



德运塑业

NEEQ : 831349

扬州市德运塑业科技股份有限公司

YANGZHOU DERWINS PLASTICS TECHNOLOGY CO., LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司于今年 2 月份荣获“扬州市工业百强民营企业”。



公司于今年 2 月份获得知识产权管理体系认证证书。

目 录

公司半年度大事记.....	1
声明与提示.....	6
第一节 公司概况.....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告.....	23
第八节 财务报表附注.....	30

释义

释义项目	指	释义
德运塑业、公司、股份公司、本公司	指	扬州市德运塑业科技股份有限公司
《公司章程》	指	扬州市德运塑业科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	扬州市德运塑业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州市德运塑业科技股份有限公司董事会
监事会	指	扬州市德运塑业科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
《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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
主办券商、中山证券	指	中山证券有限责任公司
聚氯乙烯、PVC	指	聚氯乙烯,英文简称 PVC(Polyvinyl chloride polymer = PVC 分子结构),是由氯乙烯在引发剂作用下聚合而成的热塑性树脂。是氯乙烯的均聚物。
聚氨酯、PU	指	聚氨基甲酸酯的简称,英文名为 Polyurethane,简称 PU,是由多异氰酸酯与多元醇反应制成的一种具有氨基甲酸酯,链段重复结构单元的聚合物,是一种新型高分子材料,其制品具有优异的绝热、保温、隔音、耐温、耐磨、加工性能等特点。聚氨酯种类繁多,用途十分广泛。
聚氯乙烯人造革、PVC	指	通常被称为人造革。以纤维织物为基材,以聚氯乙烯(PVC)树脂涂覆表层,以压延法或干法等工艺制成的一种人造合成材料。
聚氨酯合成革、PU 合成	指	通常被称为合成革。以纤维织物为基材,以聚氨酯(PU)树脂涂覆表层,以湿法、干法或湿法加干法等工艺制成的一种类似天然皮革的高分子复合材料。
SEMI PU、半 PU	指	在基布与聚氨酯合成革表层之间加入聚氯乙烯(PVC)树脂,以涂刮法的工艺制成的一种复合型聚氨酯合成革。
超细纤维 PU 合成革	指	以拥有3次元立体构造的超细纤维无纺布作为基布,以聚氨酯(PU)树脂涂覆表层,制成的一种具有束状超细纤维结构的合成革。
生态功能性聚氨酯合成	指	主要以非织造布(无纺布)、机织布等纤维织物为基材,以生态功能性聚氨酯(PU)树脂涂覆表层,以湿法、干法或湿法加干法等工艺制成的一种酷似天然皮革的高分子复合材料,既具有良好的生态环保性,又具备各种优良的功能性,是 PU 合成革中高档产品,是 PU 合成革未来的发展趋势。
聚氨酯树脂浆料、PU 树	指	是一种以聚氨酯树脂为主要成分的高分子溶液体系,主要用于制备聚氨酯合成革,其特性直接影响聚氨酯

		合成革的特性。
基布	指	制造人造革、合成革的基材,是纤维织物,主要有机织布
湿法工艺	指	湿法聚氨酯(PU)合成革制造工艺,主要是先将基布浸湿、
干法工艺	指	干法聚氨酯(PU)合成革制造工艺,主要是将干法面层PU
ISO/TS16949:2016	指	对汽车生产和相关配件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求

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。

公司负责人刘顺兆、主管会计工作负责人徐蓉及会计机构负责人（会计主管人员）徐蓉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原稿。 2、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。 3、《公司第二届董事会第十五次会议决议》 4、《公司第二届监事会第六次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	扬州市德运塑业科技股份有限公司
英文名称及缩写	YANGZHOU DERWINS PLASTICS TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	德运塑业
证券代码	831349
法定代表人	刘顺兆
办公地址	高邮市卸甲镇八桥工业集中区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴丽萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0514-84528166
传真	0514-84528699
电子邮箱	derwins@derwins.cn
公司网址	http://www.derwins.cn
联系地址及邮政编码	高邮市卸甲镇八桥工业集中区 225642
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年6月4日
挂牌时间	2014年11月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料人造革、合成革制造(2925)
主要产品与服务项目	PVC人造革、PU合成革普
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	刘传庆
实际控制人及其一致行动人	刘传庆、徐蓉

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	91321000557060887L	否
注册地址	高邮市卸甲镇八桥工业集中区	是
注册资本（元）	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路1777号海信南方大厦21层、22层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	155,598,693.35	130,331,512.83	19.39%
毛利率%	19.70%	13.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,847,335.31	913,337.01	868.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,304,475.31	684,687.01	820.78%
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）	23.8%	3.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	16.96%	2.44%	-
基本每股收益	0.59	0.06	868.68%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	306,794,050.40	286,455,372.87	7.10%
负债总计	265,191,223.10	253,699,880.88	4.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,602,827.30	32,755,491.99	27.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	2.18	27.01%
资产负债率%（母公司）	86.44%	88.57%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.73	0.69	-
利息保障倍数	4.02	1.71	-

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	7,712,491.81	12,833,051.78	0.70%
应收账款周转率	1.71	1.74	-
存货周转率	3.03	3.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.10%	3.20%	-

营业收入增长率%	19.39%	26.80%	-
净利润增长率%	868.68%	-80.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	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(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,091,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00
非经常性损益合计	2,991,600.00
所得税影响数	448,740.00
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,542,860.00

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于人造革、合成革行业，拥有汽车内饰革生产技术以及多项具有特殊物性的人造革生产技术及配方，并且已获得多项人造革相关实用新型专利以及 ISO/TS16949:2016 质量体系认证证书。公司为下游客户提供高品质 PVC 人造革、SEMIPU 合成革定制产品。其产品主要用于家私、汽车内饰、鞋包、文体用品等多个领域，其中客户包括万福阁、德唯思等家具、长春矿达汽车内饰有限公司等装饰企业，产品终端客户包括奇瑞汽车、大众汽车等。公司采用“以销定产”模式进行生产，通过与中间贸易商和向终端用户销售相结合的方式进行销售。公司通过多年的产品研发和积累，逐步完善 PVC 人造革、PU 合成革产品系列，且产品均达到“REACH 法规”的要求，通过销售上述产品，形成业务收入及利润。

采购模式：

公司主要采购的商品为 PVC 树脂、基布、化工助剂等。公司设有采购部，根据订单及生产计划，并结合仓库材料物资库存情况编制采购计划。根据采购计划、供货合同或协议书由采购人员或外协人员按合同要求进行协调，落实进货。

生产模式：

公司实行“以销定产”的生产模式，按客户需求组织生产，控制产品质量。下游行业产品种类多，对人造革合成革产品的规格、颜色、花纹、手感和表面效果等方面有多种要求，导致公司须以客户需求定制产品。

销售模式：

公司以直销的模式进行销售。按照销售对象进行分类，公司的销售模式有两种，一种是直接与下游客户合作，另一种是通过中间贸易商与客户合作。无论是直接或是通过贸易商的销售模式，均需要满足最终客户对于产品质量、交期等各方面的要求。

