



四川达威科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-094

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人严建林、主管会计工作负责人罗梅及会计机构负责人(会计主管人员)吴鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济环境变化引致的业绩波动风险

中国经济面临较大的下行压力，经济发展进入新常态。国家出台“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大措施，引导中国经济向战略新兴产业转型，将带来经济转型的阵痛。在这样的复杂局面下，皮革化学品企业的业绩也可能将随着宏观经济形势变化和皮革主体行业起伏而产生波动。

2、主要原材料价格变动风险

公司产品生产成本主要是直接材料，报告期内，公司主要产品生产成本中直接材料受基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。原材料的价格直接影响了公司产品生产成本和毛利率水平，若主要原材料价格出现持续大幅波动，将会对产品毛利率以及公司经营业绩产生一定程度的影响。

3、产品创新与技术进步的风险

公司下游制革行业花样款式品种繁多、变化速度快，客观上不仅要求公司适应其“高品质、多品种”的特性，还要求公司必须具备快速研发、全面技术服

务的能力，尽可能的提供从生皮到制革全流程的皮革化学品及服务。公司始终坚持科技创新的发展道路，技术创新和产品创新是公司保持核心竞争优势的一个重要手段。目前，公司已具备国内领先、国际先进的技术水平，部分产品质量已达到或超过国外化工巨头，在国内皮革化学品市场享有较高的美誉度。如果公司的技术研发和产品升级换代不能持续及时的把握下游产业和最终消费者需求的变化趋势，并紧跟市场发展的热点，公司的新产品设计和开发能力不能够满足客户的需求，将不能在行业中继续取得竞争优势，进而影响公司的市场地位和可持续发展能力。

4、环境保护风险

公司属皮革化学品行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题。公司一直注重环境保护，近年来大力发展清洁生产和循环经济，保证“三废”排放符合国家和地方环境质量和排放标准，并且通过生产清洁化制革产品，向下游制革行业推广“保毛脱毛、无灰浸灰、生态鞣制等清洁生产技术”，取得了良好的经济效益和社会效益。

随着国家的环境保护措施日渐严格、完善，对企业节能减排、清洁生产的要求不断提高，可能在未来出台更为严格的环保标准，对化工生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会给公司盈利水平带来一定影响。

5、募集资金运用的风险

随着公司销售市场迅速拓展，客户对于公司高质量、绿色、清洁、环保的皮革化学品需求不断增长。公司本次募集资金投资项目：“清洁制革化工材料及

高性能皮革化学品新建（53,000t/a）项目”和“18,000t/a 规模环保型皮革化学品技改扩建项目”均具有核心技术，项目筹建生产的产品具备绿色、清洁、环保特性，市场前景良好。预计项目建设完成后，公司皮革化学品总生产能力将大幅提升，生产自动化程度进一步增强。需要注意的是，募投项目实施之后，公司生产能力扩大，公司的销售如果不能同步扩张，将造成产能部分闲置，影响公司经营业绩。

因此，针对公司产能扩张带来的风险，公司将积极开拓市场与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

6、应收账款回收的风险

报告期，公司应收账款账面价值为 12,819.75 万元，占总资产的比例为 18.62%，占同期主营业务收入的比例为 84.94%。其主要原因系：目前针对或涉及制革和毛皮环保方面的标准密集出台和实施，国家的环境保护措施日渐严格、完善，对企业节能减排、清洁生产的要求不断提高。下游皮革和毛皮企业节能环保投入大幅增加，加之公司客户以中小民营企业为主，在目前的宏观经济环境和货币信贷政策下取得银行贷款较为困难，造成流动资金较为紧张。

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款可能保持在较高水平，影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。针对应收账款回收的风险，公司通过制定合理的信用政策、加强应收账款内部控制、建立和完善应收账款工作责任制度，以回款率和坏账率作为销售部门的主要考核指标，每个销售人员必须对每一项销售业务从签订合同到回收资金全过程负责，以推动各销售人员积极地加大应收账款的回收力度。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
达威股份、公司、本公司	指	四川达威科技股份有限公司
上海金狮	指	上海金狮化工有限公司，公司全资子公司
成都达威	指	成都达威化工科技有限公司，公司全资子公司
晋江莱比克	指	晋江莱比克贸易有限公司，公司全资子公司
海宁达威	指	海宁市达威贸易有限公司，公司全资子公司
温州达诺	指	温州达诺贸易有限公司，公司全资子公司
辛集达威	指	辛集市达威贸易有限公司，公司全资子公司
长沙达诺	指	长沙达诺化工贸易有限公司，公司全资子公司
达威国际	指	达威国际（香港）有限公司，公司全资子公司
淄博达威	指	淄博达威贸易有限公司，公司全资子公司
江门达威	指	江门达威贸易有限公司，公司全资子公司
金狮科技	指	上海金狮化工科技有限公司，上海金狮之控股子公司
股东大会	指	四川达威科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川达威科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川达威科技股份有限公司监事会
国都证券、保荐机构	指	国都证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	四川达威科技股份有限公司章程
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 06 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
精细化工、精细化学工业	指	生产精细化学品的工业。其生产过程与一般化工生产不同，它是由化学合成（或从天然物质中分离、提取）、制剂加工和商品化等三个部分组成。大多以灵活性较大的多功能装置和间歇方式进行小批量生产。
精细化学品	指	我国把产量小、组成明确，可按规格说明书进行小批量生产和小包装销售的化学品，以及产量小，经过加工配制、具有专门功能，既按其

		规格说明书、又根据其使用效果进行小批量生产和小包装销售的化学品，统称为精细化学品。
皮革化学品	指	在将各种动物皮加工成经久耐用、美观的皮革过程中所添加的专用的化学药剂。包括鞣剂、加脂剂、涂饰剂、皮革专用染料以及皮革助剂。
酶制剂	指	皮革生产中使用的以生物酶为主要有效成分的产品的总称，根据使用的工序分为浸水酶、脱毛酶、软化酶、脱脂酶和酸性软化酶等，不同的品种根据要求，采用不同的配方。
水场助剂	指	在皮革生产过程的水场（以水为介质的各工序总称）中使用的化学助剂的统称。
清洁制革化工材料、清洁制革材料	指	与制革清洁技术配套的材料（化学品），主要包括酶制剂、无硫脱毛剂、无灰分散剂、无铵脱灰剂、无盐浸酸助剂、高吸收铬鞣剂、无铬鞣剂和环保脱脂剂等，在制革过程中替代传统的污染性材料的使用，大幅降低制革过程中污染物的产生。简称清洁制革材料。
复鞣剂	指	用于皮革复鞣的化学品，可以提高皮革的物理、化学性能指标，改善皮革的耐光、耐湿热、耐老化和耐机械性能。根据根化学结构分为无机鞣剂、醛鞣剂、芳香族合成鞣剂、丙烯酸树脂复鞣剂和氨基树脂复鞣剂等。
加脂剂	指	皮革加脂中使用的化学品的总称。主要是天然和合成油脂的改性产品，能赋予皮革柔软性及一定的物理、机械性能和使用性能。
皮革功能助剂	指	在皮革生产过程中使用，赋予皮革一些特殊性能的产品的总称，包括鞣剂、复鞣剂、加脂剂、防水剂、防霉剂等产品。
着色剂	指	赋予皮革特定颜色的材料，主要包括染料、颜料和染料水等产品。
涂饰剂	指	用于皮革表面美化、提高耐用性、修正粒面缺陷、提高商用价值，同时增加花色品种的各色浆液。由成膜剂、着色剂、涂饰助剂和介质等组成。
复合树脂	指	用于皮革涂饰，由聚氨酯树脂分散液、丙烯酸树脂乳液、消光粉和涂饰助剂等复配而成的化学材料。
颜料膏	指	颜料通过分散、研磨和调节等工序，形成具有一定细度和粘度的均匀膏状物，用于皮革涂饰过程，赋予皮革表面特定的颜色。根据色调分为白色、黄色、红色、紫色、棕色、绿色、蓝色、黑色等种类；根据分散体系，分为有酪（酪素）和无酪（酪素）颜料膏等。
补伤膏	指	皮革涂饰时，修补皮革表面伤残用的膏状化学材料。
丙烯酸树脂	指	基于丙烯酸等乙烯基单体通过自由基聚合形成的高分子化合物。根据聚合方式的不同，主要分为水性丙烯酸树脂和丙烯酸树脂乳液。水性丙烯酸树脂的水溶性好，主要作为皮革的复鞣剂，赋予皮革较好的弹性。丙烯酸乳液是皮革涂饰的主要成膜材料之一。
聚氨酯树脂	指	具有氨基甲酸酯结构的一类高分子材料。皮革用的此类产品主要是以其水分散液的形式，外观为乳液状，又称聚氨酯乳液，是皮革涂饰的主要成膜材料之一。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	达威股份	股票代码	300535
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川达威科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达威股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Dowell Science and Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dowell		
公司的法定代表人	严建林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	任金凤
联系地址	成都市新津县五津镇希望路 555 号	成都市新津县五津镇希望路 555 号
电话	028-85136056-8500	028-85136056-8500
传真	028-85328399	028-85328399
电子信箱	dowell@dowellchem.cn	dowell@dowellchem.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公告日期	公告名称	披露网站及索引
2017 年 05 月 25 日	《关于变更会计师事务所的公告》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司第四届董事会第二次会议及 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于聘任 2017 年度审计机构的议案》，将 2017 年度审计机构“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”更换为“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	150,927,818.41	132,769,986.14	13.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,003,881.72	24,687,100.66	5.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,096,435.82	24,333,675.00	-9.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,735,194.67	27,508,146.14	-106.31%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.55	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.55	-20.00%
加权平均净资产收益率	4.09%	7.55%	-3.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	688,337,820.38	689,784,618.68	-0.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	637,325,077.19	625,596,296.85	1.87%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-197,318.28	
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）	1,936,329.03	
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	537,102.79	购买结构性存款产生的浮动收益部分
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-521,737.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,883,821.71	购买银行保本理财产品产生的固定收益
减：所得税影响额	730,751.37	
合计	3,907,445.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）、公司所从事的主要业务

公司自成立以来一直坚持打造中国皮革化学品的自主品牌，致力于皮革化学品的研发、生产和销售业务。公司多年在皮革化学品市场精耕细作，专注于为客户提供满足不同类型制革需求的产品。公司紧随国家对制革行业节能减排、清洁生产的要求，以及对皮革产品的“绿色化”和“高性能”的发展趋势，结合新产品、新技术，完成了产品结构的优化和调整。为进一步提升整体实力，公司培养了一支在皮革化学品、清洁制革技术领域具有较强的创新能力和国内领先水平的技术服务团队，并与皮革化学与工程领域国际著名的研究单位—四川大学深入合作，成立了“清洁制革技术国家工程实验室达威研究所”、“中国工程院院士达威工作站”、合作完成了多项国家和省部级科研项目，取得了相应的发明专利与科技进步奖，并将研究成果成功地转化为生产。公司目前已河北无极、河北辛集、河南郑州、山东淄博、浙江海宁、浙江温州、江苏、福建晋江、广东江门、湖南长沙、四川等地建立了10余个子公司和办事处，销售区域覆盖了国内主要的皮革生产加工基地；以国内市场为基础，公司积极开拓国际市场，公司产品已销往东南亚、欧洲等多个国家和地区，国际市场拓展初见成效。公司秉承“以客为友，创新服务，为客户创造价值”的经营理念，致力于“提供清洁制革、时尚皮革所需的化学品”，力争成为国际一流的皮革化学品品牌。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）、公司的主要产品

目前，产品体系覆盖了制革所需的绝大部分化学品，主要包括清洁制革材料、皮革功能助剂、涂饰材料和着色剂等4个大类，涵盖了酶制剂、水场助剂、无铬鞣剂、复鞣剂、加脂剂、丙烯酸树脂乳液、聚氨酯树脂乳液、复合树脂、补伤膏、颜料膏和涂饰助剂等200余个产品，其中酶制剂、清洁制革配套材料等多个产品填补了国内相关产品的空白，得到了同行业的认知与高度认可。

目前公司主要产品和功能具体如下：

产品大类	产品小类	产品功能
清洁制革材料	酶制剂	制革酶处理工序的关键材料，减少或消除污染材料的使用，提高效率，提高产品品质
	环保浸水、脱脂剂	加速浸水、脱脂，溶解纤维间质
	无硫、无灰脱毛助剂	辅助脱毛，减少硫化物和石灰的污染
	无/低氨脱灰剂	使脱灰均匀、彻底，减少氨氮排放
	无盐、铬高吸收助剂	减少铬用量，减少铬污染
	非铬鞣剂	减少或消除铬污染
皮革功能助剂	杀菌防霉剂	抑制细菌生长，使裸皮不受细菌损害
	浸灰助剂	协助脱毛，减少硫化物用量，抑制裸皮膨胀，减少硫化物排放
	复鞣剂	增加成品革的柔软度及丰满度；增强耐光、耐酸碱、耐汗性能
	加脂/防水剂	加脂剂：保持及增加皮革柔软度/防水剂：增加皮革的防水性能
	其他水场助剂	在皮革加工过程中加速处理过程，提高效率
涂饰材料	丙烯酸树脂乳液	皮革表面修饰，美化皮革表面，改善皮革性能和手感

