



长园长通

NEEQ : 836349

长园长通新材料股份有限公司

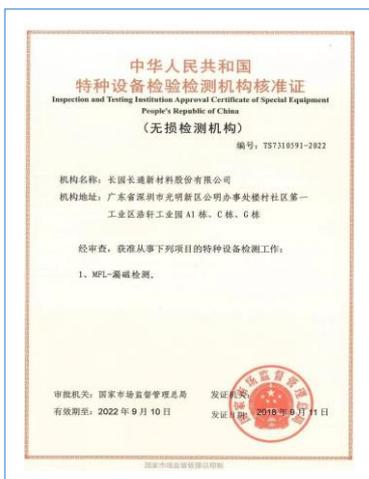
CYG Changtong New Material Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



9月,公司取得由国家市场监督管理总局(原国家质监局)核发的《中国特种设备检验检测机构核准证(无损检测机构)》证书。



12月,公司研制的“辐射交联聚丙烯热收缩带”项目经深圳市科技创新委员会授权机构进行鉴定,并举办了科技成果鉴定会。



5月,公司完成了知识产权管理体系认证并取得证书。



报告期内,公司参加了《第十三届中国国际电池技术交流会/展览会(CIBF)》、《2018 中国国际管道大会》的展出,均取得了良好效果。



5月25日~29日,由中国阴极保护协会主办,长园长通新材料股份有限公司协办的《埋地管道阴极保护 CPL2 培训班》在深圳举行,来自全国各地 20 多位管道阴极保护领域的学员经过 5 天的紧张学习、考试,于 29 日圆满结束。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2018 年度
元(万元)	指	人民币元(万元)
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	长园长通新材料股份有限公司章程
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公司、本公司、股份公司、长园长通	指	长园长通新材料股份有限公司
长园集团	指	长园集团股份有限公司
有限公司	指	股份公司前身,长园长通新材料有限公司
珠海长园长通	指	长园长通新材料(珠海)有限公司
科厚投资	指	深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯,一种高聚合物
PVC	指	聚氯乙烯,一种具有加工性能良好,制造成本低,耐腐蚀,绝缘等良好特点的化学物。
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
西气东输	指	西气东输工程是“十五”期间国家安排建设的特大型基础设施,是我国距离最长、口径最大的输气管道,西起塔里木盆地的轮南,东至上海。
川气东送	指	中石化旗下管线,该工程西起四川达州普光气田,跨越四川、重庆、湖北、江西、安徽、江苏、浙江、上海 6 省 2 市,管道总长 2170 公里。
中俄线	指	即中俄原油管道,起始于俄罗斯远东管道斯科沃罗季诺分输站,经中国黑龙江省和内蒙古自治区 13 个市、县、区,止于大庆末站。

第一节 声明与提示

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

公司负责人许兰杭、主管会计工作负责人曹斌及会计机构负责人（会计主管人员）卢佳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
营运资金周转导致的偿债风险和营运风险	公司2018年12月31日应收账款为87,327,640.95元,占净资产的比例为77.60%。公司应收款项主要集中在下游实力雄厚的大型企业,虽然其具备较高资信和偿债能力,应收账款发生坏账的风险相对较小,但是油气管线建设周期长的行业特征和油气工程建设类公司的性质使应收账款占用公司大量流动资金,加大公司资金周转压力,公司需要采用借款等其他方式获得流动资金以满足日常经营,可能会导致公司短期偿债能力、经营效率受到影响。
新市场开拓不足风险	随着国家对油气管线安全的进一步重视,油气管线安全运行技术服务的需求呈逐年上升的趋势,市场需求迅速扩大,必定吸引更多国内外企业进入该市场,从而加剧市场竞争。目前公司在国内油气管道技术服务市场处于拓展初期,尚未在国内市场形成强有力的品牌形象,因此公司可能面临新市场开拓难度大、新市场开拓不足的风险,对公司大力发展油气管线技术服务业务的战略产生影响。
产品和技术不符合市场要求的风险	油气管道防腐防护材料行业和技术服务行业对企业的研发水平、技术储备要求较高。公司拥有多名经验丰富的行业技术人才,专门从事油气管道技术服务类产品及技术的开发,但如果公司的产品或服务不能保持不断更新,及时适应客户最

	<p>新需求, 并进一步挖掘客户的潜在需求并通过技术更新予以满足, 将导致公司新开发产品与市场需求不一致的风险。</p>
<p>公司搬迁的风险</p>	<p>公司的生产经营场所系向深圳市浩轩实业发展有限公司(简称“浩轩实业”)租赁使用, 深圳市浩轩实业发展有限公司现拥有的该场所系其向深圳市公明楼村股份有限公司购买兴建, 由于该土地为公明楼村村集体所有的土地, 浩轩实业尚未取得土地所有权。根据《中华人民共和国土地管理法》, 农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。根据《中华人民共和国城乡规划法》规定, 公司租赁的生产经营场所并未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设, 存在被拆除的风险, 该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。基于前述原因, 公司租赁的生产场地面临着因政府城市规划部门变更土地用途, 进而使公司面临着生产经营场所随时搬迁的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长园长通新材料股份有限公司
英文名称及缩写	CYG CHANGTONG NEW MATERIAL Co., Ltd.
证券简称	长园长通
证券代码	836349
法定代表人	许兰杭
办公地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曹斌
职务	董事、总经理、董事会秘书
电话	0755-27402102
传真	0755-26953402
电子邮箱	cyct@cyg.com
公司网址	http://www.cy-ct.com
联系地址及邮政编码	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 G 栋五楼 518107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	长园长通新材料股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 5 月 8 日
挂牌时间	2016 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-其他合成材料制造
主要产品与服务项目	管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,555,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	长园集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	长园集团股份有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300715297071N	否
注册地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋	否
注册资本（元）	55,555,500.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨劼、陈良
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	174,081,410.94	148,777,679.57	17.01%
毛利率%	35%	36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,924,688.91	8,818,394.67	57.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,494,385.10	8,158,852.56	53.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.30%	8.18%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.04%	7.56%	-
基本每股收益	0.25	0.16	56.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	187,614,528.62	152,362,764.96	23.14%
负债总计	75,075,411.02	40,692,793.77	84.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,539,117.60	111,669,971.19	0.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.01	0.10%
资产负债率%（母公司）	40.42%	27.26%	-
资产负债率%（合并）	40.02%	26.71%	-
流动比率	2.37	3.55	-
利息保障倍数	30.71	91.75	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	33,241,218.08	7,650,100.41	334.52%
应收账款周转率	1.87	1.52	-
存货周转率	8.77	8.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.14%	2.40%	-
营业收入增长率%	17.01%	16.27%	-
净利润增长率%	57.91%	85.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	55,555,500	55,555,500	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	16,500.00
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）	1,774,504.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,294.04
非经常性损益合计	1,682,710.37
所得税影响数	252,406.56
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,430,303.81

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于化学制品行业的企业，以管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务为核心，集研发、生产、销售和服务为一体的国家级高新技术企业。

公司技术上具有自主创新能力，拥有多项具有自主知识产权的专利，同时拥有诸如中石油、中石化、各省市燃气公司等稳定的客户资源和战略合作伙伴。公司根据市场趋势和客户需求，通过自主研发、设计、外协加工、自主生产等方式，并通过招投标获取订单向中石油、中石化、各省燃气公司等油气公司提供管道防腐防护材料和油气管道技术服务，同时通过直销向电池电容生产商提供环保型 PET 热缩套作为公司主要利润来源。公司商业模式所涵盖的各项流程如下：

1、采购模式

公司设有专门的采购机构和专职采购人员，统一负责各部门的采购需求。公司的采购主要分为一般采购和生产材料采购，对于一般采购，如设备和非生产材料（辅料、零星物资、办公用品等）物资的采购，依据“谁使用谁申请”的原则，由需求部门填写请购单并经本部门主管、部门经理、总经理签字同意再交采购部购买。对于生产原材料，则由技术部根据销售支持部订单统计测算所需原材料数量，由技术部专员填写《请购单》，并分别交技术部经理、分管副总、总经理审批，审批后交采购部，采购部门根据已审核的采购申请单进行询价，生成采购订单并经总经理审核后采购。

2、研发模式

为适应国家标准和行业标准的改变和客户新的需求，公司需要进行较多的技术研发工作。公司的技术研发以“油气管道”为扩展点，研发与管道相关的防腐防护类新材料和管道安全运行的技术服务。以环保 PET 热缩套管为基准点，研发新型 PET 热缩套管，拓展环保 PET 热缩套管新的应用领域。不断根据产品运行使用环境和客户需求改进和研发新品，通过标准化的研发流程保证研发工作的顺利进行。近年公司根据客户需求，不断的在以往技术的基础上，提升产品性能和开发市场需求的新产品（如新型粘弹体防腐材料、低温型辐射交联聚乙烯热缩带、辐射交联聚丙烯防腐热缩带、管道监测预警产品，管道极性排流器等），以满足客户的不同的需求。公司技术研发会经过项目立项、项目人员编制、项目计划编制、项目预算、项目计划实施、项目成果验收等阶段，最终开发形成市场需要的产品和技术。

3、生产模式

公司严格根据客户订单的需求量和交货期进行生产安排，除保持安全库存外，尽力降低产品库存。产品生产的内部组织活动如下：技术部接到销售支持部订单需求量，应包括明确的生产作业信息，如品

名规格、技术参数、交货期等；技术部门根据订单需求量测算原材料需要量，并将原材料品种、规格、数量等信息以请购单的形式传递给采购部门；采购部门依据采购申请单进行材料采购，仓储部门负责物料的储存、发放；质量部根据产品规格要求，对采购材料、生产过程和最终产品进行监视和测量，保存测量的相关记录；生产车间根据计划安排生产。公司由主管生产的副总负责协调、管理整个生产进度，以保证按时完成生产计划。

4、销售模式

管道防腐防护材料是公司目前最主要的利润来源，该类产品 and 油气管道技术服务的销售模式主要为客户招投标模式，由于该类产品和服务的主要客户为石油化工类和燃气类企业，其产品和服务需求都是以项目招标的形式公布。公司会根据具体项目要求组织相关投标方案的设计与撰写工作，参与客户组织的招标会，客户根据各企业提供的投标书，评定出最佳方案，选定中标企业。

环保型 PET 热缩套的销售模式主要是直销、网络销售、电话销售等，公司通过报价单的形式回复客户的询价，部分重要客户公司会邀请其实地考察公司，让客户了解公司的规模和实力，最终以产品的技术优势和相对的价格优势获得订单。

5、盈利模式

公司的主营业务收入由管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务和其他收入四部分构成。目前公司销售收入以管道防腐防护材料为主，公司未来主要会在维护现有管道防腐防护材料市场地位的同时扩大与之相关的油气等管道的配套服务和检测服务的发展，致力于成为国内防腐蚀与防护一体化解决方案及技术的优秀提供商。公司的管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套产品已经成熟，目前公司油气管道技术服务中的管道内、外防腐层检测、管道本体补强修复、管道阴极保护等已经得到了大批客户的认可，给公司带来了收入，为公司创造了利润，且该部分增长速度较大，公司将会继续加大人才引进力度和研发投入，开发管道阴极保护智能监控系统、管道内腐蚀智能监控技术、综合智能预警系统等更具有市场前景和发展潜力的技术服务，实现收入和利润的新增长。

