



万通新材

NEEQ :430536

重庆渝万通新材料科技股份有限公司

**(Chongqing Yuwantong New
Materials Technology Co., Ltd)**



年度报告

2017

公司年度大事记

2016年10月28日，公司股东王飞以自有资金通过股份转让系统交易平台以做市转让的方式买入万通新材流通股,362,000股，本次做市转让后，公司在实际控制人未发生变化的情况下，第一大股东发生了变化，根据《非上市公众公司收购管理办法》等法律法规要求，公司于2017年1月12日补发了《收购报告书》及其它相关文件。

2017年1月26日，公司披露了《关于实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2017-002）：公司股东与公司实际控制人及关联股东签署了《表决权委托协议》，约定将万通新材38.13%的股份表决权不可撤销的委托给王飞行使，王飞系公司第一大股东，控制55.66%的表决权股份，公司实际控制人变更为王飞。

报告期内，原董事长、法人徐小波先生辞职，改选王经华先生任公司法人、董事长。

2017年4月14日，公司披露了《关于变更持续督导主办券商公告》（公告编号2017-022），督导券商由原来的西南证券变更为东北证券，履行持续督导义务。

2017年6月28日，公司成功召开了2016年年度股东大会。会议由董事长王经华主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。各项议案经出席会议的股东（包括股东授权委托代表）认真审议，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的100%通过。

2017年10月25日，公司披露了《会计师事务所变更公告》（公告编号：2017-062），公司审计机构由原来的大华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司2017年度财务报告审计工作。

目录

第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及利润分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制.....	35
第十一节 财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、万通新材	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司
股东大会	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
长生分公司	指	重庆渝万通新材料科技股份有限公司长生分公司
万通环保	指	重庆渝万通环保科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《三会议事规则》	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节声明与提示

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

公司负责人王经华、主管会计工作负责人骆朝云及会计机构负责人(会计主管人员)郑玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所会计师事务所对公司出具了带有强制事项段或其他事项段的无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
持续经营风险	报告期内和上年同期年度的净利润分别为-17,486,292.72元、-5,805,223.84元,公司连续2年发生亏损,亏损金额较大,可能存在与持续经营相关的重大不确定性。公司所处的行业为房地产行业,房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大。如果,未来公司如果不能紧跟市场、以调整产品结构,加快技术创新、制定多元化的销售政策优势带来市场规模和经营利润的大幅增加,将对公司持续经营能力造成不利影响。
业绩波动风险	防火门行业的发展与国家房地产业发展周期密切相关,现房地产市场呈下行趋势,公司面临的市场开拓、原材料价格波动、生产经营控制、产品技术高要求的快速变化和行业低价恶性竞争等不确定性也将持续增加。若行业的增长速度下降或公司应对不力,不能持续保持竞争优势,则可能导致市场份额、营业收入及净利润的下降,面临业绩波动的风险。
受房地产行业波动影响的风险	公司所处的行业为房地产行业,房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大。近年来尽管国家对房地产业进行持续的宏观调控,全国房地产行业在过去十年持续保持较快发展。但近期部分城市楼市出现供大于求、降价以及放开限购等情况,未来房地产行业可能步入下行周期,这将影响公司防火门的消费需求,进而影响到公司的经营业绩。
应收账款无法收回的风险	由于公司所处行业特点,大部分客户均按进度付款,但在项目执行过程中,可能由于客户拖延支付或付款能力不佳,导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况,特别是质保金部分,会随着公司业务的发展和业务规模的扩大,作为质保金的应收账款逐年增加,虽然公司已就质保金等应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策,坏账准备计提充分,但因公司产品大多在质保期后产生质量问题,经与客户协商放弃质保金,致使坏账损失及资金压力上升,从而影响公司的财务状况及盈利能力。
季节性波动因素风险	公司的经营活动存在一定的季节性特征,第一季度通常是全年的销售淡季,主要由于在农历春节及寒冷冬季时节,建筑施工及安装工程放缓。此外,第一季度为中国春节长假期间,销售与生产、工程安装等工作人员的工作时间均会因此减少。公司的第二季度销售和生均较为平稳。第三、第四季度为全年的旺季,主要由于客户通常会为了赶在年底前竣工结算而加班加点赶工程的施工进度。建筑行业前述季节特点,使得季节性波动因素可能对公司经营业绩带来一定风险。
经营用地使用风险	公司厂房及其附属设施是公司于2012年与邓明斌、骆朝云、周忠明、徐小波签署的《厂房使用协议》约定的,由徐小波等前述四人无偿提供给公司,用作公司生产经营场所之需;其使用的土地为南岸区长生桥镇南山村租赁的农村集体用地,公司与南岸区长生桥镇南山村村民委员会签署了《土地租赁合同》。公司在仅与重庆市南岸区长生桥镇南山村村委会签订土地租赁合同情况下,使用该农村集体用地及厂房,不符合集体土地用于非农业用途

	建设相关规定,且没有取得任何农用地转建设用地审批手续,公司存在因土地违规使用被要求退还土地短期影响正常生产经营及被处以罚款的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	重庆渝万通新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Yuwantong New Materials Technology Co., Ltd
证券简称	万通新材
证券代码	430536
法定代表人	王经华
办公地址	重庆市南岸区长生桥镇南山村

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	庾庆华
职务	董事会秘书
电话	023-63113659
传真	023-62455076
电子邮箱	107103534@qq.com
公司网址	www.wantongxincai.com
联系地址及邮政编码	重庆市南岸区长生桥镇南山村 401336
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年9月25日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	c-制造业 c33-金属制品业-c331 结构性金属制品制造-c3312 金属门窗制造业
主要产品与服务项目	防火门、钢质门、钢木门、耐火窗等系列关联产品的设计、制造、安装及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	31,380,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	王飞
实际控制人	王飞

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500107450435757F	否
注册地址	重庆市九龙坡区含谷镇含兴路	否

	38 号 307 号房	
注册资本	31,380,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所
签字注册会计师姓名	朱戟、王美珠
会计师事务所办公地址	江苏无锡新区汇融商务广场第 3 幢 6 单元 17 层 1701-0703 室

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,447,916.81	28,993,282.72	-1.88%
毛利率%	19.92%	11.49%	-73.73%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,805,223.84	-17,486,292.72	-66.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,448,548.87	-17,361,063.16	-68.62%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-24.52%	-4,950.00%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-27.20%	-4,915.00%	-
基本每股收益	-0.19	-0.56	-66.80%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,132,022.06	60,903,436.89	-16.04%
负债总计	30,354,207.30	34,320,398.29	-11.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,777,814.76	26,583,038.60	-21.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.66	0.85	-21.84%
资产负债率（母公司）	59.36%	55.35%	-
资产负债率（合并）	59.36%	56.53%	-
流动比率	1.57	1.65	-
利息保障倍数	-64.20	-54.77	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	258,607.64	3,039,301.40	-52.16%
应收账款周转率	1.83	1.07	71.03%
存货周转率	0.76	0.77	-1.30%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.04%	-32.09%	-
营业收入增长率%	-1.88%	-50.79%	-
净利润增长率%	-66.80%	-3,093.19%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	31,380,000	31,380,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	26,935.00
其他营业外收入	23.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-383,633.06
非经常性损益合计	-356,674.97
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	-356,674.97

备注：截止报告期末，公司处于亏损状态，所以未计提所得税费用，因此没有所得税影响数。

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 不适用

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司属于早期的防火门生产销售型企业，拥有“高新技术企业”、“重庆市科技型企业”、“高新技术产品”等多项资质，且专注于在新材料领域的核心技术和自主知识产权上的不断创新。公司的主要客户为重庆及全国各地的建筑集团、房地产开发商，都是具有较强延续性的客户群体。

公司的主营业务及服务：公司是集研发、生产、施工、养护管理为一体的专业防火门产品生产厂商，拥有专业的研发团队、生产团队、销售团队等管理团队，拥有8项知识产权专利，自成立以来一直专注于为客户提供优质的防火门产品、优良的售后服务，坚持创新、高效、诚信。

报告期内，公司所处行业、主营业务、产品或服务、客户类型、关键资源、销售渠道、收入来源等未发生变化。公司的商业模式如下，暂未发生重大变化。

（一）盈利模式

公司的盈利模式为通过防火门、防火卷帘门及耐火窗等产品的研发、生产和销售及安装实现盈利。作为一家专注于防火门产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓防火门产品新的应用领域，并凭借丰富的施工管理经验和项目把控能力，有效降低项目实施成本，从而实现盈利。

（二）销售服务模式

公司主要通过直销模式销售产品和提供服务，目前销售以直销为主，经销为辅，主要通过年度战略合作和公开招标、投标、邀标等方式实现订单及销售。公司正逐步加强经销模式以求扩大销量规模，公司负责工程安装、现场协调配合和售后服务工作，公司对防火门在当地消防验收过程中的产品质量负责。针对防火门销售管理的特点，公司制定了《销售管理办法》和《售后服务管理办法》，通过建立健全相关制度并有效实施，公司基本实现了业务环节的风险控制，并提升了销售及售后服务的效率。

（三）生产模式

公司采用“以销定产”的自主生产模式，所有生产流程均由公司独立完成。公司在十多年的发展中已形成一套成熟、系统的生产技术流程，并且公司掌握完整的生产工艺和技术安装流程。生产部根据销售部接到的合同订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。公司严格按照产品的生产工艺和流程由生产部门组织生产，产品生产过程由操作工自检、质量检验员专检、抽检工抽检，同时按照国家相应标准对产品进行检验。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物料。

报告期内，公司的商业模式暂未发生重大变化，但在平稳发展上年度商业模式和销售额的基础上公司将跨界进入农副产品行业，集中资源向以种植、研发、加工为主体的绿色农副产品等领域转型，为提升持续经营能力和抗风险能力奠定坚实的基础。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、2017 年整体经营情况回顾

2017 年全年实现营业收入 28,447,916.81 元，同比下降 1.88%，净利润-5,805,223.84 元，同比下降-66.80%。

2、2017 年经营管理工作回顾

（1）研发方面

公司在持续加强产品研发投入。公司 2017 年在研发上的投入达到 2,783,611.23 元，占同期主营业务收入的 9.78%。在研发领域的稳定投入，确保公司的核心竞争力。

（2）公司治理方面

报告期内，公司按照已建立的法人治理结构和内部控制制度加强管理。股东大会、董事会、监事会均参照上市公司的标准建立并履行程序。公司的组织结构符合《公司法》及其他现行有关法律、法规的规定，能够满足公司日常管理和经营活动的需要。内部控制方面，公司建立了覆盖财务、研发、生产、采购、销售、行政等各个环节的内部控制制度，并严格督导执行力度，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

（3）公司因地产业持续低迷，下游产业增速放缓，市场竞争加剧，价格调降压力增大等多种负面因素的叠加影响，公司业绩呈下滑趋势。但公司仍积极采取措施及时调整经营策略，制定多元化销售政策，广泛参与地区性或全国性的知名开发商、地产商的集团采购，锁定重点客户拓展业务。

（二）行业情况

固定资产投资持续增加推动行业发展，随着国民经济的快速发展，我国建筑业固定资产投资在过去的几年中保持稳步增长的趋势，特别是城镇化率的不断提高，大量的城市建筑、写字楼、民宅等房地产和基建项目的新建、扩建、改建，将为消防工程行业带来新的市场空间。而能生产出高标准具有隔热、阻燃、保温、密封等功能产品的公司将以得天独厚的优势在这些机遇中得到更良好的发展前景。

在消防技术日益成熟的今天，基本上有防火要求的建筑都有防火门的身影，目前国内的绝大多数防火设计规范均对建筑采用防火门有明确要求。防火门在阻止火灾蔓延中起到了极其重要的作用。中国防火门市场起步较晚但发展迅速。多年来防火门产品的研制、开发和生产对保障人民生命财产的安全起到了积极的作用，我国防火门行业经过十几年的发展产品质量和性能有了较大的提高。随着国内防火门生产厂家的日益增多，生产技术的不断提高，国内各种防火门的生产能力越来越大，大都出现了产大于销、供大于需的现象。市场供应关系发生了根本的变化买方市场已经形成。为得到更多的市场份额，大多企业间在统一的规则下竞争日益激烈，随着市场需求的不断变化从初期的数量、品种、性能竞争发展到后来的价格竞争直到现在开始显露出来的质量、服务、品牌的竞争。竞争刺激了优胜劣汰的进程，加速了产品结构、企业结构乃至产业结构的改造和调整，同时也促进了技术创新的过程部分企业防火门产品的技术水平与国外工业发达国家同类产品的技术水平距离越来越小，一方面，防火门行业市场容量和市场潜力巨大，另一方面防火门生产企业正面临着巨大的挑战，谁能在这一挑战中抓住机遇，谁将成为市场的成功者。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,215,574.98	2.38%	928,404.34	1.52%	30.93%

