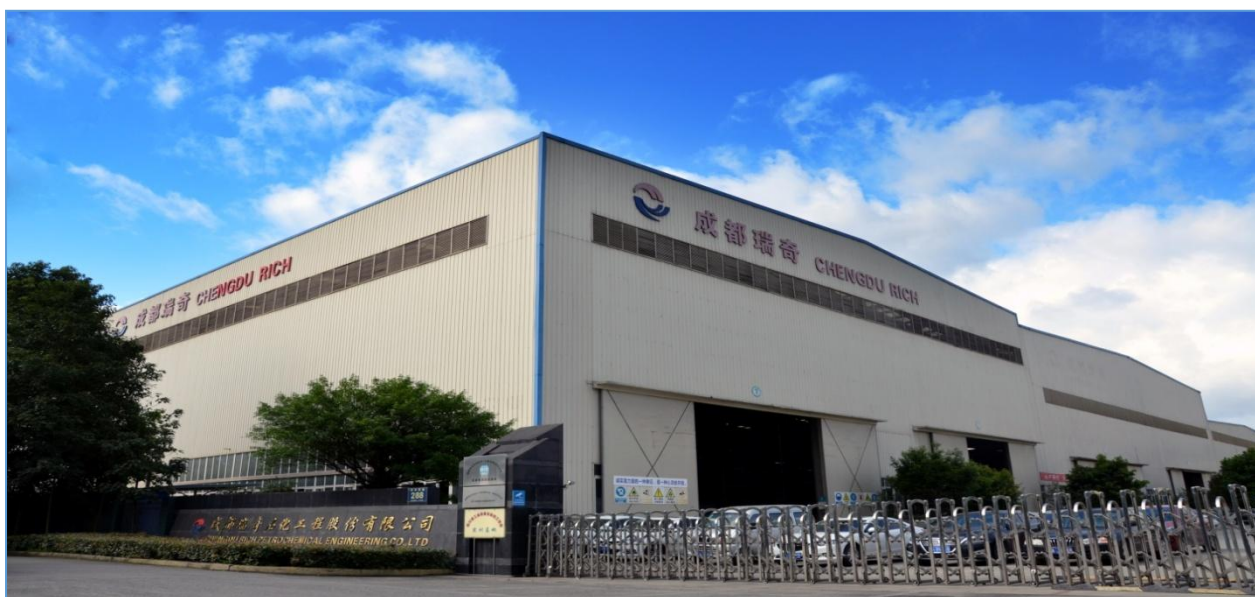




瑞奇工程
NEEQ : 833781

成都瑞奇石化工程股份有限公司
CHENGDU RICH PETROCHEMICAL



半年度报告

2018

公司半年度大事记

<p>2018 年 4 月 16 日，公司完成军工核安全设备制造的密封箱室（1 级密封等级）制作增项工作。</p>	<p>2018 年 5 月 1 日，获得关于“一种新型管束固定管板式热交换器”的实用新型专利，专利号：ZL201720991559.4。</p>
<p>2018 年 5 月 3 日，公司完成压力管道设计许可的换证工作，并取得新证，证书编号：TS1810691-2022。</p>	<p>2018 年 7 月 2 日，公司完成压力管道元件制造许可的换证工作，并取得新证，证书编号：TS2751014-2022。</p>

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、瑞奇工程	指	成都瑞奇石化工程股份有限公司
瑞奇有限	指	成都瑞奇石油化工工程有限公司、股份公司前身
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	成都瑞奇石化工程股份有限公司章程
EPC	指	公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的 设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的 承包。通常公司在总价合同条件下，对所承包工程的 质量、安全、费用和进度负责
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐联生、主管会计工作负责人唐联生及会计机构负责人（会计主管人员）叶茂清保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

半年报中出现的公司客户中有五名与公司签订保密协议或有保密条款的合同，公司已向全国股转系统申请豁免披露该五名客户在 2018 年半年报中的名称，并已通过审核。在本半年度报告中以客户 1、客户 2、客户 3、客户 4、客户 5 分别代替该五名客户全称。

【备查文件目录】

文件存放地点	成都瑞奇石化工程股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、第二届董事会第七次会议决议
	2、第二届监事会第三次会议决议
	3、公司董事、高级管理人员的书面确认意见
	4、监事会的书面审核意见
	5、报告期内的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都瑞奇石化工程股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU RICH PETROCHEMICAL ENGINEERING CO., LTD
证券简称	瑞奇工程
证券代码	833781
法定代表人	唐联生
办公地址	成都市青白江区青华东路 288 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡在洪
是否通过董秘资格考试	否
电话	028-83603558
传真	028-83604467
电子邮箱	huzaihong@163.com
公司网址	www.cdrich.cn
联系地址及邮政编码	成都市青白江区青华东路 288 号 610300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	成都瑞奇石化工程股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-08-21
挂牌时间	2015-10-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C33 金属制品业—C333 集装箱及金属包装容器制造—C3332 金属压力容器制造
主要产品与服务项目	主要产品与服务项目：高端压力容器设计、制造、安装，智能撬装装置成套技术及工程总承包（EPC）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,300,600
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：唐联生；一致行动人：陈立伟、李雪蓉、江伟、万文华、杨柱荣、龚胤建、刘素华、吴继新、王海燕、曾健、薛林泉、邓勇及李艳。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100730219960B	否
注册地址	成都市青白江区青华东路 288 号	否
注册资本（元）	50,300,600	否

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	87,719,286.85	36,336,743.46	141.41%
毛利率	21.60%	18.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,482,172.39	-566,587.95	891.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,436,957.73	-819,311.89	641.55%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.29%	-0.72%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.23%	-1.04%	-
基本每股收益	0.09	-0.01	1,000.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	190,498,057.01	202,604,181.33	-5.98%
负债总计	105,953,878.94	120,042,172.30	-11.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,544,178.07	82,562,009.03	2.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.64	2.44%
资产负债率（母公司）	55.62%	59.25%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.50	1.41	-
利息保障倍数	6.88	3.42	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,208,363.89	458,292.83	-363.67%
应收账款周转率	1.57	0.87	-
存货周转率	1.08	0.55	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.98%	2.86%	-
营业收入增长率	141.41%	2.97%	-
净利润增长率	891.08%	-157.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,300,600.00	50,300,600.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标适用 不适用**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	18,610,520.00	0.00	10,607,668.26	0.00
应收账款	44,771,161.79	0.00	44,475,063.77	0.00
应收票据及应收账款	0.00	63,381,681.79		55,082,732.03
管理费用	7,862,515.91	6,241,938.20	7,953,575.46	6,365,261.02
研发费用	0.00	1,620,577.71	0.00	1,588,314.44
资产处置收益	0.00	7,326.68	0.00	-6,008.88
其他收益	0.00	55,800.00	0.00	0.00
营业外支出	5,324.98	5,324.98	58,839.62	52,830.74
营业外收入	342,290.23	279,163.55	2,067,250.00	2,067,250.00
营业利润	-1,092,415.85	-1,029,289.17	-1,118,660.58	-1,124,669.46

公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整，以及根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）对报表科目进行调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于“C 制造业”中的子类“C33 金属制品业”的集压力容器等非标设备制造和化工工程施工于一体的综合性企业，通过多年的转型升级，目前已从单一的生产商逐步转变为开发、生产和服务提供商。拥有压力容器设计许可证（A1、A2）、压力容器制造许可证（A1、A2）、化工石油工程施工总承包贰级资质证、压力管道安装许可证（GC1、GB1、GB2）、B 级压力管道元件制造许可证、压力管道设计许可证，质量、环境、职业健康安全管理体系认证证书、美国锅炉与压力容器监督检验委员会颁发的 ASME--NB 注册证书、美国机械工程协会颁发的 ASME--U 和 S 钢印、军工核安全设备许可证、成都市科学技术局颁发的成都市科学技术研究成果登记证、四川省科学技术厅颁发的四川省科学技术成果登记证书、四川省经济和信息化委员会颁发的四川省重大技术装备省内首台（套）产品证书，并获得国家专利 9 个。