报告期内，商业模式未发生变化。

报告期后至本报告披露日，商业模式也未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司上半年在董事会的领导下，认真分析当前市场状况，并结合自身特点，提出切合实际的应对措施和发展方向。

报告期内，公司业务及主要产品与上一年度保持一致，除在原有基础上，加大开发环保产品的力度，其他基本未发生大的变化。2019 年半年度，公司实现营业收入 155,598,693.35 元，同比上升 19.39%；本期营业成本 125,489,315.47 元，较上年同期增长 10.83%；净利润为 8,847,335.31 元，同比上升 868.68%；资产总额 306,794,050.40 元，同比上升 7.1%；负债总额 265,191,223.10 元，同比上升 4.53%；净资产 41,602,827.30，同比上升 27.01%。

经营活动产生的现金流量净额为 7,712,491.81 元，同比下降 39.90%。投资活动产生的现金流量净额为-8,953,555.39 元，同比下降 50.86%。筹资活动产生的现金流量净额为 3,595,222.60 元，同比上升 40.47%。

1、营业收入：较上年同期增长 19.39%，主要系公司增加了化工原料、化工产品的销售经营项目，其上半年销售额为 21,788,637.90 元，以及市场拓展力度的加大，新客户有所增加，并且与老客户关系的稳固带来的业务订单增长引起。

2、营业成本：本期营业成本 125,489,315.47 元，较上年同期增长 10.83%，其增长原因是今年上半

年的业务订单较去年同期增加所致，营业成本相应增长。

3、管理费用：较上年同期上涨 71.88%，主要系公司增加了环保投入。

4、研发费用：较上年同期上涨 46.1%，原因系公司增大了户外游艇革、环保型室外用沙发革、防水汽车内饰革、零跑 S01 汽车革项目的研发投入。

5、净利润：较上年同期相比上涨 868.68%，主要是增加了化工原料、化工产品的销售经营项目，以及政府补助增加。

6、其他流动资产：较上年同期增长了 144.93%，其增长原因是今年上半年对生产车间的地坪漆进行了维护和保养。

7、现金流分析

1) 经营活动现金流量净额：较上年同比下降 39.90%，主要因为支付给职工以及为职工支付的现金增加，并且收到的出口退税减少，以及支付的各项税费大幅增加。

2) 投资活动现金流量净额：较上年同比下降 50.86%，主要是因为公司办公大楼、综合大楼在 2018 年基本完成。

3) 筹资活动现金流量净额：较上年同比上升 40.47%，主要是因为收到银行承兑汇票保证金增加以及非金融机构资金拆入。

行业发展情况

我国制革行业起步较晚，但目前已成为世界公认的制革大国，和全球最大鞋业生产中心和销售中心，形成了十分完善的产业链和发展平台，现代制革工艺逐渐成熟，居民消费水平与消费档次不断提升，促使皮革使用领域逐渐扩大，带动皮革需求量逐年增长。

行业竞争

近几年，我国制革企业逐渐从大中城市向小城市、乡镇转移，70%的企业集中在沿海一带，如福建、浙江等省份，但以小型企业为主体，形成规模的大型企业较少，生产集中度较低。我公司近年来致力于发展汽车革和高档少革，已具备一定的实力在巩固中高档皮革专业领域优势地位的同时，通过扩大产能和技术提升，提高公司的市场份额。

前景预测

随着人们生活水平的提高和生活需求的多样化，住房和汽车市场的兴起也将进一步拉动对汽车革和家具革的需求，另外，从产品趋势看，当今消费者对于时尚设计、品种档次、质量、时尚、品质品牌要求越来越高，我公司不断进步，品种、花色、样式更加丰富多样，工艺技术更加先进完善，生产设备更加自动精密，整体向多样化、个性化、智能化、绿色化方向发展。

下半年公司时刻关注国内外市场需求，加大开发环保产品的力度，尽量扩大市场占有率，完善公司内部管理，保证产品质量，控制产品经营成本增加公司的经营利润。公司坚持以完善公司管理、优化产品结构、保证产品质量、尽量扩大市场占有率为目标。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

我国人造革合成革行业是完全开放的行业，市场规模大，企业数量众多，行业集中度低，企业间互相模仿导致产品趋向同质化，在 PVC 人造革、PU 合成革市场形成了恶性价格竞争，产品平均利润率波动较大。公司目前产品主要为 PVC 人造革、PU 合成革，也面临着 PVC 人造革、PU 合成革市场过度竞争的风险。虽然公司已充分意识到人造革合成革行业的竞争现状，不断通过培育品牌价值、增强研发实力和提升营销管理能力等手段提高自身的核心竞争实力，扩大市场份额和影响力。但在激烈的市场竞争环境下，公司若不能充分发挥自身产品质量、性价比与品牌等优势，积极优化产品结构、提高产品附加值，将会处于不利的市场竞争地位。

应对措施：公司已充分意识到人造革合成革行业的竞争现状，不断通过培育品牌价值、增强研发实

力和提升营销管理能力等手段提高自身的核心竞争实力，扩大市场份额和影响力。

2、产品质量稳定性风险

人造革合成革行业下游产品制造商在选择供应商时，一般要求供应商提供的产品具备较好的剥离强度、耐折性，良好的防水、透气性等物理性能，以及较好的耐酸、耐碱性、水解性等化学性能，对供应商产品质量的稳定性具有较高的要求。一旦供应商产品质量整体稳定性不能满足下游制造商的要求，不但面临因产品质量问题带来的赔偿损失，而且也面临品牌受损、客户流失带来的企业长期经营不稳定风险。公司在报告期内得到较好的发展，其中重要的一条在于公司产品质量稳定性较高，能够获得长期、稳定的客户订单。但随着客户需求规模不断扩大，以及客户要求的日益多样化，如果公司不能有效满足客户对产品质量稳定性、供货及时性的需求，将给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司将不断加强质量检测力度，同时加大研发投入，改进优化生产工艺，不断提高产品质量。

3、产品结构调整风险

近年来国家及行业协会对人造合成革行业陆续推出了《“十三五”国家社会发展科技创新规划》、《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》等一系列政策与规划，以推动人造合成革制造企业加大研发投入，提高研发能力和技术创新水平，积极开发具有自主知识产权的产品，全面提升国内人造合成革企业的国际竞争力，进而带动国内众多下游行业的技术进步和产业升级。如果公司技术创新无法跟上产业调整速度，将可能使公司生产经营受到较大影响。

应对措施：公司将紧跟着国家、行业协会提出的行业发展指导意见，努力提升产品技术优势，使得产品在市场中具有更强的竞争力。

4、税收优惠变化风险

报告期内，公司税收优惠政策未发生变化，但是不能排除未来本公司产品的税收优惠政策被调整的可能性。如果税收优惠政策发生变动，可能对本公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将加强主营业务的经营规划，使政府补助金额的占比在公司经营业绩中降至相对合理的比例，不会因政策调整而产生重大影响。

