腾飞股份

证券代码:870128

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司

Henan Tengfei Polymer Material Corp.

年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

1、山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司是由河南腾飞高分子复合材料股份公司投资的独资子公司，是一家专业从事轻型碳纤维复合材料耐压舱体、声纳、浮力材料等海洋工程勘探装备的研发、生产、销售服务于一体的高科技企业。于 2018 年 2 月 8 日在日照市高新区成立，注册资金 5000 万元，投资规模 30000 万元。投产后实现年产能 27000 万元。建设期 3 年。

2、2018 年 3 月，公司入库“国家科技型中小企业”。

3、2018 年 4 月公司与天津大学合作研发 4000 米水下滑翔机耐压舱体。

4 、2018 年 4 月新申请深海耐压舱浇注模具专利一项。

5 、2018 年 5 月获得授权专利 6 项。（实用新型专利）

6、2018 年 9 月认定高新技术企业。

目录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和财务指标摘要 10

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 21

第六节 股本变动及股东情况 25

第七节 融资及利润分配情况 27

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 28

第九节 行业信息 31

第十节 公司治理及内部控制 32

第十一节 财务报告 40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、腾飞股份	指	河南腾飞高分子复合材料股份有限公司
本报告	指	《河南腾飞高分子复合材料股份有限公司 2018 年年度报告》
本年度	指	2018 年度
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《河南腾飞高分子复合材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	河南腾飞高分子复合材料股份有限公司股东大会
董事会	指	河南腾飞高分子复合材料股份有限公司董事会
监事会	指	河南腾飞高分子复合材料股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
元/万元	指	人民币元、万、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人王春玲、主管会计工作负责人王荣刚及会计机构负责人（会计主管人员）索玉霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
一、融资渠道单一的风险	在常见的高分子复合材料领域,不同于传统的单一生产塑料管材、板材或者异形件的企业,公司产品一直坚持多元化发展,拥有超高分子量聚乙烯管材、板材,异形材等挤出产品生产线以及碳纤维管材、板材的生产线或成型设备,可以满足各客户单位的多种需求,提供相关硬件生产一体化解决方案。在新型材料的探索方面,公司以自主研发为主,以技术引进、吸收和消化为辅,运用碳纤维和高分子树脂等轻型复合材料制作耐压舱等海洋工程专用设备,材料强度高、模量大、密度小、尺寸稳定性好、线膨胀系数低,另具耐海水、耐酸、耐碱、耐溶剂腐蚀等特性,特别适合作为深度潜水外压容器的原材料,市场应用前景非常广阔。但目前公司发展所需资金主要通过利润留存和自有资金解决。融资渠道的单一制约了公司在高分子 复合材料领域的高速发展以及新产品领域的探索扩张，导致公司的技术优势在转化为市场优势时有一定程度的削弱。 应对措施：公司主要采取的措施如下：第一，积极开发新产品，提升核心技术，减少不必要的成本，从源头上拓展收入来源；第二，充分利用多种渠道，解决公司发展中的资金问题，融资渠道拓展层面，除加大与银行的合作力度之外，在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将充分利用多种融资工具和方式，包括引进战略投资者、定向增发等，解决公司资金不足的问题。
二、市场竞争风险	塑料制造行业是市场充分竞争的行业,由于行业门槛不高,行业进入者众多,行业内竞争比较激烈。行业内大部分都是中小企业,技术工艺水平和产品质量相对较差,为抢占市场份额,容易发起行业价格战,虽然公司产品拥有较强的质量优势、业内较好的口碑和国际知名客户的认可,但不排除部分客户因价格因素选择其他竞争对手的可能性。若公司不能持续巩固并扩大竞争优势,则可能被竞争对手超越,从而对公司的经营业绩产生不利影响。
三、公司治理风险	股份公司设立前,公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善,股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,但是各项内控制度的执行还需要进一步加强。随着公司的快速发展,公司未来经营中可能 存在因内部管理不适应公司快速发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的可能性与风险。
四、公司总体规模较小,抗风险能力较弱风险	公司 2018 年度营业收入为 22,253,412.86 元;净利润为-223,561.05 元。公司总体规模较小,抵御市场风险能力较弱。塑料管、板、型材制造所依赖的原材料价格的变动可能对公司的经营业绩造成不利影响。改善措施:2018 年公司依托现已合作的中科院声学所、中国海洋大学、中国船舶重工集团 710 研究所等单位的市场营销力,加大公司海洋领域耐压舱等新技术开发,加速本公司现有成型产品使用推广,提供市场占有率,加

	大与不断扩大生产规模、拓宽销售渠道,强化市场营销,开发新客户,拓展新领域。
五、原材料价格波动风险	公司成本核算主要包括直接材料、直接人工、制造费用等内容,其中主营业务成本中直接材料占比最高,直接材料主要是尼龙材料、聚氨酯材料、聚乙烯材料、聚氯乙烯材料、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物材料、铁氟龙材料、钛合金,铝合金等材料成本,主要原材料价格的可能性波动将影响了公司的生产成本、加大了存货管理难度,从而造成销售收入波动的风险。2018 年公司加强了原材料的管理,合理安排产品生产进度和采购计划,优化了库存管理,充分利用库存材料和边角料等措施降低原材料波动对公司的影响。
六、实际控制人不当控制的风险	王春玲、王荣刚为公司的共同实际控制人,共持有公司股份78.06%,报告期内的较长期间,一直对公司的经营管理具有实质决策权。若实际控制人利用其对公司的控制地位,通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制,可能给公司的正常运营带来风险,侵害各方利益相关者的权益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河南腾飞高分子复合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Tengfei Polymer Material Corp. TFP Corp.
证券简称	腾飞股份
证券代码	870128
法定代表人	王春玲
办公地址	汤阴县新型制造业产业园区(宜沟)

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	姚翠萍
职务	董事会秘书
电话	0372-6387321
传真	0372-6387518
电子邮箱	3087416700@126.com
公司网址	www.tengfeigufen.com
联系地址及邮政编码	汤阴县新型制造业产业园区(宜沟) 456174
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	腾飞股份董秘办公室

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	2013 年 6 月 19 日
挂牌时间	2016 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-
主要产品与服务项目	生产、销售聚四氟乙烯产品,高分子复合材料、碳纤维塑胶制品、模具及机械电子产品加工;销售橡胶制品、耐磨材料;进出口业务。(依法须经审批的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,175,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王春玲
实际控制人及其一致行动人	王春玲 王荣刚

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	91410523071365760K	否

注册地址	郑州高新技术产业开发区西三环路 289 号河南省国家大学科技园(东区)1 号楼 7 单元 3 层	是
注册资本	30,175,200.00	否

五、中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闸路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李变利、刘雁斌
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 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	22,253,412.86	36,901,084.36	-39.69%
毛利率%	35.29%	37.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-223,561.05	4,788,564.46	-104.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-400,405.73	4,041,125.77	-109.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.63%	18.48%	-
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）	-1.14%	14.63%	-
基本每股收益	-0.01	0.17	-105.88%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	79,910,309.86	63,313,088.85	26.21%
负债总计	44,776,573.97	27,955,791.91	60.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,133,735.89	35,357,296.94	-0.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.17	-0.63%
资产负债率%（母公司）	55.41%	44.15%	-
资产负债率%（合并）	56.03%	-	-
流动比率	118%	147%	-
利息保障倍数	0.72	4.97	-

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	-1,833,552.55	-5,334,382.22	65.63%
应收账款周转率	182.33%	475%	-
存货周转率	74.85%	263%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.21%	36.82%	-
营业收入增长率%	-39.69%	157.05%	-
净利润增长率%	-104.67%	611.53%	-

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	30,175,200	30,175,200	0.00%
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
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	203,688.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,364.57
非经常性损益合计	208,052.57
所得税影响数	31,207.89
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	176,844.68

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：

公司是一家以“研发、制造、销售、服务安装一体化”的企业，主要产品及服务为超高分子聚乙烯 管材、板材、异型材，高分子托辊，聚氨酯、橡胶制品，碳纤维复合材料制品，机械加工产品等。生产 销售：高分子复合材料管材、板材、托辊、碳化硼防辐射制品、碳纤维深海耐压舱体、浮力材料制品、 高清水下成像系统。公司的核心竞争力在于自身持续增长的研发能力，2017 年公司加大了新产品、新 生产设备的研制，目前各科研项目已按计划有序进行，部分新产品已经投放市场，取得了良好的市场影响。

公司产品目前主要应用于科研院所、军工行业、纺织、冶金矿业、电厂、石油化工、制冷设备及医 药包装行业行业领域，现主要供货商：中国海洋大学、核物理研究所、重工船舶研究所、中科院声学所、上海交大、长春亚泰集团，欧帕工业机器人自动生产线等单位，本公司拥有自营进出口权，长期与武汉 理工大学复合材料系、中国海洋大学工程学院技术合作，开发生产深海耐压产品。 公司通过自身技术方面的优势生产出满足这些行业客户需要的产品，从而提升公司影响力。与传统 制造型企业不同，公司主要运用电子商务的形式进行营销，销售部通过 B2B 平台、竞价推广、网络站群、网络社区营销、QQ 微信营销、分类平台营销、搜索引擎优化等多种方式进行网络推广、开拓市场。 公司运用网络对客户进行分类、沟通及管理。对重点客户进行跟踪洽谈，邀请到厂参观并可根据客户需 求制定解决方案。通过电子商务形式进行营销便于公司打破区域的束缚，将市场开拓至全国以及非洲、东欧、东南亚地区。公司通过生产销售高分子复合材料通用产品、功能性产品、耐压舱体等产品获得收入、利润和现金流。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一） 经营计划

公司是一家高分子复合材料制品研发、生产、销售为一体的高科技企业，主要产品有超高分子量聚 乙烯管材、板材；聚氨酯、聚四氟乙烯制品；碳纤维管材、板材等制品。公司的核心竞争力在于自身持续增长的研发能力，2018 年公司加大了新产品的研发力度，目前各科研项目按计划有序进行，部分产品已经投放市场，取得了良好的市场影响。2018 年加大研发力度，公司的产品已经大量应用于矿山、冶金、市政、化工、海洋等多个领域。

2018 年度，公司经营业绩如下：

1、本年度内，公司实现销售收入 22,253,412.86 元，同比减少-39.69% ；主要系 2018 上半年开始批量生产的碳纤维深海智能浮标，浮力材料产品因订单生产加工、装配、验收、交期环节周期影

响，尚未形成营业收入。

2、本年度内，公司实现净利润-223,561.05 元，同比减少 104.67 %。

3、截止本年度末，公司总资产为 79,910,309.86 元、较上年同期增加了 16,597,221.01 元，增长 26.21%;净资产 35,133,735.89 元，较上年同期减少了 223,561.05，减少 0.63%。

4、山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司是由河南腾飞高分子复合材料股份公司投资的独资子公司，是一家专业从事轻型碳纤维复合材料耐压舱体、声纳、浮力材料等海洋工程勘探装备的研发、生产、销售服务于一体的高科技企业。于 2018 年 2 月 8 日在日照市高新区成立，注册资金 5000 万元，投资规模 30,000 万元。投产后实现年产能 27,000 万元。建设期 3 年。

5、2018 年 3 月，公司入库“国家科技型中小企业”。

6、2018 年 4 月新申请深海耐压舱浇注模具专利一项。

7、2018 年 4 月公司与天津大学合作研发 4000 米水下滑翔机耐压舱体。

8、2018 年 5 月公司获得授权专利 6 项。

9、2018 年 9 月公司认定高新技术企业。

（二） 行业情况

塑料板、管、型材制造业属于塑料制品业。塑料制品业指以合成树脂为主要 原料，经采用挤塑、注塑、吹塑、压延、层压等工艺加工成型的各种制品的生产； 以及利用回收的废旧塑料加工再生产塑料制品的活动。塑料制品业在“十一五” 期间发展迅速，在“十二五”期间也取得了较大的发展，目前已成为我国轻工业 的支柱产业，是支撑现代高科技发展的重要新型材料行业之一。塑料制品业是“满 足内需型、出口导向型、就业支柱型、服务三农型”的产业，受益于轻工业、石 化产业的产业调整和振兴规划。根据国家统计局数据显示，我国塑料制品产量近年来保持快速发展，远高于世界塑料行业 4%的平均增长速度。2015 年塑料制品的累计总产量为 7,530.6 万吨，较 2014 年同期的 7,387.8 万吨增长 1.93%。塑料 制品行业总产值逐年增长，2013 年、2014 年分别实现 6,129.17 亿元和 12,205.03 亿元，2015 年实现 20,392.39 亿元，同比上年增长 9.13%。塑料制品业年产值 占 GDP 比重从 2001 年的 1.82%上升至 2015 年的 3.21%，在国民经济中地位愈 发重要。

作为塑料制品业的组成部分及细分行业，我国塑料板、管、型材制造业经历 了一个迅速发展到稳定增长的过程，其行业收入在 2001 年至 2011 年间增长迅速，2012 年至今保持稳定增长态势。2014 年行业收入为 4,909.67 亿元，较上年增长 5.9%。截至 2015 年 10 月，收入达 4128.21 亿元，同比增长 4.4%，塑料板、管、 型材制造业的企业数量为 2861 家，近年来企业基本稳定在 2700 家左右，较 20 世纪初上涨幅度较大，其中大型企业所占比例小，中小规模企业较多。经过 30 多年的发展，我国塑料板、管、型材制造业逐渐成熟，目前行业竞争较为激烈。