公司依靠卓越的人才体系、全面的技术优势、规范高效的管理体制、一流的生产装备及先进的检测手段，完善的售后服务，为国内外客户提供高端压力容器设计、制造、安装，智能撬装装置成套技术及工程总承包（EPC），新能源、核电、军工、环保等新兴过程工业装备，公司的涉核、涉军的开发、生产和服务项目、环保项目，成为公司的主业市场。

公司采取前期设计开发介入+订单生产模式，通过直销模式获取订单，制定科学的研制计划、生产计划，通过产品设计、原材料采购、产品生产/安装施工、产品检验等一系列程序，取得销售收入，完成整个生产流程。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

由于持续推进产品转型、市场转型，其成效在报告期内逐步体现，在 2017 年合同订单大幅增加的情况下，今年随着合同的相继完成，产品营业收入、毛利率出现全面上涨，公司报告期出现了较好的生产经营形势。报告期内，公司的财务状况、经营成果、现金流量情况如下：

1、公司的财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司的资产总额为 190,498,057.01 元，较年初减少 5.98%；负债总额为 105,953,878.94 元，较年初减少 11.74%；归属于挂牌公司股东的净资产 84,544,178.07 元，较年初增加 2.40%；资产负债率为 55.62%，较年初下降 3.63 个百分点。报告期，公司的资产负债率有所下降，主要是公司上半年盈利能力增强，使公司在银行借款、应交税费等负债减少的情况，保持了归属于挂牌公司股东的净资产的持续增长。

2、公司的经营成果

报告期内，实现营业收入 87,719,286.85 元，同比增加 141.41%，归属于挂牌公司股东的净利润 4,482,172.39 元，同比增加 891.08%。报告期，归属于挂牌公司股东的净利润增加，主要是公司持续推进产品转型、市场转型，在去年合同订单大幅增加的情况下，今年随着合同的相继完成，产品营业收入、毛利率出现全面上涨，导致归属于挂牌公司股东的净利润出现了大幅增加。

3、公司的现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-1,208,363.89 元，主要原因是报告期为完成去年签

订的合同订单，购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加。

三、 风险与价值

1、应收账款坏账风险

2016年末、2017年末和2018年6月底公司应收账款净额分别为44,475,063.77元、44,771,161.79元、51,697,780.53元，占流动资产的比重分别为37.64%、26.68%和32.89%。应收账款余额较大，主要是公司行业特点、商业模式和客户特点等因素所致。目前公司制造产品主要是各种金属压力容器及管道等的非标件，产品的支付结算周期较长，致使期末应收账款余额较高。如果发生大额坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对应收账款坏账风险：报告期内公司进一步加强应收账款的管理工作，首先，努力做好市场前景预测和判断，制定科学合理的应收账款信用政策，并加强合同管理，严密关注客户的经营状况。其次，建立起简明、公正的账款回收考核机制，将收回欠款和控制呆坏账纳入绩效考核，有效调动了账款催讨人员的积极性。此外，通过积极转型，寻找更加优质的客户和市场，同时努力提供优质的产品和服务，以保障客户的满意度并最终实现账款的及时回收。这些措施的实施取得了较好的效果，应收账款周转率较去年同期提升0.70。应收账款坏账风险得到了较好的控制。

2、大额资产受限的风险

截止2018年6月30日，为了取得银行借款和银行保函，公司大部分的资产都已经抵押或者质押。已抵押或质押资产的本报告期末账面价值占公司年末总资产的比例为42.36%。对于已抵押或质押所获得的银行授信额度，公司目前已使用完毕，公司未来获取新增银行借款的能力有限，如未来公司经营情况恶化，同时在银行借款到期不能取得新的借款支持，公司未来的资金链将会存在一定的断裂风险，对公司经营产生重大影响。

针对大额资产受限的风险，报告期内公司在加强应收账款的催收，加强资金的统筹安排的基础上，积极寻求新的融资手段和融资渠道，增加新的融资方式，以改善公司的融资环境。

3、安全生产风险

公司的主要产品为金属压力容器，金属压力容器在生产制造过程中存在着易燃、易爆等安全风险。如果生产过程中操作不慎，亦可能发生重大安全事故，并可能造成较大的经济损失，甚至可能危害到操作工人的生命安全。在切割过程中，如果不慎使用液化石油气或天然气，可能会造成小型火灾；在焊接过程中，如果不慎操作，电弧光的辐射会对操作工人的皮肤、眼睛造成伤害等。

针对安全生产风险，报告期内公司加强安全生产知识的宣传、教育以及监督、检查，进一步规范安全生产操作规则，提高员工的安全意识，杜绝安全事故的发生。

4、净利率较低且波动较大的风险

公司2018年1-6月的净利率为5.11%，与2016年、2017年的净利率2.14%、2.91%相比较虽有所上升，但公司报告期内的净利率仍处于较低水平。如未来公司不能有效退出低端恶性竞争的压力容器市场，业绩得不到有效改善，将对公司的经营活动产生不利影响。

针对净利率较低的风险，公司在进行产品、服务、客户转型的基础上，进一步加大研发投入，增强公司在新拓展领域内产品的竞争力，以获取更多的客户订单，此外，公司加强成本费用的控制，进而增强公司的盈利能力。公司制定的提高盈利能力的措施取得了较好的效果。公司本报告期净利率虽仍处在较低水平，但出现了逐年上升的趋势。公司将继续坚持这些有效举措，并加大力度，以更好地缓解、化解该项风险。

5、财务风险

2018年6月底公司的资产负债率为55.62%，与2016年末、2017年末资产负债率50.09%、59.25%相比变化不大。同时利率对公司融资成本影响也较大，若未来中国人民银行根据宏观经济环境提高人民币贷款基准利率，将可能进一步增加公司的利息支出，从而对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对财务风险，报告期内公司不断提高公司的生产经营效益，提高公司盈利能力，做好加强资金的统筹安排，同时，通过不断拓宽新的融资渠道、增加新的融资方式，以改善公司的融资环境。这些措施的实施取得了较好的效果，公司资产负债率保持了基本稳定。

6、原材料价格波动风险

金属压力容器的制造需要大量的金属材料，如碳钢、不锈钢以及合金等，上游原材料的价格将直接影响公司的生产成本。如果未来钢铁等原材料价格波动较大，将不利于公司的成本控制，对公司的经营活动产生不利影响。

针对原材料价格波动风险，报告期内公司对材料市场价格进行实时跟踪，以便于精确掌握材料市场价格；通过货比三家的原则选择合格供应商、提前签订采购合同，实现大宗材料价格提前锁定。

7、市场竞争风险

公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争非常激烈。公司近年来注重技术研发，企业在向高端化、大型化、智能化、撬装化的转型调整中已经取得了较好的成果。但高端装备制造及能源环保装备制造行业要求资金密集、技术密集，同行业中已上市企业借助资本市场融资为其发展提供了雄厚的资金支持，而公司目前融资渠道较为单一，资金压力较大。如果公司不能迅速壮大自身实力，尽快摆脱低端市场，将可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

针对市场竞争风险，报告期内公司以市场为依据，积极与大专院校和科研单位合作，对公司原有的产品和服务进行改进，使产品质量和技术档次进一步得到提升。同时，公司根据市场波动的实际情况，及时调整发展战略，加大对具有前瞻性产品的研发投入。

8、股权分散的风险

公司目前股权结构较为分散，公司无控股股东，第一大股东唐联生只持有 15.71% 的公司股权。在股权分散的前提下，若公司的内部控制不完善、治理结构不健全，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能对公司的日常经营管理造成不利影响。

针对股权分散的风险，公司股东唐联生，分别与股东陈立伟、李雪蓉、江伟、万文华、杨柱荣、龚胤建、刘素华、吴继新、王海燕、曾健、薛林泉、邓勇及李艳已签署《一致行动人协议》。

四、 企业社会责任

公司在解决300多人就业的同时，维护员工的合法权益，足额缴纳社会保险和住房公积金，注重员工福利，提升员工幸福感，构筑和谐氛围。同时公司定期为社区提供各类物资资助，为社区老人送温暖，帮助社区困难人员。