5、盈利能力不足的风险

虽然公司收入规模逐年增长，但与同行业龙头企业相比，公司经营规模较小，盈利能力不强，抵御市场波动能力相对较弱。

应对措施，随着公司不断扩大产品销售规模，未来公司将进一步加大市场开拓力度，在增加收入的同时，进一步摊薄单位固定成本，提升企业的盈利水平。

6、实际控制人不当控制风险

公司第一大股东刘传庆先生直接持有公司 60.00%的股份，徐蓉女士直接持有公司 40.00%的股份，徐蓉女士与刘传庆先生为夫妻关系。因此，公司的实际控制人刘传庆、徐蓉夫妇合计持有公司 100.00%的股份，处于绝对控股地位。若刘传庆、徐蓉夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司的合法权益。

应对措施：公司将会通过不断完善法人治理规范及法人治理结构，降低控股股东及实际控制人对本公司的控制力。

7、公司治理和内部控制风险

股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经验活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：公司管理层将严格按照《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司更加规范化运作。同时将加强内控制度执行的监督力度。充分发挥监事会

的监督作用。严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司各项内控制度、管理制度能够切实有效地执行。

8、应收款项回收风险

截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款净额为 93,930,237.47 元，占总资产额的比例为 30.62%。2019 年 6 月 30 日，公司账龄在 1 年以内的应收账款占比为 98.48%，账龄结构较为合理，公司应收账款的主要客户资金实力雄厚，信用好，资金回收有保障。

尽管如此，如果下游鞋类、手套、沙发、家具、服装、汽车内饰等下游行业和主要客户经营状况等发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险。如果应收账款不能收回，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

应对措施：公司将加强客户管理，业务拓展中，优先开拓资金实力雄厚，信用好，资金回收有保障的客户。

9、偿债风险及流动性风险

为满足不断增长的 PVC 人造革、PU 合成革产品市场需求,公司近年来通过银行借款融资进行固定资产投资和补充营运资金。

报告期内,公司资产负债率为 86.44%,，公司的现金及现金等价物净增加额为 2,356,340.29 元,流动比率为 0.73。若公司未来不能及时回收货款、筹措充足的营运资金,用于归还借款及补充营运资金,公司将存在因流动性不足而可能引致的偿债风险。

应对措施：公司将不断扩大产品销售规模，提高自身的核心竞争实力，扩大市场份额和影响力，保证公司能够持续获得银行借款。同时，公司将加强成本管理，增加产品的毛利率，提高存货周转率；公司将增强全员资金风险意识；业务部门将把握好行业及项目选择；财务部门将加强财务管理；同时，扬州市刘氏化工有限公司在资金上为德运塑业提供必要合理的支持与帮助。

10、原材料价格变动风险

公司作为皮革生产企业，主要的原材料为布类、增塑剂、树脂、处理剂等，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受到环保因素的冲击。如果原材料价格波动较大，给公司的市场策略制定和实施带来了很大的不确定性，也给公司的成本控制带来了一定的影响。

应对措施：公司一方面将着重通过及时了解行情信息，以“以销定产”的模式，当天签订合同，当天与布类、增塑剂、树脂、处理剂等材供应商签订合同，避免因布类、增塑剂、树脂、处理剂等价格波动而导致公司利润亏损的风险；另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

11、资产抵押风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司用于抵押的资产账面价值 101,667,830.54 元，其中固定资产账面价值 90,335,478.66 元，无形资产账面价值为 11,332,351.88 元。上述资产抵押事项符合国家法律、法规，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但是如果公司不能及时偿还借款，抵押权人有权依法请求对抵押物进行处置。届时，公司将失去被处置部分的资产的所有权和使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将合理安排资金使用计划，积极筹措资金确保上述贷款如期偿还，并通过增强盈利能力解决资金问题。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入

到公司发展实践中，遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，以科技创新支持绿色制造和环境保护，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。尽全力做到对社会负责、对公司全体股东负责，对每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	42,275,787.89

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	100,000,000.00	70,000,000.00

注：其他系关联担保。

(二) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
扬州市刘氏化工有限公司	购买化工产品	13,625,940.00	已事前及时履行	2019年4月3日	2019-006

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：

上述关联交易不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司的主要业务不会因此而对关联方形成依赖，不影响公司的独立性，不会对公司经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/7/24		挂牌	同业竞争承诺	为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人刘传庆、徐蓉，董事刘顺兆、张生妹向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/7/24		挂牌	资金占用承诺	为了尽可能避免资金占用，公司实际控制人刘传庆、徐蓉出具《避免资金占用承诺》。	正在履行中
董监高	2014/7/24		挂牌	关联交易承诺函	为规范和减少关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及其他股东出具了《关联交易承诺函》，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》等	正在履行中

					制度的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。	
实际控制人或控股股东	2014/7/24		挂牌	关于开具承兑汇票的承诺	公司实际控制人刘传庆、徐蓉出具《承诺》，公司日后若因开具承兑汇票受到处罚均由其个人承担。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人刘传庆、徐蓉，董事刘顺兆、张生妹向公司出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、为了尽可能避免资金占用，公司实际控制人刘传庆、徐蓉出具《避免资金占用承诺》；

3、为规范和减少关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及其他股东出具了《关联交易承诺函》，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》等制度的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

4、公司实际控制人刘传庆、徐蓉出具《承诺》，公司日后若因开具承兑汇票受到处罚均由其个人承担。

履行情况：在报告期内，严格遵守各项承诺，未出现违反承诺的事项。

(四) 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
高邮不动产权证 0006522、0006521、 0006507、0006506、 0008554、0014532、 0019462、0026251	抵押	79,625,601.29	25.95%	抵押借款
机器设备	抵押	21,741,054.62	7.09%	融资租赁、抵押借款
运输设备	抵押	130,497.65	0.04%	融资租赁、抵押借款
电子设备	抵押	170,676.98	0.06%	融资租赁、抵押借款
货币资金	质押	36,312,403.08	11.84%	用于银行承兑保证金
合计	-	137,980,233.62	44.98%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	-	-	15,000,000	-
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数						2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘传庆	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	9,000,000	0
2	徐蓉	6,000,000	0	6,000,000	40.00%	6,000,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司股东刘传庆与徐蓉为夫妻关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

本公司控股股东为刘传庆

刘传庆先生，1985年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年至2010年任扬州市刘氏化工有限公司营销经理。2010年5月至2014年6月任公司执行董事、总经理助理，现任公司总经理。刘传庆先生持有公司9,000,000股份，占总股本60%，为公司控股股东。

报告期内，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为刘传庆、徐蓉夫妇。

刘传庆先生：见（一）控股股东情况。

徐蓉女生，1985年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年至2010年担任扬州市刘氏化工有限公司会计。2011年至今在公司任会计、财务总监，现任公司董事会董事、财务总监。徐蓉女士持有公司6,000,000股份，占总股本40%。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
刘顺兆	董事长	男	1962年7月	大专	2017年7月-2020年7月	是
刘传庆	董事、总经理	男	1985年2月	本科	2017年7月-2020年7月	是
张生妹	董事	女	1965年8月	高中	2017年7月-2020年7月	是
徐蓉	董事、财务总监	女	1985年10月	本科	2017年7月-2020年7月	是
吴丽萍	董事、董事会秘书	女	1979年8月	大专	2017年7月-2020年7月	是
陈群	董事	男	1985年2月	本科	2017年7月-2020年7月	否
刘文兵	董事、副总经理	男	1968年5月	本科	2017年7月-2020年7月	是
刘传琴	监事主席	女	1989年6月	高中	2017年7月-2020年7月	是
孙玉会	职工监事	男	1987年7月	大专	2017年7月-2020年7月	是
孙方媛	监事	女	1990年9月	本科	2017年7月-2020年7月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长刘顺兆与董事张生妹系夫妻关系，与董事刘传庆系父子关系；
 董事刘传庆与董事徐蓉系夫妻关系，系公司实际控制人；
 董事刘传庆与监事刘传琴系堂兄妹关系；
 监事主席刘传琴与职工监事孙玉会系夫妻关系。