	聚氨酯树脂分散液	皮革表面修饰, 美化皮革表面, 改善皮革性能和手感
	复合树脂	皮革表面修饰, 使得皮革化学品使用程序简化, 提高皮革加工效率
	补伤膏	皮革表面补残, 提高皮革利用率
	涂饰助剂	改善皮革手感和舒适度
着色剂	颜料膏等	赋予皮革多种鲜艳色彩

(三)、公司的经营模式

目前公司的主要经营模式如下:

1、采购模式

公司的采购主要分原材料采购和贸易品采购。

(1) 原材料采购

根据采购原材料的种类及规模的不同, 原材料采购主要分三种方式: 通用性物料的采购主要以集中采购为主; 经常性物料的采购为确保货源与价格的稳定, 主要采用合约采购方式; 其他物料采购一般根据需求随时采购。为建立高效、合理的采购体系, 保障正常的生产运营, 公司制定了一系列采购管理流程和规章制度。

(2) 贸易品采购

受产能规模和技术水平的限制, 公司还通过直接向国内外化工企业采购产成品, 为下游客户提供多样化产品服务。对于贸易类产品的采购, 公司根据下游客户的需求制定贸易品的采购数量。对于贸易产品的质量标准, 公司首先根据下游客户的需求, 参照供应商的样品, 由质量管理部和技术中心制定该产品检测项目及标准, 采购入库前, 严格按照质量指标进行检测验收。

2、生产模式

公司主要采用MRP即物料需求计划生产模式: 销售部门根据客户订单并结合市场需求分析数据对销售规模进行预测, 并结合库存规模和经济订货的情况形成年度销售计划。销售计划发送至生产部, 生产部根据库存量、历史遗留订单、产能均衡计划等制定出主生产计划。生产计划包括生产产品的品种、规格、数量和交货日期等信息, 分解到各生产车间进行生产。

3、销售模式

公司采取直销模式为主、经销商模式为辅的销售模式, 对于不同产品采用不同的销售战略。同时, 公司在销售过程中会为客户提供全流程的产品应用技术服务。

(1) 直销模式

公司合理进行市场布局, 不断完善销售网络渠道, 已在华南、华北、华东、华中、西南建立了10余个分支销售机构, 涵盖了全国主要的制革集中区域。在这些销售区域都建立有仓储和销售团队及技术服务队伍, 能为客户提供方便快捷的供货渠道及技术服务。

(2) 经销商模式

公司下属子公司上海金狮主要采用经销商销售的模式, 通过经销商原有的客户资源, 配合公司的技术服务支持, 在短时间内为公司的产品打开了销路。同时, 对于境外市场, 由于人员、资金、文化、客户资源、销售渠道等原因, 公司也是采用经销商销售的模式。

(四)、主要的业绩驱动因素

报告期内, 公司管理团队紧紧围绕董事会制定的年度经营目标, 继续致力于清洁制革化学品的研发和业务拓展。公司持续优化产品结构和销售渠道, 不断开拓国际市场、不断改进生产工艺、降低单位成本。

(五)、公司所属行业发展情况及公司所处的行业地位

根据中国证监会2012年颁布的《上市公司行业分类指引》的规定, 公司所处行业为化学原料及化学制品制造业(分类代码为C26); 根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011), 公司业务范围为专用化学用品制造(分类代码为C2662)的皮革化学品生产, 属精细化工领域。

我国十分重视精细化工的发展，把精细化工，特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一和新材料的重要组成部分，并列入多项国家计划中，从政策和资金上予以重点支持。目前，精细化工已成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点，形成了科研、生产和应用基本配套的工业体系。随着我国产业结构由粗放型向精细化方向发展，以及高新技术的广泛应用，我国精细化工自主创新能力和产业技术能级将得到显著提高，成为世界精细化工产品生产和消费大国。

公司作为中国皮革协会常务理事单位、中国皮革协会皮革化工专业委员会副会长单位，经过多年发展，已经在皮革化学品领域取得了较为突出的行业地位，是国内皮革化学品品种系列最齐备的公司之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额 20,736,555.40 元，期初余额 581,955.39 元，增加 3463.26%，主要系年产 5.3 万吨清洁制革化工材料及高性能皮革化学品新建项目建设所致。
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期末余额 537,102.79 元，期初余额 929,014.46 元，下降 42.19%，主要系结构性存款产生的浮动收益减少所致。
其他应收款	其他应收款期末余额 2,378,274.62 元，期初余额 880,035.75 元，增加 170.25%，主要系员工备用金、保证金押金增加影响所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 20,462,331.96 元，期初余额 85,466,506.80 元，减少 76.06%，主要系理财的减少所致。
其他非流动资产	其他非流动资产 期末余额 14,393,641.70 元，期初余额 6,624,427.34 元，增加 117.28%，主要系预付设备款、工程款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）创新性的业务模式和前瞻性的研发模式

1、为客户提供不同类型制革需求的各种产品及技术支持

与其他皮革化学品生产企业仅向下游制革企业销售产品和提供有限的售后服务的业务模式不同，公司专注于为客户提供不同类型制革需求的各种产品及技术支持，不仅为制革企业提供适用其所需的“清洁”、“绿色”的皮革化学品，更为客户提供包括应用技术服务以及特殊皮革处理工艺的技术支持。

随着科学技术的不断进步和人民生活水平的日益提高，人们对皮革制品的性状、质感、颜色等各个方面提出了越来越多的个性化要求，制革企业很难依靠自己的技术力量加以解决和满足。公司多年来专注于皮革化学品的研发，依靠自身较强的技术优势，能够较快地为客户提供包括皮革化学品选择、化学品应用方案、处置工艺等方面的咨询和支持，帮助制革企业大幅缩短生产时间、降低成本，增强市场竞争力。对于一些有特殊技术要求的课题，公司技术中心能迅速建立起课题攻关组，集中公司对相关领域拥有丰富经验的研发人员，以最快的速度研制出适用的皮革化学品和相应的处置方案以满足客户要求。同时，公司主要技术服务人员拥有丰富的皮革处理技术经验，加上其对公司产品性能和特点的深刻了解，使得公司能对产品在制革过程中出现的一些疑难技术问题快速做出反应，并迅速提供解决方法，提高客户生产效率。为客户提供不同类型制革需求的各种产品及技术支持的业务模式使得公司与其他皮革化学品生产企业形成差异化竞争，形成了公司独特的核心竞争力。

2、以市场为导向和前瞻式的研发模式

公司坚持以直销为主，与下游制革客户保持紧密联系，能够第一时间了解客户需求和市场信息。公司技术服务人员均具有在皮革工业的从业经历，其技术背景，使其能够及时、有效的向公司反馈详细的市场需求。公司技术中心根据反馈回来的信息针对性的进行研发。以市场为导向的研发保证公司产品能够有效地针对客户和市场的需求，一经推出便能够迅速被市场所接受，并及时根据市场反应情况对公司产品进行完善。

同时，公司与下游的制革企业以及皮制消费品制造企业均建立了合作交流关系。公司能够第一时间了解市场动态和时尚风向，根据公司多年市场经验，前瞻性的对具有市场前景的皮革化学品及相关应用技术、处置工艺进行研究开发。前瞻式研发模式使公司能够领先竞争对手率先开发出满足最终消费者时尚需求和个性化要求的皮革产品及技术支持。

3、以客户导向为基础所打造的全系列多层次产品体系

公司主要产品从最开始的酶制剂为突破口，陆续进入了着色剂、皮革功能助剂、皮革涂饰材料等市场，形成了4大类17小类200余个种类产品的生产能力。同时，公司以客户需求作为产品开发核心，对不同客户的不同需求进行归纳分析，并相对应地开发出配套的产品应用体系，涵盖了皮革生产的全过程，为公司迅速拓展市场占得了先机。全系列多层次的产品结构可以有效减少单一类别产品对下游行业需求的依赖，有效避免某类产品价格的波动或产品结构升级所带来的业绩波动，有力地保证了公司的持续盈利和业绩稳定。

（二）行业领先的研发实力和多年的技术积累优势

公司核心管理团队具备皮革工程专业背景和多年行业工作经验，自创业初期就十分重视核心技术的研究与开发，分别在成都和上海建立了两个技术中心。经过多年的技术研发、创新和积累，公司已取得了一系列具有国际先进或国内领先水平技术成果，并系统地掌握了皮革化学品制造的关键技术与工艺。公司获得了国家“高新技术企业”认定；公司设有“中国工程院院士—达威工作站”和“制革清洁技术国家工程实验室—达威研究所”；公司技术中心被认定为四川省企业技术中心。公司核心技术先后获得了“2005年四川省科学技术进步二等奖”、“2011年段镇基皮革和制鞋科学技术三等奖”、“2011年成都市科技进步三等奖”、“2012年中国皮革行业节能减排环保创新奖”和“2013年教育部技术发明一等奖”。2016年7月，公司清洁制革材料实验室被认定为首批“中国轻工业重点实验室”；公司被评为“十二五轻工业科技创新先进集体”。截止报告期内，公司共拥有专利52项，其中发明专利19项，实用新型专利33项。行业领先的研发实力和多年来在皮革化学品应用技术方面积累的经验保证了公司为制革客户提供最合适的皮革化学品和处置工艺，是公司业务发展的有力支撑。

（三）专业的应用技术服务能力和覆盖国内主要制革基地的销售渠道

公司拥有一支专业的技术型销售队伍，所有销售人员均具有在皮革行业的从业经历。由于皮革化学品行业产品种类繁多，相关皮革行业的从业背景使得公司的销售人员能够针对客户的要求帮助客户初步选定公司产品，并将客户的需求以及客户的工艺技术水平等信息及时反馈给公司的技术中心，为公司提供不同类型制革需求的各种产品及技术支持的业务模式的实现奠定了基础。

同时，公司定期对销售人员进行技术培训，使销售人员能够详细了解公司产品的性能、特点以及最新的相关应用技术。在产品使用过程中，公司销售人员利用其专业知识和对公司产品的深刻了解能够指导和协助客户解决生产中出现的难题，帮助客户减少次品率，消减原料和能源消耗，降低生产成本。销售团队的技术素质和服务理念使得公司与下游客户建立起稳固的业务关系，保证了公司及其产品在业界的良好声誉，为公司继续开拓市场和扩大市场份额提供了有力保障。

目前，公司已在河北无极、河北辛集、河南郑州、山东淄博、浙江海宁、浙江温州、江苏、福建晋江、广东江门、湖南

长沙、四川等地建立了10余个子公司和办事处，完善的销售体系网络覆盖了全国主要制革基地，有利于便捷、高效地为当地制革企业提供优质服务。与此同时，公司积极开拓国际市场，成立了国际业务部，产品远销东南亚、欧洲等多个国家和地区，国际市场拓展初见成效。

（四）专业的管理团队和积极向上的企业文化

公司的核心管理团队具有多年的皮革化学品行业工作经验，平均从业年限超过10年，其中包括数名在皮革化学品、清洁制革技术及材料和酶工程等领域具有较强创新能力的专家和业务骨干。公司董事长、总经理严建林于2011年8月获得第十四届中国科学技术协会求是杰出青年成果转化奖，是迄今为止皮革行业该奖项的唯一获奖者；参与“基于酶作用的制革污染物源头控制技术及相关酶制剂创制”项目，并于2015年12月获得国家技术发明二等奖。公司持续稳定的发展离不开公司管理团队卓越的经营能力以及对皮革化学品市场发展趋势的前瞻判断能力。公司管理团队始终坚持要把公司打造成为国内皮革化学品行业的领导者，将“达威”品牌打造成具有国际视野的中国皮革化学品自主品牌。

公司作为一家科技创新型企业，在发展阶段逐渐形成了一套符合公司实际情况、反映现代管理理念和公司现实的企业文化体系，以“创新、高效、责任、关爱”为企业文化的核心价值观。公司十分重视员工的宣传与沟通，并通过组织和制度建设保障员工的利益。公司制定了完善的绩效考核和薪酬管理制度，提升员工的工作积极性；公司还建立了良好的福利体系，包括法定社保和公积金、带薪年假、工作餐、节日礼品等；公司还定期组织公司年会、职工运动会、各类知识竞赛等各种员工活动。这些企业文化举措获得了员工的认同，增强了员工归属感，也有利于留住公司核心人才。积极向上的团队氛围成为公司成长的重要助推力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司按照既定的发展战略，紧紧围绕2017年度经营目标，持续不断地推进新产品研发和技术创新，进一步加强营销队伍建设及市场开拓力度，巩固公司的市场优势，强化公司核心竞争力，努力提升公司产品和服务品质，稳步推进各项业务顺利开展，保持了公司经营业绩的持续稳定增长。

报告期内，公司共实现营业收入15,092.78万元，较上年同期增长13.68%；实现利润总额3,015.22万元，较上年同期增长3.81%；实现归属于母公司所有者的净利润2,600.39万元，较上年同期增长了5.33%；

1、技术研发方面

公司自成立以来，致力于“提供清洁制革、时尚皮革所需的化学品”，并紧随国家对制革行业节能减排、清洁生产的要求，以及对皮革产品的“绿色化”和“高性能”的发展趋势，结合新产品、新技术，完成了产品结构的优化和调整。经过多年的发展，酶制剂、清洁制革配套材料等多个产品填补了国内相关产品的空白，得到了同行业的认知与高度认可。