6、外协加工形式

报告期内公司外协加工主要是关联方长园电子（东莞）有限公司对公司管道半产品的辐照费用。为了降低产品成本，提高市场竞争力，公司将产品生产的辐照环节在相关行业进行招标或询比价，以求最佳性价比，并要求其按照公司产品质量的要求进行加工，以保证产品的质量。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司致力于油气管网行业及 PET 环保套管应用领域的产品开发和技术服务，紧跟市场发展趋势，加强人才培养、技术更新、产品开发，坚持诚信经营，公司持续健康发展。

1、财务回顾

报告期内，公司坚持既定的发展战略，积极开拓市场，有序推进各项经营计划，生产经营指标均保持稳定增长，公司持续向好发展。2018 年实现营业收入 174,081,410.94 元，同比增长了 17.01%；实现净利润 13,924,688.91 元，同比增长了 57.91%，报告期末公司总资产和净资产分别为 187,614,528.62 元和 112,539,117.60 元。公司营业收入和净利润的增长，主要原因是，报告期内，公司管道防腐防护材料业绩有所增长，收入比去年同期增长 15.04%，工程技术服务收入大幅增长，比去年同期增长 85.16%，为公司带来了收入和利润的增长。

2、市场拓展

报告期内，在市场拓展方面取得了如下成果：

(1) 中标中石油中俄线多个项目，中标中石化天然气分公司年度框架协议，实现热缩带产品大批量供货；

(2) 公司供海外热缩带产品同比大幅增长；

(3) 取得中石油西气东输、中石化华南、中石化华中等环氧玻璃钢订单近千万，在役管道环氧套筒订单，实现突破；

(4) 取得合肥、广西、山西、贵州、云南、江西、浙江、湖北、广东等地城市燃气项目中标供货；

(5) 在役管道环焊缝验证修复、内外检测修复工程业绩增长明显，得到市场认可；

(6) 环保型 PET 热缩套产能及业绩稳定增长；

(7) 报告期内，公司参加了《第十三届中国国际电池技术交流会/展览会（CIBF）》、《2018 中国国际管道大会》的展出，均取得了良好效果。

3、技术创新

- (1) 报告期内，公司取得了两项发明专利授权；
- (2) 完成了粘弹体+热缩压敏带复合补口结构在役运行 6 年管道开挖验证，获得专家一致好评；
- (3) 完成了新国标热缩带配方的调整，并完成了粘弹体、热缩带等产品德国 DVGW 认证送样；
- (4) 完成了 MFL 资质现场发球验证和开挖；
- (5) 取得了中国特种设备检验检测机构核准证（无损检测机构）；
- (6) 完成了 PET 电池配方升级开发；
- (7) 完成了聚丙烯热缩带的科技成果鉴定；
- (8) 报告期内，公司聘请资深技术专家，持续引进、培养专业技术人才，阴极保护技术工程人员 4 人取得 CPL-2 证书，参加并协办了《埋地管道阴极保护 CPL2 培训班》。

3、规范管理

- (1) 给部分车间及全部员工宿舍安装空调，改善员工工作、生活环境；
- (2) 搭建工程项目网络平台，实现工程项目管控信息化；
- (3) 完成了知识产权管理体系认证并取得证书，通过质量管理体系、环境管理体系、工程建筑管理体系第三方监督审核；
- (4) 完成公司生产安全应急预案备案，且 3 人取得广东省安全员考试 C 证，保障公司安全生产；
- (5) 完成住建局安全生产许可证续期审核并取得证书。

(二) 行业情况

1、管道防腐防护材料行业

报告期内，国家对能源供给侧结构进行了进一步深化改革，积极推进《能源发展“十三五”规划》的全面实施，推进石化能源清洁开发利用，在各个领域落实“清洁低碳、安全高效”的要求，建设清洁低碳的绿色产业体系，全面推进新时代能源高质量发展。

根据《能源发展“十三五”规划》能源输送通道建设指引，国家能源局加强了中俄线天然气管道、陕京四线、新疆、川气东送二线、蒙西煤制气外输管道等项目推进行工作，并要求加快重点地区和气化率较低地区油气管道及页岩气等非常规天然气配套外输管道建设，期间同时开工了西气东输五线、中俄原油管线，中石化新粤浙煤制气专线等重大项目的建设；另有清洁能源需求的增长，城市燃气管网建设的加快，同时随着“一带一路”策略，国家深入拓展国际油气合作，推进中亚—俄罗斯、中东、非洲、美洲和亚太五大油气合作区开发建设，加大与重点国家油气合作开发力度，海外能源投资进一步加大，国外管网建设将会有大幅增长，为油气管网建设带来了转折性的发展，且预计未来较长时间内对管道防

腐防护材料的需求仍会比较稳定。

2、油气管道一体化技术服务行业

自上世纪 80 年代以来，中国长输管道技术不断发展，水平逐渐提高。结合国内油气管道技术发展的实际情况和未来趋势，对我国油气管道行业的油气管道技术服务水平提出了更高的要求，包括油气输送工艺、油气储存技术、油气管道完整性评价及配套技术、油气管道运行管理、管道信息管理系统以及管道施工技术等六个方面。但是近年来，在役管道的安全隐患不断凸显，油气管道的安全运行越来越受到重视，故油气管道的安全性检测、阴极保护与修复、安全运行智能监控等管道一体化技术服务(属于油气管道完整性评价配套技术)的需求快速增长，但是仍受管线建设和国家总体经济发展情况很大影响。目前，油气管道一体化技术服务现状如下：

(1) 随着在役管道全生命周期概念的提出，国家对管道安全的进一步重视，油气管道安全运行技术服务的需求呈逐年上升的趋势。

(2) 根据《中华人民共和国石油天然气管道保护法》，国家明确要求管道企业应当定期对管道进行检测、维修确保管道处于良好状态、对管道安全风险较大的区段和场所应当进行重点监测、采取有效措施防止管道事故的发生。

(3) 国内此类技术起步较晚，区域发展不平衡，诸多管道泄露爆炸事件暴露了更多的安全隐患，国内相关行业尚无统一标准，国内市场尚未成熟，市场前景广阔。

随着国家对油气管道安全运营的持续性重视，国家对管道运维投资将呈逐年上升趋势。上世纪 80 年代建设的管道迄今为止已经有 30 多年，达到了管道的 35 年设计寿命，部分管道系统设备老化、安全问题凸显、管道安全事故频发，究其原因主要是因为管道设备老化、监督管理水平低、员工误操作、第三方施工破坏等诸多因素造成的。

3、环保型 PET 热缩套行业

在国内外日趋严厉的环保法令推动下，材料环保趋势日益明显，这一点在电子电器、IT、新能源汽车等行业表现尤为突出。中国版"RoHS"指令——《电子信息产品污染控制管理办法》于 2007 年 3 月 1 日起施行,是我国积极主动应对欧盟 RoHS (《关于在电子电气设备中限制使用某些有害物质的指令》)和 WEEE (《关于报废电子电气设备的指令》)两指令的一项技术性贸易措施，有关部门将对电子信息产品中含有的 7 大类有毒有害物质进行控制。世界各国的组织、企业和个人，纷纷响应，尽可能在自己势力范围内对环境倍加呵护，SONY 公司、三星公司、LG 公司等世界知名公司甚至制定了比欧盟指令更加严格的环境物质控制标准。传统的 PVC 使用已受到极大限制，市场受到很大冲击，环保型 PET 热缩套管作为 PVC 套管的理想替代品将成为一个新兴的具有广阔应用前景的市场产品。

PET 热缩材料是国际公认的环保包装材料，公司销售的 PET 热缩套是轻工、电子等行业绝缘配套的包装材料。可供电解电容器、电池、电感、LED 等电子元件及化工、机械、食品、农用、轻纺工业、瓶口等产品的封装使用。电解电容器、电感等电子元器件依然在中国电子信息产业占据重要地位，保持稳定市场需求量。其中锂离子电池的重点应用领域集中在数码、电动工具、轻型电动车、新能源汽车和能源存储系统等，这些领域内的产业规模将在未来几年保持很高的增长趋势，将刺激锂离子电池的市场需求增长，PET 环保热缩管做为锂离子电池首选的封装材料，未来一段期间将会有所增长。

4、市场竞争现状

目前，国内管道防腐防护材料市场竞争激烈，行业内中小企业不顾整体利益而互相倾轧，竞相压低价格，甚至恶性竞争，追求短期利益。油气管道技术服务行业的市场还未完全成熟和规范化，行业竞争呈百家争鸣之势，对手较为分散、混乱。近年来，随着我国老管道安全隐患日益凸显，大量管道检测公司如井喷式增长。公司是行业内首家提出“管道一体化技术服务”的企业，积极研发、测试光纤智能预警系统、阴保在线智能监测系统、管道智能检测系统等“物联网”技术，能够为管道的安全运营提供一体化技术服务，品牌知名度和市场影响力正在逐步提升，并持续通过加强人才团队建设，不断加大保障在役管道安全运营的技术投入和市场拓展。随着电解电容器市场增长放缓，PET 环保热缩管需求量亦增长缓慢，导致行业竞争加剧，竞争对手在竞争激烈态势下采取的低价策略。但锂电池板块市场膨胀，增长迅速，各厂商都集中优势拓展锂电板块，导致竞争日趋激烈。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	56,762,507.46	30.25%	19,288,586.16	12.66%	194.28%
应收票据与应收账款	99,911,511.03	53.25%	105,588,808.69	69.30%	-5.38%
存货	14,189,538.44	7.56%	11,450,452.37	7.52%	23.92%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	9,152,302.29	4.88%	9,609,856.77	6.31%	-4.76%
在建工程					
短期借款	20,000,000.00	10.66%			-
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内公司货币资金较上年增长 194.28%，主要是因为本年回款比上年增加了 3747.39 万元。
2. 报告期内公司短期借款较上年增长 100%，主要是因为公司在 2018 年 7 月向银行贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	174,081,410.94	-	148,777,679.57	-	17.01%
营业成本	112,487,301.30	64.62%	95,226,301.10	64.01%	18.13%
毛利率%	35.38%	-	36.00%	-	-
管理费用	9,656,446.39	5.55%	6,946,843.33	4.67%	39.00%
研发费用	9,503,613.29	5.46%	8,518,513.55	5.73%	11.56%
销售费用	26,519,829.96	15.23%	24,321,768.76	16.35%	9.04%
财务费用	139,205.20	0.08%	237,553.78	0.16%	-41.40%
资产减值损失	470,181.98	0.27%	2,601,778.73	1.75%	-81.93%
其他收益	1,774,504.41	1.02%	301,036.12	0.20%	489.47%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	16,500.00	0.01%	-24,476.33	0.02%	167.41%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	15,510,157.06	8.91%	9,908,701.56	6.66%	56.53%
营业外收入	55,208.69	0.03%	506,786.07	0.34%	-89.11%
营业外支出	163,502.73	0.09%	7,413.97	0.00%	2105.33%
净利润	13,924,688.91	8.00%	8,818,394.67	5.93%	57.91%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司管理费用较上年增长 39%，增加 271 万元，主要是业务费用比上年增加 41 万元，差旅费比上年增加 17 万元，顾问费比上年增加 47 万元（主要是新三板费及建筑施工资质费）；
- 2、报告期内公司财务费用较上年减少 41.40%，主要是比上年支付贷款利息增加了 52 万元，外币汇率损失减少 35 万元；
- 3、报告期内公司资产减值损失较上年减少 81.93%，主要是应收账款坏账损失按账龄计提比上年减少了 216 万元；
- 4、报告期内公司其他收益较上年增加 489.47%，主要是收到科技创新委员会补助 102 万元及电费补助 42.54 万元；
- 5、报告期内公司资产处置收益较上年增加 167.41%，主要是固定资产处置利得；
- 6、报告期内公司营业利润较上年增加 56.53%，主要是营业收入较上年增加 17.01%，其他收益较上年增加

