



北京中石伟业科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-054

2018 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。

公司负责人吴晓宁、主管会计工作负责人李武及会计机构负责人(会计主管人员)杨晓丽声明：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。

本报告中如有涉及未来计划，业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告"第四节/十、公司面临的风险和应对措施"部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险以及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 86,870,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	北京中石伟业科技股份有限公司
中石伟业有限	指	北京中石伟业技术有限公司，系公司整体变更为股份有限公司前身
中石无锡	指	北京中石伟业科技无锡有限公司，系公司全资子公司
中石正旗	指	北京中石正旗技术有限公司，系公司控股子公司
中石美国	指	JONES TECH(USA),INC.,系公司在美国设立的全资子公司
中石材料	指	无锡中石伟业功能材料有限公司，系公司全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安信证券、保荐人、保荐机构	指	安信证券股份有限公司
天职国际、审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	《北京中石伟业科技股份有限公司章程》，公司现行有效的公司章程
股东大会	指	中石科技股东大会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中石科技	股票代码	300684
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中石伟业科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中石科技		
公司的外文名称（如有）	JONES Tech PLC		
公司的法定代表人	吴晓宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈钰	高宇
联系地址	北京市经济技术开发区东环中路 3 号	北京市经济技术开发区东环中路 3 号
电话	010-67860832	010-67860832
传真	010-67862636-8111	010-67862636-8111
电子信箱	info@jones-corp.com	info@jones-corp.com

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 2017 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 2017 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 2017 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

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）	274,389,614.68	115,954,422.60	136.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,202,871.70	-424,212.06	注 1
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,530,999.97	-343,109.02	注 2
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,856,384.61	-20,972,177.83	注 3
基本每股收益（元/股）	0.4973	-0.0065	注 4
稀释每股收益（元/股）	0.4973	-0.0065	注 5
加权平均净资产收益率	7.50%	-0.13%	7.63%
	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）	860,329,403.27	834,373,250.14	3.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	580,924,808.04	554,100,415.43	4.84%

注：

注 1 归属于上市公司股东的净利润本报告期比上年同期增加 43,627,083.76 元，实现扭亏为盈。

注 2 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润本报告期比上年同期增加 42,874,108.99 元，实现扭亏为盈。

注 3 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 70,828,562.44 元。

注 4 基本每股收益较去年同期增长 0.5038 元。

注 5 稀释每股收益较去年同期增长 0.5038 元。

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）	47,444.66	处理固定资产的净收益
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）	274,290.00	收到政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	475,529.25	理财收益及其他
减：所得税影响额	134,175.80	
少数股东权益影响额（税后）	-8,783.62	
合计	671,871.73	--

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) 公司的主要业务

公司是一家致力于使用自主研发的导热/导电功能高分子技术和电源滤波技术提高电子设备可靠性的专业化企业，公司主要产品分为三大类：导热材料（含人工合成石墨）、EMI屏蔽材料、电源滤波器以及一体化解决方案。

(二) 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司收入增长的重要因素来源于消费电子行业的需求增长，智能手机客户量产机型对人工合成石墨需求保持持续增长的同时，人工合成石墨材料在供应链前端对新机型的交货进入量产。公司收入的持续增长得益于公司技术能力的不断提升、产品良率保持在行业内高水平，公司的国际化服务能力和专业化水平得到客户认可，使公司在取得客户订单方面占有较大优势。公司品牌在行业内的口碑稳步提升。

(三) 报告期内公司所处的行业情况

公司主要收入来源于消费电子以及通信行业的贡献。根据中国信通院发布的数据，2018年5月国内手机市场出货量3,783.6万部，同比增长1.2%，结束连续14个月的单月出货量同比下降态势。5月份的回暖信号也打消了市场对消费电子是否转为负增长的疑虑。随着旺季来临，以及新一轮技术，如：全面屏、3D Sensing、OLED、无线充电、三摄等领域的应用，智能手机市场的需求也较同期有一定幅度的增量。公司主要客户上半年出货正常，下半年的新品量产高峰期。

在通信行业中，4G带动的科技红利虽已接近尾声，但随着5G时代的到来，科技行业将迎来新一轮技术发展红利。为了迎接5G所带来的市场变化，公司也做好了相应的技术和产品储备。

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

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

公司成立以来，始终专注于电子行业导热及屏蔽类材料产品的研发和生产，通过多年的健康发展，与客户建立了长期稳固的战略合作关系，积极拓展新业务，实现了公司的高速发展。公司的核心竞争力主要表现为如下几方面：

1、不断进取的自主研发优势

公司是一家研究型的制造企业，先进的技术是公司赖以生存发展的核心动力。在多年的发展过程中，通过不断的积累，形成了丰厚的技术储备和市场应用经验。2018年公司继续在无锡建立了“高温功能材料研发中心”，旨在开展新型人工合成石墨材料及其它高温功能材料的开发试制工作，与北京研发中心形成了技术和地域上的呼应。北京“高分子功能材料研发中心”以导电、导热弹性体材料核心技术为基础，与无锡的研发中心形成了公司在功能性材料领域的科研新布局。

同时，公司不断引进行业高端技术人才，提高公司在各个领域上的交叉融合和自主创新能力，保证公司在不同行业中相关领域的技术优势和可持续发展态势。

2、优质的客户资源优势

公司坚定不移地执行大客户市场战略，根据行业的市场动向和技术发展方向，针对每一个大客户的实际需求提供定制化服务，充分满足大客户需求。公司主要服务于各行业竞争地位领先的客户，服务优质客户的同时，公司同步了解并学习到最前沿的应用技术、先进的质量管控标准与实践方法、诚信的商业信用原则与规范，企业管理系统化水平得到不断加强，企业运营的综合竞争力逐步提升。

3、企业文化和团队优势

经过市场二十年的历练，公司在专业化和职业化进程中稳步前行。对于技术和市场应用的积累、与客户的配合度，以及对于市场变动趋势把握的经验构成了公司宝贵财富的来源。

国际化也是中石科技的重要特点之一。遍布国内外的营销网络，北京研发中心、无锡研发中心和美国西海岸的工程中心，以及众多的海内外客户，构成了公司真正意义上的全球化布局。

坚持长期独立自主培养的研发人才（目前公司的研发团队中，博士硕士占比68%。），成为企业科技力量的重要基础和创新源头。产品生命周期管理软件PLM的研发平台和日臻成熟的科学研发流程，保证了企业持续技术创新的成果及企业中长期技术创新目标的实现。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入2.74亿元，比去年同期增长136.64%；实现净利润4,361.15万元，实现归属于上市公司股东的净利润4,320.29万元，较去年同期相比实现扭亏为盈。

1、公司在报告期内，坚持大客户销售策略，根据行业发展趋势和产业发展的变革，强化公司技术能力和服务水平，与主要大客户形成战略合作关系。

2、在消费电子行业，公司继续巩固了在人工合成石墨膜领域的领先地位。报告期内，公司在消费电子行业收入为22,833.40万元，较去年同期增长202.51%。

3、5G时代即将来临，公司一直深耕于通信电子行业的技术探索和新产品开发，报告期内，公司在通信电子行业收入较去年同期增长11.85%。与此同时，公司推出多种在应用层面有针对性的新产品，已在客户的5G研究项目中得到肯定和应用。伴随着5G时代来临，市场必将迎来新一轮对于导热、屏蔽类技术产品需求的增长，公司储备的新技术、新产品将获得更多的市场应用机会。

4、公司EMI屏蔽材料及电源滤波产品广泛用于国防电子、航空、航天等相关行业，得到了相关客户的认可，收入较去年同期增长了33.34%。

5、公司坚持生产精细化管理，2018年在原有SAP R3系统管理平台基础上进一步升优化到全球领先的ERP（SAP S/4HANA）管理平台，利用最先进的软件工具和现代信息技术对生产管理流程进行全面升级，大大提高了企业内部运营效率，为进一步提高客户满意度提供了可靠保障。

6、报告期间，公司在无锡成立了新的“高温功能性材料研发中心”，该研发中心拥有行业领先的研发设备平台，配备了优秀的专家科研团队，开展对人工合成石墨基础性技术的深度研发，新型人工石墨材料预研以及其它高温功能材料的预研。无锡研发中心的建立，加强和巩固了公司的技术领先地位。北京“高分子功能材料研发中心”致力于导热材料、储热材料、屏蔽导电橡胶和毫米波吸波材料领域的研究并推出若干新产品，在5G手机和通信领域取得关键客户的技术认证，进入客户重要新一代通信系统。

