



成都硅宝科技股份有限公司

2019年半年度报告

2019-061

2019年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王有治、主管会计工作负责人李松及会计机构负责人(会计主管人员)杜晓芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭斌	董事	工作出差	王有治
傅江	独立董事	工作出差	邱建

1、宏观经济增速放缓的带来的行业风险

新常态下的宏观经济增速放缓，国内外经济形势复杂。受国家经济结构调整影响，公司所处有机硅行业波动较大，处于转型升级的关键时期。公司业务领域受到宏观经济波动的影响较大。公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学决策。公司根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会，通过实施创新驱动，加强产品研发，提升产品品质，加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

2、原材料价格波动的风险

近两年以来，受国家环保政策和供给侧结构性改革等影响，公司主要原材料价格波动较大，直接影响公司生产经营成本。若原材料价格持续上涨，而公司产品价格调整具有一定滞后性，势必影响公司产品的毛利水平，对公司利润产生较大影响。公司将根据原材料价格走势保证合理库存，通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，通过开发高附加值产品、开拓新应用领域等方式提升公司盈利能力，保持公司经营业绩持续增长。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、硅宝科技	指	成都硅宝科技股份有限公司
硅宝新材料	指	成都硅宝新材料有限公司
硅宝防腐科技	指	成都硅宝防腐科技有限责任公司
硅宝股权投资	指	成都硅宝股权投资基金管理有限公司
硅宝好巴适	指	成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司
安徽硅宝	指	安徽硅宝有机硅新材料有限公司
硅特自动化	指	成都硅特自动化设备有限公司
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司
国弘现代	指	四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司
股东大会	指	成都硅宝科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都硅宝科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都硅宝科技股份有限公司监事会
公司章程	指	成都硅宝科技股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	硅宝科技	股票代码	300019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都硅宝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	硅宝科技		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Guibao Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIBAO TECH		
公司的法定代表人	王有治		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王有治	金跃
联系地址	成都高新区新园大道 16 号	成都高新区新园大道 16 号
电话	028-85317909	028-85317909
传真	028-86039232	028-86039232
电子信箱	jinyue@guibao.cn	jinyue@guibao.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	417,406,772.63	374,179,521.69	11.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,660,534.00	10,541,794.41	323.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,654,543.85	6,280,907.99	547.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,590,200.77	-8,605,187.95	-92.79%
基本每股收益（元/股）	0.1350	0.0319	323.20%
稀释每股收益（元/股）	0.1350	0.0319	323.20%
加权平均净资产收益率	5.72%	1.40%	4.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,071,050,170.09	1,017,179,512.19	5.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	803,312,585.10	758,396,410.74	5.92%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	4,521,866.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,281.79	
减：所得税影响额	686,158.16	
合计	4,005,990.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务情况

公司立足于有机硅行业，主营业务包括四大类：有机硅密封胶、防腐材料及工程、硅烷偶联剂、设备制造及工程服务等。

有机硅密封胶：产品细分为建筑类用胶和工业类用胶。广泛应用于建筑幕墙、中空玻璃、节能门窗、装配式建筑、电力环保、电子电器、汽车制造、机场道桥、轨道交通、新能源等众多领域。目前，有机硅密封胶仍为公司营业收入的主要来源。

防腐材料及工程：硅宝防腐是公司的全资子公司，集防腐材料的研发制造、防腐技术咨询与服务、防腐系统解决方案设计、施工于一体，具有防水防腐保温工程专业承包一级资质，致力于提供国内最完善的防腐系统整体解决方案和标准工程。主要应用领域为电力防腐、污水处理池等。

硅烷偶联剂：安徽硅宝是公司的全资子公司，产品包括氨基类、酰氧基类、烷氧基类和环氧基等硅烷偶联剂，广泛应用于密封胶、人造石英石、玻璃纤维、铸造树脂、涂料油墨、改性塑料、改性粉体、金属表面处理剂、光伏EVA膜等领域。

设备制造及工程服务：硅特自动化是公司的控股子公司，专业从事胶粘剂自动化设备和应用设备的研发、生产和销售，为客户提供设备工程整体解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司制定了供应商评价管理制度，对供应商进行评级，建立了《合格供方名录》。对于生产所需的常规原材料、辅料等物料，从《合格供方名录》中选取优质供应商进行采购；对于设备等其他材料，主要采取比选或招标的方式择优采购。目前，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。

2、生产模式

公司实施“以销定产”的生产模式，由销售中心根据库存量和客户订单向生产部下发任务通知，生产部根据任务要求组织生产。对于有定制要求的品种，还需经技术部门组织评审后，由生产部组织生产。公司严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、

IATF16949：2016汽车行业质量管理体系的要求进行生产管理。

3、销售模式

公司坚持“以市场为导向，以客户为中心”，主要采取直销、经销、工程总包和电子商务等销售模式，建立了覆盖全国的销售网络，并在全球多个国家设有经销点。公司根据产品类型主要销售模式有以下几种：

有机硅密封胶：建筑类用胶产品市场容量大、客户分布广，采取以经销为主、直销为辅的销售模式。工业类用胶产品应用领域针对性强，技术要求高，公司建立了技术专家型的营销团队，针对不同行业需求，为客户提供技术支持和产品整体解决方案，工业类用胶采取直销为主、经销为辅的销售模式。

防腐材料及工程：采用防腐材料直销与防腐工程总包相结合的销售模式。硅宝防腐拥有防水防腐保温工程专业承包一级资质，根据电力环保设施、污水池处理等领域对防腐材料的不同需求，为客户提供定制化的防腐材料及工程施工方案。

硅烷偶联剂：国内销售业务以直销模式为主，同时开展贸易出口业务，产品已远销美国、欧洲、日本、韩国、台湾及东南亚等地，深受客户信赖。

设备制造及工程服务：以直销模式为主，为客户提供设备设计、生产、安装、调试等整体解决方案。公司制胶专用设备已被纳入相关行业跨国公司全球采购目录，与客户建立了长期稳定的战略合作关系。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司管理水平进一步提升，重技改简流程，降本增效效果明显。公司持续开展技术创新，凭借优良的产品质量以及售后服务，品牌知名度逐年攀升，公司市场占有率稳步提升。报告期内，公司建筑胶类用胶、工业胶类用胶等产品销售均实现增长，驱动公司业绩提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末较上年度末增加 4.66 万元，增长 0.38%，主要系全资子公司成都硅宝股权投资基金管理有限公司持股 15% 的杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）本期盈利所致。
固定资产	固定资产期末较上年度末增加 2,087.76 万元，增长 5.59%，主要系公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5 万吨/年有机硅材料生产基地项目建设”厂房、设备完工转固所致。
无形资产	无形资产期末较上年度末减少 91.59 万元，降低 1.71%，主要系公司无形资产摊销增加所致。
在建工程	在建工程期末较上年度末减少 2,272.12 万元，降低 61.51%，主要系公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5 万吨/年有机硅材料生产基地项目建设”厂房、设备完工转固所致。

存货	存货期末较上年度末增加 3,569.88 万元，增长 34.88%，主要系营业规模扩大，原材料和库存商品备货量增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末较上年度末增加 424.93 万元，增长 34.86%，主要系公司本期预付购房款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
GUIBAO USA INC	设立取的子公司	1,970,951.88	美国、芝加哥	有机硅室温胶产品的批发、零售等	银行存款	-10,440.81	0.25%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司坚持以市场需求为导向，通过自主研发开发出系列高性能有机硅密封胶产品，形成具有自主知识产权的核心技术，技术水平达到国际先进水平，部分领域超过国际同行企业，产品满足了高端建筑、汽车制造、新能源、电子电器、轨道交通、电力防腐等行业的市场需求，减少国内高端产品对国外进口品牌的依赖，促进了国内产品结构调整。

公司与中国科学院、北京化工大学、四川大学、电子科技大学等科研院校、重点大学开展产学研合作，利用企业产业化基地促进高校院所的科技成果转化和产业化，利用高校院所雄厚的研发基础和技术实力，加快企业的科技创新步伐，使企业的技术研究更为系统和全面。公司并聘请国际知名教授、博导作为公司的技术顾问或客座专家，有效地产学研深度融合极大地加快了公司的创新速度。

公司拥有3位国家标准化管理委员会技术委员会委员，主导制定了引领有机硅行业健康发展的关键标准。目前，已主导和参与制定国际、国家、行业标准66项，极大地推动了中国有机硅行业的健康发展。

截止2019年6月30日，公司获得授权专利共计118项，其中国际发明专利1项，国家发明专利53项，实用新型专利61项。2019年上半年，公司申请专利7项，其中发明专利2项，实用新型专利5项；获得国家授权专利8项，其中国家发明专利6项。

2、平台优势

公司拥有国内一流的创新平台，拥有国家企业技术中心、国家实验室认可（CNAS）检验中心、国家装配式建筑产业基地等国家级平台，以及四川省有机硅密封胶及装备工程技术研究中心、四川省国际科技合

作基地、四川省博士后创新实践基地、四川省知识产权示范企业等省级平台。2018年公司持续加强平台建设，获批建立了成都市院士（专家）工作站、成都市制造业创新示范中心、并组建了硅宝新能源材料研发中心。

3、规模优势

公司2012年建成了“3万吨/年有机硅密封胶生产基地”，并建成国内第一条国际先进的全自动化生产线。公司占地330亩的“年产5万吨有机硅密封材料生产基地”于2018年基本建成，该项目的实施推动公司产品向大规模、高技术、高附加值方向发展。公司生产规模居行业前列。

4、品牌优势

公司拥有的“硅宝”品牌2012年即获得国家工商总局认定的“中国驰名商标”称号，产品获得国内外市场广泛认可。产品通过美国UL、德国TUV、瑞士SGS、ISO/TS 16949、绿色建筑选用产品、公安部消防产品型式认可、中电联CECC等多项国际国内权威认证，多项产品被列为国家重点新产品。公司成功入围万达集团、恒大地产、绿地集团、龙湖地产、世茂地产等大型房地产品牌库。建筑类用胶已在国家体育场“鸟巢”、三峡工程、北京城市副中心、北京大兴国际机场等国家重点工程中成功应用。工业类用胶产品被上海大众、无锡尚德、中国石化等知名企业采用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，国内外环境复杂多变，中国经济总体运行平稳，但下行压力依然较大。公司围绕年初既定战略目标扎实推进各项工作，继续坚持以客户需求为导向、以技术创新为驱动，保持公司在有机硅橡胶市场的稳步发展。

报告期内，公司实现营业收入41,740.68万元，较上年同期增长11.55%；营业利润4,787.56万元，较上年同期增长367.46%；归属上市公司股东的净利润4,466.05万元，较上年同期增长323.65%。

报告期内，公司主要经营情况：

（一）经营业绩稳步增长，品牌影响力持续提升

2019年上半年，公司凭借优异的产品性能和品牌优势，与市场、客户无缝对接，市场占有率稳步提升。公司在稳固建筑类用胶现有市场的基础上，深度拓展大客户、大项目，与国内知名大型幕墙及装饰公司联手打造了多个国家重点工程；同时，公司持续加大高附加值产品推广力度，不断拓展工业类用胶应用领域，抢占工业用胶市场份额。报告期内，公司有机硅密封胶系列产品实现营业收入34,610.07，其中建筑类用胶销售实现营业收入31,463.83万元，同比增长16.32%，工业类用胶销售实现营业收入3,146.24万元，同比增长32.96%。

公司不断加强市场推广和客户拓展力度，加强对行业研究及市场动态分析，充分运用“硅宝”品牌优势，着力实施品牌营销运作，宣传和塑造品牌正面形象，建立品牌忠诚度。通过技术交流会、行业展会、电子商务平台等方式全方位、多维度展示公司产品 and 品牌，公司品牌知名度和影响力持续提升。

（二）加大研发力度，强化公司核心竞争力

公司紧跟国家发展战略和产业政策，坚持自主创新与产学研相结合，为国家支柱产业提供高端配套关键材料。公司充分利用国家企业技术中心、国家实验室认可（CNAS）检验中心、国家装配式建筑产业基地等国家级创新平台，和四川省有机硅密封胶及装备工程技术研究中心、四川省国际科技合作基地、四川省博士后创新实践基地等省级创新平台，打造国内一流的创新团队，建立国内一流的研发体系，开展系列创新研究。公司持续的研发创新，为公司的持续发展提供了保障。