147 万元, 资产减值损失较上年减少 213 万;

7、报告期内公司营业外收入较上年减少 89.11%, 主要是上年收到新三板补助 50 万元;

8、报告期内公司营业外支出较上年增长 2105.33%, 主要是本期处置了部分老旧设备及客户质量扣款;

9、报告期内公司净利润较上年增长 57.91%, 主要是营业收入增长 17.01%, 而管理费用和销售费用增幅不大, 加之其他收益较上年增长过多, 从而导致利润增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	174,081,410.94	148,777,679.57	17.01%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	112,487,301.30	95,226,301.10	18.13%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
管道防腐防护材料	74,630,889.82	42.87%	64,874,096.78	43.60%
环保型 PET 热缩套	57,072,877.96	32.79%	57,063,530.71	38.35%
油气管道技术服务	38,792,502.24	22.28%	20,951,181.44	14.08%
其他	3,585,140.92	2.06%	5,888,870.64	3.97%
合计	174,081,410.94	100%	148,777,679.57	100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	166,898,135.45	95.87%	145,463,282.13	97.77%
国外销售	7,183,275.49	4.13%	3,314,397.44	2.23%
合计	174,081,410.94	100%	148,777,679.57	100%

收入构成变动的的原因：

报告期内，管道防腐防护材料随着管网建设的发展，营业收入较上年增加 975 万，增幅 15%，占公司营业收入总额比重的 42.87%。

环保型 PET 热缩套营业收入与上年基本持平，占公司营业收入总额比重的 32.79%。

油气管道技术服务在管道内检测、阴保技术、开挖验证修复等领域的应用继续得到认可，收入较上年增长 85.16%，占公司营业收入总额比重的 22.28%，比重比上年增长 8.2%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中石化河北建投天然气有限公司	15,464,924.22	8.88%	否
2	中石油管道有限责任公司北方分公司-中俄东线项目	4,998,321.84	2.87%	否
3	丰宾电子（深圳）有限公司	4,984,385.69	2.86%	否
4	乐金化学（南京）信息电子材料有限公司	4,642,900.20	2.67%	否
5	广州金立电子有限公司	4,227,114.74	2.43%	否
合计		34,317,646.69	19.71%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市合诚化学有限公司	9,655,544.08	13.18%	否
2	东莞市安希尔塑胶有限公司	3,402,914.14	4.64%	否
3	汕头市志成恒业贸易有限公司	3,043,924.39	4.15%	否
4	东莞市久磐塑胶有限公司	2,786,833.86	3.8%	否
5	广州宏圣化工有限公司	2,719,854.05	3.71%	否
合计		21,609,070.52	29.48%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	33,241,218.08	7,650,100.41	334.52%
投资活动产生的现金流量净额	-1,966,423.78	-480,539.96	-309.21%
筹资活动产生的现金流量净额	6,426,082.50	-11,544,137.98	155.67%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增长 334.52%，主要是报告期内“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年增加 4027 万，本年经营活动现金流出较上年增幅不大。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 309.21%，主要是报告期内支付购买固定资产的支出增加，使本期“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”比上年支付的现金增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 155.67%，主要是报告期内公司新增短期贷款 2000 万，上年无借款，导致筹资活动现金流入增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有一家控股子公司，情况如下：珠海长园长通成立于 2014 年 5 月 13 日，营业执照注册号为 91440400303999165H，住所为珠海市高栏港经济区石油化工区北五路制漆车间，法定代表

人卢佳，注册资本 500 万元。经营范围：环氧类、聚脲类、聚氨酯类涂料研发、生产、销售及技术服务，国内贸易及技术进出口。

截止 2017 年 12 月 31 日珠海长园长通只收到公司 140.00 万的投资款，根据珠海长园长通公司章程的规定，公司按照实缴的出资比例分取红利，同时珠海长园长通财产在分别支付清算费用、职工工资、社会保险费用、法定补偿金、缴纳所欠税款和清偿公司债务后的剩余财产按照股东的实缴出资比例分配，故珠海长园长通账面股东权益由公司享有，在合并层面未计算少数股东应享有的部分。

珠海长园长通股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
长园长通	400.00	140.00	货币	80.00%
珠海飞扬新材料股份有限公司	100.00		货币	20.00%
合计	500.00	140.00		100.00

报告期内珠海长园长通无营业收入，并将于 2019 年注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

报告期内，我公司在社会责任方面的举措主要体现在关爱并帮助老弱、病残及贫困区域儿童。公司多次组织义工开展社区帮助老人、福利院探访老人等活动。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，把社会责任意识融入到公司经营中，力争发展壮大创造更大的产业价值和更多的就业机会，积极承担社会责任，支持社会和谐发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司稳步发展，主要经营指标正常，营业收入和净利润双增长，公司管道防腐防护材料

在报告期内销量有一定增长，PET 热缩套与上一年度持平，公司加大了油气管道技术服务的市场拓展，公司油气管道技术服务出现了较大的增幅，可持续发展势头良好。且公司管理层、核心技术人员稳定，内部管理体系运行顺畅，且公司拥有较突出的技术优势、客户资源，行业发展趋势向好，同时未发生重大经营、财务风险事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

在未来较长一段时期内，油气仍是我国能源利用的主体，在能源中的地位依然在逐步提高。随着我国油气消费总体规模增速的保持，油气管网是保障油气供应的主要基础设施，是实现能源生产与消费革命的重要支撑。今后 10-15 年仍将是油气管道建设的高峰期。预计到 2030 年，我国油气管道总里程将达到 25-30 万公里，基本建成现代油气管网体系。油气管网规模建设过程中，管道业务的“标准化、模块化、信息化”水平不断提高，已完成从传统管道向数字管道的转变，实现了设计数字化、施工机械化、物采电子化、管理信息化，实现管道的可视化、网络化、智能化管理。对油气管道技术服务水平提出了更高的要求，包括油气输送工艺、油气储存技术、油气管道完整性评价及配套技术、油气管道运行管理、管道信息管理系统以及管道施工技术等六个方面。同时，国家一带一路战略实施，拓展国际油气合作，推进中亚—俄罗斯、中东、非洲、美洲和亚太等油气合作区开发建设，海外能源市场将加大投资，迎来油气管道建设的又一增长点。且近年来，随着在役管线的持续老化，在役管道的安全隐患不断凸显，油气管道的安全运行越来越受到重视，故未来油气管道的安全性检测、阴极保护与修复、安全运行智能监控等网络化、数字化、可视化、智能化的管道一体化技术服务（属于油气管道完整性评价配套技术）的市场需求广阔。公司一方面保持国内油气市场份额和地位取得业绩的稳定增长，另一方面公司随同国内项目的延展走进国外市场的同时，组建海外团队加大市场开拓，发展国外战略合作伙伴，抓住国外市场机会。公司还在行业内率先提出“管道一体化技术服务”理念，并大力研发、推行测试光纤智能预警系统、阴保在线智能监测系统、管道智能检测系统等“物联网”技术，能够真正为管道的安全运营提供一体化技术服务。

公司环保型 PET 热缩套管的下游行业主要是供铝电解电容器、电池、电感、LED 等电子元件及化工、机械、食品、农用、轻纺工业、瓶口等产品的封装及标识使用，同时也可向汽车、家电、食品、医疗等包装领域拓展。随着绿色环保理念的深入，欧盟、日韩、中国等国内外诸多应用领域对此类包装材料环保要求都有了进一步的提高，环保 PET 热缩套管有逐渐代替 PVC 热缩套管的趋势，具有更广阔的产业前

景；同时全球新能源汽车市场高速增长，形成以美国、日本、中国及欧盟为核心代表的市场发展格局，都相继将新能源汽车上升为国家战略，纯电动汽车得以大力推广，锂电行业借机迅速发展，许多大型企业收购涉足锂电池领域，使锂电板块年增长加速，体量快速增大，带动电池材料的需求增长；另外，国内铝电解电容器市场近年来随着全球经济下滑，电子产品产能过剩，人工成本增加，年产量逐年下滑，但新型电子元件材料以安全性、环保性、智能化等方面的要求越来越高，PET 套管已成为电子元件环保、安全的主流材料，有一定的市场需求。

（二） 公司发展战略

公司立足管道防腐、防护材料行业，维持现有客户，保持年销售额稳中有进；以技术为领先不断完善产品，抓住城市管网建设以及中石油、中石化海外管道建设的高峰期，保持行业高份额的市场占有率。主要从以下方面来保障战略目标的实现：通过不断技术创新，提高管道补口热缩产品、拓展粘弹体、热缩压敏带等新型补口和修复材料以及新型的定向钻穿越用防护材料环氧玻璃钢的竞争力，维护好现有客户，保持传统市场影响力；通过开发管道及相关设施防腐和防护用的涂料、海底油气管道补口的聚丙烯、聚乙烯热缩带，拓展公司的业务范围，为公司的可持续发展贡献力量。

公司油气管道技术服务以管道内外检测、修复、维保技术一体化服务为核心，着力拓展管道一体化服务全方面业务，打造一支管道完整性管理服务团队打造管道腐蚀诊断专家平台系统，以期成为管道一体化服务行业领跑者。主要从四个方面来保障战略目标的实现：1、建设培养一支懂技术、懂市场的技术型销售团队，负责着力推广平台系统；2、加强技术研发，不断完善管道腐蚀诊断专家平台，占领行业技术制高点；3、优化公司管理，完善激励制度，提高公司效率；4、整合全球范围内的油气管道运行技术及合伙人，通过合作共赢获得持续发展。

公司推行环保 PET 热缩套，通过所掌握的核心技术开发满足客户高要求的新产品，主导行业标准制定，以期成为环保型封装领域的龙头企业，主要从四个方面来保障战略目标的实现：1、抓住国家大力推广新能源汽车机遇，重点开拓锂电市场，大幅提升销售业绩和利润；2、充分发挥长园集团的平台优势，开拓医疗、封装及多色印刷新领域，实现市场多元化；3、不断提升内部管理，加快设备自动化改造，提高生产效率及得率，降低成本，提高市场竞争力；4、加强同高校及科研机构合作，提高技术开发能力，加大专利申请，树立行业品牌，引领行业良性发展。

（三） 经营计划或目标

公司立足管道防腐、防护材料行业，维持现有客户，保持年销售额稳中有进；同时，公司仍将着力

建设一支高效运行的核心团队，使公司具有持续发展的动力，加大主要产品和服务的研发力度，以技术为领先不断完善产品，抓住城市管网建设以及中石油、中石化海外管道建设的高峰期，力争进一步提升管道防腐防护材料现有的市场份额和地位；公司油气管道技术服务以管道内外检测、修复、维保技术一体化服务为核心，引进和培养人才，保证公司服务专业性和技术先进性，着力拓展管道一体化服务全方面业务，争取在油气管道技术服务板块取得更大的增长；公司 PET 套管保持电解电容市场份额，重点发展和推广锂电池应用的 PET 套管，抓住新能源市场机遇，并不断挖掘其他高标准、新规范的 PET 应用市场。

该经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此请保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内，不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、营运资金周转导致的偿债风险和营运风险。

