



长沙岱勒新材料科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人段志明、主管会计工作负责人周家华及会计机构负责人(会计主管人员)陈冬梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业依赖风险

作为金刚石线制造行业的下游产业，蓝宝石行业及光伏行业的发展速度和规模直接影响金刚石线的市场需求，蓝宝石行业及光伏行业对金刚石线的需求趋势直接影响金刚石线的发展方向。

2018年5月31日国家发展改革委、财政部、国家能源局三部委联合出台了《关于2018年光伏发电有关事项的通知》，对光伏电站进行规模管理并降低了补贴强度。虽然国家能源局表示国家对光伏产业的支持并不动摇，此次出台文件目的是为适应光伏行业发展实际，促进我国光伏行业提质增效，实现高质量发展、可持续发展，并引导行业集中度提升及加速行业市场化步伐。光伏行业发展的基本面是好的，发展潜力巨大。但该等新政仍将对我国光伏制造业造成一定的冲击。另外，尽管目前蓝宝石行业在国家产业政策支持下发展良好，但若未来国家产业政策发生变化，下游行业及市场出现衰落下滑，将对公司的盈利能力带来较大不利影响。

2、销售价格及毛利率下降风险

随着金刚石线切割技术向更多领域规模化推广及普及，更多的市场参与者进入金刚石线制造行业，市场竞争将加剧，产品价格仍存下降风险；同时，下游客户议价缩减其材料采购成本，增厚其自身盈利，也使公司所属行业的价格水平承压。包括价格在内，行业发展状况、客户结构、原材料价格、员工薪酬水平、成本控制和产能利用率等多种因素都将对毛利率产生影响。如果上述因素持续发生不利变化，公司毛利率持续下降，将对公司盈利能力带来重大不利影响。

3、客户相对集中的风险

本行业的下游客户主要是蓝宝石加工、晶硅片制造企业，受资金和规模经济限制，下游市场集中度高。下游行业集中度高，客户粘性强，与行业特征相匹配。若公司个别或部分主要客户因行业洗牌、意外事件等原因出现停产、经营困难、财务情况恶化等情形，公司的经营业绩等将会受到一定程度的不利影响。

4、市场竞争风险

经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先企业。公司产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已具备替代进口产品满足国内中高端市场需求的能力。随着下游行业的快速发展及切割方式的改变，金刚石线制造行业市场快速扩大，更多的市场参与者将进入金刚石线制造行业，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提

高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将面临不利的市场竞争局面，盈利能力和财务状况将受到一定程度的不利影响。

5、产品质量风险

金刚石线生产技术工艺复杂，涉及领域较多，制程控制严苛，要求技术工人对各个生产环节的技术掌握程度高。作为硬脆材料切割用耗材，其金刚石分布密度、均匀性和固结强度、金刚石切割能力、钢线的抗疲劳性能等直接决定了硬脆材料切片的质量和成本。下游客户使用金刚石线时，对切割线速度、耗线量、切割张力、主切速度、切割时间、出片率等指标均有严格的要求，随着金刚线切割技术不断地进步，其他对金刚线产品的性能指标及品质的稳定性要求也在不断提高，从而对公司生产工艺控制、工人技术水平、原材料质量和产品质量控制水平也提出更高的要求。虽然公司一贯以质量和服务取胜，质量管理体系已通过权威机构认证（ISO9001:2008 和 RoHS 认证），但仍不能完全排除未来出现质量问题从而导致公司产品市场份额下降、产品市场形象降低的风险。

6、管理风险

公司自成立以来持续快速发展，经营规模不断扩大，组织结构日益复杂。本报告期内募集资金到位后，公司的资产规模将大幅扩大。而募集资金投资项目实施后，公司的资产规模、人员规模、管理机构等都将迅速扩大，对管理层的管理水平将会形成较大的考验。虽然公司在多年的发展中，已积累了一定的管理经验并培养出一批管理人员，但随着公司业务经营规模的扩大，如何引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才，公司的管理层能否及时调整原有的运营体系和管理模式，建立更加有效的决策程序和日益完善的内部控制体系，

将成为公司管理中面临的挑战。如果公司在快速发展过程中，不能有效解决管理问题，妥善化解高速发展带来的管理风险，将对公司生产经营造成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、岱勒新材、股份公司	指	长沙岱勒新材料科技股份有限公司
岱勒有限、有限公司	指	长沙岱勒新材料科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	段志明、杨辉煌
砥特超硬	指	长沙砥特超硬材料有限公司
株洲岱勒	指	株洲岱勒新材料有限责任公司
张家港阿特斯	指	张家港保税区阿特斯金属制品有限公司
隆基股份	指	西安隆基硅材料股份有限公司及其子公司，包括银川隆基硅材料有限公司、宁夏隆基硅材料有限公司、无锡隆基硅材料有限公司等
晶龙集团	指	晶龙实业集团有限公司及其关联公司，包括邢台晶龙电子材料有限公司、阳光硅谷电子科技有限公司、宁晋松宫电子材料有限公司和赛美港龙电子材料有限公司、晶澳太阳能有限公司等
阳光能源	指	锦州阳光能源有限公司
申和热磁	指	上海申和热磁电子有限公司
保利协鑫	指	包括江苏协鑫硅材料科技发展有限公司、苏州协鑫光伏科技有限公司
比亚迪	指	包括商洛比亚迪实业有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司
四川永祥	指	四川永祥硅材料有限公司
台湾友达	指	友达晶材股份有限公司
超硬材料	指	硬度可以与金刚石比拟的材料，目前主要指立方氮化硼和人工合成金刚石
硬脆材料	指	硬度高、脆性大的材料，通常为非导体或半导体，如石材、玻璃、宝石、硅晶体、石英晶体、陶瓷和稀土磁性材料等
金刚石	指	目前所知天然存在的硬度最大的物质，莫氏硬度为 10，化学成分为 C，是碳元素的一种同素异形体，石墨可在高温高压下人工合成金刚石
硅	指	一种化学元素，化学符号为 Si，是 IVA 族的类金属元素，有无定形硅和晶体硅两种同素异形体，自然界中的硅主要以硅酸盐或二氧化硅的形式广泛存在于岩石、砂砾、尘土之中
蓝宝石	指	刚玉宝石中除红色的红宝石之外，其它颜色刚玉宝石通称为蓝宝石，主要成分是氧化铝（Al ₂ O ₃ ）。人工合成的蓝宝石主要是用作 LED 衬底材料及光学窗口，具有硬度高、耐磨等特点，广泛用于 LED 及光学窗口等领域
电镀金刚石线	指	简称金刚石线，是一种在钢线表面镀覆金刚石磨料的固结磨料切割

		线，主要用于晶体硅、蓝宝石、磁性材料等硬脆材料的切割
基线	指	又称钢线或母线，用于生产金刚石线的钢丝，作为固结金刚石的基体
破断力	指	材料在静载拉伸条件下断裂前的最大拉应力
金刚石分布密度	指	每毫米金刚石线上单侧金刚石颗粒分布数量
光伏	指	太阳能光伏发电系统(photovoltaic power system)的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统
太阳能电池	指	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件，又称为"光伏电池"
太阳能电池组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成。其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件，通常功率较大，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元
太阳能电池转换效率	指	太阳能电池的最佳输出功率与投射到其表面上的太阳辐射功率之比
BOS 成本	指	太阳能发电系统中光伏组件以外的成本
TTV	指	硅片的总体厚度偏差
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶体，是用高纯多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法制得
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同。用于制备硅单晶的高纯多晶硅主要是由改良的西门子法将冶金级多晶硅纯化而来
硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片，主要用于太阳能电池

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	岱勒新材	股票代码	300700
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长沙岱勒新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	岱勒新材		
公司的外文名称（如有）	Changsha DIALINE New Material Sci.&Tech. Co., Ltd.		
公司的法定代表人	段志明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周家华	揭磊磊
联系地址	长沙高新开发区环联路 108 号	长沙高新开发区环联路 108 号
电话	0731-89862900	0731-89862900
传真	0731-84115848	0731-84115848
电子信箱	diat@diansaw.com	diat@diansaw.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	206,999,649.15	163,336,297.45	26.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,134,275.63	36,937,991.12	30.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,409,644.06	35,490,783.25	36.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,064,062.07	2,384,389.55	1,538.33%
基本每股收益（元/股）	0.580	0.60	-3.33%
稀释每股收益（元/股）	0.580	0.60	-3.33%
加权平均净资产收益率	8.77%	14.56%	-5.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,056,758,981.63	993,413,806.67	6.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	556,709,631.50	533,295,355.87	4.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-132,169.21	
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）	717,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-909,493.65	
减：所得税影响额	-48,594.43	
合计	-275,368.43	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务情况

公司是国内专业从事金刚石线的研发、生产和销售的高新技术企业，为晶体硅、蓝宝石、磁性材料、精密陶瓷等硬脆材料切割提供专业工具与完整解决方案。公司致力于成为全球一流的硬脆材料加工耗材综合服务商。

公司产品主要用于晶体硅、蓝宝石等硬脆材料的切割。硅片主要应用于太阳能光伏产业；蓝宝石薄片主要用作LED照明设备衬底、各类消费电子产品和高档手表屏幕、智能穿戴设备防护屏、高端军工设备显示屏等，如苹果手机的home键、摄像头屏幕和iwatch手表。随着光伏和蓝宝石应用市场的快速增长和技术升级更新的变化，金刚石线切割技术以其切割速度快、加工精度高、切割损耗低、效率高且环保等综合优点，已逐渐取代了传统的内外圆及砂浆切割技术，成为硬脆材料切割领域的主流技术。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司生产所需的原材料包括金刚石、钢线、钼、镍等。公司建立了供应商评价管理制度，每年举行一次对原辅材料供应商的综合考核，主要从品质、交货期、价格、服务等方面给供应商评分，并建立动态的《合格供方名录》，对于常规原辅材料和一般材料等长期需要的物料，采购部从《合格供方名录》中选取，同时对大宗材料及设备也采取招投标方式选择供应商。目前，公司已与主要供货商建立了长期稳定的合作关系。

2、生产模式

公司产品均按照客户订单的要求设计和生产，公司基本实行以销定产的生产模式，即订单驱动式生产模式。客户切割材料、使用设备类型以及切割工艺的不同，对公司金刚石线产品规格的需求也不同，因此，公司的产品具有定制生产的部分特点。公司通过市场需求确定生产节奏，按照销售计划进行编制年度、季度、月度生产计划，然后组织进行生产。