公司在环境保护、污染防治等方面一贯坚持绿色发展理念，加强环境监测、防尘、防噪声、循环水处理等方面的管理，并相继投入改善相关设施、设备。

公司秉承诚信经营、依法纳税，积极参与各项公益活动，在自身不断发展壮大的同时，时刻惦记着公司所应承担的社会责任，坚持实现对社会、员工、客户及投资者共赢理念，促进公司与社会的协调、和谐与可持续发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	512,161.53
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

注：本报告期，公司发生关联销售 512,161.53 元，为公司向关联方成都开诚机械有限公司销售货物的交易额。本报告期未发生向关联方购买原材料、燃料、动力的关联交易。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
唐联生、陈立伟、江伟	为公司的借款向中国民生银行股份有限公司成都分行提供担保	20,000,000	是	2018.1.16	2018-005
唐联生、陈立伟、江伟、曾健、刘素华	为公司向中国建设银行股份有限公司成都第二支行申请开具分离式保函向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保	30,000,000	是	2018.3.23	2018-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2018年，公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请2,300万元借款(报告期内实际发生2,000万元)，银行为确保资金安全，要求公司关联人为公司的2,300.00万元借款向中国民生银行股份有限公司成都分行提供连带责任担保。唐联生、陈立伟、江伟为支持公司发展，确保借款合同的有效履行，愿意为该笔借款提供担保，且不收取任何费用。此关联交易，符合公司和全体股东利益，满足了公司日常经营的资金需要，有利于经营活动的更好开展。如果银行方面有相关要求，相关股东会继续为公司的银行贷款提供担保。

2、2018年，公司向中国建设银行股份有限公司成都第二支行申请开具人民币3000万元（大写：叁仟万元整）以下（含本数）的分离式保函（信贷品种）。银行为确保资金安全，要求成都中小企业融资担保有限责任公司为上述业务提供担保；同时，成都中小企业融资担保有限责任公司要求公司为上述业务向其提供反担保。唐联生、陈立伟、江伟、刘素华、曾健为支持公司发展，确保合同的有效履行，愿意为公司的上述业务向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，且不收取任何费用。此次关联交易，符合公司和全体股东利益，满足了公司日常经营的资金需要，有利于经营活动的更好开展。

(三) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人唐联生出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“本人未投资任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

除公司外，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与本公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

本人不会利用公司实际控制人地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

如公司进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本公司/本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。”

报告期内实际控制人唐联生严格履行了上述承诺，无有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	51,697,780.53	27.14%	短期借款
固定资产-机器设备	抵押	5,219,108.96	2.74%	短期借款
固定资产-房屋	抵押	16,461,426.77	8.64%	短期借款
无形资产-土地使用权	抵押	7,318,766.06	3.84%	短期借款
总计	-	80,697,082.32	42.36%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-06-19	0.5	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 10 日、2018 年 5 月 3 日分别召开第二届董事会第六次会议及 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》。同意以总股本 50,300,600.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），即 2,515,030.00 元以现金方式分配给股东，并于 2018 年 6 月 19 日实施完成。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	30,749,306	61.13%	-97,500	30,651,806	60.94%
	其中：控股股东、实际控制人	1,976,067	3.93%	0	1,976,067	3.93%
	董事、监事、高管	5,064,331	10.07%	32,500	5,096,831	10.13%
	核心员工	1,526,750	3.04%	32,500	1,559,250	3.10%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,551,294	38.87%	97,500	19,648,794	39.06%
	其中：控股股东、实际控制人	5,928,206	11.79%	0	5,928,206	11.79%
	董事、监事、高管	15,193,018	30.20%	97,500	15,290,518	30.40%
	核心员工	348,750	0.69%	97,500	446,250	0.89%
总股本		50,300,600.00	-	0	50,300,600.00	-
普通股股东人数						118

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐联生	7,904,273	0	7,904,273	15.71%	5,928,206	1,976,067
2	陈立伟	4,082,121	0	4,082,121	8.12%	3,061,592	1,020,529
3	李雪蓉	2,708,818	0	2,708,818	5.39%	2,708,818	0
4	吕凡祥	2,464,241	0	2,464,241	4.9%	0	2,464,241
5	江伟	2,372,841	0	2,372,841	4.72%	1,779,631	593,210
合计		19,532,294	0	19,532,294	38.84%	13,478,247	6,054,047

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止报告期末，公司上述前五名股东之间不存在关联关系；实际控制人唐联生，分别与陈立伟、李雪蓉、江伟签署有《一致行动人协议》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

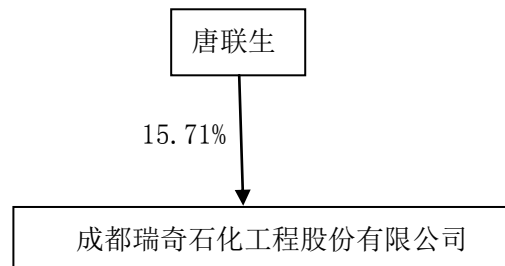
公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

唐联生持有公司股份为 7,904,273 股，持股比例为 15.71%。唐联生与陈立伟、李雪蓉、江伟、万文华、杨柱荣、龚胤建、刘素华、吴继新、王海燕、曾健、薛林泉、邓勇、李艳等 13 位股东，通过《一致行动人协议》形成一致行动人，共持有公司股份 28,526,914 股，持股比例为 56.71%。根据《一致行动人协议》中约定：一致行动人在召开股东大会会议或以其他方式行使股东权利前，召开一致行动人会议，对相关事项进行协调，达成一致行动意见；若出现意见不一致时，以唐联生的意见为一致行动意见。认定唐联生为实际控制人。

实际控制人基本情况：唐联生，男，中国国籍，无境外居留权，1960 年出生，本科学历，高级工程师。1982 年毕业于成都科技大学化工机械专业；1975 年 12 月至 1978 年 7 月就职于贵州钢绳厂；1982 年 8 月至 2002 年 12 月就职于成都玉龙化工有限责任公司（原成都化肥厂），曾任成都化肥厂金工车间副主任、成都化肥厂机械分厂铆焊车间主任、副厂长、厂长、成都化肥厂安装公司经理、成都化肥厂厂长助理、成都玉龙化工有限责任公司副总经理；1999 年至 2005 年，任成都市职称改革办公室高级职称评委一职；2002 年至 2007 年 8 月，任四川省特种设备安全管理协会压力容器工作部主任一职；2007 年 9 月至 2009 年 7 月，任四川省特种设备安全管理协会副秘书长，2009 年至今任中国化工装备协会理事；2014 年至今，任四川省化工行业协会副理事长；2001 年 8 月至 2014 年 12 月 18 日就职于瑞奇有限，历任公司执行董事、总经理、董事长、财务总监；股份公司设立至今任公司董事、董事长、财务总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐联生	董事、董事长	男	1960-02-13	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
陈立伟	董事	男	1953-01-11	大专	2017.11.3-2020.11.2	否
江伟	董事	男	1968-07-25	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
严冠雄	董事	男	1968-06-10	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
张力	董事	男	1971-11-26	硕士	2017.11.3-2020.11.2	是
吴继新	监事、监事会主席	男	1952-05-11	中专	2017.11.3-2020.11.2	否
王海燕	监事	女	1967-02-18	大专	2017.11.3-2020.11.2	否
邓勇	监事	男	1964-03-20	高中	2017.11.3-2020.11.2	是
唐联生	财务总监	男	1960-02-13	本科	2017.11.8-2020.11.7	是
江伟	总经理	男	1968-07-25	本科	2017.11.8-2020.11.7	是
刘素华	副总经理	女	1967-03-25	本科	2017.11.8-2020.11.7	是
曾健	副总经理	男	1969-01-24	本科	2017.11.8-2020.11.7	是
胡在洪	董事会秘书	男	1966-03-02	本科	2017.11.8-2020.11.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人无关联关系。实际控制人唐联生，分别与陈立伟、江伟、刘素华、曾健、吴继新、王海燕、邓勇签署有《一致行动人协议》。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
唐联生	董事、董事长、财务总监	7,904,273	0	7,904,273	15.71%	0
陈立伟	董事	4,082,121	0	4,082,121	8.12%	0
江伟	董事、总经理	2,372,841	0	2,372,841	4.72%	0
严冠雄	董事	15,500	0	15,500	0.03%	0