二、主营业务分析

概述

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	274,389,614.68	115,954,422.60	136.64%	公司坚持大客户销售策略，使得公司营业收入较去年同期增长136.64%。
营业成本	173,877,423.89	78,043,403.62	122.80%	销售收入增加带动公司营业成本同向增长。
销售费用	12,425,818.96	7,612,746.26	63.22%	随着销售收入的增长而增长。

管理费用	31,913,868.05	25,861,056.41	23.41%	
财务费用	4,523,367.62	1,920,883.19	135.48%	公司主营业增长的同时对流动资金的需求增加，致使贷款增加，从而导致相关利息支出增加。
所得税费用	6,874,505.29	1,470,375.55	367.53%	系公司主营业务增长及营业利润的增加同时也增加了对所得税费用的贡献。
经营活动产生的现金流量净额	49,856,384.61	-20,972,177.83		注 1 主营收入的增长及应收账款的回收，使得经营活动产生的现金流量净额增加。
投资活动产生的现金流量净额	-37,707,784.30	-48,532,357.13		注 2
筹资活动产生的现金流量净额	45,363,641.30	-46,370,755.37		注 3 公司主营业增长的同时对流动资金的需求增加，致使企业借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	58,746,269.82	-116,576,291.95		注 4 主要原因系销售回款及取得银行借款增长所致。
归属于上市公司股东的净利润	43,202,871.70	-424,212.06		注 5 主要原因系公司主营业务稳定增长，公司较去年同期实现扭亏为盈。

注：

注 1 较上年同期增长了 70,828,562.44 元。

注 2 较去年增长了 10,824,572.83。

注 3 筹资活动产生的现金流净额较去年同期增长 91,734,396.60 元。

注 4 现金及现金等价物净增加额较同期增长 175,322,561.77 元。

注 5 归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 43,627,083.76 元。

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						
EMC 滤波器件	17,867,046.18	5,107,258.01	71.42% ^{注1}	34.74%	-3.42%	11.30%
EMI 屏蔽材料	23,470,113.30	13,746,797.87	41.43%	32.30%	23.36%	4.24%
导热材料	232,024,214.56	154,574,631.82	33.38%	173.82%	151.00%	6.06%

注：

注 1：包含部分军工电子产品。

三、非主营业务分析

适用 不适用

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	255,945,776.65	29.75%	47,089,765.86	10.31%	19.44%	与去年同期比较增加 208,856,010.79 元，系公司发行股份募集资金及公司收入增长等多因素所致。
应收账款	145,761,751.61	16.94%	95,405,060.52	20.88%	-3.94%	应收账款较去年同期比较增加了 50,356,691.09 元，系公司主营业务增加所致。
存货	134,817,081.62	15.67%	44,988,823.17	9.85%	5.82%	存货较去年同期比较增加了 89,828,258.45 元，系公司为下半年销售旺季进行备货所致。
投资性房地产	578,783.04	0.07%	822,453.34	0.18%	-0.11%	投资性房地产较去年同期比较减少了 243,670.30，系每年计提折旧所致。
固定资产	254,658,088.33	29.60%	213,738,225.67	46.78%	-17.18%	公司报告期固定资产增加 40,919,862.66，主要系无锡公司购买生产设备所致。
在建工程	4,279,220.13	0.50%	990,990.99	0.22%	0.28%	在建工程报告期在建工程较同期增加 3,288,229.14 元，主要系公司在报告期内进行了无锡部分办公区域装饰所致。
短期借款	140,000,000.00	16.27%	100,000.00	0.02%	16.25%	公司主营业务增长的同时对流动资金的需求增加，致使企业借款增加所致。

长期借款		0.00%	14,649,711.00	3.21%	-3.21%	本项长期借款结转至一年内到期非流动负债项目核算。余额没有变动。
------	--	-------	---------------	-------	--------	---------------------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、北京中石伟业科技无锡有限公司于2015年10月23日将无锡（太湖）国际科技园高浪路以南、净慧东道以西地块的土地使用权作为抵押物与中国银行股份有限公司无锡高新技术开发区支行签订了《固定资产借款合同》（编号：384180292D15082401号）以及《抵押合同》（编号：384180292D15082501号），规定借款额度为人民币壹亿元，借款期限为5年。截至2018年6月30日，该项借款余额为14,649,711.00元。

2、公司于2017年6月30日将北京经济技术开发区39街区39M8-1号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环路3号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》及《最高额抵押合同》，规定公司可申请贷款的最高额度为3,000万元，期限不超过1年；2017年7月14日贷款1,500万元，贷款期限1年；2017年8月17日贷款1,500万元，贷款期限1年。截至2018年6月30日，贷款余额为3,000万元。

3、2017年6月，四川羽玺电子科技有限公司针对与本公司的贷款纠纷，向巴中市巴州区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还其货款847,336.31元，并申请冻结本公司银行存款900,000.00元，截至2018年6月30日该款项尚未解除冻结。

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	14,619.67
报告期投入募集资金总额	13,919.76
已累计投入募集资金总额	13,919.76
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	
2018年1月18日公司第二届董事会第十二次会议、公司2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金置换先期投入13,619.67万元。上述置换议案已经保荐机构确认，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2018]1247号专项鉴证报告确认。	

(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											
高分子复合屏蔽导热材料研发及生产基地项目	否	13,619.67	13,619.67	13,619.67	13,619.67	100.00%	2019年12月20日	2,964.44	9,285.77	否	否
创新技术研发中心项目	否	600	600	0	0	0.00%	2019年12月20日	0		不适用	否
营销网络建设项目	否	400	400	300.09	300.09	75.02%	2019年12月20日	0		不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,619.67	14,619.67	13,919.76	13,919.76	--	--	2,964.44	9,285.77	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
合计	--	14,619.67	14,619.67	13,919.76	13,919.76	--	--	2,964.44	9,285.77	--	--

		7	7	6	6						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	部分导热产线已经投产，部分屏蔽产线尚在建设期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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 公司募集资金到位前，高分子复合屏蔽导热材料研发及生产基地项目先期投入 22,417.89 万元。2018 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金置换先期投入 13,619.67 万元。公司独立董事王爱群、孟鸿、阮毅同意公司用 13,619.67 万元募集资金置换先期投入募投项目同等金额的自筹资金 13,619.67 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京中石伟业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的鉴证报告》天职业字[2018]1247 号专项鉴证报告确认。公司保荐机构安信证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。										
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	无。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。										

（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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	17,800	0	0
合计		17,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

北京中石伟业科技无锡有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	120,000,000	568,278,230.26	210,383,050.70	168,775,029.66	18,703,661.24	16,026,281.19
北京中石正旗技术有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	10,000,000	48,513,970.62	33,353,377.36	22,977,570.51	9,665,400.70	8,172,639.67
无锡中石伟业功能材料有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	5,000,000	153,615,360.53	15,744,396.06	98,750,498.22	6,582,635.63	5,415,669.99

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

为了支持全资子公司的业务开展，加强北京中石伟业科技无锡有限公司的综合实力，报告期内公司向无锡子公司增资6000万元，使得无锡子公司注册资本增加到12000万元，本次增资后，不改变无锡子公司的股权结构，公司对无锡子公司控制权仍为100%控股。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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

1、客户与行业集中度较高的风险

公司报告期内大客户主要由各行业排名靠前的公司构成。如果智能消费电子和通讯设备制造行业的需求无法保持快速增长甚至下降，则可能导致公司业绩增速放缓甚至下滑。

对于上述风险，公司持续加大研发创新力度，拓展并丰富新的产品线，将公司产品应用领域逐步扩大至高端装备制造、汽车电子、医疗器械等新兴行业，以应对上述相关风险对公司业绩的影响。

2、核心研发技术人员变动和技术失密风险

公司属于高科技研发型生产性企业，保持产品市场竞争力和新产品的研发均依赖于高素质研发技术人员。随着市场竞争的日益激烈，竞争对手之间的人才争夺更加激烈，存在核心研发人员流失的风险以及随之导致的公司核心或商业秘密泄露的风险。