3、销售模式

（1）销售及结算模式

针对市场特点和产品的特殊性，公司在国内市场采取直销模式，在国际市场采取直销和代理销售相结合的销售模式。

①对于国内知名的蓝宝石加工企业和太阳能光伏企业，公司采取直销的方式，并与其建立了长期稳定的合作关系。

②在国际市场，公司采取部分代理销售的模式，通过与当地经销商合作来拓展当地市场。公司两类销售模式具有较强的互补性，对市场拓展和客户维护具有较好的效果。

公司主营业务为硬脆材料切割工具的研发、生产和销售，以及完整切割解决方案服务的提供，公司主要产品为电镀金刚石线。公司自设立以来，主营业务及产品均未发生变化。

（三）主要的业绩驱动因素

1、由于金刚线切割具有环保、低成本、切割效率高等诸多优势，促使下游企业开始快速向金刚石线切割进行转化，尤其是报告期内光伏多晶硅全面向金刚石线切割方式转换，导致市场对金刚石线产品呈现暴发式增长。

2、公司募投项目产能逐步释放，使公司产品能够快速满足市场需求，产能提升使销售业绩大幅增加，同时公司内部通过推行精益生产管理，使成本得到有效管控，保障了产品的盈利能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末股权资产较期初减少 18.58%，主要系联营企业投资收益减少所致。
固定资产	报告期末固定资产较期初增加 19.45%，主要系机器设备增加所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	报告期末在建工程较期初增加 421.28%，主要系改、扩建生产线所致。
应收票据	报告期末应收票据较期初减少 74.21%，主要系应收票据到期结算，同时本期使用票据结算的供应商增加所致。
预付款项	报告期末预付款项较期初减少 66.34%，主要系报告期向供应商预付的款项减少所致。
其他应收款	报告期末其他应收款较期初增加 68.78%，主要系保证金增加和员工出差备用金增加所致。
存货	报告期末存货较期初增加 107.90%，主要系原材料、在产品及库存商品增加所致。
工程物资	报告期末工程物资较期初增加 95.46%，主要系本期购买改、扩生产线物资所致。
长期待摊费用	报告期末长期待摊费用较期初减少 35.49%，主要系报告期贷款担保费及咨询费摊销所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初增加 57.52%，主要系长期资产采购预付款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自设立之日起，一直专注于金刚石线的研发、生产和销售，通过近10年的发展，公司在该细分领域的技术、国内市场份额均处于领先水平。主要竞争优势包括：

1、稳定的核心技术与研发体系，领先的技术优势。

公司一直致力于研发新一代的硬脆材料切割技术，产品具有自主知识产权，从各环节工艺、关键生产设备、以及工序管理、产品自动控制信息管理等全部由公司自主研发并实现产业化，是中国电镀金刚石线行业标准《超硬磨料制品电镀金刚石线》（JB/T 12543-2015）的牵头起草单位，具有中国产业创新的代表性。公司管理层和核心技术人员掌握与本行业有关材料、化学、机械、自动化控制等多个领域的核心技术，通过自主研发已获得授权发明专利18项，实用新型专利3项，是湖南省高新技术企业、国家创新基金支持项目。由于公司具备从技术、工艺、生产设备等全生产过程的自主知识产权，公司可以根据售后服务部的反馈和客户的新需求，迅速组建技术小组持续攻克技术难点，不断改良生产设备、更新生产工艺，提升产品的稳定性和品质，保持了技术的先进性优势。同时，公司产业化核心技术体系购建了较高的竞争壁垒，同时，有利于公司

产能的快速复制。

2、坚实的品牌及优质客户基础

由于公司在国内较早研发出金刚石线生产技术，并成为首家实现产业化的企业，加上产品技术的领先和中国制造的低成本优势，在下游行业由全球向中国转移的背景下，随着下游客户对新一代切割技术进行升级更新的需求，岱勒新材金刚石线较早进入国内外龙头企业及知名客户的合格供应商名单，经过多年的合作，公司已经成为了该等客户稳定的主要供应商。

通过嵌入国内外知名客户的供应体系，持续跟踪客户的产品使用情况，并根据反馈的切割工具与设备的磨合情况不断改善和调整产品性能和成分以提高切割效率，满足客户端成本持续下降的需求，维护公司在技术和国内市场占有率方面的持续领先地位，并通过不断的工艺改进和技术研发，打造公司国际一流品牌。

3、建立了以客户需求为导向的技术服务及产品品质提升体系

公司生产的产品金刚石线切割速度快、加工精度高、表面损伤层浅、切割缝窄、切割损耗低、切片产能高，已成为硬脆材料切片加工的主流技术。公司致力于构建不断完善的“优质、低耗、清洁”的生产管理体系并取得了以下成果：在不增加投资的情况下提升产能、降低总体的切割成本、改进总厚度偏差、减少翘曲度、切割表面更加平整、良好的切割精度并做到了环境友善；由“拉力测试”、“粒度分析仪”以及“在线监控系统”三位一体有机组成的品质检查系统也有效地保证了产品的质量；质量管理体系已通过权威机构认证（ISO9001:2008和RoHS认证）与客户审核。

公司现已构建了个性化产品服务体系，根据不同客户的需求，定制产品与配套工艺技术解决方案。同时，公司建立了售后快速响应机制，要求1小时快速响应客户需求，3个工作日内给出解决方案，通过派驻技术人员全程跟踪解决方案的实施、定期回访等，形成与客户的紧密合作关系，推动金刚石线切割工艺的不断升级、创新，最大程度满足客户不断降低切割成本的要求。

4、稳定的管理团队、有效的人才引进及激励机制，保障了公司持续发展源动力。

公司核心管理团队即为公司的创始人，公司成立以来的高速发展历程充分体现了整个管理团队的开拓精神和管理能力，管理团队的学习能力、创新能力和进取精神是公司发展的主要动力。公司核心管理团队具有多年的行业经验，稳定、高素质的管理团队构成了公司突出的管理经验优势，为公司的长期发展奠定了基础。公司核心管理团队均直接或间接持有公司股份，通过管理层持股等制度安排，增强了企业的凝聚力 and 创新能力。公司总结了多年的产品质量管理、现场管理、安全管理等经验，并借鉴国外先进的管理方式，形成了一套规范化、标准化的成熟高效生产管理制度，并建立了灵活高效的管理机制，不仅大大提高了公司的市场反应能力，也为公司的健康、快速、可持续发展奠定了坚实的基础。

公司自成立以来始终重视研发技术队伍、销售队伍的建设和培养，全面建立了包括人力资源战略规划、部门职责岗位设计、任职资格管理、绩效考核管理、激励机制管理、招聘调配管理、人事管理、企业文化和价值导向管理在内的人力资源管理运作流程体系。为有效激励技术人员创新，公司建立了一套完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才。公司注重关键技术岗位、营销岗位的人员梯队建设，着力打造一批行业的技术创新、营销带头人，确保公司持续技术创新、市场开拓的源动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年以来，随着国家对光伏发电行业补贴退坡政策的影响，公司硅切片金刚石线出现一定程度的下滑，但LED蓝宝石行业在国家产业政策支持下发展良好。公司全面围绕董事会制定的年度经营计划开展工作，强化生产产能的提高，优化成本，继续加大技术研发的投入力度，提升产品的市场竞争能力。报告期内，公司募投项目产能已全面释放，凭借良好的产品质量和客户技术服务，借力资本市场，整合资源优势，实现了产品市场盈利能力的提升。在公司领导的带领下，全体员工齐心协力、团结拼搏，较好地完成了各项工作目标。2018年1-6月，公司实现营业收入20,699.96万元，同比增长26.73%；实现净利润4,813.43万元，同比增长30.31%。2018年重点开展了以下工作。

1、持续加大研发投入，提升产品市场竞争力，拓宽产品应用领域。

报告期内，公司持续加大以电镀金刚石线为主打产品的设备与工艺研发投入，加强与核心客户的深度合作，巩固和提升了公司在该领域的领先优势。2018年1-6月研发投入805.05万元，占营业收入的比例为3.89%。在专利方面，公司获得授权发明专利1项，累计取得专利21项（其中发明专利18项、实用新型3项）。报告期内，太阳能硅切片线以68um、65um为主打并进行大规模生产销售，60um、55um产品已实现小批量生产并销售，产品的成功升级大大提升了公司在市场中的竞争能力和竞争优势。同时，通过与磁性材料加工企业合作，成功导入并引导其切割方式向金刚石线切割方式转换，报告期内已在磁性材料切割方面得到了规模化应用，从而拓宽了公司产品的应用领域。

2、推进精益生产，保障产品品质稳定，降低成本提升企业持续盈利能力

面对日益激烈竞争的市场，产品品质、成本是企业竞争的不二法宝。公司产品从材料采购到交货、客户使用评价均需要一个较长的时间，如果管理不善将直接出现交货延期、质量不稳定、资金占用加大、生产效率低、成本高等不良现象，成为阻碍企业生存和发展的致命因素。报告期内，公司借鉴学习先进企业的生产管理经验丰富的精益生产管理，并专门成立了精益生产管理办公室，从管理、指挥、调度、协调等多方全面地优化质量管理体系，完善标准化工艺流程，加强绩效考核，贯彻落实国家对绿色生产的要求，不仅实现了产品质量和生产效率双提高，同时还有效降低了产品生产成本。公司在产销量大幅增长的情况下，资金占用反而较前期较大幅度下降，产品盈利能力持续保持稳定。

3、强化公司治理，全面提升管理水平。

借助登陆资本市场的契机以及市场发展的良好机会，从强化公司治理出发，公司进行了一系列的管理方式和管理架构调整以适应新形势下企业的发展需求。一是完善绩效考核和目标责任管理工作，强化部门业务协作，提升整体执行能力；二是构建科学的内控体系，形成风控、内控、审计三位一体的管控体系，全面进行管理流程的梳理和优化，提高了公司经营执行效率和管理规范化水平；三是加强人才队伍建设，积极引进高素质人才，满足公司规模不断扩大对人才的需求；四是积极推进企业信息化建设，如实施了ERP、生产流程控制、移动办公等信息化流转系统，不断提升企业信息化管理水平。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	206,999,649.15	163,336,297.45	26.73%	主要是公司产品销售量增加所致