张力	董事	465,000	130,000	595,000	1.18%	0
吴继新	监事会主席	1,019,192	0	1,019,192	2.03%	0
王海燕	监事	1,116,213	0	1,116,213	2.22%	0
邓勇	监事	832,100	0	832,100	1.65%	0
刘素华	副总经理	1,187,803	0	1,187,803	2.36%	0
曾健	副总经理	1,107,306	0	1,107,306	2.2%	0
胡在洪	董事会秘书	155,000	0	155,000	0.31%	0
合计	-	20,257,349	130,000	20,387,349	40.53%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	25	28
生产人员	228	227
销售人员	12	12
技术人员	68	66
财务人员	5	5
员工总计	338	338

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	55	57
专科	51	49
专科以下	232	231
员工总计	338	338

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司重视人力资源开发与管理，适时招聘高校毕业生和各类专业技术人员加入公司团队，不

断强化技术力量，增强企业发展后劲。

公司采取内培与外培相结合，实施了针对新入职员工的入职培训，针对全体员工的安全培训和岗位技能培训，针对公司管理人员管理水平、领导能力等问题的管理类培训，以及针对技术人员的业务、标准规范等技术类培训，基本做到培训工作全员覆盖，为保证公司生产任务奠定了坚实的人力资源基础。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司本着按劳分配、奖勤罚懒、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力，所担任的职务/岗位以及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资标准。

凡经公司录用的员工，均与公司订立书面劳动合同，并缴纳社会保险及住房公积金。社会保险及住房公积金缴纳比例均根据国家及地方政策要求执行。公司实行全员聘用制。

结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，在各类技术岗位进行“师带徒”培养模式，新进的技术工人和高校毕业生从进入公司开始就有指定的师傅对其进行一对一指导，帮助新进员工尽快熟悉工作环境及操作流程，帮助员工提高岗位胜任技能。

根据公司各岗位类别、岗位等级和岗位要求，每年定期组织员工进行岗位晋级考试考核，对符合岗位要求的员工予以晋升，帮助员工不断提升个人能力，实现职业发展规划。

报告期内，公司无需承担离退休职工的费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张力	经营部	595,000
吴纯彬	经营部	155,000
李蓉洁	经营部	155,000
陈晓琳	企管部	155,000
杨建国	设计开发部	124,000
杨建	经营部	108,500
刘宝林	经营部	93,000
钟福坤	安装工程部	62,000
艾章	检验部	62,000
王会	财务部	62,000
朱芳	经营部	62,000
李书萍	设计开发部	46,500
廖燕	检验部	31,000
唐永章	检验部	31,000
陈力铭	经营部	31,000
李冬琼	制造技术部	31,000
谢晓丽	设计开发部	31,000
阳昀	董事会办公室	31,000
陈道发	制造部	31,000
胡渠波	经营部	31,000
周术江	设计开发部	15,500

余孝彬	制造部	15,500
余生柱	制造部	15,500
廖尚平	采供部	15,500
文舒	安装工程部	15,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工无变动；核心技术人员为刘素华、曾健、严冠雄。报告期内，核心技术团队也未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	19,187,437.87	26,762,748.35
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五(二)	63,674,180.53	63,381,681.79
预付款项	五(三)	5,046,642.46	12,878,817.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	2,576,630.96	4,124,561.24
买入返售金融资产			
存货	五(五)	66,712,481.37	60,112,527.78
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0
其他流动资产	五(六)	0.00	532,596.55
流动资产合计		157,197,373.19	167,792,933.02
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		0.00	0.00
长期股权投资	五(七)	0.00	3,000.00
投资性房地产	五(八)	424,508.17	443,505.31
固定资产	五(九)	24,370,078.33	25,718,363.95
在建工程	五(十)	22,413.79	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五(十一)	7,318,766.06	7,410,551.96

开发支出	五(十二)	0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五(十三)	1,164,917.47	1,235,827.09
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		33,300,683.82	34,811,248.31
资产总计		190,498,057.01	202,604,181.33
流动负债：			
短期借款	五(十四)	23,000,000.00	26,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五(十五)	26,742,397.23	27,784,066.47
预收款项	五(十六)	50,364,825.40	55,200,309.50
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十七)	307,823.52	1,079,501.49
应交税费	五(十八)	3,495,380.75	7,785,797.23
其他应付款	五(十九)	1,048,452.04	1,142,497.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		104,958,878.94	118,992,172.30
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五(二十)	995,000.00	1,050,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		995,000.00	1,050,000.00

负债合计		105,953,878.94	120,042,172.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十一)	50,300,600.00	50,300,600.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五(二十二)	25,906,839.06	25,906,839.06
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	五(二十三)	15,026.65	0.00
盈余公积	五(二十四)	780,850.28	780,850.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五(二十五)	7,540,862.08	5,573,719.69
归属于母公司所有者权益合计		84,544,178.07	82,562,009.03
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		84,544,178.07	82,562,009.03
负债和所有者权益总计		190,498,057.01	202,604,181.33

法定代表人：唐联生

主管会计工作负责人：唐联生

会计机构负责人：叶茂清

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		87,719,286.85	36,336,743.46
其中：营业收入	五(二十六)	87,719,286.85	36,336,743.46
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,602,074.74	37,429,159.31
其中：营业成本	五(二十六)	68,774,171.43	29,572,319.94
利息支出		0.00	0.00
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	五(二十七)	767,932.70	502,808.17
销售费用	五(二十八)	239,195.10	328,211.07
管理费用	五(二十九)	6,375,886.44	6,241,938.20

研发费用	五(三十)	4,868,232.62	1,620,577.71
财务费用	五(三十一)	1,049,387.21	678,088.71
资产减值损失	五(三十二)	-472,730.76	-1,514,784.49
加：其他收益	五(三十三)	55,000.00	55,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十四)	-3,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(三十四)	-3,000.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	8,934.41	7,326.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,178,146.52	-1,029,289.17
加：营业外收入	五(三十六)	64,578.97	279,163.55
减：营业外支出	五(三十七)	75,319.66	5,324.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,167,405.83	-755,450.60
减：所得税费用	五(三十八)	1,685,233.44	-188,862.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,482,172.39	-566,587.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,482,172.39	-566,587.95
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,482,172.39	-566,587.95
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		4,482,172.39	-566,587.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,482,172.39	-566,587.95

归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	-0.01
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：唐联生

主管会计工作负责人：唐联生

会计机构负责人：叶茂清

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		86,128,093.31	55,026,167.49
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	五(三十九)	6,670,336.95	4,380,893.81
经营活动现金流入小计		92,798,430.26	59,407,061.30
购买商品、接受劳务支付的现金		61,803,724.16	35,809,422.00
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		15,404,990.55	13,552,764.79
支付的各项税费		10,178,435.96	1,913,833.38
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	6,619,643.48	7,672,748.30
经营活动现金流出小计		94,006,794.15	58,948,768.47
经营活动产生的现金流量净额		-1,208,363.89	458,292.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		18,200.00	33,500.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,200.00	33,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,957.00	734,505.12
投资支付的现金		0	
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		197,957.00	734,505.12
投资活动产生的现金流量净额		-179,757.00	-701,005.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0.00
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		20,000,000.00	23,000,000.00
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		20,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,187,189.59	650,929.17
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			
筹资活动现金流出小计		26,187,189.59	24,650,929.17
筹资活动产生的现金流量净额		-6,187,189.59	-1,650,929.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,575,310.48	-1,893,641.46
加：期初现金及现金等价物余额		26,762,748.35	13,632,208.71
六、期末现金及现金等价物余额		19,187,437.87	11,738,567.25

法定代表人：唐联生

主管会计工作负责人：唐联生

会计机构负责人：叶茂清

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本报告期内，公司主要会计政策变更情况如下。会计政策变更原因为：公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整，以及根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）对报表科目进行调整。

主要会计政策变更情况：

调整项目	去年同期调整前金额	去年同期调整后金额
应收票据	18,610,520.00	0.00
应收账款	44,771,161.79	0.00
应收票据及应收账款	0.00	63,381,681.79
管理费用	7,862,515.91	6,241,938.20
研发费用	0.00	1,620,577.71
资产处置收益	0.00	7,326.68
其他收益	0.00	55,800.00
营业外收入	342,290.23	279,163.55
营业利润	-1,092,415.85	-1,029,289.17