应收账款	13,255,781.12	25.92%	17,841,037.82	29.29%	-25.70%
存货	27,448,439.55	53.68%	32,333,737.37	53.09%	-15.11%
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	-
固定资产	2,797,845.11	5.47%	3,363,192.63	5.52%	-16.81%
在建工程	0.00	-	0.00	-	-
短期借款	0.00	-	0.00	-	-
长期借款	0.00	-	0.00	-	-
应收票据	100,519.20	0.20%	0.00	-	100.00%
预付款项	1,287,138.75	2.52%	703,620.99	1.16%	82.93%
其他应收款	862,875.97	1.69%	962,211.28	1.58%	-10.32%
其他流动资产	3,600,605.42	7.04%	3,925,291.17	6.45%	-8.27%
无形资产	75,166.93	0.15%	138,958.45	0.23%	-45.91%
长期待摊费用	488,075.03	95.00%	706,982.84	1.16%	-30.96%
应付账款	6,409,616.88	21.12%	6,970,452.57	20.31%	-8.05%
预收账款	20,205,233.86	66.56%	24,179,436.86	70.45%	-16.44%
应付职工薪酬	114,557.87	0.38%	-	0.00%	100.00%
应交税费	208,699.62	0.69%	393,516.71	1.15%	46.97%
其它应收款	3,416,099.07	11.25%	2,776,992.15	8.09%	23.01%
资产总计	51,132,022.06	-	60,903,436.89	-	-16.04%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金同比上涨 30.93%，主要系 2016 年房地产行情持续低迷，导致收款困难；使回款未跟上计划所致；
- 2、应收票据同比上涨 100%，主要系本期收到商业承兑汇票未到期未贴现；
- 3、预付款项同比上涨 82.93%，主要系 2017 年年底生产处于高峰期，支付了大量的货款；
- 4、无形资产同比下降 45.91%，主要系 2017 年摊销所致；
- 5、长期待摊费用同比下降 30.96%，主要系 2017 年摊销所致；
- 6、应付职工薪酬同比上涨 100%，主要系本期销售人员工资有未发放部分；
- 7、应交税费同比下降 46.97%，主要系本期增值税同比下降 52.71%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	28,447,916.81	-	28,993,282.72	-	-1.88%
营业成本	22,780,343.76	80.08%	25,662,648.60	88.51%	-11.23%
毛利率	19.92%	-	11.49%	-	73.79
管理费用	5,860,033.89	20.60%	7,574,534.21	26.13%	-22.64%
销售费用	646,684.50	2.27%	1,095,011.65	3.78%	-40.94%
财务费用	89,032.19	0.31%	310,407.94	1.07%	-71.32%
营业利润	-5,421,613.87	-19.06%	-17,224,016.58	-59.41%	68.52%
营业外收入	23.09	0.00%	397,753.89	1.37%	-99.99%

营业外支出	383,633.06	1.35%	485,915.24	1.80%	-26.65%
资产减值损失	-5,373,945.34	-18.89%	-11,071,934.09	-59.28%	138.56%
投资收益	1,104,480.23	3.88%	0.00%	0.00%	100%
净利润	-5,805,223.84	-20.41%	-17,486,292.72	-67.85%	-66.80%

项目重大变动原因：

1、毛利率同比上涨 73.79%，主要系本期营业成本同比下降 11.23%，因产品技术已经处于成熟阶段，导致维修量小于以前年度，单位产品技术革新，现采用新技术改变传统工艺，使生产成本有所下降，且 2015 年，2016 年钢材价格下降，在此期间签订的销售合同且本年结算的项目成本略比正常成本低，且 2016 年在收取工程质保金的过程中遇到以前年度在技术革新的阶段产生的产品质量问题产生大量的维修，使 2016 年毛利较正常水平有大幅下降所致；

2、销售费用同比下降 40.94%，主要系 2017 年度因本期公司采取了降薪裁员，销售人员工资下降导致；

3、资产减值损失同比下降 138.56%，主要系 2016 年单项计提 807 万；

4、财务费用同比下降 71.32%，主要系 2016 年归还了以前年度贷款利息，本年度无贷款也无前期贷款；

5、营业利润同比变动 68.52%，主要系 2016 年单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 3,753,687.95 元；按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 1,260,037.96 元；单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 4,978,032.43 元，公司从 2015 年开始不再签订无法保证收款的公司，导致坏账准备大幅下降；二系各项成本费用大幅下降；

6、营业收入同比下降 99.99%，主要系本年度申报的政府补助未回款；

7、投资收益同比上涨 100.00%，主要系处置渝万通环保子公司所得；

8、净利润同比上涨 66.80%，主要受以上因素变动所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	28,447,916.81	28,993,282.72	-11.49%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	22,780,343.76	25,662,648.60	-11.23%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
木质防火门	14,457,690.17	50.82%	13,681,706.05	47.19%
装饰木质防火门	290,287.57	1.02%	258,048.95	0.89%
钢木质防火门	3,405,073.33	11.97%	4,804,817.74	16.57%
钢质防火门	1,500,295.75	5.27%	2,306,133.94	7.95%
钢质进户门	0.00	0.00%	33,123.99	0.11%
防火卷帘门	1,007,593.02	3.54%	483,414.40	1.67%
安装收入及其他	7,786,976.97	27.37%	7,426,037.65	25.61%
合计	28,447,916.81	100.00%	28,993,282.72	100.00%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司收入仍主要来自于木质防火门，主要系本年结算的公租房项目较多，其收入金额占营业收入的比例为 50.82%。

(3) 主要客户情况 单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中建五局第三建设有限公司	3,989,968.30	14.03%	否
2	中国建筑第七工程局有限公司	3,139,371.75	11.04%	否
3	重庆金辉长江房地产有限公司	1,786,294.42	6.82%	否
4	重庆市铜梁区宏博华一房地产开发有限公司	1,447,947.69	5.09%	否
5	重庆同景宏航置地有限公司	1,372,443.32	4.82%	否
合计		11,736,025.48	41.80%	-

备注：应收账款前五名与主要客户前五名不一致，主要系本期确认收入的主要客户中皆为合作较好的集采客户，工程量大，且收款一直较良好，故中建五局第三建设有限公司、重庆金辉长江房地产有限公司、重庆市铜梁区宏博华一房地产开发有限公司和重庆同景宏航置地有限公司期末未形成应收账款，中国建筑第七工程局有限公司因付款流程在期末未完成，导致期末应收账款余额较大。

(4) 主要供应商情况 单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	重庆市江南金属材料公司	1,822,221.80	16.87%	否
2	费县马庄镇瑞永多层板厂	691,882.80	6.40%	否
3	重庆赐峰人造板有限公司	608,091.88	5.63%	否
4	重庆浩伟辰宇建材有限公司	603,436.30	5.58%	否
5	丹阳市华川金属制品有限公司	455,680.00	4.22%	否
合计		4,181,312.78	38.70%	-

备注：应付账款前五名与主要供应商前五名不一致，系主要供应商多为主要原材料采购，且都为现金采购，导致期末无应付账款余额。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	258,607.64	3,039,301.40	-52.16%
投资活动产生的现金流量净额	-8,837.00	-20,067.45	5,463.55%
筹资活动产生的现金流量净额	37,400.00	-4,371,175.66	-98.85%

4. 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量同比下降 52.16%，主要系 2017 年 80%以上材料为现金采购；
- 2、投资活动产生的现金流量同比下降 5463.55%，主要系 2017 年处置渝万通环保导致亏损所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比上涨 98.85%，主要系 2016 年归还贷款 6,056,441.14。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，万通新材共有两家全资子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆渝万通环保有限公司	有限公司（法人独资）	2	100	100
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	有限公司（法人独资）	2	100	100

1、重庆渝万通环保有限公司成立于2014年12月26日，注册资本贰仟万元整，法定代表徐小波，经营范围是研发、制造、设计、加工、销售环保设备。成立目的是使公司向环保行业转型，因一直未有实质性运营，公司在报告期内已将股权转让给股东徐小波、邓明斌。截止本期末，环保公司投资亏损达1,104,479.23元。

2、重庆渝万通聚正安防设备有限公司成立于2017年7月10日，注册资本500万元，法定代表人骆朝云，经营范围是消防设备、排烟设备的制造、销售及安装；防火门、防火窗、防盗门、安全门、隔音门、室内门、实木门的设计、制造、安装及销售；空调系统的设计、制造、安装及销售。成立目的是适应公司自身经营发展需要，提升公司的整体盈利能力。报告期内未产生实质性运营。

报告期内万通新材无参股公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期无理财产品及衍生品投资。

（五）非标准审计意见说明

√适用

审计意见类型：	带有强制事项段或其他事项段的无保留意见
<p>董事会就非标准审计意见的说明：江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2017年年报出具无保留意见的审计报告，审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落，具体内容如下：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二之二所述，渝万通公司已连续两年亏损，且亏损金额较大，上述情况表明可能存在导致对渝万通公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。</p> <p>公司董事会认为江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与持续经营相关重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2017年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。</p> <p>针对上述审计意见，公司的应对措施如下：</p> <p>1、通过市场分析和政策环境分析，公司及时调整了经营策略，制定多元化销售政策，广泛参与地区性或全国性的知名开发商、地产商的集团采购，锁定重点客户，分散宏观和局部市场的风险。</p> <p>2、加大研发力度，在产品生产上改变过去以附加值不高的加工制造为主的生产模式，积极强化自身能力，提高研发水平，加快技术创新，降低产品成本，为客户推广具有自主知识产权的高附加值产品，提高盈利能力。</p> <p>3、明确公司发展战略，强化预算管理，严格控制成本费用，完善公司治理及强化其制衡运作的风险管理制度，完善内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，确保严格按照《公司章程》及其他规定保护中小股东利益。</p>	

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

(一) 重要会计政策变更				
会计政策变更的内容和原因	受影响的会计年度	受影响的报表项目名称	影响金额	
(1) 自 2017 年 1 月 1 日起, 与公司日常活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据未追溯调整。	2016 年度	其他收益	/	
		营业外收入	/	
	2017 年度	其他收益	26,935.00	
		营业外收入	-26,935.00	
	(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据未追溯调整。	2016 年度	资产处置收益	-37,068.21
			营业外支出	-37,068.21
营业外收入			/	
2017 年度		资产处置收益	/	
		营业外支出	/	
		营业外收入	/	
(二) 重要会计估计变更				
公司在2017年7月1日对应收账款坏账准备计提比例会计估计进行了变更, 变更如下:				
1.变更前采取的会计估计				
账龄	原计提比例			
1 年以内	0			
1-2 年	5			
2-3 年	10			
3-4 年	50			
4-5 年	50			
5 年以上	50			
1.变更后采取的会计估计				
账龄	原计提比例			
1 年以内	5			
1-2 年	10			
2-3 年	50			
3-4 年	80			
4-5 年	100			
5 年以上	100			

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 适用

(一) 本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	设立出资

(二) 本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
重庆渝万通环保有限公司	已转让

(八) 企业社会责任

公司根据各项法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工合法权益严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，举行相关团建活动，为员工的个人成长提供良好的发展平台。

公司秉持着“改进改善，精益求精”的价值理念，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值，同时，加强与供应商的沟通与合作，实现互利共赢。

公司长期以来，诚信经营，按时纳税，注重环境绿化与保护，并在创造利润、对股东利益负责的同时，遵守商业道德、生产安全、职业健康、保护劳动者的合法权益，在日常生活中，从点点滴滴做起，倡导低碳环保、省能减排，节约资源。

三、持续经营评价

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年年报出具无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落，具体内容如下：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二之二所述，渝万通公司已连续两年亏损，且亏损金额较大，上述情况表明可能存在导致对渝万通公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。上述非标准无保留审计意见涉及事项对渝万通公司 2017 年度财务状况和经营成果无实质性影响。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。自 2017 年公司有计划向绿色农副产品等领域转型，提升公司的盈利能力及抗风险能力，但在转型过程中，受企业定位、转型把握度及观念转变、人力资源配置等因素的影响，需要公司原主营业务加以支持，如果支持力度不够，转型步子小，就无法达到转型的目的，从而影响公司的持续经营发展

四、未来展望

√ 适用

(一) 行业发展趋势

随着国民经济和科学技术的高速发展，各式各样的新材料出现在我们的生活之中，消防安全作为公共安全的重要组成部分，越来越显现出重要的作用，未来几年内中国消防产业将呈现高速发展的迅猛势头，特别是超大空间建筑、超高层建筑和石油、化工、建材等高火险行业快速发展，易燃易爆场所迅速增多，起火因素日渐增多，重特大火灾发生次数增加，群死群伤火灾明显增多，火灾愈发多样性、复杂性。

目前消防行业已进入成长阶段。随着国家消防法的颁布实施，各行各业消防意识的不断增强，国家产业结构调整的不断升级，居民消防意识已经从“传统的被动式”转变为“现代的主动式”，预计未来十年将是消防行业持续增长并走向成熟，全民消防意识提升促动消防产业蓬勃发展。这也将是一个行业整合调整的阶段，大批技术落后、缺乏研发能力的企业将被淘汰，以价格为导向的竞争市场也将演变为以高新技术产品为核心竞争力。

总之，随着消防事业的蓬勃发展，行业内生产企业数量的增加，市场竞争愈发激烈，传统的价格竞争终将被淘汰，不断创新才是行业发展的趋势，能在未来消防行业占有一席之地的必须是生产质量上乘可靠，在满足基本性能的同时拥有更多选择性和创新性的产品。