营业成本	107,124,041.22	88,530,301.27	21.00%	主要是公司产品销售收入增加成本也相应增加所致
销售费用	11,600,023.39	8,576,306.13	35.26%	主要是公司产品销售量及收入增加所致
管理费用	19,928,925.89	15,206,621.36	31.05%	主要是本期工资、折旧增加所致
财务费用	8,994,800.17	5,993,047.21	50.09%	主要是本期贷款利息支出增加所致
所得税费用	8,832,568.91	5,692,922.03	55.15%	主要是本期利润总额增加所致
研发投入	8,050,541.20	8,304,642.17	-3.06%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	39,064,062.07	2,384,389.55	1,538.33%	主要是本期营业收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-81,765,152.54	-34,115,288.22	139.67%	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,780,851.43	59,651,701.05	-175.07%	主要是本期取得借款较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-87,565,629.99	27,728,326.92	-415.80%	主要是本期加大投资、购建长期资产支付现金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
硅切割用金刚石线	137,416,021.15	76,554,022.71	44.29%	8.40%	4.82%	1.90%
蓝宝石切割用金刚石线	69,391,451.36	30,484,628.25	56.07%	90.55%	97.59%	-1.56%
其他业务收入	192,176.64	85,390.26	55.57%	29.35%	20.28%	3.35%
合计	206,999,649.15	107,124,041.22	48.25%	26.73%	21.00%	2.45%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	267,226,481.93	25.29%	354,792,111.92	35.71%	-10.42%	报告期末货币资金较期初减少 24.68%，主要系本期加大投资、购建长期资产支付现金增加所致。
应收账款	113,735,380.74	10.76%	118,697,691.59	11.95%	-1.19%	无重大变化
存货	101,060,878.55	9.56%	48,609,995.80	4.89%	4.67%	报告期末存货较期初增加 107.90%，主要系原材料及库存商品增加所致。
长期股权投资	2,471,854.25	0.23%	3,035,881.11	0.31%	-0.08%	报告期末股权投资较期初减少 18.58%，主要系联营企业投资收益减少所致。
固定资产	259,886,751.49	24.59%	217,572,207.56	21.90%	2.69%	报告期末固定资产较期初增加 19.45%，主要系机器设备增加所致。
在建工程	205,535,860.46	19.45%	39,428,931.78	3.97%	15.48%	报告期末在建工程较期初增加 421.28%，主要系改、扩建生产线所致。
短期借款	254,800,000.00	24.11%	261,700,000.00	26.34%	-2.23%	无重大变化
长期借款	49,500,000.00	4.68%	69,800,000.00	7.03%	-2.35%	报告期末长期借款较期初减少 29.08%，主要系本期长期借款减少所致。
应收票据	34,865,248.07	3.30%	135,178,643.57	13.61%	-10.31%	报告期末应收票据较期初减少 74.21%，主要系应收票据到期结算，同时本期使用票据结算的供应商增加所致。
预付款项	8,049,604.75	0.76%	23,917,882.24	2.41%	-1.65%	报告期末预付款项较期初减少 66.34%，主要系报告期向供应商预付的款项减少所致。
应付账款	138,147,152.30	13.07%	67,916,126.81	6.84%	6.23%	报告期末应付账款较期初增加 103.41%，主要系本期应付工程设备款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	15,531,383.73	借款担保物
固定资产	22,521,986.93	融资租赁租入资产
固定资产	110,174,833.98	借款担保物
合计	148,228,204.64	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
株洲岱勒新材料有限责任公司	新材料的研究、开发；金刚石制品、超硬材料制品的研究、生产、销售及相关的技术服务；自营和代理各类商品和	新设	100,000,000.00	100.00%	自筹	无	20年	股权投资		-207.91	否	2018年01月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018-002号公告

	技术的 进出口												
合计	--	--	100,000 ,000.00	--	--	--	--	--		-207.91	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,664.78
报告期投入募集资金总额	573.18
已累计投入募集资金总额	18,847.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准长沙岱勒新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1245号）核准，公司2017年9月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）20,600,000股，发行价为10.49元/股，募集资金总额为人民币216,094,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币18,867,924.53元，余额为人民币197,226,075.47元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币10,578,300.19元，实际募集资金净额为人民币186,647,775.28元。该次募集资金到账时间为2017年9月6日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月6日出具天职业字[2017]16599号验资报告。截止2018年6月30日，本公司年度实际使用募集资金186,647,775.28元，置换预先投入募集资金投资项目的资金164,391,900.00元，支付其他发行费用9,330,000.00元，募集资金专户余额为人民币0元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 12 亿米金刚石线项目	否	18,664.78	18,664.78	573.18	18,847.55	100.00%	2017 年 04 月 30 日	4,001.01	11,016.61	是	否
承诺投资项目小计	--	18,664.78	18,664.78	573.18	18,847.55	--	--	4,001.01	11,016.61	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	18,664.78	18,664.78	573.18	18,847.55	--	--	4,001.01	11,016.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司于 2017 年 11 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第六次会议审议通过,并经公司独立董事发表同意意见,公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 16,439.19 万元。该事项已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,并出具“天职业字[2017]17314 号”鉴证报告。上述募集资金置换事项已实施完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用										

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业依赖风险

作为金刚石线制造行业的下游产业，蓝宝石行业及光伏行业的发展速度和规模直接影响金刚石线的市场需求，蓝宝石行业及光伏行业对金刚石线的需求趋势直接影响金刚石线的发展方向。

2018年5月31日国家发展改革委、财政部、国家能源局三部委联合出台了《关于2018年光伏发电有关事项的通知》，对光伏电站进行规模管理并降低了补贴强度。虽然国家能源局表示国家对光伏产业的支持并不动摇，此次出台文件目的是为适应光伏行业发展实际，促进我国光伏行业提质增效，实现高质量发展、可持续发展，并引导行业集中度提升及加速行业市场化步伐。光伏行业发展的基本面是好的，发展潜力巨大。但该等新政仍将对我国光伏制造业造成一定的冲击。

另外，尽管目前蓝宝石行业在国家产业政策支持下发展良好，但若未来国家产业政策发生变化，下游行业及市场出现衰落下滑，将对公司的盈利能力带来较大不利影响。

应对措施：持续加大研发投入，提升产品市场竞争力，扩宽产品市场应用领域，从而降低行业政策带来的不利影响。

2、销售价格及毛利率下降风险

随着金刚石线切割技术向更多领域规模化推广及普及，更多的市场参与者进入金刚石线制造行业，市场竞争将加剧，产品价格仍存下降风险；同时，下游客户议价缩减其材料采购成本，增厚其自身盈利，也使公司所属行业的价格水平承压。包括价格在内，行业发展状况、客户结构、原材料价格、员工薪酬水平、成本控制和产能利用率等多种因素都将对毛利率产生影响。如果上述因素持续发生不利变化，公司毛利率持续下降，将对公司盈利能力带来重大不利影响。

应对措施：持续推进精益生产，保障产品质量稳定，降低成本提升企业持续盈利能力

3、客户相对集中的风险

本行业的下游客户主要是蓝宝石加工、晶硅片制造企业，受资金和规模经济限制，下游市场集中度高。下游行业集中度高，客户粘性强，与行业特征相匹配。若公司个别或部分主要客户因行业洗牌、意外事件等原因出现停产、经营困难、财务情况恶化等情形，公司的经营业绩等将会受到一定程度的不利影响。

应对措施：公司将积极维护现有重点客户，时刻关注客户的生产经营和财务状况，防范相关风险的产生。

4、市场竞争风险

经过多年的技术创新和市场开拓，公司在技术与研发、营销与服务、知识产权保护、管理和人才、品牌等方面建立了相对竞争优势，并已发展成为国内领先企业。公司产品质量、性能达到或接近国外同类产品先进水平，产品性价比较高，已具备替代进口产品满足国内中高端市场需求的能力。随着下游行业的快速发展及切割方式的改变，金刚石线制造行业市场快速扩大，更多的市场参与者将进入金刚石线制造行业，行业市场竞争将加剧。如果公司不能持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务的先进性，公司将会面临不利的市场竞争局面，盈利能力和财务状况将受到一定程度的不利影响。

应对措施：公司将紧盯市场需求，持续加大研发投入，提升产品市场竞争力。

5、产品质量风险

金刚石线生产技术工艺复杂，涉及领域较多，制程控制严苛，要求技术工人对各个生产环节的技术掌握程度高。作为硬

脆材料切割用耗材，其金刚石分布密度、均匀性和固结强度、金刚石切割能力、钢线的抗疲劳性能等直接决定了硬脆材料切片的质量和成本。下游客户使用金刚石线时，对切割线速度、耗线量、切割张力、主切速度、切割时间、出片率等指标均有严格的要求，随着金刚线切割技术不断地进步，其他对金刚线产品的性能指标及品质的稳定性要求也在不断提高，从而对公司生产工艺控制、工人技术水平、原材料质量和产品质量控制水平也提出更高的要求。虽然公司一贯以质量和服务取胜，产品质量管理体系已通过权威机构认证（ISO9001:2008和RoHS认证），但仍不能完全排除未来出现质量问题从而导致公司产品市场份额下降、产品市场形象降低的风险。

应对措施：持续加大技术投入，切实提升设备及工艺的稳定性，强化质量体系建设和品质管控。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会会议决议	年度股东大会	65.70%	2018 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018-021 号公告
2018 年第一次股东大会会议决议	临时股东大会	70.26%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018-028 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	岱勒新材实际控制人段志明、杨辉煌	股份锁定承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持	2017 年 09 月 12 日	2020 年 9 月 12 日	正在履行中

		有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在岱勒新材任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有岱勒新材的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的岱勒新材的股份。本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。			
	岱勒新材及控股股东、董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员段志明、杨辉煌、匡怡新、周家华、樊利平、朱继满、李军、龙	稳定股价的承诺	发行人上市后 3 年内股票连续 20 个交易日出现收盘价低于每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，发行人及其董	2017 年 09 月 12 日	2020 年 9 月 12 日 正在履行中

	文贵、刘海映、康戒骄、钟建明		事（独立董事除外）、监事和高级管理人员应在发生上述情形的最后 1 个交易日起 10 个交易日内启动股价稳定措施，由发行人董事会制定具体实施方案并提前 3 个交易日公告。			
	岱勒新材董事、监事、高级管理人员	投资者赔偿及股份回购的承诺	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，且发行人董事（含控股股东）、监事、高级管理人员依法对投资者遭受的损失承担赔偿责任连带责任	2017 年 09 月 12 日	2020 年 9 月 12 日	正在履行中
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	（一）本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）本人承诺，约束并控制职	2017 年 09 月 12 日	2020 年 9 月 12 日	正在履行中

			<p>务消费行为；</p> <p>(三) 本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；(四) 本人同意，公司董事会薪酬委员会制定的涉及本人的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(五) 本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(六) 如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>			
	岱勒新材	未履行相关承诺事项的	如本公司相关公开承诺	2017年09月12日	2020年9月12日	正在履行中