报告期内，公司技术开发费用为860万元，较上年同期增加16.37%，并且获得3项发明专利。截至报告期，公司已累计获得19项发明专利、33项实用新型专利。同时，部分在研项目取得了新的进展，无甲醛双氰胺树脂系列复鞣剂、抛光补伤膏、汽车坐垫革用系列水性聚氨酯产品、变色蜡四个项目已进入批量生产；裘皮刷加脂剂、辊涂补伤膏二个项目进入中试阶段。其中，无甲醛双氰胺树脂系列复鞣剂更是填补了国内空白。此外，由公司为起草单位制定的“制革用阳离子型加脂剂”、“制革用阴离子型加脂剂”两个行业标准，于2017年01月09日由中华人民共和国工业和信息化部批准，自2017年07月01日起实施。本次行业标准的获批，有利于进一步提高公司的产品技术研发能力，提升公司的整体竞争力。

2、销售方面

公司在河北无极、河北辛集、河南郑州、山东淄博、浙江海宁、浙江温州、江苏、福建晋江、广东江门、湖南长沙、四川建立了数十个销售分支机构，完善的销售体系网络覆盖了全国主要制革基地，有利于便捷、高效地为当地制革企业提供优质服务。与此同时，国际业务部开拓国际市场初见成效，目前公司业务已拓展到蒙古、南亚、非洲、东南亚等多个地区。报告期内，最终实现公司主营业务增长13.68%。

3、人力资源方面

报告期内，公司不断加强人力资源的储备，制定了特殊人才和高级人才吸纳政策。进一步完善薪酬福利体系，通过人才梯队的建设、员工晋升通道管理、培训体系的完善，不断挖掘员工内在潜力，激励员工主动学习，深度提高相关业务能力，为人才的稳定及发展提供了坚实的基础和广阔的平台。

4、募投项目方面

报告期内，募投项目“18,000t/a规模环保型皮革化学品技改扩建项目”已建设完成并开始投产。此项目的投产，使公司的现有产品结构得到了优化，且能更好地满足皮革行业对皮革化学品的需求，进一步巩固公司在行业中的竞争地位，并为公司的可持续发展提供新的利润增长点。

5、公司治理方面

报告期内，公司严格按照上市公司监管要求积极推进内部控制建设、信息披露、投资者关系和三会运作等工作。通过互动易平台、投资者关系电话等线上线下的互动，确保所有投资者公平及时的获取公司信息，充分维护中小投资者利益，增强了公司运作透明度。完善公司内部控制制度，由公司审计部门定期检查公司内部控制缺陷；同时进一步梳理公司内部流程，保证公司经营管理的有序进行。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	150,927,818.41	132,769,986.14	13.68%	
营业成本	76,244,476.56	65,646,656.79	16.14%	
销售费用	17,329,232.04	14,416,438.26	20.20%	
管理费用	26,908,764.90	21,890,858.44	22.92%	
财务费用	544,439.83	899,300.48	-39.46%	主要是本期短期借款减少，汇兑损益增加综合影响所致
所得税费用	4,157,047.74	4,376,238.08	-5.01%	
研发投入	8,600,303.68	7,390,350.70	16.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,735,194.67	27,508,146.14	-106.31%	主要是本期采购增加，销售费用、管理费支出增加等综合影响所致
投资活动产生的现金流量净额	44,243,005.82	-14,171,039.81		主要是闲置募集资金和闲置自有资金理财增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,386,119.00	-17,510,186.73		主要是信用证保证金增加、本期支付股利和上期偿还贷款等综合影响所致
现金及现金等价物净增加额	29,916,581.55	-4,107,174.43		主要是首次公开发行股票的募集资金影响所致
税金及附加	3,348,668.91	747,089.73	348.23%	主要是会计政策变更及补交附加税影响所致
资产减值损失	1,038,186.12	201,435.07	415.39%	主要是应收账款坏账准备计提所致
公允价值变动收益	537,102.79	0.00		主要是结构性存款浮动收益影响所致
其他收益	864,852.80			主要是政府补助的增加
投资收益	2,883,821.71	38,575.35	7,375.81%	主要是理财收入的增加

营业外收入	1,080,062.64	390,607.91	176.51%	主要是政府补助的增加
营业外支出	727,642.67	351,311.89	107.12%	主要是固定资产处理等营业外支出增加
少数股东损益	-8,682.14	-17,260.00		
外币财务报表折算差额	-563,203.27	418,985.30	-234.42%	人民币对美元汇率变动影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
按行业分类						
皮革化学品制造业	144,566,996.99	71,706,312.08	50.40%	13.51%	16.07%	-1.09%
按产品分类						
清洁制革材料	44,126,178.04	17,824,905.75	59.60%	27.91%	35.24%	-2.19%
皮革功能助剂	36,867,853.43	18,726,625.94	49.21%	21.51%	26.47%	-1.99%
着色剂	33,128,639.68	20,360,713.16	38.54%	-7.32%	-4.99%	-1.50%
涂饰材料	30,444,325.84	14,794,067.23	51.41%	13.70%	19.66%	-2.42%
按地区分类						
华东地区	72,862,443.37	31,552,559.41	56.70%	8.40%	-2.80%	4.99%
华北地区	21,573,443.64	12,666,748.89	41.29%	23.39%	37.50%	-6.02%
西南地区	19,250,547.99	10,296,503.31	46.51%	6.31%	17.78%	-5.21%
华中地区	17,327,932.11	9,885,910.37	42.95%	21.82%	54.72%	-12.13%
华南地区	16,219,257.85	10,411,864.53	35.81%	15.95%	28.28%	-6.17%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,883,821.71	9.56%	购买银行保本理财产品产生的固定收益	不可持续

公允价值变动损益	537,102.79	1.78%	购买结构性存款产生的浮动收益部分	不可持续
资产减值	1,038,186.12	3.44%	应收账款与其他应收款计提的坏账准备	不可持续
营业外收入	1,029,786.41	3.42%	主要是政府补贴	不可持续
营业外支出	727,642.67	2.41%	主要是处置资产损失	不可持续
其他收益	915,129.03	3.04%	主要是政府补贴	不可持续

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	217,621,409.55	31.62%	16,568,899.98	4.04%	27.58%	主要是公司收到首次公开发行股票的募集资金。
应收账款	128,197,535.95	18.62%	123,033,396.88	29.98%	-11.36%	不构成重大变动。
存货	69,952,226.75	10.16%	47,922,714.84	11.68%	-1.52%	主要是原材料采购增加影响所致。
固定资产	132,685,570.24	19.28%	84,335,296.19	20.55%	-1.27%	主要是 18,000t/a 规模环保型皮革化学品技改扩建项目达到可使用状态转固所致。
在建工程	20,736,555.40	3.01%	60,082,966.26	14.64%	-11.63%	主要是清洁制革化工材料及高性能皮革化学品新建（53,000t/a 规模）项目增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金	929,014.46	537,102.79	929,014.46				537,102.79

融资产)							
金融资产小计	929,014.46	537,102.79	929,014.46				537,102.79
上述合计	929,014.46	537,102.79	929,014.46				537,102.79
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,246,440.31	保证金
货币资金	140,000,000.00	结构性存款
合计	142,246,440.31	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,079		
报告期投入募集资金总额	2,002.36		
已累计投入募集资金总额	11,361.36		
报告期内变更用途的募集资金总额	0		
累计变更用途的募集资金总额	0		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		
募集资金总体使用情况说明			
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1657号”文核准，本公司以18.50元的价格向社会公开发行人民币普通股（A股）1,494万股，每股面值人民币1.00元，发行后本公司注册资本变更为人民币59,740,000.00元，应募集资金总额276,390,000.00元。截至2016年08月05日止，共计募集资金人民币276,390,000.00元，扣除与发行有关费用人民币25,600,000.00元后，实际募集资金净额为人民币250,790,000.00元，上述新股发行募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字【2016】51040004号《验资报告》审验。</p> <p>截止2017年06月30日，本公司募集资金使用情况如下表：</p>			
累计使用金额（万元）		累计利息收入净额（万元）	期末余额（万元）
募投项目投入金额	永久性补充流动资金		
11,361.36	-	334.45	14,052.09
<p>上表募投项目投入金额包括2016年公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币9,238.07万元（经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《四川达威科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2016】51040019号））、2016年后投入的120.93万元和本报告期实际投入的金额2,002.36万元。</p> <p>截止2017年06月30日，募集资金专户余额为14,052.09万元。</p>			

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
清洁制革化工材料及高性能皮革化学品新建(53,000t/a 规模)项目	否	15,079	15,079	1,064.87	4,044.55	26.82%	2018年07月31日	0	0	否	否
18,000t/a 规模环保型皮革化学品技改扩建项目	否	6,000	6,000	0	6,000	100.00%	2016年09月30日	244.88	490.92	否	否

总部基地和皮革绿色化学品及制革清洁技术研究开发中心	否	4,000	4,000	937.49	1,316.81	32.92%	2018年 07月31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	25,079	25,079	2,002.36	11,361.36	--	--	244.88	490.92	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	25,079	25,079	2,002.36	11,361.36	--	--	244.88	490.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,238.07 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,238.07 万元；										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 14,052.09 万元，其中 12,700 万元用于现金管理。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	否										

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行股份有限公司银行成都分行	无	否	保本浮动收益型	6,100	2016年09月13日	2017年03月13日	合同约定	6,100	是		92.01	92.01
中国民生银行股份有限公司银行成都分行	无	否	保本浮动收益型	3,600	2016年09月13日	2017年03月13日	合同约定	3,600	是		54.3	54.3
中国建设银行股份有限公司新津支行	无	否	保本浮动收益型	6,000	2016年09月27日	2017年04月05日	合同约定	6,000	是		78.36	78.36
中国民生银行股份有限公司银行成都分行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2016年12月22日	2017年03月22日	合同约定	2,000	是		17	17
招商银行股份有限公司成都高新支行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2016年12月22日	2017年03月22日	合同约定	3,000	是		28.85	28.85
中国建设银行股份有限公司新津支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2016年12月23日	2017年03月23日	合同约定	1,000	是		9.37	9.37
中国建设银行股份有限公司新津支行	无	否	保本浮动收益型	500	2016年12月23日	2017年02月06日	合同约定	500	是		2.28	2.28
中国银河证券股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	1,000	2016年12月22日	2017年02月23日	合同约定	1,000	是		7.77	7.77
中国民生银行股份有限公司银行成都分行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2017年03月16日	2017年04月25日	合同约定	1,000	是		3.89	3.89

中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	4,000	2017年 03月16 日	2017年 06月16 日	合同约 定	4,000	是		38.84	38.84
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,000	2017年 03月16 日	2017年 04月25 日	合同约 定	1,000	是		3.89	3.89
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,500	2017年 03月16 日	2017年 06月16 日	合同约 定	1,500	是		14.57	14.57
招商银行股份 有限公司成都 高新支行	无	否	保本浮 动收益 型	3,000	2017年 03月23 日	2017年 04月24 日	合同约 定	3,000	是		11.68	11.68
中国建设银行 股份有限公司 新津支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2017年 04月07 日	2017年 05月09 日	合同约 定	2,000	是		5.61	5.61
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	4,000	2017年 04月07 日	2017年 07月07 日	合同约 定	0	是		37.41	37.41
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,000	2017年 04月26 日	2017年 06月05 日	合同约 定	1,000	是		4.11	4.11
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	2,500	2017年 04月26 日	2017年 06月05 日	合同约 定	2,500	是		10.28	10.28
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,000	2017年 04月26 日	2017年 06月05 日	合同约 定	1,000	是		4.11	4.11
中国建设银行 股份有限公司 新津支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2017年 05月12 日	2017年 06月15 日	合同约 定	2,000	是		5.61	6.33
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,000	2017年 06月08 日	2017年 07月18 日	合同约 定	0	是		4.44	0
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	2,300	2017年 06月08 日	2017年 07月18 日	合同约 定	0	是		10.22	0
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,000	2017年 06月08 日	2017年 07月18 日	合同约 定	0	是		4.44	0
中国民生股份	无	否	保本浮	1,000	2017年	2017年	合同约	0	是		4.56	0

有限公司银行 成都分行			动收益 型		06月14 日	07月24 日	定					
中国建设银行 股份有限公司 新津支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2017年 06月20 日	2017年 07月26 日	合同约 定	0	是		6.49	0
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	3,200	2017年 06月20 日	2017年 07月28 日	合同约 定	0	是		14.58	0
中国民生股份 有限公司银行 成都分行	无	否	保本浮 动收益 型	1,500	2017年 06月20 日	2017年 07月28 日	合同约 定	0	是		6.83	0
合计				58,200	--	--	--	42,200	--		481.5	430.66
委托理财资金来源	闲置募投资金和自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年08月18日 2016年09月22日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年09月02日											
委托理财情况及未来计划说明	至2017年06月30日已购买理财产品未到期余额为16,000万元，未来购买理财产品将继续按照董事会决议执行。											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金狮	子公司	皮革化工原料及产品、纺织助剂、水性内外墙涂料、涂料用色浆（除危险品），包装桶生产加工，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售，室内外装潢，商品信息咨询（除经纪），自有叉车租赁，从事货物进出口及技术进出口业务，从事化工领域内的技术开发，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准	80,000,000.00	138,036,482.79	105,565,994.25	60,776,152.23	1,270,116.25	1,080,779.81