报告期内，公司部分在研项目取得了新的突破。公司通过不断的培训学习与人才引进提升研发团队整体技术能力；进一步完善研发流程，建立科学有效的研发体系；加强专利管理和知识产权保护，公司的核心竞争力得到巩固。

2019年上半年，公司申请专利7项，其中发明专利2项，实用新型专利5项；获得国家授权专利8项，其中国家发明专利6项。

（三）优化内部管理，提升运营效率

公司不断调整和优化经营管理体制，强化风险防控理念，持续优化研发管理、生产质量管理、采购管理等，管理质量得到有效提升。

2019年，公司大力推行“质量年、服务年”理念。公司始终将产品质量和客户服务放在首位，坚持贯彻“技术不断创新、品质精益求精、服务及时有效”的经营方针，牢固树立“全员质量意识，全员服务意识”的工作理念。报告期内，公司逐步优化客户服务体系，提高内部管理效率和外部服务水平，完善快速响应的客户服务机制，为客户提供稳定的产品质量、前沿的技术支持与优质的服务保障。

（四）优化人才队伍，完善激励机制

公司进一步优化人才队伍建设，通过引进高端人才、培养技术带头人、开展内外部培训等，建立了一支拥有多位行业专家，拥有丰富的技术创新、企业管理、市场营销经验，专业互补，结构合理优化的人才队伍。公司建立和形成了有效的考核与激励制度，为公司实施人才培养战略，搭建人才梯队，满足公司发展打下基础。

报告期内，公司有序推进股权激励计划，拟向公司高级管理人员、核心骨干人员等117名激励对象首次授予305.96万份股票。股权激励计划的实施有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对公司持续、健康发展的责任感、使命感，能够有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	417,406,772.63	374,179,521.69	11.55%	
营业成本	291,422,282.27	303,703,146.37	-4.04%	
销售费用	37,420,441.43	28,708,772.18	30.34%	主要系本期营业规模增长，销售人员薪酬及运费增加所致
管理费用	17,265,646.56	14,314,567.25	20.62%	
财务费用	654,556.45	304,213.38	115.16%	主要系本期支付银行借款利息增加所致
所得税费用	5,945,272.21	2,009,215.21	195.90%	主要系本期利润增加，支付的企业所得税增加所致

研发投入	18,775,366.15	13,243,869.47	41.77%	主要系本期研发材料领用及研发人员薪酬增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-16,590,200.77	-8,605,187.95	-92.79%	主要系本期支付的税费和员工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-7,578,307.71	-5,420,777.79	-39.80%	主要系本期购买生产线设备支付的货款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,830,507.64	-48,873,579.13	77.84%	主要系上期进行了股利分配所致
现金及现金等价物净增加额	-35,013,446.10	-62,795,687.18	44.24%	主要系上期进行了股利分配所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
建筑类用胶	314,638,294.67	217,888,971.41	30.75%	16.32%	-3.80%	14.49%
工业类用胶	31,462,397.20	18,951,881.32	39.76%	32.96%	20.77%	6.08%
硅烷偶联剂	51,847,763.02	41,258,560.61	20.42%	2.01%	2.83%	-0.64%
防腐材料及工程	10,130,894.14	6,193,043.89	38.87%	-46.93%	-48.59%	1.97%
化工设备制造销售	4,830,874.76	4,020,305.59	16.78%	-43.92%	-51.81%	13.62%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	116,298,027.26	10.86%	93,045,683.87	9.56%	1.30%	
应收账款	222,671,889.36	20.79%	181,003,336.30	18.60%	2.19%	应收账款期末较上年期末增加 4,166.86

						万元,增幅 23.02%,主要系销售收入增长,期末应收账款占用资金增加所致。
存货	138,049,699.06	12.89%	134,841,944.83	13.86%	-0.97%	
长期股权投资	12,253,816.74	1.14%	12,547,525.31	1.29%	-0.15%	
固定资产	394,385,292.22	36.82%	378,221,385.87	38.86%	-2.04%	固定资产期末较上年同期末增加 1,616.39 万元,增幅 4.27%,主要系公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司"5 万吨/年有机硅材料生产基地项目建设"厂房、设备完工转固所致。
在建工程	14,218,216.39	1.33%	41,461,992.25	4.26%	-2.93%	在建工程期末较上年同期末减少 2,724.38 万元,降低 65.71%,主要系公司全资子公司成都硅宝新材料有限公司"5 万吨/年有机硅材料生产基地项目建设"厂房、设备完工转固所致。
短期借款	47,950,000.00	4.48%	7,950,000.00	0.82%	3.66%	短期借款期末较上年同期末增加 4,000 万元,增幅 503%,主要系公司增加银行借款所致。
长期借款	2,000,000.00	0.19%	2,000,000.00	0.21%	-0.02%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、期末固定资产中有原值898.91万元,净值为654.38万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行,为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行795.00万元银行借款提供担保;

2、期末固定资产中有原值847.74万元,净值为669.09万元的房屋抵押给成都农商银行高新支行,为公司在成都农商银行高新支行3,000.00万元银行借款提供抵押担保。

3、期末无形资产中有原值200.95万元,净值168.46万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行,为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的795.00万元借款提供抵押。

4、期末无形资产中有原值3,473.75万元,净值3,058.70万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行,为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的950.00万元借款提供抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	13,814.93	3,154.93	0
合计		14,814.93	3,154.93	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都硅宝新材料有限公司	子公司	有机硅密封胶及配套项目	250,000,000.00	532,205,365.38	379,483,433.09	223,626,267.35	32,354,141.16	30,690,497.21
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	子公司	硅烷偶联剂	20,700,000.00	77,858,031.78	50,205,283.52	56,608,701.44	2,506,005.90	2,295,976.55
成都硅宝防腐科技有限责任公司	子公司	防腐材料生产、销售、工程承包	50,000,000.00	33,218,940.74	27,770,827.88	10,999,510.61	256,341.25	132,920.54
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	子公司	家装民用产品业务	2,000,000.00	11,489,830.25	5,053,705.89	29,770,020.02	827,976.56	764,129.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济增速放缓的带来的行业风险

新常态下的宏观经济增速放缓，国内外经济形势复杂。受国家经济结构调整影响，公司所处有机硅行业波动较大，处于转型升级的关键时期。公司业务领域受到宏观经济波动的影响较大。公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学决策。公司根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会，通过实施创新驱动，加强产品研发，提升产品品质，加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

2、原材料价格波动的风险

近两年以来，受国家环保政策和供给侧结构性改革等影响，公司主要原材料价格波动较大，直接影响公司生产经营成本。若原材料价格持续上涨，而公司产品价格调整具有一定滞后性，势必影响公司产品的毛利水平，对公司利润产生较大影响。公司将根据原材料价格走势保证合理库存，通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，通过开发高附加值产品、开拓新应用领域等方式提升公司盈利能力，保持公司经营业绩持续增长。

3、新领域拓展不达预期的风险

公司每年研发投入占营业收入的4%以上，主要用于新产品开发、新工艺研究、新领域拓展等。公司研发项目较多，若研发进度过慢，新产品无法顺利投入市场，或新领域拓展不达预期，则不能给公司带来新的业绩增长点。公司将紧跟市场变化，紧密关注行业发展动态，充分利用国家企业技术中心的平台优势，提升技术创新能力，加快创新成果应用，加大产品宣传力度，抢占市场先机，提高市场占有率。

4、应收账款的风险

国内外宏观经济的不确定性和国内产业政策的变化，导致部分客户资金紧张，随着销售规模的不断扩大，公司可能面临应收账款增加的风险。公司主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚、与公司有着长期合作关系的小伙伴，应收账款有较强保障。但若客户经营状况发生急剧变化，公司将面临坏账增加和资金周转效率下降。公司针对不同的客户采取不同的结算方式，通过积极调整销售策略、加大

应收帐款控制力度、回款催收力度等措施保障资产安全，降低应收账款增加的风险。

5、人才和技术流失风险

公司一直非常重视人才，建立和完善了人才保障措施和薪酬福利政策，随着行业快速发展，高素质的研发、销售、管理人员紧缺，在一定程度上加剧了对高端人才的争夺，公司面临人才流失和技术流失的风险。公司将加大人才保障和激励措施，吸引人才、培养人才、留住人才。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	61.59%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	成都硅宝科技股份有限公司	股份限售承诺	公司第 1 期员工持股计划以“华泰硅宝 1 号定向资产管理计划”形式参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 1,242,006 股。公司承诺：本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
	郭弟民	股份限售承诺	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 1,054,760 股。本人承诺：本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
	王有治	股份限售承诺	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 1,529,825 股。本人承诺：本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
	杨丽玫	股份限售承诺	参与认购公司 2015 年度非公开发行股票发行，认购股份数 675,360 股。本人承诺：本次参与认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日起 36 个月。	2016 年 08 月 12 日	2019 年 08 月 12 日	严格履行承诺中
其他对公司中小股东所	王有治	限售承诺	公司董事长王有治承诺：自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份；上述承诺期	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中

作承诺			届满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的，本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。			
	李步春	限售承诺	公司副董事长兼总裁李步春承诺：自公司股票在创业板上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。上述期限届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中
	郭弟民	限售承诺	公司原董事郭弟民承诺：自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份；上述承诺期限届满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的，本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中
	郭弟民;王有治	避免同业竞争承诺	公司董事长王有治、原董事郭弟民为公司大股东，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 7 月 20 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了以下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。	2009 年 10 月 30 日		严格履行承诺中
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年8月12日非公开发行股票4,501,951股，认购对象包括华泰证券（上海）资产管理有限公司，该资管公司作为管理人管理华泰硅宝科技1号定向资产管理计划（即公司第1期员工持股计划）。本次员工持股计划共有45人参与，共认购非公开发行的股票1,242,006股。其中董事郭斌认购71,315股，总经理王有强认购50,939股，副总经理黄强认购30,000股，原职工监事吴学智认购50,939股，原公司董事王敏认购50,000股，原副总经理袁素兰认购20,375股，原副总经理李杨认购50,939股。员工持股的实现，不仅对公司激励人才和留住人才具有重要意义，而且表明公司员工对公司发展的看好。同时，本次非公开发行募集的资金将全部用于全资子公司硅宝新材的投资建设，解决硅宝新材资金需求。

2、公司于2018年11月2日召开第四届董事会第十二次会议、2018年11月19日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。

公司于2019年3月29日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》，确定本次回购的股份将全部用于实施股权激励计划或员工持股计划。

截至2019年5月18日，本次回购股份期限已届满。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,559,600股，占公司总股本的1.08%，最高成交价为6.20元/股，最低成交价为5.86元/股，支付的总金额为21,510,733.96元（不含交易费用）。

公司于2019年6月21日召开第五届董事会第四次会议、2019年7月10日召开公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了公司《2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。确定公司2019年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量合计为355.96万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.08%。其中，首次授予305.96万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.92%，约占授予权益总额的85.95%；预留50.00万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.15%，约占授予权益总额的14.05%。本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格为3.79元/股。首次授予的激励对象总人数为117人，为公司公告本激励计划时在公司（含合并报表子公司）任职的高级管理人员及业务骨干。预留部分激励对象指本激励计划获得股东大会批准时尚未确定但在本激励计划存续期间纳入激励计划的激励对象，由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。

公司于2019年7月19日召开第五届董事会第五次会议审议通过《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意以2019年7月19日为首次授予日，向符合授予条件的117名激励对象授予305.96万股限制性股票。

目前，公司2019年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作尚在办理中。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都硅源科技有限责任公司	原职工代表监事的配偶在关联方担任高管	向关联方采购原材料	原料采购(固化剂等)	市场价	20.29 (平均单价)	491.29	5.93%	1,600	否	电汇、承兑	22.91 元/kg(平均单价)	2019年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
成都硅源科技有限责任公司	原职工代表监事的配偶在关联方担任高管	向关联方销售产品	销售产品	市场价	-	0	0.00%	200	否	电汇、承兑	-	2019年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	491.29	--	1,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2019年3月29日,公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了公司《2019年日常关联交易计划》,公司预计2019年向关联方成都硅源科技有限责任公司采购固化剂等不超过人民币1600万元;全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司预计2019年向关联方成都硅源销售硅烷偶联剂等不超过人民币200万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都硅宝新材料有限公司	2019年03月30日	6,000	2014年08月15日	950	连带责任保证	期限自2018年年度股东大会审议通过之日起至2019年年度股东大会召开之日止	否	否