		约束措施	<p>未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外）或履行相关承诺将不利于维护公司及投资者权益的，本公司将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向本公司投资者提出变更承诺或豁免履行承诺申请，并提交股东大会审议，以保护投资者的权益。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等公司自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，公司将及时披露</p>			
--	--	------	---	--	--	--

			相关信息，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护投资者的权益。			
	公司董事、监事、高管、实际控制人、控股股东	全体董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人关于创业板公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>一、公司董事、高级管理人员关于公司本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司或股东利益；</p> <p>2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，本人承诺拟公布的股</p>	2018年03月23日	自2018年3月23日至承诺方不再为公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员，或至公司本次创业板公开发行可转换公司债券项目终止或实施完毕	正在履行中

		<p>权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新规定且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>二、公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺：公司控股股东及实际控制人段志明与杨辉煌根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：“不越权干预公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>经营管理活动，不侵占公司利益。自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新规定且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或股东造成损失的，本人同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	其他	成城车间（租赁厂房）塑料管道连接厂外雨水沟，最终汇入园区污水管网，认定为私设暗管	其他	罚款 50 万元	2018 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018-038 号公告
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	其他	成城车间（租赁厂房）需配套环保设施未建成、未经验收，建设项目即投入生产或者使用	其他	罚款 40 万元	2018 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2018-038 号公告

整改情况说明

适用 不适用

1、检查发现问题后，公司拆除了连接厂房外雨水沟的私设暗管，并主动向环保局申请对成城13号车间按照环评搬迁的要求组织快速搬迁工作，并在搬迁过程中严格按照环评搬迁方案要求执行，特别严格管控涉重金属废水和危废物的处置，确保不对环境造成危害，目前，相关生产设备等已搬迁至“年产 12亿米金刚石线项目”厂房内。

2、2018年6月，公司与湖南多杰环保管家科技有限公司签署《聘请常年环保管家合同》，就岱勒新材聘请湖南多杰环保管家科技有限公司为常年环保管家事宜达成一致协议，服务内容包括环保咨询、环保培训、环评管理、日常环境管理、清洁生产、突发环境事件应急管理、环保专项资金申报、环境监测等。聘用服务期限自2018年6月1日至2021年5月31日。随后，相关环保专家对岱勒新材员工进行了环保培训。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司子公司株洲岱勒与株洲天易建设发展有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁株洲天易建设发展有限公司位于株洲市天元区天易科技城自主创业园E3、E4、E9、E10栋共四栋厂房，该厂房地块对应的国有土地使用权证号为株国用（2016）第A0429号，租赁的厂房总建筑面积约为24,000平方米，对应租赁期为三年，月固定租金为每平方米10元，租赁期满后公司购买该等房屋，单价为每平方米2,900元，株洲岱勒可以根据企业的发展，提前购买该厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放情

司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	况
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	化学需氧量(COD)	总排口达标排放	1	经公司总排口统一排放	137mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级排放标准	0.83 t/a	2.53 t/a	达标排放
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	氨氮	总排口达标排放	1	经公司总排口统一排放	7.86 mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级排放标准	0.083t/a	0.37t/a	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司在日常管理和日常运行方面均严格遵守国家相关法律法规要求。公司建立有效的环境风险管理体系，严格执行环境影响评价及相关制度，聘请环保管家对我司环保工作进行专业指导，不断加强环保监督管理及对环保设施持续改造，确保环保设施正常运行，污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

长沙岱勒新材料科技股份有限公司共有项目2个。公司公示项目均按要求在长沙高新区城管环保局门户网站上进行了公示。

(<http://xxgk.cshtz.gov.cn/col/col39/index.html>)

突发环境事件应急预案

2018年8月，公司编制《突发环境事件应急预案》，已通过专家评审，预计2018年8月完成在长沙市高新区城管环保局和长沙市环保局完成备案。

环境自行监测方案

公司目前排口采取公司自行监测+委托第三方单位定期监测的方式。

其他应当公开的环境信息

2018年6月22日，公司公告收到长沙市环境保护局的《长沙市环境保护局行政处罚决定书》（长环法[2018]46号、长环法[2018]47号）。

其他环保相关信息

公司贯彻“合理利用资源、依法保护环境、实施总体预防、促进持续发展”的ISO14001环境管理体系方针，积极倡导“清洁生产、循环经济”的良性发展理念，坚持生产与环境和谐发展，积极履行社会责任，努力打造环境友好型企业。公司亦高度重视清洁生产改造，目前已开展清洁生产方案。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

十六、其他重大事项的说明 适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项 适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,800,000	75.00%						61,800,000	75.00%
3、其他内资持股	61,800,000	75.00%						61,800,000	75.00%
其中：境内法人持股	6,510,000	7.90%						6,510,000	7.90%
境内自然人持股	41,400,000	50.24%						41,400,000	50.24%
二、无限售条件股份	20,600,000	25.00%						20,600,000	25.00%
1、人民币普通股	20,600,000	25.00%						20,600,000	25.00%
三、股份总数	82,400,000	100.00%						82,400,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,536		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
段志明	境内自然人	23.34%	19,233,000		19,233,000			
杨辉煌	境内自然人	14.06%	11,586,000		11,586,000		质押	660,000
费腾	境内自然人	4.03%	3,321,000		3,321,000			
北京启迪汇德创业投资有限公司	境内非国有法人	3.91%	3,222,000		3,222,000			
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.89%	3,204,000		3,204,000			
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.76%	3,102,000		3,102,000			
江苏高投中小企业创业投资有限公司	境内非国有法人	3.24%	2,670,000		2,670,000			
上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	2,136,000		2,136,000			
广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.37%	1,956,000		1,956,000			
江苏高投创新价值创业投资合伙	境内非国有法人	1.88%	1,548,000		1,548,000			

企业（有限合伙）							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	段志明、杨辉煌为公司一致行动人						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
付启国	1,010,200	人民币普通股	1,010,200				
辽宁大辽河投资集团有限公司	465,100	人民币普通股	465,100				
#孙静	273,600	人民币普通股	273,600				
过鑫富	210,179	人民币普通股	210,179				
沈伟	171,100	人民币普通股	171,100				
顾乃霞	139,800	人民币普通股	139,800				
#耿永平	120,000	人民币普通股	120,000				
#肖群珍	118,600	人民币普通股	118,600				
张亚红	107,800	人民币普通股	107,800				
费腾	103,000	人民币普通股	103,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙静通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 273,600.00 股；股东耿永平通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 120,000.00 股；股东肖群珍通过除通过普通证券账户持有 9,200.00 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 109,400.00 股，实际合计持有 118,600.00 股。						

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨利华	董事	离任	2018 年 02 月 22 日	个人原因
匡怡新	董事会秘书	解聘	2018 年 02 月 25 日	工作变动
周家华	董事会秘书	聘任	2018 年 02 月 26 日	工作变动
周家华	董事	被选举	2018 年 03 月 22 日	工作变动

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长沙岱勒新材料科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,226,481.93	354,792,111.92
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	34,865,248.07	135,178,643.57
应收账款	113,735,380.74	118,697,691.59
预付款项	8,049,604.75	23,917,882.24
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	5,186,697.49	3,073,062.88
买入返售金融资产		
存货	101,060,878.55	48,609,995.80

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,044,696.11	
流动资产合计	537,168,987.64	684,269,388.00
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	2,471,854.25	3,035,881.11
投资性房地产		
固定资产	259,886,751.49	217,572,207.56
在建工程	205,535,860.46	39,428,931.78
工程物资	3,626,143.76	1,855,179.90
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,307,484.65	41,280,575.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	970,419.36	1,504,232.69
递延所得税资产	2,341,445.39	2,277,133.15
其他非流动资产	3,450,034.63	2,190,276.87
非流动资产合计	519,589,993.99	309,144,418.67
资产总计	1,056,758,981.63	993,413,806.67
流动负债：		
短期借款	254,800,000.00	261,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	138,147,152.30	67,916,126.81
预收款项	598,831.60	6,584,484.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,061,966.48	13,784,170.00
应交税费	5,225,862.53	10,347,194.36
应付利息	451,592.22	625,040.17
应付股利		
其他应付款	213,945.00	973,935.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	35,700,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	441,199,350.13	377,930,950.80
非流动负债：		
长期借款	49,500,000.00	69,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,000,000.00	11,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,350,000.00	1,387,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,850,000.00	82,187,500.00
负债合计	500,049,350.13	460,118,450.80
所有者权益：		
股本	82,400,000.00	82,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,276,295.91	239,276,295.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,406,792.82	21,406,792.82
一般风险准备		
未分配利润	213,626,542.77	190,212,267.14
归属于母公司所有者权益合计	556,709,631.50	533,295,355.87
少数股东权益		
所有者权益合计	556,709,631.50	533,295,355.87
负债和所有者权益总计	1,056,758,981.63	993,413,806.67

法定代表人：段志明

主管会计工作负责人：周家华

会计机构负责人：陈冬梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,810,529.77	354,542,716.69
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	34,865,248.07	135,178,643.57
应收账款	126,522,998.57	118,697,691.59
预付款项	5,878,314.90	23,917,882.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,954,035.82	3,073,062.88
存货	72,251,351.43	48,806,794.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	528,282,478.56	684,216,791.26

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	106,545,423.53	6,644,330.05
投资性房地产		
固定资产	258,827,839.49	217,303,752.67
在建工程	35,723,659.09	39,428,931.78
工程物资	1,698,737.29	1,855,179.90
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,118,967.67	41,280,575.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	970,419.36	1,504,232.69
递延所得税资产	2,338,561.67	2,277,133.15
其他非流动资产	3,450,034.63	2,190,276.87
非流动资产合计	450,673,642.73	312,484,412.72
资产总计	978,956,121.29	996,701,203.98
流动负债：		
短期借款	254,800,000.00	261,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,414,671.01	69,991,765.53
预收款项	598,831.60	6,584,484.38
应付职工薪酬	3,889,340.00	13,784,170.00
应交税费	5,226,805.54	10,379,544.97
应付利息	451,592.22	625,040.17
应付股利		
其他应付款	63,945.00	973,935.08
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	35,700,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	360,145,185.37	380,038,940.13
非流动负债：		
长期借款	49,500,000.00	69,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,000,000.00	11,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,350,000.00	1,387,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,850,000.00	82,187,500.00
负债合计	418,995,185.37	462,226,440.13
所有者权益：		
股本	82,400,000.00	82,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,242,835.65	239,242,835.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,406,792.82	21,406,792.82
未分配利润	216,911,307.45	191,425,135.38
所有者权益合计	559,960,935.92	534,474,763.85
负债和所有者权益总计	978,956,121.29	996,701,203.98

