



伊森新材

NEEQ : 833408

青岛伊森新材料股份有限公司

Qingdao Eastsun New Materials Corporation Limited



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 6 月 21 日，山东标准化协会组织专家对公司“3A 级标准化良好行为”工作进行了确认。



2018 年 6 月 24 日，德渊企业股份有限公司的采购与研发专家莅临伊森新材进行了考察指导。

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	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、伊森新材	指	青岛伊森新材料股份有限公司
凯伊诺	指	青岛凯伊诺投资控股有限公司，公司控股股东
三凯集团	指	三凯集团（香港）有限公司，公司股东
碳九石油树脂	指	以 C9 馏分为主要树脂原料，在催化剂存在下聚合，或将其与醛类、芳烃、萜烯类化合物进行共聚合而制得的热塑性树脂。
树脂油	指	又称混合苯，是在石油树脂生产过程中产生的一种高沸点的树脂连接料。
碳五石油树脂	指	又称间戊二烯树脂、脂肪烃树脂，分为通用型、调和型、无色透明型 3 种，平均分子量 1000-2500，溶于丙酮、甲苯、树脂油汽油等。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

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。

公司负责人孙昌东、主管会计工作负责人姜艳玉及会计机构负责人（会计主管人员）姜艳玉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛伊森新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Eastsun New Materials Corporation Limited
证券简称	伊森新材
证券代码	833408
法定代表人	孙昌东
办公地址	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜艳玉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0532-80628866-600
传真	0532-80628867
电子邮箱	finance@chinasunchem.com
公司网址	www.esunresin.com
联系地址及邮政编码	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村；266319
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	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	2006-12-28
挂牌时间	2015-09-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2651 制造业--化学原料及化学品制造业--合成材料制造--初级形态的塑料及合成树脂制造
主要产品与服务项目	石油碳氢树脂产品的生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	凯伊诺
实际控制人及其一致行动人	孙昌东、刘潇、凯伊诺、三凯集团

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	9137020079402955XM	否
注册地址	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	35,510,882.32	37,127,556.88	-4.35%
毛利率	9.22%	12.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	135,354.64	1,543,629.66	-91.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,468.54	693,199.33	-99.36%
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）	0.39%	4.57%	-
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）	0.01%	2.05%	-
基本每股收益	0.005	0.05	-90.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	52,405,008.15	45,081,072.58	16.25%
负债总计	18,789,345.41	10,700,764.48	75.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,615,662.74	34,380,308.10	-2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.15	-2.61%
资产负债率（母公司）	35.85%	23.74%	-
资产负债率（合并）	35.85%	23.74%	-
流动比率	1.77	2.45	-
利息保障倍数	3.56	10.61	-

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	-5,707,602.55	-4,951,897.10	-
应收账款周转率	14.48	16.98	-
存货周转率	1.32	1.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.25%	12.09%	-

营业收入增长率	-4.35%	12.46%	-
净利润增长率	-91.23%	1,116.48%	-

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	30,000,000	30,000,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司从事石油碳氢树脂生产、销售业务，采用“以产品定制业务带动市场开拓”的商业模式。公司所属行业为初级形态塑料及合成树脂制造业，产品为碳九石油树脂产品、树脂油和碳五石油树脂产品，为生产商，产品主要销往东南亚、中东、东欧等国家和地区，现在国内市场也较为广阔。公司拥有实用新型专利 4 项，软件著作权 1 项。采购方面，以碳九树脂原料采购为主，供应商为合作关系较为稳定的国内外大型石油化工企业，公司根据每月生产计划和库存情况购买原材料；生产方面，公司按照订单数量及要求，综合库存情况，制定明确的生产计划；销售方面，公司销售渠道分为内销和外销，二者区别是，公司为外销客户提供一站式服务，除生产产品外还负责联系货轮运输，实时跟踪外销物流情况，对于国内销售客户，在公司明确成品交付时间后，由客户自行安排物流运输，报告期内，公司主要收入来源于碳九石油树脂、碳五石油树脂及树脂油的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化；

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年受“青岛上合峰会”停工的影响，产品产量下降，生产成本上升，毛利率有所降低。公司利用时机，加大了研发力度，发生研发支出 171.25 万元；同时加强服务投入、成本控制和内控管理制度的落实，在市场竞争日趋激烈的情况下，产品质量稳定提升；公司在销售推广、挖掘潜在市场等方面加大了投入，有利于公司产品形成竞争优势，进一步拓展市场份额。

1、公司财务状况

2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 52,405,008.15 元，比 2017 年末的 45,081,072.58 元，增加 7,323,935.57 元，增幅 16.25%，主要原因是公司销量减少导致库存增大，存货金额较上年末增加了 5,512,084.31 元；

负债总计 18,789,345.41 元，比 2017 年末的 10,700,764.48 元，增加 8,088,580.93 元，增幅 75.59%，主要原因为公司新增了向关联方的借款，导致其他应付款较上年末增加 9,115,353.39 元。

净资产总额为 33,615,662.74 元，比 2017 年末的 34,380,308.10 元，减少 764,645.36 元，降幅 2.22%，主要原因是本期实现了净利润 135,354.64 元，同时公司 2018 年 5 月股东大会审议分配现金股利 900,000.00

元。

2、公司经营成果

2018 年 6 月 30 日公司营业收入 35,510,882.32 元，比 2017 年度同期的 37,127,556.88 元，减少 1,616,674.56 元，降幅 4.35%，主要原因是受 2018 年“青岛上合峰会”影响，公司产销量同时减少，销售额略有降低；