（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	14,366.82	0.02%	2,504,396.26	3.96%	-99.43%
应收票据与应收账款	10,513,150.46	13.16%	14,096,356.33	22.26%	-25.42%
存货	28,571,905.84	35.75%	9,904,482.00	15.64%	188.47%
投资性房地产					

长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	20,640,616.17	25.83%	23,010,275.47	36.34%	-10.30%
在建工程	4,101,063.58	5.13%			
短期借款	2,000,000.00	2.50%	2,000,000.00	3.16%	0.00%
长期借款	9,500,000.00	11.89%	9,500,000.00	15.00%	0.00%
	79,910,309.86		63,313,088.85	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金较上年期末减少 2,490,029.44 元，变动比率：-99.43%，主要系本期公司归还了中原银行安阳分行贷款,存放的信用保证金 2,000,000.00 元减少所致。

2、报告期末应收账款较上年期末减少 3,583,205.87 元，变动比率：-24.35%，主要原因为:本期获得中国科学院声学研究所及其他企业的批量订单尚未验收，未到达收入确认条件。

3、报告期末存货较上年期末增加 18,667,423.84 元，变动比率：188.47%，主要原因为:本期获得中国科学院声学研究所及其他企业的批量订单尚未验收，未到达收入确认条件。

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	22,253,412.86	-	36,901,084.36	-	-39.69%
营业成本	14,400,044.28	64.71%	22,921,667.63	62.12%	-37.18%
毛利率	35.29%	-	37.88%	-	-
管理费用	2,883,834.06	12.96%	2,577,354.67	6.98%	11.89%
研发费用	3,259,618.99	14.65%	3,624,325.89	9.82%	-10.06%
销售费用	686,708.03	3.09%	969,837.24	2.63%	-29.19%
财务费用	1,558,966.48	7.01%	1,382,410.96	3.75%	12.77%
资产减值损失	-60,004.73	-0.27%	646,089.97	1.75%	-109.29%
其他收益			11,000.00	0.03%	
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-718,581.67	-3.23%	4,501,880.35	12.20%	-115.96%
营业外收入	208,688.17	0.94%	1,000,431.92	2.71%	-79.14%
营业外支出	635.6	0.00%	3,415.08	0.01%	-81.39%
净利润	-223,561.05	-1.00%	4,788,564.46	12.98%	-104.67%

项目重大变动原因：

1、 营业收入本期较上期减少 14,647,671.5 元，变动比率：-39.69%，主要系本期因为上期试制异型件产品（研发）获得成功，由于该产品工艺复杂，技术含量要求高，产品性能也在升级，客户企业批量订单正在积极、谨慎验收检验中，未达到收入确认条件。

2、 营业成本本期较上期减少 8,521,623.35 元，变动比率：-37.18%，主要原因为:本期获得中国科学院声学研究所及其他企业的批量订单尚未验收，未到达收入确认条件,以致未成转相应的成本。

3、 销售费用本期较上期减少 283,129.21 元，变动比率：-29.19%，主要系本期市场较为稳定,科研院所订单量增加,销售费用递减。

4、 管理费用本期较上期增加 306,479.39 元，变动比率：11.89%，主要系本期根据管理需求，工资比 17 年有提高;

5、研发项目经费较上期减少 364,706.90 元，主要原因为 2018 研发项目收尾阶段,无需大量投入。

6、 营业利润本期较上期减少 5,220,462.02 元，变动比率：-115.96%，主要原因为:本期获得中国科学院声学研究所及其他企业的批量订单尚未验收，未到达收入确认条件。

7、 营业外收入本期较上期减少 791,743.75 元，变动比率：-79.14%，主要系 2017 年收到新三板上市补助共 100 万。

8、净利润本期较上期减少 5,012,125.51 元，变动比率：-104.67%，主要原因为:本期获得中国科学院声学研究所及其他企业的批量订单尚未验收，未到达收入确认条件。

（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	22,249,566.71	36,393,135.65	-38.86%
其他业务收入	3,846.15	507,948.71	-99.24%
主营业务成本	14,397,484.28	22,523,605.61	-36.08%
其他业务成本	2,560.00	398,062.02	-99.36%

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%
管材	689,305.90	3.10%	2,137,319.83	5.87%
板材	7,794,328.99	35.03%	7,884,151.37	21.66%
托辊	4,667,843.50	20.98%	3,922,914.95	10.78%
异形件	9,095,713.32	40.87%	22,448,749.50	61.69%
加工费	2,375.00	0.01%		
销售材料	3,846.15	0.02%		
合计	22,253,412.86	100.00%	36,393,135.65	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入均是管材、板材、托

辊、异型件的销售收入，其他业务收入包括边角料收入和加工费收入。该部分收入具有偶发性，不具有连续性，且占比较少。综合分析报告期内公司主营业务突出，收入结构较为稳定，未发生重大变化。

（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	长春市天顺密封制品有限公司	2,894,686.88	25.98%	否
2	中国海洋大学	2,684,000.00	24.09%	否
3	中国科学院声学研究所	1,027,626.70	9.22%	否
4	青岛海山海洋装备有限公司	606,150.00	5.44%	否
5	汤阴县永轩耐磨材料有限公司	502,058.00	4.51%	否
合计		7,714,521.58	69.24%	-

（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	河南蓝泉商贸有限公司	500,000.00	31.92%	否
2	磁县华邦商贸有限公司	338,100.00	21.59%	否
3	天津市天工伟业数控机床有限公司	200,000.00	12.77%	否
4	苏州万润绝缘材料有限公司	84,000.00	5.36%	否
5	新河县力霸水利机械厂	78,500.00	5.01%	否
合计		1,200,600.00	76.65%	-

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	-1,833,552.55	-5,334,382.22	65.63%
投资活动产生的现金流量净额	-16,328,044.78	-2,793,466.23	-484.51%
筹资活动产生的现金流量净额	17,671,567.89	7,968,856.44	121.76%

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,500,829.67 元，变动比率：65.63%,；主要系：

期应收帐款比上年同期减少 28.39%所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,534,578.55 元，变动比率-484.51%，主要系公司减少了固定资产的采购。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,702,711.45 元,上升 121.76%，主要系收到其他与筹资活动相关的资金比上年同期增加 43.02%,支付其他与筹资活动有关的现金比去年减少 6.55%。

（四） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

1.全资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司，注册资本 5000 万元，成立于 2018 年 2 月 08 日。企业类型：有限责任公司（法人独资）；注册地址：山东省日照高新技术产业开发区高新六路 177 号 1 号研发楼 15 楼北 1508，法人代表：王春玲；经营范围：海洋工程、水下勘探装备、海洋（声学）环境监测设备、水下监测网络节点仪器、仪表及设备、水下机器人、船用设备及配套产品的研发、生产与销售，从事应用于该领域的功能材料的专业生产与技术服务、机械加工、进出口业务（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

2.资子公司鹤壁蓝鲸腾飞海工程装备有限公司，注册资本 5000 万元，成立于 2018 年 11 月 21 日。企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；注册地址：鹤壁市淇滨区延河路 177 号 209 室，法人代表：王春玲；经营范围：海洋工程装备、碳纤维材料、高分子材料的研发、生产、销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

3.资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司投资控股的青岛蓝鲸腾飞海洋海科技有限公司，注册资本 8000 万元，成立于 2018 年 10 月 26 日。企业类型：有限责任公司（自然人或控股）；注册地址：山东省青岛市黄岛区太白山路 172 号青岛中德生态园双创中心 2031 室，法人代表：王春玲；经营范围：海洋工业装备、电子工业专用设备、船用配套设备、环境监测专用仪器仪表制造，导航、气象及海洋专用仪器制造，航空、航天设备的制造，水下观测平台、小型水下运载器、海洋工程水下勘察设备、环境检测设备、声纳设备、仪器仪表、水下机器人的技术开发、销售；碳纤维材料的技术开发、技术服务、销售；货物及技术进出口；经营其他无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

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），适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和所有者权益无影响。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-200,000.00
		应收账款	-13,896,356.33
		应收票据及应收账款	14,096,356.33
2	本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	
		应付账款	-1,667,180.34
		应付票据及应付账款	1,667,180.34
3	本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-3,624,325.89
		研发费用	3,624,325.89

（2）重要的会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

上年不存在子公司，本年新增三家:

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称及统一社会信用代码	
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	91371109MA3MP5BQ51
鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司	91410600MA46259W3R
青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	91370211MA3NF4X57U

（八） 企业社会责任

公司重视下岗职工及失地农民的就业问题，积极与政府相关部门开展合作，对吸纳的下岗职工及

产业园区内失地农民开展有效的技能培训，使之能够撑握一技之长，既解决了企业技术工人的招聘难，也为政府解决了就业难的问题。另外公司还资助了两名失学儿童完成学业，尽到了企业的社会责任。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况持续稳定增长，资产负债结构进一步优化，整体盈利能力显著增强。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定。公司后续高新技术产品储备充足，市场销售渠道不断拓展，为公司的持续经营和健康发展提供重要保障，因此公司具备良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

近年来，我国高分子复合材料行业发展迅速，拥有巨大的市场容量和广阔的市场空间。总体上来看， 高分子行业竞争充分，市场化程度高。由于高分子行业技术、资金门槛低，行业内生产厂家较多，企业品 牌意识落后，产品质量层次不齐，销售渠道建设落后。但是，作为行业内新型产品的碳纤维高分子复合材料制品，由于技术门槛高、受企业规模限制和短期内技术和人才难以聚集等因素影响，从事这一细分行业的生产厂家为数不多，并且多数企业尚处于起步阶段，规模偏小。公司是国内较早从事碳纤维复合材料产品研发、生产和销售的企业，不断利用自身技术和规模优势，积累了较为丰富的经验，在技术、产能、生产效率、产品质量和销售规模方面位于行业前列。

（二） 公司发展战略

公司未来将结合国内高分子复合材料产业发展前沿和国民经济的需求，依据现有在复合材料研发和生产等方面的技术优势，争取五到十年内在这两方面有较大突破，建成国内知名的高分子复合材料研究中心和生产基地。并在以后相当长的时期内支持我国各行业对高分子复合材料产品的需要，使我国高分子复合 材料行业取得长足的发展。同时公司将持续打造人才优势，把建立学习型组织作为人才战略的核心目标，不断提高员工学习能力，建立完善的绩效管理体系和激励机制，建立人才梯队计划，以人为本，保持公司持续创新能力；公司将进 一步提升公司治理水平和规范运作能力，借助资本市场之力更快、更好推动公司向前发展。

（三） 经营计划或目标

1、拓宽融资渠道，进一步优化资本结构，降低融资成本，最大限度地规避财务风险。按照资金收支 计划超前考虑，统筹安排，用好用活资金，提高资金使用效率，发挥资金的最大效能。

2、创新营销思路，借助营销网络资源，扩展销售覆盖面，形成以经销商、直供户、外贸出口、电子 商务四位一体的销售新模式。加大市场开拓力度，继续加强与高端知名企业的合作力度，扩大销量，增加 产品盈利点。

3、加强供应链管理，密切关注原辅材料的市场走势，加强信息搜集与调研，把握好采购时机。提高 材料采购质量、降低采购成本。

4、强化科研创新，加大与相关科研机构合作开发力度，根据市场需求，适时开发新产品、新工艺、 新技术，把海洋探测领域作为主攻方向，重点开发技术含量高、市场竞争力强的产品，提升企业综合盈利能力。

5、强化风险管控，对经营风险和信贷风险高度重视,加强客户资信调查，重视风险制度建设，进一步 提升公司规范化管理水平，严防经营风险的发生。

（四） 不确定性因素

公司主要上游供应商的产品为石油化工合成树脂或钢材，原材料价格会受国家政策的影响较大。

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、融资渠道单一的风险

在常见的高分子复合材料领域，不同于传统的单一生产塑料管材、板材或者异形件的企业，公司产品一直坚持多元化发展，拥有超高分子量聚乙烯管材、板材，异形材等挤出产品生产线以及碳纤维管材、板材的 生产线或成型设备，可以满足各客户单位的多种需求，提供相关硬件生产一体化解决方案。在新型材料的 探索方面，公司以自主研发为主，以技术引进、吸收和消化为辅，运用碳纤维和高分子树脂等轻型复合材 料制作耐压舱等海洋工程专用设备，材料强度高、模量大、密度小、尺寸稳定性好、线膨胀系数低，另具 耐海水、耐酸、耐碱、耐溶剂腐蚀等特性，特别适合作为深度潜水外压容器的原材料，市场应用前景非常广阔。但目前公司发展所需资金主要通过利润留存和自有资金解决。融资渠道的单一制约了公司在高分子 复合材料领域的高速发展以及新产品领域的探索扩张，导致公司的技术优势在转化为市场优势时有一定程度的削弱。