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	206,999,649.15	163,336,297.45
其中：营业收入	206,999,649.15	163,336,297.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	149,609,935.23	123,171,082.94
其中：营业成本	107,124,041.22	88,530,301.27
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	1,503,586.21	2,630,331.92
销售费用	11,600,023.39	8,576,306.13
管理费用	19,928,925.89	15,206,621.36
财务费用	8,994,800.17	5,993,047.21
资产减值损失	458,558.35	2,234,475.05
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）	-98,906.52	913,101.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-98,906.52	913,101.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-132,169.21	-90,000.00
其他收益	597,700.00	499,500.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,756,338.19	41,487,815.65
加：营业外收入	200,190.10	1,143,097.50
减：营业外支出	989,683.75	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,966,844.54	42,630,913.15
减：所得税费用	8,832,568.91	5,692,922.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,134,275.63	36,937,991.12

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	48,134,275.63	36,937,991.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	48,134,275.63	36,937,991.12
少数股东损益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,134,275.63	36,937,991.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,134,275.63	36,937,991.12
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	0.580	0.60
（二）稀释每股收益	0.580	0.60

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

法定代表人：段志明

主管会计工作负责人：周家华

会计机构负责人：陈冬梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	206,997,690.53	163,336,297.45
减：营业成本	107,124,041.22	88,530,301.27
税金及附加	1,476,919.91	2,630,331.92
销售费用	11,593,310.25	8,576,306.13
管理费用	17,828,133.14	15,086,006.23
财务费用	9,022,495.87	5,992,862.25
资产减值损失	447,023.49	2,234,475.05
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）	-98,906.52	913,101.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-98,906.52	913,101.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-132,169.21	-90,000.00
其他收益	597,700.00	499,500.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,872,390.92	41,608,615.74
加：营业外收入	200,000.06	1,143,097.50
减：营业外支出	989,522.90	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,082,868.08	42,751,713.24
减：所得税费用	8,876,696.01	5,692,922.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,206,172.07	37,058,791.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,206,172.07	37,058,791.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	50,206,172.07	37,058,791.21
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,284,912.71	117,101,599.58
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	2,145,671.55	1,638,766.35
经营活动现金流入小计	167,430,584.26	118,740,365.93
购买商品、接受劳务支付的现金	38,229,065.70	64,763,353.16
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	45,913,133.61	25,154,571.25
支付的各项税费	28,368,289.92	19,940,886.14
支付其他与经营活动有关的现金	15,856,032.96	6,497,165.83
经营活动现金流出小计	128,366,522.19	116,355,976.38
经营活动产生的现金流量净额	39,064,062.07	2,384,389.55
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	56,000.00	600,000.00
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	56,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,821,152.54	34,715,288.22
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	81,821,152.54	34,715,288.22
投资活动产生的现金流量净额	-81,765,152.54	-34,115,288.22
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	169,800,000.00	85,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	169,800,000.00	85,700,000.00
偿还债务支付的现金	180,300,000.00	16,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,984,330.99	5,307,921.57
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	296,520.44	4,640,377.38
筹资活动现金流出小计	214,580,851.43	26,048,298.95
筹资活动产生的现金流量净额	-44,780,851.43	59,651,701.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,688.09	-192,475.46
五、现金及现金等价物净增加额	-87,565,629.99	27,728,326.92
加：期初现金及现金等价物余额	354,792,111.92	6,910,055.43
六、期末现金及现金等价物余额	267,226,481.93	34,638,382.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,284,912.71	117,101,599.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,109,930.98	1,638,220.31
经营活动现金流入小计	207,394,843.69	118,739,819.89
购买商品、接受劳务支付的现金	32,513,907.11	64,853,362.99
支付给职工以及为职工支付的现	39,567,691.24	25,064,276.63

金		
支付的各项税费	28,367,055.69	19,940,886.14
支付其他与经营活动有关的现金	14,460,445.90	6,495,769.83
经营活动现金流出小计	114,909,099.94	116,354,295.59
经营活动产生的现金流量净额	92,485,743.75	2,385,524.30
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	56,000.00	600,000.00
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	56,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,409,391.15	34,715,288.22
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	135,409,391.15	34,715,288.22
投资活动产生的现金流量净额	-135,353,391.15	-34,115,288.22
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	169,800,000.00	85,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	169,800,000.00	85,700,000.00
偿还债务支付的现金	180,300,000.00	16,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,984,330.99	5,307,921.57
支付其他与筹资活动有关的现金	296,520.44	4,640,377.38
筹资活动现金流出小计	214,580,851.43	26,048,298.95
筹资活动产生的现金流量净额	-44,780,851.43	59,651,701.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,688.09	-192,475.46

五、现金及现金等价物净增加额	-87,732,186.92	27,729,461.67
加：期初现金及现金等价物余额	354,542,716.69	6,858,834.35
六、期末现金及现金等价物余额	266,810,529.77	34,588,296.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	82,400,000.00				239,276,295.91					21,406,792.82		190,212,267.14		533,295,355.87
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	82,400,000.00				239,276,295.91					21,406,792.82		190,212,267.14		533,295,355.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												23,414,275.63		23,414,275.63
（一）综合收益总额												48,134,275.63		48,134,275.63
（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										-24,720,000.00		-24,720,000.00	
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										-24,720,000.00		-24,720,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	82,400,000.00				239,276,295.91				21,406,792.82		213,626,542.77		556,709,631.50

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	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	61,800,000.00				73,228,520.63				10,360,527.95		89,911,259.71		235,300,308.29	
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	61,800,000.00				73,228,520.63			10,360,527.95		89,911,259.71		235,300,308.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,600,000.00				166,047,775.28			11,046,264.87		100,301,007.43		297,995,047.58	
（一）综合收益总额										111,347,272.30		111,347,272.30	
（二）所有者投入和减少资本	20,600,000.00				166,047,775.28							186,647,775.28	
1. 股东投入的普通股	20,600,000.00				166,047,775.28							186,647,775.28	
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								11,046,264.87		-11,046,264.87			
1. 提取盈余公积								11,046,264.87		-11,046,264.87			
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、本期期末余额	82,400,000.00				239,276,295.91				21,406,792.82		190,212,267.14		533,295,355.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	82,400,000.00				239,242,835.65				21,406,792.82	191,425,135.38	534,474,763.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,400,000.00				239,242,835.65				21,406,792.82	191,425,135.38	534,474,763.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,486,172.07	25,486,172.07
（一）综合收益总额										50,206,172.07	50,206,172.07
（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										-24,720,000.00	-24,720,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,720,000.00	-24,720,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	82,400,000.00				239,242,835.65					21,406,792.82	216,911,307.45	559,960,935.92

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,800,000.00				73,195,060.37				10,360,527.95	92,008,751.59	237,364,339.91
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,800,000.00				73,195,060.37				10,360,527.95	92,008,751.59	237,364,339.91
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	20,600,000.00				166,047,775.28				11,046,264.87	99,416,383.79	297,110,423.94
(一)综合收益总额										110,462,648.66	110,462,648.66
(二)所有者投入和减少资本	20,600,000.00				166,047,775.28						186,647,775.28
1. 股东投入的普通股	20,600,000.00				166,047,775.28						186,647,775.28
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									11,046,264.87	-11,046,264.87	
1. 提取盈余公积									11,046,264.87	-11,046,264.87	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	82,400,000.00				239,242,835.65				21,406,792.82	191,425,135.38	534,474,763.85

三、公司基本情况

长沙岱勒新材料科技股份有限公司（以下简称“岱勒新材”、“本公司”或“公司”）是经长沙岱勒新材料科技有限公司（以下简称“岱勒有限”）整体改制设立，于2014年1月取得长沙市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：430193000021163；2016年5月20日取得新的《营业执照》，统一社会信用代码：91430100687410136D。

2017年7月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准长沙岱勒新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1245号）核准，公司2017年9月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）20,600,000股，变更后的股本为人民币82,400,000.00元。

公司经营范围：新材料的研究、开发；金刚石制品、超硬材料制品的研究、生产、销售及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

公司所处行业及主营业务：公司所处行业为“非金属矿物制品业”中的“其他非金属矿物制品业”，公司主要从事金刚石线的研发、生产和销售。

住所：长沙高新开发区环联路108号。

法定代表人：段志明。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本期合并财务报表范围及变化情况见“八、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备。
--	-------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额低于 100 万元且根据性质收回可能性很小的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提

存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

1、投资成本的确定

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
财务软件	3-5
专有技术	10

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的

无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

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

2、辞退福利

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

3、设定提存计划

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认

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

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

收入确认的具体标准如下：

(1) 境内销售：对于境内销售的产品，以产品发运至客户现场、客户验（签）收并出具确认单后作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

(2) 境外销售：对于境外销售的产品，以产品发运并办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	16%、17%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为9%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加及地方教育附加	按当期应纳流转税额	5%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	15%
长沙砥特超硬材料有限公司	25%
株洲岱勒新材料有限责任公司	25%

2、税收优惠

1、2017年9月5日，公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201743000207，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司2017年度至2020年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2、子公司长沙砥特超硬材料有限公司、株洲岱勒新材料有限责任公司执行25%的企业所得税税率。

3、公司及子公司长沙砥特超硬材料有限公司按当期应纳流转税额的7%缴纳城市维护建设税，按当期应纳流转税额的5%缴纳教育费附加及地方教育附加。

4、2018年1月1日至2018年4月30日，公司产品销售收入适用增值税，销项税率为17%；自2018年5月1日起，公司产品销售收入增值税销项税率为16%；购买原材料、固定资产等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

5、公司主要出口产品电镀金刚石线及切割线（商品出口编码为82029910、72299090）享受增值税9%出口“免、抵、退”税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,006.64	77,064.88
银行存款	267,192,475.29	354,715,047.04
合计	267,226,481.93	354,792,111.92

其他说明

- 2、期末无因抵押、质押、冻结等对使用有限制款项的货币资金。
3、期末无存放在境外的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,093,746.02	120,741,643.34
商业承兑票据	1,771,502.05	14,437,000.23
合计	34,865,248.07	135,178,643.57