安徽硅宝有机硅新材料有限公司	2019年03月30日	2,000	2017年12月28日	200	连带责任保证	期限自2018年年度股东大会审议通过之日起至2019年年度股东大会召开之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,150
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				1,150
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.43%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

注：属于环境保护部门公布的重点排污单位，系统已根据名单做好自动控制，强制必填以下内容。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

安徽硅宝有机硅新材料有限公司	危险废弃物 (有机废液、蒸馏残渣、废包装、废防护用品、污泥)	由有资质的单位处理和公司内部危险废物储存	危废临时贮存仓库 1 座	危废临时贮存仓库在公司西北角		《危险废弃物贮存污染控制标准》 GB18597-2001	557.08 吨	675.82 吨	/
----------------	-----------------------------------	----------------------	--------------	----------------	--	---------------------------------	----------	----------	---

防治污染设施的建设和运行情况

废气：安徽硅宝于2017年9月装置一套VOC尾气吸收塔，用于对尾气中的乙二胺、DMF、甲醇、乙醇、氨作二级冷凝分离，部分回收后再进行弱酸性溶液吸收处理。

污水：安徽硅宝于2016年10月份完成雨污分流管网改造，在雨排口安装在线监控系统及感应装置。污水各项指标达标自动排入园区雨水管网；若指标不达标，则自动排入园区污水处理站进行处理。

危险废物：安徽硅宝建造了专用的危险废物贮存仓库，危险废物做好入库台账管理，并及时联系有资质的单位进行处理。

安徽硅宝：环保治理设备VOC处理设备已经通过验收，能够正常运行；公司废水主要为生活污水和VOC处理设备中尾气吸收装置的废液，均自行处理达标后泵入园区污水处理厂。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复	批复时间
1	2000t/a硅烷偶联剂、2000t/a有机硅消泡剂和100t/a电镀添加剂项目	环审字【2009】24号	巢湖市环境保护局	2009.5.12	马环验【2012】13号	2012.4.9
2	1000t/a硅烷偶联剂KH-570装置工艺变更项目	环审字【2011】138号	巢湖市环境保护局	2011.7.22	马环验【2012】13号	2012.4.9
3	年产5000吨硅烷偶联剂改扩建项目	马环审【2013】9号	马鞍山市环境保护局	2013.2.16	马环验【2015】12号	2015.4.7

硅宝新材料已完成一期、二期环评验收。

废水：硅宝科技及硅宝新材料无生产废水。

危险废弃物：硅宝科技及硅宝新材料均建造了专用的危险废物贮存仓库，危险废物做好入库台账管理，并及时联系有资质的单位进行处理。

硅宝科技及硅宝新材料均已取得排污许可证。

安徽硅宝根据当地马鞍山市环保局文件通知目前未要求办理排污许可证，第一、二批印染、医药行业先行申办，预计2020年取得排污许可证。

突发环境事件应急预案

安徽硅宝于2016年8月编制《突发环境事件应急预案》，经马鞍山市环境监察支队登记备案（备案号为340500-2016-014-L）后实施。

环境自行监测方案

硅宝科技环境应急预案于2019年上半年更新并完成备案；

硅宝新材环境应急预案于2019年上半年更新并完成备案；

安徽硅宝每季度委托第三方监测单位对废气进行监测；

安徽硅宝在排污口安装污水在线监控系统在线监测，同时污水处理厂取样监测；

安徽硅宝委托有资质的单位处理危险废物并保留转移联单。

环境自行监测方案

硅宝科技于2019年5月进行年度排污监测，且每季度由成都市高新区组织季度排污监测；

硅宝新材料于2019年5月进行年度排污监测；

安徽硅宝每季度委托第三方监测单位对废气进行监测；

安徽硅宝在雨排口安装污水在线监控系统在线监测，同时污水处理厂取样监测；

安徽硅宝委托有资质的单位处理危险废物并保留转移联单。

其他应当公开的环境信息

1. 硅宝科技及硅宝新材料均将环境信息公示在公告栏内，以便员工知悉；同时每年进行各类环保培训，提升员工安全环保意识；

2. 2019年6月新津县环保局对硅宝新材环保信用评级，为环保良好企业；

3. 2019年6月成都市生态环境局对硅宝科技环保信用评级，为环保良好企业；

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

其他环保相关信息

一直以来，公司十分重视环境保护工作，积极推广清洁生产工艺，节能降耗，持续改进环境污染防治工作。公司于2013年通过了ISO14001环境管理体系国际标准认证，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。

公司在生产过程中严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度。生产过程中会产生少量废气和废渣，并不产生废水，只产生一些生活方面污水。

废气主要为合成、蒸馏工段产生的VOCs。粉尘经布袋除尘器处理和吸收塔吸收处理后排放，VOCs经冷凝、酸性溶液吸收后外排，主要污染物排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）二级标准、《合成革及人造革工业污染物排放标准》

(GB21908-2008)。

污水：污水排放执行污水处理厂允许接入浓度限值，污水处理厂排水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准。

固体废物来源于废原料桶、废包装物、沾有废胶的辅材、蒸馏残渣(液)等，公司将原料包装桶回收利用，回收利用率达到95%以上；剩余固废根据《国家危险废物名录》(环境保护部令 第39号)中有关规定：生产过程中产生的废物必须送由具备相关处理资质单位处理。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	11.75
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	5
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	6.75
三、所获奖项(内容、级别)	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2018年11月2日召开第四届董事会第十二次会议、2018年11月19日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。

公司于2019年3月29日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》，确定本次回购的股份将全部用于实施股权激励计划或员工持股计划。

截至2019年5月18日，本次回购股份期限已届满。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,559,600股，占公司总股本的1.08%，最高成交价为6.20元/股，最低成交价为5.86元/股，支付的总金额为21,510,733.96元（不含交易费用）。

公司于2019年6月21日召开第五届董事会第四次会议、2019年7月10日召开公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了公司《2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。确定公司2019年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量合计为355.96万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.08%。其中，首次授予305.96万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.92%，约占授予权益总额的85.95%；预留50.00万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.15%，约占授予权益总额的14.05%。本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格为3.79元/股。首次授予的激励对象总人数为117人，为公司公告本激励计划时在公司（含合并报表子公司）任职的高级管理人员及业务骨干。预留部分激励对象指本激励计划获得股东大会批准时尚未确定但在本激励计划存续期间纳入激励计划的激励对象，由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。

公司于2019年7月19日召开第五届董事会第五次会议审议通过《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意以2019年7月19日为首次授予日，向符合授予条件的117名激励对象授予305.96万股限制性股票。

目前，公司2019年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作尚在办理中。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,684,655	18.04%				-1,995,000	-1,995,000	57,689,655	17.43%
3、其他内资持股	59,684,655	18.04%				-1,995,000	-1,995,000	57,689,655	17.43%
境内自然人持股	59,684,655	18.04%						57,689,655	17.43%
二、无限售条件股份	271,217,296	81.96%				1,995,000	1,995,000	273,212,296	82.57%
1、人民币普通股	271,217,296	81.96%				1,995,000	1,995,000	273,212,296	82.57%
三、股份总数	330,901,951	100.00%				0	0	330,901,951	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年11月2日召开的第四届董事会第十二次会议及2018年11月19日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》。公司拟使用自有资金以集中竞价以及法律法规许可的其他方式回购公司股份，用于包括但不限于后续员工持股计划或者股权激励计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券或为维护公司价值及股东权益所必需等法律法规允许的其他情形。本次回购股份的总金额不超过人民币 3000 万元（含）且不低于人民币 1500 万元（含），回购股份价格不超过人民币 6.9 元/股（含），本次回购的实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购方案之日起不超过6个月。公司于2018年12月01日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2018-066）。

截至 2019 年 5 月 18 日，本次回购股份期限已届满。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易

方式累计回购公司股份3,559,600股，占公司总股本的1.08%，最高成交价为 6.20元/股，最低成交价为 5.86 元/股，支付的总金额为 21,510,733.96元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王有治	23,876,869			23,876,869	董事限售， 非公开发行限售	非公开发行业解限： 2019年8月12日
杨丽玫	23,078,520			23,078,520	董事限售， 非公开发行限售	非公开发行业解限： 2019年8月12日
李步春	10,320,000	1,995,000		8,325,000	董事限售	不适用
郭斌	112,500			112,500	董事限售	不适用
成都硅宝科技股份有限公司—第1期员工持股计划	1,242,006			1,242,006	非公开发行限售	非公开发行业解限： 2019年8月12日
郭弟民	1,054,760			1,054,760	非公开发行限售	非公开发行业解限： 2019年8月12日
合计	59,684,655	1,995,000	0	57,689,655	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,596	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司	国有法人	17.80%	58,915,416		0	58,915,416		
郭弟民	境内自然人	14.15%	46,810,672		1,054,760	45,755,912	质押	11,520,000
王有治	境内自然人	9.62%	31,835,825		23,876,869	7,958,956		
杨丽玫	境内自然人	9.30%	30,771,360		23,078,520	7,692,840		
蔡显中	境内自然人	3.67%	12,160,000		0	12,160,000		
王有华	境内自然人	3.53%	11,691,300		0	11,691,300		
李步春	境内自然人	3.35%	11,100,000		8,325,000	2,775,000		
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.58%	1,933,500		0	1,933,500		
成都硅宝科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划	境内自然人	0.38%	1,242,006		1,242,006	0		
丁伟	境内自然人	0.36%	1,185,650		0	1,185,650		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人人为一致行动人；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川发展国弘现代服务业投资有限责任公司	58,915,416	人民币普通股	58,915,416					
郭弟民	45,755,912	人民币普通股	45,755,912					
蔡显中	12,160,000	人民币普通股	12,160,000					
王有华	11,691,300	人民币普通股	11,691,300					
王有治	7,958,956	人民币普通股	7,958,956					
杨丽玫	7,692,840	人民币普通股	7,692,840					
李步春	2,775,000	人民币普通股	2,775,000					
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	1,933,500	人民币普通股	1,933,500					
丁伟	1,185,650	人民币普通股	1,185,650					

李宣明	1,077,500	人民币普通股	1,077,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，王有治与其配偶郭斌及岳父郭弟民于 2017 年 4 月 25 日签署了《一致行动协议》，确认三人为一致行动人；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
王有治	董事长、董事	现任	31,835,825			31,835,825			
李步春	副董事长、 董事、总裁	现任	11,100,000			11,100,000			
李铁军	董事	现任	0			0			
宋贵祥	董事	现任	0			0			
杨丽玫	董事	现任	30,771,360			30,771,360			
郭斌	董事	现任	150,000			150,000			
牟文	独立董事	现任	0			0			
邱建	独立董事	现任	0			0			
傅江	独立董事	现任	0			0			
曾志勇	监事会主席	现任	0			0			
姬建新	监事	现任	0			0			
黄孝辉	职工监事	现任	0			0			
王有强	总经理	现任	0			0			
李松	财务总监	现任	0			0			
黄强	副总经理	现任	0			0			
罗晓锋	副总经理	现任	0			0			
李杨	副总经理	离任	0			0			
袁素兰	副总经理	离任	0			0			
吴学智	职工监事	离任	0			0			
合计	--	--	73,857,185	0	0	73,857,185	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

李杨	副总经理	离任	2019 年 01 月 30 日	换届选举
李松	董事会秘书	离任	2019 年 01 月 30 日	换届选举
袁素兰	副总经理	离任	2019 年 01 月 30 日	换届选举
罗晓锋	副总经理	被选举	2019 年 01 月 30 日	换届选举
李松	财务总监	被选举	2019 年 01 月 30 日	换届选举