应对措施：公司主要采取的措施如下：第一，积极开发新产品，提升核心技术，减少不必要的成本，从源 头上拓展收入来源；第二，充分利用多种渠道，解决公司发展中的资金问题，融资渠道拓展层面，除加大与银行的合作力度之外，在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将充分利用多种融资工具和方式，包括引进战略投资者、定向增发等，解决公司资金不足的问题。

2、市场竞争风险

塑料制造行业是市场充分竞争的行业，由于行业门槛不高，行业进入者众多，行业内竞争比较激烈。 行业内大部分都是中小企业，技术工艺水平和产品质量相对较差，为抢占市场份额，容易发起行业价格战，虽然公司产品拥有较强的质量优势、业内较好的口碑和国际知名客户的认可，但不排除部分客户因价格因 素选择其他竞争对手的可能性。若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，则可能被竞争对手超越，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

3、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善，股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但是各项内控制度的执行还需要进一步加 强。随着公司的快速发展，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应公司快速发展需要，而影响公司持 续、稳定、健康发展的可能性与风险。改善措施:2018 年公司依托现已合作的中科院声学所、中国海洋大学、中国船舶重工集团 710 研究所等单位的市场营销力,加大公司海洋领域耐压舱等新技术开发,加速本公司现有成型产品使用推广,提供市场占有率,加大与不断扩大生产规模、拓宽销售渠道,强化市场营销,开发新客户,拓展新领域。

4、公司总体规模较小，抗风险能力较弱风险

公司 2018 年度营业收入为 22,253,412.86 元;净利润为-223,561.05 元。公司总体规模较小,抵御市场风险能力较弱。塑料管、板、型材制造所依赖的原材料价格的变动可能对公司的经营业绩造成不利影响。改善措施:2018 年公司依托现已合作的中科院声学所、中国海洋大学、中国船舶重工集团 710

研究所等单位的市场营销力,加大公司海洋领域耐压舱等新技术开发,加速本公司现有成型产品使用推广,提供市场占有率,加大与不断扩大生产规模、拓宽销售渠道,强化市场营销,开发新客户,拓展新领域。

5、原材料价格波动风险

公司成本核算主要包括直接材料、直接人工、制造费用等内容,其中主营业务成本中直接材料占比最高。直接材料主要是尼龙材料、聚氨酯材料、聚乙烯材料、聚 氯乙烯材料、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物材料、铁氟龙材料、 钛合金,铝合金等材料成本,主要原材料价格的可能性波动将影 响了公司的生产成本、加大了存货管理难度,从而造成销售收入波动的风险。

6、实际控制人不当控制的风险

王春玲、王荣刚为公司的共同实际控制人，共持有公司股份 78.06%，报告期内的较长期间，一直对公司的经营管理具有实质决策权。若实际控制人利用其对公司的控制地位，通过行使表决权对公司经营、 人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，侵害各方利益相关者的权益。应对措施：公司建立了完善有效的法人治理结构，并制定了一系列内部控制措施，可以保障中小股东的合法权益不收侵害，公司的“业务、资产、人员、财务、机构”独立，不受实际控制人的控制，保证公司正常生产经营。

（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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	√是 □否	第四节二、(一)
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	第四节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	第四节二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	第四节二、(四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	第四节二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
汤阴县新生托辊塑化有限公司	10,000,000.00	2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	保证	连带	已事前及时履行	是
安阳市鑫达机械电子有限责任公司	3,000,000.00	2018 年 3 月 28 日至 2018 年 9 月 28 日	抵押	连带	已事前及时履行	否
总计	13,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	3,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

（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	16,000,000.00	2,069,685.53
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	16,000,000.00	6,896,110.62
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4．财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	37,322,563.67
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6．其他	0	0

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王春玲、王荣刚、何美新	连带责任担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 21 日	2018-022

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是关联方无偿为公司借款提供担保，有利于解决公司资金需求问题，支持公司发展，不会对公司产生不利影响，且不会对股东利益产生任何损害。本次关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

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

2018 年 1 月 26 日公司召开第一届董事会第十四次会议，议案内容：本公司拟设立全资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司，注册地为山东省日照市高新区聊城路与 204 国道交汇处东北侧，注册资本 为人民币 50,000,000.00 元。经营范围：海洋工程、水下勘探装备、 海洋(声学)环境监测设备、水下监控网络节点仪器、仪表及设备、水 下机器人、船用设备及配套产品的研发、生产、销售、从事应用于该 领域的功能性材料的专业生产与技术服务、机械加工、进出口业务同意票 4 票，反对票 0 票，弃权票数 0 票。该议案不涉及关联事项，无须回避表决。2018 年 2 月 26 日召开 2018 年第三次临时股东大会会议，同意股数 28,855,200 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%； 弃权股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%。本议案不构成关联交易,无需回避。山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司已取得统一社会信用代码为 91371109MA3MP5BQ51 的营业执照。

公司于 2018 年 11 月 12 日在公司会议室召开了第一届董事会第二 十二次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关 于对外投资(鹤壁全资子公司)的议案》，本次对外投资

不构成关联交 易，无需回避表决。根据《公司章程》及《对外投资制度》的规定， 本议案须提交股东大会审议。

公司于 2018 年 11 月 12 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十二次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于补充确认全资子公司对外投资的议案》司青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司，本次对外投资不构成关联交易，无需回避表决。根据《公司章程》及《对外投资制度》的规定， 本议案须提交股东大会审议。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	1,484,269.24	1.86%	借款抵押
房屋建筑物	抵押	10,041,808.50	12.57%	借款抵押
无形资产	抵押	1,402,069.73	1.75%	借款抵押
总计	-	12,928,147.47	16.18%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	11,348,700	37.61%	0	11,348,700	37.61%
	其中：控股股东、实际控制人	6,253,500	20.72%	-1,460,000	4,793,500	15.89%
	董事、监事、高管	5,095,200	16.89%	1,460,000	6,555,200	21.72%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	18,826,500	62.39%	0	18,826,500	62.39%
	其中：控股股东、实际控制人	18,760,500	62.17%	0	18,760,500	62.17%
	董事、监事、高管	66,000	0.22%	0	66,000	0.22%
	核心员工	-	-			
总股本		30,175,200	100%	0	30,175,200	30,175,200
普通股股东人数		6				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王春玲	19,800,000	-183,000	19,617,000	65.01%	14,850,000	4,767,000
2	王荣刚	5,214,000	-1,277,000	3,937,000	13.05%	3,910,500	26,500
3	嘉兴斯戴迪投资合伙企业（有限合伙）	3,775,200	-	3,775,200	12.51%	-	3,775,200
合计		28,789,200	-1,460,000	27,329,200	90.57%	18,760,500	8,568,700

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王春玲、王荣刚为公司实际控制人，二人为夫妻关系，其合计持有 78.06%股份。除上述关系外，其他无关联关系。

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

（一） 控股股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股东王春玲持有公司 65.62%的股份，王春玲为公司的控股股东。王春玲女士，1967 年 5 月 6 日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 9 月至 1987 年 6 月，就读于齐齐哈尔市轻工学院；1987 年 9 月至 1997 年 1 月，任职于黑龙江化工总厂； 其间，1989 年 7 月至 1994 年 5 月，在东北师范大学攻读第二学位；1997 年 3 月至 2001 年 4 月，任贞元集团经理；2001 年 5 月至 2002 年 4 月，任深圳富士康工程师；2002 年 4 月至 2007 年 5 月， 任安阳市郊源橡塑机械加工厂总经理；2007 年 5 月至 2013 年 6 月，任安阳创新橡塑有限责任公司法 定代表人、执行董事、总经理；2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任安阳市腾飞高分子复合材料有限公司 法定代表人、执行董事、总经理。2016 年 7 月至今任河南腾飞高分子复合材料股份有限公司法定代表人、董事长兼总经理。

公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股东王春玲持有公司 65.62%的股份，王荣刚持有公司 14.93%的股 份，二人为夫妻关系，其合计持有公司 80.55%股份，王春玲、王荣刚为共同 实际控制人。 王春玲女士，1967 年 5 月 6 日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 9 月至 1987 年 6 月，就读于齐齐哈尔市轻工学院；1987 年 9 月至 1997 年 1 月，任职于黑龙江化工总厂； 其间，1989 年 7 月至 1994 年 5 月，在东北师范大学攻读第二学位；1997 年 3 月至 2001 年 4 月，任贞元集团经理；2001 年 5 月至 2002 年 4 月，任深圳富士康工程师；2002 年 4 月至 2007 年 5 月， 任安阳市郊源橡塑机械加工厂总经理；2007 年 5 月至 2013 年 6 月，任安阳创新橡塑有限责任公司法 定代表人、执行董事、总经理；2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任安阳市腾飞高分子复合材料有限公司 法定代表人、执行董事、总经理。2016 年 7 月至今任河南腾飞高分子复合材料股份有限公司法定代表人、 董事长兼总经理。

王荣刚先生，1977 年 6 月 20 日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中专学历。1994 年 9 月 至 1997 年 7 月,就读于石家庄机电学院机械制造专业；1997 年 8 月至 2007 年 9 月，任石家庄水泵 厂技术员；2007 年 10 月至 2013 年 5 月，任安阳创新橡塑有限责任公司车间主任；2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任安阳市腾飞高分子复合材料有限公司监事、副总经理；2016 年 7 月至 2018 年 4 月任河南腾飞 高分子复合材料股份有限公司董事、副总经理。2018 年 4 月至今任河南腾飞高分子复合材料股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

公司实际控制人未发生变更。

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

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

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
王春玲	董事长	女	1967-5-6	本科	2016.7-2019.6	是
王荣刚	董事	男	1977-6-20	中专	2016.7-2019.6	是
户志红	董事	男	1968-12-26	高中	2016.7-2019.6	是
张宇	董事	男	1967-5-2	研究生	2017.8-2019.6	否
赵焕军	董事	男	1969-2-15	大专	2016.7-2019.6	是
杨建玲	监事	女	1989-2-15	大专	2016.7-2019.6	是
刘展羽	监事	女	1990-1-1	本科	2017.8-2019.6	否
马民亮	监事	男	1986-5-10	中专	2017.8-2019.6	是
陈文秋	监事	女	1966-12-1	本科	2017.11-2019.6	否
王宏韬	监事	男	1971-11-7	高中	2017.11-2019.6	否
王春玲	总经理	女	1967-5-6	本科	2016.7-2019.6	是
王荣刚	副总经理	男	1977-6-20	中专	2016.7-2019.6	是
姚翠萍	董事会秘书	女	1982-8-8	本科	2016.7-2019.6	是
王荣刚	财务总监	男	1977-6-20	中专	2018.4-2019.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王春玲、王荣刚为公司实际控制人，二人为夫妻关系，其合计持有 78.06%股份。除上述关系外，其他无关联关系。

（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
王春玲	董事长、总经理	19,800,000	-183,000	19,617,000	65.01%	0
王荣刚	董事、副总经理、财务总监	5,214,000	-1,277,000	3,937,000	13.05%	0
户志红	董事	-		-	-	0
赵焕军	董事	-		-	-	0
张宇	董事	-		-	-	0
杨建玲	监事	-		-	-	0
刘展羽	监事	-		-	-	0
马民亮	监事	-		-	-	0
陈文秋	监事	-		-	-	0
王宏韬	监事	-		-	-	0
姚翠萍	董事会秘书	-		-	-	0
合计	-	25,014,000	-1,460,000	23,554,000	78.06%	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
王荣刚	副总经理、董事	新任	副总经理、董事、财务总监	前任财务总监请辞

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

王荣刚先生，1977 年 6 月 20 日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中专学历。1994 年 9 月至 1997 年 7 月,就读于石家庄机电学院机械制造专业；1997 年 8 月至 2007 年 9 月，任石家庄水泵 厂技术员；2007 年 10 月至 2013 年 5 月，任安阳创新橡塑有限责任公司车间主任；2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任安阳市腾飞高分子复合材料有限公司监事、副总经理；2016 年 7 月至 2018 年 4 月任河南腾飞 高分子复合材料股份有限公司董事、副总经理。2018 年 4 月至今任腾飞股份副总经理、董事、财务总监。

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	8	18
生产人员	49	49
技术人员	4	4
财务人员	4	4
销售人员	5	5
员工总计	70	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	11
专科	9	9
专科以下	49	59
员工总计	70	80

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、 员工薪酬政策

公司实行人性化的管理制度，营造宽松、奋进、和谐的工作环境，同时为员工提供充足保障。为此公司建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。

2、 员工培训计划

公司的培训计划分为：新员工培训、晋升前培训、技能培训和专题培训等，每年按照年初制定的培 训 计划展开培训工作，培训过程中注重实效，从企业内部和外部挖掘培训资源，一方面通过内部讲师、 内部 研讨、外训内化分享等形式，汲取工作实践的教训，传承优秀的实践经验；另一方面，通过外部资 源整合，有计划吸收外部的先进工作理念和工作方法，以开阔企业视野，提升整体的工作水平。

3、公司按规定缴纳各类社保，无需公司承担离退休职工的费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

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	□是 √否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、公司治理基本状况