		准后方可开展经营活动)						
海宁达威	子公司	许可经营项目：无。一般经营项目：日用百货、建筑材料、五金交电、其他化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品和化学试剂等）批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	2,000,000.00	10,613,720.57	-2,067,865.17	8,141,916.00	-148,176.75	-128,975.48
成都达威	子公司	研发、销售：化工产品、化工原料（以上不含危险化学品）、皮革制品并提供技术推广服务；化工产品技术咨询及技术转让；电子信息技术的研发、技术咨询及服务及技术转让；技术进出口；房屋租赁（以上经营范围国家法律、行政法	41,000,000.00	51,754,276.99	46,897,916.57	426,681.00	133,299.63	110,972.37

		规禁止的除外；法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。						
晋江莱比克	子公司	销售：工业用酵母、化工产品（不含化学危险品）、金属材料（不含稀有金属）、建筑材料、日用百货、针纺织品、电线电缆（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。	500,000.00	10,039,474.59	-1,212,128.98	5,283,373.42	66,953.48	68,292.31
达威国际	子公司	贸易、制造、投资。	87,841.60	65,137,082.44	23,345,489.14	35,173,306.24	1,242,607.37	909,703.15
长沙达诺	子公司	化工产品、化工原料、金属材料、建筑材料、电线电缆、针纺织品、日用百货的销售（涉及行政许可的凭经营许可证经营）。	1,000,000.00	9,163,286.97	-137,719.68	6,010,065.37	42,265.83	26,875.13
江门达威	子公司	销售：化工产品、化工原料（不含化学危险品），皮件，金属材料，	2,500,000.00	9,243,606.97	466,031.44	8,954,057.81	-314,356.75	-316,662.90

		建筑材料， 日用百货， 针、纺织品， 电线电缆， 计算机，家 用电器，食 用农副产品 (不含鲜 肉、鲜活水 产品)；计算 机软件开 发；货物进 出口、技术 进出口。(法 律、行政法 规禁止的除 外；法律、 行政法规限 制的项目需 取得许可证 后方可经 营)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。						
淄博达威	子公司	化工原料 (不含危 险、监控及 易制毒化学 品)、金属材 料、建筑材 料、日用百 货、计算机 及家电销 售；货物、 技术进出口 (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)。	2,000,000.00	19,314,900. 83	-649,810.21	15,275,412. 60	107,764.0 2	80,233.50

温州达诺	子公司	销售精细化工产品（不含化学危险品）、化工原料（不含化学危险品）。	500,000.00	8,046,200.86	-1,399,213.82	5,140,301.02	-392,688.70	-395,627.96
辛集达威	子公司	精细化工产品、化工原料（危险化学品除外）的销售。	500,000.00	6,611,102.47	-103,854.09	4,478,111.05	30,273.78	41,667.68
金狮科技	参股公司	从事化工领域内技术开发、技术咨询、技术服务，商务信息咨询（除经纪），水性涂料，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），机械设备，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）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）。	2,000,000.00	1,117,798.22	1,106,469.57	19,756.40	-3,551.56	-21,705.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

详见"第一节 重要提示、目录和释义"中的风险因素。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.81%	2017 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.91%	2017 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	50.58%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.90%	2017 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2014年6月19日本公司全资子公司江门达威向蓬江区人民法院提起诉讼,请求判令广州铭盛化工科技有限公司及其法定代表人刘宏伟支付货款78473.5元并承担案件受理费。	7.85	否	江门达威已于2015年4月15日取得(2015)江蓬法执字第980号执行案件受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
2015年1月5日本公司向博罗县人民法院提起诉讼,请求判令高意(惠州)家具有限公司支付货款427541元并承担案件受理费。	42.75	否	本公司于2015年6月12日取得(2015)惠博法执字917号执行受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	部分执行		不适用
本公司于2015年01月21日向辉县市人民法院提起诉讼,请求判令新乡黑田明亮制革有限公司支付货款201337元及逾期利息,并承担案件受理费。辉县市人民法院于2016年1月11日作出(2015)辉民初字第3774号判决:	20.13	否	本公司于2016年9月2日取得(2016)豫0782执字第1744号执行案件受理通知书,本案尚	案件审结	尚未执行		不适用

被告于判决生效后 10 日内支付 201337 元及逾期利息；后被告向新乡市中级人民法院提起上诉，二审法院于 2016 年 5 月 17 日驳回其上诉，维持原判。			在执行中。				
2015 年 4 月 23 日本公司向新津县人民法院提起诉讼，请求判令隆昌县阳州制革有限公司支付货款 211033.5 元及违约金并承担案件受理费。新津县人民法院于 2015 年 9 月 17 日作出（2015）新津民初字第 950 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付 210966.5 元货款及违约金 30000 元。	21.1	否	本公司于 2016 年 3 月 15 日取得（2016）川 0132 执 552 号执行案件受理通知书，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司全资子公司江门达威于 2015 年 7 月 29 日向博罗县人民法院提起诉讼：请求判令博罗县万丰皮具有限公司支付 39805 元货款及利息损失，并承担案件受理费。博罗县人民法院于 2015 年 11 月 11 日作出（2015）惠博法杨民初字第 335 号判决：被告偿付 12393 元；后江门达威向惠州市中级人民法院提起上诉，二审法院于 2016 年 7 月 12 日作出（2016）粤 13 民终 917 号终审判决：被告于 10 日内支付本金 39805 元及违约金。	3.98	否	江门达威于 2016 年 12 月 13 日取得（2016）粤 1322 执 3211 号执行案件受理通知书，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 1 月 22 日向鹿邑县人民法院提起诉讼：请求判令河南三和皮革制品有限公司支付货款 42645 元及逾期损失。鹿邑县人民法院于 2016 年 3 月 20 日作出（2016）豫 1628 民初字第 259 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付 42645 元货款。	4.26	否	本公司已于 2016 年 4 月 29 日向鹿邑县人民法院申请执行，但至今尚未取得执行案件受理通知书，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 3 月 15 日向无极县人民法院提起诉讼：请求判令无极县创亿皮革有限公司支付货款 72113.10 及逾期利息，并承担案件受理费。无极县人民法院于 2016 年 8 月 1 日作出（2016 冀 0130）民初 403 号判决：被告于判决生效后 10 日偿还本金及利息。	7.21	否	本公司已于 2017 年 4 月 27 日向无极县人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 3 月 22 日向岑溪县人民法院提起诉讼：请求判令广西岑	1.24	否	本公司于 2017 年 3 月 1 日向岑	案件审结	尚未执行		不适用

溪华渊家具有限公司支付货款 12360 元及逾期损失，并承担案件受理费。岑溪法院于 2016 年 9 月 12 日作出 (2016) 桂 0481 民初 568 号：被告于判决生效后 10 日内支付 12360 元及逾期付款损失。			溪县人民法院申请执行，本案尚在执行中。				
本公司于 2016 年 3 月 29 日向新津县人民法院提起诉讼：请求判令成都荣泰昌皮革有限公司支付货款 1247933.74 元及违约金。新津县人民法院于 2016 年 5 月 26 日作出 (2016) 川 0132 民初 552 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付本金及违约金（从 2014 年 9 月 1 日到判决指定的履行期限届满之日止每月 1%）。	124.79	否	本公司已于 2017 年 1 月 18 日向新津县人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 5 月 26 日向新津县人民法院提起诉讼，请求判令：大竹金赐鞋材有限公司支付货款 26953 元及利息。新津县人民法院于 2016 年 10 月 24 日作出 (2016) 川 0132 民初 1140 号民事判决：被告与判决生效后 10 日内支付货款 26793.7 元及利息 4200 元。	2.7	否	本公司已于 2017 年 3 月 29 日申请执行，后查明被告无履行能力且已被纳入失信被执行人名单。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 6 月 14 日向无极县人民法院提起诉讼：请求判令石家庄市盛泰皮革有限公司支付货款 49365.1 元并承担案件受理费。无极县人民法院于 2016 年 7 月 29 日作出 (2016) 冀 0130 民初 1051 号调解书：被告 2016 年 8 月 20 日前支付 15365.1 元，16 年 9-18 年 1 月每月 20 日前分别付 1900 元，18 年 2 月 20 日前付 1700 元。	4.94	否	本公司已于 2016 年 10 月 13 日就调解书未履行部分向无极县人民法院申请执行，本案尚在执行中	案件审结	尚未执行		不适用
本公司全资子公司长沙达诺于 2016 年 7 月 18 日向长沙市雨花区人民法院提起诉讼：请求判令江西鑫阳光制革有限公司支付货款 548419.4 元及违约金，并承担案件受理费。诉中被告付了 100000 元货款。2016 年 9 月 22 日在雨花区人民法院主持下达成 (2016) 湘 0111 民初 4462 号民事调解：被告于 2016 年 12 月 30 日前付清货款。	54.84	否	未申请执行，对方陆续履行调解协议。	案件审结	尚未进入执行阶段		不适用
本公司全资子公司海宁达威于 2016	65.88	否	海宁达威已于	案件审结	尚未执行		不适用

年 7 月 27 日向海宁市人民法院提起诉讼：请求判令湖州长城皮业有限公司支付货款 658816.2 元及违约金，并承担案件受理费。2016 年 9 月 6 日在海宁市人民法院主持下达成（2016）浙 0481 民初 4826 号民事调解：被告于 2017 年 4 月前付清货款。			2017 年 6 月 22 日向海宁市人民法院申请执行，本案尚在执行中				
本公司全资子公司温州达诺于 2016 年 8 月 4 日向温州市瓯海区人民法院提起诉讼：请求判令浙江鼎力皮革有限公司支付货款 6765 元及逾期利息。瓯海区人民法院于 2016 年 11 月 23 日作出（2016）浙 0304 民初 3592 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内支付货款及利息。	0.68	否	温州达诺已于 2017 年 4 月 11 日向瓯海区人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 11 月 25 日向淮安市洪泽区人民法院提起诉讼：请求判令淮安佳明工贸有限公司支付货款 762547.5 元及逾期损失。2016 年 12 月 16 日在淮安市洪泽区人民法院主持下达成(2016)苏 0829 民初 2576 号民事调解：被告分期支付货款，承担全部诉讼费用及保全保费。	76.25	否	本公司已于 2017 年 5 月向淮安市洪泽区人民法院申请执行，本案尚在执行中。截止目前已支付 43.6819 万元，剩余 32.5728 万元未支付。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司全资子公司温州达诺于 2016 年 10 月 31 日向平阳县人民法院提起诉讼：请求判令温州华许皮业有限公司支付货款 37110 元及逾期损失。平阳县人民法院于 2016 年 12 月 19 日作出（2016）浙 0326 民初 7347 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内支付货款及逾期利息。	3.71	否	温州达诺已于 2017 年 6 月 8 日向平阳县人民法院申请执行，本案尚在执行中	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2016 年 11 月 14 日向郑州市二七区人民法院提起诉讼，请求判令：河南众邦浩运物流有限公司返还运费 300 元、赔偿丢货损失 3726 元并承担案件受理费。2017 年 4 月 17 日在二七区人民法院主持调解下，被告支付 2500 元，本公司撤诉。	0.4	否	被告付款，本公司撤诉结案。	案件审结	已履行完毕		不适用
本公司全资子公司温州达诺于 2016 年 12 月 20 日向温州市瓯海区人民法院提起诉讼：请求判令浙江圣雄皮业	106.29	否	本案已判决，对方已上诉，等待二审审理。	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用

有限公司支付货款 1062893.9 元及逾期损失。							
本公司全资子公司淄博达威于 2017 年 1 月 6 日向无极县人民法院提起诉讼：请求判令中国人民财产保险股份有限公司石家庄市分公司支付保险金 103795.8 元。无极县人民法院于 2017 年 3 月作出（2017）冀 0130 民初 82 号民事判决：驳回淄博达威诉讼请求。后淄博达威于 2017 年 4 月 10 日向石家庄市中级人民法院上诉。	10.38	否	2017 年 5 月 31 日二审开庭审理，现等待审理结果中。	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用
本公司全资子公司江门达威于 2017 年 1 月 18 日向江门市蓬江区人民法院提起诉讼，请求判令：江门市德高皮业有限公司支付货款 15224 元及逾期损失。	1.52	否	被告已于 2017 年 3 月履行付款义务。	案件审结	被告已履行付款义务。		不适用
本公司于 2017 年 1 月 13 日向无极县人民法院提起诉讼：请求判令石家庄市顺隆皮革有限公司支付货款 102440 元及逾期损失。2017 年 3 月 24 日，在无极县人民法院主持下达成（2017）冀 0130 民初 172 号民事调解：被告分四期付清货款。	10.24	否	待被告按调解协议付款。	案件审结	尚未进入执行阶段		不适用
本公司于 2017 年 1 月 16 日向项城市人民法院提起诉讼，请求判令：项城市官会皮革厂支付货款 21129.5 元及违约金，并承担案件受理费，投资人王克功连带清偿。	2.11	否	被告已支付货款。	案件审结	被告已履行付款义务		不适用
本公司于 2017 年 3 月 16 日向无极县人民法院提起诉讼，请求判令：无极县奥亿皮革有限公司支付货款 21425 元及逾期损失。2017 年 3 月 23 日在无极县人民法院主持下达成（2017）冀 0130 民初 591 号民事调解：被告于 2017 年 4 月 14 日前一次性付 18425 元。	2.14	否	无极县奥亿皮革有限公司已付 1.3 万元，余款待付。	案件审结	尚未进入执行阶段		不适用
本公司全资子公司淄博达威于 2017 年 3 月 20 日向淄博市张店区人民法院提起所是那个：请求判令山东省博兴县万达皮业有限责任公司支付货款 64327.8 元及逾期损失。淄博市张店区人民法院于 2017 年 5 月 10 日作出	6.43	否	被告上诉至淄博市中级人民法院，二审已开庭，等待审理结果。	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用