(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
刘传庆	董事、总经理	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	9,000,000

徐蓉	董事、财务总监	6,000,000	0	6,000,000	40.00%	6,000,000
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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

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	19	19
生产人员	213	215
销售人员	14	14
技术人员	66	66
财务人员	5	5
员工总计	317	319

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	30	30
专科	55	55
专科以下	232	234
员工总计	317	319

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：

公司对本年度人力资源进行合理的统筹安排，对本年度人员的变动与引进做出相应的计划，在考察是否存在内部晋升调配人才的基础上，确定年度必须向外招聘的人才数量。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。定期对公司员工进行培训，让员工了解企业文化，由各部门主管对新进员工进行专业培训。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

公司业务员的绩效考核实行半年发放制度，管理层和车间各部门部长的工资平时每月发放正常的生活经费，实行工资预留制，年底全部结清。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金	注释 1	47,901,475.40	47,277,818.99
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	注释 2	95,321,958.5	77,789,496.58
其中：应收票据	注释 2	1,391,721.03	1,290,851.90
应收账款	注释 2	93,930,237.47	76,498,644.68
应收款项融资	-	-	-
预付款项	注释 3	2,071,327.25	736,621.78
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	注释 4	2,088,631.24	1,776,915.57
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 5	41,376,116.73	41,453,100.73
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 6	380,457.00	155,334.56
流动资产合计	-	189,139,966.12	169,189,288.21
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 7	104,472,625.46	99,723,184.43
在建工程	注释 8	-	3,868,695.60
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	注释 9	12,034,238.84	12,284,295.44
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 10	249,429.36	448,952.32
递延所得税资产	注释 11	897,790.62	940,956.87
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	117,654,084.28	117,266,084.66
资产总计	-	306,794,050.40	286,455,372.87
流动负债：	-	-	-
短期借款	注释 12	75,000,000.00	74,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	注释 13	116,745,292.74	107,309,473.40
其中：应付票据	注释 13	36,008,679.15	37,894,717.16
应付账款	注释 13	80,736,613.59	69,414,756.24
预收款项	注释 14	345,820.09	1,002,173.83
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	注释 15	5,302,205.98	6,531,183.93
应交税费	注释 16	3,770,003.21	3,463,540.86
其他应付款	注释 17	54,444,256.37	50,768,514.86
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	注释 18	4,583,644.71	2,496,202.96
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	260,191,223.10	245,571,089.84
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	注释 19	5,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	注释 20	-	128,791.04
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	-	5,000,000.00	8,128,791.04
负债合计	-	265,191,223.10	253,699,880.88
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	注释 21	15,000,000.00	15,000,000
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 22	74,574.73	74,574.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 23	2,226,831.83	1,342,098.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 24	24,301,420.74	16,338,818.96
归属于母公司所有者权益合计	-	41,602,827.30	32,755,491.99
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	41,602,827.30	32,755,491.99
负债和所有者权益总计		306,794,050.40	286,455,372.87

法定代表人：刘顺兆

主管会计工作负责人：徐蓉

会计机构负责人：徐蓉

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	155,598,693.35	130,331,512.83
其中：营业收入	注释 25	155,598,693.35	130,331,512.83

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	148,785,718.08	129,520,099.84
其中：营业成本	注释 25	125,489,315.47	113,231,562.72
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	注释 26	908,779.69	435,815.38
销售费用	注释 27	6,048,464.88	4,713,033.29
管理费用	注释 28	6,529,804.23	3,799,133.24
研发费用	注释 29	5,546,011.89	3,796,075.04
财务费用	注释 30	3,522,833.86	3,417,124.51
其中：利息费用	注释 30	3,245,196.53	3,222,322.25
利息收入	注释 30	107,364.51	7,101.78
信用减值损失	注释 32	740,508.06	-
资产减值损失	注释 31	-	127,355.66
加：其他收益	注释 33	3,091,600.00	369,000.00
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	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	9,904,575.27	1,180,412.99
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	注释 34	100,000.00	100,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,804,575.27	1,080,412.99
减：所得税费用	注释 35	957,239.96	167,075.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,847,335.31	913,337.01
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）	-	8,847,335.31	913,337.01
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	-	8,847,335.31	913,337.01

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	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
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	-	8,847,335.31	913,337.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,847,335.31	913,337.01
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）	-	0.59	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.59	0.06

法定代表人：刘顺兆

主管会计工作负责人：徐蓉

会计机构负责人：徐蓉

（三）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	-	158,027,003.51	144,937,496.41
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	3,581,151.41
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	4,718,821.17	1,175,904.86
经营活动现金流入小计	-	162,745,824.68	149,694,552.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	126,855,608.06	118,728,477.02
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,362,953.27	12,358,374.52
支付的各项税费	-	3,680,918.79	606,408.35
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	8,133,852.75	5,168,241.01
经营活动现金流出小计	-	155,033,332.87	136,861,500.90
经营活动产生的现金流量净额	-	7,712,491.81	12,833,051.78
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,953,555.39	18,221,243.95
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,953,555.39	18,221,243.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,953,555.39	-18,221,243.95
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	73,000,000.00	73,400,278.68
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	注释 36	80,320,874.85	25,204,033.18
筹资活动现金流入小计	-	153,320,874.85	98,604,311.86
偿还债务支付的现金	-	73,176,281.93	70,105,956.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,245,196.53	3,215,999.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 36	73,304,173.79	22,722,968.41
筹资活动现金流出小计	-	149,725,652.25	96,044,924.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,595,222.6	2,559,387.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,181.27	7,237.79
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,356,340.29	-2,821,566.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,232,732.03	4,345,095.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,589,072.32	1,523,528.58

法定代表人：刘顺兆

主管会计工作负责人：徐蓉

会计机构负责人：徐蓉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》。5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

二、 报表项目注释

(一) 公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)系由扬州市德运塑业科技有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。于 2014 年 6 月 13 日召开股东会,通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程,扬州市德运塑业科技有限公司整体变更为扬州市德运塑业科技股份有限公司,注册资本为人民币 1500.00 万元,各发起人以其拥有的截至 2014 年 3 月 31 日止的净资产折股投入共折合为 1500 万股,每股面值 1 元,净资产超出用于股东出资的部分作为公司资本公积。变更前后各股东出资比例不变。于 2014 年 7 月 15 日办理了工商登记手续。

截止 2019 年 6 月 30 日,本公司注册资本为 1500 万元,营业执照统一社会信用代码:91321000557060887L;注册地址:高邮市八桥镇工业集中区。法定代表人:刘顺兆。本公司股票于 2014 年 11 月 12 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。证券代码:831349