2016 年 7 月股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董 事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制定了《公司章程》，公 司的重大事项能够按照《公 司章程》的规定履行相应的决策程序。 2016 年 7 月 1 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第 一次股东大会。依据《公 司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一 届董事会及 第一届监事会非职工代表监事成员。董事会成员共有五名，监事会成员共三名，其中两名职 工 代表监事由职工大会选举。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议 事规则》和《监事 会议事规则》及相关管理制度。 2016 年 7 月 1 日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。 2016 年 7 月 1 日，公 司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。 至此，公司依据《公司法》和《公司章程》 的相关规定，建立健全了股东大会、董事 会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。公 将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管 理制度，继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执 行能力，使其勤勉尽责，使公司治理机制更加完善。

2017 年 1 月 23 日公司第一届董事会第三次会议召开，通过了《河南腾飞高分子复合材料股份有限公司募集资金管理制度》。

2017 年 4 月 23 日公司第一届董事会第五次会议召开，通过了《年报重大差错责任追究制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，目前公司法人治理结构完善，经营、管理部门健全，权责明确，会计制度健全，公 司员工具备必要的知识水平和业务技能，公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充 分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年 7 月股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制 度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》等规则的要求。

4、公司章程的修改情况

无

（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	14	1. 第一届董事会第十三次会议决议公告 1> 审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案 2> 《召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》 2. 第一届董事会第十四次会议决议公告 1> 审议通过了《关于对外投资》的议案 2> 审议通过了《召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》 3. 第一届董事会第十五次会议决议公告 1> 审议通过《公司关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易》议案 2> 审议通过《公司将自有固定资产抵押给汤阴县信诚商务服务有限公司为公司银行贷款提供担保》议案 3> 审议通过《公司向中原银行股份有限公司安阳分行申请贷款》议案 4> 审议通过《提请召开 2018 年第四次临时股东大会通知的议 案》议案 4. 第一届董事会第十六次会议决议公告 1> 审议《公司关联方为公司流动资金借款提供担保的关联交易》议案 2> 审议通过《公司向中原银行股份有限公司安阳分行申请借款 变更为公司向汤阴县信诚商务服务有限公司借款》议案 3> 《提请召开 2018 年第五次临时股东大会通知的议 案》议案 5. 第一届董事会第十七次会议决议公告 1> 审议《公司拟为安阳市鑫达机械电子有限责任公司 300 万承 兑汇票借款提供担保》议案 2> 审议通过《公司向汤阴县信诚商务服务有限公司借款变更为公司拟向中原银行股份有限公司安阳分行申请借款》议案 3> 《提请召开 2018 年第六次临时股东大会通知的议案》议案 6. 第一届董事会第十八次会议决议公告

		1〉 审议通过《关于任命王荣刚先生担任公司财务总监》议案 7. 第一届董事会第十九次会议决议公告 1> 审议通过《2017 年度董事会工作报告》的议案 2> 审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告》的议案 3> 审议通过《关于 2017 年年度报告及摘要》的议案 4> 审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案 5> 审议通过《关于 2018 年度财务预算报告》的议案 6> 审议通过《关于续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司 2018 年度审计机构》的议案 7> 审议通过《关于 2017 年年度募集资金存放与使用情况的专项 报告》的议案 8> 审议通过《关于补充确认 2017 年度关联交易》的议案 9> 审议通过《关于 2017 年度利润分配》的议案 10> 审议通过《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会》的议案 8. 第一届董事会第二十次会议决议公告 1> 审议通过《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议》议案 2> 审议通过《关于公司与光大证券股份有限公司签暑持续督导协议》议案 3> 审议通过《拟向全国中小企业股份转让系统公司提交的河南腾飞高分子复合材料股份有限公司关于与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案 4> 审议通过《关于授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关》议案 5> 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第七次临时股东大会》议案 9. 第一届董事会第二十一次会议决议公告 1> 审议通过《河南腾飞高分子复合材

		料股份有限公司 2018 年半年度报告》议案 10. 第一届董事会第二十二次会议决议公告 1> 审议通过《关于对外投资(鹤壁全资子公司)》的议案 2> 审议通过《关于对外投资(安阳全资子公司)》的议案 3> 审议通过《关于补充确认全资子公司对外投资》议案 4> 审议通过《召开 2018 年第八次临时股东大会》的议 11. 第一届董事会第二十三次会议决议公告 1> 审议通过《关于拟变更公司住所》的议案 2> 审议通过《关于拟修改》的议案 3> 审议通过《关于 2018 年第八次临时股东大会增加临时提案》 的议案 12. 第一届董事会第二十四次会议决议公告 1> 审议通过《关于设立安阳分公司》议案 13. 第一届董事会第二十五次会议决议公告 1> 审议通过《公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》 2> 审议通过《关于变更公司注册资本的议案》 3> 审议通过《关于修订<河南腾飞高分子复合材料股份有限公司章程>的议案》 4> 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发 行相关事宜的议案》 5> 审议通过《关于拟开立募集资金专用账户并拟与开户银行、主 办券商签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》 6> 审议通过《关于聘请河南万特律师事务所为公司 2018 年第一 次股票发行提供专项法律服务的议案》 7> 审议通过《关于聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 为公司 2018 年第一次股票发行提供专项验资服务的议案》 8> 审议通过《关于提议召开 2018 年第九次临时股东大会的议案》

		14. 第一届董事会第二十六次会议决议公告 1> 审议通过《关于公司关联对外担保的议案》 2> 审议通过《关于 2018 年第九次临时股东大会增加临时提案的 议案》
监事会	2	1. 第一届监事会第八次会议决议公告 1> 审议通过《2017 年度监事会工作报告的议案》 2> 审议通过《关于 2017 年年度报告及摘要》的议案 3> 审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案 4> 审议通过《关于 2018 年年度财务预算报告》的议案 5> 审议通过《关于续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司 2018 年度审计机构的议案》 2. 第一届监事会第九次会议决议公告 1> 审议通过《河南腾飞高分子复合材料股份有限公司 2018 年半年度报告》议案
股东大会	9	1. 2018 年第一次临时股东大会决议公告 1> 审议通过《关于公司关联对外担保》的议案 2. 2018 年第二次临时股东大会决议公告 1>审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案 3. 2018 年第三次临时股东大会决议公告 1>审议通过《关于对外投资》的议案 4.2018 年第四次临时股东大会决议公告 1> 审议通过《公司关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易》议案 5.2018 年第五次临时股东大会决议公告 1> 审议通过《公司关联方为公司流动资金借款提供股权质押担保的关联交易》议案 2> 审议通过《公司向中原银行股份有限公司安阳分行申请借款变更为公司向汤阴县信诚商务服务有限公司借款》议案 6.2018 年第六次临时股东大会决议公告 1> 审议通过《公司拟为安阳市鑫达机械电子有限责任公司 300 万承兑汇票

		借款提供担保》议案 2> 审议通过《公司向汤阴县信诚商务服务有限公司借款变更为公司拟向中原银行股份有限公司安阳分行申请借款》议案 7. 2018 年第七次临时股东大会决议公告 1>审议通过《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议》议案 2>审议通过《关于公司与光大证券股份有限公司签暑持续督导协 议》议案 3> 审议通过《拟向全国中小企业股份转让系统公司提交的河南腾飞高分子复合材料股份有限公司关于与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案 4> 审议通过《关于授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关》议案 8. 2018 年第八次临时股东大会决议公告 1>审议通过《关于对外投资(鹤壁全资子公司)》议案 3> 审议通过《关于对外投资(安阳全资子公司)》议案 9. 2018 年第九次临时股东大会决议公告 1>审议通过《公司 2018 年第一次股票发行方案》议案 2> 审议通过《关于变更公司注册资本》议案 3> 审议通过《关于修订<河南腾飞高分子复合材料股份有限公司章程>》议案

.

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、 表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定,公司股东大会和董事会能够按期召开,并对公司的重大决策事项作出决议,保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责,保证公司治理的合法有效运行。

（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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和 有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、公司《信息披露管

理制度》等规范性文件的要求进行信息披露，保护投资者权益，并通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

（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

独立董事的意见：

不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真发挥对公司经营、财务运行的监督和检查职责。监事会认为：报告期内，董事会工作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤 勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。 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

报告期内,公司运营独立,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。（一)业务独立情况公司主营业务为高分子复合材料制品、聚四氟乙烯产品、碳纤维塑胶制品的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系,具有完整的生产线及相关生产技术,具备独立面向市场自主经营的能力,不依赖股东及其他任何关联方进行生产经营活动。(二)人员独立情况 本公司严格根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事,由董事会聘用高级管理人员,不存在股东超越股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。公司劳动、人事及工资管理完全独立,公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和业务部门负责人均属专职,并在公司领薪,并未在其他关联企业担任除董事、监事以外的职务;本公司的财务人员亦未在其他关联企业中兼职。(三)资产独立情况公司拥有独立于控股股东 的生产经营场所,拥有独立完整的资产结构,拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施,拥有独立的专利技术、软件著作权等资产。(四)机构独立情况 本公司依法设立股东大会、董事会、监事会,完善了各项规章制度,法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构,并明确了各部门的职能,形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系,不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。(五)财务独立情况 公司设有独立的财务部,配备了财务人员,财务核算体系,决策独立。根据公司说明,不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方或其他任何单位或个人共用银行帐户的情况,也不存在资金、资产被股东及其他关联方非法占用的情况。公司在业务、资产、机构方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立,具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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

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

2、关于财务管理体系公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明 确了会计凭证、 会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会 计期间、及时地记录于适当的 账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节 进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确 的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报 表及其相关说明能够恰当反映企业 的财务状况、经营成果及资金变动情况。

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，建立了《年报重大差错责任追究制度》，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。 报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	和信审字(2)第号
审计机构名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	李变利、刘雁斌
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南腾飞高分子复合材料股份有限公司（以下简称腾飞股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了腾飞股份公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于腾飞股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

腾飞股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形

式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估腾飞股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾飞股份公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾飞股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就腾飞股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）　　**中国注册会计师：李变利**

中国·济南　　**中国注册会计师：刘雁斌**

二〇一九年六月二十七日

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	1	14,366.82	2,504,396.26
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	2	10,513,150.46	14,096,356.33
其中：应收票据	2		200,000.00
应收账款	2	10,513,150.46	13,896,356.33
预付款项	3	1,566,346.96	561,611.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	833,888.23	34,598.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	28,571,905.84	9,904,482.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	149,018.82	
流动资产合计		41,648,677.13	27,101,444.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	11,500,000.00	11,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	8	20,640,616.17	23,010,275.47
在建工程	9	4,101,063.58	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	1,402,069.73	1,433,226.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	60,270.00	84,840.00

递延所得税资产	12	557,613.25	183,302.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,261,632.73	36,211,644.31
资产总计		79,910,309.86	63,313,088.85
流动负债：			
短期借款	13	2,000,000.00	2,000,000.00
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	14	9,458,660.00	1,667,180.34
其中：应付票据	14	2,000,000.00	
应付账款	14	7,458,660.00	1,667,180.34
预收款项	15	3,276,400.75	751,417.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	1,897,460.78	257,265.00
应交税费	17	163,336.57	2,437,224.48
其他应付款	18	18,480,715.87	11,342,704.64
其中：应付利息	18		12,000.00
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		35,276,573.97	18,455,791.91
非流动负债：			
长期借款	19	9,500,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,500,000.00	9,500,000.00
负债合计		44,776,573.97	27,955,791.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	20	30,175,200.00	30,175,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	444,208.69	444,208.69
一般风险准备			
未分配利润	22	4,514,327.20	4,737,888.25
归属于母公司所有者权益合计		35,133,735.89	35,357,296.94
少数股东权益			
所有者权益合计		35,133,735.89	35,357,296.94
负债和所有者权益总计		79,910,309.86	63,313,088.85

法定代表人：王春玲　　主管会计工作负责人：王荣刚　　会计机构负责人：索玉霞

（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		5,954.94	2,504,396.26
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	1	9,738,100.18	14,096,356.33
其中：应收票据			200,000.00
应收账款		9,738,100.18	13,896,356.33
预付款项		1,066,346.96	561,611.73
其他应收款	2	261,988.23	34,598.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,435,370.33	9,904,482.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,018.82	
流动资产合计		39,656,779.46	27,101,444.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,500,000.00	11,500,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,153,500.00	
投资性房地产			
固定资产		20,640,616.17	23,010,275.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,402,069.73	1,433,226.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,270.00	84,840.00
递延所得税资产		535,001.65	183,302.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,291,457.55	36,211,644.31
资产总计		78,948,237.01	63,313,088.85
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
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		8,278,857.79	1,667,180.34
其中：应付票据		2,000,000.00	
应付账款		6,278,857.79	1,667,180.34
预收款项		3,276,400.75	751,417.45
应付职工薪酬		1,892,460.78	257,265.00
应交税费		32,631.16	2,437,224.48
其他应付款		18,766,315.87	11,342,704.64
其中：应付利息			12,000.00
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		34,246,666.35	18,455,791.91
非流动负债：			
长期借款		9,500,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,500,000.00	9,500,000.00
负债合计		43,746,666.35	27,955,791.91
所有者权益：			
股本		30,175,200.00	30,175,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		444,208.69	444,208.69
一般风险准备			
未分配利润		4,582,161.97	4,737,888.25
所有者权益合计		35,201,570.66	35,357,296.94
负债和所有者权益合计		78,948,237.01	63,313,088.85