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	116,298,027.26	143,441,485.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	74,504,108.36	67,445,947.79
应收账款	222,671,889.36	185,043,948.46
应收款项融资		
预付款项	6,173,277.91	5,436,307.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,674,738.76	2,120,272.80
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	138,049,699.06	102,350,890.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,955,747.55	8,258,032.36
流动资产合计	566,327,488.26	514,096,885.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,253,816.74	12,207,164.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	394,385,292.22	373,507,690.30
在建工程	14,218,216.39	36,939,446.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,732,677.88	53,648,636.33
开发支出		
商誉	4,590,474.05	4,590,474.05
长期待摊费用	1,274,159.47	1,481,324.59
递延所得税资产	8,830,427.71	8,519,556.97
其他非流动资产	16,437,617.37	12,188,333.72
非流动资产合计	504,722,681.83	503,082,626.96
资产总计	1,071,050,170.09	1,017,179,512.19
流动负债：		
短期借款	47,950,000.00	47,950,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,571,610.80	25,398,349.66
应付账款	92,896,315.29	84,131,569.57
预收款项	23,547,395.70	16,883,703.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,535,083.74	19,791,020.45
应交税费	8,087,122.84	10,793,993.61
其他应付款	5,433,949.45	2,516,958.14
其中：应付利息	13,205.76	95,844.62
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,500,000.00	19,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	234,521,477.82	226,465,595.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	985,482.88	983,829.88
递延收益	29,084,952.54	28,203,701.10

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,070,435.42	31,187,530.98
负债合计	266,591,913.24	257,653,126.31
所有者权益：		
股本	330,901,951.00	330,901,951.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	49,477,383.51	49,477,383.51
减：库存股	21,520,147.99	21,520,147.99
其他综合收益	176,444.47	173,130.00
专项储备	776,527.90	524,202.01
盈余公积	53,226,057.68	53,226,057.68
一般风险准备		
未分配利润	390,274,368.53	345,613,834.53
归属于母公司所有者权益合计	803,312,585.10	758,396,410.74
少数股东权益	1,145,671.75	1,129,975.14
所有者权益合计	804,458,256.85	759,526,385.88
负债和所有者权益总计	1,071,050,170.09	1,017,179,512.19

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	55,123,803.28	63,269,929.36
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,941,664.82	51,008,060.51
应收账款	126,597,498.87	136,045,436.34
应收款项融资		
预付款项	6,573,673.46	7,406,638.65

其他应收款	7,237,479.13	7,860,733.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,055,128.84	48,766,777.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	608,758.51	
流动资产合计	290,138,006.91	314,357,575.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	322,482,824.46	322,482,824.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,627,619.87	91,139,302.51
在建工程	3,982,301.10	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,461,022.00	21,002,595.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,083.28	43,333.26
递延所得税资产	4,003,779.58	5,580,751.11
其他非流动资产	11,330,031.00	11,144,039.00
非流动资产合计	447,914,661.29	451,392,845.91
资产总计	738,052,668.20	765,750,421.38
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	278,153.90	11,049,899.00
应付账款	23,638,007.48	36,178,340.78
预收款项	11,841,905.31	14,056,998.73
合同负债		
应付职工薪酬	4,231,354.42	14,788,189.58
应交税费	1,203,580.36	6,281,334.93
其他应付款	3,007,180.13	2,012,105.16
其中：应付利息		63,525.18
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,200,181.60	124,366,868.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,217,609.39	13,039,784.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,217,609.39	13,039,784.61
负债合计	98,417,790.99	137,406,652.79
所有者权益：		
股本	330,901,951.00	330,901,951.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	43,081,778.74	43,081,778.74
减：库存股	21,520,147.99	21,520,147.99
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,226,057.68	53,226,057.68
未分配利润	233,945,237.78	222,654,129.16
所有者权益合计	639,634,877.21	628,343,768.59
负债和所有者权益总计	738,052,668.20	765,750,421.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	417,406,772.63	374,179,521.69
其中：营业收入	417,406,772.63	374,179,521.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	369,723,312.75	364,216,335.79
其中：营业成本	291,422,282.27	303,703,146.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,185,019.89	3,941,767.14
销售费用	37,420,441.43	28,708,772.18
管理费用	17,265,646.56	14,314,567.25
研发费用	18,775,366.15	13,243,869.47
财务费用	654,556.45	304,213.38
其中：利息费用	1,492,329.13	1,167,867.17
利息收入	906,011.46	983,353.94

加：其他收益	1,946,268.43	2,811,689.98
投资收益（损失以“-”号填列）	131,118.39	188,789.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,885,223.76	-2,761,691.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,743.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,875,622.94	10,241,717.39
加：营业外收入	2,802,229.03	2,144,256.91
减：营业外支出	56,349.15	19,121.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,621,502.82	12,366,852.84
减：所得税费用	5,945,272.21	2,009,215.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,676,230.61	10,357,637.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,676,230.61	10,357,637.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	44,660,534.00	10,541,794.41
2.少数股东损益	15,696.61	-184,156.78
六、其他综合收益的税后净额	3,314.47	99,150.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,314.47	99,150.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,314.47	99,150.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,314.47	99,150.00
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,679,545.08	10,456,787.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,663,848.47	10,640,944.41
归属于少数股东的综合收益总额	15,696.61	-184,156.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1350	0.0319
（二）稀释每股收益	0.1350	0.0319

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

法定代表人：王有治

主管会计工作负责人：李松

会计机构负责人：杜晓芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	136,936,898.07	233,460,344.04
减：营业成本	94,648,063.02	191,177,259.87
税金及附加	1,170,712.69	1,515,658.91
销售费用	15,102,628.14	16,172,746.63
管理费用	8,211,105.13	8,822,453.43
研发费用	8,109,912.88	8,580,090.10
财务费用	209,752.23	-668,289.79
其中：利息费用	1,025,062.32	
利息收入	852,806.76	711,374.82
加：其他收益	1,540,627.87	1,224,918.04
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,136,001.01	-1,100,501.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	281,636.01	39,743.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,442,988.87	8,024,585.31
加：营业外收入	874,000.00	2,097,338.75
减：营业外支出	48,349.15	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,268,639.72	10,121,924.06
减：所得税费用	1,977,531.10	1,118,645.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,291,108.62	9,003,278.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,291,108.62	9,003,278.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	11,291,108.62	9,003,278.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0341	0.0272
（二）稀释每股收益	0.0341	0.0272

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	225,832,073.49	186,905,079.10
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	560,749.51	49,179.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,669,794.29	7,850,322.24
经营活动现金流入小计	233,062,617.29	194,804,580.62
购买商品、接受劳务支付的现金	147,707,867.87	117,935,029.12
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	48,253,316.50	43,518,669.41
支付的各项税费	25,945,520.66	20,086,917.18
支付其他与经营活动有关的现金	27,746,113.03	21,869,152.86
经营活动现金流出小计	249,652,818.06	203,409,768.57
经营活动产生的现金流量净额	-16,590,200.77	-8,605,187.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,578,307.71	6,220,777.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,578,307.71	6,220,777.79
投资活动产生的现金流量净额	-7,578,307.71	-5,420,777.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,330,507.64	33,873,579.13
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	10,830,507.64	48,873,579.13
筹资活动产生的现金流量净额	-10,830,507.64	-48,873,579.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,429.98	103,857.69
五、现金及现金等价物净增加额	-35,013,446.10	-62,795,687.18
加：期初现金及现金等价物余额	142,601,230.93	136,776,171.05
六、期末现金及现金等价物余额	107,587,784.83	73,980,483.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	112,991,591.79	120,687,599.25

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,682,822.58	6,987,067.95
经营活动现金流入小计	118,674,414.37	127,674,667.20
购买商品、接受劳务支付的现金	65,821,622.02	80,339,946.12
支付给职工以及为职工支付的现金	28,969,042.31	23,132,659.94
支付的各项税费	10,857,925.56	10,436,206.34
支付其他与经营活动有关的现金	16,241,732.99	15,848,698.62
经营活动现金流出小计	121,890,322.88	129,757,511.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,215,908.51	-2,082,843.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,991,149.00	671,924.00
投资支付的现金		1,885,830.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,991,149.00	2,557,754.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,991,149.00	-1,757,754.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,088,587.50	33,106,454.15
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,088,587.50	33,606,454.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,088,587.50	-33,606,454.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,226.27	473.93

五、现金及现金等价物净增加额	-7,305,871.28	-37,446,578.04
加：期初现金及现金等价物余额	62,429,674.56	73,595,485.72
六、期末现金及现金等价物余额	55,123,803.28	36,148,907.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51	21,520,147.99	173,130.00	524,202.01	53,226,057.68		345,613,834.53	758,396,410.74	1,129,975.14	759,526,385.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	330,901,951.00				49,477,383.51	21,520,147.99	173,130.00	524,202.01	53,226,057.68		345,613,834.53	758,396,410.74	1,129,975.14	759,526,385.88
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							3,314.47	252,325.89			44,660,534.00	44,916,174.36	15,696.61	44,931,870.97
(一) 综合收益总额							3,314.47				44,660,534.00	44,663,848.47	15,696.61	44,679,545.08
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							252,325.89				252,325.89		252,325.89	
1. 本期提取							1,144,865.46				1,144,865.46		1,144,865.46	
2. 本期使用							892,539.57				892,539.57		892,539.57	
(六) 其他														
四、本期期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51	21,520,147.99	176,444.47	776,527.90	53,226,057.68		390,274,368.53	803,312,585.10	1,145,671.75	804,458,256.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51			167,407.75	49,879,701.97		316,918,917.51		747,345,361.74	1,117,589.59	748,462,951.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	330,901,951.00				49,477,383.51			167,407.75	49,879,701.97		316,918,917.51		747,345,361.74	1,117,589.59	748,462,951.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						21,520,147.99	173,130.00	356,794.26	3,346,355.71		28,694,917.02		11,051,049.00	12,385.55	11,063,434.55
(一) 综合收益总额							173,130.00				65,131,467.83		65,304,597.83	12,385.55	65,316,983.38
(二) 所有者投入和减少资本						21,520,147.99							-21,520,147.99		-21,520,147.99
1. 所有者投入的普通股						21,520,147.99							-21,520,147.99		-21,520,147.99
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配								3,346,355.71		-36,436,550.81		-33,090,195.10		-33,090,195.10
1. 提取盈余公积								3,346,355.71		-3,346,355.71				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-33,090,195.10		-33,090,195.10		-33,090,195.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							356,794.26					356,794.26		356,794.26
1. 本期提取							2,205,603.94					2,205,603.94		2,205,603.94
2. 本期使用							1,848,809.68					1,848,809.68		1,848,809.68
(六) 其他														
四、本期期末余额	330,901,951.00				49,477,383.51	21,520,147.99	173,130.00	524,202.01	53,226,057.68		345,613,834.53	758,396,410.74	1,129,975.14	759,526,385.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74	21,520,147.99			53,226,057.68	222,654,129.16		628,343,768.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	330,901,951.00				43,081,778.74	21,520,147.99			53,226,057.68	222,654,129.16		628,343,768.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,291,108.62		11,291,108.62
（一）综合收益总额										11,291,108.62		11,291,108.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74	21,520,147.99			53,226,057.68	233,945,237.78		639,634,877.21

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74				49,879,701.97	225,627,122.90		649,490,554.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	330,901,951.00				43,081,778.74				49,879,701.97	225,627,122.90		649,490,554.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,520,147.99			3,346,355.71	-2,972,993.74		-21,146,786.02

(一) 综合收益总额										33,463,557.07		33,463,557.07
(二) 所有者投入和减少资本						21,520,147.99						-21,520,147.99
1. 所有者投入的普通股						21,520,147.99						-21,520,147.99
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,346,355.71	-36,436,550.81		-33,090,195.10
1. 提取盈余公积									3,346,355.71	-3,346,355.71		
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,090,195.10		-33,090,195.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	330,901,951.00				43,081,778.74	21,520,147.99			53,226,057.68	222,654,129.16		628,343,768.59

三、公司基本情况

公司历史沿革：

成都硅宝科技股份有限公司（以下称本公司或公司），原名成都硅宝科技实业有限责任公司（以下简称有限公司）系由王有治、王祖华、郭越等自然人股东共同投资组建的有限责任公司，于1998年10月19日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币50万元。