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00

商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	180,783,346.35	
合计	180,783,346.35	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,125,244.11	98.35%	8,389,863.37	6.87%	113,735,380.74	126,913,380.90	98.42%	8,215,689.31	6.47%	118,697,691.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,043,150.00	1.65%	2,043,150.00	100.00%	0.00	2,043,150.00	1.58%	2,043,150.00	100.00%	
合计	124,168,394.11	100.00%	10,433,013.37		113,735,380.74	128,956,530.90	100.00%	10,258,839.31		118,697,691.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	110,709,692.40	5,535,484.62	5.00%
1 年以内小计	110,709,692.40	5,535,484.62	5.00%
1 至 2 年	5,332,126.46	533,212.64	10.00%
2 至 3 年	3,790,232.59	1,137,069.78	30.00%
3 至 4 年	2,179,792.66	1,089,896.33	50.00%
4 至 5 年	96,000.00	76,800.00	80.00%
5 年以上	17,400.00	17,400.00	100.00%
合计	122,125,244.11	8,389,863.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 174,174.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例（%）	坏账准备期末余额
云南蓝晶科技股份有限公司	23,243,200.00	16.97	1,162,160.00
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	9,471,000.00	6.92	473,550.00

上海申和热磁电子有限公司	6,762,151.71	4.94	338,107.59
盐城晶美应用材料有限公司	5,911,091.79	4.32	1,848,676.03
苏州协鑫光伏科技有限公司	4,913,315.30	3.59	245,665.77
合计	50,300,758.80	36.74	4,068,159.38

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,940,351.97	98.64%	23,884,569.74	99.86%
1至2年	109,252.78	1.36%	32,512.50	0.14%
2至3年			800.00	
合计	8,049,604.75	--	23,917,882.24	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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比例(%)
河南省力量钻石股份有限公司	2,874,299.59	35.71
衡水达立德超硬磨料有限公司	1,481,077.52	18.40
广州市浦立电气有限公司	330,683.77	4.11
双日株式会社	195,597.60	2.43
重庆玄捌久科技有限公司	115,650.00	1.44
合计	4,997,308.48	62.08

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,593,206.04	100.00%	406,508.55	7.27%	5,186,697.49	3,276,048.04	100.00%	202,985.16	6.20%	3,073,062.88
合计	5,593,206.04	100.00%	406,508.55	7.27%	5,186,697.49	3,276,048.04	100.00%	202,985.16	6.20%	3,073,062.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	3,056,241.04	152,812.05	5.00%
1 年以内小计	3,056,241.04	152,812.05	5.00%
1 至 2 年	2,536,965.00	253,696.50	10.00%
合计	5,593,206.04	406,508.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 203,523.39 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	3,378,920.00	2,910,286.00
投标保证金及出差备用金	2,022,307.99	179,063.48
其他	191,978.05	186,698.56
合计	5,593,206.04	3,276,048.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东粤科融资租赁有限公司	保证金押金	1,600,000.00	1 至 2 年	28.61%	160,000.00
苏州纬承招标服务有限公司	保证金押金	670,000.00	1 年以内	11.98%	33,500.00
湖南成城精密科技有限公司	保证金押金	570,050.00	1 至 2 年	10.19%	57,005.00
柏黎明	投标保证金及出差备用金	413,736.00	1 年以内	7.40%	20,686.80
刘正祥	投标保证金及出差备用金	260,000.00	1 年以内	4.65%	13,000.00
合计	--	3,513,786.00	--	62.82%	284,191.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
期末无应收政府补助。				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,357,967.68	766,490.84	80,591,476.84	40,524,929.33	766,490.84	39,758,438.49

在产品	12,721,209.76		12,721,209.76	609,839.22		609,839.22
库存商品	9,902,412.48	3,412,424.09	6,489,988.39	4,029,121.58	3,331,563.19	697,558.39
发出商品	1,258,203.56		1,258,203.56	7,544,159.70		7,544,159.70
合计	105,239,793.48	4,178,914.93	101,060,878.55	52,708,049.83	4,098,054.03	48,609,995.80

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	766,490.84					766,490.84
库存商品	3,331,563.19	80,860.90				3,412,424.09
合计	4,098,054.03	80,860.90				4,178,914.93

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	子公司生产场所变更，导致未完工产品材料预计无法生产出合格产品，账面成本高于可变现净值	
库存商品	客户需求变化，账面成本高于可变现净值	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	7,044,696.11	
合计	7,044,696.11	

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港保 税区阿特 斯金属制 品有限公 司	3,035,881 .11			-98,906.5 2					-465,120. 34	2,471,854 .25	
小计	3,035,881 .11			-98,906.5 2					-465,120. 34	2,471,854 .25	
合计	3,035,881 .11			-98,906.5 2					-465,120. 34	2,471,854 .25	

其他说明

注：本期对张家港保税区阿特斯金属制品有限公司的长期股权投资其他增加是由于与该联营企业的内部未实现交易，在合并财务报表层面还原所导致的。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	120,384,058.32	112,982,175.92	5,622,438.19	6,131,711.71	245,120,384.14
2.本期增加金额		48,824,073.19	2,051,583.26	1,348,006.49	52,223,662.94
(1) 购置		2,708,461.50	2,051,583.26	1,348,006.49	6,108,051.25
(2) 在建工程 转入		46,115,611.69			46,115,611.69
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		518,032.82		28,211.07	546,243.89
(1) 处置或报 废		518,032.82		28,211.07	546,243.89
4.期末余额	120,384,058.32	161,288,216.29	7,674,021.45	7,451,507.13	296,797,803.19
二、累计折旧					
1.期初余额	7,341,214.08	16,977,697.35	1,324,442.89	1,904,822.26	27,548,176.58
2.本期增加金额	2,868,010.26	5,767,127.56	553,318.27	452,105.57	9,640,561.66
(1) 计提	2,868,010.26	5,767,127.56	553,318.27	452,105.57	9,640,561.66
3.本期减少金额		265,336.76		12,349.78	277,686.54
(1) 处置或报 废		265,336.76		12,349.78	277,686.54
4.期末余额	10,209,224.34	22,479,488.15	1,877,761.16	2,344,578.05	36,911,051.70
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	110,174,833.98	138,808,728.14	5,796,260.29	5,106,929.08	259,886,751.49

2.期初账面价值	113,042,844.24	96,004,478.57	4,297,995.30	4,226,889.45	217,572,207.56
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	24,226,543.23	2,726,684.22		21,499,859.01
电子设备及其他	1,395,253.99	373,126.07		1,022,127.92
合计	25,621,797.22	3,099,810.29		22,521,986.93

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改、扩建	35,313,579.54		35,313,579.54	39,334,232.54		39,334,232.54
二期建设	410,079.55		410,079.55	94,699.24		94,699.24
株洲岱勒金刚石线项目	169,812,201.37		169,812,201.37			
合计	205,535,860.46		205,535,860.46	39,428,931.78		39,428,931.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线改、扩建（母公司）	98,960,000.00	39,334,232.54	42,094,958.69	46,115,611.69		35,313,579.54	96.51%	95%				其他
株洲岱勒金刚石线项目	309,300,000.00		169,812,201.37			169,812,201.37	54.90%	55%				其他
合计	408,260,000.00	39,334,232.54	211,907,160.06	46,115,611.69		205,125,780.91	--	--				--

注：株洲岱勒金刚石线项目预算未包含铺底流动资金预算投入。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	3,626,143.76	1,855,179.90
合计	3,626,143.76	1,855,179.90

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	42,992,857.43			303,265.85	78,000.00	43,374,123.28
2.本期增加金额				498,197.93		498,197.93
(1) 购置				498,197.93		498,197.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	42,992,857.43			801,463.78	78,000.00	43,872,321.21
二、累计摊销						
1.期初余额	1,852,508.89			163,038.78	78,000.00	2,093,547.67
2.本期增加金额	387,467.97			83,820.92		471,288.89
(1) 计提	387,467.97			83,820.92		471,288.89

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,239,976.86			246,859.70	78,000.00	2,564,836.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,752,880.57			554,604.08		41,307,484.65
2.期初账面价值	41,140,348.54			140,227.07		41,280,575.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
开发支出		8,050,541.20				8,050,541.20		
合计		8,050,541.20				8,050,541.20		

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	21,989.45		21,989.45		
贷款担保费	630,566.05		315,283.02		315,283.03
咨询费	851,677.19		196,540.86		655,136.33
合计	1,504,232.69		533,813.33		970,419.36

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,251,946.01	2,138,945.39	13,793,387.66	2,069,008.15
递延收益	1,350,000.00	202,500.00	1,387,500.00	208,125.00
合计	15,601,946.01	2,341,445.39	15,180,887.66	2,277,133.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,341,445.39		2,277,133.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	766,490.84	766,490.84
可抵扣亏损	2,116,023.54	385,116.00
合计	2,882,514.38	1,151,606.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		385,116.00	
2023	2,116,023.54		
合计	2,116,023.54	385,116.00	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产采购预付款	3,450,034.63	2,190,276.87
合计	3,450,034.63	2,190,276.87

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,000,000.00	199,900,000.00
信用借款	4,800,000.00	61,800,000.00
合计	254,800,000.00	261,700,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2017年8月，公司与中国工商银行宁乡支行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2017年8月7日至2018年8月6日）3,000.00万元借款，由自然人段志明、杨丽，杨辉煌和汪桂香提供连带保证责任。

注2：2017年11月，公司与上海浦东发展银行长沙分行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2017年11月10日至2018年11月9日）2,500.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

注3：2017年12月，公司与上海浦东发展银行长沙分行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2017年12月04日至2018年12月03日）1,000.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

注4：2017年12月，公司与长沙银行科技支行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2017年12月11日至2018年12月11日）2,000.00万元借款，由自然人段志明、杨丽提供连带保证责任。

注5：2018年1月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订了《流动资金借款合同》，取得（借款期限：2018年1月10日至2018年12月25日）1,500.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

注6：2018年2月，公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订了《借款合同》，取得12个月（借款期限：2018年2月8日至2019年2月8日）2,000.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

注7：2018年5月，公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2018年5月8日至2019年5月7日）1,000.00万元借款，由自然人段志明、杨丽，杨辉煌和汪桂香提供连带保证责任。

注8：2018年5月，公司与中国光大银行股份有限公司长沙劳动路支行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2018年5月9日至2019年5月8日）3,000.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

注9：2018年5月，公司与中国建设银行长沙河西支行签订了《人民币额度借款合同》，取得12个月（借款期限：2018年5月5日至2019年5月4日）480.00万元信用借款。

注10：2018年5月，公司与长沙银行科技支行签订了《流动资金借款合同》，取得12个月（借款期限：2018年5月18日至2019年5月18日）3,000.00万元借款，由自然人段志明、杨丽提供连带保证责任。

