	264,007,580.02	24,000,000.00	418,014,220.68
其他资本公积	885,369.52			885,369.52
合计	178,892,010.18	264,007,580.02	24,000,000.00	418,899,590.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,899,566.25			26,899,566.25
合计	26,899,566.25			26,899,566.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	148,458,278.48	122,393,345.97
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	148,458,278.48	122,393,345.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,489,826.59	44,832,783.06
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	56,000,000	54,000,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,948,105.07	113,226,129.03

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润/元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润/元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润/元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润/元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润/元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,566,607.06	90,272,274.76	141,924,356.44	74,292,533.99
其他业务	1,480,579.46	37,379,911.62	2,729,630.37	3,503,895.72
合计	232,047,186.52	127,652,186.38	144,653,986.81	77,796,429.71

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	116,001.04	90,177.61
教育费附加	513,107.34	394,944.65
房产税	162,804.41	-
土地使用税	170,376.8	-
车船使用税	2,310	-
印花税	170,469	-
河道费	46,800.42	-
合计	1,181,869.01	485,122.26

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	14,664.49	14,351.35
包装材料费	2,965,076.02	1,567,447.66
参展费	-	10,800.00
仓储费	1,050,766.9	1,198,626.43
差旅费	489,397.53	414,630.00
人工费用	1,788,182	1,743,547.69
长期待摊费用摊销	-	4,808.94
会务费	86,740	299,880.00
低值易耗品摊销	26,122.34	12,768.24
通讯费	19,390.84	17,855.96
外部质量损失	238,031.39	61,391.52
业务宣传费	13,966.37	-
业务招待费	793,591.54	570,317.94
用车费	84,016.12	58,321.09
运费	5,547,170.09	2,854,312.94
折旧	59,439.29	24,039.91
咨询费	318,727.88	330,879.35
其他		1,714.90
合计	13,495,282.80	9,185,693.92

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	230,421.98	77,813.40
业务招待费	607,200.54	161,516.09
保安费	245,796.59	228,704.76
人工费用	2,883,008.14	1,606,189.80
折旧	748,286.36	733,301.78
办公费	735,268.32	394,605.02
用车费	116,630.1	130,701.42
通讯费	24,590.31	38,783.44
无形资产摊销	208,512.2	207,135.00
检测费	48,174.47	25,097.36
咨询费	312,879.25	53,425.13
研发费	7,866,888.39	6,261,326.09
评审费	18,000	-
审计费	457,830.19	21,433.96
会务费	322,487.63	2,800.00
保险费	32,015.97	33,107.36
环保费	30,427.83	113,561.42

绿化费	11,678	18,263.00
交通运输费	5,915.17	3,177.00
租赁费	219,778.76	83,331.00
物管费	8,824.92	9,089.84
培训费	237,888.02	-
模具摊销	-	6,491.12
其他	7,397	1,852,597.93
合计	15,379,900.14	12,062,451.92

其他说明：
无

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,646,703.22	972,035.84
利息净支出/（净收入）	-2,646,703.22	-972,035.84
加：汇兑净损失/（净收益）	397,846.31	-17,181.31
加：手续费	42,554.47	37,414.06
合计	-2,206,302.44	-951,803.09

其他说明：
无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	59,518.54	438,721.32
二、存货跌价损失	-	-
合计	59,518.54	438,721.32

其他说明：
无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	3,995,779.87	6,904,000.00	3,995,779.87
废料款	11,382.91	37,076.94	11,382.91
其他	5,000	6,070.00	5,000
合计	4,012,162.78	6,947,146.94	4,012,162.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术成果奖励		4,904,000.00	收益相关
地方财政返还	3,930,000	1,650,000.00	收益相关
其他政府补助	65,779.87	350,000.00	收益相关
合计	3,995,779.87	6,904,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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合计	214,394.95	964.26	214,394.95
其中：固定资产处置损失	214,394.95	964.26	214,394.95
对外捐赠	15,000.00	-	15,000.00
滞纳金	1,889.47	24,903.80	1,889.47
合计	231,284.42	25,868.06	231,284.42

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,040,580.9	7,547,474.43
递延所得税费用	371,609.16	-312,920.22