对此公司已经制定较为完善的公司治理制度和健全的激励机制，用以保持公司核心技术研发团队的稳定性，并与相关核心技术人员签订《保密协议》，从而控制并降低了公司核心技术及商业秘密泄露的风险。

3、产品毛利率下降的风险

公司近年来所服务的行业从通讯拓展到消费电子领域，由于服务行业的结构变化，可能会导致整体毛利率呈下降趋势。

对此公司在加强对相关产品技术升级及技术革新，提高产品大批量稳定生产能力的同时积极着力于拓展下游应用行业，已经在医疗设备、高端制造、航空航天、新能源汽车等领域取得进展。

4、国际贸易摩擦产生的风险

公司对外出口产品大部分供应给公司大客户在中国保税区的生产企业。对于本次中美贸易争端，公司产品未在两次关税保护的名单中，短期内对公司直接影响非常少，但存在受到供应链下游业务影响的潜在风险。对此公司也在加大对国内大客户的拓展和对其他领域中产品应用的推广，从而减少相关风险对公司经营的影响。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.72%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 07 日	巨潮资讯网《北京中石伟业科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会公告》(编号: 2018-014)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	58.22%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《北京中石伟业科技股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(编号: 2018-041)

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	8
分配预案的股本基数 (股)	86,870,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年半年度利润分配方案为: 以公司 2018 年 6 月 30 日总股本 86,870,000 股为基数进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增 69,496,000 股, 转增后公司股本 156,366,000 股, 不进行现金分红, 不送红股。上述	

分配预案已经通过公司第二届董事会第十五次会议以及公司第二届监事会第十次会议审议通过。公司独立董事对上述分配预案发表独立意见，认为利润分配预案充分考虑了公司所处的发展阶段以及未来的资本支出，符合《公司法》、《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》的规定。在注重回报投资者的前提下，该预案有利于公司的持续稳定健康发展，有利于广大投资者参与和分享公司发展的经营成果，兼顾了投资者的即期利益和长远利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配。

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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无

半年度财务报告的审计是否较 2017 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

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

公司报告期末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

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、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

不适用

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

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.教育扶贫	——	——
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）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	65,150,000	75.00%	0	0	0	0	0	65,150,000	75.00%
3、其他内资持股	59,870,000							59,870,000	
其中：境内法人持股	12,350,006	14.22%						12,350,006	14.22%
境内自然人持股	47,519,994	54.70%						47,519,994	54.70%
4、外资持股	5,280,000	6.08%						5,280,000	6.08%
境外自然人持股	5,280,000	6.08%						5,280,000	6.08%
二、无限售条件股份	21,720,000	25.00%	0	0	0	0	0	21,720,000	25.00%
1、人民币普通股	21,720,000	25.00%						21,720,000	25.00%
三、股份总数	86,870,000	100.00%						86,870,000	100.00%

股份变动的原因

 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

报告期末普通股股东总数			10,695	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%以上的普通股股东或前 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
叶露	境内自然人	25.01%	21,725,068		21,725,068			
吴晓宁	境内自然人	24.94%	21,663,916		21,663,916			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	7.25%	6,300,008		6,300,008			
HAN WU	境外自然人	6.08%	5,280,000		5,280,000			
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	其他	4.20%	3,650,000		3,650,000			
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	其他	2.76%	2,399,998		2,399,998			
交通银行—农银汇理行业领先股票型证券投资基金	其他	1.23%	1,065,300		0			
张宗慧	境内自然人	1.15%	1,000,000		1,000,000			
中信银行股份有限公司—农银汇理策略精选混合型证券投资基金	其他	0.85%	734,791		0			
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	其他	0.74%	641,527		0			
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	叶露女士与吴晓宁先生为夫妻关系，HAN WU 系叶露、吴晓宁夫妇之子。							

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
交通银行—农银汇理行业领先股票型证券投资基金	1,065,300	人民币普通股	1,065,300
中信银行股份有限公司—农银汇理策略精选混合型证券投资基金	734,791	人民币普通股	734,791
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	641,527	人民币普通股	641,527
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	479,972	人民币普通股	479,972
全国社保基金四一三组合	454,400	人民币普通股	454,400
吴志强	431,472	人民币普通股	431,472
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	399,927	人民币普通股	399,927
刘艳红	380,000	人民币普通股	380,000
陈海伟	375,000	人民币普通股	375,000
中国建设银行股份有限公司—农银汇理区间收益灵活配置混合型证券投资基金	264,300	人民币普通股	264,300
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	无。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘长华	监事	现任	47,520	0	0	47,520	0	0	0
合计	--	--	47,520	0	0	47,520	0	0	0

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
朱迪	监事	离任	2018年04月26日	个人原因
刘长华	监事	被选举	2018年04月26日	公司2017年年度股东大会选举刘长华先生为公司第二届监事会监事成员。

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 08 月 08 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2018]18213 号
注册会计师姓名	乔国刚、尹录

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：北京中石伟业科技股份有限公司

2018 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	255,945,776.65	197,199,506.83
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,304,865.56	4,766,111.57
应收账款	145,761,751.61	259,209,266.02
预付款项	5,204,348.06	3,406,662.15
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	6,102,776.73	7,075,753.39
买入返售金融资产		
存货	134,817,081.62	76,545,107.84
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,412,791.66	11,915,642.16
流动资产合计	566,549,391.89	560,118,049.96
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	578,783.04	700,618.19
固定资产	254,658,088.33	245,287,738.51
在建工程	4,279,220.13	1,527,403.13
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	27,503,189.79	25,966,191.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	214,251.54	326,493.39
递延所得税资产	2,903,587.36	446,755.62
其他非流动资产	3,642,891.19	
非流动资产合计	293,780,011.38	274,255,200.18
资产总计	860,329,403.27	834,373,250.14
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	100,666,815.66	163,144,452.70
预收款项	2,230,778.83	928,428.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,201,074.09	11,846,152.82
应交税费	6,406,052.95	5,280,529.36
应付利息	116,358.46	
应付股利	250,000.00	
其他应付款	6,216,135.38	12,914,522.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,649,711.00	
其他流动负债		
流动负债合计	277,736,926.37	264,114,086.83
非流动负债：		
长期借款		14,649,711.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计		14,649,711.00
负债合计	277,736,926.37	278,763,797.83
所有者权益：		
股本	86,870,000.00	86,870,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	247,294,611.19	247,294,611.19
减：库存股		
其他综合收益	-154,046.28	-280,867.19
专项储备		
盈余公积	18,607,638.70	15,976,758.33
一般风险准备		
未分配利润	228,306,604.43	204,239,913.10
归属于母公司所有者权益合计	580,924,808.04	554,100,415.43
少数股东权益	1,667,668.86	1,509,036.88
所有者权益合计	582,592,476.90	555,609,452.31
负债和所有者权益总计	860,329,403.27	834,373,250.14

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

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	111,823,890.03	171,031,593.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	290,701.33	3,707,194.50
应收账款	84,646,741.59	85,637,099.03
预付款项	411,480.17	1,124,574.91
应收利息		
应收股利	4,750,000.00	

其他应收款	153,281,733.84	203,306,084.18
存货	6,839,028.00	509,217.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,513,395.07	723,839.63
流动资产合计	368,556,970.03	466,039,603.42
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	134,500,326.93	74,500,326.93
投资性房地产	578,783.04	700,618.19
固定资产	14,464,762.17	14,361,696.78
在建工程		
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	6,169,015.53	6,125,502.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,015.61	34,915.89
递延所得税资产		
其他非流动资产	710,002.33	
非流动资产合计	156,454,905.61	95,723,060.60
资产总计	525,011,875.64	561,762,664.02
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,538,797.30	50,260,488.39
预收款项	428,581.16	341,284.89

应付职工薪酬	1,850,800.45	4,569,627.66
应交税费	2,278,685.84	1,676,856.45
应付利息	34,800.00	
应付股利		
其他应付款	623,510.90	18,459,141.58
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	58,755,175.65	105,307,398.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	58,755,175.65	105,307,398.97
所有者权益：		
股本	86,870,000.00	86,870,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	247,118,222.50	247,118,222.50
减：库存股		
其他综合收益	-302,609.64	-300,540.84
专项储备		
盈余公积	18,607,638.70	15,976,758.33
未分配利润	113,963,448.43	106,790,825.06