营业成本 32,235,402.82 元，比 2017 年度同期的 32,554,636.51 元，减少 319,233.69 元，降幅 0.98%；

毛利率 9.22%较上年同期的 12.32%减少，主要原因为受 2018 年“青岛上合峰会”停产影响，产量降低，而固定成本相对稳定，毛利率降低。

净利润为 135,354.64 元，比 2017 年度同期的 1,543,629.66 元，减少 1,408,275.02 元，降幅 91.23%。主要原因是本期收入减少及产品单位成本升高，营业毛利较上期降低较大，且上年同期公司取得了各项政府补助 997,434.90 元，非经常性损益金额较大，本期政府补助金额较小。

3、现金流量情况

本期公司经营活动产生的现金净流出 5,707,602.55 元，比 2017 年度同期的净流出 4,951,897.10 元，净流出增加 755,705.45 元，主要受以下原因综合影响：①本期销售收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 2,240,235.00 元；②本期原材料随着采购量的减少，购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 2,644,148.93 元；③本期收到各种政府补贴较上期减少，导致收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 862,301.87 元；④本期公司加强了研发投入，导致本期支付其他经营有关现金比上期增加 646,885.53 元。

公司报告期内主营业务未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、 供应商集中风险

公司上游供应商主要为大型石油化工企业，上游行业具有一定垄断性，若公司与供应商业务合作方面发生重大变化，势必影响公司经营业绩。

应对措施：公司在 2018 年增加了进口原料，扩大了供应商筛选范围，后期将进一步完善供应商筛选机制，提高自身实力和市场地位，进一步加大公司自身的采购议价能力，降低对前五名供应商的依赖程度。

2、 汇率波动风险

公司产品以外销为主，公司签订的外销合同大都以美元结算，若汇率市场波动幅度加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生间接影响，进而影响公司持续健康发展。

应对措施：一方面，公司将利用品牌优势，继续巩固和开拓国外市场，进一步提升公司的知名度和竞争力，增加公司在产品定价等方面的话语权；另一方面，公司增加了原料进口，有效地减少了汇率对于公司业务的影响。

四、 企业社会责任

公司自成立以来，坚持合作共赢的原则，买卖行为均按合同规范执行，消费者、供应商多年来合作顺利；公司对于职工关爱有加，安全防护逐年升级，工资待遇、工作环境逐步改善；公司积极响应国家号召，推行清洁生产，智能制造，坚持绿色发展理念。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	0.00	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	0.00	0.00
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）	15,000,000.00	9,486,914.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	15,000,000.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
合计	30,000,000.00	9,486,914.00

(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
青岛三凯化工有限公司	销售商品	1,709,401.74	是	2018-03-23	2018-005

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：

以上偶发性关联交易为公司日常经营产生，具有合理性、必要性，公司不会形成依赖，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东利益，有助于公司业务发展，对公司有积极影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5% 以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、为避免关联交易采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5% 以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

上述承诺在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 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

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0.30		

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 5 月 9 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于<2017 年度利润分配方

案》的议案》：公司以现有股本 30,000,000 股为基数,以未分配利润每 10 股派送现金股利 0.30 元（含税），共计派送税前现金 900,000 元。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。截至目前已分配完毕。

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	20,000,000	66.67%	0	20,000,000	66.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,012,000	33.37%	0	10,012,000	33.37%	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	33.33%	0	10,000,000	33.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,006,000	16.69%	0	5,006,000	16.69%	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							2

(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	凯伊诺	15,018,000	0	15,018,000	50.06%	5,006,000	10,012,000
2	三凯集团	14,982,000	0	14,982,000	49.94%	4,994,000	9,988,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	10,000,000	20,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东凯伊诺、三凯集团为同一实际控制人孙昌东控制的企业。

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

凯伊诺持有 1,501.80 万股公司股份，占总股本的 50.06%，为公司控股股东。

凯伊诺成立于2014年12月4日，法定代表人为孙昌东，注册资本为1200万元，住所为青岛市市南区香港中路59号24层6号房，经营范围为“自有资金对外投资（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）”。孙昌东持有凯伊诺85.83%的股份，为其控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