公司2018年12月31日应收账款为87,327,640.95元,占净资产的比例为77.60%。公司应收款项主要集中在下游实力雄厚的大型企业，虽然其具备较高资信和偿债能力，应收账款发生坏账的风险相对较小，但是油气管线建设周期长的行业特征和油气工程建设类公司的性质使应收账款占用公司大量流动资金，加大公司资金周转压力，公司需要采用借款等其他方式获得流动资金以满足日常经营，可能会导致公司短期偿债能力、经营效率受到影响。

应对措施：公司将加强财务监管，通过ERP系统上锁管理，控制账期以加快资金流转速度；安排专人跟踪催收有潜在风险的欠款，以加速回款及关键KPI来考核公司各业务及职能部门，充分调动各方积极性；持续做好应收账款坏账计提工作。

2、新市场开拓不足风险。

随着国家对油气管线安全的进一步重视，油气管线安全运行技术服务的需求呈逐年上升的趋势，市场需求迅速扩大，必定吸引更多国内外企业进入该市场，从而加剧市场竞争。目前公司在国内油气管道技术服务市场处于拓展初期，尚未在国内市场形成强有力的品牌形象，因此公司可能面临新市场开拓难度大、新市场开拓不足的风险，对公司大力发展油气管道技术服务业务的战略产生影响。

应对措施：公司新市场开拓不足风险发生变化，公司大力发展油气管线技术服务业务，加强内修

外练，技术上具备了一定的核心竞争力，在管道内外检测、修复、维保一体化等技术服务领域得到了市场认可，2018年公司管道技术服务业务实现了3879万元销售业绩，新市场开拓不足风险已经得到缓解。

3、产品和技术不符合市场要求的风险。

油气管道防腐防护材料行业和技术服务行业对企业的研发水平、技术储备要求较高。公司拥有多名经验丰富的行业技术人才，专门从事油气管道技术服务类产品及技术的开发，但如果公司的产品或服务不能保持不断更新，及时适应客户最新需求，并进一步挖掘客户的潜在需求并通过技术更新予以满足，将导致公司新开发产品与市场需求不一致的风险。

应对措施：（1）公司销售和售后服务部门保持与客户的持续沟通，以确保公司能够及时得知客户的需要。（2）公司与行业内各研究院保持良好的合作关系，以确保产品及服务的升级换代。（3）公司销售团队和技术团队与国内各设计院保持良好的互动关系，能及时了解前瞻性的科研方向和产品应用趋势。（4）公司海外销售和技术团队积极参加国内外行业展会及调研，及时了解行业国内外新技术和新产品。（5）公司聘请行业内多名权威专家为公司技术顾问，以确保产品和技术满足行业需求。（6）公司技术团队与行业各协会保持紧密联系，积极参加行业协会组织的新技术交流活动，及时了解行业国内外新技术和新产品以及客户的需求。

4、公司搬迁的风险。

公司的生产经营场所系向深圳市浩轩实业发展有限公司（简称“浩轩实业”）租赁使用，深圳市浩轩实业发展有限公司现拥有的该场所系其向深圳市公明楼村股份有限公司购买兴建，由于该土地为公明楼村村集体所有的土地，浩轩实业尚未取得土地所有权。根据《中华人民共和国土地管理法》，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。根据《中华人民共和国城乡规划法》规定，公司租赁的生产经营场所并未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险，该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。基于前述原因，公司租赁的生产场地面面临着因政府城市规划部门变更土地用途，进而使公司面临着生产经营场所随时搬迁的风险。

应对措施：（1）根据公司之前搬迁的经验，公司另寻生产用地不会对生产经营产生重大不利影响。加之由于公司所处行业的生产特性，公司对生产用地无特殊要求，若公司因租赁土地不符合相关管理规定而被迫另寻生产用地，公司更换生产用地具有实际可操作性，不会对公司生产经营造成重大不利影响；（2）公司控股股东长园集团会为公司在发展中考虑、规划经营场所。如一旦发生公司经营场所面临搬迁或拆除的情况，长园集团会给公司搬迁提供最大的支持。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,200,000.00	3,286,876.26
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	9,600,000.00	1,168,566.33
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	20,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	4,220,000.00	1,763,605.84
合计	54,020,000.00	26,219,048.43

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人长园集团出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺其及其控制的其他企业目前不存在从事与长园长通及其控制的企业相同或相似并构成竞争的业务。

2、公司股东承诺按《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）2.8 条规定及《公司章程》第二十七条规定进行股份锁定。

3、公司控股股东出具了《避免关联交易承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，其及其所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限责任公司和《公司章程》的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。

4、公司控股股东、实际控制人已出具《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。

5、公司管理层承诺：在未来的经营管理中，将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，执行规范的治理机制；督促全体股东、董事、监事及高级管理人员遵纪守法、勤勉尽责，合法履行相应职责；适时总结治理机制实际运作中存在的缺陷，进一步完善公司治理机构，提高公司治理水平。

6、公司出具了《关于合法合规等重大问题的承诺》，公司及管理层承诺：自挂牌以来，公司及管理层严格遵守国家法律、行政法规、部门规章等，合法合规经营。

报告期内，公司股东和管理层不存在违法上述承诺的情形。

(四) 自愿披露其他重要事项

报告期内，公司于 2018 年 8 月 24 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，修订了公司章程。公司于 2018 年 9 月 12 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举王军为公司第二届董事会董事长的议案》，任命了王军为公司第二届董事会董事长。根据《公司章程》第一章第七条规定，“董事长为公司的法定代表人”。公司法定代表人由新任董事长王军先生担任公司，日期以工商行政管理部门登记为准。因公司相关业务实施需要，公司法定代表人工商变更登记和修订后的《公司章程》工商备案尚未完成。截止公告日，尚未进行变更登记。详见 2018 年 8 月 28 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2018-021），及 2018 年 9 月 14 日披露的《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》（公告编号：2018-027）。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,055,539	32.50%	36,041,641	54,097,180	97.38%
	其中：控股股东、实际控制人	16,666,666	30.00%	33,333,334	50,000,000	90%
	董事、监事、高管	486,105	0.87%	0	486,105	0.87%
	核心员工	486,105	0.87%	0	486,105	0.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,499,961	67.50%	-36,041,641	1,458,320	2.62%
	其中：控股股东、实际控制人	33,333,334	60.00%	-33,333,334	0	0%
	董事、监事、高管	1,458,320	2.62%	0	1,458,320	2.62%
	核心员工	1,458,320	2.62%	0	1,458,320	2.62%
总股本		55,555,500	-	0	55,555,500	-
普通股股东人数						4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	长园集团股份有限公司	50,000,000	0	50,000,000	90.00%	0	50,000,000
2	深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)	3,611,075	0	3,611,075	6.50%	0	3,611,075
3	曹斌	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	1,249,988	416,662
4	徐焕辉	277,775	0	277,775	0.50%	208,332	69,443
合计		55,555,500	0	55,555,500	100.00%	1,458,320	54,097,180

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

长园集团股份有限公司现直接持有公司 50,000,000 股，占公司股本总额的 90.00%，为公司控股股东及实际控制人，报告期内控股股东和实际控制人未发生变化；深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）（简称“科厚投资”），于 2015 年 7 月 21 日成立；科厚投资主要是由公司员工出资设立的持股平台，不属私募基金或私募基金管理人，执行事务合伙人：曹斌；类型：有限合伙；目前科厚投资持有公司股份 3,611,075 股，占公司股本总额的 6.50%，报告期内持股比例未发生变化；曹斌担任股份公司董事、总经理兼董事会秘书，目前直接持有股份公司股份 1,666,650 股，占股份公

股本总额的 3.00%；徐焕辉担任股份公司副总经理，目前持有股份公司股份 277,775 股，占股份公司股本总额的 0.50%，报告期内持股比例未发生变化。曹斌先生担任公司持股平台科厚投资执行事务合伙人，其对科厚投资出资比例为 25.8995%。截至本报告出具之日，除上述已披露的情形外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为长园集团股份有限公司。

长园集团股份有限公司（简称“长园集团”），于 1986 年 6 月 27 日成立，法定代表人：吴启权；注册资本：1,324,677,152.00 元；公司类型：上市股份有限公司；住所：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 1 号高科技厂房；统一社会信用代码：91440300192176077R；经营范围：与电动汽车相关材料及其他功能材料、智能工厂装备、智能电网设备的研发及销售；塑胶母料的购销；自有物业租赁；投资兴办实业（具体项目另行申报），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。与电动汽车相关材料及其他功能材料、智能工厂装备、智能电网设备的生产；普通货运。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
担保借款	中国银行深圳分行	20,000,000.00	6.525%	2018.7.31-2019.7.31	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月4日	0.55	0	0
2018年12月20日	1.80	0	0
合计	2.35	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王军	董事长	男	1974年10月	硕士	2018年9月至2021年9月	否
余非	董事	女	1977年7月	硕士	2018年9月至2021年9月	否
黄永维	董事	男	1962年11月	硕士	2015年9月至2021年9月	否
谌光德	董事	男	1964年3月	硕士	2018年9月至2021年9月	否
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	男	1971年6月	EMBA	2015年9月至2021年9月	是
张玉琴	监事会主席	女	1980年7月	本科	2015年9月至2021年9月	是
左明龙	监事	男	1974年8月	本科	2015年9月至2021年9月	是
韦新	监事	男	1974年4月	高中	2015年9月至2021年9月	是
徐焕辉	副总经理	男	1978年12月	本科	2015年9月至2021年9月	是
韦家环	副总经理	男	1962年8月	高中	2015年9月至2021年9月	是
卢佳	财务负责人	女	1983年1月	本科	2018年1月至2021年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	0
徐焕辉	副总经理	277,775	0	277,775	0.50%	0
王军	董事长	0	0	0	-	0
余非	董事	0	0	0	-	0
黄永维	董事	0	0	0	-	0
谌光德	董事	0	0	0	-	0
张玉琴	监事会主席	0	0	0	-	0
左明龙	监事	0	0	0	-	0
韦新	监事	0	0	0	-	0
韦家环	副总经理	0	0	0	-	0
卢佳	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	1,944,425	0	1,944,425	3.50%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
许兰杭	董事长	换届	-	董事会换届
倪昭华	董事	换届	-	董事会换届
颜色辉	董事	换届	-	董事会换届
梁晶	财务负责人	离任	财务部经理	公司业务调整
王军	-	换届	董事长	董事会换届
余非	-	换届	董事	董事会换届
谌光德	-	换届	董事	董事会换届
卢佳	-	新任	财务负责人	公司业务调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

公司因董事会换届，于2018年8月24日召开了第一届董事会第十二次会议，2018年9月12日召开了第二次临时股东大会和第二届董事会第一次会议，选举任命了新董事长王军及新董事余非、谌光德。详见2018年8月28日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的《董事换届公告》(公告编号：2018-018)及2018年9月14日披露的《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》(公告编号：2018-027)

新任董事及董事长职业经历如下：

王军，男，44岁，中国籍，硕士，高级工程师。历任上海长园维安电子线路保护有限公司研发工程师、事业部总经理、副总经理、常务副总经理，现任长园集团股份有限公司副总裁、上海长园维安电子线路保护有限公司总经理。2018年9月任长园长通董事长。

余非，女，41岁，中国籍，硕士。历任深圳市长园嘉彩环境有限公司人力财务部经理，上海国电投资有限公司总经理，现任长园集团股份有限公司副总裁兼人力资源总监、罗宝恒坤（上海）开关有限公司董事长。2018年9月任长园长通董事。