所有者权益合计	466,256,699.99	456,455,265.05
负债和所有者权益总计	525,011,875.64	561,762,664.02

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	274,389,614.68	115,954,422.60
其中：营业收入	274,389,614.68	115,954,422.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,700,869.62	114,942,408.92
其中：营业成本	173,877,423.89	78,043,403.62
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	4,341,968.87	1,276,621.61
销售费用	12,425,818.96	7,612,746.26
管理费用	31,913,868.05	25,861,056.41
财务费用	4,523,367.62	1,920,883.19
资产减值损失	-2,381,577.77	227,697.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	663,697.96	283,675.18
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,444.66	
其他收益		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,399,887.68	1,295,688.86
加：营业外收入	297,666.32	17,433.76
减：营业外支出	211,545.03	99,506.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,486,008.97	1,213,615.88
减：所得税费用	6,874,505.29	1,470,375.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,611,503.68	-256,759.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	43,611,503.68	-256,759.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	43,202,871.70	-424,212.06
少数股东损益	408,631.98	167,452.39
六、其他综合收益的税后净额	126,820.91	202.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	126,820.91	202.15
（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	126,820.91	202.15
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	126,820.91	202.15
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	43,738,324.59	-256,557.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,329,692.61	-424,009.91
归属于少数股东的综合收益总额	408,631.98	167,452.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4973	-0.0065
（二）稀释每股收益	0.4973	-0.0065

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：吴晓宁

主管会计工作负责人：李武

会计机构负责人：杨晓丽

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	146,542,093.60	38,871,654.71
减：营业成本	99,743,831.35	28,090,833.34
税金及附加	1,237,733.18	754,903.53
销售费用	7,410,464.78	5,209,602.93
管理费用	13,717,297.38	11,644,256.88
财务费用	-331,907.97	422,270.41
资产减值损失	8,904.74	-313,136.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,413,697.96	10,930,277.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	43,290.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,212,758.50	3,993,201.25
加：营业外收入	38,690.01	17,433.76
减：营业外支出		23,900.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,251,448.51	3,986,735.01
减：所得税费用	3,942,644.77	34,073.75

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,308,803.74	3,952,661.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,308,803.74	3,952,661.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,068.80	6,902.63
（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	-2,068.80	6,902.63
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	-2,068.80	6,902.63
6.其他		
六、综合收益总额	26,306,734.94	3,959,563.89
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	388,742,733.41	103,533,381.33
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	11,343,640.77	56,954.80
收到其他与经营活动有关的现金	2,842,311.49	1,030,638.94
经营活动现金流入小计	402,928,685.67	104,620,975.07
购买商品、接受劳务支付的现金	264,743,960.71	65,716,749.05
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	52,310,528.70	27,617,615.08
支付的各项税费	18,030,520.99	10,629,390.18
支付其他与经营活动有关的现金	17,987,290.66	21,629,398.59
经营活动现金流出小计	353,072,301.06	125,593,152.90
经营活动产生的现金流量净额	49,856,384.61	-20,972,177.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	178,000,000.00	107,110,000.00
取得投资收益收到的现金	663,697.96	283,675.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,428.80	15,000.00
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	178,717,126.76	107,408,675.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,424,911.06	48,831,032.31
投资支付的现金	178,000,000.00	107,110,000.00
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	216,424,911.06	155,941,032.31
投资活动产生的现金流量净额	-37,707,784.30	-48,532,357.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	
偿还债务支付的现金		45,179,357.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,496,358.70	1,191,398.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,140,000.00	
筹资活动现金流出小计	24,636,358.70	46,370,755.37
筹资活动产生的现金流量净额	45,363,641.30	-46,370,755.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,234,028.21	-701,001.62
五、现金及现金等价物净增加额	58,746,269.82	-116,576,291.95
加：期初现金及现金等价物余额	196,299,506.83	163,666,057.81
六、期末现金及现金等价物余额	255,045,776.65	47,089,765.86

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	148,665,244.79	36,534,181.44
收到的税费返还		5,319.24
收到其他与经营活动有关的现金	125,070,863.44	10,423,131.57
经营活动现金流入小计	273,736,108.23	46,962,632.25
购买商品、接受劳务支付的现金	131,285,749.78	13,434,837.36
支付给职工以及为职工支付的现金	13,021,958.98	11,789,395.67
支付的各项税费	6,724,631.38	3,090,452.78
支付其他与经营活动有关的现金	97,741,787.62	126,279,803.97
经营活动现金流出小计	248,774,127.76	154,594,489.78
经营活动产生的现金流量净额	24,961,980.47	-107,631,857.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	178,000,000.00	57,110,000.00
取得投资收益收到的现金	663,697.96	4,930,277.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	15,000.00
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	178,711,697.96	62,055,277.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,020,426.80	2,747,442.00
投资支付的现金	238,000,000.00	57,110,000.00
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	240,020,426.80	59,857,442.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,308,728.84	2,197,835.61
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

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	17,253,500.00	2,639.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,140,000.00	
筹资活动现金流出小计	23,393,500.00	2,639.00
筹资活动产生的现金流量净额	-23,393,500.00	-2,639.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	532,544.59	-100,913.61
五、现金及现金等价物净增加额	-59,207,703.78	-105,537,574.53
加：期初现金及现金等价物余额	171,031,593.81	113,279,979.50
六、期末现金及现金等价物余额	111,823,890.03	7,742,404.97

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	86,870,000.00				247,294,611.19		-280,867.19		15,976,758.33		204,239,913.10	1,509,036.88	555,609,452.31
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	86,870,000.00				247,294,611.19		-280,867.19		15,976,758.33		204,239,913.10	1,509,036.88	555,609,452.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							126,820.91		2,630,880.37		24,066,691.33	158,631.98	26,983,024.59
（一）综合收益总							126,820.91				43,202,408.631		43,738,

额							.91				871.70	.98	324.59
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									2,630,880.37		-19,136,180.37	-250,000.00	-16,755,300.00
1. 提取盈余公积									2,630,880.37		-2,630,880.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,505,300.00	-250,000.00	-16,755,300.00
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	86,870,000.00				247,294,611.19		-154,046.28		18,607,638.70		228,306,604.43	1,667,668.86	582,592,476.90

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	65,150,000.00				122,817,911.19		-274,611.66		13,848,166.76		130,124,540.00	1,659,204.32	333,325,210.61
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	65,150,000.00				122,817,911.19		-274,611.66		13,848,166.76		130,124,540.00	1,659,204.32	333,325,210.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							202.15		395,266.13		-6,819,478.19	-82,547.61	-6,506,557.52
（一）综合收益总额							202.15				-424,212.06	167,452.39	-256,557.52
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									395,266.13		-6,395,266.13	-250,000.00	-6,250,000.00
1．提取盈余公积									395,266.13		-395,266.13		
2．提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-6,000,000.00	-250,000.00	-6,250,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	65,150,000.00				122,817,911.19		-274,409.51		14,243,432.89			123,305,061.81	1,576,656.71	326,818,653.09

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	86,870,000.00				247,118,222.50		-300,540.84		15,976,758.33	106,790,825.06	456,455,265.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,870,000.00				247,118,222.50		-300,540.84		15,976,758.33	106,790,825.06	456,455,265.05
三、本期增减变动							-2,068.80		2,630,880.00	7,172,600.00	9,801,434.00

金额（减少以“-”号填列）								.37	23.37	.94
（一）综合收益总额								-2,068.80	26,308,803.74	26,306,734.94
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								2,630,880.37	-19,136,180.37	-16,505,300.00
1. 提取盈余公积								2,630,880.37	-2,630,880.37	
2. 对所有者（或股东）的分配									-16,505,300.00	-16,505,300.00
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	86,870,000.00			247,118,222.50		-302,609.64		18,607,638.70	113,963,448.43	466,256,699.99

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	65,150,000.00				122,641,522.50		-305,758.59		13,848,166.76	93,633,500.91	294,967,431.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,150,000.00				122,641,522.50		-305,758.59		13,848,166.76	93,633,500.91	294,967,431.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,902.63		395,266.13	-2,442,604.87	-2,040,436.11
（一）综合收益总额							6,902.63			3,952,661.26	3,959,563.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									395,266.13	-6,395,266.13	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									395,266.13	-395,266.13	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-6,000,000.00	-6,000,000.00
（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	65,150,000.00				122,641,522.50		-298,855.96		14,243,432.89	91,190,896.04	292,926,995.47