（二）公司发展战略

2018 年公司将持续关注行业动态，积极参与高新产品交流活动，保证生产设备不断更新满足市场及销售需求，继续拓展销售区域，在主营业务上将拓宽产品销路，保持与知名地产及国有企业的战略合作关系，充分利用高新技术，提升产品竞争力，拓展业务范围，在稳定中求发展的同时，集中资源向以种植、研发、加工为主体的绿色农副产品等领域转型，以“绿色、养生、原生态”这个概念为主题，发展大健康产业，为公司的持续经营提供动力。

（三）经营计划或目标

1、深化经营思路，进一步拓展重点区域市场

消防工程市场日益严峻的竞争趋势对市场拓展能力提出了更高要求。2018 年度公司要深化经营思路，在现有覆盖重庆并辐射全国的基础上，进一步拓展全国一二线重点城市，不断提高重点区域重点城市的市场占有率。

2. 加强企业管理，防范系统性风险

公司要持续加强在安全生产领域、质量管理领域、规范经营方面以及财务体系建设方面的综合管理工作，进一步加强企业内控建设，全面防范系统性风险。

同时，公司为提升盈利能力和抗风险能力，将跨界进入农副产品行业。在产业转型的推进过程中，公司将积极配合未来的合作伙伴深入市场调研，遵循完善商业模式、稳步快速扩张、建立行业品牌，以重庆为中心点向全国复制推广，为实现公司未来的愿景战略、业务拓展战略、信息化战略、资本战略打下坚实的基础。

（四）不确定性因素

为了让企业有更广阔的发展空间，2018 年，公司拟改变目前的商业模式，拓展农副产品业务，在公司战略转型过程中，不确定的阻力复杂多变，主要表现在外部环境的影响、公司管理体系的保障和人力资源的规划，鉴于新的商业模式尚处在探索阶段，公司将以双主业模式发展，虽然未来会给公司增加转型的经营风险，但并不影响企业持续经营能力。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、受房地产行业波动影响的风险

公司所处的行业为房地产行业, 房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大。近年来尽管国家对房地产业进行持续的宏观调控, 全国房地产行业在过去十年持续保持较快发展。但近期部分城市楼市出现供大于求、降价以及放开限购等情况, 未来房地产行业可能步入下行周期, 这将影响公司防火门的消费需求, 进而影响到公司的经营业绩。

应对措施: 基于该风险, 公司拟通过不断提高产品质量及服务的多样性, 增强市场开发力量, 着手商标及专利保护, 提升品牌影响力, 积极应对市场竞争。

2、应收账款无法收回的风险

由于公司所处行业特点, 大部分客户均按进度付款, 但在项目执行过程中, 可能由于客户拖延支付或付款能力不佳, 导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况, 特别是质保金部分, 会随着公司业务的发展和业务规模的扩大, 作为质保金的应收账款逐年增加, 虽然公司已就质保金等应收账款采用了比较

稳健的坏账计提政策, 坏账准备计提充分, 但因公司产品大多在质保期后产生质量问题, 经与客户协商放弃质保金, 致使坏账损失及资金压力上升, 从而影响公司的财务状况及盈利能力。

应对措施: 不断加强和完善业务承接、合同签订、履约、资金结算的内部控制, 用标前评审等信用调查方式、建立并有效执行谨慎合理的坏账准备计提政策、严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与经营业绩挂钩的业务考核机制, 以此降低应收账款发生坏账的风险。

3、季节性流动因素风险

公司的经营活动存在一定的季节性特征, 第一季度通常是全年的销售淡季, 主要由于在农历春节及寒冷冬季时节, 建筑施工及安装工程放缓。此外, 第一季度为中国春节长假期间, 销售与生产、工程安装等工作人员的工作时间均会因此减少。公司的第二季度销售和生均较为平稳。第三、第四季度为全年的旺季, 主要由于客户通常会为了赶在年底前竣工结算而加班加点赶工程的施工进度。建筑行业前述季节特点, 使得季节性波动因素可能对公司经营业绩带来一定风险。

应对措施: 报告期内, 公司与多家大型房地产开发商签订战略合作协议, 以此更加精准地确定产品的数量、品质、规格等, 采取标准化生产的方式, 使得公司经营淡季不淡, 降低季节性因素对公司持续、快速发展的影响。并通过不断加强研究开发, 丰富产品品种的方式克服经营效益的季节性波动。

4、经营用地使用风险

公司厂房及其附属设施是公司 与邓明斌、骆朝云、周忠明、徐小波签署的《厂房使用协议》约定的, 由徐小波等前述四人无偿提供给公司, 用作公司生产经营场所之需; 其使用的土地为南岸区长生桥镇南山村租赁的农村集体用地, 公司与南岸区长生桥镇南山村村民委员会签署了《土地租赁合同》。公司在仅与重庆市南岸区长生桥镇南山村村委会签订土地租赁合同情况下, 使用该农村集体用地及厂房, 不符合集体土地用于非农业用途建设相关规定, 且没有取得任何农用地转建设用地审批手续, 公司存在因土地违规使用被要求退还土地短期影响正常生产经营及被处以罚款的风险。

应对措施: 报告期内, 公司正积极完善经营用地的相关手续, 以保证公司持续发展中的正常经营活动。

5、产品质量风险

公司防火门属于高新技术产品, 自主研发的无机防火芯板的应用, 对产品通过了国家检测中心的技术检测并获得相关合格报告和 3C 质量认证起到关键作用, 产品在耐火、隔热等主要功能上达到国标要求, 但防火芯料的应用, 在后期对金属产品的锈蚀以及返潮对外观的存在影响, 导致质保期后可能出现质量问题, 如在质量维护问题上与客户不能达成一致, 则存在被诉讼的风险。

应对措施: 前几年出现此类问题的防火门较多, 近两年公司不断改善工艺材料及工艺技术, 现经过两年多的的经验考证, 基本能解决锈蚀及返潮问题。并积极与存在质量问题的客户进行沟通找平衡点, 达成一致处理意见, 尽量避免诉讼的发生。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、持续经营风险

报告期内和上年同期年度的净利润分别为-17,486,292.72 元、-5,805,223.84 元,公司连续 2 年发生亏损,亏损金额较大,可能存在与持续经营相关的重大不确定性。公司所处的行业为房地产行业,房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大如果,未来公司如果不能紧跟市场、以调整产品结构,加快技术创新、制定多元化的销售政策优势带来市场规模和经营利润的大幅增加,将对公司持续经营能力造成不利影响。

应对措施：一是在产品生产上改变过去以附加值不高的加工制造为主的生产模式,积极强化自身能力,提高研发水平,加快技术创新,调整产品结构,锁定行业内的重点目标客户,为客户推广具有自主知识产权的高附加值产品,提高盈利能力;二是紧跟市场变化,制定多元化销售政策,广泛参与地区性或全国性的知名开发商、地产商的集团采购,分散宏观和局部市场的风险。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节、二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	是	第五节、二、(二)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(五)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第六节、二、(七)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√ 适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	72,214.75	-	72,214.75	0.35%

2017 年 12 月 21 日，公司因与重庆庆良实业有限公司存在《防火门制作、安装合同》，纠纷，向重庆市九龙坡区人民法院提起诉讼，要求对方请求判令被告重庆庆良实业有限公司向原告支付剩余合同款 72214.75 元的业务款项，截止报告期末尚未开庭审理。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√ 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√ 适用

单位：元

原告	被告	案由	涉及金额	判决或仲裁	临时公告披
----	----	----	------	-------	-------

/申请人	/被申请人			结果	露时间
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆晋愉峰海房地产有限公司	《防火门供货及安装合同》纠纷	1,266,367.94	胜诉	2017年3月23日
重庆渝万通新材料科技股份有限公司	重庆巴洲建设(集团)有限公司	《防火门供货及安装合同》纠纷	464,856.00	胜诉	2017年3月23日
总计	-	-	1,731,223.94	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

上述诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，将给公司经营带来积极正面的推动作用，不利公司经营业绩产生不利影响。被告对上述判决书如能顺利执行，对公司财务资金调配起到一定的补充作用。

(四) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√ 适用

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人与公司的关联关系
重庆渝万通环保有限公司	2015.4-2017.12	1,104,479.23	0.00	0.00	1,104,479.23	0.00%	全资子公司
总计	-	1,104,479.23	0.00	0.00	1,104,479.23	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司原有子公司重庆渝万通环保有限公司，注册资本 2000 万元，由于未实际经营，且实收资本一直未到位，日常费用皆由总公司借款支付，2015 年 3 月至 2016 年 3 月总公司向子公司借款 604852.51 元用于日常业务报销及工资等，2015 年 3 月到 2016 年 2 月总公司代子公司支付房租，水电等摊销费用 499626.72 元。

2017 年 3 月 1 日和 2017 年 3 月 22 日分别召开了第二届董事会第十七次会议和 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于全资子公司股权转让的议案》。2017 年 3 月 3 日披露了《转让子公司股权暨关联交易公告》，交易事项为：公司将所持万通环保 100% 的股权转让给徐小波和邓明斌，交易价格因无实缴注册资本，作价人民币 1 元。交易协议双方自愿签订，主要内容为：公司将所持万通环保 100% 的股权转让给徐小波和邓明斌，交易价格因无实缴注册资本，作价人民币 1 元，子公司所有资产、债权、债务归万通新材承继。2017 年 5 月 30 日重庆渝万通环保有限公司完成了股权转让登记。因此，2017 年对重庆渝万通环保应收账款全额计提坏账准备。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	10,000,000.00	0.00

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	8,000,000.00	1,100,000.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	18,000,000.00	1,100,000.00

2017年6月6日公司第二届董事会第十九次会议，因关联董事王经华、王飞、骆朝云、周忠明回避，无关联董事人数不足3人，根据《公司章程》、《董事会议事规则》，将《关于预计2017年度日常性关联交易》议案直接提交2017年年度股东大会审议通过，预计的日常关联交易内容为两项：一是公司银行贷款提供连带责任担保，预计发生金额为10,000,000.00元；二是临时资金周转向公司提供无息借款，预计发生金额为8,000,000.00元（公告编号2017-036、2017-047）（援引自全国中小企业股份转让系统公布平台：www.neeq.com.cn）。截止报告期末，公司共发生一笔日常关联交易，交易关联方周小莉、周忠明、邓明斌为公司提供无息借款，交易金额为1,100,000.00元；（援引自全国中小企业股份转让系统公布平台：www.neeq.com.cn）

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐小波、邓明斌	公司将所持有万通环保99%的股权转让给徐小波，将1%的股权转让给邓明斌	1.00	是	2017年3月2日	2017-008 2017-013
总计	-	1.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017年3月2日公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让子公司股权的议案》，并披露了《转让子公司股权暨关联交易公告》（公告编号2017-008），本次交易有助于整合公司资源，优化公司资源配置，符合公司发展战略，对公司未来经营结果和财务状况无重大影响。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2017年3月22日公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权的议案》议案内容为：公司为进一步优化资源配置，拟以1元的价格将万通新材全资子公司重庆渝万通环保有限公司100%股权转让给徐小波、邓明斌两位股东，并于2017年3月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台www.neeq.cc上发布了公告（公告编号2017-013）；本次转让有助于整合公司资源，优化公司资源配置，符合公司发展战略，对公司未来经营结果和财务状况无重大影响。

2、公司于2017年3月22日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》；2017年11月10日召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于对全资子公司重庆渝万通聚正安防设备有限公司增资》议案，并分别于2017年3月23日、2017年11月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台www.neeq.cc上发布了公告（公告编号：2017-013，2017-065），本次设立全资子公司及增资是公司董事会从长选利益出发作出的慎重决定，有助于提升公司的业务规模和盈利能力，对公司长远发展有一定的积极影响。

（五）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，保护公司及其它股东的合法利益，公司原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知及其它持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，本报告期内上述承诺均严格履行，未有违反承诺事项。

2、报告期内，公司实际控制人王飞在 2017 年 1 月 12 日补发的《收购报告书》中出具了关于《避免同业竞争的承诺》和关于《规范关联交易承诺》，本报告期内，上述承诺均严格履行，未有违反承诺事项。

3、报告期内，公司存在董事与高级管理人员的变动，新任职董事与高级管理人员已签署《声明与承诺》，承诺其在履行职责期间，将遵守并促使公司及其授权人遵守国家法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统等部门规章制度以及公司管理制度的规定，履行忠实、勤勉尽责的义务，接受中国证监会、全国中小企业股份转让系统等部门的监管。报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

（六）调查处罚事项

公司于 2017 年 6 月 23 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对未按期披露 2016 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的公告》决定，（股转系统公告【2017】184 号）：鉴于未在公司未在 2016 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告的违规事实和情节，根据《信息披露细则》第四十七条及《业务规则》第 1.4 条、第 6.1 条的规定，股转系统对万通新材采取出具警示函的自律监管措施；对万通新材时任董事长、董事会秘书 /信息披露负责人采取出具警示函的自律监管措施。该自律监管措施决定已于 2017 年 6 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上披露（公告号:2017-046）

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	22,242,375	70.88%	-4,262,500	17,979,875	57.30%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,500,000	17.53%	88,000	5,588,000	17.81%	
	董事、监事、高管	192,875	0.61%	-139,375	53,500	0.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,137,625	29.12%	4,262,500	13,400,125	42.70%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,559,000	28.27%	-3,059,000	5,500,000	17.53%	
	董事、监事、高管	578,625	1.84%	7,321,500	7,900,125	25.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		31,380,000	-	0	31,380,000	-	
普通股股东人数							-