谌光德，男，54岁，中国籍，硕士，高级经济师。历任ACT作业者集团会计主管，通用电气塑料中国有限公司财务经理，番禺保丽礼品有限公司财务总监，中山欧科电子有限公司财务总监，现任长园集团股份有限公司内控总监，上海长园维安电子线路保护有限公司、江苏长园华盛新能源材料有限公司、深圳市长园嘉彩环境有限公司监事。2018年9月任长园长通董事。

公司因业务调整需要，通过有关法律、法规及公司章程等相关规定的任命程序，任命卢佳女士为公司财务负责人，并于 2018 年 1 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）披露的高级管理人员变动公告（公告编号：2018-003）。新任命高级管理人员职业经历如下：

卢佳，女，1983 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于江西理工大学经管学院会计学专业。2004 年 8 月至 2017 年 12 月在长园电力技术有限公司任财务部经理。2018 年 1 月任长园长通财务总监为公司财务负责人。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	33
销售人员	30	32
技术人员	40	46
生产人员	118	136
财务人员	4	6
员工总计	224	253

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	25	33
专科	41	44
专科以下	156	173
员工总计	224	253

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况：

报告期内，公司根据战略规划调整组织架构，优化人员配置，重视人才培养，引进技术人员、销售人员、管理人员等共 14 人，其中硕士 1 人、本科 8 人，大专 5 人。公司 为加强创新和新业务的拓展和支持，通过行业内专业渠道，与专家级人员达成为公司更快更好发展的人才及技术的合作。日常工作中，公司坚持以“诚信、务实、激情、共赢”理念，招聘符合公司发展的员工。

2、员工薪酬政策：

报告期内，公司根据公司组织架构，对员工薪资做了部分调整，主要针对员工岗位、工作能力等方

面，设计不同的薪资结构，同时，推行了按毛利分成模式的项目实施机制，实现绩效管理落地。公司根据《劳动法》以及相关国家法律，修订了公司的《基本管理制度》，其中完善了公司薪酬制度中福利的部分、费用报销流程部分等，同时与公司员工签订《劳动合同》，核心员工签订《保密协议》及《竞业协议》，并按照制定的标准支付员工保密费。

3、培训情况：

报告期内，公司根据整体战略目标以及各部门需要，制定培训计划，利用外部培训资源及内部培训整合，多次开展相关培训。其中包括：新员工入职培训、规章制度培训、消防安全培训、信息平台操作培训、行业内部专业知识培训等，使公司员工能够掌握更多的专业技能以及更宽广的知识面，提高工作效率。

4、离职退休人数等情况：

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离职退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法规制定《公司章程》。公司设立股东大会、董事会、监事会，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举产生董事和监事，聘任总经理、副总经理、财务经理、以及董事会秘书为高级管理人员。此外，公司制定了《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性，充分保障了公司在运营管理、决策方针制定过程中的有效性及规范性。

公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其职责，并执行三会决议。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，对董事会决议事项提出合理化建议。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》

及《股东大会议事规则》对股东大会的召集，召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》与《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司于2018年8月24日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，修订了公司章程。

原规定	修订后
<p>第二章 第十二条：</p> <p>一般经营项目：管道工程、防腐保温工程、建筑防水工程的设计与施工及技术服务（取得建设主管部门颁发的资质证书后方可经营）；管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧树脂、防挖警示板、通讯电缆附件，光缆接续附件、阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）、管道监测预警产品的技术开发、销售与上门安装；涂料的销售及服务（不含易燃易爆制毒危险化学品）；机械设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；汽车租赁（不包括</p>	<p>第二章 第十二条：</p> <p>一般经营项目：防腐保温工程、建筑防水工程的设计与施工及技术服务（取得建设主管部门颁发的资质证书后方可经营）；管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧树脂、防挖警示板、通讯电缆附件，光缆接续附件、阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）、管道监测预警产品的技术开发、销售与上门安装；涂料的销售及服务（不含易燃易爆制毒危险化学品）；机械设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；汽车租赁（不包括带操作人员的</p>

<p>带操作人员的汽车出租), 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。</p> <p>许可经营项目: 管道防腐产品(管道防腐热缩带、热缩套管、热缩(烤)压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板(聚乙烯、聚丙烯保护板)等); 通讯电缆附件, 光缆接续附件; 阴极保护产品、PET 热缩套管(膜)的加工; 石油、石化在役管线检测、监测、安全与防护、评价及修复的配套服务; 普通货运。</p>	<p>汽车出租), 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。</p> <p>许可经营项目: 管道防腐产品(管道防腐热缩带、热缩套管、热缩(烤)压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板(聚乙烯、聚丙烯保护板)等); 通讯电缆附件, 光缆接续附件; 阴极保护产品、PET 热缩套管(膜)的加工; 石油、石化在役管线检测、监测、安全与防护、评价及修复的配套服务; 普通货运。</p>
<p>详见 2018 年 8 月 28 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉公告》(公告编号: 2018-021)。</p>	

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	5	<p>1、2018 年 1 月 15 日召开第一届董事会第十次会议审议通过了: 《关于公司财务负责人任免职的议案》。</p> <p>2、2018 年 4 月 25 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了: 《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配的议案》、《关于向各银行申请授信额度的议案》、《关于聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2018 年 8 月 24 日召开第一届董事会第十二次会议审议通过了: 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于拟注销控股子公司长园长通新材料(珠海)有限公司的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于变</p>

		<p>更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 9 月 12 日召开第二届董事会第一次会议审议通过了：《关于选举王军为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任曹斌为公司总经理兼董事会秘书的议案》、《关于聘任徐焕辉为公司副总经理的议案》、《关于聘任韦家环为公司副总经理的议案》、《关于聘任卢佳为公司财务总监的议案》。</p> <p>5、2018 年 11 月 22 日召开第二届董事会第二次会议审议通过了：《关于公司 2018 年半年度利润分配预案的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2018 年 4 月 25 日召开第一届监事会第七次会议审议通过了：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配的议案》。</p> <p>2、2018 年 8 月 24 日召开第一届监事会第八次会议审议通过了：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>3、2018 年 9 月 12 日召开第二届监事会第一次会议审议通过了：《关于选举张玉琴为公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>4、2018 年 11 月 22 日召开第二届监事会第二次会议审议通过了：《关于公司 2018 年半年度利润分配预案的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年 1 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了：《关于补充确认公司 2017 年度日常性关联交易及偶发性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度日常性关联交易预计的议案》。</p> <p>2、2018 年 5 月 16 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于向银行申请授信额度的议案》、《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》。</p>

		<p>3、2018年9月12日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了：《关于拟注销控股子公司长园长通新材料（珠海）有限公司的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。</p> <p>4、2018年12月8日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了：《关于公司2018年半年度利润分配预案的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告。历次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。历次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。按照股转公司要求，配合券商督导进行的自律自查活动及其结果，进一步提升了公司规范化治理水平。

（四） 投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时公司通过电话、邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，具有直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性。公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。

3、人员独立性。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、生产技术负责人等人员都与公司签订了劳动合同，并专职在本公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、财务独立性。公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立性。公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时公司拥有独立的职能部门，设立管道技术服务事业部、管道材料事业部、PET 事业部、财务部、采购部、资材物流部、质量部、研发中心、海外销售部等部门。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形，不受控股股东、实际控制人的影响。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公

公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，尤其是通过建立合同及项目评审体系和 ERP 上锁管理系统，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及《公司章程》等制度规定，未发生重大会计差错更正、重大差错信息等情况。公司第一届董事会第十一次会议已经审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将严格执行本制度，确保公司年报信息披露的真实、准确、完整和及时。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	[2019]006944
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	杨劼、陈良
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	56,762,507.46	19,288,586.16
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			
应收票据及应收账款	注释 2	99,911,511.03	105,588,808.69
其中：应收票据	注释 2	12,583,870.08	6,769,127.20
应收账款	注释 2	87,327,640.95	98,819,681.49
预付款项	注释 3	1,292,718.72	409,580.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	3,180,598.80	3,513,356.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	14,189,538.44	11,450,452.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		175,336,874.45	140,250,784.06
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			
投资性房地产			
固定资产	注释 6	9,152,302.29	9,609,856.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 7	177,669.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 8	372,527.78	669,543.24
递延所得税资产	注释 9	1,472,154.20	1,481,830.89
其他非流动资产	注释 10	1,103,000.00	350,750.00
非流动资产合计		12,277,654.17	12,111,980.90
资产总计		187,614,528.62	152,362,764.96
流动负债：			
短期借款	注释 11	20,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 12	34,960,282.82	23,901,324.57
其中：应付票据	注释 12		
应付账款	注释 12	34,960,282.82	23,901,324.57
预收款项	注释 13	2,694,201.19	957,637.87
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 14	9,355,440.01	7,999,753.75
应交税费	注释 15	3,094,368.95	3,806,515.14
其他应付款	注释 16	3,938,855.25	2,831,370.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		74,043,148.22	39,496,602.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 17	1,032,262.80	1,196,191.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,032,262.80	1,196,191.68
负债合计		75,075,411.02	40,692,793.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 18	55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 19	4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 20	11,298,430.62	9,904,701.99
一般风险准备			
未分配利润	注释 21	41,088,508.98	41,613,091.20
归属于母公司所有者权益合计		112,539,117.60	111,669,971.19
少数股东权益			
所有者权益合计		112,539,117.60	111,669,971.19
负债和所有者权益总计		187,614,528.62	152,362,764.96

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：卢佳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		55,932,230.30	18,455,667.06

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			
应收票据及应收账款	注释 1	99,911,511.03	105,588,808.69
其中：应收票据	注释 1	12,583,870.08	6,769,127.20
应收账款	注释 1	87,327,640.95	98,819,681.49
预付款项		1,292,718.72	409,580.65
其他应收款	注释 2	3,180,598.80	3,513,356.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,189,538.44	11,450,452.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		174,506,597.29	139,417,864.96
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	注释 3	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		9,151,093.73	9,607,803.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		177,669.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		372,527.78	669,543.24
递延所得税资产		1,472,154.20	1,481,830.89
其他非流动资产		1,103,000.00	350,750.00
非流动资产合计		13,676,445.61	13,509,927.66
资产总计		188,183,042.90	152,927,792.62
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
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			
应付票据及应付账款		34,960,282.82	23,901,324.57
其中：应付票据			
应付账款		34,960,282.82	23,901,324.57
预收款项		2,694,201.19	957,637.87
应付职工薪酬		9,355,440.01	7,999,753.75

应交税费		3,094,368.95	3,814,645.95
其他应付款		4,919,746.19	3,813,241.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75,024,039.16	40,486,603.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,032,262.80	1,196,191.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,032,262.80	1,196,191.68
负债合计		76,056,301.96	41,682,795.52
所有者权益：			
股本		55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,298,430.62	9,904,701.99
一般风险准备			
未分配利润		40,676,132.32	41,188,117.11
所有者权益合计		112,126,740.94	111,244,997.10
负债和所有者权益合计		188,183,042.90	152,927,792.62