2000年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由50万股增加至100万股；2002年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由100万股增加至200万股；2003年4月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由200万股增加至400万股；2004年7月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由400万股增加至600万股；2005年6月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由600万股增加至1000万股；2005年11月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由1000万股增加至2000万股。同时经有限公司相关股东会议决议通过，股东分别于2005年6月、2007年5月、2007年12月进行股份转让。公司上述历次股本增加均通过中介机构验资取得验资报告，历次股本增加及股权转让均完成工商变更登记。

2008年4月经有限公司股东会决议通过，将有限公司整体改制为成都硅宝科技股份有限公司，公司根据四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信审[2008]152号”审计报告审计的2008年3月31日净资产6,142.58万元，扣除因折股转增股本应缴纳的450万元个人所得税后的余额56,925,776.09元，按1:0.67折股3800万股，作为成都硅宝科技股份有限公司的股本，每股面值为一元，净资产超过股本部分18,925,776.09元，作为公司资本公积。公司已于2008年6月3日取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照，注册资本人民币3,800万元。

根据公司2009年7月20日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1012号”文核准，于2009年10月13日首次公开发行1,300万股人民币普通股（A股），注册资本变更为5,100万元。

根据公司2010年4月27日召开的2009年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日的总股本5,100万股为基数，用资本公积向全体股东转增股本，全体股东按每10股转增10股，转增后公司总股本为10,200万股，注册资本变更为10,200万元。

根据公司2013年4月27日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2012年末总股本10,200万股为基数，以资本公积按每10股转增6股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为16,320万股，注册资本变更为16,320万元。

根据公司2015年4月24日召开的2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2014年末总股本16,320万股为基数，以资本公积按每10股转增10股向全体股东转增股本，转增后公司总股本为32,640

万股，注册资本变更为32,640万股。

根据公司2015年8月10日召开的2015年第一次临时股东大会决议和于2016年2月24日经中国证券监督管理委员会以《关于核准成都硅宝科技股份有限公司非公开发行A股股票的批复》批准，公司于2016年8月3日非公开发行4,501,951股人民币普通股（A股），注册资本变更为33,090.1951万股。

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于2017年5月24日颁发，统一社会信用代码：91510100713042497M；公司住所：成都高新区新园大道16号；法定代表人：王有治；注册资本：33,090.1951万元。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区新园大道16号。

公司经营范围、主要产品及提供的劳务：

经营范围：生产（工业行业另设分支结构或另择经营场地经营）、销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料（不含危险化学品）、机电设备（不含汽车）、消防器材、安防产品；技术及信息开发、转让、咨询、服务；货物进出口、技术进出口（国家禁止的除外，国家限制的待取得许可后方可经营）；设备安装、工程安装（凭资质许可证经营）；环保工程、防腐保温工程（涉及资质许可证的凭相关资质许可证从事经营）；质检技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2019年8月28日经公司第五届董事会第六次会议批准报出。

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上期相比，公司本期合并范围未发生变化。公司本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权; 或本公司对被投资单位符合下列条件之一的, 均将其纳入合并财务报表范围:

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议, 拥有被投资单位半数以上的表决权;
- 2) 根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策;
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础, 在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制; 合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础, 在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制; 合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础, 在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制; 合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础, 在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的, 按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外

的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产减值

1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（不含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如本金或偿付利息违约或逾期等；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

本公司对应收票据，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。会计处理方法参照本附注五、10“金融工具”。

12、应收账款

（1）坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

（2）坏账准备计提方法

A、单项金额重大的应收款项确认标准和坏账准备计提方法

确认标准	公司将单笔金额为200 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

确定依据：存在客观证据表明发生了减值。

计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

C、按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期以下各项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5.00

1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

公司及下属子(分)公司对纳入合并会计报表范围的公司间的往来款项不计提坏账准备。

(3) 符合下列情况之一者, 确认为坏账:

- ①因债务人破产或死亡, 以其财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的账款;
- ②因债务人逾期未履行其清偿义务, 且具有明显特征表明无法收回的账款。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按应收账款政策执行。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

各类存货取得时均以实际成本入账, 实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用加权平均法计价, 低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

存货盘存制度采用永续盘存制。

期末, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 对可变现净值低于存货成本的差额, 按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备, 计入当期损益。确定可变现净值时, 除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外, 还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定, 为执行确定的销售合同而持有的存货, 其估计售价为合同价格。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1) 分类

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

(2) 计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产和处置组的公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的处置组的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(3) 不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

④母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。公司对子公司的长期股权投资按照初始投资成本计价。追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。

② 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、运输设备和办公设备。固定资产按成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。本公司根据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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5.00%	3.17%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括

工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定资产或投资性房地产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

26、借款费用

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，应当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（3个月）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产入账价值按其取得时的实际价值入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 该无形资产能够带来经济利益；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

31、长期资产减值

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

(1) 计提金融资产减值的依据

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

计提减值准备时，将该金融资产账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低

于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公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；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减

而给予职工的补偿。

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

- 1) 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。
- 2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法：

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时确认：

销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

（1）内销收入确认方法

公司根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

（2）外销出口收入确认方法

根据公司与客户签订的合同或协议的约定，公司在货物已发出，报关出口获得海关签发的报关单，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

提供劳务：在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

使用费用收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

40、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

如果已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（2）所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（3）所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，已减记的金额予以转回。

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因		审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。此次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润不产生影响。		经公司 2019 年 8 月 28 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过。	此项会计政策变更采用追溯调整法，调整事项具体见下表。
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	252,489,896.25	应收票据	67,445,947.79
		应收账款	185,043,948.46
应付票据及应付账款	109,529,919.23	应付票据	25,398,349.66
		应付账款	84,131,569.57

资产减值损失	2,761,691.52	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,761,691.52
--------	--------------	-------------------	---------------

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都硅宝科技股份有限公司	15%
成都硅宝新材料有限公司	15%
成都硅宝防腐科技有限责任公司	15%
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	20%
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	20%
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	15%
成都硅特自动化设备有限公司	20%
江苏硅宝有机硅新材料有限公司	20%

2、税收优惠

2017年12月4日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR201751001195），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，本公司2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年11月7日，公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR201734001476），有效期为三年；经安徽硅宝有机硅新材料有限公司向主管税务机关备案通过，安徽硅宝有机硅新材料有限公司2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

经四川省经济和信息化委员会2015年5月13日颁发的川经信产业函【2015】302号《关于确认成都硅宝新材料有限公司等29户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，全资子公司成都硅宝新材料有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司减按15%的税率征收企业所得税。

经成都市发展和改革委员会2018年5月8日颁发的成发改政务审批函【2018】64号《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》确认通过，公司全资子公司成都硅宝防腐科技有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部税务总局财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期全资子公司成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司、成都硅宝股权投资基金管理有限公司、控股子公司成都硅特自动化设备有限公司和孙公司江苏硅宝有机硅新材料有限公司满足小型微利企业认定标准，其所得税适用20%税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,829.32	217,874.82
银行存款	104,740,457.31	116,550,541.45

其他货币资金	11,474,740.63	26,673,069.46
合计	116,298,027.26	143,441,485.73
其中：存放在境外的款项总额	1,970,951.88	1,978,078.22

其他说明

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金及履约保函。期末货币资金无资金使用受到限制的情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,448,057.06	42,635,373.90
商业承兑票据	32,056,051.30	24,810,573.89
合计	74,504,108.36	67,445,947.79

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	74,504,108.36				74,504,108.36	67,445,947.79				67,445,947.79
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	74,504,108.36				74,504,108.36	67,445,947.79				67,445,947.79
合计	74,504,108.36				74,504,108.36	67,445,947.79				67,445,947.79

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	143,326,694.85	
商业承兑票据	2,521,535.49	

合计	145,848,230.34
----	----------------

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	239,450,350.46	100.00%	16,778,461.10	7.01%	222,671,889.36	200,162,793.64	100.00%	15,118,845.18	7.55%	185,043,948.46
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	239,450,350.46	100.00%	16,778,461.10	7.01%	222,671,889.36	200,162,793.64	100.00%	15,118,845.18	7.55%	185,043,948.46
合计	239,450,350.46	100.00%	16,778,461.10	7.01%	222,671,889.36	200,162,793.64	100.00%	15,118,845.18	7.55%	185,043,948.46

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,223,278.05
1 年以内	206,223,278.05
1 至 2 年	25,036,243.06
2 至 3 年	3,335,870.55
3 年以上	4,854,958.80
3 至 4 年	2,557,443.01
4 至 5 年	1,226,651.18
5 年以上	1,070,864.61
合计	239,450,350.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	15,118,845.18	1,835,411.78		175,795.86	16,778,461.10
合计	15,118,845.18	1,835,411.78		175,795.86	16,778,461.10

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	175,795.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏核新太阳能电力股份有限公司	货款	120,000.00	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
江河创建集团股份有限公司	货款	50,776.01	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
秦皇岛瀚明玻璃技术有限公司	货款	5,019.85	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
合计	--	175,795.86	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为39,064,750.26元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,131,447.20元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,018,794.75	97.50%	5,388,607.24	99.12%
1至2年	111,800.00	1.81%	39,118.74	0.72%
2至3年	34,101.71	0.55%		

3 年以上	8,581.45	0.14%	8,581.45	0.16%
合计	6,173,277.91	--	5,436,307.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄无超过1年且金额重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,254,103.95元，占预付账款期末余额合计数的比例为52.71%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,674,738.76	2,120,272.80
合计	1,674,738.76	2,120,272.80

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,331,192.80	1,685,014.80
未偿还抵债款	1,200,000.00	1,200,000.00
备用金	479,129.68	318,194.97
应收出口退税款		282,344.84
其他	111,616.52	32,106.45
合计	3,121,939.00	3,517,661.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	197,388.26	1,200,000.00		1,397,388.26
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	49,811.98			49,811.98
2019 年 6 月 30 日余额	247,200.24	1,200,000.00		1,447,200.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	884,952.47
1 年以内	884,952.47
1 至 2 年	780,608.73
2 至 3 年	154,377.80
3 年以上	1,302,000.00
3 至 4 年	47,000.00
5 年以上	1,255,000.00
合计	3,121,939.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,397,388.26	49,811.98		1,447,200.24
合计	1,397,388.26	49,811.98		1,447,200.24

本期计提坏账准备金额49,811.98元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都锦都置业有限公司	未偿还抵债款	1,200,000.00	5 年以上	38.44%	1,200,000.00
中国石化集团茂名石油化工有限公司	保证金	215,000.00	1-2 年	6.89%	21,500.00
中国建筑一局（集团）有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	6.41%	20,000.00
湖北省公共资源交易中心	保证金	120,000.00	1 年内	3.84%	6,000.00
东莞南玻工程玻璃有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	3.20%	30,000.00
合计	--	1,835,000.00	--	58.78%	1,277,500.00

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,364,068.69	38,836.39	64,325,232.30	38,557,288.16	38,836.39	38,518,451.77
在产品	9,788,066.66		9,788,066.66	7,947,792.08		7,947,792.08
库存商品	55,759,172.11	125,118.68	55,634,053.43	49,850,218.89	125,118.68	49,725,100.21
包装物	5,116,924.11	2,174.42	5,114,749.69	4,059,417.48	2,174.42	4,057,243.06
低值易耗品	2,789,330.14		2,789,330.14	1,850,881.03		1,850,881.03
自制半成品				50,123.69		50,123.69
工程施工	398,266.84		398,266.84	201,298.82		201,298.82
合计	138,215,828.55	166,129.49	138,049,699.06	102,517,020.15	166,129.49	102,350,890.66

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,836.39					38,836.39
库存商品	125,118.68					125,118.68
包装物	2,174.42					2,174.42
合计	166,129.49					166,129.49

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	180,764.81	321,258.78
留抵及待抵扣增值税	6,774,982.74	7,936,773.58
合计	6,955,747.55	8,258,032.36

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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			
一、合营企业												
杭州硅和股权投资合伙企业(有限合伙)	12,207,164.37			46,652.37							12,253,816.74	
小计	12,207,164.37			46,652.37							12,253,816.74	
二、联营企业												
合计	12,207,164.37			46,652.37							12,253,816.74	