三、公司基本情况

北京中石伟业科技股份有限公司（以下简称“本公司”，“母公司”，“公司”）是由北京中石伟业技术有限公司与2012年12月份改制成立，注册资本60,000,000元。

公司2017年11月29日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2165号文核准，公司获准公开发行2,172万股新股，经深圳证券交易所《关于北京中石伟业科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]839号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“中石科技”，股票代码：“300684”。公司注册地北京市经济技术开发区东环中路3号，公司法人代表：吴晓宁。公司注册资本：86,870,000元。

所处行业：合成材料制造。

经营范围：经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业自产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司提供的主要产品：导热材料、屏蔽材料及电源滤波器。

公司财务报告已经公司2018年8月8日第二届董事会第十五次会议决议批准。

报告期内，公司合并财务报表范围与前期无差异，详见“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间

本公司的会计半年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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。

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

本公司及子公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。在资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

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	应收款项的单项金额重大是指：单笔金额为 100 万元以上的应收账款及单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：应收关联方款项	其他方法

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
半年以内	2.00%	2.00%
半年至 1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款项
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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

存货分为原材料、在制品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价及摊销

原材料、包装物、低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

自制半成品、库存商品、发出商品等的入库和发出按标准成本法计价，月末通过材料成本差异进行调整。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算；

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。与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，可以合并计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产的标准本公司固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年的有形资产。

2. 固定资产分类房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

3. 固定资产的计量和折旧本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 固定资产后续支出与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

报告期内，公司未发生融资租入固定资产的业务。

17、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

18、借款费用

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

19、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

1. 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产主要包括计算机软件、土地使用权等，土地使用权按照50年摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

- 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;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持, 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计量。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用, 包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

22、预计负债

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

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

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据上述商品销售收入确认原则，公司产品销售收入确认的具体方法为：

(1) 内销

1) 预收款方式销售商品：

公司在发出货物时确认收入。

2) 订货方式销售商品：

公司在发出货物并取得客户收到货物的确认凭据时确认收入。

(2) 外销

公司在办理了货物交运并取得海关出口货物报关单、装货单后，以出口报关单载明的日期作为销售收入确认日期。

公司采用VMI (Vendor Managed Inventory, 供应商管理的库存) 方式发出的货物，在客户实际领用货物时点确认销售收入。

2. 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工进度，可选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当

期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

无。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、服务收入	17%，16%，11%，10%，6%；
城市维护建设税	应纳增值税；	7%；
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%；
教育费附加	应纳增值税；	3%；
地方教育费附加	应纳增值税；	2%；
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值，按照 1.2%的税率计算缴纳房产税；出租房产：按照租金收入的 12%计算缴纳房产税。	1.2%，12%；

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
北京中石正旗技术有限公司	15%
北京中石伟业科技无锡有限公司	15%
无锡中石伟业功能材料有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2015年7月21日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511000258，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中石正旗技术有限公司于2015年7月21日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511000637，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中石伟业科技无锡有限公司2015年10月10日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201532002813，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司无锡中石伟业功能材料有限公司的企业所得税税率为25%。

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	11,771.11	24,123.94
银行存款	255,934,005.54	197,175,382.89
合计	255,945,776.65	197,199,506.83

其他说明

期末存在冻结导致使用受限制款项余额为900,000.00元。

2、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	2,986,050.30	4,766,111.57
商业承兑票据	7,318,815.26	
合计	10,304,865.56	4,766,111.57

(2) 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	5,749,899.45	
商业承兑票据		5,318,815.26
合计	5,749,899.45	5,318,815.26

(3) 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

- 1、期末无已质押的应收票据。
- 2、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3、截至2018年6月30日，本公司为结算应付账款人民币5,749,899.45元而将等额的未到期应收银行承兑票据背书予供货商，而由于本公司管理层认为商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故完全终止确认该等应收票据及应付账款。

4、截至2018年6月30日，本公司为结算应付账款人民币5,318,815.26元而将等额的未到期应收商业承兑票据背书予供货商，而由于本公司管理层认为商业承兑票据存在到期不获支付的可能性高于银行承兑汇票，本公司仍承担了与这些票据相关的信用风险，故继续全额确认应收票据的账面金额，并继续确认背书相关的应付款项。

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,934,352.55	100.00%	3,172,600.94	2.13%	145,761,751.61	265,186,860.30	100.00%	5,977,594.28	2.25%	259,209,266.02
合计	148,934,352.55		3,172,600.94	2.13%	145,761,751.61	265,186,860.30	100.00%	5,977,594.28	2.25%	259,209,266.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
半年以内（含半年）	144,321,663.46	2,886,433.26	2.00%
半年至1年（含1年）	3,502,024.71	175,101.24	5.00%
1年以内小计	147,823,688.17	3,061,534.50	2.07%
1至2年	1,110,664.38	111,066.44	10.00%
合计	148,934,352.55	3,172,600.94	

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,804,993.34 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
第一名	非关联方	22,443,474.12	半年以内	15.07
第二名	非关联方	20,316,837.25	半年以内	13.64
第三名	非关联方	14,062,111.04	半年以内	9.44
第四名	非关联方	7,992,798.87	半年以内、半 年到1年	5.37
第五名	非关联方	7,251,940.21	半年以内	4.87
合计		72,067,161.49		48.39

4、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	5,143,193.09	98.82%	3,105,770.93	91.17%
1 至 2 年	17,054.97	0.33%	300,891.22	8.83%
2 至 3 年	44,100.00	0.85%		
合计	5,204,348.06	--	3,406,662.15	--

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：

报告期内无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项内容	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)
第一名	预付电费	4,205,128.34	1年以内	80.80
第二名	预付材料款	180,937.29	1年以内	3.48
第三名	预付材料款	127,000.00	1年以内	2.44
第四名	预付检测费	114,243.42	1年以内	2.20
第五名	预付燃油费	53,085.00	1年以内	1.02
合计		4,680,394.05		89.94

其他说明：

无。

5、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	6,554,642.49	100.00%	451,865.76	6.89%	6,102,776.73	7,404,703.58	100.00%	328,950.19	4.44%	7,075,753.39
合计	6,554,642.49	100%	451,865.76		6,102,776.73	7,404,703.58	100.00%	328,950.19		7,075,753.39

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			
半年以内(含半年)	659,666.99	13,193.34	2.00%
半年至1年(含1年)	5,334,374.45	266,718.72	5.00%
1年以内小计	5,994,041.44	279,912.06	4.67%

1 至 2 年	28,230.78	2,823.08	10.00%
2 至 3 年	518,913.79	155,674.14	30.00%
3 年以上	13,456.48	13,456.48	100.00%
合计	6,554,642.49	451,865.76	

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 122,915.57 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) 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
押金、保证金	5,945,701.02	7,161,937.21
借款及备用金	249,404.77	217,646.42
个人承担社保	302,141.73	25,119.95
其他	57,394.97	
合计	6,554,642.49	7,404,703.58

(4) 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
第一名	海关保证金	5,300,000.00	半年以内	80.86%	265,000.00
第二名	押金、保证金	419,430.20	半年以内	6.40%	125,829.06
第三名	押金、保证金	100,000.00	1 至 2 年	1.53%	10,000.00
第四名	员工备用金	56,921.17	半年以内	0.87%	1,138.42
第五名	员工备用金	46,000.00	半年以内	0.70%	920.00
合计	--	5,922,351.37	--	90.36%	402,887.48

6、存货

(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	21,416,649.95	453,148.61	20,963,501.34	19,901,871.71	453,148.61	19,448,723.10
库存商品	86,296,321.48		86,296,321.48	36,179,009.10		36,179,009.10
在制品及自制半成品	24,656,051.23		24,656,051.23	16,543,867.01		16,543,867.01
低值易耗品	146,756.96		146,756.96	51.32		51.32
包装物	186,963.43		186,963.43	264,641.34		264,641.34
发出商品	2,567,487.18		2,567,487.18	4,207,646.99	98,831.02	4,108,815.97
合计	135,270,230.23	453,148.61	134,817,081.62	77,097,087.47	551,979.63	76,545,107.84

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	
原材料	453,148.61					453,148.61
发出商品	98,831.02			98,831.02		
合计	551,979.63			98,831.02		453,148.61

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(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：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	8,112,738.54	11,217,807.02
应交企业所得税负数重分类	62,244.46	697,835.14
待摊费用	237,808.66	
合计	8,412,791.66	11,915,642.16