注11：2018年6月，公司与上海浦东发展银行长沙分行签订了《流动资金借款合同》，取得6个月（借款期限：2018年6月25日至2018年12月24日）6,000.00万元借款，由自然人段志明、杨辉煌提供连带保证责任。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	85,602,743.20	30,232,170.14
经营材料款	52,544,409.10	37,683,956.67
合计	138,147,152.30	67,916,126.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

注：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	598,831.60	6,584,484.38
合计	598,831.60	6,584,484.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,784,170.00	38,869,382.89	46,591,586.41	6,061,966.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,778,992.92	1,778,992.92	
合计	13,784,170.00	40,648,375.81	48,370,579.33	6,061,966.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,694,500.00	32,481,972.39	40,772,257.57	5,404,214.82
2、职工福利费		4,577,344.96	4,019,313.30	558,031.66
3、社会保险费		1,122,132.17	1,122,132.17	
其中：医疗保险费		718,435.04	718,435.04	

工伤保险费		340,897.52	340,897.52	
生育保险费		62,799.61	62,799.61	
4、住房公积金	89,670.00	585,820.00	575,770.00	99,720.00
5、工会经费和职工教育经费		102,113.37	102,113.37	
合计	13,784,170.00	38,869,382.89	46,591,586.41	6,061,966.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,715,899.16	1,715,899.16	
2、失业保险费		63,093.76	63,093.76	
合计		1,778,992.92	1,778,992.92	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,827,156.38	3,381,295.78
企业所得税	726,308.37	6,184,400.26
个人所得税	498,271.38	90,886.70
城市维护建设税	101,573.73	194,176.44
教育费附加及地方教育附加	72,552.67	138,697.46
房产税		357,737.72
合计	5,225,862.53	10,347,194.36

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	174,263.89	127,966.67
短期借款应付利息	277,328.33	497,073.50
合计	451,592.22	625,040.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	180,000.00	25,000.00
经营往来款	33,945.00	948,935.08
合计	213,945.00	973,935.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注：期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,700,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	35,700,000.00	16,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	49,500,000.00	69,800,000.00
合计	49,500,000.00	69,800,000.00

长期借款分类的说明：

注1：2015年10月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司麓谷科技支行签订《固定资产借款合同》，取得5年期（借款期限：2015年10月27日至2020年10月27日）7,000.00万元借款，由公司将持有的位于高新区东方红镇金南村的长国用（2014）第046976号土地使用权及公司所有房屋建筑物进行抵押，并由自然人段志明、杨辉煌提供连带责任担保。按合同还款计划表的约定，公司已于2017年4月27日偿还本金50.00万元，2017年10月27日偿还本金950.00万元，2018年4月27日偿还本金50.00万元。公司将于2018年10月27日偿还长期借款本金950.00万元人民币，于2019年4月27日偿还长期借款本金50.00万元人民币，即一年内到期的长期借款总额为1,000.00万元人民币。

注2：2017年10月，公司与华融湘江银行长沙分行签订《固定资产借款合同》，取得2年期（借款期限：2017年01月22日至2019年1月15日）2,000.00万元借款，由自然人段志明将持有的位于开福区双拥路529号水木轩8栋406的房产和杨辉煌持有的位于桐梓坡西路418号麓谷林语小区F10栋809号的房产进行抵押，并由自然人段志明、杨丽、汪桂香、杨辉煌提供连带责任担保。公司于2017年6月21日和12月21日、2018年6月21日分别偿还10.00万元本金。

其他说明，包括利率区间：

注3：公司抵押及保证长期借款利率区间为5.70%-6.98%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁-原值	15,034,114.58	18,568,489.58
减：融资租赁-未确认融资费用	1,034,114.58	1,568,489.58
减：重分类到一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	8,000,000.00	11,000,000.00

其他说明：

注：公司与广东粤科融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》，取得3年期（借款期限：2017年3月至2020年3月）2,000.00万元的融资租赁借款，并由段志明、杨辉煌、广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）提供担保。根据合同约定，公司需在2019年6月30日之前偿还长期应付款600.00万元，故将其重分类到一年内到期的非流动负债。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,387,500.00		37,500.00	1,350,000.00	
合计	1,387,500.00		37,500.00	1,350,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 12 亿米	1,387,500.00					37,500.00	1,350,000.00	与资产相关

金刚石线								
合计	1,387,500.00					37,500.00	1,350,000.00	--

其他说明：

注：根据长沙市财政局和长沙市经济和信息化委员会联合颁布的长财企指[2016]69号文件，公司取得与资产相关的项目补助资金150.00万元，用于“年产12亿米金刚石线”项目，本公司根据资产预计使用年限20年摊销递延收益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,400,000.00						82,400,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,276,295.91			239,276,295.91
合计	239,276,295.91			239,276,295.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,406,792.82			21,406,792.82
合计	21,406,792.82			21,406,792.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,212,267.14	89,911,259.71
调整后期初未分配利润	190,212,267.14	89,911,259.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,134,275.63	111,347,272.30
减：提取法定盈余公积		11,046,264.87
应付普通股股利	24,720,000.00	
期末未分配利润	213,626,542.77	190,212,267.14

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,807,472.51	107,038,650.96	163,187,726.63	88,459,310.52
其他业务	192,176.64	85,390.26	148,570.82	70,990.75
合计	206,999,649.15	107,124,041.22	163,336,297.45	88,530,301.27

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	632,758.92	1,175,590.80
教育费附加	451,970.65	839,707.70
房产税	79,563.06	437,300.00
土地使用税	178,182.16	124,023.40
车船使用税	7,333.82	4,669.90
印花税	153,777.60	49,040.12
合计	1,503,586.21	2,630,331.92

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,024,494.30	1,372,399.75
运输费	2,455,958.19	2,349,353.01
招待费	229,740.90	318,310.80
市场推广费	203,288.45	240,449.89
工资薪酬	1,790,577.87	3,485,769.68

折旧费	11,730.12	10,203.01
办公费	44,619.75	108,884.53
代理、咨询费	4,253,230.70	
其他	1,586,383.11	690,935.46
合计	11,600,023.39	8,576,306.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	551,150.38	175,100.79
差旅费	231,749.76	421,119.10
物业费	85,116.36	315,729.59
折旧费	2,077,538.73	1,400,807.87
业务招待费	401,183.12	171,745.79
职工薪酬	5,469,987.63	3,451,122.91
交通费	197,143.56	125,570.05
技术服务费	555,007.87	161,120.75
顾问咨询培训费	382,909.76	94,339.62
无形资产摊销	471,288.89	190,981.03
保险费	225,262.43	55,075.21
其他税费	100,948.04	36,381.50
网络费用	125,810.89	
招聘费	120,777.26	6,288.68
低值易耗品	136,980.48	71,753.87
维修费用	342,219.65	163,431.41
研发费用	8,050,541.20	8,304,642.17
其他	403,309.88	61,411.02
合计	19,928,925.89	15,206,621.36

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、利息支出净额	8,361,674.94	5,259,711.06
其中：利息支出	9,746,956.39	5,293,379.91
利息收入	1,385,281.45	33,668.85
2、汇兑净损失	18,049.57	192,475.46
3、银行贴息及手续费等	615,075.66	540,860.69
合计	8,994,800.17	5,993,047.21

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	377,697.45	1,755,015.72
二、存货跌价损失	80,860.90	479,459.33
合计	458,558.35	2,234,475.05

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,906.52	913,101.14
合计	-98,906.52	913,101.14

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	-132,169.21	
其他非流动资产		-90,000.00
合计	-132,169.21	-90,000.00

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政拨款(年产 12 亿金刚石线专项资金)	37,500.00	37,500.00
2015 年度创新平台建设专项补助投资计划款		400,000.00
市级两型社会建设专项资金		50,000.00
知识产权创造补助-国内发明专利补助	40,000.00	
技术改造项目补助	520,200.00	
其他		12,000.00
合计	597,700.00	499,500.00

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	120,000.00	1,134,500.00	120,000.00
其他	80,190.10	8,597.50	80,190.10
合计	200,190.10	1,143,097.50	200,190.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业补助	长沙高新技术产业开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
扩大规模发展支持-亿元级	长沙高新技术产业开发区管理委员会	奖励		是	否	20,000.00		与收益相关
瞪羚企业补助	长沙高新技术产业开发区管理委员	补助		是	否	50,000.00		与收益相关

	会							
2017 年经济工作大会奖励	长沙高新技术产业开发区管理委员会	奖励		是	否		1,134,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	120,000.00	1,134,500.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	88,524.90		88,524.90
罚款支出	900,000.00		900,000.00
其他	1,158.85		1,158.85
合计	989,683.75		989,683.75

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,896,881.16	5,952,162.39
递延所得税费用	-64,312.25	-259,240.36
合计	8,832,568.91	5,692,922.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,966,844.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,545,026.68
子公司适用不同税率的影响	-275,914.59
调整以前期间所得税的影响	34,450.94
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	529,005.89

所得税费用	8,832,568.91
-------	--------------

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	760,390.10	1,143,097.50
利息收入	1,385,281.45	33,668.85
其他收益		462,000.00
合计	2,145,671.55	1,638,766.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款	2,280,680.62	97,364.86
费用	13,532,757.98	6,385,216.69
银行手续费等	42,594.36	14,584.28
合计	15,856,032.96	6,497,165.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东权益支付的款项		
借款担保保证金		2,200,000.00
借款咨询费		2,440,377.38
票据贴现息	296,520.44	
合计	296,520.44	4,640,377.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,134,275.63	36,937,991.12
加：资产减值准备	458,558.35	2,234,475.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,640,561.66	7,293,435.39
无形资产摊销	471,288.89	197,480.98
长期待摊费用摊销	533,813.33	472,697.66
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）	132,169.21	90,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	9,765,005.96	5,485,855.37
投资损失（收益以“—”号填列）	98,906.52	-913,101.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-64,312.24	-259,240.36
存货的减少（增加以“—”号填列）	-52,450,882.75	10,453,915.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	42,910,293.62	-73,732,479.05

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,565,616.11	14,123,358.58
经营活动产生的现金流量净额	39,064,062.07	2,384,389.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	267,226,481.93	34,638,382.35
减：现金的期初余额	354,792,111.92	6,910,055.43
现金及现金等价物净增加额	-87,565,629.99	27,728,326.92

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	267,226,481.93	354,792,111.92
其中：库存现金	34,006.64	77,064.88
可随时用于支付的银行存款	267,192,475.29	354,715,047.04
三、期末现金及现金等价物余额	267,226,481.93	354,792,111.92