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	注释 22	174,081,410.94	148,777,679.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	注释 22	112,487,301.30	95,226,301.10
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	注释 23	1,585,680.17	1,292,778.55
销售费用	注释 24	26,519,829.96	24,321,768.76
管理费用	注释 25	9,656,446.39	6,946,843.33
研发费用		9,503,613.29	8,518,513.55
财务费用	注释 26	139,205.20	237,553.78
其中：利息费用		518,375.00	114,695.00
利息收入		84,331.87	30,000.29
资产减值损失	注释 27	470,181.98	2,601,778.73
加：其他收益	注释 29	1,774,504.41	301,036.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 28	16,500.00	-24,476.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,510,157.06	9,908,701.56
加：营业外收入	注释 30	55,208.69	506,786.07
减：营业外支出	注释 31	163,502.73	7,413.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,401,863.02	10,408,073.66
减：所得税费用	注释 32	1,477,174.11	1,589,678.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,924,688.91	8,818,394.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,924,688.91	8,818,394.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		13,924,688.91	8,818,394.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,924,688.91	8,818,394.67
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（元/股）		0.25	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.16

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：卢佳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	174,081,410.94	148,457,163.68
减：营业成本	注释 4	112,487,301.30	94,941,669.87
税金及附加		1,584,562.42	1,291,069.34
销售费用		26,517,933.48	24,313,501.20
管理费用		9,631,302.16	6,943,538.31
研发费用		9,503,613.29	8,518,513.55
财务费用		141,032.25	238,373.14
其中：利息费用		518,375.00	114,695.00
利息收入		84,331.87	29,278.79
资产减值损失		470,181.98	2,603,118.73
加：其他收益		1,774,504.41	301,036.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,500.00	-24,476.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,536,488.47	9,883,939.33
加：营业外收入		55,208.69	506,786.07
减：营业外支出		163,502.73	7,413.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,428,194.43	10,383,311.43
减：所得税费用		1,490,908.09	1,586,322.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,937,286.34	8,796,988.44
（一）持续经营净利润		13,937,286.34	8,796,988.44
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		13,937,286.34	8,796,988.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.25	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.16

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,669,157.31	164,399,174.57
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	注释 33-1	7,015,457.58	4,331,610.63
经营活动现金流入小计		211,684,614.89	168,730,785.20
购买商品、接受劳务支付的现金		101,828,448.33	96,688,421.42
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		35,567,229.95	29,832,598.25
支付的各项税费		14,049,349.23	13,274,052.59
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33-2	26,998,369.30	21,285,612.53
经营活动现金流出小计		178,443,396.81	161,080,684.79
经营活动产生的现金流量净额		33,241,218.08	7,650,100.41
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		22,000.00	89,522.90
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	注释 33-3	226,955.50	151,747.90
投资活动现金流入小计		248,955.50	241,270.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,215,379.28	721,810.76
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		2,215,379.28	721,810.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,966,423.78	-480,539.96
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,573,917.50	1,544,137.98

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,573,917.50	11,544,137.98
筹资活动产生的现金流量净额		6,426,082.50	-11,544,137.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,700,876.80	-4,374,577.53
加：期初现金及现金等价物余额		19,061,630.66	23,436,208.19
六、期末现金及现金等价物余额		56,762,507.46	19,061,630.66

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：卢佳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		204,633,648.39	162,424,309.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,063,083.19	1,922,052.67
经营活动现金流入小计		207,696,731.58	164,346,362.00
购买商品、接受劳务支付的现金		98,316,858.00	96,017,861.81
支付给职工以及为职工支付的现金		35,565,333.47	29,832,598.25
支付的各项税费		14,047,876.72	13,257,679.21
支付其他与经营活动有关的现金		21,803,114.77	18,741,449.11
经营活动现金流出小计		169,733,182.96	157,849,588.38
经营活动产生的现金流量净额		37,963,548.62	6,496,773.62
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		22,000.00	89,522.90
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		226,955.50	151,747.90
投资活动现金流入小计		248,955.50	241,270.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,935,067.88	373,031.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,935,067.88	373,031.76
投资活动产生的现金流量净额		-6,686,112.38	-131,760.96
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,573,917.50	154,4137.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,573,917.50	11,544,137.98
筹资活动产生的现金流量净额		6,426,082.50	-11,544,137.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,703,518.74	-5,179,125.32
加：期初现金及现金等价物余额		18,228,711.56	23,407,836.88
六、期末现金及现金等价物余额		55,932,230.30	18,228,711.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00				9,904,701.99		41,613,091.20		111,669,971.19
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	55,555,500.00				4,596,678.00				9,904,701.99		41,613,091.20		111,669,971.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,393,728.63		-524,582.22		869,146.41
(一)综合收益总额											13,924,688.91		13,924,688.91
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,393,728.63	-14,449,271.13			-13,055,542.50	
1. 提取盈余公积								1,393,728.63	-1,393,728.63				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,055,542.50		-13,055,542.50	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00			11,298,430.62		41,088,508.98		112,539,117.60	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00				9,025,003.15		35,103,838.35		104,281,019.50
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	55,555,500.00				4,596,678.00				9,025,003.15		35,103,838.35		104,281,019.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								879,698.84		6,509,252.85			7,388,951.69
（一）综合收益总额										8,818,394.67			8,818,394.67
（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								879,698.84		-2,309,141.82			-1,429,442.98

1. 提取盈余公积								879,698.84		-879,698.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,429,442.98		-1,429,442.98
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00			9,904,701.99		41,613,091.20		111,669,971.19

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：卢佳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00				9,904,701.99		41,188,117.11	111,244,997.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,555,500.00				4,596,678.00				9,904,701.99		41,188,117.11	111,244,997.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,393,728.63			-511,984.79	881,743.84
（一）综合收益总额											13,937,286.34	13,937,286.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,393,728.63			-14449271.13	-13055542.50
1. 提取盈余公积								1,393,728.63			-1,393,728.63	
2. 提取一般风险准备												

其他											
二、本年期初余额	55,555,500.00			4,596,678.00				9,025,003.15		34,700,270.49	103,877,451.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								879,698.84		6,487,846.62	7,367,545.46
(一)综合收益总额										8,796,988.44	8,796,988.44
(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								879,698.84		-2,309,141.82	-1,429,442.98
1.提取盈余公积								879,698.84		-879,698.84	
2.提取一般风险准备										-1,429,442.98	-1,429,442.98
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4.设定受益计划变动额 结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	55,555,500.00				4,596,678.00				9,904,701.99		41,188,117.11	111,244,997.10

长园长通新材料股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

长园长通新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由长园长通新材料有限公司整体改制设立，于 2000 年 5 月 8 日于深圳成立，控股母公司为长园集团股份有限公司，详见附注八（一）。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为：91440300715297071N，并于 2016 年 3 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计注册资本为 5,555.55 万元，注册地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋 G 栋，总部地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋 G 栋。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围包括：管道工程、防腐保温工程、建筑防水工程的设计与施工及技术服务（取得建设主管部门颁发的资质证书后方可经营）；管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板、通讯电缆附件，光缆接续附件、阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）、管道监测预警产品的技术开发、销售与上门安装；涂料的销售及服务（不含易燃易爆制毒危险化学品）；机械设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；汽车租赁（不包括带操作人员的汽车出租），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板（聚乙烯、聚丙烯保护板）等）；通讯电缆附件，光缆接续附件；阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）的加工；石油、石化在役管线检测、监测、安全与防护、评价及修复的配套服务；普通货运。

本公司属制造行业，主要产品有管道防腐防护材料和环保型 PET 热缩套，以及提供油气管道技术服务等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 26 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
长园长通新材料(珠海)有限公司(“珠海长园长通”)	控股子公司	一级	80.00	80.00

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终

控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权

益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额大于 50 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
特定对象组合	不计提坏账准备	特定对象包括股东借款、关联方之间的欠款
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1.00	1.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

②根据特定对象计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
按特定对象组合	0.00	0.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（包装物和低值易耗品）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十二） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(十三) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资

产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十五) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、计算机软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	10	预计经济利益影响期限
计算机软件	3-5	预计经济利益影响期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十七) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	

(十八) 职工薪酬

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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工

自愿接受裁减而给予职工的补偿，在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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售收入以已发货并客户签收为确认收入的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定政府补助业务应当采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营

业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十二) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十二）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十四）财务报表列表项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，可比较期间的财务报表附注（如有）列明的期初金额均表示 2018

年1月1日的金额。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日 之前列报金额	财务报表列报 重分类调整	2018年1月1日 经重列后金额
应收票据	6,769,127.20	-6,769,127.20	---
应收账款	98,819,681.49	-98,819,681.49	---
应收票据及应收账款	---	105,588,808.69	105,588,808.69
应付账款	23,901,324.57	-23,901,324.57	---
应付票据及应付账款	---	23,901,324.57	23,901,324.57
管理费用	15,465,356.88	-8,518,513.55	6,946,843.33
研发费用	---	8,518,513.55	8,518,513.55

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%/16%/11%/10% 6%/3%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

(二) 税收优惠政策及依据

本公司2018年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201844204533的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	538.30	2,410.30

项目	期末余额	期初余额
银行存款	56,761,969.16	19,059,220.36
其他货币资金	---	226,955.50
合计	56,762,507.46	19,288,586.16

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	---	226,955.50
合计	---	226,955.50

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,583,870.08	6,769,127.20
应收账款	87,327,640.95	98,819,681.49
合计	99,911,511.03	105,588,808.69

应收票据

1. 应收票据的分类

项目	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
银行承兑汇票	9,068,487.11	---	9,068,487.11	5,582,968.34	---	5,582,968.34
商业承兑汇票	3,550,891.89	35,508.92	3,515,382.97	1,186,158.86	---	1,186,158.86
合计	12,619,379.00	35,508.92	12,583,870.08	6,769,127.20	---	6,769,127.20

2. 本报告期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,823,468.50	6,768,241.51
商业承兑汇票	---	1,712,000.00
合计	7,823,468.50	8,480,241.51

4. 本报告期末公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据的情况。

应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备:	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,837,966.10	99.98	9,531,930.85	9.84	87,306,035.25
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	21,605.70	0.02	---	---	21,605.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	108,541,555.31	100.00	9,721,873.82		98,819,681.49
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,406,685.43	99.88	9,721,873.82	8.97	98,684,811.61
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	134,869.88	0.12	---	---	134,869.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	108,541,555.31		9,721,873.82		98,819,681.49

2. 应收账款分类说明

(1) 应收账款分类的说明:

期末单项金额重大并单独减值测试的应收账款: 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指欠款金额超过 50 万元并且单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)	应收账款	坏账准备	比例(%)
1年以内	64,459,494.67	644,594.95	1.00	78,872,696.19	788,726.96	1.00
1至2年	21,214,184.03	2,121,418.40	10.00	15,313,761.93	1,531,376.19	10.00
2至3年	3,767,735.37	1,130,320.61	30.00	5,025,149.38	1,507,544.81	30.00
3至5年	4,402,387.85	2,641,432.71	60.00	8,252,130.17	4,951,278.10	60.00
5年以上	2,994,164.18	2,994,164.18	100.00	942,947.76	942,947.76	100.00
合计	96,837,966.10	9,531,930.85		108,406,685.43	9,721,873.82	

(3) 组合中, 按特定对象计提坏账准备的应收账款, 详见附注八、关联方及关联交

易。

3. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期转回坏账准备金额 189,942.97 元。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	534,693.25

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
大庆油田建设集团有限责任公司	7,147,874.01	7.38	786,967.59
中油(新疆)石油工程有限公司	5,759,313.16	5.95	79,388.54
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	5,127,496.70	5.29	53,341.46
丰宾电子(深圳)有限公司	3,463,541.43	3.58	34,635.41
中石化河北建投天然气有限公司	3,201,284.22	3.31	32,012.84
合计	24,699,509.52	25.50	986,345.84

6. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认应收款项。

7. 本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,253,859.60	96.99	361,721.53	88.32
1至2年	---	---	47,859.12	11.68
2至3年	38,859.12	3.01	---	---
合计	1,292,718.72	100.00	409,580.65	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
廊坊市瑞达机电物资有限公司	520,200.00	40.24	1年以内	预付货款
深圳市志成恒业塑胶科技有限公司	191,400.00	14.81	1年以内	预付货款
上海畅蕾纺织科技有限公司	140,800.00	10.89	1年以内	预付货款
东莞北塑化工有限公司	112,750.00	8.72	1年以内	预付油费
北京大学深圳研究院	88,000.00	6.81	1年以内	预付货款
合计	1,053,150.00	81.47		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,180,598.80	3,513,356.19
合计	3,180,598.80	3,513,356.19

其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,417,569.05	99.71	246,921.59	7.23	3,170,647.46
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	9,951.34	0.29	---	---	9,951.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,670,355.00	100.00	156,998.81		3,513,356.19
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,670,355.00	100.00	156,998.81	4.28	3,513,356.19
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,670,355.00	100.00	156,998.81		3,513,356.19

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1年以内	2,483,445.01	24,834.44	1.00	2,451,741.00	24,517.41	1.00
1至2年	336,650.35	33,665.04	10.00	1,183,014.00	118,301.40	10.00
2至3年	566,873.69	170,062.11	30.00	30,600.00	9,180.00	30.00
3至5年	30,600.00	18,360.00	60.00	---	---	---

5年以上	---	---	---	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	3,417,569.05	246,921.59		3,670,355.00	156,998.81	

(2) 组合中，按特定对象计提坏账准备的其他应收款，详见附注八、关联方及关联交易。

3. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提的坏账准备金额为 89,922.78 元。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	1,735,973.50	1,762,227.40
备用金	1,488,986.80	1,091,059.32
员工及个人借款	---	590,000.00
其他	202,560.09	227,068.28
合计	3,427,520.39	3,670,355.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
江词宝	备用金	538,994.51	1年以内	15.73	5,389.95
杨飞城	备用金	162,067.25	1年以内	4.73	1,620.67
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	284,674.00	1年以内、2-3年	8.31	34,652.20
福建省招标中心有限责任公司	保证金	150,000.00	2-3年	4.38	45,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	157,135.00	1年以内、1-2年	4.58	7,646.44
合计		1,292,870.76		37.73	94,309.26

7. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项。

8. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

9. 本期报告末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,946,033.11	---	3,946,033.11	3,511,222.24	---	3,511,222.24
在产品	54,049.59	---	54,049.59	1,233,495.29	---	1,233,495.29
产成品	839,724.05	---	839,724.05	467,294.79	---	467,294.79

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
发出商品	6,858,397.40	---	6,858,397.40	3,427,747.63	---	3,427,747.63
委托加工物资	527,209.34	---	527,209.34	217,274.92	---	217,274.92
自制半成品	1,964,124.95	---	1,964,124.95	2,593,417.50	---	2,593,417.50
合计	14,189,538.44	---	14,189,538.44	11,450,452.37	---	11,450,452.37

2. 本报告期末公司各类存货可变现净值高于账面价值，故未计提存货跌价准备。
3. 本报告期末无计入期末存货余额的借款费用资本化的情况。
4. 本报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产的情况。

注释6. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	18,732,445.72	1,134,901.66	1,856,115.59	21,723,462.97
2. 本期增加金额	1,333,099.81	124,172.40	551,862.76	2,009,134.97
购置	1,333,099.81	124,172.40	551,862.76	2,009,134.97
3. 本期减少金额	877,180.78	44,000.00	50,603.55	971,784.33
处置或报废	877,180.78	44,000.00	50,603.55	971,784.33
4. 期末余额	19,188,364.75	1,215,074.06	2,357,374.80	22,760,813.61
二. 累计折旧				
1. 期初余额	10,695,523.28	587,428.95	830,653.97	12,113,606.20
2. 本期增加金额	1,820,506.27	169,906.01	324,637.58	2,315,049.86
本期计提	1,820,506.27	169,906.01	324,637.58	2,315,049.86
3. 本期减少金额	731,763.73	41,800.00	46,581.01	820,144.74
处置或报废	731,763.73	41,800.00	46,581.01	820,144.74
4. 期末余额	11,784,265.82	715,534.96	1,108,710.54	13,608,511.32
三. 减值准备				
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	7,404,098.93	499,539.10	1,248,664.26	9,152,302.29
2. 期初账面价值	8,036,922.44	547,472.71	1,025,461.62	9,609,856.77

2. 本报告期末无暂时闲置的固定资产

3. 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产
 4. 本报告无通过经营租赁租出的固定资产
 5. 本报告期末未办妥产权证书的固定资产

项目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	7,695.00	由于超过了2手汽车产权变更的期限
合计	7,695.00	

6. 本报告期末无用于抵押的固定资产的情况。

注释7. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	专有技术	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	207,644.49	680,998.39	888,642.88
2. 本期增加金额	232,524.27	--	232,524.27
购置	232,524.27	--	232,524.27
3. 本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4. 期末余额	440,168.76	680,998.39	1,121,167.15
二. 累计摊销			
1. 期初余额	207,644.49	680,998.39	888,642.88
2. 本期增加金额	54,854.37	--	54,854.37
本期计提	54,854.37	--	54,854.37
3. 本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4. 期末余额	262,498.86	680,998.39	943,497.25
三. 减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
本期计提	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	--	177,669.90	177,669.90
2. 期初账面价值	--	--	--

2. 本报告期末无用于抵押的无形资产的情况无形资产说明

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	669,543.24	256,042.00	553,057.46	---	372,527.78
合计	669,543.24	256,042.00	553,057.46	---	372,527.78

注释9. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

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	9,814,361.36	1,472,154.20	9,878,872.63	1,481,830.89
合计	9,814,361.36	1,472,154.20	9,878,872.63	1,481,830.89

注释10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,103,000.00	350,750.00
合计	1,103,000.00	350,750.00

注释11. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	---
合计	20,000,000.00	---

截止 2018 年 12 月 31 日短期借款余额人民币 20,000,000.00 元，系由股东长园集团股份有限公司提供全额担保。

2. 本报告期末无已逾期未偿还的短期借款

注释12. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	32,600,438.52	23,741,457.30
应付设备款	2,359,844.30	159,867.27
合计	34,960,282.82	23,901,324.57

注释13. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,694,201.19	957,637.87
合计	2,694,201.19	957,637.87

注释14. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,999,753.75	36,340,872.58	34,985,186.32	9,355,440.01
离职后福利-设定提存计划	---	1,261,753.12	1,261,753.12	---
合计	7,999,753.75	37,602,625.70	36,246,939.44	9,355,440.01

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,999,753.75	34,793,473.27	33,437,787.01	9,355,440.01
职工福利费	---	724,448.80	724,448.80	---
社会保险费	---	384,731.60	384,731.60	---
其中：基本医疗保险费	---	298,907.15	298,907.15	---
工伤保险费	---	46,121.41	46,121.41	---
生育保险费	---	39,703.04	39,703.04	---
住房公积金	---	435,759.00	435,759.00	---
工会经费和职工教育经费	---	2,459.91	2,459.91	---
合计	7,999,753.75	36,340,872.58	34,985,186.32	9,355,440.01

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	1,206,599.98	1,206,599.98	---
失业保险费	---	55,153.14	55,153.14	---
合计	---	1,261,753.12	1,261,753.12	---

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,418,526.69	2,556,994.92
企业所得税	550,075.41	1,304,815.82
个人所得税	-122,976.72	-148,593.48
城市维护建设税	73,334.82	54,249.93
教育费附加	31,553.97	23,642.71
地方教育费附加	20,878.06	15,405.24
合计	2,971,392.23	3,806,515.14

注释16. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	202,000.00	202,000.00
运费	897,867.28	373,250.53
水电费	583,747.60	711,851.26
检测费	627,892.76	656,374.92

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	1,171,630.34	451,616.39
其他	578,693.99	436,277.66
合计	4,061,831.97	2,831,370.76

注释17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,196,191.68	---	163,928.88	1,032,262.80	政府补助
合计	1,196,191.68	---	163,928.88	1,032,262.80	

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型粘弹体防腐材料产业化	513,347.32	---	57,105.56	---	456,241.76	与资产相关
高温型管道防腐热缩带项目	682,844.36	---	106,823.32	---	576,021.04	与资产相关
合计	1,196,191.68	---	163,928.88	---	1,032,262.80	

注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,555,500.00	---	---	---	---	---	55,555,500.00

注释19. 资本公积

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）	4,596,678.00	---	---	4,596,678.00
合计	4,596,678.00	---	---	4,596,678.00

注释20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,904,701.99	1,393,728.63	---	11,298,430.62
合计	9,904,701.99	1,393,728.63	---	11,298,430.62

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	41,613,091.20	—

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	—
调整后期初未分配利润	41,613,091.20	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,924,688.91	—
减：提取法定盈余公积	1,393,728.63	10%
应付普通股股利	13,055,542.50	
期末未分配利润	41,088,508.98	

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10
合计	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10
合计	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	74,630,889.82	42,771,327.96	64,874,096.78	45,517,386.44
环保型 PET 热缩套	57,072,877.96	41,011,222.74	57,063,530.71	36,367,322.78
油气管道技术服务	38,792,502.24	26,289,645.29	20,951,181.44	10,323,317.82
其他	3,585,140.92	2,415,105.31	5,888,870.64	3,018,274.06
合计	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10

4. 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	166,898,135.45	108,080,680.92	145,463,282.13	93,062,976.64
国外销售	7,183,275.49	4,406,620.38	3,314,397.44	2,163,324.46
合计	174,081,410.94	112,487,301.30	148,777,679.57	95,226,301.10

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石化河北建投天然气有限公司	15,464,924.22	8.88

中石油管道有限责任公司北方分公司-中俄东线项目	4,998,321.84	2.87
丰宾电子（深圳）有限公司	4,984,385.69	2.86
乐金化学（南京）信息电子材料有限公司	4,642,900.20	2.67
广州金立电子有限公司	4,227,114.74	2.43
合计	34,317,646.69	19.71

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	869,622.74	705,370.32
教育费附加	373,182.02	302,292.76
地方教育费附加	249,185.31	201,487.14
印花税	89,511.50	69,815.01
其他	4,178.60	13,813.32
合计	1,585,680.17	1,292,778.55

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,167,464.13	10,028,995.26
广告宣传费	153,998.58	16,716.98
折旧摊销费	194,154.11	107,238.41
日常费用	3,864,927.61	1,975,908.44
运输费	5,297,394.54	8,679,441.72
差旅费	2,345,066.62	2,138,911.95
业务招待费	1,592,135.12	831,801.66
其他	904,689.25	542,754.34
合计	26,519,829.96	24,321,768.76

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,920,996.75	4,579,642.32
折旧摊销费	764,358.38	550,569.43
专业咨询服务费	919,376.88	454,252.07
办公费用	1,689,825.87	894,768.17
业务费用	65,378.50	63,108.39
车辆费用	372,203.51	141,383.09
差旅费	372,227.61	202,191.24
其他	552,078.89	60,928.62
合计	9,656,446.39	6,946,843.33

注释26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	518,375.00	114,695.00
减：利息收入	86,854.92	30,000.29
汇兑损益	-346,923.73	119,730.87
其他	54,608.85	33,128.20
合计	139,205.20	237,553.78