（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		22,253,412.86	36,901,084.36
其中：营业收入	23	22,253,412.86	36,901,084.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,971,994.53	32,410,204.01
其中：营业成本	23	14,400,044.28	22,921,667.63
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	24	242,827.42	288,517.65
销售费用	25	686,708.03	969,837.24
管理费用	26	2,883,834.06	2,577,354.67
研发费用	27	3,259,618.99	3,624,325.89
财务费用	28	1,558,966.48	1,382,410.96
其中：利息费用	28	1,447,719.21	1,384,603.31

利息收入	28	56,243.37	6,237.59
资产减值损失	29	-60,004.73	646,089.97
加：其他收益	30		11,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-718,581.67	4,501,880.35
加：营业外收入		208,688.17	1,000,431.92
减：营业外支出		635.6	3,415.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-510,529.10	5,498,897.19
减：所得税费用		-286,968.05	710,332.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-223,561.05	4,788,564.46
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）		-223,561.05	4,788,564.46
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		-223,561.05	4,788,564.46
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		-223,561.05	4,788,564.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-223,561.05	4,788,564.46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

（一）基本每股收益		-0.01	0.17
（二）稀释每股收益		-0.01	0.17

法定代表人：王春玲　　主管会计工作负责人：王荣刚　　会计机构负责人：索玉霞

（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	4	21,290,479.50	36,901,084.36
减：营业成本	4	13,491,207.53	22,921,667.63
税金及附加		226,480.03	288,517.65
销售费用		686,708.03	969,837.24
管理费用		2,842,314.30	2,577,354.67
研发费用		3,259,618.99	3,624,325.89
财务费用		1,558,472.19	1,382,410.96
其中：利息费用		1,447,719.21	1,384,603.31
利息收入		56,201.66	6,237.59
资产减值损失		-146,186.27	646,089.97
加： 其他收益			11,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-628,135.30	4,501,880.35
加：营业外收入		208,688.17	1,000,431.92
减：营业外支出		635.60	3,415.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-420,082.73	5,498,897.19
减：所得税费用		-264,356.45	710,332.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-155,726.28	4,788,564.46
（一）持续经营净利润		-155,726.28	4,788,564.46
（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		-155,726.28	4,788,564.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		32,082,534.93	29,910,811.95
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		49,640.22	24,485.72
收到其他与经营活动有关的现金	34	1,797,779.61	1,223,046.53
经营活动现金流入小计		33,929,954.76	31,158,344.20
购买商品、接受劳务支付的现金		26,444,837.89	29,760,930.43
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		2,367,852.01	3,035,479.66
支付的各项税费		3,392,269.10	547,665.78
支付其他与经营活动有关的现金	34	3,558,548.31	3,148,650.55
经营活动现金流出小计		35,763,507.31	36,492,726.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,833,552.55	-5,334,382.22
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			

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	34	443,658.40	
投资活动现金流入小计		443,658.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,394,961.58	2,793,466.23
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	34	11,376,741.60	
投资活动现金流出小计		**16,771,703.18**	**2,793,466.23**
投资活动产生的现金流量净额		**-16,328,044.78**	**-2,793,466.23**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,010,000.00
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		11,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		54,310,477.27	37,974,134.78
筹资活动现金流入小计		65,810,477.27	59,484,134.78
偿还债务支付的现金		11,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,539,719.21	1,372,603.31
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		35,099,190.17	38,142,675.03
筹资活动现金流出小计		48,138,909.38	51,515,278.34
筹资活动产生的现金流量净额		17,671,567.89	7,968,856.44
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		-490,029.44	-158,992.01
加：期初现金及现金等价物余额		504,396.26	663,388.27
六、期末现金及现金等价物余额		14,366.82	504,396.26

法定代表人：王春玲　　主管会计工作负责人：王荣刚　　会计机构负责人：索玉霞

（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		31,667,944.18	29,910,811.95
收到的税费返还		49,640.22	24,485.72
收到其他与经营活动有关的现金		1,750,254.70	1,223,046.53
经营活动现金流入小计		33,467,839.10	31,158,344.20
购买商品、接受劳务支付的现金		25,922,614.82	29,760,930.43
支付给职工以及为职工支付的现金		2,364,131.80	3,035,479.66
支付的各项税费		3,380,490.93	547,665.78

支付其他与经营活动有关的现金		3,523,212.76	3,148,650.55
经营活动现金流出小计		35,190,450.31	36,492,726.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,722,611.21	-5,334,382.22
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			
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		300,000.00	
投资活动现金流入小计		300,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,293,898.00	2,793,466.23
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		5,153,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,300,000.00	
投资活动现金流出小计		16,747,398.00	2,793,466.23
投资活动产生的现金流量净额		-16,447,398.00	-2,793,466.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,010,000.00
取得借款收到的现金		11,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		54,310,477.27	37,974,134.78
筹资活动现金流入小计		65,810,477.27	59,484,134.78
偿还债务支付的现金		11,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,539,719.21	1,372,603.31
支付其他与筹资活动有关的现金		35,099,190.17	38,142,675.03
筹资活动现金流出小计		48,138,909.38	51,515,278.34
筹资活动产生的现金流量净额		17,671,567.89	7,968,856.44
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		-498,441.32	-158,992.01
加：期初现金及现金等价物余额		504,396.26	663,388.27
六、期末现金及现金等价物余额		5,954.94	504,396.26

（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	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25		35,357,296.94
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	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25		35,357,296.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-223,561.05		-223,561.05
（一）综合收益总额											-223,561.05		-223,561.05
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													

1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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	30,175,200.00								444,208.69		4,514,327.20		35,133,735.89

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	20,000,000.00				182,976.65				47,575.58		428,180.24		20,658,732.47
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	20,000,000.00				182,976.65				47,575.58		428,180.24		20,658,732.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,175,200.00				-182,976.65				396,633.11		4,309,708.01		14,698,564.46
（一）综合收益总额											4,788,564.46		4,788,564.46
（二）所有者投入和减少资本	2,860,000.00				7,150,000.00								10,010,000.00

1．股东投入的普通股	2,860,000.00				7,150,000.00								10,010,000.00
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									478,856.46		-478,856.45		
1．提取盈余公积									478,856.46		-478,856.45		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	7,315,200.00				-7,315,200.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	7,315,200.00				-7,315,200.00								
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					-17,776.65				-82,223.35				-100,000.00
四、本年期末余额	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25		35,357,296.94

法定代表人：王春玲　　主管会计工作负责人：王荣刚　　会计机构负责人：索玉霞

（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	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他						准备		计
一、上年期末余额	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25	35,357,296.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25	35,357,296.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-155,726.28	-155,726.28
（一）综合收益总额											-155,726.28	-155,726.28
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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	30,175,200.00								444,208.69	4,582,161.97	35,201,570.66	35,201,570.66

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				182,976.65				47,575.58		428,180.24	20,658,732.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				182,976.65				47,575.58		428,180.24	20,658,732.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,175,200.00				-182,976.65				396,633.11		4,309,708.01	14,698,564.46
（一）综合收益总额											4,788,564.46	4,788,564.46
（二）所有者投入和减少资本	2,860,000.00				7,150,000.00							10,010,000.00
1．股东投入的普通股	2,860,000.00				7,150,000.00							10,010,000.00
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									478,856.46		-478,856.45	

1．提取盈余公积									478,856.46		-478,856.45	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	7,315,200.00				-7,315,200.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	7,315,200.00				-7,315,200.00							
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					-17,776.65				-82,223.35			-100,000.00
四、本年期末余额	30,175,200.00								444,208.69		4,737,888.25	35,357,296.94

合并资产负债表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	14,366.82	2,504,396.26
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	2	10,513,150.46	14,096,356.33
其中：应收票据	2		200,000.00
应收账款	2	10,513,150.46	13,896,356.33
预付款项	3	1,566,346.96	561,611.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	833,888.23	34,598.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	28,571,905.84	9,904,482.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	149,018.82	
流动资产合计		**41,648,677.13**	**27,101,444.54**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	11,500,000.00	11,500,000.00
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	8	20,640,616.17	23,010,275.47
在建工程	9	4,101,063.58	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	1,402,069.73	1,433,226.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	60,270.00	84,840.00
递延所得税资产	12	557,613.25	183,302.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		**38,261,632.73**	**36,211,644.31**

资产总计		**79,910,309.86**	**63,313,088.85**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	13	2,000,000.00	2,000,000.00
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	14	9,458,660.00	1,667,180.34
其中：应付票据	14	2,000,000.00	
应付账款	14	7,458,660.00	1,667,180.34
预收款项	15	3,276,400.75	751,417.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	1,897,460.78	257,265.00
应交税费	17	163,336.57	2,437,224.48
其他应付款	18	18,480,715.87	11,342,704.64
其中：应付利息	18		12,000.00
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		**35,276,573.97**	**18,455,791.91**
非流动负债：			
长期借款	19	9,500,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**9,500,000.00**	**9,500,000.00**
负债合计		**44,776,573.97**	**27,955,791.91**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20	30,175,200.00	30,175,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	444,208.69	444,208.69
一般风险准备			
未分配利润	22	4,514,327.20	4,737,888.25
归属于母公司所有者权益合计		**35,133,735.89**	**35,357,296.94**
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		**35,133,735.89**	**35,357,296.94**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**79,910,309.86**	**63,313,088.85**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,954.94	2,504,396.26
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	1	9,738,100.18	14,096,356.33
其中：应收票据			200,000.00
应收账款		9,738,100.18	13,896,356.33
预付款项		1,066,346.96	561,611.73
其他应收款	2	261,988.23	34,598.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,435,370.33	9,904,482.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,018.82	
流动资产合计		**39,656,779.46**	**27,101,444.54**
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,500,000.00	11,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,153,500.00	
投资性房地产			
固定资产		20,640,616.17	23,010,275.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,402,069.73	1,433,226.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,270.00	84,840.00
递延所得税资产		535,001.65	183,302.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		**39,291,457.55**	**36,211,644.31**
资产总计		**78,948,237.01**	**63,313,088.85**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
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		8,278,857.79	1,667,180.34
其中：应付票据		2,000,000.00	
应付账款		6,278,857.79	1,667,180.34
预收款项		3,276,400.75	751,417.45
应付职工薪酬		1,892,460.78	257,265.00
应交税费		32,631.16	2,437,224.48
其他应付款		18,766,315.87	11,342,704.64
其中：应付利息			12,000.00
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		**34,246,666.35**	**18,455,791.91**
非流动负债：			
长期借款		9,500,000.00	9,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**9,500,000.00**	**9,500,000.00**
负债合计		**43,746,666.35**	**27,955,791.91**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		30,175,200.00	30,175,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		444,208.69	444,208.69
未分配利润		4,582,161.97	4,737,888.25
所有者权益（或股东权益）合计		**35,201,570.66**	**35,357,296.94**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**78,948,237.01**	**63,313,088.85**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		**22,253,412.86**	**36,901,084.36**
其中：营业收入	23	22,253,412.86	36,901,084.36
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**22,971,994.53**	**32,410,204.01**
其中：营业成本	23	14,400,044.28	22,921,667.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	24	242,827.42	288,517.65
销售费用	25	686,708.03	969,837.24
管理费用	26	2,883,834.06	2,577,354.67
研发费用	27	3,259,618.99	3,624,325.89
财务费用	28	1,558,966.48	1,382,410.96
其中：利息费用	28	1,447,719.21	1,384,603.31
利息收入	28	56,243.37	6,237.59
资产减值损失	29	-60,004.73	646,089.97
加：其他收益	30		11,000.00
投资收益（损失以“一”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“一”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“一”号填列）		**-718,581.67**	**4,501,880.35**
加：营业外收入	31	208,688.17	1,000,431.92
减：营业外支出	32	635.60	3,415.08
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）		**-510,529.10**	**5,498,897.19**
减：所得税费用	33	-286,968.05	710,332.73
五、净利润（净亏损以“一”号填列）		**-223,561.05**	**4,788,564.46**
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		-223,561.05	4,788,564.46
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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		-223,561.05	4,788,564.46
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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		**-223,561.05**	**4,788,564.46**
归属于母公司所有者的综合收益总额		-223,561.05	4,788,564.46
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）		-0.01	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.17