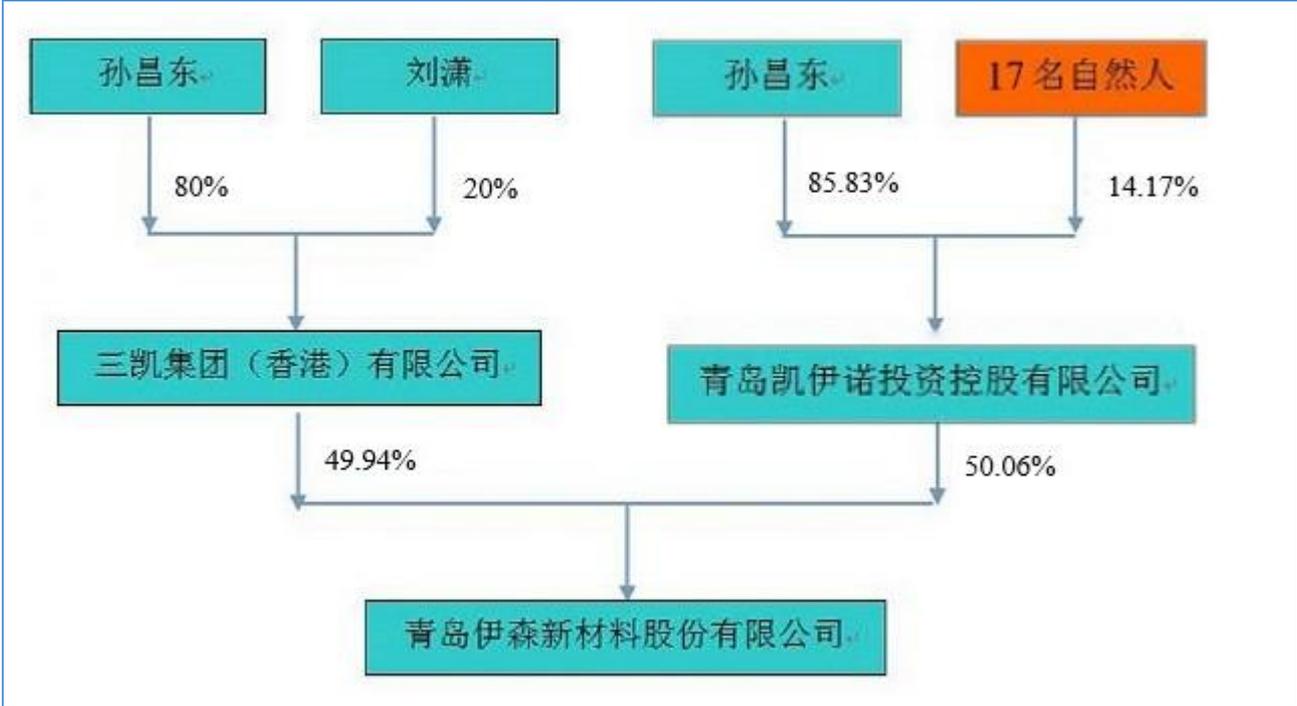
凯伊诺持有1,501.80万股公司股份，占总股本的50.06%，为公司控股股东，孙昌东持有凯伊诺85.83%股权，实际控制凯伊诺日常经营活动；三凯集团持有1,498.20万股公司股份，占总股本的49.94%，孙昌东持有三凯集团80%股权，刘潇持有三凯集团20%股权，两人系夫妻关系；故孙昌东和刘潇为公司的共同实际控制人。其基本情况如下：

1、孙昌东，男，1971年1月23日出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。学业经历：1993年7月毕业于青岛大学化学系，本科学历。工作经历：1993年8月至1998年8月，就职于中国化工进出口总公司山东分公司，任外销员；1998年9月至2012年6月，创办经营青岛保税区三凯国际贸易有限公司，任总经理；2002年5月至今，创办并就职于三凯化工，任总经理；2004年9月至今，创办并就职于三凯集团，任执行董事；2014年12月至今，创办并就职于凯伊诺，任执行董事；2006年12月至2015年3月，创办有限公司，任执行董事；2015年3月至今，任公司董事长，任期三年。

2、刘潇，女，1972年6月25日出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。学习经历：1993年7月毕业于山东师范大学钢琴系，本科学历；2000年9月至2006年7月，就读于山东师范大学钢琴系，研究生学历。工作经历：1993年8月至2002年5月，就职于青岛教育学院，任教师；2002年5月2017年11月，自由职业；2017年12月至今，就职于青岛三凯化工有限公司，任总经理助理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

实际控制人持股情况如下图所示：



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
孙昌东	董事长	男	1971-01-23	本科	2018.5.9-2021.5.9	否
赵方浩	总经理	男	1988-07-19	本科	2018.5.17-2021.5.9	是
于奉先	董事	男	1978-07-30	硕士	2018.5.9-2021.5.9	是
孙建安	董事、副总经理	男	1975-02-15	本科	董事任期： 2018.5.9-2021.5.9 副总经理任期： 2018.5.17-2021.5.9	是
孙韶玲	董事	女	1968-08-25	中专	2018.5.9-2021.5.9	是
姜艳玉	董事、财务总监、董秘	女	1972-12-09	本科	董事任期： 2018.5.9-2021.5.9 财务总监、董秘任期： 2018.5.17-2021.5.9	是
李静	监事会主席	女	1981-06-24	本科	2018.5.9-2021.5.9	否
李晓倩	监事	女	1983-05-18	本科	2018.5.9-2021.5.9	是
薛建智	监事	男	1965-12-09	初中	2018.5.9-2021.5.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

孙韶玲与孙昌东系姐弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙昌东	董事长	0	0	0	0%	0
赵方浩	总经理	0	0	0	0%	0
于奉先	董事	0	0	0	0%	0
孙建安	董事/副总经理	0	0	0	0%	0
孙韶玲	董事	0	0	0	0%	0
姜艳玉	董事/财务总监/ 董秘	0	0	0	0%	0
李静	监事会主席	0	0	0	0%	0

李晓倩	监事	0	0	0	0%	0
薛建智	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高乐	监事	换届	无	换届
薛建智	无	换届	监事	换届

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

薛建智，男，1965 年 12 月出生，初中，中国国籍，无境外永久居留权。 1985 年 11 月至 1988 年 11 月，于沈阳军区某集团军服役，担任通讯员；1988 年 12 月至 1994 年 12 月，于胶州市第二化工厂就职，任销售员；1995 年 1 月至 2012 年 2 月，于青岛鲁能豪迈钢结构有限公司就职，任车间主任；2012 年 3 月至今，就职于青岛伊森新材料股份有限公司，任锅炉组组长。2018 年 5 月 9 日至今，任第二届监事会职工代表监事。
--

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	2
生产人员	27	29
销售人员	4	5
技术人员	8	7
财务人员	3	3
员工总计	44	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	13

专科	6	7
专科以下	25	25
员工总计	44	46

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：

本公司着重引进销售人员，增加生产人员，报告期内着重加强公司销售能力，为公司加大市场推广力度，提升市场占有率。

1、人员变动

报告期内公司技术人员减少，销售人员增加，2018 年 6 月人数增加 2 人，主要因为公司增加了生产人员，其中销售部门增加 1 人，研发人员减少 1 人，生产人员增加 2 人。