注释27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	470,181.98	2,601,778.73
合计	470,181.98	2,601,778.73

注释28. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	16,500.00	-24,476.33
合计	16,500.00	-24,476.33

注释29. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,774,504.41	301,036.12
合计	1,774,504.41	301,036.12

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新型粘弹体防腐材料项目	57,105.56	57,105.56	与资产相关
高温型管道防腐热缩带项目	106,823.32	106,823.32	与资产相关
知识专利补助	15,000.00	15,000.00	与收益相关
国家金库	2,340.89	2,340.89	与收益相关
光明新区经济发展资金	15,000.00	15,000.00	与收益相关
知识产权专利资金资助	4,000.00	4,000.00	与收益相关
市场和质量监督(知识产权计算机软件资江资助)	900.00	900.00	与收益相关
专利资助	5,000.00	11,000.00	与收益相关
稳岗补贴	42,532.41	88,866.35	与收益相关
科技创新委员会资助	1,020,000.00	---	与收益相关
电费补助	425,407.12	---	与收益相关
合计	1,774,504.41	301,036.12	

注释30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	---	500,000.00	---
其他	55,208.69	6,786.07	55,208.69
合计	55,208.69	506,786.07	55,208.69

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板补助	---	500,000.00	与收益相关
合计	---	500,000.00	

注释31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	163,502.73	7,413.97	163,502.73
合计	163,502.73	7,413.97	163,502.73

注释32. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,467,497.42	1,951,320.52
递延所得税费用	9,676.69	-361,641.53
合计	1,477,174.11	1,589,678.99

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	15,401,863.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,310,279.45
子公司适用不同税率的影响	-2,633.14
不可抵扣的成本、费用和损失影响	140,630.29
研发加计扣除及其他	-971,102.49
所得税费用	1,477,174.11

注释33. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	5,098,889.56	643,893.31
利息收入	86,854.92	30,000.29
往来款增减变动	1,774,504.41	3,657,717.03

项目	本期发生额	上期发生额
其他	55,208.69	--
合计	7,015,457.58	4,331,610.63

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现支出	14,158,211.72	14,185,535.09
管理费用研发费用中付现支出	7,886,081.08	2,185,798.91
支付往来款项及其他	3,337,560.31	4,914,278.53
合计	25,381,853.11	21,285,612.53

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的其他货币资金增减变动	226,955.50	151,747.90
合计	226,955.50	151,747.90

注释34. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,924,688.91	8,818,394.67
加：资产减值准备	470,181.98	2,601,778.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,315,049.86	1,137,149.73
无形资产摊销	54,854.37	--
长期待摊费用摊销	553,057.46	454,448.28
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）	-16,500.00	24,476.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	146,858.14	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	518,375.00	114,695.00
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,676.69	-361,306.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,739,086.07	-703,976.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,226,937.17	-9,309,391.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,136,968.87	4,873,831.62
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	35,601,062.38	7,650,100.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	56,762,507.46	19,061,630.66
减：现金的期初余额	19,061,630.66	23,436,208.19
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	37,700,876.80	-4,374,577.53

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	56,762,507.46	19,061,630.66
其中：库存现金	538.30	2,410.30
可随时用于支付的银行存款	56,761,969.16	19,059,220.36
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	56,762,507.46	19,061,630.66

七、在其他主体中的权益

（一）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	
珠海长园长通	珠海	珠海	环氧类、聚脲类、聚氨酯类涂料研发、生产、销售以及技术服务等。	80.00	80.00	设立

八、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	股东性质	注册资本(元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
长园集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	1,324,677,152.00	90.00	90.00

（二）本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
长园电子（集团）有限公司	本公司母公司参股企业
上海长园电子材料有限公司	本公司母公司参股企业之子公司
天津长园电子材料有限公司	本公司母公司东参股企业
深圳市长园特发科技有限公司	本公司母公司参股企业之子公司
长园电子（东莞）有限公司	本公司母公司参股企业之子公司
长园电力技术有限公司	同受最终控股公司控制的公司
深圳市长园电力技术有限公司	同受最终控股公司控制的公司

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长园电子（集团）有限公司	购买材料	26,994.67	1,642,132.83
上海长园电子材料有限公司	购买材料	95,768.93	134,072.94
深圳市长园特发科技有限公司	购买材料	83,965.14	105,615.41
长园电子（东莞）有限公司	购买材料	3,080,147.52	2,428,680.75
合计		3,286,876.26	4,310,501.93

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长园电子（集团）有限公司	销售商品	5,470.09	22,830.00
长园电子（东莞）有限公司	销售商品	983,016.68	1,163,144.88
深圳市长园特发科技有限公司	销售商品	6,206.90	13,900.00
上海长园电子材料有限公司	销售商品	48,602.63	206,212.60
天津长园电子材料有限公司	销售商品	100,734.04	1,193,918.14
长园电力技术有限公司	销售商品	23,766.76	3,976.00
深圳市长园电力技术有限公司	销售商品	769.23	---
合计		1,168,566.33	2,603,981.62

4. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
长园集团股份有限公司	20,000,000.00	2018-5-16	2019-5-16	否
合计	20,000,000.00			

5. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

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
应收账款		21,605.70	---	134,869.88	---
	天津长园电子材料有限公司	2,400.00	---	64,147.06	---
	上海长园电子材料有限公司	4,975.70	---	55,926.00	---
	长园电子(东莞)有限公司	14,230.00	---	14,796.82	---
其他应收款		9,951.34	---	---	---
	深圳市长园特发科技有限公司	9,951.34	---	---	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款		1,657,833.41	1,928,390.48
	深圳市长园特发科技有限公司	68,914.91	180,254.32
	长园电子(集团)有限公司	11,846.94	779,916.24
	长园电子(东莞)有限公司	1,555,081.56	945,501.26
	上海长园电子材料有限公司	21,990.00	22,718.66

九、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后非事项

长园长通新材料(珠海)有限公司将于 2019 年注销。

十一、 其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项说明

十二、 母公司财务报表主要项目注释**注释1. 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,583,870.08	6,769,127.20
应收账款	87,327,640.95	98,819,681.49
合计	99,911,511.03	105,588,808.69

应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	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
银行承兑汇票	9,068,487.11	---	9,068,487.11	5,582,968.34	---	5,582,968.34
商业承兑汇票	3,550,891.89	35,508.92	3,515,382.97	1,186,158.86	---	1,186,158.86
合计	12,619,379.00	35,508.92	12,583,870.08	6,769,127.20	---	6,769,127.20

2. 本报告期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,823,468.50	6,768,241.51
商业承兑汇票	---	1,712,000.00
合计	7,823,468.50	8,480,241.51

4. 本报告期末公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据的情况。

应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备：	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,837,966.10	99.98	9,531,930.85	9.84	87,306,035.25
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	21,605.70	0.02	---	---	21,605.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备：	108,541,555.31		9,721,873.82		98,819,681.49
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,406,685.43	99.88	9,721,873.82	8.97	98,684,811.61
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	134,869.88	0.12	---	---	134,869.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	108,541,555.31	100.00	9,721,873.82		98,819,681.49

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1年以内	64,459,494.67	644,594.95	1.00	78,872,696.19	788,726.96	1.00
1—2年	21,214,184.03	2,121,418.40	10.00	15,313,761.93	1,531,376.19	10.00
2—3年	3,767,735.37	1,130,320.61	30.00	5,025,149.38	1,507,544.81	30.00
3—5年	4,402,387.85	2,641,432.71	60.00	8,252,130.17	4,951,278.10	60.00
5年以上	2,994,164.18	2,994,164.18	100.00	942,947.76	942,947.76	100.00
合计	96,837,966.10	9,531,930.85		108,406,685.43	9,721,873.82	

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期转回坏账准备金额 189,942.97 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	534,693.25

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
大庆油田建设集团有限责任公司	7,147,874.01	7.38	786,967.59
中油(新疆)石油工程有限公司	5,759,313.16	5.95	79,388.54
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	5,127,496.70	5.29	53,341.46
丰宾电子(深圳)有限公司	3,463,541.43	3.58	34,635.41
中石化河北建投天然气有限公司	3,201,284.22	3.31	32,012.84
合计	24,699,509.52	25.50	986,345.84

5. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项

6. 本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,180,598.80	3,513,356.19
合计	3,180,598.80	3,513,356.19

其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,417,569.05	99.71	246,921.59	7.23	3,170,647.46
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	9,951.34	0.29	---	---	9,951.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,670,355.00	100.00	156,998.81		3,513,356.19
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,670,355.00	100.00	156,998.81	4.28	3,513,356.19
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,670,355.00	100.00	156,998.81		3,513,356.19

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例(%)	其他应收款	坏账准备	比例(%)
1年以内	2,483,445.01	24,834.44	1.00	2,451,741.00	24,517.41	1.00
1-2年	336,650.35	33,665.04	10.00	1,183,014.00	118,301.40	10.00
2-3年	566,873.69	170,062.11	30.00	30,600.00	9,180.00	30.00
3-5年	30,600.00	18,360.00	60.00	---	---	---
5年以上	---	---	---	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	3,417,569.05	246,921.59		3,670,355.00	156,998.81	

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额为 89,922.78 元。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款**4. 其他应收款按款项性质分类情况**

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	1,735,973.50	1,762,227.40
备用金	1,488,986.80	1,091,059.32
员工及个人借款	---	590,000.00
其他	202,560.09	227,068.28
合计	3,427,520.39	3,670,355.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
江词宝	备用金	538,994.51	1年以内	15.73	5,389.95
杨飞城	备用金	162,067.25	1年以内	4.73	1,620.67
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	284,674.00	1年以内、2-3年	8.31	34,652.20
福建省招标中心有限责任公司	保证金	150,000.00	2-3年	4.38	45,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	157,135.00	1年以内、1-2年	4.58	7,646.44
合计		1,292,870.76		37.73	94,309.26

6. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

7. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	1,400,000.00	---	1,400,000.00	1,400,000.00	---	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	---	1,400,000.00	1,400,000.00	---	1,400,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
长园长通新材料(珠海)有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	---	---	1,400,000.00	---	---
合计	1,400,000.00	1,400,000.00	---	---	1,400,000.00	---	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87
合计	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87
合计	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	74,630,889.82	42,771,327.96	64,874,096.78	45,517,386.44
环保型 PET 热缩套	57,072,877.96	41,011,222.74	57,063,530.71	36,367,322.78
油气管道技术服务	38,792,502.24	26,291,703.10	20,951,181.44	10,323,317.82
其他	3,585,140.92	2,415,105.31	5,568,354.75	2,733,642.83
合计	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87

4. 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	166,898,135.45	108,082,738.73	145,142,766.24	92,778,345.41
国外销售	7,183,275.49	4,406,620.38	3,314,397.44	2,163,324.46
合计	174,081,410.94	112,489,359.11	148,457,163.68	94,941,669.87

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石化河北建投天然气有限公司	15,464,924.22	8.88
中石油管道有限责任公司北方分公司-中俄东线项目	4,998,321.84	2.87
丰宾电子（深圳）有限公司	4,984,385.69	2.86
乐金化学（南京）信息电子材料有限公司	4,642,900.20	2.67
广州金立电子有限公司	4,227,114.74	2.43
合计	34,317,646.69	19.71

十三、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,500.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,774,504.41	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,294.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
减：所得税影响额	252,406.56	
少数股东权益影响额（税后）	---	
合计	1,430,303.81	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.30	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.04	0.22	0.22

长园长通新材料股份有限公司
二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。