合计	12,412,190.06	7,234,554.21
----	---------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	80,265,610.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,066,402.61
子公司适用不同税率的影响	-7,891,988.36
调整以前期间所得税的影响	-98,818.98
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	371,609.16
其他	-35,014.37
所得税费用	12,412,190.06

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	569,372.1	757,635.28
个税返还	59,859.87	-
政府补助	5,920	5,254,000.00
变卖废料款等	11,382.91	37,076.94
其他往来	239,125.84	6,070.00
合计	885,660.72	6,054,782.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来	-	1,015.57

罚款及滞纳金	1,889.47	24,903.80
银行手续费	42,554.47	37,414.06
运费	2,854,920.53	2,857,489.94
包装材料费	-	1,567,447.66
差旅费	725,734.68	492,443.40
研发费	1,375,882.76	1,223,011.36
业务招待费	1,400,792.08	731,834.03
仓储费	1,049,536.90	1,198,626.43
用车费	200,646.22	189,022.51
外部质量损失	-	28,356.52
办公费	569,355.47	408,956.37
咨询费	50,801.13	384,304.48
保安费	245,796.59	228,704.76
通讯费	43,981.15	56,639.40
参展费	-	10,800.00
会务费	20,740.00	302,680.00
环保费	42,105.83	-
租赁费	219,778.76	-
检测费	48,174.47	-
其他	7,397.00	340,935.38
合计	8,900,087.51	10,084,585.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	67,853,420.39	45,324,095.44
加: 资产减值准备	59,518.54	438,721.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,587,581.15	3,974,007.31
无形资产摊销	311,631.8	267,519.94
长期待摊费用摊销	3,369,969.26	2,756,390.98
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)	214,394.95	964.26
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)	397,846.31	-17,181.31
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)	371,609.16	-312,920.22
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)	-6,524,847.37	-15,595,160.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,914,034.72	-10,581,246.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,135,961.59	5,975,717.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,591,127.88	32,230,908.13
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	289,577,739.63	82,933,780.66
减: 现金的期初余额	58,363,661.87	107,698,561.12
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	231,214,077.76	-24,764,780.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	289,577,739.63	58,363,661.87
其中：库存现金	60,615.57	53,459.04
可随时用于支付的银行存款	49,517,124.06	18,310,202.83
可随时用于支付的其他货币资金	240,000,000	40,000,000.00
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	289,577,739.63	58,363,661.87
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		-

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	407,862.51	6.77	2,763,023.79
欧元	543	7.75	4,208.03
日元	1,775	0.06	107.36
应收账款			
其中：美元	718,952.74	6.77	4,870,473.47
欧元	232,094.91	7.75	1798642.71
预收账款			
澳门元	30,503.7	5.21	158,921.23
人民币			
预付账款			
其中：美元	327,150	6.77	2,216,244.96
欧元	539,230	7.75	4,178,816.8
日元	7,400,000	0.06	447,589

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
洛阳凯众减震科技有限公司	洛阳市	中国河南	减震系统零部件生产和销售	100.00		设立
上海凯众聚氨酯有限公司	上海市	中国 上海	聚氨酯承载轮的开发、生产和销售	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在本报告期内无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司运营融资或投资。本公司具有多种经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使投资方的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险**1.1.1 外汇风险**

外汇风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。人民币与本公司进行交易时所使用的其它货币之间的波动，将影响本公司的财务状况和经营业绩。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。由于目前本公司主要为国内贸易业务少量为国际贸易业务，因此本公司管理层认为外币汇率变化不会对本公司的财务状况造成重大影响。

1.1.2 利率风险

本公司管理层认为利率风险对财务报表不存在重大影响，因此未披露利率风险的敏感性分析。

2 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。其账面价值等于其公允价值。于 2017 年 6 月 30 日，本公司认为这些金融资产无重大变现限制。

本公司主要通过运用现金平台融资等多种手段来融资。本集团的金融负债主要为因经营而直接产生的通常需在 3 个月内清偿的应付票据、应付账款及其他应付款等。其账面价值等于公允价值。本公司认为可以通过上述金融资产的及时变更和现金平台融资，筹集足够资金以偿还到期的各类金融负债，不存在重大流动风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