为确保公司生产经营的稳步发展，公司采取一系列措施确保核心团队的凝聚力和归属感，包括建立有效的人员内部调动与晋升机制，吸引高端技术与管理人才，对有卓越贡献的员工进行激励等。同时，公司强化劳动合同管理，与技术研发及管理人员签署保密协议及竞业禁止协议。

2、人才引进、培训、招聘及薪酬政策

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工离职、薪酬支付、绩效考核、员工福利保障等方面进行了明确规定。公司按照入职培训的要求，开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职员工的业务等培训，提高员工的整体素质和能力，进而提高公司整体的运作效率。公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订了劳动合同，制定了较完善的薪酬体系及绩效考核制度。

3、公司不存在承担费用的离退休职工人数情况。

(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

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：

公司尚未进行核心员工认定。

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	第八节二、1	1,283,259.74	243,946.18
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节二、2	3,036,981.35	2,069,493.93
预付款项	第八节二、3	1,124,213.31	927,013.95
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	第八节二、4	21,551.42	82,989.17
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	第八节二、5	27,139,290.21	21,627,205.90
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		32,605,296.03	24,950,649.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	第八节二、6	13,000,755.06	12,676,385.14
在建工程	第八节二、7	1,989,226.50	2,565,098.31
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	第八节二、8	4,732,203.35	4,788,007.67
开发支出		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	第八节二、9	77,527.21	100,932.33
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		19,799,712.12	20,130,423.45
资产总计		52,405,008.15	45,081,072.58
流动负债：			
短期借款	第八节二、10	800,000.00	1,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节二、11	4,134,754.51	3,904,906.00
预收款项	第八节二、11	3,946,474.77	4,533,272.88
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	第八节二、12	0.00	0.00
应交税费	第八节二、13	335,616.37	148,435.59
其他应付款	第八节二、11	9,205,827.42	90,474.03
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
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		18,422,673.07	10,177,088.50
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	第八节二、14	0.00	128,648.00
递延收益	第八节二、15	364,860.87	392,246.97
递延所得税负债	第八节二、9	1,811.47	2,781.01
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		366,672.34	523,675.98
负债合计		18,789,345.41	10,700,764.48
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节二、16	30,000,000.00	30,000,000.00
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	第八节二、17	2,135,930.23	2,135,930.23
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	第八节二、18	315,797.10	315,797.10
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节二、19	1,163,935.41	1,928,580.77
归属于母公司所有者权益合计		33,615,662.74	34,380,308.10
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		33,615,662.74	34,380,308.10
负债和所有者权益总计		52,405,008.15	45,081,072.58

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

(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		35,510,882.32	37,127,556.88
其中：营业收入	第八节二、20	35,510,882.32	37,127,556.88
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		35,483,978.20	36,307,186.80
其中：营业成本	第八节二、20	32,235,402.82	32,554,636.51
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	第八节二、21	246,289.07	218,449.86
销售费用	第八节二、22	578,327.76	609,174.48
管理费用	第八节二、23	621,835.03	1,305,797.22
研发费用	第八节二、24	1,712,539.80	1,426,612.45
财务费用	第八节二、25	89,583.72	192,516.28
资产减值损失		0.00	0.00

加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,904.12	820,370.08
加：营业外收入	第八节二、26	130,886.10	997,434.90
减：营业外支出	第八节二、27	0.00	1,770.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,790.22	1,816,034.89
减：所得税费用	第八节二、28	22,435.58	272,405.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,354.64	1,543,629.66
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		135,354.64	1,543,629.66
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		135,354.64	1,543,629.66
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		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
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		135,354.64	1,543,629.66

归属于母公司所有者的综合收益总额		135,354.64	1,543,629.66
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：		0.005	0.05
（一）基本每股收益	第八节八、2	0.005	0.05
（二）稀释每股收益	第八节八、2	0.005	0.05

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

(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		34,911,004.84	37,151,239.84
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		317,200.75	199,824.32
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、29	108,069.94	970,371.81
经营活动现金流入小计		35,336,275.53	38,321,435.97
购买商品、接受劳务支付的现金		37,193,264.13	39,837,413.06
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,761,948.85	1,801,251.14
支付的各项税费		332,453.92	525,343.22
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、29	1,756,211.18	1,109,325.65
经营活动现金流出小计		41,043,878.08	43,273,333.07
经营活动产生的现金流量净额		-5,707,602.55	-4,951,897.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		774,170.00	105,455.05
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		774,170.00	105,455.05
投资活动产生的现金流量净额		-774,170.00	-105,455.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		12,886,914.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		12,886,914.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,304,183.45	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,644.44	344,686.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		5,365,827.89	344,686.65
筹资活动产生的现金流量净额		7,521,086.11	5,155,313.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	1,450.05
五、现金及现金等价物净增加额		1,039,313.56	99,411.25
加：期初现金及现金等价物余额		243,946.18	171,760.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,283,259.74	271,171.89

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

本财务报表附注的期初数指 2017 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月—2018 年 6 月，上期指 2017 年 1 月—2017 年 6 月。

1. 货币资金

种类	期末数	期初数
库存现金	847.43	1,702.71
银行存款	296,764.51	242,243.47
其他货币资金	985,647.80	
合计	1,283,259.74	243,946.18

注：货币资金期末比期初增加 1,039,313.56 元，增幅 426.04%，主要是其他货币资金保证金存款期末比期初增加 985,647.80 元，为进口原料信用证保证金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款明细：

种类	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	0.00
应收账款	2,836,981.35	2,069,493.93
合计	3,036,981.35	2,069,493.93

(2) 应收票据明细

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	0.00
合计	200,000.00	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,989,664.02	0.00
合计	2,989,664.02	0.00