法定代表：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	**4**	**21,290,479.50**	**36,901,084.36**
减：营业成本	4	13,491,207.53	22,921,667.63
税金及附加		226,480.03	288,517.65
销售费用		686,708.03	969,837.24
管理费用		2,842,314.30	2,577,354.67
研发费用		3,259,618.99	3,624,325.89
财务费用		1,558,472.19	1,382,410.96
其中：利息费用		1,447,719.21	1,384,603.31
利息收入		56,201.66	6,237.59
资产减值损失		-146,186.27	646,089.97
加：其他收益			11,000.00
投资收益（损失以“一”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“一”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“一”号填列）		**-628,135.30**	**4,501,880.35**
加：营业外收入		208,688.17	1,000,431.92
减：营业外支出		635.60	3,415.08
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）		**-420,082.73**	**5,498,897.19**
减：所得税费用		-264,356.45	710,332.73
四、净利润（净亏损以“一”号填列）		**-155,726.28**	**4,788,564.46**
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		-155,726.28	4,788,564.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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		**-155,726.28**	**4,788,564.46**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额	项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,082,534.93	29,910,811.95				
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	34	443,658.40	
向中央银行借款净增加额				**投资活动现金流入小计**		**443,658.40**	
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,394,961.58	2,793,466.23
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				投资支付的现金			
保户储金及投资款净增加额				质押贷款净增加额			
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				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金	34	11,376,741.60	
拆入资金净增加额				**投资活动现金流出小计**		**16,771,703.18**	**2,793,466.23**
回购业务资金净增加额				**投资活动产生的现金流量净额**		**-16,328,044.78**	**-2,793,466.23**
收到的税费返还		49,640.22	24,485.72	**三、筹资活动产生的现金流量：**			
收到其他与经营活动有关的现金	34	1,797,779.61	1,223,046.53	吸收投资收到的现金			10,010,000.00
经营活动现金流入小计		**33,929,954.76**	**31,158,344.20**	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		26,444,837.89	29,760,930.43				
客户贷款及垫款净增加额				取得借款收到的现金		11,500,000.00	11,500,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额				发行债券收到的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				收到其他与筹资活动有关的现金	34	54,310,477.27	37,974,134.78
支付利息、手续费及佣金的现金				**筹资活动现金流入小计**		**65,810,477.27**	**59,484,134.78**
支付保单红利的现金				偿还债务支付的现金		11,500,000.00	12,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,367,852.01	3,035,479.66	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,539,719.21	1,372,603.31
支付的各项税费		3,392,269.10	547,665.78	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与经营活动有关的现金	34	3,558,548.31	3,148,650.55				
经营活动现金流出小计		**35,763,507.31**	**36,492,726.42**	支付其他与筹资活动有关的现金	34	35,099,190.17	38,142,675.03
经营活动产生的现金流量净额		**-1,833,552.55**	**-5,334,382.22**	**筹资活动现金流出小计**		**48,138,909.38**	**51,515,278.34**
二、投资活动产生的现金流量：				**筹资活动产生的现金流量净额**		**17,671,567.89**	**7,968,856.44**
收回投资收到的现金				**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**			
取得投资收益收到的现金				**五、现金及现金等价物净增加额**		**-490,029.44**	**-158,992.01**
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				加：期初现金及现金等价物余额		504,396.26	663,388.27
				六、期末现金及现金等价物余额		**14,366.82**	**504,396.26**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注十二	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,667,944.18	29,910,811.95
收到的税费返还		49,640.22	24,485.72
收到其他与经营活动有关的现金		1,750,254.70	1,223,046.53
经营活动现金流入小计		**33,467,839.10**	**31,158,344.20**
购买商品、接受劳务支付的现金		25,922,614.82	29,760,930.43
支付给职工以及为职工支付的现金		2,364,131.80	3,035,479.66
支付的各项税费		3,380,490.93	547,665.78
支付其他与经营活动有关的现金		3,523,212.76	3,148,650.55
经营活动现金流出小计		**35,190,450.31**	**36,492,726.42**
经营活动产生的现金流量净额		**-1,722,611.21**	**-5,334,382.22**
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			
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		300,000.00	
投资活动现金流入小计		**300,000.00**	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		1,293,898.00	2,793,466.23
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		5,153,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,300,000.00	
投资活动现金流出小计		**16,747,398.00**	**2,793,466.23**
投资活动产生的现金流量净额		**-16,447,398.00**	**-2,793,466.23**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,010,000.00
取得借款收到的现金		11,500,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		54,310,477.27	37,974,134.78
筹资活动现金流入小计		**65,810,477.27**	**59,484,134.78**
偿还债务支付的现金		11,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,539,719.21	1,372,603.31
支付其他与筹资活动有关的现金		35,099,190.17	38,142,675.03
筹资活动现金流出小计		**48,138,909.38**	**51,515,278.34**
筹资活动产生的现金流量净额		**17,671,567.89**	**7,968,856.44**
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		**-498,441.32**	**-158,992.01**
加：期初现金及现金等价物余额		504,396.26	663,388.27
六、期末现金及现金等价物余额		**5,954.94**	**504,396.26**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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	**30,175,200.00**								**444,208.69**		**4,737,888.25**		**35,357,296.94**
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	**30,175,200.00**								**444,208.69**		**4,737,888.25**		**35,357,296.94**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											**-223,561.05**		**-223,561.05**
（一）综合收益总额											**-223,561.05**		**-223,561.05**
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**		**4,514,327.20**		**35,133,735.89**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	**20,000,000.00**				**182,976.65**				**47,575.58**		**428,180.24**		**20,658,732.47**
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	**20,000,000.00**				**182,976.65**				**47,575.58**		**428,180.24**		**20,658,732.47**
三、本期增减变动金额（减少以“一”	**10,175,200.00**				**-182,976.65**				**396,633.11**		**4,309,708.01**		**14,698,564.46**
（一）综合收益总额											**4,788,564.46**		**4,788,564.46**
（二）所有者投入和减少资本	**2,860,000.00**				**7,150,000.00**								**10,010,000.00**
1.股东投入的普通股	2,860,000.00				7,150,000.00								10,010,000.00
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									**478,856.46**		**-478,856.45**		
1.提取盈余公积									478,856.46		-478,856.45		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	**7,315,200.00**				**-**								
1.资本公积转增资本（或股本）	7,315,200.00				-								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他					**-17,776.65**				**-82,223.35**				**-100,000.00**
四、本期期末余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**		**4,737,888.25**		**35,357,296.94**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**	**4,737,888.25**	**35,357,296.94**
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**	**4,737,888.25**	**35,357,296.94**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										**-155,726.28**	**-155,726.28**
（一）综合收益总额										**-155,726.28**	**-155,726.28**
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**	**4,582,161.97**	**35,201,570.66**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：河南腾飞高分子复合材料股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	**20,000,000.00**				**182,976.65**				**47,575.58**	**428,180.24**	**20,658,732.47**
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	**20,000,000.00**				**182,976.65**				**47,575.58**	**428,180.24**	**20,658,732.47**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	**10,175,200.00**				**-182,976.65**				**396,633.11**	**4,309,708.01**	**14,698,564.46**
（一）综合收益总额										**4,788,564.46**	**4,788,564.46**
（二）所有者投入和减少资本	**2,860,000.00**				**7,150,000.00**						**10,010,000.00**
1.股东投入的普通股	2,860,000.00				7,150,000.00						10,010,000.00
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									**478,856.46**	**-478,856.45**	
1.提取盈余公积									478,856.46	-478,856.45	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	**7,315,200.00**				**-7,315,200.00**						
1.资本公积转增资本（或股本）	7,315,200.00				-7,315,200.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					**-17,776.65**				**-82,223.35**		**-100,000.00**
四、本期期末余额	**30,175,200.00**								**444,208.69**	**4,737,888.25**	**35,357,296.94**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司概况

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司前身为安阳腾飞高分子复合材料有限公司（以下简称腾飞股份公司）。腾飞股份公司于 2013 年 6 月 19 日在汤阴县工商行政管理局注册成立，经过历次增资与转让，于 2016 年 7 月 22 日整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码：91410523071365760K，注册资本：30,175,200.00 元，法定代表人：王春玲。公司原住所：安阳市汤阴县新型制造业产业园区（宜沟），2018 年 12 月 3 日，腾飞股份公司工商注册地址变更为：郑州高新技术产业开发区西三环路 289 号河南省国家大学科技园（东区）1 号楼 7 单元 3 层。

公司属于橡胶和塑料制品业，主营业务：管材、板材、托辊和异形件的生产与销售。

本公司财务报表由本公司董事会于 2019 年 6 月 27 日批准报出。

2、合并报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	统一社会信用代码
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	91371109MA3MP5BQ51
鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司	91410600MA46259W3R
青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	91370211MA3NF4X57U

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及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）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、8、应收款项”；“三、11、固定资产”；“三、18、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司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

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融资产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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即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）属于衍生工具，但是被指定且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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或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）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的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金融资产。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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，本公司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。

③应收款项

应收款项是指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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司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。

④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即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）属于衍生工具，但是被指定且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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定可以消除或明显减少由于该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和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债

所在的金融负债组合或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）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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，与原直接计入股东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，与原直接计入股东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，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）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，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则本公司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，本公司计入当期损益。

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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（7）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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本公司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；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值

损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	应收合并范围内关联方款项
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	除有确定依据表明无法收回据以计提坏账准备外，一般不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品和生产成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时，采取月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券

的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

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

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、

合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量： 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，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《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。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当本公司持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

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）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、工具器具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类　别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
工具器具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

12、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用摊销年限：

资产类别	预计受益期（年）
固定资产修理支出	5

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

（2）资本化金额计算方法

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。

本公司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。

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

14、无形资产

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。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

① 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，预估的使用寿命如下：

类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50	预计受益年限

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资

产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退

福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（3）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

18、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入企业；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司销售商品收入确认的条件：销售仓储部门开具销售发货单并将货品交客户签收后确认收入实现。

本企业销售商品收入确认具体原则：

① 内销收入：产品交付客户并经客户签收时确认销售收入实现；

② 外销收入：公司依据合同约定将货物报关出口并取得报关单时，确认外销收入的实现。

（2）提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

本公司提供技术服务按照签订的技术服务合同，于完成服务收到货款时确认收入实现。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

19、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司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。

21、重要会计政策和会计估计

（1）重要会计政策变更

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），适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和所有者权益无影响。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-200,000.00
		应收账款	-13,896,356.33
		应收票据及应收账款	14,096,356.33
2	本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	
		应付账款	-1,667,180.34
		应付票据及应付账款	1,667,180.34
3	本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-3,624,325.89
		研发费用	3,624,325.89

（2）重要的会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

四、税项

（1）主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

不同企业所得税税率的纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司	15%
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	25%

（2）税收优惠政策及依据

根据财政部、税务总局、科技部联合下发的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），将科技型中小企业开发新技术、新产品、新工艺实际发生的研发费用加计扣除比例由 50%提高到 75%。新的政策规定：在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。本公司在 2016 年 2 月 2 日被河南省科学技术厅评为河南省科技型中小企业，证书备案编号：2015S0500047，有效期三年。本公司享受研发费用按 75%税前加计扣除政策。

公司于 2018 年 9 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201841000038，发证时间：2018 年 9 月 12 日，有限期：三年，本公司适用 15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	12,349.17	34,198.05
银行存款	2,017.65	470,198.21
其他货币资金		2,000,000.00
合计	14,366.82	2,504,396.26

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

说明：2018 年期初的其他货币资金人民币 2,000,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款，2018 年 11 月信用证到期，期末无余额。

2、 应收票据及应收账款

总体情况列示：

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		200,000.00
应收账款（净额）	10,513,150.46	13,896,356.33
合计	10,513,150.46	14,096,356.33

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

（2）本期末公司无已质押的应收票据

（3）本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

（4）本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,142,465.02	100.00	629,314.56	5.65	10,513,150.46
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	11,142,465.02	100.00	629,314.56	5.65	10,513,150.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,142,465.02	100.00	629,314.56	5.65	10,513,150.46

（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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33

1）本期末无单项金额重大并单独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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,698,638.98	484,931.96	5.00
1-2 年	1,443,826.04	144,382.60	10.00
合计	11,142,465.02	629,314.56	

（2）本期末计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-102,072.62 元，无收回或转回的坏账准备。

（3）本期末无实际核销的应收账款情况

（4）本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
长春市天顺密封制品有限公司	非关联方	2,894,686.88	25.98	144,734.34
中国海洋大学	非关联方	2,684,000.00	24.09	134,200.00
中国科学院声学研究所	非关联方	1,027,626.70	9.22	93,310.74
青岛海山海洋装备有限公司	非关联方	606,150.00	5.44	30,307.50
汤阴县永轩耐磨材料有限公司	非关联方	502,058.00	4.51	34,111.30
合计		7,714,521.58	69.24	436,663.88

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	1,566,346.96	100.00	561,611.73	100.00
合计	1,566,346.96	100.00	561,611.73	100.00

（2）本报告期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司的关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南蓝泉商贸有限公司	非关联方	500,000.00	31.92
磁县华邦商贸有限公司	非关联方	338,100.00	21.59
天津市天工伟业数控机床有限公司	非关联方	200,000.00	12.77
苏州万润绝缘材料有限公司	非关联方	84,000.00	5.36
新河县力霸水利机械厂	非关联方	78,500.00	5.01
合计		1,200,600.00	76.65

4、 其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	833,888.23	34,598.22
合计	833,888.23	34,598.22

应收利息部分：

无。

应收股利部分：

无。

其他应收款部分：

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	877,777.08	100.00	43,888.85	5.00	833,888.23
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	877,777.08	100.00	43,888.85	5.00	833,888.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	877,777.08	100.00	43,888.85	5.00	833,888.23

（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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22

（2）本无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

（3）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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	877,777.08	43,888.85	5.00
合计	877,777.08	43,888.85	