其他说明：

8、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	5,138,577.57			5,138,577.57
1.期初余额	5,138,577.57			5,138,577.57
2.本期增加金额	0.00			
(1) 外购	0.00			
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	0.00			
(3) 企业合并增加	0.00			
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,138,577.57			5,138,577.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,437,959.38			4,437,959.38
2.本期增加金额	121,835.15			121,835.15

(1) 计提或摊销	121,835.15			121,835.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,559,794.53			4,559,794.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	578,783.04			578,783.04
2.期初账面价值	700,618.19			700,618.19

9、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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	176,826,078.58	108,079,968.54	5,303,319.24	6,799,245.70	297,008,612.06
2.本期增加金额	5,527,690.29	13,827,743.11	410,893.38	524,170.36	20,290,497.14
(1) 购置		13,827,743.11	410,893.38	524,170.36	14,762,806.85
(2) 在建工程转入	5,527,690.29				5,527,690.29
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		29,222.74	300,526.00	64,844.88	394,593.62
（1）处置或报废		29,222.74	300,526.00	64,844.88	394,593.62
4.期末余额	182,353,768.87	121,878,488.91	5,413,686.62	7,258,571.18	316,904,515.58
二、累计折旧					
1.期初余额	18,470,466.79	25,666,656.09	4,165,158.45	3,418,592.22	51,720,873.55
2.本期增加金额	4,502,962.45	5,385,185.12	263,946.71	444,271.23	10,596,365.51
（1）计提	4,502,962.45	5,385,185.12	263,946.71	444,271.23	10,596,365.51
3.本期减少金额		23,887.38	285,499.70	61,924.73	371,311.81
（1）处置或报废		23,887.38	285,499.70	61,924.73	371,311.81
4.期末余额	22,973,429.24	31,027,953.83	4,143,605.46	3,800,938.72	61,945,927.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		300,500.00			300,500.00
（1）计提		300,500.00			300,500.00
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		300,500.00			300,500.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	159,380,339.63	90,550,035.08	1,270,081.16	3,457,632.46	254,658,088.33
2.期初账面价值	158,355,611.79	82,413,312.45	1,138,160.79	3,380,653.48	245,287,738.51

10、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

无锡办公区精装修工程	2,279,159.53		2,279,159.53		
研发部门测试仪器	1,262,222.22		1,262,222.22		
SAP 系统再造项目				957,547.17	957,547.17
车间地坪改造	416,640.78		416,640.78	161,708.74	161,708.74
其他零星改造	321,197.60		321,197.60	408,147.22	408,147.22
合计	4,279,220.13		4,279,220.13	1,527,403.13	1,527,403.13

(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
无锡办公区精装修工程	7,330,295.89		2,279,159.53			2,279,159.53	31.09%	31.09%				其他
SAP 系统再造项目	2,030,000.00	957,547.17	957,547.17		1,915,094.34		100.00%	100.00%				其他
北京办公区装修工程	987,613.63		987,613.63	987,613.63			100.00%	100%				其他
其他			4,540,076.66	4,540,076.66			100.00%	100%				其他
合计	10,347,909.52	957,547.17	8,764,396.99	5,527,690.29	1,915,094.34	2,279,159.53	--	--				--

11、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,756,861.75	10,814.15		6,015,779.16	30,783,455.06

2.本期增加金额				2,333,508.31	2,333,508.31
(1) 购置				418,413.97	418,413.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				1,915,094.34	1,915,094.34
3.本期减少金额				410,769.30	410,769.30
(1) 处置					
4.期末余额	24,756,861.75	10,814.15		7,938,518.17	32,706,194.07
二、累计摊销					
1.期初余额	2,867,098.96	2,777.01		1,947,387.75	4,817,263.72
2.本期增加金额	247,569.84	467.23		336,932.18	584,969.25
(1) 计提	247,569.84	467.23		336,932.18	584,969.25
3.本期减少金额				199,228.69	199,228.69
(1) 处置					
4.期末余额	3,114,668.80	3,244.24		2,085,091.24	5,203,004.28
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	21,642,192.95	7,569.91		5,853,426.93	27,503,189.79
2.期初账面价值	21,889,762.79	8,037.14		4,068,391.41	25,966,191.34

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。

12、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
房屋改造支出	326,493.39		112,241.85		214,251.54
合计	326,493.39		112,241.85		214,251.54

其他说明

13、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
内部交易未实现利润	11,614,349.43	2,903,587.36	1,799,534.74	446,755.62
合计	11,614,349.43	2,903,587.36	1,799,534.74	446,755.62

(2) 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		2,903,587.36		446,755.62

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,642,891.19	
合计	3,642,891.19	

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	

合计	140,000,000.00	70,000,000.00
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明:

注1: 2017年6月30日, 公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0422233的抵押借款合同, 借款金额为100万元, 利率为提款日基准利率上浮20%即5.22%, 借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2017年7月14日, 该借款截至2018年6月30日余额为100万元;

注2: 2017年7月12日, 公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0424080的抵押借款合同, 借款金额为1400万元, 利率为全国银行间拆借中心公布的贷款基准利率加92个基点即5.22%, 借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2017年7月14日, 该借款截至2018年6月30日余额为1400万元;

注3: 2017年8月17日, 公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了编号为0430713的抵押借款合同, 借款金额为1500万元, 利率为全国银行间拆借中心公布的贷款基准利率加92个基点即5.22%, 借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2017年8月17日, 该借款截至2018年6月30日余额为1500万元;

注4: 2017年7月28日, 无锡子公司与中国银行无锡太湖园支行签订了编号为384180292D170721001的保证借款合同, 借款金额为2000万元, 利率为起息日基准利率上浮48.5个基点即4.785%, 借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2017年7月28日, 由北京中石伟业科技股份有限公司提供担保, 担保合同编号为384180292B17062701。该借款截至2018年6月30日余额为2000万元;

注5: 2017年7月3日, 无锡子公司与中国银行无锡太湖园支行签订了编号为384180292D17062701号的保证借款合同, 合同金额为2000万元, 利率为起息日基准利率上浮26.75个基点, 即4.5675%, 借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2017年7月3日, 由北京中石伟业科技股份有限公司提供担保, 担保合同编号为384180292B17062701。该借款截至2018年6月30日余额为2000万元;

注6: 2018年6月13日, 无锡子公司与中国银行股份有限公司高新技术产业开发区支行签订了编号为384180292D18061501的信用借款合同, 合同金额为7000万元, 利率为起息日基准利率上浮47.5个基点, 即4.785%。借款期限为提款日起一年, 实际提款日为2018年6月13日。该借款截至2018年6月30日余额为7000万元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	98,532,147.00	159,884,370.64
1至2年(含2年)	1,935,566.66	2,451,993.33
2至3年(含3年)		180,758.00
3年以上	199,102.00	627,330.73
合计	100,666,815.66	163,144,452.70

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	1,964,675.21	707,680.34
1 至 2 年（含 2 年）	266,103.62	220,748.65
合计	2,230,778.83	928,428.99

18、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	10,717,949.14	42,735,188.00	47,263,831.95	6,189,305.19
二、离职后福利-设定提存计划	1,128,203.68	4,930,261.97	5,046,696.75	1,011,768.90
合计	11,846,152.82	47,665,449.97	52,310,528.70	7,201,074.09

（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	9,737,701.53	34,960,367.75	39,165,282.76	5,532,786.52
2、职工福利费		3,115,810.54	3,115,810.54	
3、社会保险费	613,991.72	2,665,325.11	2,713,760.54	565,556.29
其中：医疗保险费	512,290.25	2,147,182.63	2,188,126.79	471,346.09
工伤保险费	67,763.02	317,665.34	324,882.42	60,545.94
生育保险费	33,938.45	200,477.14	200,751.33	33,664.26
4、住房公积金	366,255.89	1,993,684.60	2,268,978.11	90,962.38
合计	10,717,949.14	42,735,188.00	47,263,831.95	6,189,305.19

（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	1,099,417.37	4,763,546.27	4,885,224.50	977,739.14
2、失业保险费	28,786.31	166,715.70	161,472.25	34,029.76
合计	1,128,203.68	4,930,261.97	5,046,696.75	1,011,768.90