(4) 公司期末应收票据中无持股5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方开具的票据。

(5) 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据、无质押应收票据。

(6) 应收账款按种类披露如下:

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
二、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,836,981.35	100.00			2,069,493.93	100.00		
组合小计	2,836,981.35	100.00			2,069,493.93	100.00		
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,836,981.35	100.00			2,069,493.93	100.00		

(7) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	2,836,981.35	100.00		2,069,493.93	100.00	
合计	2,836,981.35	100.00		2,069,493.93	100.00	

(8) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为2,354,783.56元，占应收账款的比例为83.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

(9) 公司期末应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(10) 本期末应收账款余额较上期末增加767,487.42元，增幅为37.09%，主要原因为本期部分国外客户销售额增加，公司给予付款方式优惠，付款方式为货物到港后付款提货，截止期末部分已发出货物尚未到付款时点。

3. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	1,124,213.31	100.00	927,013.95	100.00
合计	1,124,213.31	100.00	927,013.95	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额为845,347.31元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.19%。

(3) 公司期末预付账款中无持股5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%

		%						
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
二、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	173,538.61	100	151,987.19	87.58	234,976.36	100.00	151,987.19	64.68
组合小计	173,538.61	100	151,987.19	87.58	234,976.36	100.00	151,987.19	64.68
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	173,538.61	100	151,987.19	87.58	234,976.36	100.00	151,987.19	64.68

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	21,551.42	12.42		82,989.17	35.32	
4-5年						
5年以上	151,987.19	87.58	151,987.19	151,987.19	64.68	151,987.19
合计	173,538.61	100.00	151,987.19	234,976.36	100.00	151,987.19

(3) 其他应收款坏账准备本期计提、收回或转回情况：

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	151,987.19				151,987.19
合计	151,987.19				151,987.19

(4) 公司期末其他应收账中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(5) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

应收出口退税		61,460.96
代垫社保	21,551.42	21,528.21
往来借款	151,987.19	151,987.19
合计	173,538.61	234,976.36

(6) 期末债务人欠款明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 期末余额比例	款项性质	对应的账龄	坏账准备
公司员工	非关联方	21,551.42	12.42%	代垫社保	1年以内	
国德文	非关联方	151,987.19	87.58%	往来借款	5年以上	151,987.19
合计		173,538.61	100.00%			151,987.19

5. 存货

存货种类	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	13,086,812.50		13,086,812.50	8,282,627.33		8,282,627.33
库存商品	13,038,477.71		13,038,477.71	12,215,078.57		12,215,078.57
在产品	1,014,000.00		1,014,000.00	1,129,500.00		1,129,500.00
合计	27,139,290.21		27,139,290.21	21,627,205.90		21,627,205.90

注: 本公司期末存货中不存在减值迹象, 未计提存货跌价准备。

6. 固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋、建筑 物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	5,841,372.99	15,912,100.91	173,141.03	231,771.67	510,230.75	22,668,617.35
2、本期增加		1,241,105.21				1,241,105.21
(1) 购置						0.00

(2)在建工程转入		1,241,105.21				1,241,105.21
(3) 其他增加						0.00
3、本期减少						0.00
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						0.00
4、期末余额	5,841,372.99	17,153,206.12	173,141.03	231,771.67	510,230.75	23,909,722.56
二、累计折旧						0.00
1、期初余额	2,006,686.81	7,284,881.44	132,301.96	68,261.77	500,100.23	9,992,232.21
2、本期增加	151,300.74	746,851.89	8,302.86	3,101.58	7,178.22	916,735.29
(1) 计提	151,300.74	746,851.89	8,302.86	3,101.58	7,178.22	916,735.29
(2)企业合并增加						0.00
3、本期减少						0.00
(1) 处置或报废						0.00
4、期末余额	2,157,987.55	8,031,733.33	140,604.82	71,363.35	507,278.45	10,908,967.50
三、减值准备						0.00
1、期初余额						0.00
2、本期增加						0.00
3、本期减少						0.00
4、期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1、期初金额	3,834,686.18	8,627,219.47	40,839.07	163,509.90	10,130.52	12,676,385.14
2、期末金额	3,683,385.44	9,121,472.79	32,536.21	160,408.32	2,952.30	13,000,755.06

(2) 公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计。

(3) 公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

7. 在建工程

(1) 在建工程基本情况：

项目	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

在安装设备	558,726.50		558,726.50	943,341.90		943,341.90
土建工程	1,430,500.00		1,430,500.00	1,430,500.00		1,430,500.00
其他	0.00		0.00	191,256.41		191,256.41
合计	1,989,226.50		1,989,226.50	2,565,098.31		2,565,098.31

(2) 本公司对在建工程期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(3) 重大在建工程项目变动情况表：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少数	期末数
自动压滤生产线设备	500,000.00	384,615.40		384,615.40		0.00
自动包装生产线设备	800,000.00	558,726.50				558,726.50
自动包装土建工程	1,450,000.00	1,430,500.00				1,430,500.00
70 立方二号耦合剂储 罐	300,000.00	103,000.00	193,223.77	296,223.77		0.00
和润油气两用锅炉	560,000.00	88,256.41	472,009.63	560,266.04		0.00
合计	3,610,000.00	2,565,098.31	665,233.40	1,241,105.21	0.00	1,989,226.50

(4) 自动包装生产线设备及自动包装土建工程，截至报告期末均在调试中，一直未达到可使用状态，故未结转。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,238,548.00	68,376.07	5,306,924.07
2、本期增加			
3、本期减少			
4、期末余额	5,238,548.00	68,376.07	5,306,924.07
二、累计摊销			
1、期初余额	465,355.20	53,561.20	518,916.40
2、本期增加	52,385.52	3,418.80	55,804.32