二、 报表项目注释

成都瑞奇石化工程股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

成都瑞奇石化工程股份有限公司（以下简称“本公司”）系由唐联生等 91 位自然人出资组成的股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），由成都市工商行政管理局颁发统一社会信用代码 91510100730219960B 的营业执照；法定代表人：唐联生；经营地址：成都市青白江区青华东路 288 号；营业期限：2001 年 8 月 21 日至 2031 年 8 月 20 日。原注册资本为人民币 32,452,000.00 元，实收资本（股本）为人民币 32,452,000.00 元。根据 2017 年第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第八次会议以及修改后章程的规定，以 32,452,000 股为基数，以资本公积金 17,848,600.00 元向全体股东每 10 股转增 5.50 股，转增后注册资本人民币 50,300,600.00 元，实收资本（股本）人民币 50,300,600.00 元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业属于“C 制造业—C33 金属制品业—C333 集装箱及金属包装容器制造—C3332 金属压力容器制造”（根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》）。根据中国证监会于 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业归属于大类“C 制造业”中的子类“C33 金属制品业”。

公司经营范围包括：压力容器的设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（限单层高压容器、第三类低、中压容器）；石油化工工程施工；防腐保温工程施工；压力管道设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（制造无缝管件、有缝管件、锻制管件、钢制法兰、紧固件支吊架；安装限 GB1 级、GB2 级、GC1 级）；高温合金炉管及附件的制造、安装、维修；塔内件的设计、制造、销售；化工设备清洗、修理、工程试车；技术服务（不含中介）；技术培训。（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告由公司董事会审核通过后对外报送，财务报告批准报出日为 2018 年 8 月 8 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。半年度报告会计期间为每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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

或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

（八）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（九）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成

本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	3\5	9.70\9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期

间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发支出转入无形资产的具体条件和时点为取得相应的专利证书或相关文件。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段为本公司立项开始至基本确定能取得专利证书或相关文件时，开发阶段为基本确定能取得专利证书或相关文件后至取得专利证书或相关文件时。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十八）收入

（1）销售商品

本公司主营石油化工工程设备制造、BR1 压力容器设计、制造、检验等，均属于非标准产品，销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：在产品交付客户并经客户验收合格后确认收入，需要试运行的产品在调试运行经验收合格后确认收入。

（2）提供劳务

本公司主营石油化工工程设备等安装，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在2017年1月1日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在2017年1月1日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（二十一）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本报告期内，公司主要会计政策变更情况如下：公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	制造、金工、销售材料应税收入按 16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 技术服务、教育培训应税收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 工程施工应税收入按 10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 适用简易计税方法计税的，按 3%、5%的增值税征收率交税，同时不得抵扣进项税额
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额 15%计征

（二）重要税收优惠及批文

根据四川省经济和信息化委员会“川经信产业函[2012]475 号-关于确认 21 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复”，其中成都瑞奇石化工程股份有限公司主营业务符合鼓励类产业目录中的第六类第 11 项；第七类第 3、6 项；第十四类第 16、23 项；第三十八类第 23 项。2017 年，成都瑞奇石化工程股份有限公司上述鼓励类产业主营收入占总收入比例 71.89%。根据国家税务总局公告 2015 年第 14 号“关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告”第一条：对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，自 2014 年 10 月 1 日起，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	667.67	8.37
银行存款	19,186,770.20	26,762,739.98
合计	19,187,437.87	26,762,748.35

注：无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	11,976,400.00	18,610,520.00
应收账款	51,697,780.53	44,771,161.79
合计	63,674,180.53	63,381,681.79

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,093,600.00	14,285,100.00
商业承兑汇票	8,882,800.00	4,325,420.00
合计	11,976,400.00	18,610,520.00

注：已背书但在资产负债表日未到期的应收票据金额为 20,988,317.85 元，其中银行承兑汇票 19,854,092.58 元；商业承兑汇票 1,134,225.27 元。上述已背书但在资产负债表日未到期的应收票据均已终止确认。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,109,000.00	1.87	1,109,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	58,204,811.17	98.13	6,507,030.64	11.18
账龄组合	58,204,811.17	98.13	6,507,030.64	11.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	59,313,811.17	100.00	7,616,030.64	12.84

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,109,000.00	2.10	1,109,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	51,628,400.54	97.90	6,857,238.75	13.28
账龄组合	51,628,400.54	97.90	6,857,238.75	13.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	52,737,400.54	100.00	7,966,238.75	15.11

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
唐山佳华煤化工有限公司	1,109,000.00	1,109,000.00	34 年	100.00	破产, 债权已申报
合计	1,109,000.00	1,109,000.00			

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	48,326,784.22	5	2,416,339.21	36,617,869.20	5.00	1,830,893.46
1 至 2 年	4,494,647.30	10	449,464.73	7,800,658.57	10.00	780,065.86
2 至 3 年	340,582.60	20	68,116.52	1,490,440.45	20.00	298,088.09
3 至 4 年	1,820,316.48	50	910,158.24	2,129,316.48	50.00	1,064,658.24
4 至 5 年	1,398,821.58	60	839,292.95	1,766,456.85	60.00	1,059,874.11
5 年以上	1,823,658.99	100	1,823,658.99	1,823,658.99	100.00	1,823,658.99
合计	58,204,811.17		6,507,030.64	51,628,400.54		6,857,238.75

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 350,208.11 元;

(5) 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
成都锐思环保技术股份有限公司	10,431,483.47	17.59	521,574.17
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	6,138,124.47	10.35	433,691.72
新特能源股份有限公司	6,119,563.59	10.32	305,978.18
成都深冷液化设备股份有限公司	4,553,900.00	7.68	227,695.00
客户 1	2,482,930.00	4.19	124,146.50
合计	29,726,001.53	50.13	1,613,085.57

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,027,355.97	99.62	12,859,530.82	99.85
1至2年	-	-	-	-
2至3年	19,286.49	0.38	19,286.49	0.15
合计	5,046,642.46	100.00	12,878,817.31	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
成都瑞奇石化工程股份有限公司	浙江强丰不锈钢管业有限公司	14,126.49	2-3年	未结算
合计		14,126.49		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都中小企业融资担保有限责任公司	712,800.00	14.12
上海宝缘钢铁有限公司	708,060.37	14.03
富润工业(香港)有限公司	620,110.70	12.29
无锡求和不锈钢有限公司	527,639.90	10.46
江苏百澄特种钢管制造有限公司	343,750.00	6.81
合计	2,912,360.97	57.71

(四)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,726,716.80	100.00	150,085.84	5.50
账龄组合	2,726,716.80	100.00	150,085.84	5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,726,716.80	100.00	150,085.84	5.50

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,397,169.73	100.00	272,608.49	6.20

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄组合	4,397,169.73	100.00	272,608.49	6.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	4,397,169.73	100.00	272,608.49	6.20

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,641,716.80	5	132,085.84	4,252,169.73	5.00	212,608.49
1 至 2 年	58,000.00	10	5,800.00	78,000.00	10.00	7,800.00
2 至 3 年	10,000.00	20	2,000.00	10,000.00	20.00	2,000.00
3 至 4 年	0.00	50	0.00	-	50.00	-
4 至 5 年	17,000.00	60	10,200.00	17,000.00	60.00	10,200.00
5 年以上	-	100.00	-	40,000.00	100.00	40,000.00
合计	2,726,716.80		150,085.84	4,397,169.73		272,608.49

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 122,522.65 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金	844,596.80	594,649.73
投标保证金	1,267,800.00	1,383,500.00
履约保证金	600,820.00	2,419,020.00
气瓶押金	13,500.00	-
合计	2,726,716.80	4,397,169.73

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
新疆特变电工工程项目管理有限公司	投标保证金	552,500.00	1 年以内	20.26	27,625.00
成都中小企业融资担保有限责任公司	履约保证金	363,640.00	1 年以内	13.34	18,182.00
张正辉	职工备用金	247,011.18	1 年以内	9.06	12,350.56
中科信工程咨询（北京）有限责任公司	投标保证金	138,000.00	1 年以内	5.06	6,900.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	投标保证金	120,000.00	1 年以内	4.40	6,000.00
合计		1,421,151.18		52.12	71,057.56