其他说明

公司对杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称合伙企业）投资系2015年公司全资子公司成都硅宝股权投资基金管理有限公司按照与钛和资本管理有限公司（普通合伙人）以及其他合伙人签订的合伙协议成立的合伙企业，其中成都硅宝股权投资基金管理有限公司对合伙企业出资675万元，持有其15%的股权。2017年根据约定，公司增资675万元，合计出资1,350万元，持有其15%的股权。

根据合伙协议约定，合伙企业组建投资决策委员会，对合伙企业战略发展规划、所有项目投资、资本运作及退出变现等重大事项进行可行性研究并作出决策；该投资决策委员会由六名委员组成，其中成都硅宝股权投资基金管理有限公司委派3名，公司对该项投资确定为对合营企业的投资。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	394,385,292.22	373,507,690.30
合计	394,385,292.22	373,507,690.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	交通运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	313,840,604.65	183,643,214.62	7,102,487.65	6,097,849.04	510,684,155.96
2.本期增加金额	77,462.45	35,112,158.61	311,739.33	29,109.58	35,530,469.97
(1) 购置	77,462.45	3,994,751.79	311,739.33	29,109.58	4,413,063.15
(2) 在建工程转入		31,117,406.82			31,117,406.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	313,918,067.10	218,755,373.23	7,414,226.98	6,126,958.62	546,214,625.93
二、累计折旧					
1.期初余额	38,371,399.99	88,405,870.57	5,578,509.53	4,820,685.57	137,176,465.66
2.本期增加金额	4,964,569.17	9,213,571.67	285,745.33	188,981.88	14,652,868.05
(1) 计提	4,964,569.17	9,213,571.67	285,745.33	188,981.88	14,652,868.05
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	43,335,969.16	97,619,442.24	5,864,254.86	5,009,667.45	151,829,333.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	270,582,097.94	121,135,930.99	1,549,972.12	1,117,291.17	394,385,292.22
2.期初账面价值	275,469,204.66	95,237,344.05	1,523,978.12	1,277,163.47	373,507,690.30

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	210,671,503.75	尚在办理产权证过程中

合计	210,671,503.75	
----	----------------	--

其他说明

期末固定资产中有原值898.91万元，净值为654.38万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行795.00万元银行借款提供担保；期末固定资产中有原值847.74万元，净值为669.09万元的房屋抵押给成都农商银行高新支行，为公司在成都农商银行高新支行3,000.00万元银行借款提供抵押担保。

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,218,216.39	36,939,446.63
合计	14,218,216.39	36,939,446.63

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、5万吨/年有机硅材料生产基地	8,686,889.84		8,686,889.84	36,038,824.88		36,038,824.88
2、聚氨酯生产线	3,974,400.00		3,974,400.00			
3、车间自动化改造	1,114,662.87		1,114,662.87	349,366.58		349,366.58
4、其他零星工程	442,263.68		442,263.68	140,534.39		140,534.39
5、包装车间改造工程				410,720.78		410,720.78
合计	14,218,216.39		14,218,216.39	36,939,446.63		36,939,446.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1、5万吨/年有机硅材料生产基地		36,038,824.88	2,990,012.89	30,341,947.93		8,686,889.84						自筹+募集
合计		36,038,824.88	2,990,012.89	30,341,947.93		8,686,889.84	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	信息化平台建设	设计核心包软件	办公软件	专利技术	合计
一、账面原值									
1.期初余额	52,140,633.52			125,000.00	205,956.56	34,070.85	422,293.10	9,000,000.00	61,927,954.03
2.本期增加金额							112,068.97		112,068.97
(1) 购置							112,068.97		112,068.97
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	52,140,633.52			125,000.00	205,956.56	34,070.85	534,362.07	9,000,000.00	62,040,023.00
二、累计摊销									
1.期初余额	7,817,167.91			125,000.00	205,956.56	34,070.85	22,122.38	75,000.00	8,279,317.70
2.本期增加金额	532,349.86						45,677.56	450,000.00	1,028,027.42
(1) 计提	532,349.86						45,677.56	450,000.00	1,028,027.42
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	8,349,517.77			125,000.00	205,956.56	34,070.85	67,799.94	525,000.00	9,307,345.12
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	43,791,115.75						466,562.13	8,475,000.00	52,732,677.88
2.期初账面价值	44,323,465.61						400,170.72	8,925,000.00	53,648,636.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

其他说明：

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况；

1、期末无形资产中有原值200.95万元，净值168.46万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的795.00万元借款提供抵押。

2、期末无形资产中有原值3,473.75万元，净值3,058.70万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的950.00万元借款提供抵押担保。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	4,590,474.05					4,590,474.05
合计	4,590,474.05					4,590,474.05

其他说明

商誉系公司2012年收购安徽硅宝有机硅新材料有限公司60.00%股权时形成，该项交易属于非同一控制下企业合并。合并成本为人民币36,956,994.46元，与被合并公司合并日净资产的差异4,590,474.05元确认为商誉。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及改造费用	104,563.46		55,416.00		49,147.46
工程压力测试检测费	65,277.66		65,277.66		
厂区绿化建设	1,311,483.47		86,471.46		1,225,012.01
合计	1,481,324.59		207,165.12		1,274,159.47

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	16,778,461.10	2,544,118.99	15,118,845.18	2,288,229.50
其他应收款坏账准备	1,447,200.24	217,193.78	1,397,388.26	210,133.47
存货跌价准备	166,129.49	24,919.43	166,129.49	24,919.43
未付职工薪酬	16,680,393.78	2,503,059.07	17,433,142.74	2,644,971.41
政府补助	22,516,194.51	3,377,429.18	21,252,292.24	3,187,843.84
未弥补亏损	79,424.15	15,884.83	79,424.15	15,884.83
预计负债	985,482.88	147,822.43	983,829.88	147,574.49
合计	58,653,286.15	8,830,427.71	56,431,051.94	8,519,556.97

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,830,427.71		

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,227,186.37	7,608,066.72
预付土地款		20,000.00
预付购房款	9,210,431.00	4,560,267.00
合计	16,437,617.37	12,188,333.72

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,950,000.00	37,950,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	47,950,000.00	47,950,000.00

短期借款分类的说明:

- 1、短期借款中资产抵押情况详见本附注“七、9”固定资产抵押注释及“七、11”无形资产抵押注释。
- 2、期末无逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,571,610.80	25,398,349.66
合计	28,571,610.80	25,398,349.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,870,490.87	79,629,865.06
1-2 年	2,043,337.20	1,578,687.73
2-3 年	1,056,750.86	2,175,110.73
3 年以上	925,736.36	747,906.05
合计	92,896,315.29	84,131,569.57

其他说明:

无账龄超过1年且金额重要的应付账款

19、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,463,761.92	16,354,830.95
1-2 年	881,641.45	387,881.34
2-3 年	146,594.28	139,148.61

3 年以上	55,398.05	1,843.00
合计	23,547,395.70	16,883,703.90

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,791,020.45	46,750,647.28	48,133,229.82	18,408,437.91
二、离职后福利-设定提存计划		2,686,582.98	2,559,937.15	126,645.83
合计	19,791,020.45	49,437,230.26	50,693,166.97	18,535,083.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,422,026.35	41,707,327.23	43,174,260.50	17,955,093.08
2、职工福利费		1,596,043.68	1,596,043.68	
3、社会保险费		1,274,971.90	1,214,985.40	59,986.50
其中：医疗保险费		994,500.32	942,552.05	45,776.25
工伤保险费		76,416.65	74,642.14	1,774.51
生育保险费		116,973.24	110,709.52	6,263.72
其他保险		87,081.69	87,081.69	6,172.02
4、住房公积金	181,128.00	1,314,287.00	1,316,019.00	179,396.00
5、工会经费和职工教育经费	187,866.10	858,017.47	831,921.24	213,962.33
合计	19,791,020.45	46,750,647.28	48,133,229.82	18,408,437.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,597,888.27	2,475,979.36	121,908.91
2、失业保险费		88,694.71	83,957.79	4,736.92
合计		2,686,582.98	2,559,937.15	126,645.83

其他说明：

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,294,598.25	4,359,333.65
企业所得税	4,153,815.63	5,646,405.26
个人所得税	49,069.10	113,271.90
城市维护建设税	236,285.32	290,210.17
房产税	53,742.98	49,879.92
土地使用税	40,086.58	50,100.04
教育费附加	122,803.44	130,283.44
地方教育费附加	76,777.50	80,827.79
印花税	54,831.76	68,206.04
水利基金	5,112.28	5,475.40
合计	8,087,122.84	10,793,993.61

其他说明：

税务机关尚未对本公司各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,205.76	95,844.62
其他应付款	5,420,743.69	2,421,113.52
合计	5,433,949.45	2,516,958.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		27,708.33
短期借款应付利息	13,205.76	68,136.29
合计	13,205.76	95,844.62

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,314,143.92	249,354.02
预提费用		2,171,759.50
其他	2,106,599.77	
合计	5,420,743.69	2,421,113.52

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,500,000.00	19,000,000.00
合计	9,500,000.00	19,000,000.00

其他说明：

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：长期借款中资产抵押情况详见本附注“七、11”无形资产抵押注释。

注2：公司于2014年与中国建设银行股份有限公司成都第八支行签订担保合同，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司向中国建设银行股份有限公司成都第八支行申请最高不超过人民币贰亿元的综合授信提供连带责任保证担保，担保期限为自2014年8月15日起至债务履行期限届满之日后两年止；成都硅宝新材料有限公司将根据实际资金需求，在授信额度内与银行签订借款协议。截止至2019年6月30日，成都硅宝新材料有限公司剩余借款950.00万元未归还，应于2019年7月归还剩余借款，已重分类至一年内到期的其他非流动负债。

注3：保证借款200.00万元，系由马鞍山江东金融控股有限公司委托徽商银行和县支行提供的借款期间为2017年12月28日至2020年12月28日的保证借款，用于全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司“铸

造产业中硅烷偶联剂的研发”项目。

(2) 期末无逾期未偿还的长期借款

25、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
工程质量保证预提费用	985,482.88	983,829.88	
合计	985,482.88	983,829.88	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,203,701.10	1,770,000.00	888,748.56	29,084,952.54	
合计	28,203,701.10	1,770,000.00	888,748.56	29,084,952.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿款	2,663,058.74			77,747.48			2,585,311.26	与资产相关
3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	2,521,222.11			308,597.73			2,212,624.38	与资产相关
机场道桥用耐候密封材料项目款	683,332.79			50,000.04			633,332.75	与资产相关
5000吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款	633,003.76			80,830.01			552,173.75	与资产相关
门窗胶生产线装备智能化改造项目	237,500.00			25,000.00			212,500.00	与资产相关
成果转化项目	420,213.48			66,068.40			354,145.08	与资产相关
年产2000吨新型绿色硅烷偶联剂项目	181,860.00			12,990.00			168,870.00	与资产相关

建筑工业化用密封胶材料产业化项目	11,700,000.00			97,500.00			11,602,500.00	与资产相关
脱硫脱硝工程用密封胶材料产业化技改项目	671,640.12			55,969.92			615,670.20	与资产相关
KH-550 新建和 KH-602、KH-570 扩建	146,070.10			2,704.98			143,365.12	与资产相关
新型有机硅热塑性弹性体控制合成关键技术	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
灯具用快固型双组份有机硅密封胶	500,000.00						500,000.00	与收益相关
新型结构有机硅材料的设计、开发及应用（青年基金）	100,000.00						100,000.00	与收益相关
十三五项目	1,585,000.00	1,770,000.00					3,355,000.00	与收益相关
硅橡胶替代石油基合成橡胶的研究与应用（省院省校重点）	300,000.00					100,000.00	200,000.00	与收益相关
石墨烯/硅橡胶导热复合材料关键技术及产业化	600,000.00						600,000.00	与收益相关
高安全、高比能动力锂离子电池关键材料	1,800,000.00						1,800,000.00	与收益相关
高性能室温固化硅橡胶的开发及产业化关键技术的成果转化	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
高性能有机硅密封胶智能化生产线建设项目	1,360,800.00			11,340.00			1,349,460.00	与资产相关
一种汽车灯用单组分脱醇型硅酮密封胶及其制备方法专利组合转化项目	100,000.00						100,000.00	与收益相关
合计	28,203,701.10	1,770,000.00		788,748.56		100,000.00	29,084,952.54	