（4）本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 42,067.89 元，无收回或转回的坏账准备。

（5）本期末无实际核销的其他应收款情况。

（6）本期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（7）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
借款	639,865.64	
出口退税款	93,031.48	
备用金	84,865.53	28,679.18
借款保证金	50,000.00	
税收返还	8,014.43	
房租押金	2,000.00	7,740.00
合计	877,777.08	36,419.18

（8）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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
李长林	非关联方	借款	300,000.00	1 年以内	24.85	15,000.00
司秀敏	非关联方	借款	300,000.00	1 年以内	24.85	15,000.00
出口退税款	非关联方	出口退税款	93,031.48	1 年以内	7.71	4,651.57
非凡者（中国）融资租赁有限公司	非关联方	借款保证金	50,000.00	1 年以内	4.14	2,500.00
宋新宇	非关联方	备用金	36,387.20	1 年以内	3.01	1,819.36
合计			779,418.68		64.56	38,970.93

5、 存货

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	5,987,802.80		5,987,802.80	2,273,266.95		2,273,266.95
库存商品	6,707,897.28		6,707,897.28	4,481,517.21		4,481,517.21
发出商品	14,320,367.69		14,320,367.69			
在产品	1,555,838.07		1,555,838.07	3,149,697.84		3,149,697.84
合计	28,571,905.84		28,571,905.84	9,904,482.00		9,904,482.00

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	149,018.82	

项目	期末余额	期初余额
合计	149,018.82	

7、 可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
其中：按成本计量的	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
合计	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河南安阳相州农村商业银行股份有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00					1.10	
合计	11,500,000.00			11,500,000.00					1.10	

8、 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	工具器具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,560,214.67	15,055,599.14	60,900.00	328,375.98	27,005,089.79
2.本期增加金额		1,109,655.17		5,774.14	1,115,429.31
（1）购置		1,109,655.17		5,774.14	1,115,429.31
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,709,435.91			1,709,435.91
（1）处置或报废					
（2）其他		1,709,435.91			1,709,435.91
4.期末余额	11,560,214.67	14,455,818.40	60,900.00	334,150.12	26,411,083.19

项目	房屋建筑物	机器设备	工具器具	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1.期初余额	1,182,838.63	2,620,810.79	31,758.50	159,406.40	3,994,814.32
2.本期增加金额	366,073.68	1,479,666.36	11,571.00	80,738.14	1,938,049.18
（1）计提	366,073.68	1,479,666.36	11,571.00	80,738.14	1,938,049.18
（2）企业合并增加					
3.本期减少金额		162,396.48			162,396.48
（1）处置或报废		162,396.48			162,396.48
4.期末余额	1,548,912.31	3,938,080.67	43,329.50	240,144.54	5,770,467.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,011,302.36	10,517,737.73	17,570.50	94,005.58	20,640,616.17
2.期初账面价值	10,377,376.04	12,434,788.35	29,141.50	168,969.58	23,010,275.47

说明：当期固定资产中机器设备的减少主要是部分电子器件类设备被生产领用，公司将机器设备的原值扣除累计折旧后的余额转入制造费用中核算。

（2）暂时闲置的固定资产：

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产：

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

9、 在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	4,101,063.58		4,101,063.58			
合计	4,101,063.58		4,101,063.58			

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
办公楼	6,000,000.00		4,101,063.58			4,101,063.58	68.35
合计	6,000,000.00		4,101,063.58			4,101,063.58	68.35

10、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,557,855.84	1,557,855.84
2.本期增加金额		
（1）购置		
（2）在建工程转入		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
（2）企业合并减少		
4.期末余额	1,557,855.84	1,557,855.84
二、累计摊销		
1.期初余额	124,629.04	124,629.04
2.本期增加金额	31,157.07	31,157.07
（1）计提	31,157.07	31,157.07
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
（2）企业合并减少		
4.期末余额	155,786.11	155,786.11
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		

项目	土地使用权	合计
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,402,069.73	1,402,069.73
2.期初账面价值	1,433,226.80	1,433,226.80

（2）本期末无未办妥产权证书的无形资产。

11、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
固定资产维修支出	84,840.00		24,570.00		60,270.00
合计	84,840.00		24,570.00		60,270.00

12、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
坏账准备	673,203.41	109,598.67	733,208.13	183,302.04
累计亏损	2,983,920.61	448,014.58		
合计	3,657,124.02	557,613.25	733,208.13	183,302.04

13、短期借款

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

14、应付票据及应付账款

总体情况：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,000,000.00	
应付账款	7,458,660.00	1,667,180.34
合计	9,458,660.00	1,667,180.34

应付票据部分：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

注：应付票据为腾飞股份公司向中原银行申请的银行承兑汇票，汤阴县信诚商务服务有限公司将其大额定期存单质押给中原银行作为上述银行承兑汇票的担保方式。

应付账款部分：

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
材料款	7,236,038.01	1,351,103.28
工程款		75,000.00
加工费	47,881.32	43,477.06
设备款	150,000.00	47,600.00
运输费及其他	24,740.67	150,000.00
合计	7,458,660.00	1,667,180.34

（2）本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

15、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,276,400.75	751,417.45
合计	3,276,400.75	751,417.45

（2）本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

16、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	257,265.00	4,002,119.18	2,472,620.13	1,786,764.05
设定提存计划		110,696.73		110,696.73
合计	257,265.00	4,112,815.91	2,472,620.13	1,897,460.78

（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
一、工资、奖金、津贴和补贴	249,885.00	3,582,590.52	2,144,414.69	1,688,060.83
二、职工福利费		240,915.70	240,915.70	
三、社会保险费	7,380.00	48,876.28		56,256.28
其中：医疗保险费	7,380.00	28,943.60		36,323.60
工伤保险费		17,244.48		17,244.48
生育保险费		2,688.20		2,688.20
四、住房公积金		42,446.94		42,446.94
五、工会经费和职工教育经费		87,289.74	87,289.74	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	257,265.00	4,002,119.18	2,472,620.13	1,786,764.05

（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
基本养老保险费		107,801.93		107,801.93
失业保险		2,894.80		2,894.80
合计		110,696.73		110,696.73

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	115,886.48	1,456,927.28
房产税	12,823.35	195,698.56
企业所得税	2,977.30	584,230.95
个人所得税	1,049.07	18,525.98
印花税	648.57	19,363.43
土地使用税	15,412.44	15,412.44
城市维护建设税	8,142.04	73,532.92
教育费附加	3,489.45	44,119.75
地方教育费附加	2,326.30	29,413.17
水利建设基金	581.57	
合计	163,336.57	2,437,224.48

18、其他应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		12,000.00
应付股利		
其他应付款	18,480,715.87	11,330,704.64
合计	18,480,715.87	11,342,704.64

应付利息部分：

项目	期末余额	期初余额
应付非金融机构借款利息		12,000.00
合计		12,000.00

应付股利部分：

无

其他应付款部分：

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来借款	18,250,548.14	11,328,602.64
未付报销款	28,027.87	2,102.00
未付中介机构费用	185,000.00	
社保、住房公积金个人部分	17,139.86	
合计	18,480,715.87	11,330,704.64

（2）本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	9,500,000.00	9,500,000.00

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,175,200.00						30,175,200.00

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	30,175,200.00						30,175,200.00

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	444,208.69			444,208.69
合计	444,208.69			444,208.69

22、未分配利润

未分配利润明细如下项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	4,737,888.25	428,180.24
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,737,888.25	428,180.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-223,561.05	4,788,564.46
减：提取法定盈余公积		478,856.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,514,327.20	4,737,888.25

23、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	22,249,566.71	14,397,484.28	36,393,135.65	22,523,605.61
其他业务	3,846.15	2,560.00	507,948.71	398,062.02
合计	22,253,412.86	14,400,044.28	36,901,084.36	22,921,667.63

（2）营业收入、营业成本按行业类别列示如下：

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
管材	689,305.90	482,065.43	2,137,319.83	1,412,179.08
板材	7,794,328.99	4,856,222.49	7,884,151.37	5,059,589.80

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
托辊	4,667,843.50	3,040,611.97	3,922,914.95	2,550,789.76
异形件	9,095,713.32	6,018,584.39	22,448,749.50	13,501,046.97
加工费	2,375.00			
销售材料	3,846.15	2,560.00	507,948.71	398,062.02
合计	22,253,412.86	14,400,044.28	36,901,084.36	22,921,667.63

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,565.42	80,609.57
教育费附加	34,825.59	48,365.74
地方教育费附加	23,217.07	32,243.84
城镇土地使用税	61,649.76	61,649.76
房产税	51,293.40	51,735.54
印花税	7,542.31	13,913.20
水利建设基金	630.67	
残疾人保障金	3,103.20	
合计	242,827.42	288,517.65

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	349,539.26	307,474.46
差旅费	49,032.70	44,969.28
运输费	204,073.97	449,564.08
广告宣传费	50,774.04	127,672.42
其他	4,376.38	990.00
业务招待费	26,368.88	39,167.00
办公费	2,542.80	
合计	686,708.03	969,837.24

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,198,927.43	703,862.27
办公费	286,157.74	246,338.91

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	105,180.59	71,490.60
中介费	733,736.93	1,019,807.51
折旧及摊销	275,773.27	251,465.66
房租水电	28,803.21	19,657.16
装修费	37,998.55	54,826.41
差旅费	217,256.34	209,906.15
合计	2,883,834.06	2,577,354.67

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,185,539.18	2,439,023.77
直接人工	655,377.91	765,187.55
折旧费用	391,113.85	231,265.22
燃料动力	27,588.05	188,849.35
合计	3,259,618.99	3,624,325.89

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,447,719.21	1,384,603.31
减：利息收入	56,243.37	6,237.59
手续费其他	87,490.64	4,045.24
担保费	80,000.00	
合计	1,558,966.48	1,382,410.96

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-60,004.73	646,089.97
合计	-60,004.73	646,089.97

30、其他收益

（1）其他收益明细如下

项目	本期发生金额	上期发生金额	计入当期损益的金额
政府补助		11,000.00	

项目	本期发生金额	上期发生金额	计入当期损益的金额
合计		11,000.00	

（2）计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汤阴县人民政府关于优秀工业企业和先进单位的奖励		10,000.00	与收益相关
阿里巴巴安阳产业带企业诚信通会员费补助		1,000.00	与收益相关
合计		11,000.00	

31、营业外收入

（1）营业外收入明细如下

项目	本期发生金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	203,688.00	1,000,000.00	203,688.00
其他	5,000.17	431.92	5,000.17
合计	208,688.17	1,000,431.92	208,688.17

（2）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
全国中小企业股份转让系统（新三板）成功挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
镇政府扶持资金	1,000.00		与收益相关
第十届河南省创业创新大赛优秀奖奖金	200,000.00		与收益相关
阿里巴巴网站政府补贴	2,688.00		与收益相关
合计	203,688.00	1,000,000.00	

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	635.60	3,415.08	635.60
合计	635.60	3,415.08	635.60

33、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生金额	上期发生额
当期企业所得税费用	87,343.16	871,855.22
递延所得税费用	-374,311.21	-161,522.49
合计	-286,968.05	710,332.73

（2）会计利润到所得税的调整

项目	本期发生额
利润总额	-510,529.10
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-76,579.37
子公司适用不同税率的影响	-9,044.64
调整以前期间所得税的影响	160,663.98
研发支出加计扣除的影响	-366,707.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,699.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-286,968.05

34、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收益相关政府补助	203,688.00	1,011,000.00
利息收入	56,243.37	6,237.59
备用金	1,537,848.24	205,808.94
合计	1,797,779.61	1,223,046.53

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	2,036,395.32	812,541.27
支付职工暂借款等往来款项	1,521,517.39	332,694.20
捐赠、损失及滞纳金	635.6	3,415.08
信用证保证金		2,000,000.00
合计	3,558,548.31	3,148,650.55

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回借款	443,658.40	
合计	443,658.40	

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付借款	11,376,741.60	
合计	11,376,741.60	

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到暂借款	54,310,477.27	37,974,134.78
合计	54,310,477.27	37,974,134.78

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还暂借款	35,099,190.17	38,042,675.03
其他		100,000.00
合计	35,099,190.17	38,142,675.03

35、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-223,561.05	4,788,564.46
加：资产减值准备	-60,004.73	646,089.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,938,049.18	1,671,631.99
无形资产摊销	31,157.07	31,157.16
长期待摊费用摊销	24,570.00	24,570.00
待摊费用的减少（增加以“－”号填列）		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,527,719.21	1,384,603.31

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-374,311.21	-161,522.50
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）	-18,667,423.84	-2,370,072.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,996,566.03	-12,807,404.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,973,686.79	1,458,000.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,833,552.55	-5,334,382.22
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,366.82	504,396.26
减：现金的期初余额	504,396.26	663,388.27
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	-490,029.44	-158,992.01

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产（厂房及设备）	10,041,808.50	腾飞股份公司以动产抵押和关联方保证的方式向河南安阳相州农村商业银行股份有限公司南关支行贷款 950 万，其中不动产抵押登记编号为：汤财押第 18004 号，被担保债权数额：300 万元。关联方保证情况参考附注“八、4、（3）本公司作为被担保方的情况说明”。
	1,484,269.24	腾飞股份公司拟向金融机构申请流动资金贷款 200 万元，将自由固定资产抵押给汤阴县信诚商务服务有限公司，动产抵押编号：汤财押第 18003 号，被担保债权数额：200 万元，由汤阴县