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	13,234,072.04	-	13,234,072.04	12,322,332.02	-	12,322,332.02
在产品	19,851,638.21	-	19,851,638.21	14,525,421.21	-	14,525,421.21
库存商品	13,257,387.50	-	13,257,387.50	14,659,368.40	-	14,659,368.40
工程施工	20,369,383.62	-	20,369,383.62	18,605,406.15	-	18,605,406.15
合计	66,712,481.37	-	66,712,481.37	60,112,527.78	-	60,112,527.78

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣企业所得税	0.00	532,596.55
合计	0.00	532,596.55

(七) 长期股权投资

被投资单位	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	其他		
联营企业											
成都瑞奇泽嘉节能服务有限责任公司	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000.00	-	-
合计	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000.00	-	-

公司投资的参股公司成都瑞奇泽嘉节能服务有限责任公司，由于业务拓展不理想，未达到其设立的预期目的，经其股东会同意，并依法办理完法定注销手续后，已于 2018 年 6 月 19 日正式注销。

(八) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	764,647.00	764,647.00
2.本期增加金额		

其中：外购		
3.本期减少金额		
4.期末余额	764,647.00	764,647.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	321,141.69	321,141.69
2.本期增加金额	18,997.14	18,997.14
(1) 计提或摊销	18,997.14	18,997.14
3.本期减少金额		
4.期末余额	340,138.83	340,138.83
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	424,508.17	424,508.17
2.期初账面价值	443,505.31	443,505.31

(九) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	30,876,320.88	25,847,376.60	4,060,665.93	1,181,681.82	301,412.74	62,267,457.97
2.本期增加金额	0.00	380,829.70	15,560.00	0.00	0.00	396,389.70
(1) 购置		380,829.70	15,560.00			396,389.70
(2) 在建工程转入						0.00
3.本期减少金额	0.00	282,069.23	0.00	0.00	0.00	282,069.23
(1) 处置或报废		282,069.23				282,069.23
4.期末余额	30,876,320.88	25,946,137.07	4,076,225.93	1,181,681.82	301,412.74	62,381,778.44
二、累计折旧						
1.期初余额	11,810,593.55	20,175,032.16	3,201,327.26	1,085,549.73	276,591.32	36,549,094.02
2.本期增加金额	754,175.18	825,300.56	146,970.25	6,349.49	3,115.22	1,735,910.70
(1) 计提	754,175.18	825,300.56	146,970.25	6,349.49	3,115.22	1,735,910.70
3.本期减少金额	0.00	273,304.61	0.00	0.00	0.00	273,304.61
(1) 处置或报废		273,304.61				273,304.61
4.期末余额	12,564,768.73	20,727,028.11	3,348,297.51	1,091,899.22	279,706.54	38,011,700.11
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,311,552.15	5,219,108.96	727,928.42	89,782.60	21,706.20	24,370,078.33
2.期初账面价值	19,065,727.33	5,672,344.44	859,338.67	96,132.09	24,821.42	25,718,363.95

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 13,958,139.12 元。

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
起重机遥控器	22,413.79		22,413.79	0.00		0.00
合计	22,413.79		22,413.79	0.00		0.00

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末数	工程投入占预 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
起重机遥控器			22,413.79			22,413.79						自筹
合计	0.00	0.00	22,413.79	0.00	0.00	22,413.79						

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,178,592.92	327,734.19	9,506,327.11
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,178,592.92	327,734.19	9,506,327.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,768,040.96	327,734.19	2,095,775.15
2. 本期增加金额	91,785.90		91,785.90
(1) 计提	91,785.90		91,785.90
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,859,826.86	327,734.19	2,187,561.05
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,318,766.06	0.00	7,318,766.06
2. 期初账面价值	7,410,551.96	0.00	7,410,551.96

(十二) 开发支出

项目	期初 余额	本期 增加	本期减少	期 末	资本 化开	资本化 的具体	截至 期末的
----	----------	----------	------	--------	----------	------------	-----------

	内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	余额	始时点	依据	研发进度
核燃料装置和原料转运容器等项目研发	45,040.14		45,040.14					
反应堆等模拟体研发项目	220,940.97		220,940.97					
海工试验台架研发项目	488,110.48		488,110.48					
钠水反应试验项目	424,973.57		424,973.57					
高气密性手套箱装置研发	1,055,003.97		1,055,003.97					
提高太阳能多晶硅尾气回收吸附装置传热效率的技术研究	1,287,098.79		1,287,098.79					
提高太阳能多晶硅尾气回收吸附装置产品纯度的技术研究	346,580.35		346,580.35					
一种机械装置的两相流动力学和力学研究	771,071.37		771,071.37					
解决太阳能多晶硅尾气回收吸附装置热膨胀及温差应力的技术研究	187,586.32		187,586.32					
其他	41,826.66		41,826.66					
合计	4,868,232.62		4,868,232.62					

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,164,917.47	7,766,116.48	1,235,827.09	8,238,847.24
合计	1,164,917.47	7,766,116.48	1,235,827.09	8,238,847.24

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、质押、保证借款	20,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	23,000,000.00	26,000,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	26,742,397.23	27,784,066.47
合计	26,742,397.23	27,784,066.47

1、应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,543,648.54	26,707,006.05
1 年以上	1,198,748.69	1,077,060.42
合计	26,742,397.23	27,784,066.47

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都康卓威尔工业技术有限公司	203,837.00	未办理结算
泸州市三卢五金机电有限公司	132,946.00	未办理结算
合计	336,783.00	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	44,590,799.30	45,522,917.09
1 年以上	5,774,026.10	9,677,392.41
合计	50,364,825.40	55,200,309.50

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
四川得阳特种新材料有限公司	4,720,616.10	产品未交付
海西泓景化工有限公司	530,400.00	产品未交付
合计	5,251,016.10	

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	975,701.49	14,608,479.54	15,380,157.51	204,023.52
二、离职后福利-设定提存计划	103,800.00	941,058.85	941,058.85	103,800.00
合计	1,079,501.49	15,549,538.39	16,321,216.36	307,823.52

2、 短期职工薪酬情况

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	753,157.50	11,981,030.13	12,734,187.63	0.00
2. 职工福利费		1,146,922.75	1,146,922.75	0.00
3. 社会保险费		582,643.40	582,643.40	0.00
其中： 医疗保险费		486,886.03	486,886.03	0.00
工伤保险费		45,902.31	45,902.31	0.00
生育保险费		49,855.06	49,855.06	0.00

4. 住房公积金		708,172.00	708,172.00	0.00
5. 工会经费和职工教育经费	222,543.99	189,711.26	208,231.73	204,023.52
合计	975,701.49	14,608,479.54	15,380,157.51	204,023.52

3、 设定提存计划情况

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		902,078.71	902,078.71	0.00
2、失业保险费		38,980.14	38,980.14	0.00
3、企业年金缴费	103,800.00			103,800.00
合计	103,800.00	941,058.85	941,058.85	103,800.00

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,237,892.92	6,843,283.39
企业所得税	912,627.04	-
城市维护建设税	153,861.63	497,400.65
个人所得税	60,930.90	59,092.85
教育费附加	50,829.14	329,949.59
其他税费	79,239.12	56,070.75
合计	3,495,380.75	7,785,797.23

(十九) 其他应付款

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	838,445.83	79.97	851,746.50	74.55
1至2年	13,863.52	1.32	16,248.52	1.42
2至3年	52,476.15	5.01	87,898.05	7.69
3年以上	143,666.54	13.70	186,604.54	16.34
合计	1,048,452.04	100.00	1,142,497.61	100.00

其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保	225,164.84	230,924.71
保证金	632,254.30	664,101.30
押金	70,710.00	131,280.00
未领款	62,494.90	60,904.90
安全事故扣款	23,238.00	55,186.70
其他	34,590.00	100.00
合计	1,048,452.04	1,142,497.61

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
废料保证金	50,000.00	保证金
合计	50,000.00	