其他说明：

政府补助期末余额系：

（1）根据成都高新区建设用地统一征用开发办公室对公司拆迁补偿事宜的协议，公司收到拆迁补偿款后的摊余金额258.53万元；

(2) 根据成都高新区经贸发展局成高经发【2012】81号文关于下达四川省2012年第一批战略性新兴产业发展资金的通知，公司合计收到成都高新区经贸发展局拨入的3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目资金1,020.00万元。根据四川省经济和信息化委员会川经信新兴函【2014】632号关文关于印发第四批省级战略性新兴产业发展专项（促进）资金支持项目竣工验收合格名单的通知，公司3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目于2014年7月完成项目验收，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销30.86万元计入其他收益；

(3) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财企【2014】117号文关于拨付2014年成都市中小（微型）企业发展成长工程项目补助的通知，2014年收到成都市财政局拨入的机场道桥用耐候密封材料项目款100.00万元。全资子公司成都硅宝新材料有限公司“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”设备已经使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销5.00万元计入其他收益；

(4) 根据成都高新区管委会成高管发【2014】16号文关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知以及公司申报材料，收到成都经贸发展局拨入5000吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款合计180.58万元，项目已于2013年完成，公司根据项目资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销8.08万元计入其他收益；

(5) 根据成都高新区管委会成高管发【2014】16号文关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策》的通知以及公司门窗胶生产线装备智能化改造项目申报材料，收到成都经贸发展局拨入的项目补助款50.00万元，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销2.50万元计入其他收益；

(6) 根据成都市财政局成财建【2014】158号文关于下达2014年省级财政产业技术成果产业化专项资金的通知，2014年收到成都市财政局拨入的成果转化项目资金77.5万元，2015年收到项目款22.5万元，合计项目收款100.00万元。截止报告日，“5万吨/年有机硅材料生产基地项目”厂房及设备已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销6.61万元计入其他收益；

(7) 根据和县财政国库支付中心（财政局）拨付文件通知，2014年收到年产2000吨新型绿色硅烷偶联剂项目款25.98万元，截止报告日，2000吨新型绿色硅烷偶联剂工程已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销1.30万元计入其他收益；

(8) 根据成都市财政局，成都市经济和信息化委员会成财企【2015】126号关于下达2015年第一批省级战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金和项目计划的通知，2015年收到“建筑工业化用密封材料产业化项目”重点产品规模化项目款654.00万元，2017年公司收到第二次拨款516.00万元，合计收到项目款项1,170.00万元。项目设备已于2019年5月投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销9.75万元计入其他收益；

(9) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会给予的2015年企业技术改造项目固定资产投资补助资金，2015年收到“脱硫脱硝工程用密封材料产业化技改项目”补助款111.94万元，项目已完工，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销5.60万元计入其他收益；

(10) 根据马鞍山市科学技术局、马鞍山市发展和改革委员会、马鞍山市经济和信息化委员会、马鞍山市财政局马科[2014]12号文件关于印发《促进工业经济倍增的开具政策》、关于下达2014年度产业扶持政策兑现资金（指标）的通知，马财[2015]348号关于印发促进工业经济倍增的企业转型升级政策的通知，2015年收到和县财政国库支付中心KH-550新建和KH-602、KH-570扩建项目补助16.23万元，截止报告日，2000吨新型绿色硅烷偶联剂工程已投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销0.27万元计入其他收益；

(11) 2016年6月24日公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨付的新型有机硅热塑性弹性体控制合成关键技术补助款100万元，截止报告日，该项目已完工，在验收中；

(12) 2016年12月13日公司收到成都高新区技术产业开发区科技局拨付的灯具用快固型双组份有机硅密封胶项目补助款50万元，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(13) 2017年3月公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨付的10万元青年基金用于“新型结构有机硅材料的设计、开发及应用”项目，项目期间为2016年12月至2019年11月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(14) 根据科学技术部高技术研究中心（国高发计字【2017】35号“关于国家重点研究计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项2017年度项目立项的通知”，公司2017年合计收到项目经费403万，并按协议约定累计支付合作单位318万元，2018年收到项目经费350万元，依据协议约定累计支付合作单位276.50万元，本期收到该项目经费177万元，共剩余158.50万元为公司承接高性能有机硅橡胶复合弹性体的制备技术及产业化示范项目经费。项目期间为2017年7月至2021年6月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(15) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年收到成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局拨付的“硅橡胶替代石油基合成橡胶的研究与应用（省院省校重点）”项目经费30万元，本期依据协议约定支付合作单位10万元，剩余20万元为公司项目经费，项目期间为2017年3月至2019年3月，截止报告日，该项目已完工，在验收中；

(16) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年收到成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局拨付的“石墨烯/硅橡胶导热复合材料关键技术及产业化”项目资金100万元，2018年根据协议约定，向合作单位支付项目专项经费（石墨烯、硅橡胶导热）40万元，剩余60万元为公司项目经费，项目期间为2017年1月至2018年12月，截止报告日，该项目已完工，在验收中；

(17) 根据成科技【2017】26号文件，公司2017年收到政府拨付的“高安全、高比能动力锂离子电池关键材料”项目资金400万元，2018年根据合作协议约定，向合作单位合计支付220万元项目经费，剩余180万元为公司项目经费，项目期间为2017年10月至 2020年9月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(18) 根据川财教【2017】34号文件，公司2017年收到政府拨付“高性能室温固化硅橡胶的开发及产业化关键技术的成果转化（重大项目）”项目资金100万元，项目期间为2017年1月至 2019年12月，截止报告日，该项目尚未完工验收；

(19) 根据新经科专资发【2018】38号文件，公司2018年收到政府拨付“高性能有机硅密封胶智能化生产线建设项目”项目资金136.08万元，项目设备已于2019年5月投入使用，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本期合计摊销1.13万元计入其他收益；

(20) 根据《成都市财政局关于下达2017年度第二批省级知识产权专项资金预算的通知》（成财教（2017）170号），公司2018年3月收到成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局拨付的“一种汽车灯用单组分脱醇型硅酮密封胶及其制备方法专利组合转化项目”项目资金10万元。截止报告日，该项目已完工，在验收中。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	330,901,951.00						330,901,951.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	49,170,395.59			49,170,395.59
其他资本公积	306,987.92			306,987.92
其中：股份支付-股票期权				
可供出售金融资产的公允价值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入	306,987.92			306,987.92

合计	49,477,383.51			49,477,383.51
----	---------------	--	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	21,520,147.99			21,520,147.99
合计	21,520,147.99			21,520,147.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	173,130.00	3,314.47				3,314.47	176,444.47
外币财务报表折算差额	173,130.00	3,314.47				3,314.47	
其他综合收益合计	173,130.00	3,314.47				3,314.47	176,444.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	524,202.01	1,144,865.46	892,539.57	776,527.90
合计	524,202.01	1,144,865.46	892,539.57	776,527.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费系公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司按规定标准提取的用于完善和改进安全生产条件的资金。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,226,057.68			53,226,057.68
合计	53,226,057.68			53,226,057.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	345,613,834.53	316,918,917.51
调整后期初未分配利润	345,613,834.53	316,918,917.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,660,534.00	10,541,794.41
应付普通股股利		33,090,195.10
期末未分配利润	390,274,368.53	294,370,516.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,310,945.15	290,996,810.82	372,694,070.33	302,706,893.61
其他业务	1,095,827.48	425,471.45	1,485,451.36	996,252.76
合计	417,406,772.63	291,422,282.27	374,179,521.69	303,703,146.37

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	924,360.02	844,712.53

教育费附加	479,365.26	393,099.30
房产税	1,437,966.21	1,435,033.14
土地使用税	708,894.73	718,972.22
车船使用税	22,860.00	9,750.00
印花税	280,449.26	266,739.80
地方教育费附加	298,313.41	242,807.38
水利基金	32,722.45	28,862.57
环境保护税	88.55	1,790.20
合计	4,185,019.89	3,941,767.14

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	14,953,721.54	11,411,508.05
差旅费	2,100,778.71	2,012,693.18
宣传费	3,239,750.41	2,134,815.25
办公费	218,755.32	339,872.07
汽车费	253,571.68	201,018.99
招待费	636,651.17	949,047.35
运费	11,997,650.41	7,372,055.62
折旧费	257,874.00	330,883.62
服务费	1,558,023.14	1,559,583.26
房租水电费	768,609.33	1,213,686.69
会务费	75,466.58	100,575.98
其他	1,359,589.14	1,083,032.12
合计	37,420,441.43	28,708,772.18

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	10,797,871.98	7,766,925.80
差旅费	227,321.86	388,008.79

办公费	171,832.07	307,183.04
折旧费	1,436,092.60	1,554,590.25
招待费	235,550.29	318,531.04
无形资产摊销	1,011,179.79	514,639.50
汽车费	295,763.38	235,895.90
董事会费用	1,224,259.86	1,152,147.01
保安服务费	175,215.28	244,756.10
其他	1,690,559.45	1,831,889.82
合计	17,265,646.56	14,314,567.25

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	6,585,759.07	3,016,692.69
研发人员工资及福利	8,439,461.55	6,074,218.22
折旧费	1,338,152.39	1,272,164.21
动力费	416,739.00	378,127.76
评审费	17,309.43	36,519.37
专利	152,191.02	98,172.00
测试仪器费	15,163.84	87,100.33
检测费	251,289.38	111,018.20
无形资产	16,847.63	13,687.38
专项应付款	305,290.17	598,503.84
委托外部研发费	727,087.38	830,686.23
其他	510,075.29	726,979.24
合计	18,775,366.15	13,243,869.47

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用：		
利息支出	1,492,329.13	1,167,867.17

减：利息收入	906,011.46	983,353.94
其他	97,844.20	86,146.03
汇兑损失	21,213.27	47,816.75
减：汇兑收益	50,818.69	14,262.63
合计	654,556.45	304,213.38

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目		99,764.40
政府拆迁补偿款	77,747.48	77,747.48
3 万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	308,597.73	558,926.10
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目升级改造项目款	80,830.01	99,280.08
门窗胶生产线装备智能化改造项目	25,000.00	24,999.98
机场道桥用耐候密封材料项目款	50,000.04	100,000.20
成果转化项目	66,068.40	132,136.80
脱硫脱硝工程用密封材料产业化技改项目	55,969.92	111,939.96
年产 2000 吨新型绿色硅烷偶联剂项目	12,990.00	12,990.00
KH-550 新建和 KH-602、KH-570 扩建	2,704.98	2,704.98
建筑工业化用密封材料产业化项目	97,500.00	1,170,000.00
产品创新补贴	1,000,000.00	350,000.00
高性能有机硅密封胶智能化生产线建设项目	11,340.00	
环保奖励	100,000.00	
其他补贴	57,519.87	
认证补贴		44,200.00
专利补贴		27,000.00
合计	1,946,268.43	2,811,689.98

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	131,118.39	188,789.15
合计	131,118.39	188,789.15

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,885,223.76	-2,761,691.52
合计	-1,885,223.76	-2,761,691.52

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计		42,643.32
其中：固定资产处置利得		42,643.32
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计		2,899.44
其中：固定资产处置损失		2,899.44
无形资产处置损失		
合计		39,743.88

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,575,598.09	2,139,739.80	2,575,598.09
其他	226,630.94	4,517.11	226,630.94
合计	2,802,229.03	2,144,256.91	2,802,229.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
收高新区科技 保险补贴	成都高新技术产业开 发区财政金融局	补助	因从事国家鼓励和 扶持特定行业、产	否	否	15,900.00		与收益相关

			业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
创新环境提升计划资金	成都高新技术产业开发区经济与安全监督局/成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	162,900.00		与收益相关
检测认证补贴	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	465,200.00		与收益相关
贷款利息补贴	成都高新技术产业开发区经济安全生产局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	220,000.00		与收益相关
2018 年总部经济扶持资金	新津县商务和投资促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,669,212.45		与收益相关
产品出口认证补贴	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	28,000.00		与收益相关
稳岗、社保、用工补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,674.30	139,739.80	与收益相关
其他补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,711.34		与收益相关
优秀企业补贴	成都高新技术产业开发区党群工作部	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000,000.00	与收益相关