(1) 计提	52,385.52	3,418.80	55,804.32
3、本期减少			
4、期末余额	517,740.72	56,980.00	574,720.72
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加			
3、本期减少			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期初金额	4,773,192.80	14,814.87	4,788,007.67
2、期末金额	4,720,807.28	11,396.07	4,732,203.35

(2) 期末公司对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

9. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

(1) 已确认的递延所得税资产/递延所得税负债：

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	22,798.08	22,798.08
递延收益	54,729.13	58,837.05
预计负债		19,297.20
合计	77,527.21	100,932.33
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧	1,811.47	2,781.01
合计	1,811.47	2,781.01

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异：		
坏账准备	151,987.19	151,987.19
递延收益	364,860.87	392,246.97

预计负债		128,648.00
合计	516,848.06	672,882.16
应纳税暂时性差异：		
固定资产加速折旧	12,076.44	18,540.04
合计	12,076.44	18,540.04

注：固定资产加速折旧为公司前期根据《财政部、国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2015〕106号)的规定，将价值低于5000元的固定资产一次性申报抵扣了所得税，但账面仍按固定资产进行计提折旧，账面价值大于计税基础，形成了应纳税暂时性差异。

10.短期借款

项目	期末数	期初数
银行短期借款	800,000.00	1,500,000.00
合计	800,000.00	1,500,000.00

注：本期短期借款期末余额比期初余额减少70万元，降幅46.67%，主要原因是本期偿还了上年度贷款。截至2018年6月30日无已到期未偿还的短期借款。

11. 应付款项

(1) 应付票据及应付账款明细情况

种类	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	4,134,754.42	3,904,906.00
合计	4,134,754.42	3,904,906.00

(2) 期末应付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 期末应付账款中无账龄超过一年的重大应付款项。

(4) 预收款项明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	3,946,474.77	4,533,272.88
合计	3,946,474.77	4,533,272.88

(5) 期末预收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况；无账龄超过一年的重大预收账款。

(6) 其他应付款情况:

账龄	期末数	期初数
残疾人就业保障金		39,855.00
出口海运费	23,096.87	50,619.03
应付股利	900,000.00	
向关联方借款	8,282,730.55	
其中: 孙昌东	2,035,140.00	
三凯化工	6,247,590.55	
合计	9,205,827.42	90,474.03

(7) 期末其他应付款中无账龄超过一年的重大其他应付款。

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、短期薪酬		1,562,373.47	1,562,373.47	
二、离职后福利--设定提存计划		199,575.38	199,575.38	
合计		1,761,948.85	1,761,948.85	

(2) 短期薪酬

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,373,123.63	1,373,123.63	
二、职工福利费		26,372.15	26,372.15	
三、社会保险费		115,476.85	115,476.85	
1、医疗保险费		93,917.83	93,917.83	
2、工伤保险费		5,550.01	5,550.01	
3、生育保险费		16,009.01	16,009.01	
四、住房公积金		35,790.00	35,790.00	
五、工会经费		11,610.84	11,610.84	
六、职工教育经费				
合计		1,562,373.47	1,562,373.47	

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数

一、基本养老保险		192,104.64	192,104.64	
二、失业保险		7,470.74	7,470.74	
合计		199,575.38	199,575.38	

13. 应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	161,123.59	
企业所得税	54,595.64	63,126.53
个人所得税	2,528.22	3,185.82
城市维护建设税	25,214.57	6,527.14
教育费附加	10,806.24	2,797.34
地方教育费附加	7,204.16	1,864.90
地方水利建设基金	1,801.04	466.22
房产税	4,795.53	4,795.53
土地使用税	64,162.13	64,162.11
印花税	1,637.8	1,510.00
环保税	1,747.45	
合计	335,616.37	148,435.59

14. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
补偿补助金	128,648.00		128,648.00	0.00
合计	128,648.00		128,648.00	0.00

注：预计负债形成原因参见本节“四（2）”。

15. 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专精特新设备补助	392,246.97		27,386.10	364,860.87
合计	392,246.97		27,386.10	364,860.87

16. 股本

项目	期初数	本次增减变动 (+、-)				期末数
		发行新股	送股	净资产转股	小计	
股份总额	30,000,000.00					30,000,000.00
合计	30,000,000.00					30,000,000.00

17. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股份溢价)	2,135,930.23			2,135,930.23
合计	2,135,930.23			2,135,930.23

18. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	315,797.10			315,797.10
合计	315,797.10			315,797.10

19. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,928,580.77	758,504.46
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,928,580.77	758,504.46
加: 本期归属于普通股股东的净利润	135,354.64	1,800,084.79
减: 提取法定盈余公积		180,008.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险储备		
应付普通股股利	900,000.00	450,000.00
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	1,163,935.41	1,928,580.77

20. 营业收入/营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
主营业务收入	35,510,882.32	37,127,556.88
营业收入合计	35,510,882.32	37,127,556.88
二、营业成本		
主营业务成本	32,235,402.82	32,554,636.51
营业成本合计	32,235,402.82	32,554,636.51

21.税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城市维护建设税	52,211.49	40,345.70
教育费附加	22,376.34	17,291.01
地方教育附加	14,917.56	11,527.33
房产税	9,591.06	9,591.06
城镇土地使用税	128,324.28	128,324.26
印花税	10,653.30	10,350.50
车船税		1,020.00
水利基金	3,729.39	
环境保护税	4,485.65	
合计	246,289.07	218,449.86

22. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	338,361.91	565,406.90
快递费	31,781.94	21,755.52
摊位费	20,170.19	10,062.26
工资	174,963.21	
其他	13,050.51	11,949.80
合计	578,327.76	609,174.48