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王飞	5,500,000	88,000	5,588,000	17.81%	5,500,000	88,000
2	徐小波	5,055,000	0	5,055,000	16.11%	5,055,000	0
3	西南证券股份有限公司 做市专用证券账户	2,485,000	63,000	2,548,000	8.12%	0	2,548,000
4	骆朝云	2,244,000	0	2,244,000	7.15%	2,244,000	0
5	冯志平	1,520,000	2,000	1,522,000	4.85%	0	1,522,000
合计		16,804,000	153,000	16,957,000	54.04%	12,799,000	4,158,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1. 报告期内，公司股东王飞于 2016 年 10 月 28 日以自有资金通过股份转让系统交易平台以做市转让的方式买入万通新材股份 2,362,000 股，本次做市转让后，公司在实际控制人未发生变化的情况下，第一大股东发生了变化，且公司原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知及关联股东于 2017 年 1 月 25 日与王飞签署了《表决权委托协议》，将公司 38.13% 的股份表决权不可撤销的委托给王飞使用，收购完成后，王飞控制 55.66% 的表决权股份，公司实际控制股东变更为王飞，详情见详情见 2017 年在 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上补发了《收购报告书》等相关文件，公告编号 2017-001、2017-002。根据《非上市公众公司收购管理办法》第十八条规定：收购人成

为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让，公司第一大股东、实际控制人王飞先生股份于 2017 年 3 月 7 日申请限售，并于 2017 年 3 月 15 日收到全国中小企业股份转让系统股票限售登记的确认函，2017 年 3 月 16 日完成了股票限售登记工作。

2. 除以上所述外，公司原有其它股东关系没有发生变化，骆朝云与周小莉系夫妻关系；阙怡与邓明斌系夫妻关系。徐小波、骆朝云、邓明斌、周知签署了一致行动协议。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司股东王飞于 2016 年 10 月 28 日以自有资金通过股份转让系统交易平台以做市转让的方式买入万通新材股份 2,362,000 股，本次做市转让后，公司在实际控制人未发生变化的情况下，第一大股东发生了变化，且公司原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知及关联股东于 2017 年 1 月 25 日与王飞签署了《表决权委托协议》，将公司 38.13%的股份表决权不可撤销的委托给王飞使用，收购完成后，王飞控制 55.66%的表决权股份，公司实际控股股东变更为王飞，详情见详情见 2017 年在 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上补发了《收购报告书》等相关文件。（公告编号 2017-001、2017-002）

（二）实际控制人情况

王飞：男，1983 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海托普继续教育学院工商管理专业，大专学历，2006 年至今就职于徐州旺达农副产品有限公司，为公司监事，2016 年 8 月至今任江苏真莠生物科技有限公司执行董事兼经理，2017 年 3 月至今任公司董事。

报告期内，公司第一大股东发生变更，公司实际控制人发生变更。公司股东王飞于 2016 年 10 月 28 日以自有资金通过股份转让系统交易平台以做市转让的方式买入万通新材股份 2,362,000 股，本次做市转让后，公司在实际控制人未发生变化的情况下，第一大股东发生了变化，且公司原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知及关联股东于 2017 年 1 月 25 日与王飞签署了《表决权委托协议》，将公司 38.13%的股份表决权不可撤销的委托给王飞使用，收购完成后，王飞控制 55.66%的表决权股份，公司实际控制人变更为王飞，详情见详情见 2017 年在 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上补发了《收购报告书》等相关文件。（公告编号 2017-001、2017-002）

第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 不适用

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 不适用

（二）利润分配预案

√ 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王经华	董事、董事长	男	64	大专	2017.7.10-2020.7.9	否
王飞	董事	男	34	大专	2017.7.10-2020.7.9	否
骆朝云	董事、总经理	男	47	大专	2017.7.10-2020.7.9	是
周忠明	董事、副总经理	男	61	大专	2017.7.10-2020.7.9	是
刘祥修	董事	男	50	职高	2017.7.10-2020.7.9	否
骆朝兵	监事会主席	男	39	大专	2017.7.10-2020.7.9	是
兰上文	职工代表监事	男	40	职高	2017.7.10-2020.7.9	是
邓凯	非职工代表监事	男	28	职高	2017.7.10-2020.7.9	否
陈秀利	总工程师	男	38	本科	2017.7.10-2020.7.9	是
庾庆华	董事会秘书	女	40	大专	2017.7.10-2020.7.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东间有如下重要关联关系：徐小波与徐垚均系父子关系；骆朝云与周小莉系夫妻关系；阙怡与邓明斌系夫妻关系。骆朝云与骆朝兵系兄弟关系；周知与周忠明系父子关系；周知与苟雯玉系配偶关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系及其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王飞	董事	5,500,000	88,000	5,588,000	17.81%	0
骆朝云	董事、总经理	2,244,000	0	2,244,000	7.15%	0
周忠明	董事、副总经理	214,000	0	214,000	0.68%	0
陈秀利	总工程师	375,000	0	375,000	1.20%	0
骆朝兵	监事会主席	50,000	0	50,000	0.16%	0
兰上文	职工代表监事	37,500	0	37,500	0.12%	0
合计	-	8,420,500	88,000	8,508,500	27.12%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王经华	-	换届	董事、董事长	换届选举
王飞	-	换届	董事	换届选举
刘祥修	-	换届	董事	换届选举
邓凯	-	换届	非职工代表监事	换届选举
徐小波	董事、董事长	离任	-	个人原因离职
陈秀利	董事、总工程师	离任	总工程师	公司发展需要
杨瑞华	董事	离任	-	个人原因离职
邓明斌	董事	离任	-	个人原因离职
高玲	非职工代表监事	离任	-	个人原因离职
熊刚	财务负责人	离任	-	个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王经华，男，1953年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师，1986年加入中国共产党。1979年至1986年在徐州丰县工副业办公室任副经理；1986年至1994年在丰县金陵乡工交公司工作，任副经理；同时兼任丰县粉末冶金厂厂长、党支部书记；1995年至今在徐州旺达农副产品有限公司工作，1999年起任丰县政协委员，丰县工商联副会长；2000年任徐州市人大代表，现任徐州旺达农副产品有限公司董事长，总经理。

王飞，男，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2006年毕业于上海托普继续教育学工商管理专业。2006年至今就职于徐州旺达农副产品有限公司，为公司监事；2016年8月至今任江苏真莠生物科技有限公司执行董事兼经理。

刘祥修，男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，职高学历，2002年至今在徐州旺达农副产品有限公司任职，主要参与公司农副产品的生产、包装、检验工作。

邓凯，男，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于徐州经贸高等职业学校，职高学历，2011年至2013年做净水器新沂总代理，2013年至2015年从事电子商务工作，2016年至今任徐州非凡艺美日用品有限公司法人代表。

2017年3月23日公司披露了《董事变动公告》、《监事变动公告》(公告编号:2017-014、2017-015)，公司董事徐小波先生、邓明斌先生、陈秀利先生因个人原因辞职，公司任命王经华先生、王飞先生、杨瑞华先生为新任董事；公司监事高玲女士因个人原因辞职，公司任命邓凯先生为新任监事。

2017年3月28日公司披露了《董事长、法定代表人变动公告》(公告编号:2017-021)，公司任命王经华先生为新任董事长。

2017年6月21日公司披露了《财务负责人辞职公告》(公告编号:2017-044)，公司财务负责人熊刚先生因个人原因辞职，报告期内因无合适人选接替该职位，由本公司总经理骆朝云先生代行财务负责人职责。

2017年7月12日，公司披露了《董事、监事及高级管理人员换届选举公告》(公告编号:2017-052)，选举兰上文为第三届监事会职工代表监事，任期3年，兰上文为连选连任；选举王经华、王飞、骆朝云、周忠明、刘祥修为公司第三届董事会董事，任期3年，王经华、王飞、骆朝云、周忠明为连选连任，刘祥修为新选董事；选举骆朝兵、邓凯为公司第三届监事会股东代表监事，任期3年，骆朝兵、邓凯为连选连任；选举王经华为公司董事长，任期3年，王经华为连选连任。

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人员	18	18
生产人员	74	68
销售人员	11	11
技术人员	28	26
财务人员	8	5
员工总计	139	128

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	22	20
专科	43	41
专科以下	74	67
员工总计	139	128

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，无重大变化。公司有针对性的参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为员工提供发挥能力的舞台和机会，帮助员工实现自身价值，并提供与其自身价值相符的待遇和职位

薪酬政策：为适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，使员工薪酬与其贡献、职责、岗位技能和职业素养相匹配，畅通员工职业发展通道，建立一套科学、合理、循环、的薪酬体系，完善了《薪酬管理制度》，并严格按其执行实施。在福利上公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工按时足额支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划：公司一直以来重视员工培训，包括入职培训、安全培训、技能培训、法规培训等，通过行政部设立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括技能培训、定期安全培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐小波	-	5,055,000
骆朝云	董事、总经理	2,244,000
陈秀利	总工程师	37,500

核心技术人员变动情况：

报告期内，公司尚未选举认定核心员工，公司目前有核心技术人员 2 名，基本情况如下：

骆朝云：男，1970 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于成都城市建筑学院，大专学历。2006 年至 2011 年，任有限公司副总经理；2012 年至今，历任公司董事、长生分公司负责人、总经理。

陈秀利：男，1978 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆工业职业技术学院，模具设计与制造专业。1999 年 7 月至 2003 年 12 月，在重庆金仑机械股份有限公司从事研发工作，在此期间学习到了很多开发的基础理论知识，同时积累了产品设计很多经验；2004 年 1 月至 2006 年 12 月，在重庆长恒机械有限公司从事研发和生产管理工作；2007 年 1 月至 2010 年 12 月，在重庆美心·麦森门业有限公司从事研发、现场生产工艺及设备管理工作，门芯生产线项目负责人；钢质防火门自动生产线项目负责人；2011 年 1 月至今，在股份公司从事研发工作，历任公司董事、副总经理、总工程师。

公司原董事、董事长徐小波先生因个人原因辞职，导致核心技术团队或关键技术人员发生变化，报告期内，徐小波先生仍是公司大股东之一，且与原实际控制人骆朝云、邓明斌、周知是一致行动人，因此，徐小波先生的辞职不会对公司的生产、经营产生重大不利影响。

第九节行业信息

是否自愿披露

√否

第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立健全并不断完善法人治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，公司股东大会、董事会、监事会运行正常。公司已建立完善了《股份公司章程》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》等管理制度，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但公司相关人员仍需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行制度的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。

4、公司章程的修改情况

1、2017年7月10日，2017年第二次临时股东大会审议并通过了《拟变更经营范围并修改公司章程》议案，变更后的经营范围为：墙体防火保温材料的研发、生产与销售；消防设备、防火门、防盗门、防火卷帘门、挡烟垂帘、挡烟垂壁、防火隔断、防火窗、耐火窗、空调系统的设计、制造、安装及销售；（法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定取得许可证后方可从事经营的，未取得许可前不可经营。）

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	7	<p>1、2017年2月19日第二届董事会第十七次会议审议通过： 《关于全资子公司股权转让的议案》、《关于注销重庆渝万通新材料科技股份有限公司长生分公司的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于提名王经华为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王飞为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名杨瑞华为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于变更公司法定代表人的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于公司提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2017年3月22日第二届董事会第十八次会议审议通过： 《关于提名王经华为公司董事长的议案》</p> <p>3、2017年6月6日第二届董事会第十九次会议审议通过： 《2016年度董事会工作报告》议案、《2016年度总经理工作报告》议案、《〈2016年年度报告〉及摘要》议案、《关于公司2016年财务决算报告》议案、《关于公司2017年财务预算报告》议案、《关于公司2016年度利润分配方案》议案、《关于〈公司2016年度审计报告〉》议案、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整》议案、《关于公司董事长、法人授权总经理》议案、《关于预计2017年度日常性关联交易》议案、《关于公司2016年核销坏账及单项计提应收账款、其他应收款坏账准备》议案、《关于会计估计变更》议案、《关于公司提请召开2016年年度股东大会》；</p> <p>4、2017年6月19日第二届董事会第二十次会议审议通过： 《关于拟变更经营范围并修改公司章程》议案、《关于公司董事会换届选举》议案、</p>

		<p>《关于公司提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2017 年 7 月 10 日第三届董事会第一次会议审议通过： 《关于选举公司第三届董事会董事长》议案、《关于聘任公司高级管理人员》议案；</p> <p>6、2017 年 8 月 22 日第三届董事会第二次会议审议通过： 《关于公司 2017 年半年度报告》；</p> <p>7、2017 年 10 月 23 日第三届董事会第三次会议审议通过： 《公司关于更换会计师事务所》议案、《关于对全资子公司重庆渝万通聚正安防设备有限公司增资》议案。</p>
监事会	6	<p>1、2017 年 2 月 19 日第二届监事会第八次会议审议通过： 《关于提名邓凯为第二届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>2、2017 年 5 月 22 日第二届监事会第九次会议审议通过： 《关于公司 2016 年监事会工作报告》议案、《关于公司 2016 年度财务决算报告》议案、《关于公司 2017 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2016 年度利润分配方案》议案、《〈2016 年年度报告〉及摘要》议案、《关于〈公司 2016 年度审计报告〉》议案、过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整》议案、过《关于预计 2017 年度日常性关联交易》议案、《关于公司 2016 年核销坏账及单项计提应收账款、其他应收款坏账准备》议案、《关于会计估计变更》议案；</p> <p>3、2017 年 6 月 19 日第二届监事会第十次会议审议通过： 《关于公司监事会换届选举》议案；</p> <p>4、2017 年 7 月 10 日第三届监事会第一次会议审议通过： 《关于选举公司第三届监事会主席》议案；</p> <p>5、2017 年 7 月 10 日召开了 2017 年第一次职工代表大会并审议通过： 《关于选举兰上文为公司职工代表监事的议案》；</p> <p>6、2017 年 8 月 22 日召开了第三届监事会</p>