请见附注 9

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黎明化工研究设计院有限责任公司	参股股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黎明化工研究设计院有限责任公司	采购材料	84,240.00	36,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	461.70	97.36

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司的实际控制人及其一致行动人情况

实际控制人及其他一致行动人

与本公司的关系

杨颖韬	第一大股东，持股 21.25%，实际控制人
侯瑞宏	持股 2.50%的股东，实际控制人
李建星	持股 2.62%的股东，实际控制人
杨建刚	持股 2.87%的股东，实际控制人
刘仁山	持股 2.62%的股东，实际控制人
高丽	持股 1.87%的股东，实际控制人
凌惠琴	持股 2.50%的股东，其他一致行动人
黄月姣	持股 2.43%的股东，其他一致行动人
王亚萌	持股 2.25%的股东，其他一致行动人

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司下属全资子公司洛阳凯众减震科技有限公司已于 2017 年 4 月 6 日取得豫（2017）孟津县不动产权第 0000246 号、豫（2017）孟津县不动产权第 0000257 号房屋产权证，截至本报告签发日止，尚有部分车间房屋产权证正在办理过程中。

除上述事项外，截至本报告签发日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

1 报告分部的确定依据

本公司以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。

业务分部或地区分部的大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：

1) 该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

业务分部或地区分部未满足上述条件的，可以按照下列规定处理：

1) 不考虑该分部的规模，直接将其指定为报告分部。

2) 不将该分部直接指定为报告分部的，可将该分部与一个或一个以上类似的、未满足上述条件的其他分部合并为一个报告分部；

3) 不将该分部指定为报告分部且不与其他分部合并的，在披露分部信息时，将其作为其他项目单独披露。

本公司本年按经营地区为依据确定报告分部，分为国内南区、国内北区、上海地区及国际业务。

2 报告分部的会计政策

本公司按经营地区划分报告分部，合并范围内执行统一的会计政策。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	国内南区	国内北区	上海地区	国际业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	86,658,112.25	82,547,236.43	88,204,988.79	23,232,971.55	50,076,701.96	230,566,607.06
主营业务成本	53,076,828.19	54,515,114.95	71,258,842.08	15,246,259.68	103,824,770.14	90,272,274.76

项目	减震元件	塑料件	踏板总成	胶轮	分部间抵销	合计
主营业务收入	182,658,903.92	24,630,687.21	67,470,690.26	5,883,027.63	50,076,701.96	230,566,607.06
主营业务成本	130,988,460.40	20,042,635.08	39,780,961.81	3,284,987.61	103,824,770.14	90,272,274.76

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

2013年12月19日凯众美国公司（Carthane USA）在美国密歇根州许可与监管部门的公司、证券、商业许可局注册成立，注册证号为E3448W。注册代理人为上海凯众材料科技股份有限公司董事长杨颖韬先生。凯众美国公司的所有者为上海凯众材料科技股份有限公司，持有其100%股权。注册地址为密歇根州法明顿丘145单元GEM商业中心或徐利民律师事务所。有限责任公司的期限为100年。根据凯众股份公司收到的许利民律师事务所邮件说明，凯众美国公司尚未正式开始其在密歇根州及美利坚共和国其他州的任何商业事务，尚未正式在美国内部收入服务中心申请联邦就业身份证号码（简称FEIN），尚未在密歇根州或美利坚共和国其他州开设交易账户。

除上述事项外，截至本报告签发日2017年6月30日，本公司不存在其他需要披露的重要事项。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	108,667,210.05	99.74	2,292,109.30	88.89	106,375,100.75	119,005,132.69	99.76	2,308,120.43	1.94	116,697,012.26
单项金额不大但单独计提坏账准备的应收账款	286,560	0.26	286,560.00	100.00	-	286,560.00	0.24	286,560.00		-
合计	108,953,770.05	/	2,578,669.30	/	106,375,100.75	119,291,692.69	/	2,594,680.43	/	116,697,012.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	96,405,291.26	964,052.91	1%