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属人造革制造行业,经营范围为 PVC 人造革、PU 合成革、塑料制品、贴尼龙布胶布研发、制造、销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);**化工原料、化工产品的销售(不含危险化学品)**。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为家私革、沙发革、户外用革、游艇、汽车座椅革、汽车内饰革、装饰革、鞋革、球革、电子产品包装用革等中高档 PVC、半 PU 人造革产品。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

1. 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

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

(三) 重要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

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

6. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

7. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以

及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3、金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4、金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5、金融工具的终止确认

- (1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- 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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

8、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合

为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9、金融资产及金融负债的抵销

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

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

8. 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单个客户金额在人民币 100 万元以上的应收账款和单个客户金额在 50 万元以上的其他应收款。

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	余额百分比法	所有关联方客户
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

②采用余额百分比法计提坏账准备的，款项收回无风险，计提坏账准备的比例为零。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将应收单个客户金额在人民币 100 万元以下的应收账款和应收单个客户金额在 50 万元以下的其他应收款，确定为单项金额不重大的应收款项。单项金额非重大的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

9. 存货

1、 存货的分类

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

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

10. 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	5
机器设备	年限平均法	10	5	10

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

（2） 固定资产的后续支出

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

（3） 固定资产处置

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

11. 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

12. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按年年初期末简单平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

13. 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，包括土地使用权、商标权、软件等。

1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2、无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证登记期限
商标权	10	商标权证登记期限
软件	10	合同使用期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

14. 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上

的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
厂区绿化苗木	10	预计使用年限
导热油	3	预计使用年限
装修费	3	预计使用年限

15. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

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

2、 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

3、 辞退福利

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

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

准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4、其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

16. 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司确认商品销售收入的具体方法:公司销售商品分为国内销售和国外销售,其中国内销售以货物送至客户,获取对方签收的送货单日期为产品风险转移时点,确认收入;国外销售按货物报关出口日期为风险转移时点,确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

17. 政府补助

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、政府补助的确认

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

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

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产/收益相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

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

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

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

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

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

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1、确认递延所得税资产的依据

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

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

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

3、 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

19. 租赁

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

1、 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 /

(十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

20. 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》。5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(四) 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%、13%
	提供不动产租赁服务	10%、9%
	提供安装服务	6%
	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（联合公告〔2019〕39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

2. 税收优惠政策及依据

1、增值税税收优惠政策

根据财政部和国家税务总局财税[2012]39号文件规定，本公司出口货物享受增值税退(免)税政策。报告期本公司已办理对外贸易经营者备案登记，备案登记编号：00879371，进出口企业代码：3200557060887；

2、企业所得税税收优惠政策

本公司于2018年11月30日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为GR201832007356的高新技术企业证书，有效期三年。根据2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，公司在报告期内执行15%的企业所得税优惠税率。

(五) 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,124.43	246,885.51
银行存款	11,577,947.89	8,985,846.52
其他货币资金	36,312,403.08	38,045,086.96
合计	47,901,475.40	47,277,818.99

截止2019年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	36,312,403.08	38,045,086.96
合计	36,312,403.08	38,045,086.96

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,391,721.03	1,290,851.90
应收账款	93,930,237.47	76,498,644.68
合计	95,321,958.50	77,789,496.58

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,391,721.03	1,290,851.90
合计	1,391,721.03	1,290,851.90

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	45,577,337.46	
合计	45,577,337.46	

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,679,710.32	98.06	3,749,472.85	3.84	93,930,237.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,930,974.74	1.94	1,930,974.74	100.00	
合计	99,610,685.06	100.00	5,680,447.59	5.70	93,930,237.47

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	79,971,005.17	96.92	3,472,360.49	4.34	76,498,644.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,538,917.54	3.08	2,538,917.54	100.00	
合计	82,509,922.71	100.00	6,011,278.03	7.29	76,498,644.68

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,367,725.71	2,861,031.77	3
1—2 年	1,121,874.23	112,187.42	10
2—3 年	328,766.85	98,630.06	30
3—4 年	310,546.10	155,273.05	50
4—5 年	142,234.40	113,787.52	80
5 年以上	408,563.03	408,563.03	100
合计	97,679,710.32	3,749,472.85	

(2) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
南京德列斯装饰材料有限公司	819,040.08	819,040.08	100
洪泽县五环制球厂	609,691.50	609,691.50	100
兴言皮革有限公司	502,243.16	502,243.16	100
合计	1,930,974.74	1,930,974.74	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 697,452.63 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

客户名称	核销金额	核销原因	核销性质	是否关联方
江阴市龙瑞塑业有限公司	40,000.00	账龄较长，无法收回	货款	否
扬州市恒达自动化有限公司	2,786.83	倒闭	货款	否
扬州思融运贸易有限公司	83,736.30	账龄较长，无法收回	货款	否
宁波丰盈家具有限公司	607,942.80	倒闭	货款	否
昆山金牛合成革有限公司	13,391.21	账龄较长，无法收回	货款	否
杭州振欧科技有限公司	159,346.39	倒闭	货款	否

温州市顺泰皮革有限公司	100,578.17	倒闭	货款	否
芜湖馨源海绵有限公司（三厂）	10,350.37	倒闭	货款	否
安吉联舰皮革商行	10,151.00	倒闭	货款	否
合 计	1,028,283.07			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
奥仕集团有限公司	16,774,820.00	16.84	503,244.60
长春旷达汽车内饰件有限公司	10,245,496.11	10.29	307,364.88
世联汽车内饰(苏州)有限公司	9,015,182.35	9.05	270,455.47
苏州瑞高新材料有限公司	5,041,679.40	5.06	151,250.38
WANER FURNITURE CO.,LTD.	4,151,364.91	4.17	124,540.95
合 计	45,228,542.77	45.41	1,356,856.28

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,071,327.25	100.00	736,621.78	100.00
合 计	2,071,327.25	100.00	736,621.78	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江苏省电力公司高邮市供电公司	807,904.38	39.00	1年以内	尚未到结算期
嘉兴扬鑫机械有限公司	204,082.00	9.85	1年以内	尚未到结算期
江阴市康盛机械有限公司	164,000.00	7.92	1年以内	尚未到结算期
广州江盐化工有限公司	121,600.00	5.87	1年以内	尚未到结算期
无锡市贝果化工材料科技有限公司	81,732.00	3.95	1年以内	尚未到结算期
合 计	1,379,318.38	66.59		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,088,631.24	1,776,915.57
合计	2,088,631.24	1,776,915.57

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,393,454.46	100.00	304,823.22	12.74	2,088,631.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,393,454.46	100.00	304,823.22	12.74	2,088,631.24

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	2,038,683.36	100.00	261,767.79	12.84	1,776,915.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,038,683.36	100.00	261,767.79	12.84	1,776,915.57

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,524,127.05	45,723.81	3
1-2 年	8,494.07	849.41	10
2-3 年	860,833.34	258,250.00	30
3-4 年			50
4-5 年			80
5 年以上			100
合计	2,393,454.46	304,823.22	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,055.43 元；本期无收回或转回的坏账准备