注：报告期销售费用比 2017 年同期减少-30,846.72 元，降幅-5.06%，主要原因：

(1) 工资薪酬比去年同期增加了 174,963.21 元，主要原因是公司将部分管理人员调整至销售人员，其工资归集到销售费用进行核算；

(2) 运杂费比去年同期减少了 227,044.99 元，降幅 40.16%，主要原因是公司本期出口采用离岸价方式较多，负担的运杂费较小。

23. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	28,577.91	124,085.29
差旅费	36,754.53	94,360.82
业务招待费	42,518.85	63,859.82
工资薪酬	327,362.43	739,018.43
折旧	485.56	4,305.43
车辆费	30,410.06	92,745.27
中介服务费	47,169.81	127,358.49
无形资产摊销	43,202.88	43,202.88
排污费	2,052.00	8,289.37
租赁费	63,301.00	8,571.42
合计	621,835.03	1,305,797.22

注：报告期管理费用比 2017 年同期减少 683,962.19 元，降幅 52.38%，主要原因：

(1) 办公费比去年同期减少了 95,507.38 元，降幅 76.97%，主要原因是公司为开源节流，减少了办公用品的费用支出；

(2) 差旅费比去年同期减少了 57,606.29 元，降幅 61.05%，主要原因是公司实际出差拜访客户的频率降低，以达到压缩费用的目的；

(3) 业务招待费比去年同期减少了 21,340.97 元，降幅 33.42%，主要原因是招待客户频率降低；

(4) 工资薪酬比去年同期减少了 411,656.00 元，降幅 55.70%，主要原因是公司将部分管理人员调整至销售人员，其工资归集到销售费用里核算；

(5) 折旧费比去年同期减少了 3,819.87 元，降幅 88.72%，主要原因是本期大部分办公设备已提完折旧；

(6) 车辆费比去年同期减少了 62,335.21 元，降幅 67.21%，主要原因是自减少了开车拜访

客户的频率；

(7) 中介费比去年同期减少了 80,188.68 元，降幅 62.96%，主要原因是审计费已在 2017 年预提；

24. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
高互溶性油漆用石油树脂的开发研究	1,228,857.96	555,911.08
石油树脂Ku值调节的工艺研究	483,681.84	870,701.37
合计	1,712,539.80	1,426,612.45

25. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	61,644.44	98,986.65
减：利息收入	4,569.94	371.81
利息净支出/（净收入）	57,074.50	98,614.84
金融机构手续费	55,458.51	28,226.61
汇兑损益	-22,949.29	65,674.83
合计	89,583.72	192,516.28

注：（1）利息支出比去年同期减少了 37,342.21 元，降幅 37.72%，主要原因是 2018 年上半年公司改为从关联方三凯化工、孙昌东处借款，与上年同期相比，有息银行借款减少；

（2）手续费比去年同期增加了 27,231.90 元，增幅 96.48%，主要原因是公司开立进口信用证，手续费增加。

（3）汇兑损失比去年同期增加了 88,624.12 元，主要是 2018 年人民币升值，进口货物出现汇兑损失。

26. 营业外收入

（1）营业外收入基本情况表：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、政府补助	130,886.10	997,434.90	130,886.10

合计	130,886.10	997,434.90	130,886.10
----	------------	------------	------------

(2) 政府补助明细情况如下:

政府补助的种类	本期金额	备注
专精特新示范企业补助	100,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓补助	3,500.00	与收益相关
专精特新设备补助	27,386.10	与资产相关
合计	130,886.10	

27. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、处置及报废非流动资产损失合计		1,770.09	
其中：固定资产处置及报废损失		1,770.09	
2、对外捐赠			
3、滞纳金及其他			
合计		1,770.09	

28. 所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		270,732.46
递延所得税调整	22,435.58	1,672.77
合计	22,435.58	272,405.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	157,790.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,668.53
子公司使用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,435.58
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-23,668.53
其他	
所得税费用	22,435.58

29. 现金流量表项目注释

(1) 收到与支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金：		
1、政府补助	103,500.00	970,000.00
2、银行利息收入	4,569.94	371.81
合计	108,069.94	970,371.81
支付的其他与经营活动有关的现金：		
1、销售费用中的其他现金支出	403,364.55	609,174.48
2、管理费用、研发费用中的其他现金支出	1,297,388.12	500,151.17
3、往来款及其他	55,458.51	
合计	1,756,211.18	1,109,325.65

30. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	135,354.64	1,543,629.66
加：资产减值准备		
固定资产折旧	916,735.29	889,155.11
无形资产摊销	55,804.32	55,804.32

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产以及其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		1,770.09
公允价值变动损失		
财务费用	61,644.44	98,986.65
投资损失		
递延所得税资产减少	23,405.12	4,115.24
递延所得税负债增加	-969.54	-2,442.47
存货减少	-5,512,084.31	-3,636,946.13
经营性应收项目的减少	-1,103,249.03	-1,772,071.37
经营性应付项目的增加	-284,243.48	-2,133,898.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,707,602.55	-4,951,897.10
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增加情况		
现金的期末余额	1,283,259.74	271,171.89
减：现金的期初余额	243,946.18	171,760.64
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	1,039,313.56	99,411.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	1,283,259.74	271,171.89
其中：库存现金	847.43	16,544.03
可随时用于支付的银行存款	296,764.51	254,627.86

可随时用于支付的其他货币资金	985,647.80	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,283,259.74	271,171.89

三、关联方关系及其交易

1. 实际控制人及存在控制关系的关联方

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
三凯集团（香港）有限公司	本公司股东	港资企业	香港	孙昌东	进出口贸易	10,000 港元
青岛凯伊诺投资控股有限公司	本公司股东	有限责任公司	青岛市市南区香港中路59号24层6号房	孙昌东	自有资金对外投资	1,200万 人民币