项目	期末账面价值	受限原因
		信诚商务服务有限公司为本公司银行贷款提供担保。
无形资产（土地使用权）	1,402,069.73	腾飞股份公司以动产抵押和关联方保证的方式向河南安阳相州农村商业银行股份有限公司南关支行贷款 950 万，其中不动产抵押登记编号为：汤财押第 18004 号，被担保债权数额：300 万元。关联方保证情况参考附注“八、4、（3）本公司作为被担保方的情况说明”。

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

子公司名称	股权取得时点	营业执照	股权取得比例（%）	法定代表人	主要业务	注册资本（万元）
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	2018-2-8	91371109MA3MP5BQ51	100.00	王春玲	科学研究和技术服务业	5,000.00
鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司	2018-11-21	91410600MA46259W3R	100.00	王春玲	批发和零售业	5,000.00
青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	2018-10-26	91370211MA3NF4X57U	90.00	王春玲	研究和试验发展	8,000.00

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	山东省日照高新技术产业开发区高新六路 177 号 1 号研	日照市	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
	发楼 15 楼北 1508						
鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司	鹤壁市淇滨区延河路 177 号 209 室	鹤壁市	批发和零售业	100.00		100.00	投资设立
青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司	山东省青岛市黄岛区太白山路 172 号青岛中德生态园双创中心 2031 室	青岛市	研究和试验发展	90.00		90.00	投资设立

2、其他说明

腾飞股份公司第一届董事会第十四次会议（公告编号：2018-006）决议，通过《关于对外投资》的议案，腾飞股份公司拟投资设立全资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司，腾飞股份公司 2018 年第三次临时股东大会（公告编号：2018-011）决议审议通过《关于对外投资》的议案拟投资设立全资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司。

腾飞股份公司第一届董事会第二十二次会议（公告编号：2018-049）决议，通过《关于对外投资（鹤壁全资子公司）》的议案，腾飞股份公司拟投资设立全资子公司鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司，腾飞股份公司 2018 年第八次临时股东大会（公告编号：2018-057）决议，审议通过《关于对外投资（鹤壁全资子公司）》的议案，拟投资设立全资子公司鹤壁蓝鲸腾飞海洋工程装备有限公司。

腾飞股份公司第一届董事会第二十二次会议（公告编号：2018-049）决议，通过《关于补充确认全资子公司对外投资》的议案，腾飞股份公司全资子公司山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司与安阳蓝渤骏马海洋科技有限公司、龙之翼智能科技（北京）有限公司共同设立控股子公司青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司，腾飞股份公司 2018 年第八次临时股东大会（公告编号：2018-057）决议，审议通过《关于补充确认全资子公司对外投资》的议案，拟投资设立控股子公司青岛蓝鲸腾飞海洋科技有限公司。

八、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制人

本公司的实际控制人为自然人王春玲。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、1。

3、其他主要关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	王荣刚	公司股东、实际控制人配偶
2	徐聪	公司股东、实际控制人之子
3	嘉兴斯戴迪投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
4	何美新	公司股东、监事会主席
5	姚翠萍	公司董事会秘书
6	汤阴县新生托辊塑化有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的公司
7	苏州声阵电子科技有限公司	实际控制人参股、任职监事的公司
8	深圳市凌创腾飞智能科技有限公司	公司实际控制人近亲属控制的公司
9	其他	其他董、监、高人员

4、关联交易情况

（1）关联方交易

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联方交易内容	本期销售额	上期销售额
苏州声阵电子科技有限公司	销售货物	1,636,785.53	
汤阴县新生托辊塑化有限公司	销售货物	432,900.00	309,829.06
合计		2,069,685.53	309,829.06

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联方交易内容	本期采购额	上期采购额
苏州声阵电子科技有限公司	采购原材料	622,000.00	1,662,820.51
汤阴县新生托辊塑化有限公司	采购原材料	4,366,177.00	3,225,641.03
汤阴县新生托辊塑化有限公司	采购固定资产	1,287,200.00	
汤阴县新生托辊塑化有限公司	采购加工费	620,733.62	
深圳市凌创腾飞智能科技有限公司	采购原材料		194,444.44
合计		6,896,110.62	5,082,905.98

（2）关联方资金拆借

拆入：

关联方	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额	备注
深圳市凌创腾飞智能科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	借支周转
王春玲	8,628,602.64	36,322,563.67	33,540,618.17	11,410,548.14	借支周转
合计	8,628,602.64	37,322,563.67	38,540,618.17	12,410,548.14	

（3）关联方担保

本公司作为担保方：

项目	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
1	汤阴县新生托辊塑化有限公司	10,000,000.00	2018-12-28	2019-12-28	否
合计		10,000,000.00			

本公司作为被担保方：

项目	担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
1	汤阴县信诚商务服务有限公司、王春玲、王荣刚、何美新	2,000,000.00	2018-3-20	2019-3-19	否
2	王春玲、王荣刚、何美新	9,500,000.00	2017-6-9	2020-6-9	否
合计		11,500,000.00			

本公司作为担保方的情况说明：腾飞股份第一届董事会第二十六次会议决议（公告编号：2018-063），审议通过《关于公司关联对外担保的议案》，腾飞股份为汤阴县新生托辊塑化有限公司向河南安阳相州农村商业银行股份有限公司南关支行申请流动资金贷款 1000.00 万元人民币提供连带责任的保证。上述决议在 2018 年第九次临时股东大会审议通过。

本公司作为被担保方的情况说明 1：腾飞股份第一届董事会第十五次会议决议（公告编号：2018-012），审议通过《公司关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易》议案，腾飞公司拟向金融机构申请流动资金贷款 200.00 万元，公司股东王春玲、王荣刚、何美新提供连带责任保证。同时，审议通过《公司将自由固定资产抵押给汤阴县信诚商务服务有限公司为本公司银行贷款提供担保》的议案，腾飞股份将自有固定资产机器设备抵押给阴县信诚商务服务有限公司，抵押编号为：汤财押第 18003 号，阴县信诚商务服务有限公司为腾飞公司银行贷款 200.00 万元提供连带责任保证。

本公司作为被担保方的情况说明 2：腾飞股份第一届董事会第六次会议决议公告（公告编号：2017-028），审议通过《公司关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易》的议案，因生产经营资金需求，公司拟向金融机构申请 950.00 万元流动资金贷款，公司股东王春玲、王荣刚、何美新提供连带责任保证。同时，审议通过《公司以自有不动产抵押向河南安阳相州农村商业银行股份有限公司南关支行申请贷款》

的议案，公司拟向金融机构申请 950.00 万元流动资金贷款，以公司名下位于河南省安阳市汤阴县宜沟镇三里屯村腾飞大道与 107 国道交叉口东北角的不动产（不动产权证号：豫（2017）汤阴县不动产权第 0001312 号、0001313 号、0001314 号、0001315 号）提供抵押担保，贷款期限为三年，抵押编号为：汤财押第 18004 号，腾飞公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：2017-033），审议通过上述两个事项。

（4）关联方应收应付款项

应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	苏州声阵电子科技有限公司	863,214.47	
合计		863,214.47	

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	深圳市凌创腾飞智能科技有限公司	227,500.00	227,500.00
应付账款	苏州声阵电子科技有限公司	506,500.00	
应付账款	汤阴县新生托辊塑化有限公司	1,852,885.92	
其他应付款	深圳市凌创腾飞智能科技有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	王春玲	11,410,548.14	8,628,602.64
合计		14,997,434.06	8,856,102.64

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

项目	担保人	担保方式	被担保人	被担保人的性质	担保金额（万元）	是否履行完毕
1	腾飞股份	保证	汤阴县新生托辊塑化有限公司	关联方	1,000.00	否
2	腾飞股份	动产抵押	安阳市鑫达机械电子有限责任公司	非关联方	300.00	否

说明 1：公司作为担保方，为汤阴县新生托辊塑化有限公司 10,000,000.00 元借款提供担保。担保尚

未到期。详见“八、（四）、3”。

说明 2：腾飞股份第一届董事会第十七次会议决议公告（公告编号：2018-020），审议通过《公司拟为安阳市鑫达机械电子有限责任公司 300.00 万承兑汇票借款提供担保》议案，腾飞股份拟为安阳市鑫达机械电子有限责任公司向河南安阳相州农村商业银行份有限公司南关支行 300.00 万承兑汇票借款提供自有固定资产抵押，同时公司股东王春玲、王荣刚、何美新连带责任担保。300.00 万承兑汇票的借款期限为一年，利率等按实际借款合同约定为准。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据		200,000.00
应收账款（净额）	9,738,100.18	13,896,356.33
合计	9,738,100.18	14,096,356.33

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,311,333.20	100.00	573,233.02	5.56	9,738,100.18
组合 1：关联方款项	290,498.93	2.82			290,498.93
组合 2：账龄组合	10,020,834.27	97.18	573,233.02	5.72	9,447,601.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,311,333.20	100.00	573,233.02	5.56	9,738,100.18

（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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,627,743.51	100.00	731,387.18	5.00	13,896,356.33

1）本期末无单项金额重大并单独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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,577,008.23	428,850.41	5.0
1-2 年	1,443,826.04	144,382.61	10.00
合计	10,020,834.27	573,233.02	

（2）本期末计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-158,154.16 元，无收回或者转回的坏账准备

（3）本期末无实际核销的应收账款情况。

（4）本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
长春市天顺密封制品有限公司	非关联方	2,894,686.88	28.07	144,734.34
中国海洋大学	非关联方	2,684,000.00	26.03	134,200.00
中国科学院声学研究所	非关联方	1,027,626.70	9.97	93,310.74
青岛海山海洋装备有限公司	非关联方	606,150.00	5.88	30,307.50
汤阴县永轩耐磨材料有限公司	非关联方	502,058.00	4.87	34,111.30
合计		7,714,521.58	74.82	436,663.88

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	261,988.23	34,598.22
合计	261,988.23	34,598.22

应收利息部分：

无。

应收股利部分：

无。

其他应收款部分

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,777.08	100.00	13,788.85	5.00	261,988.23
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	275,777.08	100.00	13,788.85	5.00	261,988.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	275,777.08	100.00	13,788.85	5.00	261,988.23

（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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22
组合 1：关联方款项					
组合 2：账龄组合	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,419.18	100.00	1,820.96	5.00	34,598.22

（2）本报告期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

（3）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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	275,777.08	13,788.85	5.00
合计	275,777.08	13,788.85	5.00

（4）本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,967.89 元，无收回或转回坏账准备。

（5）本期末无实际核销的其他应收款情况。

（6）本期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（7）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
出口退税款	93,031.48	
备用金	73,021.23	28,679.18
保证金	55,000.00	
借款	39,865.64	
税收返还款	8,014.43	
零星采购款	6,844.30	
房租押金		7,740.00
合计	275,777.08	36,419.18

（8）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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
宋新宇	备用金	36,387.20	13.19	1 年以内	1,819.36
非凡者（中国）融资租赁有限公司	保证金	50,000.00	18.13	1 年以内	2,500.00
张卫红	借款	15,000.00	5.44	1 年以内	750.00
张慧杰	备用金	14,400.00	5.22	1 年以内	720.00
杨松超	备用金	11,997.06	4.35	1 年以内	599.85
合计		127,784.26	46.33		6,389.21

3、长期股权投资

（1）总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,153,500.00		5,153,500.00			
合计	5,153,500.00		5,153,500.00			

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东蓝鲸腾飞海洋科技有限公司		5,153,500.00		5,153,500.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计		5,153,500.00		5,153,500.00		

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,286,633.35	13,488,647.53	36,393,135.65	22,523,605.61
其他业务	3,846.15	2,560.00	507,948.71	398,062.02
合计	21,290,479.50	13,491,207.53	36,901,084.36	22,921,667.63

（2）营业收入、营业成本按产品类别列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管材	689,305.90	482,065.43	2,137,319.83	1,412,179.08
板材	7,794,328.99	4,856,222.49	7,884,151.37	5,059,589.80
托辊	4,667,843.50	3,040,611.97	3,922,914.95	2,550,789.76
异形件	8,132,779.96	5,109,747.64	22,448,749.50	13,501,046.97
加工费	2,375.00			
销售材料	3,846.15	2,560.00	507,948.71	398,062.02
合计	21,290,479.50	13,491,207.53	36,901,084.36	22,921,667.63

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	注释
1．非流动资产处置损益		
2．计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	203,688.00	
3．其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,364.57	

项目	本期金额	注释
4．非经常性损益总额	208,052.57	
5．减：非经常性损益的所得税影响数	31,207.89	
6.非经常性损益净额	176,844.68	
7.减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
8.归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	176,844.68	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本期金额

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	-0.63	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.01	-0.01

（2）上期金额

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	18.48	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.63	0.13	0.13

河南腾飞高分子复合材料股份有限公司

（公章）

二〇一九年六月二十七日

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：

腾飞股份董秘办公室