	第二次会议审议通过： 《关于公司 2017 年半年度报告》
股东大会	<p>1、2017 年 3 月 22 日第一次临时股东大会审议通过： 《关于全资子公司股权转让的议案》、《关于注销重庆渝万通新材料科技股份有限公司长生分公司的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于提名王经华为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王飞为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名杨瑞华为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于变更公司法定代表人的议案》、《关于提名邓凯为第二届监事会监事候选人的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》；</p> <p>4 2、2017 年 6 月 28 日召开了 2017 年年度股东大会并审议通过： 《2016 年年度董事会工作报告》议案、《2016 年年度监事会工作报告》议案、《〈2016 年年度报告〉及摘要》议案、《2016 年度财务决算报告》议案、《2017 年财务预算报告》议案、《2016 年度利润分配方案》议案、《关于〈公司 2016 年度审计报告〉》议案、《关于预计 2017 年度日常性关联交易》议案；</p> <p>3、2017 年 7 月 10 日第二次临时股东大会审议通过： 《拟变更经营范围并修改公司章程》议案、《关于公司董事会换届选举》议案、《关于公司监事会换届选举》议案；</p> <p>4、2017 年 11 月 10 日第三次临时股东大会审议通过： 《公司关于更换会计师事务所》议案、《关于对全资子公司重庆渝万通聚正安防设备有限公司增资》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，具有健全的组织机构。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。公司设立以来的历次股东大会、董事会和监事会会议的召集、召开、表决程序及决议内容符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律和法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则逐步完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项未提出异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司的研发、采购、生产、销售、售后系统完整，业务流程独立，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，进行采购、生产、销售，并开展业务和签订合同，具有直接面向市场的企业运营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产完整及独立性

本公司系由重庆万通消防设备制造有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的房产、机器设备以及软件著作权的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

3、人员独立性

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、机构独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性公司建立了独立的财务核算体系，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税的情形。综上所述，公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细则制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

董事会认为，公司具备比较合理和有效的内部控制系统，对实现公司内部控制目标提供了合理的保障，能提高公司防范风险的能力，进而促进公司健康、可持续发展。报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

1、公司于2017年6月6日召开第二届董事会第十九次会议和公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整》的议案，对公司2015及以前期间财务报表进行差错更正和追溯重述，并于2017年6月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 上发布了公告（公告编号：2017-033）。本次对前期会计差错采用追溯重述法进行的更正，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。且公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的相关规定，使公司会计核算符合有关规定，能够加准确地反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东合法权益，同意对前期会计差错进行更正；公司监事会认为：本次会计差错更正符合公司实际经营和财务状况，能够更加真实、完整、公允地反映公司实际经营成果，为投资者提供更为准确、可靠的会计信息。

2、公司存在未能按期披露2016年年度报告情况，并于2017年6月23日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对未按期披露2016年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的公告》决定，（股转系统公告【2017】184号：万通新材公司未在2016年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告行为违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第十一条之规定，构成信息披露违规；时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第1.5条的相关规定，对万通新材采取出具警示函的自律监管措施；对万通新材时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取出具警示函的自律监管措施。

收到上述《决定》后，公司高度重视，将按《决定》进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵守相关法律法规和市场规则。全体董事、监事、高级管理人员将认真学习全国股份转让系统的相关制度、规则，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》

等业务规则履行信息披露义务，诚实守信，规范运作。公司及相关责任主体将吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

以上决定已于2017年6月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上发布了公告（公告编号：2017-046）

截止年报披露日，公司已建立《年度重大差错责任追究制度》

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	带有强制事项段或其他事项段的无保留意见
审计报告中的特别段落	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏亚锡审 76 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	江苏无锡新区汇融商务广场第 3 幢 6 单元 17 层 1701-0703 室
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	朱戟、王美珠
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	
审计报告	
重庆渝万通新材料科技股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了重庆渝万通新材料科技股份有限公司（以下简称渝万通公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2017 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渝万通公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于渝万通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
<p>三、 与持续经营相关的重大不确定性</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二之二所述，渝万通公司已连续两年亏损，且亏损金额较大，上述情况表明可能存在导致对渝万通公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。</p>	

四、其他信息

渝万通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年报中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估渝万通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算渝万通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督渝万通公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对渝万通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致渝万通公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就渝万通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：朱 戟

中国注册会计师：王美珠

二〇一八年四月二十三日

四、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,215,574.98	928,404.34
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	2	100,519.20	-
应收账款	3	13,255,781.12	17,841,037.82
预付款项	4	1,287,138.75	703,620.99
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5	862,875.97	962,211.28
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6	27,448,439.55	32,333,737.37
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	7	3,600,605.42	3,925,291.17
流动资产合计	-	47,770,934.99	56,694,302.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8	2,797,845.11	3,363,192.63
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	9	75,166.93	138,958.45
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	10	488,075.03	706,982.84
递延所得税资产	11	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,361,087.07	4,209,133.92
资产总计	-	51,132,022.06	60,903,436.89
流动负债：			
短期借款	-	0.00	0.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	12	6,409,616.88	6,970,452.57
预收款项	13	20,205,233.86	24,179,436.86
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	14	114,557.87	-
应交税费	15	208,699.62	393,516.71
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	16	3,416,099.07	2,776,992.15
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	30,354,207.30	34,320,398.29
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	30,354,207.30	34,320,398.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	17	31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	18	5,054,951.40	5,054,951.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	19	1,662,878.31	1,662,878.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	20	-17,320,014.95	-11,514,791.11
归属于母公司所有者权益合计	-	20,777,814.76	26,583,038.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	20,777,814.76	26,583,038.60
负债和所有者权益总计	-	51,132,022.06	60,903,436.89

法定代表人：王经华

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	1,215,574.98	924,587.98
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	-	100,519.20	-
应收账款	-	13,255,781.12	17,841,037.82
预付款项	-	1,287,138.75	703,620.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	862,875.97	2,071,838.03
存货	-	27,448,439.55	32,333,737.37
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,600,605.42	3,925,291.17
流动资产合计	-	47,770,934.99	57,800,113.36
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,797,845.11	3,360,869.23
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	75,166.93	138,958.45
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	488,075.03	706,982.84
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,361,087.07	4,206,810.52
资产总计	-	51,132,022.06	62,006,923.88
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	6,409,616.88	6,970,452.57
预收款项	-	20,205,233.86	24,179,436.86
应付职工薪酬	-	114,557.87	-
应交税费	-	208,699.62	393,516.71
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,416,099.07	2,776,992.15
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	30,354,207.30	34,320,398.29
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	30,354,207.30	34,320,398.29
所有者权益：			
股本	-	31,380,000.00	31,380,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,054,951.40	5,054,951.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,662,878.31	1,662,878.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-17,320,014.95	-10,411,304.12
所有者权益合计	-	20,777,814.76	27,686,525.59
负债和所有者权益总计	-	51,132,022.06	62,006,923.88

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	28,447,916.81	28,993,282.72
其中：营业收入	21	28,447,916.81	28,993,282.72
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	35,000,945.91	46,180,231.09
其中：营业成本	21	22,780,343.76	25,662,648.60
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	22	250,905.23	465,694.60
销售费用	23	646,684.50	1,095,011.65
管理费用	24	5,860,033.89	7,574,534.21
财务费用	25	89,032.19	310,407.94

资产减值损失	26	5,373,945.34	11,071,934.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	27	1,104,480.23	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28	-	-37,068.21
其他收益	29	26,935.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,421,613.87	-17,224,016.58
加：营业外收入	30	23.09	397,753.89
减：营业外支出	31	383,633.06	485,915.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,805,223.84	-17,312,177.93
减：所得税费用	32	-	174,114.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,805,223.84	-17,486,292.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	-5,805,223.84	-17,486,292.72
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-5,805,223.84	-17,486,292.72
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-5,805,223.84	-17,486,292.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-5,805,223.84	-17,486,292.72
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.19	-0.56
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王经华

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	28,447,916.81	28,993,282.72
减：营业成本	-	22,780,343.76	25,711,180.37
税金及附加	-	250,905.23	465,694.60
销售费用	-	646,684.50	1,085,899.68
管理费用	-	5,859,042.65	7,482,124.73
财务费用	-	89,032.19	309,762.00
资产减值损失	-	5,373,945.34	11,071,934.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	1.00	-1,047,012.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-37,068.21
其他收益	-	26,935.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,525,100.86	-18,217,393.16
加：营业外收入	-	23.09	397,753.89
减：营业外支出	-	383,633.06	485,915.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,908,710.83	-18,305,554.51

减：所得税费用	-	-	174,114.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,908,710.83	-18,479,669.30
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-6,908,710.83	-18,479,669.30
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-6,908,710.83	-18,479,669.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.19	-0.56
（二）稀释每股收益	-	-0.19	-0.56

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	25,922,517.79	40,343,390.81
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	-	-	-

益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	33(1)	8,494,947.55	1,067,700.95
经营活动现金流入小计	-	34,417,465.34	41,411,091.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,903,749.44	24,133,824.40
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,769,206.44	9,469,766.06
支付的各项税费	-	1,384,137.49	2,762,212.88
支付其他与经营活动有关的现金	33(2)	10,101,764.33	2,005,987.02
经营活动现金流出小计	-	34,158,857.70	38,371,790.36
经营活动产生的现金流量净额	-	258,607.64	3,039,301.40
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	-	-	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1.00	12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,838.00	32,067.45
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	-	8,838.00	32,067.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,837.00	-20,067.45
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	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	33(3)	1,100,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	1,100,000.00	4,000,000.00

偿还债务支付的现金	-	-	6,056,441.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	314,734.52
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	33(4)	1,062,600.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,062,600.00	8,371,175.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	37,400.00	-4,371,175.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	287,170.64	-1,351,941.71
加：期初现金及现金等价物余额	-	928,404.34	2,280,346.05
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,215,574.98	928,404.34

法定代表人：王经华

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	25,922,517.79	40,343,390.81
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,494,947.55	1,067,700.95
经营活动现金流入小计	-	34,417,465.34	41,411,091.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,903,749.44	24,133,824.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,769,206.44	9,418,451.71
支付的各项税费	-	1,384,137.49	2,762,212.88
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,905,807.99	1,974,580.05
经营活动现金流出小计	-	32,962,901.36	38,289,069.04
经营活动产生的现金流量净额	-	1,454,563.98	3,122,022.72
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	-	-	12,000.00
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	-	-	12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,838.00	32,067.45
投资支付的现金	-	-	-
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	-	1,104,478.23	-
投资活动现金流出小计	-	1,113,316.23	32,067.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,113,316.23	-20,067.45
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	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,100,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	1,100,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	6,056,441.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	314,734.52
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,150,260.75	2,060,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,150,260.75	8,431,175.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-50,260.75	-4,431,175.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	290,987.00	-1,329,220.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	928,404.34	2,253,808.37
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,215,574.98	928,404.34

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-11,514,791.11	-	26,583,038.60
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	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-11,514,791.11	-	26,583,038.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,805,223.84	-	-5,805,223.84
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,805,223.84	-	-5,805,223.84
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,320,014.95	20,777,814.76

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,724,517.83	-	8,496,916.53	-	46,656,385.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-61,639.52	-	-2,525,414.92	-	-2,587,054.44
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	-	1,662,878.31	-	5,971,501.61	44,069,331.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,486,292.72	-17,486,292.72
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,486,292.72	-17,486,292.72
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-1,662,878.31	-	-11,514,791.11	-	26,583,038.60	

法定代表人：王经华

主管会计工作负责人：骆朝云

会计机构负责人：郑玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-10,411,304.12	27,686,525.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-10,411,304.12	27,686,525.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,908,710.83	-6,908,710.83
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,908,710.83	-6,908,710.83
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

权益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-17,320,014.90	20,777,814.76	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,724,517.83	-	10,593,780.10	48,753,249.33

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-61,639.52	-	-2,525,414.92	-2,587,054.44
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	-	1,662,878.31	-	8,068,365.18	46,166,194.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,479,669.30	-18,479,669.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,479,669.30	-18,479,669.30
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,380,000.00	-	-	-	5,054,951.40	-	-	-	1,662,878.31	-	-10,411,304.12	27,686,525.59	-

财务报表附注

重庆渝万通新材料科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

重庆渝万通新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为重庆万通空调设备有限公司，公司的企业法人统一社会信用代码：91500107450435757F。经过多次协议转让，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,138.00 万股，注册资本为 3,138.00 万元，法定代表人：王经华，注册地址：重庆市九龙坡区含谷镇含兴路 38 号 307 号房。

2014 年 1 月 24 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意重庆渝万通新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]150 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“万通新材”，证券代码为 430536。