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,885,882.54	4,780,674.29
城市维护建设税	59,983.44	91,389.70
教育费附加	25,707.19	39,167.02
地方教育费附加	17,138.13	26,111.34
代扣代缴个人所得税	94,184.83	197,764.13
房产税	297,528.61	125,956.68
土地使用税	25,628.21	19,466.20
合计	6,406,052.95	5,280,529.36

其他说明：

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	20,017.93	
短期借款应付利息	96,340.53	
合计	116,358.46	

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：

无。

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	250,000.00	
合计	250,000.00	

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：

22、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
待付社保、公积金	64,769.58	234,804.57
待付费用	5,830,396.03	10,489,018.12
保证金、押金	140,000.00	1,508,918.91
其他	180,969.77	681,781.36
合计	6,216,135.38	12,914,522.96

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,649,711.00	
合计	14,649,711.00	

其他说明：

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		14,649,711.00
合计		14,649,711.00

长期借款分类的说明：

注：截至2018年06月30日，公司与中国银行股份有限公司无锡高新技术开发区支行签订《固定资产借款合同》项下长期借款剩余偿还期限不足1年，转入一年内到期的非流动负债列报金额为14,649,711.00元。

同时，公司为北京中石伟业科技无锡有限公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

无。

25、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	86,870,000.00						86,870,000.00

其他说明：

26、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）	247,294,611.19			247,294,611.19
合计	247,294,611.19			247,294,611.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无变动。

27、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	-280,867.19	126,820.91			126,820.91		-154,046.28
外币财务报表折算差额	-280,867.19	126,820.91			126,820.91		-154,046.28
其他综合收益合计	-280,867.19	126,820.91			126,820.91		-154,046.28

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：

28、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	15,976,758.33	2,630,880.37		18,607,638.70
合计	15,976,758.33	2,630,880.37		18,607,638.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期计提盈余公积2,630,880.37元。

29、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	204,239,913.10	130,124,540.00
调整后期初未分配利润	204,239,913.10	130,124,540.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,202,871.70	82,243,964.67
减：提取法定盈余公积	2,630,880.37	2,128,591.57
应付普通股股利	16,505,300.00	6,000,000.00
期末未分配利润	228,306,604.43	204,239,913.10

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。

30、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	273,361,374.04	173,428,687.70	115,736,450.79	78,016,504.94
其他业务	1,028,240.64	448,736.19	217,971.81	26,898.68
合计	274,389,614.68	173,877,423.89	115,954,422.60	78,043,403.62

31、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	1,608,155.45	453,182.52
教育费附加	689,209.47	194,221.09
房产税	1,112,780.81	155,623.27
土地使用税	72,898.61	283,732.40
印花税	396,541.55	57,421.60
地方教育费附加	459,472.98	129,480.73
车船税	2,910.00	2,960.00
合计	4,341,968.87	1,276,621.61

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	564,710.76	520,567.58
差旅费、交通费	695,264.81	705,748.49
产品宣传费	203,257.17	311,458.84
业务招待费	99,120.71	118,793.46
运输费	2,878,391.87	788,095.38
折旧、摊销	58,470.59	30,808.97
职工薪酬	5,588,322.51	4,577,891.97
其他	841,018.61	440,212.72
销售佣金	1,497,261.93	119,168.85
合计	12,425,818.96	7,612,746.26

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,162,094.41	1,263,974.27
差旅交通费	1,615,392.08	932,707.58
培训费	85,526.51	12,802.77
人事管理费	1,124,477.75	170,379.35
研发费用	12,168,643.35	12,251,653.72
运输费	37,053.71	45,237.68
业务招待费	76,407.47	94,949.01
折旧、摊销	2,434,721.06	1,989,256.44
职工薪酬	10,891,719.70	8,113,127.23
中介机构费	314,390.49	445,520.07
咨询费	286,321.42	219,471.89
其他	717,120.10	321,976.40
合计	31,913,868.05	25,861,056.41

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,107,417.16	941,398.37
利息收入	-369,538.60	-136,481.35
手续费支出	111,131.05	65,293.59
汇兑损益	2,674,358.01	1,050,672.58
合计	4,523,367.62	1,920,883.19

其他说明：

无。

35、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	-2,682,077.77	246,748.69
二、存货跌价损失		-19,050.86
七、固定资产减值损失	300,500.00	
合计	-2,381,577.77	227,697.83

其他说明：

无。

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	663,697.96	283,675.18
合计	663,697.96	283,675.18

其他说明：

37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产收益	47,444.66	

38、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
政府补助	274,290.00		274,290.00
其他	23,376.32	5,319.37	23,376.32
非流动资产处置利得		12,114.39	
合计	297,666.32	17,433.76	297,666.32

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
无锡高新区 外贸稳增长 专项扶持基 金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	144,000.00		与收益相关
无锡新吴区 人民政府高 层次人才奖 励补贴		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	91,600.00		与收益相关
中关村企业 信用促进会 信用评级补 贴		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
北京市商务 委员补贴		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	32,690.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	274,290.00		--

其他说明：

政府补助的说明：

2018 年度：

- (1) 2018 年 4 月母公司收到中关村企业信用促进会信用评级补贴 6,000.00 元，当期确认损益。
- (2) 2018 年 3 月母公司收到北京市商务委员补贴 32,690.00 元，当期确认损益。

(3) 2018 年 6 月无锡中石伟业功能材料有限公司收到无锡高新区外贸稳增长专项扶持基金 144,000.00 元，当期确认损益。

(4) 2018 年 1 月北京中石伟业科技无锡有限公司收到无锡新吴区人民政府高层次人才奖励补贴 91,600.00 元，当期确认损益。

39、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
非流动资产毁损报废损失	211,540.61		211,540.61
其他	4.42	99,506.74	4.42
合计	211,545.03	99,506.74	211,545.03

其他说明：

40、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	9,331,337.03	1,470,375.55
递延所得税费用	-2,456,831.74	
合计	6,874,505.29	1,470,375.55

(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	50,486,008.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,572,901.35
子公司适用不同税率的影响	-262,823.23
调整以前期间所得税的影响	74,581.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-495,642.11
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-14,512.41
所得税费用	6,874,505.29

其他说明

41、其他综合收益

详见附注七、合并报表注释 27.其他综合收益。

42、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
房屋租赁收入	160,000.00	275,675.67
政府补助	274,290.00	
投标保证金	600,000.00	
往来款	400,741.14	100,000.00
其他	1,407,280.35	654,963.27
合计	2,842,311.49	1,030,638.94

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
付现费用	15,815,532.52	18,113,776.30
海关保证金		3,300,000.00
质保金	1,200,000.00	
其他	971,758.14	215,622.29
合计	17,987,290.66	21,629,398.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
新股发行费用	6,140,000.00	
合计	6,140,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	43,611,503.68	-256,759.67
加：资产减值准备	-2,381,577.77	227,697.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,718,200.66	6,578,117.01
无形资产摊销	584,969.25	551,662.68
长期待摊费用摊销	112,241.85	123,189.10
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）	-47,444.66	-12,114.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	211,540.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	873,388.95	941,398.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-663,697.96	-283,675.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,456,831.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,173,142.76	-20,644,893.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	111,575,847.48	-21,443,372.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,108,612.98	13,246,571.91
经营活动产生的现金流量净额	49,856,384.61	-20,972,177.83
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	255,045,776.65	47,089,765.86
减：现金的期初余额	196,299,506.83	163,666,057.81
现金及现金等价物净增加额	58,746,269.82	-116,576,291.95

(2) 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	255,045,776.65	196,299,506.83

其中：库存现金	11,771.11	24,123.94
可随时用于支付的银行存款	255,034,005.54	196,275,382.89
三、期末现金及现金等价物余额	255,045,776.65	196,299,506.83

其他说明：

44、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	900,000.00	与四川羽玺电子科技有限公司贷款纠纷，尚未判决，被巴中市巴州区人民法院冻结
固定资产	4,228,050.31	抵押借款
无形资产	21,642,192.92	抵押借款
合计	26,770,243.23	--

其他说明：

注 1：2017 年 6 月，四川羽玺电子科技有限公司针对与本公司的贷款纠纷，向巴中市巴州区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还其货款 847,336.31 元，并申请冻结本公司银行存款 900,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日该款项尚未解除冻结。