4. 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
保证金	1,337,500.00	1,100,000.00
备用金	687,889.95	537,686.13
往来款	272,817.66	325,994.00
代扣代缴个税	95,246.85	75,003.23
合计	2,393,454.46	2,038,683.36

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额的比 例(%)	坏账准备
					期末余额
江苏龙诚担保有限公司	保证金	687,500.00	1 年以内	28.72	206,250.00
仲利国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	20.89	150,000.00
曲建波	保证金	150,000.00	1 年以内	6.27	4,500.00
代交个人所得税	代扣代缴个税	95,246.85	1 年以内	3.98	2,857.41
胡盼	备用金	90,000.00	1 年以内	3.76	2,700.00
合计		1,522,746.85		63.62	366,307.41

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,491,085.69		17,491,085.69	15,541,034.96		15,541,034.96
在产品	12,243,359.29		12,243,359.29	11,245,603.60		11,245,603.60
产成品	11,641,671.75		11,641,671.75	12,086,457.41		12,086,457.41
发出商品				2,580,004.76		2,580,004.76
合计	41,376,116.73		41,376,116.73	41,453,100.73		41,453,100.73

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		155,334.56
地坪漆	380,457.00	
合计	380,457.00	155,334.56

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	104,472,625.46	99,723,184.43
固定资产清理		
合计	104,472,625.46	99,723,184.43

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	80,554,149.65	49,062,832.36	3,769,113.24	3,063,134.24	1,450,458.64	137,899,688.13
2. 本期增加金额	4,435,642.10	3,457,246.40	1,377,718.07	583,062.50		9,853,669.07
购置		3,457,246.40	1,377,718.07	583,062.50		5,418,026.97
在建工程转入	4,435,642.10					4,435,642.10
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	84,989,791.75	52,520,078.76	5,146,831.31	3,646,196.74	1,450,458.64	147,753,357.20
二. 累计折旧						
1. 期初余额	14,716,199.27	19,464,293.82	1,179,986.96	2,541,129.46	274,894.19	38,176,503.70
2. 本期增加	1,980,343.07	2,428,907.70	362,601.53	80,186.40	252,189.34	5,104,228.04

扬州市德运塑业科技股份有限公司
2019 半年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
金额						
本期计提	1,980,343.07	2,428,907.70	362,601.53	80,186.40	252,189.34	5,104,228.04
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	16,696,542.34	21,893,201.52	1,542,588.49	2,621,315.86	527,083.53	43,280,731.74
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	68,293,249.41	30,626,877.24	3,604,242.82	1,024,880.88	923,375.11	104,472,625.46
2. 期初账面价值	65,837,950.38	29,598,538.54	2,589,126.28	522,004.78	1,175,564.45	99,723,184.43

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		3,868,695.60
工程物资		
合计		3,868,695.60

(一) 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
新南车间				3,270,260.34		3,270,260.34
原办公大楼改造				598,435.26		598,435.26
合计				3,868,695.60		3,868,695.60

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末余额
新南车间	3,270,260.34		3,270,260.34		
原办公大楼改造	598,435.26	566,946.50	1,165,381.76		
合计	3,868,695.60	566,946.50	4,435,642.10		

续：

工程项目名称	预算数	工程投入占预 算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
	(万元)						
新南车间	12,000,000.00	27.25	100.00				自有
原办公大楼改造	1,200,000.00	97.12	100.00				自有
合计	13,200,000.00						

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	12,981,557.70	85,000.00	1,132,075.44	14,198,633.14
2. 本期增加金额				
购置				

扬州市德运塑业科技股份有限公司
2019 半年度
财务报表附注

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
3. 本期减少金额				
其他原因减少				
4. 期末余额	12,981,557.70	85,000.00	1,132,075.44	14,198,633.14
二. 累计摊销				
1. 期初余额	1,515,196.34	76,500.00	322,641.36	1,914,337.70
2. 本期增加金额	134,009.48	8,500.00	107,547.12	250,056.60
本期计提	134,009.48	8,500.00	107,547.12	250,056.60
3. 本期减少金额				
其他原因减少				
4. 期末余额	1,649,205.82	85,000.00	430,188.48	2,164,394.30
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	11,332,351.88		701,886.96	12,034,238.84
2. 期初账面价值	11,466,361.36	8,500.00	809,434.08	12,284,295.44

注释10. 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
装修费	228,089.77		154,140.77		73,949.00
厂区绿化苗木	186,000.00		15,500.00		170,500.00
导热油	34,862.55		29,882.19		4,980.36
合计	448,952.32		199,522.96		249,429.36

注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,985,270.81	897,790.62	6,273,045.82	940,956.87
合计	5,985,270.81	897,790.62	6,273,045.82	940,956.87

注释12. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	64,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	75,000,000.00	74,000,000.00

2. 短期借款说明

注 1: 短期借款分类的说明:

1、截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司抵押借款余额为 6000 万元, 贷款情况如下:

(1) 本公司与南京银行高邮支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 1 月 15 日至 2020 年 1 月 8 日, 公司以不动产作为抵押, 并由刘传庆、徐蓉以其个人不动产作为抵押。

(2) 本公司与南京银行高邮支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 1 月 15 日至 2020 年 1 月 13 日, 公司以不动产作为抵押, 并由刘传庆、徐蓉以其个人不动产作为抵押。

(3) 本公司与江苏银行高邮支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 3500 万元, 借款期限为 2019 年 3 月 29 日至 2020 年 3 月 28 日, 公司以不动产作为抵押, 并由刘传庆、徐蓉以其个人不动产作为抵押。

(4) 本公司与高邮农商行八桥支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 4 月 19 日至 2020 年 4 月 20 日, 公司以不动产作为抵押, 并由刘顺兆、刘传庆、徐蓉提供连带责任担保。

(5) 本公司与高邮农商行八桥支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 6 月 17 日至 2020 年 6 月 10 日, 公司以不动产作为抵押, 并由刘顺兆、刘传庆、徐蓉提供连带责任担保。

(6) 本公司与高邮农商行八桥支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 6 月 26 日至 2020 年 5 月 10 日, 公司以部分设备作为抵押, 并由刘顺兆、刘传庆、徐蓉提供连带责任担保。

2、截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司保证借款余额为 1500 万元, 贷款情况如下:

(1) 本公司与高邮市农村商业银行八桥支行签订了流动资金借款合同, 合同金额为 500 万元, 借款期限为 2018 年 7 月 23 日至 2019 年 7 月 22 日。由扬州市源联化纤有限公司、刘顺兆、刘传庆、徐蓉提供连带责任保证担保。

(2) 本公司与南京银行股份有限公司高邮支行签订了流动资金借款合同, 合同金额为 500 万元, 借款期限为 2019 年 6 月 13 日至 2020 年 6 月 9 日。由江苏龙诚担保有限公司、刘顺兆、刘传庆、徐蓉提供连带责任保证担保。

(3) 本公司与扬州市江都区龙诚农村小额贷款有限公司签订了借款合同, 借款金额为 200 万元,

借款期限为 2019 年 1 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日。由刘顺兆、张生妹、刘传庆、徐蓉提供连带责任担保。