主要经营活动：墙体防火保温材料的研发、生产与销售；消防设备、防火门、防盗门、防火卷帘门、挡烟垂帘、挡烟垂壁、防火隔断、防火窗、耐火窗、空调系统的设计、制造、安装及销售；（法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定取得许可证后方可从事经营的，未取得许可前不可经营。）

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	设立出资

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
重庆渝万通环保有限公司	已转让

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司所处的行业为房地产行业,房地产行业的景气度与公司生产经营的关联影响较大,公司已连续两年亏损,2016年度-17,486,292.72元,2017年度亏损-5,805,223.84元,且亏损金额较大,持续经营能力存在重大不确定性。

公司应对措施如下:一是在产品生产上改变过去以附加值不高的加工制造为主的生产模式,积极强化自身能力,提高研发水平,加快技术创新,调整产品结构,锁定行业内的重点目标客户,为客户推广具有自主知识产权的高附加值产品,提高盈利能力;二是紧跟市场变化,制定多元化销售政策,广泛参与地区性或全国性的知名开发商、地产商的集团采购,分散宏观和局部市场的风险。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者(股东)权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日,公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债,按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价(包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额)之间的差额,调整资本公积(股本溢价或资本溢价);资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及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，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损

益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终

止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将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可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

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（含单项金融资产或一组金融资产）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，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

八、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

关联单位的应收款项、支付的保证金、备用金与押金。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	50.00	50.00
3~4年	80.00	80.00
4~5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、劳务成本等。

（二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用月末一次加权平均。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 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：

（1）通过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。初始投资

成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允

价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司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。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5.00	19.00-32.00
机器设备	8	10.00	11.25
运输工具	10	10.00	9.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十二、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）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，公司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，公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十三、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
非专利技术	5	0.00	20.00
专利权	5	0.00	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

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。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面

价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，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，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。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缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）收入确认的具体方法

- （1）直销方式下，防火门销售收入的确认时点为经过消防验收并办理结算后进行收入确认。

(2) 经销方式下，防火门销售收入的确认时点为经销商提货后且在公司发货单上签字后确认收入。

(3) 公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

十八、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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；

(2) 用于补偿公司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。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值

(2) 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。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的会计年度	受影响的报表项目名称	影响金额
(1) 自 2017 年 1 月 1 日起，与公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重	2016 年度	其他收益	/
		营业外收入	/

分类至“其他收益”项目。比较数据未追溯调整。	2017 年度	其他收益	26,935.00
		营业外收入	-26,935.00
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据未追溯调整。	2016 年度	资产处置收益	-37,068.21
		营业外支出	-37,068.21
	2017 年度	营业外收入	/
		资产处置收益	/
		营业外支出	/
		营业外收入	/

(二) 重要会计估计变更

公司在2017年7月1日对应收账款坏账准备计提比例会计估计进行了变更，变更如下：

1. 变更前采取的会计估计

账龄	原计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	50
4-5 年	50
5 年以上	50

2. 变更后采取的会计估计

账龄	现计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3-4 年	80
4-5 年	100
5 年以上	100

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入。	17%、3%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%

教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠及批文

1、经当地税务机关认可，公司2017年度企业所得税按西部大开发优惠税率15%计算缴纳。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,959.89	40,057.23
银行存款	1,205,615.09	888,347.11
合计	1,215,574.98	928,404.34

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	100,519.20	
合计	100,519.20	

（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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,000.00	
商业承兑汇票	118,452.02	
合计	178,452.02	

3. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,123,696.89	11.35	3,123,696.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,622,862.04	67.68	5,367,080.92	28.82	13,255,781.12

其中：账龄组合	18,622,862.04	67.68	5,367,080.92	28.82	13,255,781.12
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,769,095.09	20.97	5,769,095.09	100.00	
合计	27,515,654.02	/	14,259,872.90	/	13,255,781.12

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,753,687.95	13.49	3,753,687.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,101,075.78	68.63	1,260,037.96	6.60	17,841,037.82
其中：账龄组合	19,101,075.78	68.63	1,260,037.96	6.60	17,841,037.82
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,978,032.43	17.88	4,978,032.43	100.00	
合计	27,832,796.16	/	9,991,758.34	/	17,841,037.82

应收账款分类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	项目名称	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆同原房地产开发有限公司	同原鸿恩寺	654,078.66	654,078.66	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区1	602,946.50	602,946.50	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆富高新京置业有限公司	巴南南城国际	630,102.42	630,102.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	广达生活区(中冶)	503,839.21	503,839.21	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第二建筑工程分公司	彭西公租房城西家园	732,730.10	732,730.10	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		3,123,696.89	3,123,696.89	100.00	

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,923,196.59	246,159.83	5	8,965,621.68		
1~2年	6,780,290.54	678,029.05	10	5,670,844.20	283,542.21	5.00
2~3年	3,805,045.61	1,902,522.81	50	3,139,523.00	313,952.30	10.00
3~4年	2,869,800.33	2,295,840.26	80	1,325,086.90	662,543.45	50.00
4~5年	224,528.77	224,528.77	100			
5年以上	20,000.20	20,000.20	100			
合计	18,622,862.04	5,367,080.92		19,101,075.78	1,260,037.96	6.60

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	项目名称	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
轮台县新渝房地产开发有限责任公司	香山美地	10,690.50	10,690.50	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	职业技术学院	35,432.00	35,432.00	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
四川华企建设工程有限公司	山顶总部基地	6,200.00	6,200.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川建联建筑工程有限公司	开县云枫廉租房二期	88,256.48	88,256.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川美盛房地产开发有限公司	弗客城二期	381,551.90	381,551.90	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向我方付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川省第十五建筑工程有限公司	川十五建碧桂园钢质	108,349.00	108,349.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	七彩花都二期	182,156.75	182,156.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	温江科创医药一标段	259,093.75	259,093.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川中盛建设有限公司	同景国际Q组团	434,925.60	434,925.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
西安裕华建设工程（集团）有限公司第一分公司	龙钢集团西安轧钢厂	156,131.20	156,131.20	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
西华大学	西华大学	124,273.86	124,273.86	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
杨忠国	盛世桃园50-53栋	235,258.00	235,258.00	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中国建筑第七工程局有限公司西南分公司	茶园公租房八组团（中建七局）	1,681.07	1,681.07	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中太建设集团股份有限公司重庆分公司	H-21-1地块安置房8、9、10、11、12、13楼	11,520.48	11,520.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司	保税港1#2#	460,307.57	460,307.57	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆璧山县永恒房地产开发有限公司	金山水岸	378,563.91	378,563.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆灿蕾物业发展有限公司	银海北极星	130,721.62	130,721.62	100.00	客户负责人涉诉，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加西西里9#10#	98,456.04	98,456.04	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加丽都 5# 6#	7,435.10	7,435.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆达康建筑工程公司	理工大学	25,956.01	25,956.01	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆宫和置业有限公司	西南医院 BC 栋	7,108.78	7,108.78	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆国展房地产开发有限公司	东原黄山大道东	38,807.12	38,807.12	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集团有限公司	金沙时代	412,577.00	412,577.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集团有限公司	华宇城	20,797.91	20,797.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆会展中心置业有限公司	会展中心	33,375.60	33,375.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工第二建设有限公司	金色年华一标段	48,222.00	48,222.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆建工住宅建设有限公司	燃气嘉陵小区	58,900.00	58,900.00	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项，本公司仍在继续催收，但判断回收可能性不大。
重庆兰波房屋开发有限公司	兰波·红城丽景二期	9,739.05	9,739.05	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆庆华建设工程有限公司	名敦道	26,508.40	26,508.40	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆庆瑞实业(集团)有限公司	东方剑桥二期A区	83,281.73	83,281.73	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆荣信建设(集团)有限公司	岭秀枫景1\2楼	33,431.90	33,431.90	100.00	客户老板已经死亡，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市泰诚建设工程有限公司	武夷滨江	6,959.00	6,959.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市长寿区第二建筑公司	帝景豪苑2012	96,941.00	96,941.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市智睿实业有限公司	智睿新空	3,474.00	3,474.00	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆腾辉控股管理有限责任公司	东原亲亲里	31,681.87	31,681.87	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆拓创建设有限公司	龙城静园小区	8,027.40	8,027.40	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万美建设工程有限公司	丰业御景C\E栋	43,417.50	43,417.50	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆五祥钢结构有限公司	金源利九龙港湾3#4#	46,300.00	46,300.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆业瑞房地产开发有限公司	华宇龙湾	25,491.42	25,491.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆渝康建设(集团)有限公司	竹园小区	74,718.71	74,718.71	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中达正建筑工程有限公司	金色年华1	4,204.49	4,204.49	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中科建设有限责任公司	金科西城大院7#8#9#	202,244.00	202,244.00	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中南建筑(集团)有限公司	金杜阳光4.5.6	23,356.00	23,356.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
周忠林	中铁丽景属相住宅小区一期	77,075.80	77,075.80	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万厚贸易有限公司	新天泽国际广场	422,564.91	422,564.91	100.00	客户由于资金问题，且尚未重组完毕，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晋愉峰海房地产有限公司	盛世融城A区4、6、7、8#楼	323,718.60	323,718.60	100.00	客户由于资金困难，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区江御	469,210.06	469,210.06	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		5,769,095.09	5,769,095.09		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,430,761.56元，本期转回坏账准备金额162,647.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中国建筑第七工程局有限公司	1,344,371.75	1年以内	4.89	67,218.59
重庆嘉江房地产开发有限公司	1,099,389.82	账龄分析法：2-3年 27,233.26元、单项金额重大并单项计提坏账准备1,072,156.56元	4.00	1,085,773.19
中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	1,061,054.66	账龄分析法：1-2年 557,215.45元、单项金额重大并单项计提坏账准备503,839.21元	3.86	559,560.76
重庆渝万通消防设备有限公司	977,797.25	1年以内257,656.25元、 1-2年720,141.00元	3.55	84,896.91

中国建筑第六工程局有限公司	903,055.16	1-2年	3.28	90,305.52
合计	5,385,668.64		19.58	1,887,754.97

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,287,138.75	100.00	703,620.99	100.00
合计	1,287,138.75	100.00	703,620.99	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
临沂市瑞永木业股份有限公司	192,943.00	14.99
重庆硕宏门窗有限公司	189,533.42	14.73
四川府标门窗有限公司	97,290.88	7.56
费县马庄镇瑞永多层板厂	76,677.50	5.96
重庆兰友物资有限公司	73,500.00	5.71
合计	629,944.80	48.95

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,923,345.38	81.97	3,923,345.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	862,875.97	18.03			862,875.97
其中：账龄组合		-			
其他组合	862,875.97	18.03			862,875.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	1.25	60,000.00	100.00	
合计	4,786,221.35	/	3,983,345.38	/	862,875.97

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,818,866.15	73.39	2,818,866.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	962,211.28	25.05			962,211.28
其中：账龄组合					
其他组合	962,211.28	25.05			962,211.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	1.56	60,000.00	100.00	
合计	3,841,077.43	/	2,878,866.15	/	962,211.28

其他应收款分类的说明：

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆赛顺环保科技有限公司	2,818,866.15	2,818,866.15	100.00	财务困难，无法收回
重庆渝万通环保有限公司	1,104,479.23	1,104,479.23	100.00	财务困难，无法收回
合计	3,923,345.38	3,923,345.38		

组合中，其他组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	862,875.97		
其中：保证金、备用金及押金	862,875.97		
合计	862,875.97		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,104,479.23元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	2,818,866.15	2,880,128.15
关联方往来款	1,104,479.23	
保证金	811,728.00	759,728.00
备用金	111,147.97	125,465.28
其他		75,756.00
合计	4,786,221.35	3,841,077.43

(4) 按对象归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆赛顺环保科技有限公司	否	往来款	2,818,866.15	2-3年	58.90	2,818,866.15
重庆渝万通环保科技有限公司	是	关联方往来款	1,104,479.23	3-4年	23.08	1,104,479.23
中建五局第三建设有限公司	否	保证金	205,000.00	1-2年 41,000.00元, 2-3年 130,000.00元, 3年以上 34,000.00元	4.28	
中国建筑第七工程局有限公司	否	保证金	85,000.00	1-2年	1.78	
中国建筑股份有限公司西南分公司	否	保证金	60,000.00	1年以内	1.25	
合计		/	4,273,345.38	/	89.29	3,923,345.38

6. 存货

(1) 存货分类

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	1,356,065.88	63,508.83	1,292,557.05	1,507,460.04	62,157.28	1,445,302.76
在产品	699,250.45		699,250.45	1,705,923.74		1,705,923.74
库存商品	320,459.54		320,459.54	223,473.94		223,473.94
发出商品	21,268,716.99		21,268,716.99	23,794,471.70		23,794,471.70
劳务成本	3,867,455.52		3,867,455.52	5,164,565.23		5,164,565.23
合计	27,511,948.38	63,508.83	27,448,439.55	32,395,894.65	62,157.28	32,333,737.37

(2) 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
原材料	62,157.28	4,273.18		2,921.63			63,508.83
合计	62,157.28	4,273.18		2,921.63			63,508.83