注 2：公司于 2017 年 6 月 30 日将北京经济技术开发区 39 街区 39M8-1 号土地使用权及其地上附着物（北京经济技术开发区东环中路 3 号房产）作为抵押物与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《综合授信协议》及《最高额抵押合同》，规定公司可申请贷款的最高额度为 3000 万元，期限不超过 1 年；2017 年 7 月 14 日贷款 1500 万元，贷款期限 1 年；2017 年 8 月 17 日贷款 1500 万元，贷款期限 1 年。截至 2018 年 6 月 30 日，贷款余额为 3000 万元。

注 3：北京中石伟业科技无锡有限公司于 2015 年 10 月 23 日将无锡（太湖）国际科技园高浪路以南、净慧东道以西地块的土地使用权作为抵押物与中国银行股份有限公司无锡高新技术开发区支行签订了《固定资产借款合同》（编号：384180292D15082401 号）以及《抵押合同》（编号：384180292D15082501 号），规定借款额度为人民币壹亿元，借款期限为 5 年。截至 2018 年 6 月 30 日，该项借款余额为 14,649,711.00 元。

45、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
货币资金	--	--	34,600,960.05
其中：美元	5,192,965.12	6.6166	34,359,773.00
欧元	31,499.74	7.6515	241,020.26

克朗	227.60	0.7328	166.79
----	--------	--------	--------

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

八、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	
无锡中石伟业功能材料有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石伟业科技无锡有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石正旗技术有限公司	北京	北京	电子元器件研发、制造与销售	95.00%		投资设立
中石美国 (JONES TECH (USA), INC.)	美国	美国	维护中石伟业美国客户的关系	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司投资子公司的持股比例与表决权相同。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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
北京中石正旗技术有限	5.00%	408,631.98	250,000.00	1,667,668.86

公司				
----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
北京中石正旗技术有限公司	44,953,398.37	3,560,572.25	48,513,970.62	15,160,593.26		15,160,593.26	38,915,145.87	2,113,736.41	41,028,882.28	10,848,144.59		10,848,144.59

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
北京中石正旗技术有限公司	22,977,570.51	8,172,639.67	8,172,639.67	12,285,438.73	16,021,464.18	3,349,047.71	3,349,047.71	-8,209,956.03

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	255,945,776.65	197,199,506.83
应收票据	10,304,865.56	4,766,111.57
应收账款	145,761,751.61	259,209,266.02
其他应收款	6,102,776.73	7,075,753.39
合计	418,115,170.55	468,250,637.81

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额	期初余额
短期借款	140,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	100,666,815.66	163,144,452.70
其他应付款	6,216,135.38	12,914,522.96
一年内到期的非流动负 债	14,649,711.00	
长期借款		14,649,711.00
合计	261,532,662.04	260,708,686.66

2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款余额占本公司应收款项余额的 48.39%。此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。2018 年 6 月 30 日本公司没有对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

3.流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金融负债项目	期末余额					合计
	1 年以内或实时 偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上		
短期借款	140,000,000.00					140,000,000.00
应付账款	100,666,815.66					100,666,815.66
其他应付款	6,216,135.38					6,216,135.38
一年内到期的非流动 负债	14,649,711.00					14,649,711.00

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司未面临市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司未面临外汇变动风险。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。本期资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

1、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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2、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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

3、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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

4、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

5、其他

本公司于 2018 年 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八，在其他主体中的权利。

2、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
吴晓宁	董事长
叶露	副董事长兼总经理
HAN WU	董事
陈钰	董事兼董事会秘书
周军	董事
孟祥萌	董事
阮毅	独立董事
孟鸿	独立董事
王爱群	独立董事
刘长华	监事
杨小帆	监事
王元卿	监事
李武	财务总监
朱长福	副总经理
程传龙	副总经理
陈曲	副总经理

其他说明

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,503,028.57	2,743,497.46

(2) 其他关联交易

4、其他

十二、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

无。

5、其他

本公司本期无股份支付情况。

十三、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

1.重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重要承诺。

2.或有事项

2017 年 6 月，四川羽玺电子科技有限公司针对与本公司的货款纠纷，向巴中市巴州区人民法院提起诉讼，要求本公司偿还其货款 847,336.31 元，并申请冻结本公司银行存款 900,000.00 元。截至本财务报告批准报出日，该项诉讼尚未裁决。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司第二届董事会第十五次会议决议通过 2018 年半年度利润分配预案，拟以公司 2018 年 6 月 30 日总股本 86,870,000 股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 69,496,000 股，转增后公司股本 156,366,000 股，不进行现金分红，不送红股。上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

十五、其他重要事项

1、其他

韩国分公司于 2018 年 5 月 30 日注销。

十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,125,582.81	100.00%	1,478,841.22	1.72%	84,646,741.59	87,107,470.85	100.00%	1,470,371.82	1.69%	85,637,099.03
合计	86,125,582.81	100.00%	1,478,841.22	1.72%	84,646,741.59	87,107,470.85	100.00%	1,470,371.82	1.69%	85,637,099.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	73,462,068.08	1,469,241.36	2.00%
半年至 1 年（含 1 年）	18,247.27	912.36	5.00%
1 年以内小计	73,480,315.35	1,470,153.72	2.00%
1 至 2 年	86,874.98	8,687.50	10.00%
合计	73,567,190.33	1,478,841.22	

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 8,469.40 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	20,316,837.25	半年以内	23.59
第二名	子公司	12,138,164.04	半年以内	14.09
第三名	非关联方	7,251,940.21	半年以内	8.42
第四名	非关联方	6,775,290.05	半年以内	7.87
第五名	非关联方	3,924,633.61	半年以内	4.56
合计		50,406,865.16		58.53

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	153,284,778.26	100.00%	3,044.42	0.00%	153,281,733.84	203,308,693.27	100.00%	2,609.09	0.00%	203,306,084.18
合计	153,284,778.26	100.00%	3,044.42	0.00%	153,281,733.84	203,308,693.27	100.00%	2,609.09	0.00%	203,306,084.18

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			
半年以内（含半年）	76,084.99	1,521.70	2.00%
半年至1年（含1年）	30,454.45	1,522.72	5.00%
1年以内小计	106,539.44	3,044.42	2.86%
合计	106,539.44	3,044.42	

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 435.33 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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）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

押金、保证金	30,454.45	117,000.00
借款及备用金	153,232,562.44	203,191,693.27
其他	21,761.37	
合计	153,284,778.26	203,308,693.27

(4) 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
第一名	子公司往来款	135,178,238.82	半年以内	88.19%	
第二名	子公司往来款	18,000,000.00	1年至2年、2年至3年	11.74%	
第三名	员工备用金	46,000.00	半年以内	0.03%	920.00
第四名	员工备用金	21,761.37	半年以内	0.01%	435.23
第五名	押金、保证金	17,000.00	半年至1年	0.01%	850.00
合计	--	153,263,000.19	--	99.98%	2,205.23

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	134,500,326.93	0.00	134,500,326.93	74,500,326.93	0.00	74,500,326.93
合计	134,500,326.93	0.00	134,500,326.93	74,500,326.93	0.00	74,500,326.93

(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
北京中石伟业科技无锡有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00
北京中石正旗技术有限公司	9,500,000.00	0.00	0.00	9,500,000.00	0.00	0.00
无锡中石伟业功能材料有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
中石美国(JONES)	326.93	0.00	0.00	326.93	0.00	0.00

TECH (USA), INC.)						
合计	74,500,326.93	60,000,000.00	0.00	134,500,326.93	0.00	0.00

(2) 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	144,863,689.20	99,467,092.85	35,818,982.28	25,216,361.55
其他业务	1,678,404.40	276,738.50	3,052,672.43	2,874,471.79
合计	146,542,093.60	99,743,831.35	38,871,654.71	28,090,833.34

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,750,000.00	10,750,000.00
理财收益	663,697.96	180,277.61
合计	5,413,697.96	10,930,277.61

6、其他

注1：2018年中石正旗宣告发放股利475万元。

注2：2017年中石无锡和中石正旗分别宣告发放股利600万元、475万元。

十七、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	47,444.66	处理固定资产的净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	274,290.00	收到政府补助

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	475,529.25	理财收益及其他
减：所得税影响额	134,175.80	
少数股东权益影响额	-8,783.62	
合计	671,871.73	--

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	7.50%	0.4973	0.4973
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	0.4896	0.4896

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

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的征文及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。