(4) 本公司与扬州市江都区龙诚农村小额贷款有限公司签订了借款合同，借款金额为 300 万元，借款期限为 2019 年 1 月 29 日至 2019 年 7 月 29 日。由刘顺兆、张生妹、刘传庆、徐蓉提供连带责任担保。

注释13. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	36,008,679.15	37,894,717.16
应付账款	80,736,613.59	69,414,756.24
合计	116,745,292.74	107,309,473.40

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,008,679.15	37,894,717.16
合计	36,008,679.15	37,894,717.16

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	75,324,992.77	64,349,896.71
工程款	4,450,710.00	3,530,100.00
设备款	891,567.34	917,294.24
电费		502,170.26
其他	69,343.48	115,295.03
合计	80,736,613.59	69,414,756.24

注：没有超过 1 年的重要应付账款。

注释14. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	345,820.09	1,002,173.83
合计	345,820.09	1,002,173.83

注释15. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

扬州市德运塑业科技股份有限公司

2019 半年度

财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,531,183.93	15,081,020.05	16,320,000.96	5,292,203.02
离职后福利-设定提存计划		52,955.27	42,952.31	10,002.96
合计	6,531,183.93	15,133,975.32	16,362,953.27	5,302,205.98

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,531,183.93	14,406,617.51	15,651,842.62	5,285,958.82
职工福利费		621,346.00	621,346.00	
社会保险费		33,056.54	26,812.34	6,244.20
其中：基本医疗保险费		28,884.69	23,428.53	5,456.16
工伤保险费		2,567.14	2,082.22	484.92
生育保险费		1,604.71	1,301.59	303.12
住房公积金		20,000.00	20,000.00	
合计	6,531,183.93	15,081,020.05	16,320,000.96	5,292,203.02

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		51,350.56	41,650.72	9,699.84
失业保险费		1,604.71	1,301.59	303.12
合计		52,955.27	42,952.31	10,002.96

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,881,772.45	3,281,416.68
企业所得税	628,382.14	
城市维护建设税		13,044.30
房产税	225,601.24	126,054.91
土地使用税	34,247.38	29,980.67
教育费附加		13,044.30
合计	3,770,003.21	3,463,540.86

注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	54,444,256.37	50,768,514.86
合计	54,444,256.37	50,768,514.86

(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款项	52,128,618.00	46,844,600.82
往来款		2,344,048.78
预提运费	1,407,569.68	1,537,779.67
预提电费	866,218.10	
其他	41,850.59	42,085.59
合计	54,444,256.37	50,768,514.86

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

注释18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	1,583,644.71	2,496,202.96
合计	4,583,644.71	2,496,202.96

一年内到期的非流动负债说明：

(1) 本公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同，租赁物价格 500 万元，租赁期限 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，年租赁利率 3.5%，共 36 期，还款方式为等额本息。

(2) 本公司与仲利国际租赁有限公司签订抵押借款合同，租赁物价格：200 万元，租赁期限 2017 年 6 月 3 日至 2020 年 6 月 9 日，保证金 50 万元，各期租金总合计 2,366,400.00 元。第一年每期付款 77,200.00 元，第二年每期付款 68,000.00 元，第三年每期付款 52,000.00 元。

注释19. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	3,000,000.00	
合计	5,000,000.00	8,000,000.00

长期借款说明：

本公司与高邮市永高企业投资管理有限公司签订了流动资金借款合同，合同金额为 1,000 万元，借

款利率为 7%，借款期限为 2016 年 10 月 10 日至 2018 年 12 月 31 日，还款计划：2016 年 12 月 31 日偿还 200 万元；2017 年 12 月 31 日偿还 300 万元；2018 年 12 月 31 日偿还 500 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，已偿还 200 万，已到期尚未偿还 800 万，利息按照合同约定年利率计算，无逾期利息。保证人刘传庆、徐蓉、张生妹。该合同目前已签订补充合同，约定还款计划：2019 年 12 月 31 日还款 300 万元；2020 年 12 月 31 日还款 500 万元。

注释20. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		128,791.04
专项应付款		
合计		128,791.04

(一) 长期应付款**1. 长期应付款分类**

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		2,624,994.00
减：一年内到期的长期应付款		2,496,202.96
合计		128,791.04

注释21. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

注释22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	74,574.73			74,574.73
合计	74,574.73			74,574.73

注释23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,342,098.30	884,733.53		2,226,831.83
合计	1,342,098.30	884,733.53		2,226,831.83

注释24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	16,338,818.96	—

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	16,338,818.96	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,847,335.31	—
减：提取法定盈余公积	884,733.53	10
期末未分配利润	24,301,420.74	

注释25. 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	133,774,989.83	115,866,932.17	130,267,987.53	113,231,562.72
其他业务	21,823,703.52	9,622,383.30	63,525.30	
合计	155,598,693.35	125,489,315.47	130,331,512.83	113,231,562.72

注释26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	164,022.28	63,651.00
教育费附加	164,022.31	63,227.79
房产税	446,345.50	185,576.69
土地使用税	87,345.52	114,839.10
印花税	47,044.08	8,520.80
合计	908,779.69	435,815.38

注释27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,854,460.51	1,427,097.90
运输费	2,256,844.01	1,674,461.76
出口相关费用	787,353.01	708,418.39
差旅费	852,638.14	511,256.13
宣传费	28,100.00	195,109.38
汽车费	2,203.00	76,090.73
业务招待费	254,168.68	69,420.00
销售折扣		24,824.00
其他	12,697.53	26,355.00
合计	6,048,464.88	4,713,033.29

注释28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,898,971.01	1,212,863.73
环保费用	1,055,495.75	
折旧	1,110,277.36	583,321.50
差旅费	121,161.94	480,119.26
摊销费用	312,150.25	342,211.78
办公费	607,942.33	230,854.09
业务招待费	44,125.35	178,951.00
展会费	67,961.17	129,094.34
汽车费	486,289.05	106,953.37
通讯费	43,937.28	73,930.00
其他	781,492.74	460,834.17
合计	6,529,804.23	3,799,133.24

注释29. 研发费用**1. 研发费用按项目列示**

项目	本期发生额	上期发生额
环保人造革		2,036,278.62
环保高去污性汽车专用皮革		978,411.36
防辐射户外专用人造革		208,807.54
防辐射保暖人造革		572,577.52
户外游艇革	898,853.07	
环保型室外用沙发革	535,043.37	
防水汽车内饰革	1,456,442.00	
零跑 S01 汽车革	2,655,673.45	
合计	5,546,011.89	3,796,075.04

2. 研发费用按成本费用类型列示

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,920,000.00	1,224,000.00
材料费用	2,930,230.97	2,300,543.86
折旧	278,492.18	271,531.18
仪器设备	3,050.00	
试验和产品试制的模具	81,345.02	
其他相关费用	332,893.72	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,546,011.89	3,796,075.04

注释30. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,155,184.53	3,215,999.57
减：利息收入	107,364.51	7,101.78
汇兑损益	352,987.21	173,849.84
银行手续费	32,014.63	28,054.20
融资费用	90,012.00	6,322.68
合计	3,522,833.86	3,417,124.51

注释31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	127,355.66
合计	--	127,355.66

注释32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	740,508.06	--
合计	740,508.06	--