7. 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

待抵扣增值税	3,600,605.42	3,925,291.17
合计	3,600,605.42	3,925,291.17

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,169,657.61	544,785.51	566,550.13	7,280,993.25
2. 本期增加金额	6,837.61		2,000.39	8,838.00
(1)购置	6,837.61		2,000.39	8,838.00
(2)在建工程转入				
3. 本期减少金额			3,400.00	3,400.00
(1)企业合并减少			3,400.00	3,400.00
4. 期末余额	6,176,495.22	544,785.51	565,150.52	7,286,431.25
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,332,536.95	203,876.77	381,386.90	3,917,800.62
2. 本期增加金额	458,180.34	55,725.84	58,278.95	572,185.13
(1)计提	458,180.34	55,725.84	58,278.95	572,185.13
3. 本期减少金额			1,399.61	1,399.61
(1) 业合并减少			1,399.61	1,399.61
4. 期末余额	3,790,717.29	259,602.61	438,266.24	4,488,586.14
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	2,385,777.93	285,182.90	126,884.28	2,797,845.11
2. 期初账面价值	2,837,120.66	340,908.74	185,163.23	3,363,192.63

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	183,400.00	126,583.49	309,983.49
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	183,400.00	126,583.49	309,983.49
二、累计摊销			
1. 期初余额	97,813.44	73,211.60	171,025.04
2. 本期增加金额	36,680.04	27,111.48	63,791.52
(1)计提	36,680.04	27,111.48	63,791.52
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	134,493.48	100,323.08	234,816.56
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	48,906.52	26,260.41	75,166.93
2. 期初账面价值	85,586.56	53,371.89	138,958.45

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
天然气管道	48,290.25		48,290.25		
变压器增容	103,694.94		50,000.04		53,694.90
临时设施-厂房堡坎工程	164,851.14		16,485.12		148,366.02
临时设施-厂房堡坎工程	289,999.82		29,000.04		260,999.78
装修费	100,146.69		75,132.36		25,014.33
合计	706,982.84		218,907.81		488,075.03

11. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税明细

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,306,727.11	12,932,781.77
可抵扣亏损	7,196,196.08	6,764,917.58
合计	25,502,923.19	19,697,699.35

说明：本公司未来是否能够盈利存在不确定性，出于谨慎考虑，本公司不确认递延所得税资产。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	6,409,616.88	6,970,452.57
合计	6,409,616.88	6,970,452.57

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海城信进出口有限公司	250,000.00	尚未结算
九龙坡区展龙防火材料厂	238,266.40	尚未结算
丹阳市开发区宏达锁业有限公司	233,900.00	尚未结算
重庆大丰门窗有限公司	114,000.00	尚未结算
合计	836,166.40	/

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	20,205,233.86	24,179,436.86
合计	20,205,233.86	24,179,436.86

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆建工第三建设有限责任公司	1,372,544.12	未达到收入确认时点
中国建筑一局(集团)有限公司	1,241,000.00	未达到收入确认时点
重庆融华房地产有限公司	1,048,571.10	未达到收入确认时点
中铁八局集团第一工程有限公司	1,000,000.00	未达到收入确认时点
重庆新锦煜工程项目管理有限公司	888,247.65	未达到收入确认时点
合计	5,550,362.87	

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		7,412,197.40	7,297,639.53	114,557.87
二、离职后福利—设定提存计划		470,103.44	470,103.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		7,882,300.84	7,767,742.97	114,557.87

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,746,661.44	6,632,103.57	114,557.87
二、职工福利费		147,299.09	147,299.09	
三、社会保险费		299,362.01	299,362.01	
其中：1. 医疗保险费		259,081.22	259,081.22	
2. 工伤保险费		31,811.85	31,811.85	
3. 生育保险费		8,468.94	8,468.94	
四、住房公积金		166,071.00	166,071.00	
五、工会经费和职工教育经费		52,803.86	52,803.86	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		7,412,197.40	7,297,639.53	114,557.87

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		457,896.96	457,896.96	
2、失业保险费		12,206.48	12,206.48	
3、企业年金缴费				
合计		470,103.44	470,103.44	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	149,779.08	316,694.30
营业税		
企业所得税	29,921.17	29,921.17

个人所得税	11,025.88	12,489.35
城市维护建设税	10,484.54	20,073.59
教育费附加	7,488.95	14,338.30
合计	208,699.62	393,516.71

16. 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付社保款	415,559.60	
关联方资金	2,100,000.00	2,062,600.00
职工备用金	58,182.87	7,893.76
往来款	812,356.60	706,498.39
押金及保证金	30,000.00	
合计	3,416,099.07	2,776,992.15

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周忠明	200,000.00	尚未偿付
周小莉	400,000.00	尚未偿付
郑素芳	400,000.00	尚未偿付
合计	1,000,000.00	

17. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	31,380,000.00						31,380,000.00

说明：（1）自然人王飞(以下简称收购人)于2016年度通过全国中小企业股份转让系统以做市转让的方式收购本公司550万股股票，持股比例17.53%，成为本公司第一大股东。

（2）2017年1月25日，收购方王飞与原实际控制人徐小波、骆朝云、邓明斌、周知(一致行动人)及其关联方签署《表决权委托协议》，约定将一致行动人及其关联方持有的本公司38.13%的股份表决权不可撤销的委托给收购人王飞行使。此次委托完成后，收购人王飞控制本公司55.66%的股权，公司的实际控制人变更为王飞。

（3）2017年3月27日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过：王经华先生担任公司董事长，任职期限与第二届董事任期一致。新任董事长王经华先生担任公司法定代表人。原董事长兼法定代表人

徐小波已辞任。

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积（股本溢价）	4,554,951.40			4,554,951.40
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	5,054,951.40			5,054,951.40

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,662,878.31			1,662,878.31
合计	1,662,878.31			1,662,878.31

20. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-11,514,791.11	8,496,916.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,525,414.92
调整后期初未分配利润	-11,514,791.11	5,971,501.61
加：本期归属于公司所有者的净利润	-5,805,223.84	-17,486,292.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-17,320,014.95	-11,514,791.11

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,662,648.60
其他业务收入				
合计	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,662,648.60

（2）收入与成本按销售类别分类

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
木质防火门	14,457,690.17	11,845,202.35	13,681,706.05	12,739,694.10
木质装饰防火门	290,287.57	235,076.62	258,048.95	228,241.72
钢木防火门	3,405,073.33	2,885,516.28	4,804,817.74	4,380,018.34
钢质防火门	1,500,295.75	1,317,546.12	2,306,133.94	2,419,300.91
钢质进户门	0.00	0.00	33,123.99	35,454.80
防火卷帘门	1,007,593.02	852,513.06	483,414.40	426,599.38
安装收入及其他	7,786,976.97	5,644,489.33	7,426,037.65	5,433,339.35
合计	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,662,648.60

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中建五局第三建设有限公司	3,989,968.30	14.03
中国建筑第七工程局有限公司	3,139,371.75	11.04
重庆金辉长江房地产有限公司	1,786,294.42	6.28
重庆市铜梁区宏博华一房地产开发有限公司	1,447,947.69	5.09
重庆同景宏航置地有限公司	1,372,443.32	4.82
合计	11,736,025.48	41.26

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,639.90	158,825.75
城市维护建设税	85,809.00	132,360.50
教育费附加	37,020.66	56,281.20
地方教育附加	24,565.91	37,440.34
印花税	22,164.40	22,847.13
房产税	8,792.92	48,060.24
土地使用税	48,060.24	8,792.93
车船税	1,852.20	1,086.51
合计	250,905.23	465,694.60

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	496,676.88	1,001,865.08
职工福利费	1,736.30	6,300.00
社会保险	60,435.00	24,692.04

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	670.00	3,270.70
招待费	32,694.00	4,525.00
维修费		9,084.30
办公费用	1,950.00	1,739.50
住房公积金	16,854.00	18,285.00
工会经费	15,287.24	14,133.63
汽车费用	10,649.00	11,116.40
其他	9,732.08	
合计	646,684.50	1,095,011.65

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,783,611.23	3,217,366.89
工资	1,563,547.05	1,788,242.30
中介费	344,319.11	724,649.17
会议费		250,000.00
检测费		246,986.45
租赁费		207,190.32
汽车费用	108,447.91	152,157.96
咨询费	166,037.74	92,210.00
物管费		98,085.31
折旧费	41,238.02	96,767.19
长期待摊费用摊销	75,132.36	75,109.92
工会经费	53,637.64	69,147.23
职工福利费	103,614.79	67,115.61
税费	105,260.11	64,840.10
无形资产摊销	63,791.52	63,791.52
招待费	50,927.72	61,771.44
社会保险	134,940.34	57,377.49
办公费用	54,924.05	45,432.55
住房公积金	38,100.00	44,619.00
差旅费	26,923.34	34,708.63
消防费用	9,829.06	29,517.95

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	16,666.32	19,962.81
其他	119,085.58	67,484.37
合计	5,860,033.89	7,574,534.21

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		314,734.52
减：利息收入	6,411.96	12,525.18
加：手续费支出	7,013.40	6,880.60
加：票据贴现支出	87,660.75	
加：其他	770.00	1,318.00
合计	89,032.19	310,407.94

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	5,372,593.79	11,009,776.81
(2) 存货跌价损失	1,351.55	62,157.28
合计	5,373,945.34	11,071,934.09

27. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,104,480.23	
合计	1,104,480.23	

28. 资产处置收益

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
固定资产处置损失		-37,068.21	
合计		-37,068.21	

29. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	26,935.00		26,935.00
合计	26,935.00		26,935.00

注：政府补助明细情况详见附注五.34 政府补助。

30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		309,461.00	
其他	23.09	88,292.89	23.09
合计	23.09	397,753.89	23.09

31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		17,660.00	
违约金、补偿金	64,700.00	103,293.56	64,700.00
罚款、滞纳金	3,551.12	11,460.00	3,551.12
多缴纳税费（不能退回）		353,399.78	
工伤赔款	292,542.24		292,542.24
其他	22,839.70	101.90	22,839.70
合计	383,633.06	485,915.24	383,633.06

32. 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-85,455.07
递延所得税费用		259,569.86
合计		174,114.79

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-5,805,223.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-870,783.58
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	532.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	870,250.91
研发支出加计扣除项目的影响	
所得税费用	

33. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,415.00	12,525.18
政府补贴	26,935.00	309,461.00
往来发生额	8,461,597.55	745,714.77
合计	8,494,947.55	1,067,700.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	7,783.40	6,880.60
费用类发生额	2,743,971.17	1,529,671.20
往来发生额	7,350,009.76	469,435.22
合计	10,101,764.33	2,005,987.02

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借入资金	1,100,000.00	2,000,000.00
合计	1,100,000.00	2,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆出资金	1,062,600.00	2,000,000.00
合计	1,062,600.00	2,000,000.00

34. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-5,805,223.84	-17,486,292.72
加：资产减值准备	5,373,945.34	11,071,934.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	572,185.13	629,116.72
无形资产摊销	63,791.52	63,791.52
长期待摊费用摊销	218,907.81	275,664.43
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)		37,068.21

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		314,734.52
投资损失(收益以“－”号填列)	-1.00	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		259,569.86
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	4,885,297.82	2,130,175.60
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,327,612.69	8,154,624.28
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-6,377,907.83	-2,411,085.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	258,607.64	3,039,301.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,215,574.98	928,404.34
减：现金的期初余额	928,404.34	2,280,346.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	287,170.64	-1,351,941.71

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为1,030,159.80元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,215,574.98	928,404.34
其中：库存现金	9,959.89	40,057.23
可随时用于支付的银行存款	1,205,615.09	888,347.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,215,574.98	928,404.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	与收益相关	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	与收益相关	14,935.00	其他收益	14,935.00
高新区科技创新专项资金	与收益相关	12,000.00	其他收益	12,000.00
合计		26,935.00		26,935.00

附注六、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

项目	重庆渝万通环保有限公司
股权处置价款	1.00
股权处置比例（%）	100.00
股权处置方式	现金出售
丧失控制权的时点	2017.3.1
丧失控制权时点的确定依据	股东会决议
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	1,104,480.23
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	0.00

附注七、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	
重庆渝万通聚正安防设备有限公司	中国重庆	中国重庆	民营企业	100%		货币出资

重庆渝万通聚正安防设备有限公司经重庆市工商行政管理局南岸区分局批准，由重庆渝万通新材料科技股份有限公司投资成立，于2017年11月21日取得重庆市工商行政管理局南岸区分局核发的注册号为91500108MA5UP97A0T号的营业执照。公司注册地：重庆市南岸区长生桥镇南山村；法定代表人：骆朝云；注册资本：人民币500.00万元整。

主要经营活动：新材料的研发、生产与销售（不含危险化学品）；墙体防火保温材料的研究、生产

与销售；消防设备、防火门、防盗门、防火卷帘门、挡烟垂帘、挡烟垂壁、防火隔断、防火窗、耐火窗的设计、制造、安装及销售（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营）；安装系统的设计、制造、安装及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司未实际出资，且前重庆渝万通聚正安防设备有限公司尚未经营。

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司股东情况

股东	地址	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
王飞	中国江苏	17.53	55.66	是
周忠明	中国重庆	0.68	0.68	否
邓明斌	中国重庆	4.08	4.08	否
兰上文	中国重庆	0.12	0.12	否
周小莉	中国重庆	3.72	3.72	否

2. 本公司子公司情况

本公司的子公司情况详见附注六之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

无

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例
郑素芳	股东徐小波近亲属	
骆朝兵	股东骆朝云近亲属	