(2017)鲁 0303 民初 1628 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内支付货款 64327.8 元及逾期损失 2134.71 元。							
本公司于 2017 年 3 月 22 日向新津县人民法院提起诉讼：请求判令绵阳市吉成皮革有限公司支付货款 77782 元及违约金。新津县人民法院于 2017 年 5 月 9 日作出 (2017)川 0132 民初 902 号民事判决：被告于判决生效后十日内支付 77782 元及违约金<自 2016 年 12 月 1 日起每月 1%>。	7.78	否	本公司于 2017 年 7 月 13 日向新津县人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	尚未执行		不适用
本公司于 2017 年 3 月 28 日向海安县人民法院提起诉讼，请求判令江苏新益佳皮革有限公司支付货款 330838.35 元及逾期损失。海安县人民法院于 2017 年 6 月 7 日作出 (2017)苏 0621 民初 2232 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内付货款 330838.35 元及利息损失。	33.08	否	已申请执行	案件审结	尚未执行		不适用
本公司全资子公司温州达诺于 2017 年 4 月 6 日向温州市瓯海区人民法院提起诉讼：请求判令被告温州溪源皮革有限公司支付货款 65585 元及逾期损失。	6.56	否	已开庭，等待判决	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用
本公司于 2017 年 4 月 7 日向新津县人民法院提起诉讼，请求判令宋朋亮支付货款 8417.3 元。	0.84	否	已开庭，等待判决	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用
本公司于 2017 年 4 月 7 日向新津县人民法院提起诉讼，请求判令：无极县鑫茂皮革有限公司支付货款 22019.9 元并承担案件受理费。新津县人民法院于 2017 年 5 月 9 日作出 (2017)川 0132 民初 1014 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内支付 1825 元。	2.2	否	被告已按判决履行付款义务。	案件审结	已履行完毕		不适用
本公司全资子公司淄博达威于 2017 年 4 月 11 日向淄博市张店区人民法院提起诉讼，请求判令淄博倍森皮业有限公司支付货款 14000 元及违约金。张店区人民法院于 2017 年 7 月 4 日作出 (2017)鲁 0303 民初 1917 号民事判决：被告于判决生效后 10 日内支付 14000 元本金及 2520 元违约金。	1.4	否	已判决待履行	案件审结	进入执行阶段		不适用

本公司全资子公司晋江莱比克于 2017 年 4 月 20 日向晋江市人民法院提起诉讼：请求判令大洋（漳州）皮业有限公司支付货款 912365 元及逾期损失。	91.24	否	因被告就管辖权异议裁定提出上诉，待处理结果后排期开庭。	尚未结案	尚未进入执行阶段		不适用
本公司全资子公司江门达威于 2017 年 6 月 12 日向江门市蓬江区人民法院提起诉讼，请求判令广州市白云区力成鞋材厂支付货款 263795.5 元及逾期损失，投资人陈素业连带清偿。	26.38	否	本案已于 2017 年 7 月 19 日开庭审理，调解结案。	案件审结	尚未进入执行阶段		不适用
本公司于 2017 年 6 月 20 日向无极县人民法院提起诉讼，请求判令符中军支付货款 42006.1 元及逾期损失。	4.2	否	本案已于 2017 年 8 月 22 日调解结案，等待履行付款义务。	案件审结	尚未进入执行阶段		不适用

注：公司连续 12 个月发生的诉讼事项涉及金额累计未达到公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上，且绝对金额超过 500 万元。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告日期	公告名称	披露网站及索引
2017年03月30日	《关于公司股票复牌且继续推进重大资产重组事项的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年04月11日	《关于公司持股5%以上股东股份质押的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年04月24日	《关于全资子公司经营范围变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年04月27日	《关于董事会、监事会换届及部分董事、监事离任的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年04月28日	《关于公司控股股东暨实际控制人及持股5%以上股东股份全部解除质押的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年05月08日	《关于公司持股5%以上股东股份解除质押的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年05月23日	《关于终止重大资产重组事项的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年05月26日	《关于全资子公司法定代表人变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年06月21日	《关于全资子公司法定代表人变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告日期	公告名称	披露网站及索引
2017年04月24日	《关于全资子公司经营范围变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年05月26日	《关于全资子公司法定代表人变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017年06月21日	《关于全资子公司法定代表人变更的公告》	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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、有限售条件股份	44,800,000	74.99%						44,800,000	74.99%
3、其他内资持股	44,800,000	74.99%						44,800,000	74.99%
其中：境内法人持股	11,789,035	19.73%						11,789,035	19.73%
境内自然人持股	33,010,965	55.26%						33,010,965	55.26%
二、无限售条件股份	14,940,000	25.01%						14,940,000	25.01%
1、人民币普通股	14,940,000	25.01%						14,940,000	25.01%
三、股份总数	59,740,000	100.00%						59,740,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,264	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
严建林	境内自然人	23.13%	13,815,790	0	13,815,790	0		
吴冬梅	境内自然人	16.71%	9,984,649	0	9,984,649	0		
栗工	境内自然人	15.42%	9,210,526	0	9,210,526	0		
成都展翔投资有限公司	境内非国有法人	8.35%	4,989,035	0	4,989,035	0		
成都亚商富易投资有限公司	境内非国有法人	4.69%	2,800,000	0	2,800,000	0	质押	2,798,000
嘉兴嘉禾九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	2,200,000	0	2,200,000	0		
上海融高创业投资有限公司	境内非国有法人	2.18%	1,300,000	0	1,300,000	0		
成都易高成长创业投资有限公司	境内非国有法人	0.84%	500,000	0	500,000	0		
余笃定	境内自然人	0.20%	117,085	69,985	0	117,085		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.16%	96,600	96,600	0	96,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中严建林、栗工、成都展翔投资有限公司为一致行动人，除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
余笃定	117,085	人民币普通股	117,085
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	96,600	人民币普通股	96,600
张树林	95,500	人民币普通股	95,500
孙德金	91,800	人民币普通股	91,800
李凤莲	80,400	人民币普通股	80,400
肖颖	76,000	人民币普通股	76,000
陈韩	69,100	人民币普通股	69,100
国投泰康信托有限公司－国投泰康信托瑞福 34 号证券投资单一资金信托	68,600	人民币普通股	68,600
许雅娟	63,800	人民币普通股	63,800
郝淑然	62,300	人民币普通股	62,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中严建林、栗工、成都展翔投资有限公司为一致行动人，除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙德金除通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 918,000 股，无普通证券账户，实际合计持有 918,000 股；股东许雅娟通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 63,800 股，无普通证券账户，实际合计持有 63,800 股；股东郝淑然除通过普通证券账户持有 11,500 股外，还通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50800 股，实际合计持有 72,123 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨斯盛	董事	被选举	2017 年 03 月 09 日	公司补选董事
谢衡	独立董事	离任	2017 年 03 月 20 日	谢衡先生因个人原因辞去公司第三届董事会独立董事及董事会提名委员会主任、战略委员会和审计委员会委员职务。谢衡先生辞职后，公司独立董事人数将低于董事会总人数的三分之一。根据《公司法》、《独立董事工作制度》及《公司章程》等相关规定，谢衡先生的辞职报告将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。（公告编号：2017-016）
杨记军	独立董事	被选举	2017 年 03 月 20 日	公司补选独立董事
庄美芳	监事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期届满
贺玻	董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期届满
唐清利	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期届满
逯东	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期届满
李红	财务总监	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期届满
金勇	独立董事	被选举	2017 年 04 月 27 日	董事会换届选举
姜玉梅	独立董事	被选举	2017 年 04 月 27 日	董事会换届选举
李汶家	董事	被选举	2017 年 04 月 27 日	董事会换届选举
谢静	股东代表监事	被选举	2017 年 04 月 27 日	监事会换届选举
罗梅	财务总监	聘任	2017 年 04 月 27 日	公司聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川达威科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	217,621,409.55	194,944,860.15
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	537,102.79	929,014.46
衍生金融资产		
应收票据	32,894,041.68	28,287,673.70
应收账款	128,197,535.95	126,985,765.75
预付款项	8,793,633.52	8,239,865.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,378,274.62	880,035.75
买入返售金融资产		
存货	69,952,226.75	59,891,104.84

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	20,462,331.96	85,466,506.80
流动资产合计	480,836,556.82	505,624,826.86
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	132,685,570.24	136,306,840.18
在建工程	20,736,555.40	581,955.39
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	37,194,309.95	37,692,148.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,491,186.27	2,954,420.64
其他非流动资产	14,393,641.70	6,624,427.34
非流动资产合计	207,501,263.56	184,159,791.82
资产总计	688,337,820.38	689,784,618.68
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	22,424,721.57	28,709,087.70
预收款项	881,270.47	990,065.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,451,679.40	9,495,937.16
应交税费	10,668,043.54	16,331,098.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,329,373.75	2,393,315.28
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	234,104.93	234,104.93
流动负债合计	45,989,193.66	58,153,609.09
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	2,076,100.16	2,991,229.19
递延所得税负债	2,504,861.54	2,592,213.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,580,961.70	5,583,442.76
负债合计	50,570,155.36	63,737,051.85
所有者权益：		
股本	59,740,000.00	59,740,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	314,027,067.41	313,998,765.52
减：库存股		
其他综合收益	1,670,482.43	2,233,685.70
专项储备		
盈余公积	27,779,680.06	27,779,680.06
一般风险准备		
未分配利润	234,107,847.29	221,844,165.57
归属于母公司所有者权益合计	637,325,077.19	625,596,296.85
少数股东权益	442,587.83	451,269.98
所有者权益合计	637,767,665.02	626,047,566.83
负债和所有者权益总计	688,337,820.38	689,784,618.68

法定代表人：严建林

主管会计工作负责人：罗梅

会计机构负责人：吴鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,331,391.32	122,608,404.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	492,755.56	599,014.46
衍生金融资产		
应收票据	27,472,561.83	22,455,670.22
应收账款	126,035,887.57	110,908,676.23
预付款项	17,125,004.03	15,404,930.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,361,450.22	33,835,070.78
存货	56,026,560.65	47,065,104.36
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	20,304,556.21	85,128,589.68
流动资产合计	425,150,167.39	438,005,460.61

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	146,343,400.28	146,343,400.28
投资性房地产		
固定资产	32,702,311.65	33,856,444.53
在建工程	20,736,555.40	581,955.39
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	17,264,866.88	17,522,454.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,186,626.79	1,224,288.26
其他非流动资产	2,077,821.67	4,000,000.00
非流动资产合计	220,311,582.67	203,528,542.64
资产总计	645,461,750.06	641,534,003.25
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	17,496,074.79	18,075,828.35
预收款项	139,992.09	54,257.85
应付职工薪酬	2,343,007.98	4,423,172.16
应交税费	2,923,827.92	6,275,279.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,313,136.70	2,065,812.26
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	33,000.00	33,000.00
流动负债合计	27,249,039.48	30,927,349.94
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	115,500.00	930,076.57
递延所得税负债	73,913.33	89,852.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	189,413.33	1,019,928.74
负债合计	27,438,452.81	31,947,278.68
所有者权益：		
股本	59,740,000.00	59,740,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,598,416.17	312,570,114.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,779,680.06	27,779,680.06
未分配利润	217,905,201.02	209,496,930.23
所有者权益合计	618,023,297.25	609,586,724.57
负债和所有者权益总计	645,461,750.06	641,534,003.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	150,927,818.41	132,769,986.14
其中：营业收入	150,927,818.41	132,769,986.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	125,413,768.36	103,801,778.77
其中：营业成本	76,244,476.56	65,646,656.79
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	3,348,668.91	747,089.73
销售费用	17,329,232.04	14,416,438.26
管理费用	26,908,764.90	21,890,858.44
财务费用	544,439.83	899,300.48
资产减值损失	1,038,186.12	201,435.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	537,102.79	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,883,821.71	38,575.35
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	915,129.03	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,850,103.58	29,006,782.72
加：营业外收入	1,029,786.41	390,607.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	727,642.67	351,311.89
其中：非流动资产处置损失	197,318.28	9,840.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,152,247.32	29,046,078.74
减：所得税费用	4,157,047.74	4,376,238.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,995,199.58	24,669,840.66