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
电力配套设备生产技术改造项目	550,000.00		55,000.00	495,000.00	政府拨款
中小企业发展专项资金	500,000.00			500,000.00	政府拨款
合计	1,050,000.00		55,000.00	995,000.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电力配套设备生产技术改造项目	550,000.00		55,000.00		495,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	1,050,000.00		55,000.00		995,000.00	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,300,600.00						50,300,600.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	326,444.58			326,444.58
二、其他资本公积	25,580,394.48		-	25,580,394.48
合计	25,906,839.06		-	25,906,839.06

(二十三) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费		671,104.77	656,078.12	15,026.65	
合计		671,104.77	656,078.12	15,026.65	

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	780,850.28			780,850.28
合计	780,850.28			780,850.28

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,573,719.69	
调整后期初未分配利润	5,573,719.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,482,172.39	
减：提取法定盈余公积		
分配普通股股利	2,515,030.00	
期末未分配利润	7,540,862.08	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	81,138,495.57	64,509,760.98	35,904,051.29	29,450,582.53
制造收入	71,463,861.57	54,769,080.59	27,897,895.73	22,566,061.47
安装工程收入	9,674,634.00	9,740,680.39	8,006,155.56	6,884,521.06
二、其他业务小计	6,580,791.28	4,264,410.45	432,692.17	121,737.41
材料销售	147,066.80	26,272.99	296,934.42	19,417.39
技术及租金收入	6,344,856.57	4,233,620.69	85,216.98	99,815.87
教育培训	88,867.91	4,516.77	50,540.77	2,504.15
合计	87,719,286.85	68,774,171.43	36,336,743.46	29,572,319.94

前五名客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)	是否关联方
客户 2	11,310,061.90	12.89	否
客户 3	10,003,198.55	11.40	否
客户 4	9,533,620.69	10.87	否
成都锐思环保技术股份有限公司	8,310,862.07	9.47	否
客户 5	7,503,675.31	8.55	否
合计	46,661,418.52	53.18	

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	240,692.49	83,189.74
教育费附加	104,229.97	35,616.44
地方教育费附加	69,486.66	23,744.32
房产税	31,071.80	41,634.50

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	167,462.93	163,684.64
车船使用税	149,115.00	149,115.00
印花税	4,432.20	5,572.20
其他	1,441.65	251.33
合计	767,932.70	502,808.17

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	144,128.80	156,888.69
交通差旅费	94,381.30	169,961.38
通讯费	685.00	1,361.00
合计	239,195.10	328,211.07

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,105,392.06	3,913,097.83
差旅费	92,459.78	124,181.40
招待费	141,697.34	103,147.99
折旧费	285,291.09	275,334.47
办公费	147,531.83	173,254.38
会务费	2,260.38	15,580.00
无形资产摊销	91,785.90	91,785.90
小车耗费	79,873.67	362,478.61
服务及行业费	527,152.29	387,828.97
其他	902,442.10	795,248.65
合计	6,375,886.44	6,241,938.20

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,848,447.12	1,038,450.48
五险一金	270,522.83	173,775.35
材料	1,958,933.56	11,781.31
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	296,717.19	134,400.00
用于研发活动的设备的折旧费	119,332.57	80,526.50
新产品设计费	300,970.87	165,481.12
其他费用	73,308.48	16,162.95
合计	4,868,232.62	1,620,577.71

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	672,159.59	650,929.17
减：利息收入	53,112.50	26,631.54
手续费支出	128,050.12	53,791.08
其他支出	302,290.00	
合计	1,049,387.21	678,088.71

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-472,730.76	-1,514,784.49
合计	-472,730.76	-1,514,784.49

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电力配套设备生产技术改造项目	55,000.00	55,000.00	与资产相关
专利补助	-	800.00	与收益相关
合计	55,000.00	55,800.00	

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资投资收益	-3,000.00	0.00
合计	-3,000.00	0.00

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	8,934.41	7,326.68
合计	8,934.41	7,326.68

(三十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	64,578.97	279,163.55	64,578.97
合计	64,578.97	279,163.55	64,578.97

其中：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收四川省发展和改革委员会 2015 年直接融资奖((新三板挂牌奖励)	-	200,000.00	与收益相关
收成都市青白江区社保局社保稳岗补贴款	64,578.97	79,163.55	与收益相关
合计	64,578.97	279,163.55	

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	75,319.66	5,324.98	75,319.66
合计	75,319.66	5,324.98	75,319.66

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,614,323.82	-567,558.77
递延所得税费用	70,909.62	378,696.12

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,685,233.44	-188,862.65

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	6,167,405.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	925,110.87
调整以前期间所得税的影响	689,212.95
非应税收入的影响	-8,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,159.62
所得税费用	1,685,233.44

(三十九) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,670,336.95	4,380,893.81
其中：收到投标保证金	6,099,997.41	3,753,489.00
利息收入	53,112.50	26,631.54
收回备用金	357,025.20	320,809.72
政府补助	64,578.97	279,963.55
其他	95,622.87	-
支付其他与经营活动有关的现金	6,619,643.48	7,672,748.30
其中：支付投标保证金	3,857,049.31	5,262,982.00
办公费支出	147,531.83	343,779.22
差旅费支出	186,841.08	316,507.86
招待费支出	285,826.14	121,340.35
备用金支出	1,712,055.00	1,569,022.81
手续费及担保费支出	430,340.12	53,791.08
税收滞纳金及罚款	-	5,324.98

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,482,172.39	-566,587.95
加：资产减值准备	-472,730.76	-1,514,784.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,754,907.84	1,821,244.80
无形资产摊销	91,785.90	91,785.90

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,934.41	-7,326.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,049,387.21	678,088.71
投资损失（收益以“-”号填列）	3,000.00	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,909.62	378,696.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,599,953.59	-13,240,184.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,173,300.33	19,228,457.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,594,392.24	-6,411,096.39
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-1,208,363.89	458,292.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,187,437.87	11,738,567.25
减：现金的期初余额	26,762,748.35	13,632,208.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,575,310.48	-1,893,641.46

2、 现金及现金等价物

项目	本期余额	上年同期余额
一、 现金	19,187,437.87	11,738,567.25
其中： 库存现金	667.67	721.71
可随时用于支付的银行存款	19,186,770.20	11,737,845.54
二、 现金等价物	0.00	
其中： 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	19,187,437.87	11,738,567.25
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十） 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

应收账款	51,697,780.53	短期借款质押
固定资产-机器设备	5,219,108.96	短期借款抵押
固定资产-房屋	16,461,426.77	短期借款抵押
无形资产-土地使用权	7,318,766.06	短期借款抵押
合计	80,697,082.32	

（四十一）政府补助

本公司确认的可收到政府补助金额合计 119,578.97 元，其中与资产相关的政府补助金额为 55,000.00 元，本期收到为 0.00 元；与收益相关的政府补助金额为 64,578.97 元。

1、与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、（二十）递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额 (均以正额列示)	计入当期损益的项目
稳岗补贴	64,578.97	稳岗补贴
合计	64,578.97	

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、公司实际控制人

股东名称	持股比例	与本公司的关系
唐联生	15.71%	公司的实际控制人、董事、董事长、财务总监
合计	15.71%	

2014年12月25日，公司股东唐联生（简称甲方），分别与股东陈立伟、李雪蓉、江伟、万文华、杨柱荣、龚胤建、刘素华、吴继新、王海燕、曾健、薛林泉、邓勇及李艳（简称乙方）签署《一致行动人协议》，甲乙双方主要达成以下约定：

1）双方在公司召开股东大会会议或其他方式行使股东权利前，召开一致行动人会议，对相关事项进行协调，达成一致行动意见，若出现意见不一致时，以甲方的意见为一致行动意见；