(续)

公司名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
三凯集团（香港）有限公司	49.94	49.94	孙昌东	922187
青岛凯伊诺投资控股有限公司	50.06	50.06	孙昌东	913702023214773362

综上，本公司实际控制人为孙昌东。

关联方名称	与公司关系
青岛三凯化工有限公司	实际控制人控制的企业

2. 公司的其他关联方

注：其他关联方还包括与公司实际控制人孙昌东关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；以及本公司的其他关联自然人，主要指本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

董事、监事、高级管理人员情况如下：

姓名	与本公司关系
孙昌东	董事长、公司实际控制人
于奉先	董事
孙建安	董事、副总经理
孙韶玲	董事
姜艳玉	董事、财务总监、董事会秘书
李静	监事会主席
李晓倩	监事
薛建智	职工监事
赵方浩	总经理

3. 关联方交易

(1) 关联方担保

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	贷款金额
孙昌东、刘潇	公司	7,500,000.00	2017-12-27	2020-12-26	否	3,400,000.00
刘潇	公司	7,500,000.00	2017-12-27	2020-12-26		
三凯集团、凯伊诺、孙昌东、刘潇		1,500,000.00	2017-2-24	2018-2-23	是	1,500,000.00

注：①孙昌东、刘潇与青岛农村商业银行股份有限公司崂山支行麦岛分理处签订编号为“青农商崂山麦岛高保字（2017）年第 6013 号”《最高额保证合同》，为公司与农商行签订“青农商崂山麦岛流借字（2018）年第 001 号”《流动资金借款合同》，提供最高额保证担保，担保金额 750 万元人民币，担保期限 2017 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 26 日。

②刘潇与青岛农村商业银行股份有限公司崂山支行麦岛分理处签订编号为“青农商崂山麦岛高抵字（2017）年第 6013 号”《最高额抵押合同》，为公司与农商行签订“青农商崂山麦岛流借字（2018）年第 001 号”《流动资金借款合同》，提供最高额抵押担保，担保金额 750 万元人民币，担保期限 2017 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 26 日。

上述两笔担保对应的借款 340 万元，公司实际收到银行借款的时间为 2018 年 1 月。

③孙昌东、刘潇与中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛市北区威海路支行签订编号为

“37002322100617020002”的《小企业最高额保证合同》，为公司与邮储银行签订编号为“37002322100117020002”的《小企业授信额度合同》，提供最高额保证担保，担保金额150万元人民币，担保期限2017年2月24日至2018年2月23日。

④凯伊诺与中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛市北区威海路支行签订编号为“37002322100617020003”的《小企业最高额保证合同》，为公司与邮储银行签订编号为“37002322100117020002”的《小企业授信额度合同》，提供最高额保证担保，担保金额150万元人民币，担保期限2017年2月24日至2018年2月23日。

⑤三凯集团与中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛市北区威海路支行签订编号为“37002322100617020004”的《小企业最高额保证合同》，为公司与邮储银行签订编号为“37002322100117020002”的《小企业授信额度合同》，提供最高额保证担保，担保金额150万元人民币，担保期限2017年12月24日至2018年2月23日。

(2) 关联方销售

关联交易类型	本期金额	上期金额	备注
公司向三凯化工销售产品	1,709,401.74		

(3) 接受关联方财务资助

关联交易类型	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
孙昌东借予公司款项		2,150,000.00	114,860.00	2,035,140.00
三凯化工借予公司款项		7,336,914.00	1,089,323.45	6,247,590.55
合计		9,486,914.00	1,204,183.45	8,282,730.55

(4) 关联方应收应付款项

关联方	款项性质	期末余额	期初余额
孙昌东	其他应付款	2,150,000.00	
三凯化工	其他应付款	7,336,914.00	
合计		9,486,914.00	

四、或有事项

1.担保事项

截止报告期末公司无对外担保事项。

2.其他

2016 年 8 月 1 日，公司员工于丽华（申请人）因工伤向胶州市人民法院提起诉讼，请求解除与公司（被申请人）的劳动关系，并要求公司支付其工伤及因工伤发生的相关费用 45,355.88 元，公司 2016 年已初步预计该诉讼案件将造成 45,355.88 元损失；于丽华于 2017 年 6 月进行工伤鉴定后追加诉讼请求，并要求公司支付其工伤及因工伤发生的相关费用 235,585.88 元，截止 2017 年 12 月 31 日，一审法院判决公司赔偿于丽华 128,648.00 元，公司 2017 年已初步预计该诉讼案件将造成 128,648.00 元损失；2018 年经法院调解，公司一次性补偿于丽华 10 万元整，目前赔偿已支付，案件已结。

截止本财务报告批准报出日公司无需要披露的其他或有事项。

五、承诺事项

截止本财务报告批准报出日公司无需要披露的承诺事项。

六、资产负债表日后事项

公司于 2018 年 5 月 9 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》：公司以现有股本 30,000,000 股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金股利 0.30 元（含税），共计派送税前现金 900,000 元。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。

截至目前，已分配完毕。

七、其他重要事项

截止本财务报告批准报出日公司无需要披露的其他重要事项。

八、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；		-1,770.09
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	130,886.10	997,434.90
3、其他营业外收入和支出。		
4、其他符合非经常性损益的损益项目		995,664.81

扣除所得税前非经常性损益合计	130,886.10	145,234.49
减：所得税影响金额		850,430.32
少数股东损益影响数（税后）		
合计	130,886.10	997,434.90

2.净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.005	0.005

九、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2018 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第二次会议决议批准报出。

青岛伊森新材料股份有限公司

董事会

2018年8月15日