归属于母公司所有者的净利润	26,003,881.72	24,687,100.66
少数股东损益	-8,682.14	-17,260.00
六、其他综合收益的税后净额	-563,203.27	418,985.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-563,203.27	418,985.30
（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	-563,203.27	418,985.30
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	-563,203.27	418,985.30
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	25,431,996.31	25,088,825.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,440,678.45	25,106,085.96
归属于少数股东的综合收益总额	-8,682.14	-17,260.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.55
（二）稀释每股收益	0.44	0.55

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：严建林

主管会计工作负责人：罗梅

会计机构负责人：吴鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,004,368.69	110,803,459.27
减：营业成本	72,928,162.49	61,475,373.53
税金及附加	2,845,742.38	529,260.70
销售费用	9,074,861.16	7,479,833.51
管理费用	15,977,879.75	13,608,721.51
财务费用	466,867.13	105,223.86
资产减值损失	564,594.31	-76,650.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	492,755.56	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,448,302.05	38,575.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	814,576.57	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,901,895.65	27,720,271.70
加：营业外收入	1,004,297.25	360,449.25
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	344,908.01	293,021.85
其中：非流动资产处置损失	4,705.24	8,069.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,561,284.89	27,787,699.10
减：所得税费用	3,412,814.10	3,911,303.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,148,470.79	23,876,395.66
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	22,148,470.79	23,876,395.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	115,463,750.34	112,686,406.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,991,823.37	1,581,852.95

经营活动现金流入小计	117,455,573.71	114,268,259.51
购买商品、接受劳务支付的现金	53,354,897.41	30,655,410.30
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	26,827,741.05	23,320,335.50
支付的各项税费	19,642,256.49	13,895,996.59
支付其他与经营活动有关的现金	19,365,873.43	18,888,370.98
经营活动现金流出小计	119,190,768.38	86,760,113.37
经营活动产生的现金流量净额	-1,735,194.67	27,508,146.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	422,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,883,821.71	38,575.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,055.00
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	424,883,821.71	9,079,630.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,640,815.89	14,250,670.16
投资支付的现金	350,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	380,640,815.89	23,250,670.16
投资活动产生的现金流量净额	44,243,005.82	-14,171,039.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,109,512.49	754,231.90
筹资活动现金流入小计	15,109,512.49	10,754,231.90
偿还债务支付的现金		25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,740,200.00	616,623.75
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	12,755,431.49	2,647,794.88
筹资活动现金流出小计	26,495,631.49	28,264,418.63
筹资活动产生的现金流量净额	-11,386,119.00	-17,510,186.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,205,110.60	65,905.97
五、现金及现金等价物净增加额	29,916,581.55	-4,107,174.43
加：期初现金及现金等价物余额	45,458,387.69	16,840,369.53
六、期末现金及现金等价物余额	75,374,969.24	12,733,195.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	76,053,696.24	64,694,092.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,908,009.39	1,430,428.02
经营活动现金流入小计	77,961,705.63	66,124,520.30
购买商品、接受劳务支付的现金	33,080,893.19	27,499,716.28
支付给职工以及为职工支付的现金	15,573,472.88	12,244,726.12
支付的各项税费	13,479,909.23	10,215,464.26
支付其他与经营活动有关的现金	29,868,773.74	28,322,202.84
经营活动现金流出小计	92,003,049.04	78,282,109.50
经营活动产生的现金流量净额	-14,041,343.41	-12,157,589.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	351,000,000.00	9,000,000.00

取得投资收益收到的现金	2,448,302.05	38,575.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,745.00
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	353,448,302.05	9,066,320.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,700,858.71	2,516,658.24
投资支付的现金	290,000,000.00	9,000,000.00
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	316,700,858.71	11,516,658.24
投资活动产生的现金流量净额	36,747,443.34	-2,450,337.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	85,406.06	
筹资活动现金流入小计	85,406.06	5,000,000.00
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	13,740,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,406.06	815,572.80
筹资活动现金流出小计	15,240,606.06	815,572.80
筹资活动产生的现金流量净额	-15,155,200.00	4,184,427.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-242,903.55	6,061.83
五、现金及现金等价物净增加额	7,307,996.38	-10,417,438.06
加：期初现金及现金等价物余额	11,523,394.94	14,334,906.70
六、期末现金及现金等价物余额	18,831,391.32	3,917,468.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	59,740,000.00				313,998,765.52		2,233,685.70		27,779,680.06		221,844,165.57	451,269.98	626,047,566.83
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	59,740,000.00				313,998,765.52		2,233,685.70		27,779,680.06		221,844,165.57	451,269.98	626,047,566.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,301.89		-563,203.27				12,263,681.72	-8,682.15	11,720,098.19
（一）综合收益总额							-563,203.27				26,003,881.72	-8,682.15	25,431,996.30
（二）所有者投入和减少资本					28,301.89								28,301.89
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					28,301.89								28,301.89
（三）利润分配											-13,740,200.00		-13,740,200.00
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												-13,740,200.00	-13,740,200.00	
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	59,740,000.00				314,027,067.41		1,670,482.43		27,779,680.06			234,107,847.29	442,587.83	637,767,665.02

上年金额

单位：元

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													
	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	44,800,000.00				76,847,537.97		820,008.34		22,400,000.00			169,402,716.70	466,581.71	314,736,844.72
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	44,800,000.00				76,847,537.97		820,008.34		22,400,000.00		169,402,716.70	466,581.71	314,736,844.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,940,000.00				237,151,227.55		1,413,677.36		5,379,680.06		52,441,448.87	-15,311.73	311,310,722.11
(一)综合收益总额							1,413,677.36				57,821,128.93	-15,311.73	59,219,494.56
(二)所有者投入和减少资本	14,940,000.00				237,151,227.55								252,091,227.55
1. 股东投入的普通股	14,940,000.00				237,151,227.55								252,091,227.55
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									5,379,680.06		-5,379,680.06		
1. 提取盈余公积									5,379,680.06		-5,379,680.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	59,740,000.00				313,998,765.52	2,233,685.70		27,779,680.06		221,844,165.57	451,269.98	626,047,566.83	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	59,740,000.00				312,570,14.28				27,779,680.06	209,496,930.23	609,586,724.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	59,740,000.00				312,570,14.28				27,779,680.06	209,496,930.23	609,586,724.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,301.89					8,408,270.79	8,436,572.68
（一）综合收益总额										22,148,470.79	22,148,470.79
（二）所有者投入和减少资本					28,301.89						28,301.89
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					28,301.89						28,301.89

(三) 利润分配										-13,740,200.00	-13,740,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,740,200.00	-13,740,200.00	
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	59,740,000.00				312,598,416.17					27,779,680.06	217,905,201.02	618,023,297.25

上年金额

单位：元

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	44,800,000.00				75,418,886.73				22,400,000.00	161,079,809.72	303,698,696.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	44,800,000.00				75,418,886.73				22,400,000.00	161,079,809.72	303,698,696.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”	14,940,000.00				237,151,227.55				5,379,680.06	48,417,120.51	305,888,028.12

号填列)											
(一) 综合收益总额									53,796,800.57	53,796,800.57	
(二) 所有者投入和减少资本	14,940,000.00				237,151,227.55					252,091,227.55	
1. 股东投入的普通股	14,940,000.00				237,151,227.55					252,091,227.55	
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									5,379,680.06	-5,379,680.06	
1. 提取盈余公积									5,379,680.06	-5,379,680.06	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	59,740,000.00				312,570,114.28				27,779,680.06	209,496,930.23	609,586,724.57

三、公司基本情况

四川达威科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为四川展翔生化科技有限公司，成立于2003年11月13日，原注册资本为300万元，其中：严建林以货币资金出资180万元，占注册资本的60.00%；栗工以货币资金出资120万元，占注册资本的40.00%。

2005年12月30日，公司名称由四川展翔生化科技有限公司变更为四川达威科技有限公司。

2008年2月20日，根据公司临时股东会决议及出资协议，四川盈创创业投资有限公司以700万元货币资金对本公司增资，认缴注册资本91万元，资本溢价609万元；成都展翔投资有限公司以500万元货币资金对本公司增资，认缴注册资本65万元，资本溢价435万元。上述增资完成后，本公司的注册资本变更为456万元，其中：严建林出资180万元，占注册资本的39.47%；栗工出资120万元，占注册资本的26.32%；四川盈创创业投资有限公司出资91万元，占注册资本的19.96%；成都展翔投资有限公司出资65万元，占注册资本的14.25%。

根据公司2008年4月10日临时股东会决议，四川达威科技有限公司以整体变更的方式发起设立四川达威科技股份有限公司，并确定以2008年3月31日为此次变更的基准日，变更后的注册资本3,500万元，股本总额3,500万股。发起人为严建林、栗工、四川盈创创业投资有限公司和成都展翔投资有限公司。各发起人按原持有四川达威科技有限公司的股权比例认购四川达威科技股份有限公司股份，其中严建林出资13,815,790.00元，占股本总额的39.47%；栗工出资9,210,526.00元，占公司股本总额的26.32%；四川盈创创业投资有限公司出资6,984,649.00元，占公司股本总额的19.96%；成都展翔投资有限公司出资4,989,035.00元，占公司股本总额的14.25%。与此次变更相关的手续于2008年7月7日完成。

根据公司临时股东会议决议，2010年1月23日自然人吴冬梅以货币资金1,500万元对本公司增资，认缴注册资本300万元，资本溢价1,200万元，本次增资于2010年1月26日完成工商变更登记；2010年2月3日，四川盈创创业投资有限公司与吴冬梅签署《股份转让协议》，四川盈创创业投资有限公司将其所持本公司股份全部转让给吴冬梅；根据公司临时股东会议决议，2010年10月19日成都亚商富易投资有限公司、成都易高成长创业投资有限公司、上海融高创业投资有限公司分别以货币资金2,000万元、500万元、1,300万元对本公司增资，分别认缴注册资本200万元、50万元、130万元，资本溢价共3,420万元，本次增资于2010年10月26日完成工商变更登记。

根据2011年第一次临时股东大会决议，2011年1月18日成都亚商富易投资有限公司、嘉兴嘉禾九鼎投资中心(有限合伙)分别以货币资金800万元、2,200万元对本公司增资，分别认缴注册资本80万元、220万元，资本溢价共2,700万元，本次增资于2011年3月7日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1657号”文核准，本公司以18.50元的价格向社会公开发行人民币普通股（A股）1,494万股，每股面值人民币1.00元，发行后本公司注册资本变更为人民币59,740,000.00元，应募集资金总额276,390,000.00元。截至2016年8月5日止，共计募集资金人民币276,390,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币25,600,000.00元后，实际募集资金净额为人民币250,790,000.00元，上述新股发行募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞岳华验字【2016】51040004号《验资报告》审验。本次增资完成后公司注册资本增加至59,740,000.00元。

公司取得四川省成都市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码9151010075595673X5，注册资本为5,974万元，法定代表人为严建林，注册地为四川省新津县五津镇希望路555号。经营范围主要包括：生产、销售：精细化工产品（不含化学危险品）、皮件；销售：化工原料（不含化学危险品）、金属材料（不含稀贵金属）、建筑材料、日用百货、针纺织品、电线电缆、计算机及家电、农副产品（国家有专项规定的品种除外）；计算机软件开发；货物进出口、技术进出口；房屋租赁、仓储服务。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营）。

本公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设财务部、销售部等职能部门。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事生产、销售精细化工产品、化工原料、货物进出口

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司从事精细化工产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交

易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允

价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
------	-------

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他		5-10	5%	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每

年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，

且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

政府资本性投入不属于政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

详见本附注五、29、（1）“与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法”。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权

益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不

确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年05月10日印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》，准则修订与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。	2017年08月28日召开了第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该议案发表了独立意见。	调增其他收益本期金额915,129.03元，调减营业外收入本期金额915,129.03元。

报告期内，公司对所涉及业务已按照企业会计准则第16号—政府补助（修订）》规定列报。此次会计政策变更对归属于上市公司股东的净利润影响金额为0元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%或5%
企业所得税	详见下表	
其他	按规定执行	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川达威科技股份有限公司	15%
上海金狮化工有限公司	15%
其余子公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业（指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业）减按15%的税率征收企业所得税；根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）之规定，享受西部大开发企业所得税税收优惠第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》等规定范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按15%税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合相关规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。经主管税务机关审核确认，本公司2011年度企业所得税减按15%税率计缴。2013年度企业所得税经备案后按15%税率计缴。2014年《西部地区鼓励类产业目录》（发改委令第15号）公布后，本公司符合其中的产业项目，经公司申请，主管税务机关审核确认后，按15%税率缴纳企业所得税。2015、2016年企业所得税按15%计缴。2017年企业所得税暂按15%税率计缴。

本公司之子公司上海金狮化工有限公司取得编号为GR201431001611的高新技术企业证书，经主管税务机关审批，自2014年1月1日起三年内企业所得税按15%的税率计缴。2017年企业所得税暂按15%税率计缴。

(2) 增值税

本公司出口商品实行“免、抵、退”税政策，出口环节免征增值税，为出口商品而支付的进项税可申请退税，退税率为5%、9%和13%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,498.27	34,852.71
银行存款	75,273,470.97	192,423,534.98
其他货币资金	142,246,440.31	2,486,472.46
合计	217,621,409.55	194,944,860.15