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	22,521,986.93	融资租赁租入资产
无形资产	15,531,383.73	借款担保物
固定资产	110,174,833.98	借款担保物
合计	148,228,204.64	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	225,407.86
其中：美元	34,067.01	6.6166	225,407.78
欧元	0.01	7.6515	0.08
应收账款	--	--	6,557,507.81
其中：美元	991,069.10	6.6166	6,557,507.81

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本公司本报告期无非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司本报告期无同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司本报告期无反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2018年1月9日，公司设立全资子公司株洲岱勒新材料有限责任公司，注册资本1亿元。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙砥特超硬材料有限公司	湖南长沙	湖南长沙	超硬材料、金属材料、建筑材料及其产品的研究、开发、销售	100.00%		设立取得
株洲岱勒新材料有限责任公司	湖南株洲	湖南株洲	新材料的研究、开发；金刚石制品、超硬材料制品的研究、生产、销售及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,471,854.25	3,035,881.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-589,708.11	3,207,412.71
--综合收益总额	-589,708.11	3,207,412.71

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司的金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产 项目	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金		267,226,481.93		<u>267,226,481.93</u>
应收票据		34,865,248.07		<u>34,865,248.07</u>
应收账款		113,735,380.74		<u>113,735,380.74</u>
其他应收款		5,186,697.49		<u>5,186,697.49</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金		354,792,111.92		<u>354,792,111.92</u>
应收票据		135,178,643.57		<u>135,178,643.57</u>
应收账款		118,697,691.59		<u>118,697,691.59</u>
其他应收款		3,073,062.88		<u>3,073,062.88</u>

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计

短期借款	254,800,000.00	<u>254,800,000.00</u>
应付账款	138,147,152.30	<u>138,147,152.30</u>
应付利息	451,592.22	<u>451,592.22</u>
其他应付款	213,945.00	<u>213,945.00</u>
一年内到期的非流动负债	35,700,000.00	<u>35,700,000.00</u>
长期借款	49,500,000.00	<u>49,500,000.00</u>
长期应付款	8,000,000.00	<u>80,000,000.00</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款	261,700,000.0	0	<u>261,700,000.00</u>
应付账款	67,916,126.81		<u>67,916,126.81</u>
应付利息	625,040.17		<u>625,040.17</u>
其他应付款	973,935.08		<u>973,935.08</u>
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00		<u>16,000,000.00</u>
长期借款	69,800,000.00		<u>69,800,000.00</u>
长期应付款	11,000,000.00		<u>11,000,000.00</u>

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款		30,000,000.0	224,800,000.0			<u>254,800,000.0</u>
		0	0			<u>0</u>
应付账款	75,319,919.3	51,959,724.1	10,369,280.00	498,228.84		<u>138,147,152.3</u>
	0	6				<u>0</u>
应付利息		451,592.22				<u>451,592.22</u>
其他应付款	60,350.00	98,550.00	25,045.00	30,000.00		<u>213,945.00</u>
一年内到期的非流动负 债		3,000,000.00	32,700,000.00			<u>35,700,000.00</u>
长期借款				49,500,000.0		<u>49,500,000.00</u>
				0		
长期应付款				8,000,000.00		<u>8,000,000.00</u>

(续)

项目	期初余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款	15,000,000.00		246,700,000.00			<u>261,700,000.00</u>
应付账款	22,123,767.50	44,469,718.66	257,286.09	1,065,354.56		<u>67,916,126.81</u>
应付利息	162,451.67	462,588.50				<u>625,040.17</u>
其他应付款	647,635.08	266,300.00	30,000.00	30,000.00		<u>973,935.08</u>
一年内到期的非流动负 债		3,000,000.00	13,000,000.00			<u>16,000,000.00</u>
长期借款				69,800,000.00		<u>69,800,000.00</u>
长期应付款				11,000,000.00		<u>11,000,000.00</u>

(四) 市场风险

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

1、利率风险

本公司长、短期借款均于签订借款合同时即将利率固定，并在借款期内按固定利率支付借款利息，因此本公司不存在因利率变动而导致的利率风险。

2、汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

人民币对美元贬值	+5%	+339,145.78	+339,145.78
人民币对美元升值	-5%	-339,145.78	-339,145.78

(续)

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	+520,897.13	+520,897.13
人民币对美元升值	-5%	-520,897.13	-520,897.13

(续)

上述敏感性分析假定在2018年06月30日已发生汇率变动，并且其他变量不变。2017年的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
段志明	公司董事长、股东、实际控制人
杨丽	段志明的配偶
杨辉煌	公司董事、股东、实际控制人

汪桂香	杨辉煌配偶
费腾	公司股东
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
北京启迪汇德创业投资有限公司	公司股东
广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东

其他说明

注：除上述关联方外，公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方；持有本公司5%以上自然人直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
张家港保税区阿特斯金属制品有限公司	采购商品	938,535.06	20,000,000.00	否	11,035,499.07

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
段志明、杨丽，杨辉煌和汪桂香	30,000,000.00	2017年08月07日	2018年08月06日	否
段志明、杨辉煌	25,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
段志明、杨辉煌	10,000,000.00	2017年12月04日	2018年12月03日	否
段志明、杨丽	20,000,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	否
段志明、杨辉煌	15,000,000.00	2018年01月10日	2018年12月25日	否
段志明、杨辉煌	20,000,000.00	2018年02月08日	2019年02月08日	否
段志明、杨丽，杨辉煌和汪桂香	10,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
段志明、杨辉煌	30,000,000.00	2018年05月09日	2019年05月08日	否
段志明、杨丽	30,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月18日	否
段志明、杨辉煌	60,000,000.00	2018年06月25日	2018年12月24日	否
段志明、杨辉煌	20,928,500.00	2015年10月27日	2020年10月27日	否
段志明、杨辉煌	38,571,500.00	2016年01月04日	2020年10月27日	否
段志明、杨辉煌	19,700,000.00	2017年01月22日	2019年01月15日	否
段志明、杨辉煌、广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）	14,000,000.00	2017年03月01日	2020年03月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,241,702.00	1,089,641.92

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杨明	10,018.00	500.90		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	张家港保税区阿特斯金属制品有限公司	3,070,524.60	4,991,413.19

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告期末，本公司无需披露的或有事项，未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,787,617.83	9.34%			12,787,617.83					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,125,244.11	89.17%	8,389,863.37	6.87%	113,735,380.74	126,913,380.90	98.42%	8,215,689.31	6.47%	118,697,691.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,043,150.00	1.49%	2,043,150.00	100.00%	0.00	2,043,150.00	1.58%	2,043,150.00	100.00%	
合计	136,956,011.94	100.00%	10,433,013.37	7.62%	126,522,998.57	128,956,761.80	100.00%	10,258,839.31		118,697,691.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
株洲岱勒新材料有限责任公司	12,787,617.83			合并内关联方
合计	12,787,617.83		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	110,709,692.40	5,535,484.62	5.00%
1 年以内小计	110,709,692.40	5,535,484.62	5.00%
1 至 2 年	5,332,126.46	533,212.64	10.00%
2 至 3 年	3,790,232.59	1,137,069.78	30.00%
3 至 4 年	2,179,792.66	1,089,896.33	50.00%
4 至 5 年	96,000.00	76,800.00	80.00%
5 年以上	17,400.00	17,400.00	100.00%
合计	122,125,244.11	8,389,863.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 174,174.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
云南蓝晶科技股份有限公司	23,243,200.00	16.97	1,162,160.00
株洲岱勒新材料有限责任公司	12,787,617.83	9.34	
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	9,471,000.00	6.92	473,550.00
上海申和热磁电子有限公司	6,762,151.71	4.94	338,107.59
盐城晶美应用材料有限公司	5,911,091.79	4.32	1,848,676.03
合计	58,175,061.33	42.49	3,822,493.62

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,986,500.72	76.01%			16,986,500.72					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,362,508.79	23.99%	394,973.69	7.37%	4,967,535.10	3,276,048.04	100.00%	202,985.16	6.20%	3,073,062.88
合计	22,349,009.51	100.00%	394,973.69	1.77%	21,954,035.82	3,276,048.04	100.00%	202,985.16	6.20%	3,073,062.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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
株洲岱勒新材料有限责任公司	16,986,500.72			合并内关联方
合计	16,986,500.72		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,825,543.79	141,277.19	5.00%
1 年以内小计	2,825,543.79	141,277.19	5.00%
1 至 2 年	2,536,965.00	253,696.50	10.00%
合计	5,362,508.79	394,973.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 191,988.53 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	3,248,920.00	2,910,286.00
投标保证金及出差备用金	1,925,878.80	179,063.48
代垫款	16,986,500.72	
其他	187,709.99	186,698.56
合计	22,349,009.51	3,276,048.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
株洲岱勒新材料有限责任公司	代垫款	16,986,500.72	1 年以内	76.01%	
广东粤科融资租赁有限公司	保证金押金	1,600,000.00	1-2 年	7.16%	160,000.00
苏州纬承招标服务有限公司	保证金押金	670,000.00	1 年以内	3.00%	33,500.00
湖南成城精密科技有限公司	保证金押金	570,050.00	1-2 年	2.55%	57,005.00
柏黎明	投标保证金及出差备用金	413,736.00	1 年以内	1.85%	20,686.80
合计	--	20,240,286.72	--	90.57%	271,191.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末无应收政府补助。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	104,100,000.00		104,100,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00
对联营、合营企业投资	2,445,423.53		2,445,423.53	2,544,330.05		2,544,330.05
合计	106,545,423.53		106,545,423.53	6,644,330.05		6,644,330.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙砥特超硬材料有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		
株洲岱勒新材料有限责任公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	4,100,000.00	100,000,000.00		104,100,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港保税区阿特斯金属制品有限公司	2,544,330.05								-98,906.52	2,445,423.53	

小计	2,544,330 .05								-98,906.5 2	2,445,423 .53	
合计	2,544,330 .05								-98,906.5 2	2,445,423 .53	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,807,472.51	107,038,650.96	163,187,726.63	88,459,310.52
其他业务	190,218.02	85,390.26	148,570.82	70,990.75
合计	206,997,690.53	107,124,041.22	163,336,297.45	88,530,301.27

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,906.52	913,101.14
合计	-98,906.52	913,101.14

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-132,169.21	
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）	717,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-909,493.65	
减：所得税影响额	-48,594.43	

合计	-275,368.43	--
----	-------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.77%	0.580	0.580
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82%	0.59	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 其他相关资料。

(本页无正文,为长沙岱勒新材料科技股份有限公司2018年半年度报告签章页)



长沙岱勒新材料科技股份有限公司

法定代表人:


段志明

2018年8月20日