注释33. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,091,600.00	369,000.00
合计	3,091,600.00	369,000.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2018 年第二批省级工业和信息产业转型	300,000.00		与收益相关
2018 商务发展专项资金（第一批）	10,000.00	20,000.00	与收益相关
2018 市级先进制造企业发展引导资金	284,000.00		与收益相关
2018 商务发展专项资金（第五批）	5,500.00		与收益相关
2018 年高邮市重点研发计划	200,000.00		与收益相关
市科技企业家	20,000.00		与收益相关

扬州市德运塑业科技股份有限公司
2019 半年度
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业项目基础设施建设补助	1,264,100.00		与收益相关
智能车间建设诊断补助费用	50,000.00		与收益相关
2017 年工业经济转型升级“356”行动计划	508,000.00		与收益相关
2018 年工业资助奖励	150,000.00		与收益相关
2017 年扬州市双创示范奖补项目	300,000.00		与收益相关
2017 年省级环保引导资金		200,000.00	与收益相关
卸甲镇技改投入奖		119,000.00	与收益相关
科技创新于成果转化		30,000.00	与收益相关
合计	3,091,600.00	369,000.00	

3. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	3,091,600.00	3,091,600.00	详见附注五注释 32
合计	3,091,600.00	3,091,600.00	

注释34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00	100,000.00

注释35. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	914,073.71	186,179.33
递延所得税费用	43,166.25	-19,103.35
合计	957,239.96	167,075.98

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,804,575.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,470,686.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	92,582.37
不可抵扣的成本、费用和损失影响	17,897.64
研发费用加计扣除影响	-623,926.34

项目	本期发生额
所得税费用	957,239.96

注释36. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息收入	107,364.51	7,101.78
收到的政府补助	3,091,600.00	369,000.00
收到往来款	1,519,856.66	799,803.08
合计	4,718,821.17	1,175,904.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的手续费	32,014.63	28,054.20
支付的管理费用和销售费用	6,421,978.66	3,664,469.76
支付往来款	1,579,859.46	1,475,717.05
支付捐赠款	100,000.00	
合计	8,133,852.75	5,168,241.01

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	38,045,086.96	968,300.00
往来款项	42,275,787.89	24,235,733.18
合计	80,320,874.85	25,204,033.18

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	36,312,403.08	5,058,272.60
融资费用		6,322.68
往来款项	36,991,770.71	17,658,373.13
合计	73,304,173.79	22,722,968.41

注释37. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,847,335.31	913,337.01

扬州市德运塑业科技股份有限公司

2019 半年度

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	740,508.06	127,355.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,104,228.04	3,930,361.26
无形资产摊销	250,056.60	147,000.00
长期待摊费用摊销	199,522.96	97,864.91
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)	3,245,196.53	3,222,322.25
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)	43,166.25	-19,103.35
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)	76,984.00	13,845,972.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,178,883.06	-16,037,050.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,384,377.12	6,604,992.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,712,491.81	12,833,051.78
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	11,589,072.32	1,523,528.58
减：现金的期初余额	9,232,732.03	4,345,095.31
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	2,356,340.29	-2,821,566.73

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,589,072.32	9,232,732.03

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	11,124.43	246,939.90
可随时用于支付的银行存款	11,577,947.89	8,985,792.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,589,072.32	9,232,732.03

注释38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	36,312,403.08	用于银行承兑保证金
固定资产	90,335,478.66	
其中：房屋建筑物	68,293,249.41	抵押借款
机器设备	21,741,054.62	融资租赁、抵押借款
运输设备	130,497.65	融资租赁、抵押借款
电子设备	170,676.98	融资租赁、抵押借款
无形资产	11,332,351.88	
其中：土地使用权	11,332,351.88	抵押借款
合计	137,980,233.62	

注释39. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	189,681.30	6.8747	1,304,002.03
应收账款			
其中：美元	2,205,703.23	6.8747	15,163,548.00
预收账款			
其中：美元	24,069.11	6.8747	165,467.91

(六) 关联方及关联交易

(一) 控股股东及实际控制人

股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	与本公司关系
刘传庆	60.00	60.00	控股股东、实际控制人
徐蓉	40.00	40.00	实际控制人，实际控制人刘传庆之配偶

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
扬州市刘氏化工有限公司	实际控制人之父亲控制的企业
刘顺兆	实际控制人之父亲
张生妹	实际控制人之母亲
扬州杰迪生物有限公司	实际控制人之直系亲属控制的企业
高邮市宝鑫农村小额贷款有限公司	实际控制人之母亲参股的企业
扬州市金诚线缆有限公司	董事陈群参股的企业

(三) 关联方交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扬州市刘氏化工有限公司	购买化工产品	13,625,940.00	
合计		13,625,940.00	

2、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉、张生妹	8,000,000.00	2016年10月10日	2020年12月31日	未履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2018年7月23日	2019年7月22日	未履行完毕
刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年1月15日	2020年1月8日	未履行完毕
刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年1月15日	2020年1月13日	未履行完毕
刘顺兆、张生妹、刘传庆、徐蓉	2,000,000.00	2019年1月16日	2019年7月15日	未履行完毕
刘顺兆、张生妹、刘传庆、徐蓉	3,000,000.00	2019年1月29日	2019年7月29日	未履行完毕
刘传庆、徐蓉	35,000,000.00	2019年3月29日	2020年3月28日	未履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年4月19日	2020年4月20日	未履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年6月13日	2020年6月9日	未履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年6月17日	2020年6月10日	未履行完毕
刘顺兆、刘传庆、徐蓉	5,000,000.00	2019年6月26日	2020年5月10日	未履行完毕
合计	83,000,000.00			

3、关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	期初金额	归还金额	拆入金额	期末金额	说明
刘顺兆	2,791,638.61	9,837,337.31	21,101,561.31	14,055,862.61	流动资金拆借

扬州市德运塑业科技股份有限公司
2019 半年度
财务报表附注

关联方	期初金额	归还金额	拆入金额	期末金额	说明
刘传庆	4,792,125.65	3,885,796.93	1,573,247.33	2,479,576.05	流动资金拆借
扬州市刘氏化工有限公司	37,429,178.50	22,279,771.59	19,600,979.25	34,750,386.16	流动资金拆借
徐蓉	1,593,658.06	750,864.88		842,793.18	流动资金拆借
张生妹	238,000.00	238,000.00			流动资金拆借
合计	46,844,600.82	36,991,770.71	42,275,787.89	52,128,618.00	

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,752,000.00	1,392,000.00

5、 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	扬州市刘氏化工有限公司	13,625,940.00	
其他应付款			
	刘顺兆	14,055,862.61	2,791,638.61
	刘传庆	2,479,576.05	4,792,125.65
	扬州市刘氏化工有限公司	34,750,386.16	37,429,178.50
	徐蓉	842,793.18	1,593,658.06
	张生妹		238,000.00
	合计	65,754,558.00	46,844,600.82

(七) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2. 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

(九) 其他重要事项说明

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要事项。

(十) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,091,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
减：所得税影响额	448,740.00	
合计	2,542,860.00	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率（%）	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	23.80	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.96	0.42	0.42

扬州市德运塑业科技股份有限公司
(公章)

二〇一九年八月二十三日