其他说明:

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000.00	5,000.00	1,000.00
其他	55,349.15	14,121.46	55,349.15
合计	56,349.15	19,121.46	56,349.15

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,256,142.95	1,327,978.49
递延所得税费用	-310,870.74	681,236.72
合计	5,945,272.21	2,009,215.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	50,621,502.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,593,225.42
子公司适用不同税率的影响	-82,032.55
调整以前期间所得税的影响	-240,087.96
政府补助的影响	60,914.66
其他	-1,386,747.36
所得税费用	5,945,272.21

其他说明

47、其他综合收益

详见附注 30。

48、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	5,447,191.03	6,160,939.80
利息收入	906,011.46	983,353.94
其他	316,591.80	706,028.50
合计	6,669,794.29	7,850,322.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	10,958,757.88	6,536,313.31
差旅费	3,519,690.56	2,400,701.97
办公费	374,637.17	647,055.11
宣传费	1,838,230.91	1,989,453.65
技术研发费	1,949,357.67	2,604,628.02
招待费	1,354,971.08	1,267,578.39
会务费	114,370.12	126,407.22
车辆费	808,625.72	436,914.89
服务费	2,167,316.42	1,860,166.38
房租水电费	1,287,573.11	1,050,707.99
董事会费用	936,120.04	640,995.53
其他	2,436,462.35	2,308,230.40
合计	27,746,113.03	21,869,152.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	44,676,230.61	10,357,637.63
加：资产减值准备	1,885,223.76	2,761,691.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,652,868.05	14,158,934.94
无形资产摊销	1,028,027.42	528,326.88
长期待摊费用摊销	207,165.12	523,072.86
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）		-42,643.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,899.44
财务费用（收益以“-”号填列）	1,330,507.64	767,124.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,118.39	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-310,870.74	681,236.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,698,808.40	-53,206,491.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,600,020.17	-24,348,771.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,370,594.33	39,211,793.61
经营活动产生的现金流量净额	-16,590,200.77	-8,605,187.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	107,587,784.83	73,980,483.87
减：现金的期初余额	142,601,230.93	136,776,171.05
现金及现金等价物净增加额	-35,013,446.10	-62,795,687.18

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,587,784.83	142,601,230.93
其中：库存现金	82,829.32	217,874.82
可随时用于支付的银行存款	104,740,457.31	116,550,541.45
可随时用于支付的其他货币资金	2,764,498.20	25,832,814.66
三、期末现金及现金等价物余额	107,587,784.83	142,601,230.93

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,234,747.32	期末固定资产中有原值 898.91 万元，净值为 654.38 万元的房屋抵押给中国建设银行和县支行，为公司全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行 795.00 万元银行借款提供担保；期末固定资产中有原值 847.74 万元，净值为 669.09 万元的房屋抵押给成都农商银行高新支行，为公司在成都农商银行高新支行 3,000.00 万元银行借款提供抵押担保。
无形资产	32,271,655.88	期末无形资产中有原值 200.95 万元，净值 168.46 万元的土地使用权抵押给中国建设银行和县支行，为全资子公司安徽硅宝有机硅新材料有限公司在中国建设银行和县支行的 795.00 万元借款提供抵押；期末无形资产中有原值 3,473.75 万元，净值 3,058.70 万元的土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司成都第八支行，为全资子公司成都硅宝新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司成都第八支行的 950.00 万元借款提供抵押担保。
合计	45,506,403.20	--

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	286,696.42	6.8747	1,970,951.88
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	274,911.24	6.8747	1,889,932.33
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	16,402.05	6.8747	112,759.18
欧元			
港币			

其他说明：

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	安徽	安徽	化工产品生产、销售等	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都硅宝新材料有限公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
成都硅特自动化设备有限公司	成都	成都	化工专用设备生产、销售等	83.00%		设立取得
江苏硅宝有机硅新材料有限公司	南京市	南京市	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	成都	成都	受托管理股权投资企业	100.00%		设立取得
成都硅宝防腐科技有限责任公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	成都	成都	化工产品生产、销售等	100.00%		设立取得
GUIBAO USA INC	美国	美国、芝加哥	有机硅室温胶产品的批发、零售等	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都硅特自动化设备有限公司	17.00%	15,696.61		1,145,671.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都硅特自动化设备有限公司	14,388,862.18	383,195.77	14,772,057.95	8,032,812.46		8,032,812.46	17,686,184.43	498,831.34	18,185,015.77	11,538,103.30		11,538,103.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都硅特自动化设备有限公司	9,880,914.04	92,333.02	92,333.02	-1,998,464.12	8,772,145.08	-1,083,275.18	-1,083,275.18	652,606.70

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	股权投资及股权投资管理及咨询	15.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	13,692,271.60	13,381,255.83
非流动资产	64,999,839.91	64,999,839.91
资产合计	78,692,111.51	78,381,095.74
归属于母公司股东权益	78,692,111.51	78,381,095.74
按持股比例计算的净资产份额	12,210,844.89	12,207,164.37
对合营企业权益投资的账面价值	12,210,844.89	12,207,164.37

净利润	311,015.77	125,908.19
综合收益总额	311,015.77	125,908.19

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项、银行理财产品等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司购买的银行理财产品主要是购买的国有和其它大中型银行发行的保本型短期理财产品，不存在重大的信用风险。

公司应收账款前五名金额合计39,064,750.26元，占期末应收账款余额的16.31%，系公司长期合作的客户，合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与

金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

3、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2019年6月30日公司银行借款余额为59,450,000.00元。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2019年6月30日外币货币性资产折算人民币余额3,860,884.21元，由于外币货币性资产余额占总资产的比例较低，汇率的变动不会对公司造成较大风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司及实际控制人。公司自然人股东王有治、郭弟民、郭斌于2017年4月25日签订了《一致行动人协议》，一致行动人在下列事项中保持一致：公司股东大会的召集权、投票权、提案权的行使；董事、监事候选人的委派、选举和更换；退出或加入一致行动人协议；一致行动人协议的变更或终止以及各方认为应该作为一致行动事项的其他事项。截止2019年6月30日，一致行动人合计持有公司78,867,812.00股，占公司总股本的23.83%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州硅和股权投资合伙企业（有限合伙）	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都硅源科技有限责任公司	原公司职工监事直系亲属担任高管的企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都硅源科技有限责任公司	原料采购	4,912,943.61		否	6,406,794.71

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都硅源科技有限责任公司	销售商品		163,247.86

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
成都硅源科技有限责任公司	应付账款	0.00	4,952,933.75

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，公司无需披露的重大承诺事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要从事化工产品及设备的生产、销售，不存在不同经济特征的多种经营，主营业务所处的区域主要在中国境内，所处的政治、经济环境相似，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。公司按产品类别分类的主营业务收入及主营业务成本详见本附注“七、34”。

2、其他

公司于2018年11月2日召开第四届董事会第十二次会议、2018年11月19日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。

公司于2019年3月29日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整回购公司股份有关事项的议案》，确定本次回购的股份将全部用于实施股权激励计划或员工持股计划。

截至2019年5月18日，本次回购股份期限已届满。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,559,600股，占公司总股本的1.08%，最高成交价为6.20元/股，最低成交价为5.86元/股，支付的总金额为21,510,733.96元（不含交易费用）。

公司于2019年6月21日召开第五届董事会第四次会议、2019年7月10日召开公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了公司《2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案。确定公司2019年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量合计为355.96万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.08%。其中，首次授予305.96万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.92%，约占授予权益总额的85.95%；预留50.00万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额的0.15%，约占授予权益总额的14.05%。本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格为3.79元/股。首次授予的激励对象总人数为117人，为公司公告本激励计划时在公司（含合并报表子公司）任职的高级管理人员及业务骨干。预留部分激励对象指本激励计划获得股东大会批准时尚未确

定但在本激励计划存续期间纳入激励计划的激励对象，由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。

公司于2019年7月19日召开第五届董事会第五次会议审议通过《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意以2019年7月19日为首次授予日，向符合授予条件的117名激励对象授予305.96万股限制性股票。

目前，公司2019年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作尚在办理中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,170,536.72	100.00%	10,573,037.85	7.71%	126,597,498.87	147,980,849.27	100.00%	11,935,412.93	8.07%	136,045,436.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,170,536.72	100.00%	10,573,037.85	7.71%	126,597,498.87	147,980,849.27	100.00%	11,935,412.93	8.07%	136,045,436.34
合计	137,170,536.72	100.00%	10,573,037.85	7.71%	126,597,498.87	147,980,849.27	100.00%	11,935,412.93	8.07%	136,045,436.34

按单项计提坏账准备：

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	113,708,970.09
1年以内	113,708,970.09
1至2年	15,655,159.04
2至3年	3,059,134.79
3年以上	4,747,272.80
3至4年	2,549,443.01

4 至 5 年	1,126,965.18
5 年以上	1,070,864.61
合计	137,170,536.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	11,935,412.93		1,186,579.22	175,795.86	10,573,037.85
合计	11,935,412.93		1,186,579.22	175,795.86	10,573,037.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期计提坏账准备金额0.00元；本期转回坏账准备金额1,186,579.22元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	175,795.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏核新太阳能电力股份有限公司	货款	120,000.00	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
江河创建集团股份有限公司	货款	50,776.01	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
秦皇岛瀚明玻璃技术有限公司	货款	5,019.85	无法收回	经总经理办公会决议通过	否
合计	--	175,795.86	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为29,677,323.32元，占应收账款期末余额合计数的比例为21.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,662,075.86元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,237,479.13	7,860,733.18
合计	7,237,479.13	7,860,733.18

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	676,792.80	775,792.80
备用金	333,129.68	252,194.97
往来款	6,303,728.64	6,932,675.00
未偿还抵债款	1,200,000.00	1,200,000.00
其他	104,635.81	30,300.00
合计	8,618,286.93	9,190,962.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	130,229.59	1,200,000.00		1,330,229.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	50,578.21			
2019 年 6 月 30 日余额	180,807.80	1,200,000.00		1,380,807.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,838,200.40
1 年以内	6,838,200.40
1 至 2 年	328,708.73
2 至 3 年	152,377.80

3 年以上	1,299,000.00
3 至 4 年	47,000.00
5 年以上	1,252,000.00
合计	8,618,286.93

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,330,229.59	50,578.21		1,380,807.80
合计	1,330,229.59	50,578.21		1,380,807.80

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽硅宝有机硅材料有限公司	往来款	6,298,432.00	1 年内	73.08%	
成都锦都置业有限公司	未偿还抵债款	1,200,000.00	5 年以上	13.92%	1,200,000.00
湖北省公共资源交易中心	保证金	120,000.00	1 年内	1.39%	6,000.00
东莞南玻工程玻璃有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	1.16%	30,000.00
王有耀	备用金	80,000.00	1 年内	0.93%	4,000.00
合计	--	7,798,432.00	--	90.48%	1,240,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	322,482,824.46		322,482,824.46	322,482,824.46		322,482,824.46
合计	322,482,824.46		322,482,824.46	322,482,824.46		322,482,824.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽硅宝有机硅新材料有限公司	36,956,994.46					36,956,994.46	
成都硅宝新材料有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
成都硅特自动化设备有限公司	6,640,000.00					6,640,000.00	
成都硅宝股权投资基金管理有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
成都硅宝防腐科技有限责任公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
成都硅宝好巴适密封材料有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
GUIBAO USA INC	1,885,830.00					1,885,830.00	
合计	322,482,824.46					322,482,824.46	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,975,385.96	92,351,495.00	231,760,372.43	189,898,693.91
其他业务	2,961,512.11	2,296,568.02	1,699,971.61	1,278,565.96
合计	136,936,898.07	94,648,063.02	233,460,344.04	191,177,259.87

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	4,521,866.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,281.79	
减：所得税影响额	686,158.16	
合计	4,005,990.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.72%	0.1350	0.1350
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.1229	0.1229

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。