5. 关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

关联方名称	期初	本期增加	本期减少	期末
拆入资金				
周忠明	400,000.00	200,000.00		600,000.00
周小莉	800,000.00			800,000.00
郑素芳	800,000.00		400,000.00	400,000.00
邓明斌		300,000.00		300,000.00
兰上文	62,600.00		62,600.00	
合计	2,062,600.00	500,000.00	462,600.00	2,100,000.00

2016年12月向股东借款200万用于日常经营，本期又向股东借款110万，归还上期借款100万，至期

末公司借款210万；期初应付业务员兰上文提成款62,600.00,本期已支付，期末无欠款。

(2) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,282,867.52	1,470,318.58

6. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周忠明	600,000.00	400,000.00
其他应付款	周小莉	800,000.00	800,000.00
其他应付款	郑素芳	400,000.00	800,000.00
其他应付款	邓明斌	300,000.00	
其他应付款	兰上文		62,600.00
合计		2,100,000.00	2,062,600.00

附注九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2017年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 根据重庆市大渡口区人民法院(2016)渝0104民初369号判决：①重庆晋愉峰海房地产有限公司于本判决生效后十日内支付重庆渝万通新材料科技股份有限公司货款306,812.6元；②重庆晋愉峰海房地产有限公司于本判决生效后十日内支付重庆渝万通新材料科技股份有限公司自2014年8月17日起计算至付清为止，以279,457.9元为本金，根据中国人民银行同期同类贷款利率计算的违约金。

(2) 2017年9月8日，重庆市大渡口区人民法院(2017)渝0104执956号裁定终结重庆市大渡口区人民法院作出的(2016)渝0104民初5812号民事调解书的本次执行程序，若重庆渝万通新材料科技股份有限公司发现重庆晋愉峰海房地产有限公司有可供执行财产的，可以再次申请执行，再次申请不受申请执行时效期间的限制。

(3) 截止2017年12月31日，企业已将应收重庆晋愉峰海房地产有限公司金额全额计提坏账准备。若重庆晋愉峰海房地产有限公司有可供执行财产，将冲回已计提坏账准备

附注十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十二、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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,123,696.89	11.35	3,123,696.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,622,862.04	67.68	5,367,080.92	28.82	13,255,781.12
其中：账龄组合	18,622,862.04	67.68	5,367,080.92	28.82	13,255,781.12
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,769,095.09	20.97	5,769,095.09	100.00	
合计	27,515,654.02	/	14,259,872.90	/	13,255,781.12

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,753,687.95	13.49	3,753,687.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,101,075.78	68.63	1,260,037.96	6.60	17,841,037.82
(1) 账龄组合	19,101,075.78	68.63	1,260,037.96	6.60	17,841,037.82
(2) 其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,978,032.43	17.88	4,978,032.43	100.00	
合计	27,832,796.16	/	9,991,758.34	/	17,841,037.82

应收账款分类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	项目名	期末余额

	称	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆同原房地产开发有限公司	同原鸿恩寺	654,078.66	654,078.66	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区1	602,946.50	602,946.50	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆富高新京置业有限公司	巴南南城国际	630,102.42	630,102.42	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	广达生活区(中冶)	503,839.21	503,839.21	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司第二建筑工程分公司	彭西公租房城西家园	732,730.10	732,730.10	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		3,123,696.89	3,123,696.89	100.00	

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,923,196.59	246,159.83	5	8,965,621.68		
1~2年	6,780,290.54	678,029.05	10	5,670,844.20	283,542.21	5.00
2~3年	3,805,045.61	1,902,522.81	50	3,139,523.00	313,952.30	10.00
3-4年	2,869,800.33	2,295,840.26	80	1,325,086.90	662,543.45	50.00
4-5年	224,528.77	224,528.77	100			
5年以上	20,000.20	20,000.20	100			
合计	18,622,862.04	5,367,080.92		19,101,075.78	1,260,037.96	6.60

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
轮台县新渝房地产开发有限责任公司	香山美地	10,690.50	10,690.50	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	职业技术学院	35,432.00	35,432.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川华企建设工程有限公司	山顶总部基地	6,200.00	6,200.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川建联建筑工程有限公司	开县云枫廉租房二期	88,256.48	88,256.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川美盛房地产开发有限公司	弗客城二期	381,551.90	381,551.90	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向我方付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川省第十五建筑有限公司	川十五建碧桂园钢质	108,349.00	108,349.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	七彩花都二期	182,156.75	182,156.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
四川渝万通科技有限责任公司	温江科创医药一标段	259,093.75	259,093.75	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
四川中盛建设有限公司	同景国际 Q 组团	434,925.60	434,925.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
西安裕华建设工程（集团）有限公司第一分公司	龙钢集团西安轧钢厂	156,131.20	156,131.20	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
西华大学	西华大学	124,273.86	124,273.86	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
杨忠国	盛世桃园 50-53 栋	235,258.00	235,258.00	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中国建筑第七工程局有限公司西南分公司	茶园公租房八组团（中建七局）	1,681.07	1,681.07	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中太建设集团股份有限公司重庆分公司	H-21-1 地块安置房 8、9、10、11、12、13 楼	11,520.48	11,520.48	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
中冶建工集团有限公司	保税港 1# 2#	460,307.57	460,307.57	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆璧山县永恒房地产开发有限公司	金山水岸	378,563.91	378,563.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆灿蕾物业发展有限公司	银海北极星	130,721.62	130,721.62	100.00	客户负责人涉诉，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加西西里9#10#	98,456.04	98,456.04	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晨马建筑工程有限公司	爱加丽都5# 6#	7,435.10	7,435.10	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆达康建筑工程公司	理工大学	25,956.01	25,956.01	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆宫和置业有限公司	西南医院BC栋	7,108.78	7,108.78	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆国展房地产开发有限公司	东原黄山大道东	38,807.12	38,807.12	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集团有限公司	金沙时代	412,577.00	412,577.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆华宇集团有限公司	华宇城	20,797.91	20,797.91	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆会展中心置业有限公司	会展中心	33,375.60	33,375.60	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工第二建设有限公司	金色年华一标段	48,222.00	48,222.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆建工住宅建设有限公司	燃气嘉陵小区	58,900.00	58,900.00	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项，本公司仍在继续催收，但判断回收可能性不大。
重庆兰波房屋开发有限公司	兰波·红城丽景二期	9,739.05	9,739.05	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆庆华建设工程有限公司	名敦道	26,508.40	26,508.40	100.00	客户由于资金问题，一直拖欠款项。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆庆瑞实业（集团）有限公司	东方剑桥二期A区	83,281.73	83,281.73	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆荣信建设（集团）有限公司	岭秀枫景1\2楼	33,431.90	33,431.90	100.00	客户老板已经死亡，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市泰诚建设工程有限公司	武夷滨江	6,959.00	6,959.00	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆市长寿区第二建筑公司	帝景豪苑2012	96,941.00	96,941.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆市智睿实业有限公司	智睿新空	3,474.00	3,474.00	100.00	催收成本很有可能大于应收款余额，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆腾辉控股管理有限责任公司	东原亲亲里	31,681.87	31,681.87	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆拓创建设有限公司	龙城静园小区	8,027.40	8,027.40	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万美建设工程有限公司	丰业御景C\E栋	43,417.50	43,417.50	100.00	客户已经失联，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆五祥钢结构有限公司	金源利九龙港湾 3#4#	46,300.00	46,300.00	100.00	客户由于资金困难，且已过诉讼时效，经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆业瑞房地产开发有限公司	华宇龙湾	25,491.42	25,491.42	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆渝康建设（集团）有限公司	竹园小区	74,718.71	74,718.71	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中达正建筑工程有限公司	金色年华 1	4,204.49	4,204.49	100.00	客户由于产品质量原因，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆中科建设有限责任公司	金科西城大院 7#8#9#	202,244.00	202,244.00	100.00	客户存在诚信问题，拒绝向本公司付款。经评估，管理层认为相关款项回收可能性极低。

单位名称	项目名称	期末余额			计提理由
		应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆中南建筑(集团)有限公司	金杜阳光 4.5.6	23,356.00	23,356.00	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
周忠林	中铁丽景属 相住宅小区 一期	77,075.80	77,075.80	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆万厚贸易有限公司	新天泽国际 广场	422,564.91	422,564.91	100.00	客户由于资金问题,且尚未重组完毕,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆晋愉峰海房地产有限公司	盛世融城A 区4、6、7、 8#楼	323,718.60	323,718.60	100.00	客户由于资金困难,经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
重庆嘉江房地产开发有限公司	国际社区 江御	469,210.06	469,210.06	100.00	客户由于产品质量原因,拒绝向本公司付款。经评估,管理层认为相关款项回收可能性极低。
合计		5,769,095.09	5,769,095.09		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,430,761.56元,本期转回坏账准备金额162,647.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中国建筑第七工程局有限公司	1,344,371.75	1年以内	4.89	6,721,858.75
重庆嘉江房地产开发有限公司	1,099,389.82	账龄分析法: 2-3年 27,233.26元、单项金额重大并单项计提坏账准备 1,072,156.56元	4.00	1,085,773.19

中冶建工集团有限公司第一建筑工程分公司	1,061,054.66	账龄分析法：1-2年 557,215.45元、单项金额 重大并单项计提坏账准备 503,839.21元	3.86	559,560.76
重庆渝万通消防设备有限公司	977,797.25	1年以内 257,656.25元、 1-2年 720,141.00元	3.55	84,896.91
中国建筑第六工程局有限公司	903,055.16	1-2年	3.28	90,305.52
合计	5,385,668.64		19.58	8,542,395.13

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,923,345.38	81.97	3,923,345.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	862,875.97	18.03			862,875.97
其中：账龄组合		-			
其他组合	862,875.97	18.03			862,875.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	1.25	60,000.00	100.00	
合计	4,786,221.35	/	3,983,345.38	/	862,875.97

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,818,866.15	56.94	2,818,866.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,071,838.03	41.85			2,071,838.03
其中：账龄组合					
其他组合	2,071,838.03	41.85			2,071,838.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	1.21	60,000.00	100.00	
合计	4,950,704.18	/	2,878,866.15	/	2,071,838.03

其他应收款分类的说明：

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆赛顺环保科技有限公司	2,818,866.15	2,818,866.15	100.00	财务困难，无法收回
重庆渝万通环保有限公司	1,104,479.23	1,104,479.23	100.00	财务困难，无法收回
合计	3,923,345.38	3,923,345.38		

组合中，其他组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	862,875.97		
其中：保证金、备用金及押金	862,875.97		
合计	862,875.97		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,104,479.23元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	2,818,866.15	2,880,128.15
关联方往来款	1,104,479.23	
保证金	811,728.00	759,728.00
备用金	111,147.97	125,465.28
其他		75,756.00
合计	4,786,221.35	3,841,077.43

(4) 按对象归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
重庆赛顺环保科技有限公司	否	往来款	2,818,866.15	2-3年	58.90	2,818,866.15
重庆渝万通环保有限公司	是	关联方往来款	1,104,479.23	3-4年	23.08	1,104,479.23
中建五局第三建设有限公司	否	保证金	205,000.00	1-2年 41,000.00元， 2-3年 130,000.00元， 3年以上 34,000.00元	4.28	
中国建筑第七工程局有限公司	否	保证金	85,000.00	1-2年	1.78	
中国建筑股份有限	否	保证金	60,000.00	1年以内	1.25	

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司西南分公司						
合计		/	4,273,345.38	/	89.29	3,923,345.38

3、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,711,180.37
其他业务收入				
合计	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,711,180.37

(2) 收入与成本按销售类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
木质防火门	14,457,690.17	11,845,202.35	13,681,706.05	12,739,694.10
木质装饰防火门	290,287.57	235,076.62	258,048.95	228,241.72
钢木防火门	3,405,073.33	2,885,516.28	4,804,817.74	4,380,018.34
钢质防火门	1,500,295.75	1,317,546.12	2,306,133.94	2,419,300.91
钢质进户门	0.00	0.00	33,123.99	35,454.80
防火卷帘门	1,007,593.02	852,513.06	483,414.40	426,599.38
安装收入及其他	7,786,976.97	5,644,489.33	7,426,037.65	5,433,339.35
合计	28,447,916.81	22,780,343.76	28,993,282.72	25,662,648.60

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中建五局第三建设有限公司	3,989,968.30	14.03
中国建筑第七工程局有限公司	3,139,371.75	11.04
重庆金辉长江房地产有限公司	1,786,294.42	6.28
重庆市铜梁区宏博华一房地产开发有限公司	1,447,947.69	5.09
重庆同景宏航置地有限公司	1,372,443.32	4.82
合计	11,736,025.48	41.26

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	-1,047,012.20
合计	1.00	-1,047,012.20

附注十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,104,480.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	26,935.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-383,609.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计(影响利润总额)	747,805.26	
减:所得税影响数	112,703.46	

非经常性损益净额（影响净利润）	635,101.80	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	635,101.80	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-24.5149	-0.1850	-0.1850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.1968	-0.2052	-0.2052

附注十四、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2018年4月23日经第三届第五次董事会批准。

董事长：王经华

重庆渝万通新材料科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

重庆渝万通新材料科技股份有限公司董事会秘书办公室