其他说明：期末使用受到限制的货币资金为用于保证金的存款人民币 2,246,440.31 元和用于结构性存款的人民币 140,000,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	537,102.79	929,014.46

其他	537,102.79	929,014.46
合计	537,102.79	929,014.46

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,894,041.68	28,287,673.70
合计	32,894,041.68	28,287,673.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

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	41,426,149.23	
合计	41,426,149.23	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	4,385,350.29	3.03%	4,385,350.29	100.00%		5,711,127.09	4.00%	5,461,127.09	95.62%	250,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,099,775.23	93.89%	7,902,239.28	5.81%	128,197,535.95	134,521,485.44	94.20%	7,785,719.69	5.79%	126,735,765.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,463,928.62	3.08%	4,463,928.62	100.00%		2,568,908.90	1.80%	2,568,908.90	100.00%	
合计	144,949,054.14	100.00%	16,751,518.19		128,197,535.95	142,801,521.43	100.00%	15,815,755.68		126,985,765.75

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

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
客户一	1,247,933.74	1,247,933.74	100.00%	预计难以收回
客户二	1,062,893.90	1,062,893.90	100.00%	预计难以收回
客户三	912,366.50	912,366.50	100.00%	预计难以收回
客户四	638,816.20	638,816.20	100.00%	预计难以收回
客户五	523,339.95	523,339.95	100.00%	预计难以收回
合计	4,385,350.29	4,385,350.29	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	126,106,730.71	6,305,336.52	5.00%
1 年以内小计	126,106,730.71	6,305,336.52	5.00%
1 至 2 年	7,115,210.87	711,521.09	10.00%
2 至 3 年	2,082,770.74	416,554.15	20.00%

3 至 4 年	557,409.39	278,704.70	50.00%
4 至 5 年	237,653.52	190,122.82	80.00%
合计	136,099,775.23	7,902,239.28	

确定该组合依据的说明：

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：

(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 935,762.51 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,415.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
单位一	6,561,825.99	4.53	328,091.30
单位二	6,314,683.02	4.36	315,734.15
单位三	4,750,542.80	3.28	256,858.79
单位四	2,842,201.50	1.96	142,110.08
单位五	2,751,225.60	1.90	137,561.28
合计	23,220,478.91	16.03	1,180,355.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,165,127.27	92.85%	8,221,258.86	99.77%
1至2年	615,069.79	7.00%	3,328.55	0.04%
2至3年	13,436.46	0.15%	15,278.00	0.19%
合计	8,793,633.52	--	8,239,865.41	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	3,338,594.00	1年以内	37.97
供应商二	1,569,591.19	1年以内	17.85
供应商三	747,731.17	1年以内	8.50
供应商四	720,714.87	1年以内	8.20
供应商五	501,243.82	1年以内	5.70
合计	6,877,875.05		78.22

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,613,891.23	100.00%	235,616.61	9.01%	2,378,274.62	1,013,228.75	100.00%	133,193.00	13.15%	880,035.75
合计	2,613,891.23	100.00%	235,616.61	9.01%	2,378,274.62	1,013,228.75	100.00%	133,193.00	13.15%	880,035.75

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

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,107,593.26	105,379.66	5.00%
1 年以内小计	2,107,593.26	105,379.66	5.00%
1 至 2 年	389,446.77	38,944.68	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 至 4 年	17,117.86	8,558.93	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	74,733.34	74,733.34	100.00%
合计	2,613,891.23	235,616.61	

确定该组合依据的说明：

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

(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 102,423.61 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	887,665.28	73,748.35

备用金	656,565.89	237,571.93
其他	1,069,660.06	701,908.47
合计	2,613,891.23	1,013,228.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
员工备用金	备用金	656,565.89	1 年以内	25.12%	32,828.29
四川新津工业园区管理委员会	保证金	500,000.00	1 年以内	19.13%	25,000.00
国网四川省电力公司新津县供电分公司	保证金	188,600.00	1 年以内	7.22%	9,430.00
四川联发天然气有限责任公司	保证金	99,885.20	1 年以内	3.82%	4,994.26
中国石化销售有限公司四川成都石油分公司	油费	78,113.65	1 年以内	2.99%	3,905.68
合计	--	1,523,164.74	--	58.28%	76,158.23

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	38,341,947.99		38,341,947.99	27,379,573.25		27,379,573.25
在产品	903,453.26		903,453.26	612,591.62		612,591.62
库存商品	26,385,862.26		26,385,862.26	28,510,050.55		28,510,050.55
周转材料	3,576,052.97		3,576,052.97	2,792,648.52		2,792,648.52
发出商品	744,910.27		744,910.27	596,240.90		596,240.90
合计	69,952,226.75		69,952,226.75	59,891,104.84		59,891,104.84

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	20,000,000.00	75,000,000.00
待确认进项税	462,331.96	466,506.80
银河证券理财产品		10,000,000.00
合计	20,462,331.96	85,466,506.80

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	130,619,995.81	51,195,085.44	8,514,767.98	8,767,297.72	199,097,146.95
2.本期增加金额					
(1) 购置	10,683.76	2,542,759.58	320,417.46	1,018,890.03	3,892,750.83
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报	567,828.70	24,153.85	92,000.00	103,582.40	787,564.95

废					
4.期末余额	130,062,850.87	53,713,691.17	8,743,185.44	9,682,605.35	202,202,332.83
二、累计折旧					
1.期初余额	25,946,068.03	25,231,398.37	5,303,488.07	6,309,352.30	62,790,306.77
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,169,233.63	2,762,353.37	706,293.07	672,822.42	7,310,702.49
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废	404,247.64	20,290.65	61,305.16	98,403.22	584,246.67
4.期末余额	28,711,054.02	27,973,461.09	5,948,475.98	6,883,771.50	69,516,762.59
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	101,351,796.85	25,740,230.08	2,794,709.46	2,798,833.85	132,685,570.24
2.期初账面价值	104,673,927.78	25,963,687.07	3,211,279.91	2,457,945.42	136,306,840.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新津二厂仓库一	5,896,693.87	正在办理
新津二厂仓库二	3,973,133.12	正在办理
新津二厂仓库三	2,819,642.92	正在办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
年产 5.3 万吨清洁制革化工材料及高性能皮革化学品新建项目	20,682,600.01		20,682,600.01	528,000.00		528,000.00
其他零星工程	53,955.39		53,955.39	53,955.39		53,955.39
合计	20,736,555.40		20,736,555.40	581,955.39		581,955.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 5.3 万吨清洁制革化工材料及高	170,000,000.00	528,000.00	20,059,577.24	9,234.45		20,578,342.79	26.82%	26.82%				募股资金

性能皮革化学 品新建 项目												
合计	170,000,000.00	528,000.00	20,059,577.24	9,234.45		20,578,342.79	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,552,970.05	200,000.00		1,392,897.86	830,188.70	45,976,056.61
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(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	43,552,970.05	200,000.00		1,392,897.86	830,188.70	45,976,056.61
二、累计摊销						
1.期初余额	6,559,816.54	196,675.00		1,382,139.64	145,277.16	8,283,908.34
2.本期增加金额						
(1) 计提	442,247.34	3,325.00		10,758.22	41,507.76	497,838.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,002,063.88	200,000.00		1,392,897.86	186,784.92	8,781,746.66
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	36,550,906.17	0.00		0.00	643,403.78	37,194,309.95
2.期初账面价值	36,993,153.51	3,325.00		10,758.22	684,911.54	37,692,148.27

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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

单位：元

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	8,368,694.98	1,300,359.24	7,958,230.43	1,255,178.88
内部交易未实现利润	5,289,795.42	844,296.27	8,102,944.27	1,215,441.64
可抵扣亏损	2,310,205.09	346,530.76	3,225,334.12	483,800.12
合计	15,968,695.49	2,491,186.27	19,286,508.82	2,954,420.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,973,828.50	2,370,585.84	10,245,102.31	2,419,861.40
可供出售金融资产公允价值变动	537,102.79	134,275.70	929,014.46	172,352.17
合计	10,510,931.29	2,504,861.54	11,174,116.77	2,592,213.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,491,186.27		2,954,420.64
递延所得税负债		2,504,861.54		2,592,213.57

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,077,821.67	4,000,000.00
预付设备款	12,315,820.03	2,624,427.34
合计	14,393,641.70	6,624,427.34

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	12,094,267.52	22,193,535.11
工程及设备款	6,548,569.36	6,146,715.16
其他	3,781,884.69	368,837.43
合计	22,424,721.57	28,709,087.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	477,000.00	对方未催收
供应商二	250,000.00	工程未验收结束
合计	727,000.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	881,270.47	990,065.57
合计	881,270.47	990,065.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,373,635.54	24,503,977.08	28,556,283.73	5,321,328.89
二、离职后福利-设定提存计划	122,301.62	1,799,543.53	1,791,494.64	130,350.51
合计	9,495,937.16	26,303,520.61	30,347,778.37	5,451,679.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,473,891.91	20,371,315.19	24,550,973.04	3,294,234.06
2、职工福利费		680,634.53	680,634.53	
3、社会保险费	69,840.28	1,742,927.60	1,738,620.12	74,147.76
其中：医疗保险费	58,021.56	783,056.22	779,400.26	61,677.52
工伤保险费	6,116.68	45,722.42	45,460.08	6,379.02
生育保险费	5,702.04	48,739.37	48,350.19	6,091.22
4、住房公积金	13,244.00	949,817.16	949,097.16	13,964.00
5、工会经费和职工教育经费	1,816,659.35	759,282.60	636,958.88	1,938,983.07
合计	9,373,635.54	24,503,977.08	28,556,283.73	5,321,328.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	116,393.18	1,725,622.63	1,717,576.14	124,439.67
2、失业保险费	5,908.44	73,920.90	73,918.50	5,910.84
合计	122,301.62	1,799,543.53	1,791,494.64	130,350.51

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,091,770.44	2,548,557.12
企业所得税	8,805,987.76	13,046,642.29
个人所得税	392,310.05	184,088.13
城市维护建设税	105,569.86	78,290.01
教育费附加	67,633.43	57,132.67
地方教育费附加	45,088.95	33,367.39
价格调节基金		
印花税	12,032.36	170,074.81
房产税	50,662.28	38,731.87
土地使用税	83,094.81	122,423.80
其他税费	13,893.60	51,790.36
合计	10,668,043.54	16,331,098.45

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	782,975.00	483,434.31
其他	5,546,398.75	1,909,880.97
合计	6,329,373.75	2,393,315.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川大学	747,778.29	“轻化工程”专项实习基地费用
合计	747,778.29	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的递延收益	234,104.93	234,104.93
合计	234,104.93	234,104.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,991,229.19		915,129.03	2,076,100.16	拨款
合计	2,991,229.19		915,129.03	2,076,100.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1.8 万吨环保型专用化学品技改扩建项目	1,986,152.62		63,052.46		1,923,100.16	与资产相关
金山区工程技术研究中心专项资金	75,000.00		37,500.00		37,500.00	与收益相关
新津县财政局中小（微型）企业发展专项资金	132,000.00		16,500.00		115,500.00	与资产相关
清洁脱毛及无铬鞣制关键材料的开发及产业化专项资金	798,076.57		798,076.57		0.00	与收益相关
合计	2,991,229.19		915,129.03		2,076,100.16	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	59,740,000.00						59,740,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	311,640,216.94			311,668,518.83
其他资本公积	2,358,548.58	28,301.89		2,358,548.58
合计	313,998,765.52	28,301.89		314,027,067.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,233,685.70	-563,203.27			-563,203.27		1,670,482.43
外币财务报表折算差额	2,233,685.70	-563,203.27			-563,203.27		1,670,482.43

其他综合收益合计	2,233,685.70	-563,203.27			-563,203.27		1,670,482.43
----------	--------------	-------------	--	--	-------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,779,680.06			27,779,680.06
合计	27,779,680.06			27,779,680.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,844,165.57	169,402,716.70
调整后期初未分配利润	221,844,165.57	169,402,716.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,003,881.72	57,821,128.93
减：提取法定盈余公积		5,379,680.06
应付普通股股利	13,740,200.00	
期末未分配利润	234,107,847.29	221,844,165.57

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,797,211.96	76,244,476.56	132,694,076.75	65,646,656.79
其他业务	130,606.45		75,909.39	
合计	150,927,818.41	76,244,476.56	132,769,986.14	65,646,656.79

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,321,733.97	334,066.53
教育费附加	813,837.45	232,816.80
房产税	149,826.93	
土地使用税	406,126.98	
车船使用税	17,655.00	
印花税	63,503.45	
地方教育附加	542,974.14	155,211.21
价调基金		11,793.27
残疾人保障金	26,519.06	
营业税		11,172.15
其他	6,491.93	2,029.77
合计	3,348,668.91	747,089.73

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,463,784.25	5,629,063.30
运输费	4,812,477.48	4,496,796.87
业务招待费	1,525,262.06	1,446,236.72
汽车费	979,100.20	973,593.38