2）双方确认，将双方股东权利统一委托甲方在召开股东大会会议或其他方式行使股东权利时行使；

3）一致行动人若同时作为公司的董事，在董事会相关决策过程中应当确保采取一致行动，行使董事权利，如出现意见不一致时，以甲方的意见为一致行动意见。

根据该协议，本公司实际控制人为唐联生。

2、除实际控制人外持有公司 5%股份的股东

股东名称	持股比例	与本公司的关系
陈立伟	8.12%	监事、监事会主席
李雪蓉	5.39%	董事、副总经理
合计	13.51%	

3、报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员

名称	公司任职
唐联生	董事、董事长、财务总监
张力	董事
严冠雄	董事
吴继新	监事、监事会主席
陈立伟	董事
王海燕	监事
邓勇	监事
江伟	董事、总经理
胡在洪	董事会秘书
刘素华	副总经理
曾健	副总经理

(二) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	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
唐联生、陈立伟、江伟	本公司	10,000,000.00	2018-02-12	2019-02-11	履行过程中
唐联生、陈立伟、江伟	本公司	4,000,000.00	2018-03-06	2019-02-22	履行过程中
唐联生、陈立伟、江伟	本公司	6,000,000.00	2018-03-08	2018-02-20	履行过程中
唐联生、陈立伟、江伟、曾健、刘素华	本公司	30,000,000.0	2018-03	2019-03	履行过程中
唐联生、江伟、曾健、刘素华	本公司	3,000,000.00	2017-9-12	2018-9-12	履行过程中
唐联生、江伟、曾健、刘素华	本公司	7,000,000.00	2017-9	2018-9	履行过程中
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、李雪蓉、季如冰、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	6,000,000.00	2017-05-04	2018-05-03	已履行完毕
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、李雪蓉、季如冰、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	4,000,000.00	2017-03-01	2018-02-28	已履行完毕
唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、李雪蓉、季如冰、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛	本公司	13,000,000.00	2017-02-17	2018-02-16	已履行完毕

注：上年新增但担保期限存续到本报告期的关联交易有：

1、2017年，公司向中国民生银行股份有限公司成都分行申请2300万元借款，银行为确保资金安全，要求公司关联人为公司的2,300.00万元借款向中国民生银行股份有限公司成都分行提供连带责任担保。唐联生、白玲、陈立伟、古代蓉、江伟、吴晓明、李雪蓉、季如冰、刘素华、伍俊、曾健、胥陈涛为支持公司发展，确保贷款合同的有效履行，愿意为该笔借款提供担保，且不收取任何费用。

2、2017年，公司向银行申请办理以下业务：1) 公司向成都银行股份有限公司青白江支行申请人民币300万元（大写：叁佰万元整）借款；2) 公司向中国建设银行股份有限公司成都第八支行申请开具人民币700万元（大写：柒佰万元整）以下（含本数）的分离式保函（信贷品种）。银行为确保资金安全，要求成都中小企业融资担保有限责任公司为上述两项业务提供担保；同时，成都中小企业融资担保

有限责任公司要求公司为上述两项业务向其提供反担保。唐联生、江伟、刘素华、曾健为支持公司发展，确保借款合同的有效履行，愿意为公司的上述两项业务向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保，且不收取任何费用。

2、关联交易情况

向关联方销售产品、商品、提供劳务情况

关联方	关联交易类型	本期数	上年同期数
成都开诚机械有限公司	销售产品	512,161.53	0.00

注：公司与成都开诚机械有限公司的交易定价，完全按照与独立第三方的交易价格定价。

七、资产负债表日后事项

无

八、其他重要事项

无

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	8,934.41	
2. 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）	119,578.97	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,319.66	
4. 所得税影响额	7,979.06	
合计	45,214.66	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.29	-0.72	0.09	-0.01		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	-1.04	0.09	-0.02		

十、变动幅度超过 30% 的项目注释

项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动幅度（%）
预付款项	5,046,642.46	12,878,817.31	-7,832,174.85	-60.81
其他应收款	2,576,630.96	4,124,561.24	-1,547,930.28	-37.53
其他流动资产	0.00	532,596.55	-532,596.55	-100.00
应付职工薪酬	307,823.52	1,079,501.49	-771,677.97	-71.48
应交税费	3,495,380.75	7,785,797.23	-4,290,416.48	-55.11

未分配利润	7,540,862.08	5,573,719.69	1,967,142.39	35.29
项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动幅度(%)
营业收入	87,719,286.85	36,336,743.46	51,382,543.39	141.41
营业成本	68,774,171.43	29,572,319.94	39,201,851.49	132.56
税金及附加	767,932.70	502,808.17	265,124.53	52.73
研发费用	4,868,232.62	1,620,577.71	3,247,654.91	200.40
财务费用	1,049,387.21	678,088.71	371,298.50	54.76
资产减值损失	-472,730.76	-1,514,784.49	1,042,053.73	68.79
营业外收入	64,578.97	279,163.55	-214,584.58	-76.87
营业外支出	75,319.66	5,324.98	69,994.68	1,314.46
营业利润	6,178,146.52	-1,029,289.17	7,207,435.69	700.23
利润总额	6,167,405.83	-755,450.60	6,922,856.43	916.39
所得税费用	1,685,233.44	-188,862.65	1,874,096.09	992.31
净利润	4,482,172.39	-566,587.95	5,048,760.34	891.08

预付款项：期末金额较期初金额减少 7,832,174.85 元，减幅达 60.81%，主要原因是报告期期初预付的采购款，在报告期间逐步到货。

其他应收款：期末金额较期初金额减少 1,547,930.28 元，减幅达 37.53%，主要原因是报告期部分合同完工，客户退回履约保证金。

其他流动资产：期末金额较期初金额减少 532,596.55 元，减幅达 100.00%，主要原因是待抵扣的企业所得税，在报告期已抵扣完毕。

应付职工薪酬：期末金额较期初金额减少 771,677.97 元，减幅达 71.48%，主要原因是公司去年年底计提的年终奖，已于报告期支付所致。

应交税费：期末金额较期初金额减少 4,290,416.48 元，减幅达 55.11%，主要原因是去年年底计提的税金，报告期已经实际缴纳。

未分配利润：期末金额较期初金额增加 1,967,142.39 元，增幅达 35.29%，主要原因是公司报告期实现净利润 4,482,577.60 元。

营业收入：本期发生额较上年同期增加 51,382,543.39 元，增幅达 141.41%，主要原因是公司持续推进产品转型、市场转型，在去年合同订单大幅增加的情况下，今年随着合同的相继完工交付客户，实现销售，导致报告期公司营业收入出现了大幅增加。

营业成本：本期发生额较上年同期增加 39,201,851.49 元，增幅达 132.56%，主要原因与营业收入增长原因一致。

税金及附加：本期发生额较上年同期增加 265,124.53 元，增幅达 52.73%，主要原因是公司报告期营业收入大幅增加，导致计提的各项流转税以及附加税较去年同期大幅增加。

研发费用：本期发生额较上年同期增加 3,247,654.91 元，增幅达 54.76%，主要原因是公司报告期为了更好地推进产品转型、市场转型，保持公司已取得的成效，进一步增强公司的核心竞争力，公司进一步加大了研发投入。

财务费用：本期发生额较上年同期增加 371,298.50 元，增幅达 200.40%，主要原因是公司报告期发生了汇兑损失。

资产减值损失：本期发生额较上年同期增加 1,042,053.73 元，增幅达 68.79%，主要原因是公司报告期营业收入大幅增加，导致应收账款出现增加，计提的坏账准备增加。

营业外收入：本期发生额较上年同期减少 214,584.58 元，减幅达 76.87%，主要原因是公司报告期公司收到的政府补助减少。

营业外支出：本期发生额较上年同期增加 69,994.68 元，增幅达 1,314.46%，主要原因是公司报告期公司发生补偿款以及预缴异地项目个人所得税。

营业利润：本期发生额较上年同期增加 7,207,435.69 元，增幅达 700.23%，主要原因是公司报告期营业收入大幅增加，同时产品毛利率有所提高。

利润总额：本期发生额较上年同期增加 6,922,856.43 元，增幅达 916.39%，主要原因是公司报告期营业利润大幅增加。

所得税费用：本期发生额较上年同期增加 1,874,096.09 元，增幅达 992.31%，主要原因是公司报告期利润总额大幅增加。

净利润：本期发生额较上年同期增加 5,048,760.34 元，增幅达 891.08%，主要原因是公司报告期利润总额大幅增加。

成都瑞奇石化工程股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 8 日