6 个月-1 年	201,242.69	10,062.13	5%
1 年以内小计	96,606,533.95	974,115.05	
1 至 2 年	189.68	37.94	20%
2 至 3 年	431.07	215.54	50%
3 年以上	1,604,300.78	1,604,300.78	100%
合计	98,211,455.48	2,578,669.31	

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合：

单位：元 币种：
人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其中：6 个月以内	10,742,314.57	-	-
6 个月-1 年		-	-
合计	10,742,314.57	-	-

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2017/6/30

单位	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海郝键机械设备有限公司	286,560.00	286,560.00	100.00
合计	286,560.00	286,560.00	

(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 33,702.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,714.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
南阳浙减汽车减振器有限公司 浙川汽车减振器厂	客户	21,398,011.00	6 个月内	19.64%
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	客户	20,990,374.73	6 个月内	19.27%
万都(宁波)汽车零部件有限公司	客户	4,916,904.98	6 个月内	4.51%
四川宁江山川机械有限责任公司	客户	4,874,037.65	6 个月内	4.47%
天纳克(北京)汽车减震器有限公司	客户	4,799,983.97	6 个月内	4.41%
合计		56,979,312.33		52.30%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	36,445,420.39	97.76	23,964.17	0.07	36,421,456.22	20,413,439.42	96.08	17,110.12	0.08	20,396,329.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	833,938.39	2.24	833,938.39	100	-	833,938.39	3.92	833,938.39	100	-
合计	37,279,358.78	/	857,902.56	/	36,421,456.22	21,247,377.81	/	851,048.51	/	20,396,329.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	273,887.69	2,738.88	1%
6 个月-1 年	72,505.78	3,625.29	5%
1 年以内小计	346,393.47	6,364.17	
1 至 2 年	88,000.00	17,600.00	20%
2 至 3 年	-	-	
3 年以上	833,938.39	833,938.39	100%
合计	1,268,331.86	857,902.56	

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，风险较小无需计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：元 币种：
人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
洛阳凯众减震科技有限公司	33,479,891.96		
上海凯众聚氨酯有限公司	2,375,322.98		
社保及公积金	104,811.98		
上海蕪黄节能设备有限公司	50,000.00		
袁健芳	1,000.00		
合计	36,011,026.92		

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的款项性质为信用风险特征划分组合。

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币 2017/6/30

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
Dynatron Corp. Ltd	833,938.39	833,938.39	100.00
合计	833,938.39	833,938.39	

(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 6,854.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内款项	35,855,214.94	19,931,689.22
代垫款	131,335.21	4,016.30
收回可能性较小的预付货款	833,938.39	833,938.39
备用金	303,058.26	339,101.90
代扣代缴社保及公积金	104,811.98	87,632.00
押金	51,000.00	51,000.00
合计	37,279,358.78	21,247,377.81

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
洛阳凯众减震科技有限公司	合并范围内款项	33,479,891.96	6个月以内	89.81	-
上海凯众聚氨酯有限公司	合并范围内款项	2,375,322.98	6个月以内	6.37	-
Dynatron Corp. Ltd	收回可能性较小的预付货款	833,938.39	6个月-1年以内	2.24	833,938.39
代扣代缴社保及公积金	代扣代缴	104,811.98	6个月以内	0.28	-
上海薪黄节能设备有限公司	押金	50,000.00	6个月-1年以内	0.13	-
合计	/	36,843,965.31	/	98.83	833,938.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,200,000.00		41,200,000.00	41,200,000.00		41,200,000.00
合计	41,200,000.00		41,200,000.00	41,200,000.00		41,200,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

洛阳凯众减震科技有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
上海凯众聚氨酯有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-
合计	41,200,000.00	-	-	41,200,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,861,085.8	143,619,617.58	137,001,325.40	85,620,299.94
其他业务	47,552,786.14	32,114,722.5	28,350,086.43	17,972,634.76
合计	272,413,871.94	175,734,340.08	165,351,411.83	103,592,934.70

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	
合计	300,000.00	

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-214,394.95
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）	3,935,920.00
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	59,353.31
所得税影响额	-559,234.56
少数股东权益影响额	19,191.60
合计	3,240,835.40

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	12.12	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.62	0.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：杨颖韬

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用