差旅费	920,994.69	578,694.62
业务宣传费	163,421.84	136,338.94
仓储及租赁费	739,070.68	575,647.70
办公费	167,208.35	34,757.57
通讯费	83,834.69	75,977.34
装卸费	113,125.54	108,672.18
其他	360,952.26	360,659.64
合计	17,329,232.04	14,416,438.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,077,925.49	7,748,104.11
技术开发费	8,600,303.68	7,390,350.70
折旧和摊销	4,222,048.35	2,622,840.91
办公费	665,840.26	403,525.40
税金		640,480.24
评估审计咨询费	4,708,157.18	933,264.51
水电气费	183,527.71	221,546.07
差旅费	957,004.49	585,805.24
业务招待费	130,596.53	212,134.19
其他	363,361.21	1,132,807.07
合计	26,908,764.90	21,890,858.44

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		639,894.43
减：利息收入	243,185.79	22,734.00
减：利息资本化金额		
汇兑损益	605,084.39	123,114.52
减：汇兑损益资本化金额		

其他	182,541.23	159,025.53
合计	544,439.83	899,300.48

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,038,186.12	201,435.07
合计	1,038,186.12	201,435.07

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	537,102.79	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	537,102.79	
合计	537,102.79	

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,883,821.71	38,575.35
合计	2,883,821.71	38,575.35

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	915,129.03	

70、营业外收入

单位：元

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
其中：固定资产处置利得		22,161.05	
政府补助	1,021,200.00	287,838.88	1,021,200.00
其他	8,586.41	80,607.98	8,586.41
合计	1,029,786.41	390,607.91	1,029,786.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,500.00	与收益相关
新津县经济发展和科学技术局专利资助	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,200.00	2,000.00	与收益相关
四川新津工业园区政府兑现上市奖励	财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
收新津县市场和监督管理局奖金	财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
收外经贸发展促进基金	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
成都市财政局、经信委 2012 年第一批技改项目补贴资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,500.00	与资产相关
成都市财政	财政局	补助	因研究开发、	否	否		18,888.88	与资产相关

局、经信委中小(微型)企业发展专项资金			技术更新及改造等获得的补助					
淄博统计局四上企业奖励款	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2015年9月成都市重大危险源(危险化学品)安全监管平台企业第二批经费补贴	财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		31,050.00	与资产相关
新津经济发展和科学技术局专利资助	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		15,900.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,021,200.00	287,838.88	--

其他说明:

71、营业外支出

单位: 元

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	197,318.28	9,840.63	197,318.28
其中: 固定资产处置损失	197,318.28	9,840.63	197,318.28
对外捐赠	1,200.00	86,000.00	1,200.00
其他	529,124.39	255,471.26	529,124.39
合计	727,642.67	351,311.89	727,642.67

其他说明:

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,781,165.40	4,606,046.69
递延所得税费用	375,882.34	-229,808.61
合计	4,157,047.74	4,376,238.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,152,247.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,522,837.51
子公司适用不同税率的影响	63,514.59
调整以前期间所得税的影响	-443,142.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,979.00
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	71,413.19
其他	-435,554.07
所得税费用	4,157,047.74

其他说明

73、其他综合收益

详见附注七、57。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,020,000.00	252,450.00
利息收入	243,185.79	22,734.00
收到保证金	500,000.00	1,190,000.00
其他	228,637.58	116,668.95
合计	1,991,823.37	1,581,852.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,925,603.20	4,901,676.12
技术开发费	3,798,995.05	3,183,197.21
业务招待费	1,655,858.59	1,657,862.26
差旅费	1,877,999.18	1,163,588.86
汽车费	979,100.20	1,595,142.61
办公费	733,048.61	650,818.06
业务宣传费	163,421.84	136,338.94
评估审计咨询费	918,157.18	307,826.70
水电气费	183,527.71	205,072.75
仓储租赁费	739,070.68	618,652.49
通讯费	183,834.69	191,673.11
财务手续费	128,595.99	122,675.67
捐赠支出	1,200.00	86,000.00
其他	3,077,460.51	4,067,846.20
合计	19,365,873.43	18,888,370.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票承兑保证金到期收回		754,231.90

收到信用证保证金	15,109,512.49	
合计	15,109,512.49	754,231.90

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	12,755,431.49	2,647,794.88
合计	12,755,431.49	2,647,794.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	25,995,199.58	24,669,840.66
加：资产减值准备	1,038,186.12	201,435.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,310,702.49	5,222,511.14
无形资产摊销	497,838.32	599,300.45
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）	197,318.28	-9,231.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-537,102.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	382,665.54	517,546.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,883,821.71	-38,575.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	463,234.37	-82,534.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-87,352.03	-172,785.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,061,121.91	-766,493.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,971,396.47	2,193,802.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,079,544.46	-4,826,669.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,735,194.67	27,508,146.14

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	75,374,969.24	12,733,195.10
减：现金的期初余额	45,458,387.69	16,840,369.53
现金及现金等价物净增加额	29,916,581.55	-4,107,174.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	75,374,969.24	45,458,387.69
其中：库存现金	101,498.27	34,852.71
可随时用于支付的银行存款	75,273,470.97	45,423,534.98
三、期末现金及现金等价物余额	75,374,969.24	45,458,387.69

其他说明：

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。

76、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:

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,246,440.31	保证金
货币资金	140,000,000.00	结构性存款
合计	142,246,440.31	--

其他说明:

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	7,394,843.33	6.7744	50,095,626.65
欧元	29,182.38	7.7496	226,151.77
其中: 美元	1,140,449.35	6.7744	7,725,860.08
应付账款			
其中: 美元	43,678.60	6.7744	295,896.31
欧元	194,701.43	7.7496	1,508,858.20
预收账款			
其中: 美元	69,167.30	6.7744	468,566.96

其他说明:

(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

达威国际为四川达威全资子公司, 法定代表人: 严建林; 成立时间: 2010.4.1; 注册资本: HK\$10万元; 住所: ROOM 1611B, 16/F, HO KING COMMERCIAL CENTRE, 2-16 FA YUEN STREET, MONGKOK, KOWLOON, HONGKONG; 主要经营地: 离岸经营。经营范围为贸易、制造、投资。因达威国际销售定价及结算方式大部分为美元, 故其记账本位币为美元。

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
达威国际（香港）有限公司	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
江门达威贸易有限公司	广东江门	广东江门	销售	100.00%		投资设立
淄博达威贸易有限公司	山东淄博	山东淄博	销售	100.00%		投资设立
温州达诺贸易有限公司	浙江温州	浙江温州	销售	100.00%		投资设立
晋江莱比克贸易有限公司	福建晋江	福建晋江	销售	100.00%		投资设立
成都达威化工科技有限公司	四川成都	四川成都	销售	100.00%		投资设立
辛集市达威贸易有限公司	河北辛集	河北辛集	销售	100.00%		投资设立
海宁市达威贸易有限公司	浙江海宁	浙江海宁	销售	100.00%		同一控制下合并
上海金狮化工有限公司	上海市	上海市	生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
长沙达诺化工贸易有限公司	湖南长沙	湖南长沙	销售	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、短期理财产品、借款、应收账款、应付账款、以及银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。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本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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险、及流动风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人严建林、栗工夫妇，严建林、栗工夫妇对本企业的持股比例为38.55%，严建林、栗工夫妇共同控制的成都展翔投资有限公司对本公司持股比例为8.35%，严建林、栗工夫妇合计对本企业的表决权比例为46.90%。

本企业最终控制方是严建林、栗工夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都展翔科技实业有限公司	同受严建林、栗工控制
成都克莱莎酒业有限公司	同受严建林、栗工控制

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都克莱莎酒业有限公司	酒类	218,733.32		否	338,982.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都展翔科技实业有限公司	仓库	210,587.40	210,587.40

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	54.31	49.62

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、因筹划重大事项，公司股票自2016年12月12日上午开市起停牌，并于2016年12月23日进入重大资产重组程序。由于本次重组标的资产为境外企业，重组工作涉及的工作量较大，相关工作尚未全部完成，重组方案尚需进一步协商、确定和完善。公司也正在与交易对方就收购协议具体细节进行协商、谈判，暂未就相关条款达成一致。公司在较短时间内无法完成相关工作。基于以上原因，公司预计无法在自公司股票停牌首日起累计不超过6个月内按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2014年修订）》的要求披露重大资产重组预案或报告书。为充分保护投资者利益，公司于2017年03月30日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于股票复牌且继续推进重大资产重组事项的议案》。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年03月31日（星期五）上午开市起复牌，并在股票复牌后继续推进重大资产重组事项，且每十个交易日披露一次相关进展情况公告。

本次重大资产重组自启动以来，公司以及相关各方积极推动各项工作，公司积极与交易对方推进重组相关事宜，就交易方案和具体交易条款进行了反复沟通和磋商，并组织中介机构进行尽职调查工作。但由于双方就股权转让协议中的核心条款分歧较大，未能达成一致意见，且经过公司积极沟通也一直未取得实质性进展。因此，公司于2017年05月23日召开了第四届

董事会第二次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》。

2、截止本财务报告批准报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

8、其他

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

单位：元

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	1,771,273.69	1.33%	1,771,273.69	100%		2,533,821.19	2.15%	2,283,821.19	90.13%	250,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,390,491.52	96.77%	3,354,603.95	2.59%	126,035,887.57	114,033,276.62	96.58%	3,374,600.39	2.96%	110,658,676.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,544,067.62	1.90%	2,544,067.62	100.00%		1,505,221.17	1.27%	1,505,221.17	100.00%	
合计	133,705,832.83	100.00%	7,669,945.26		126,035,887.57	118,072,318.98	100.00%	7,163,642.75		110,908,676.23

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

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
客户一	1,247,933.74	1,247,933.74	100.00%	预计难以收回
客户二	523,339.95	523,339.95	100.00%	预计难以收回
合计	1,771,273.69	1,771,273.69	--	--

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

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,925,604.05	2,646,280.20	5.00%
1 至 2 年	4,062,662.00	406,266.20	10.00%
2 至 3 年	699,063.74	139,812.75	20.00%
3 至 4 年	233,584.44	116,792.22	50.00%
4 至 5 年	56,815.72	45,452.58	80.00%
合计	57,977,729.95	3,354,603.95	

确定该组合依据的说明：

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：

(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 506,302.51 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
达威国际(香港)有限公司	31,633,874.15	23.66	
长沙达诺化工贸易有限公司	8,610,933.92	6.44	
温州达诺贸易有限公司	7,646,779.01	5.72	
江门达威贸易有限公司	6,626,180.35	4.96	
辛集市达威贸易有限公司	6,479,978.53	4.85	

合 计	60,997,745.96	45.62	
-----	---------------	-------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,454,944.41	100.00%	93,494.19	0.22%	42,361,450.22	33,870,273.17	100.00%	35,202.39	0.10%	33,835,070.78
合计	42,454,944.41	100.00%	93,494.19		42,361,450.22	33,870,273.17	100.00%	35,202.39		33,835,070.78

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,436,501.18	71,825.06	5.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 至 4 年	17,117.86	8,558.93	50.00%
5 年以上	9,110.20	9,110.20	100.00%
合计	1,482,729.24	93,494.19	

确定该组合依据的说明：

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

(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 58,291.80 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	40,972,215.17	33,343,312.91
保证金、押金	709,200.00	20,600.00
备用金	361,395.25	46,469.09
其他	412,133.99	459,891.17
合计	42,454,944.41	33,870,273.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
淄博达威贸易有限公司	往来款	17,405,854.16		41.09%	
海宁市达威贸易有限公司	往来款	8,869,930.74		20.94%	

晋江莱比克贸易有限公司	往来款	5,929,221.56		14.00%	
成都达威化工科技有限公司	往来款	4,791,331.08		11.31%	
江门达威贸易有限公司	往来款	1,706,969.46		4.03%	
合计	--	38,703,307.00	--	91.37%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	146,343,400.28		146,343,400.28	146,343,400.28		146,343,400.28
合计	146,343,400.28		146,343,400.28	146,343,400.28		146,343,400.28

(1) 对子公司投资

单位：元

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
成都达威化工科技有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
海宁市达威贸易有限公司	1,691,978.92			1,691,978.92		
晋江莱比克贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
达威国际（香港）	87,841.60			87,841.60		

有限公司						
上海金狮化工有限公司	96,750,000.00				96,750,000.00	
江门达威贸易有限公司	2,500,000.00				2,500,000.00	
温州达诺贸易有限公司	500,000.00				500,000.00	
淄博达威贸易有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
长沙达诺化工贸易有限公司	813,579.76				813,579.76	
辛集市达威贸易有限公司	500,000.00				500,000.00	
合计	146,343,400.28				146,343,400.28	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,004,368.69	72,928,162.49	110,803,459.27	61,475,373.53
合计	123,004,368.69	72,928,162.49	110,803,459.27	61,475,373.53

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,448,302.05	38,575.35
合计	2,448,302.05	38,575.35

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-197,318.28	
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）	1,936,329.03	
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	537,102.79	购买结构性存款产生的浮动收益部分
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-521,737.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,883,821.71	购买银行保本理财产品产生的固定收益
减：所得税影响额	730,751.37	
合计	3,907,445.90	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47%	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 经公司法定代表人签名的2017半年度报告文件原件。
- (三) 其他相关资料。