



清远科技

NEEQ : 872912

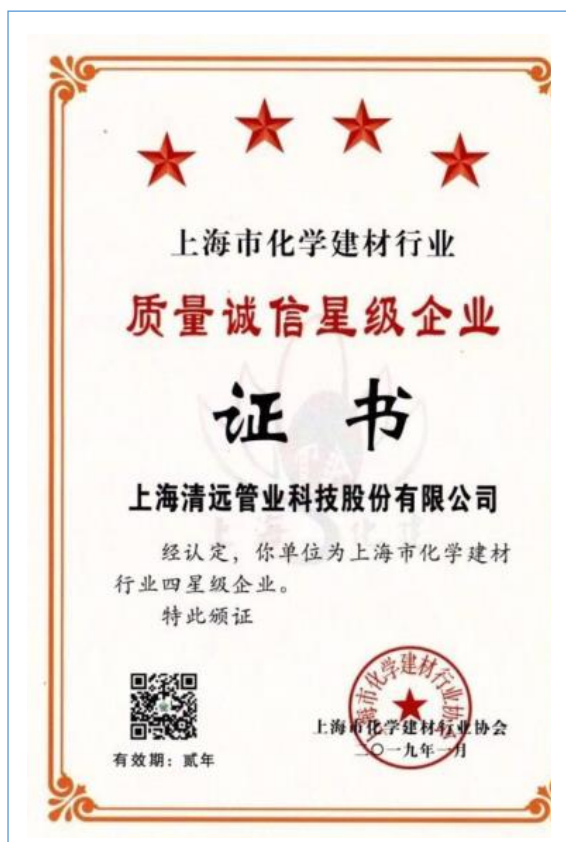
上海清远管业科技股份有限公司



半年度报告

—— 2019 ——

公司半年度大事记



公司于二零一九年一月
获得质量诚信星级企业



二零一九年上半年度, 共获得
各类发明专利四项

(或) 致投资者的信

注: 本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司/清远科技/股份公司/本公司	指	上海清远管业科技股份有限公司
清远有限	指	上海清远管业科技有限公司
上海轩圃	指	上海轩圃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
武汉清源/子公司	指	武汉清源管业科技有限公司
武汉分公司/分公司	指	上海清远管业科技有限公司武汉分公司
安徽睦源	指	安徽睦源管业科技有限公司
坤泰环境	指	上海坤泰环境科技有限公司
南京清源	指	南京清源管业科技有限公司
武汉乾坤	指	武汉乾坤管业有限公司
爵泓环保	指	上海爵泓环保科技有限公司
发起人	指	上海清远管业科技股份有限公司的发起人
股东会	指	上海清远管业科技有限公司股东会
股东大会	指	上海清远管业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海清远管业科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海清远管业科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海清远管业科技股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1-6 月
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司

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。

公司负责人苏长裕、主管会计工作负责人苏贤禄及会计机构负责人（会计主管人员）苏贤禄保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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告。
	2、报告期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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海清远管业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Qingyuan Pipe Science&Technology Co.,Ltd
证券简称	清远科技
证券代码	872912
法定代表人	苏长裕
办公地址	上海市金山区曹黎路 35 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘天玺
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-67360101
传真	021-67360103
电子邮箱	qingyuanguanyekeji@163.com
公司网址	http://www.qingyuanpipe.com/
联系地址及邮政编码	上海市金山区曹黎路 35 号, 201502
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	2004 年 6 月 9 日
挂牌时间	2018 年 7 月 25 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—C292 塑料制品业—C2922 塑料板、管、型材制造
主要产品与服务项目	新型塑料管道的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,660,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	苏长裕
实际控制人及其一致行动人	苏长裕、赵春妹、上海轩圃

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	91310116763332839F	否
注册地址	上海市金山区曹黎路 35 号	否
注册资本（元）	37,660,000	否

五、 中介机构

主办券商	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 20C-1 房
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	63,357,121.42	51,768,913.03	22.38%
毛利率%	30.85%	37.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,830,856.51	7,895,045.64	-13.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,547,293.24	7,253,183.44	-9.73%
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）	8.40%	11.14%	-
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）	8.06%	10.24%	-
基本每股收益	0.18	0.21	-14.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	157,374,013.00	149,080,971.41	5.56%
负债总计	72,941,327.64	71,214,542.56	2.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,432,685.36	77,866,428.85	8.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.07	8.21%
资产负债率%（母公司）	40.62%	41.91%	-
资产负债率%（合并）	46.35%	47.77%	-
流动比率	1.45	1.36	-
利息保障倍数	9.51	7.62	-

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	4,410,980.75	-6,454,163.88	168.34%
应收账款周转率	0.74	0.71	-
存货周转率	2.44	3.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.56%	-7.94%	-

营业收入增长率%	22.38%	26.07%	—
净利润增长率%	-13.48%	68.13%	—

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	37,660,000	37,660,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-34,334.19
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）	341,364.10
债务重组损益	36,573.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,999.73
非经常性损益合计	333,603.85
所得税影响数	50,040.58
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	283,563.27

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

本公司属于塑料管道加工业，是一家致力于新型塑料管材研发、生产、推广应用和高分子材料改性的高新技术企业、上海市知识产权示范企业。

公司及其子公司拥有 56 项专利，6 项业务资质证书，证照齐全，技术团队实力强，产品质量优势明显。公司组建了一支专业化的研发团队，由高分子材料专业的高精尖人才领队，对公司的各方面技术领域进行探索，研发部已经被评为金山区企业技术中心、金山区工程技术中心等；主要向下游行业销售塑料管道及检查井系列、PP 套管及 PVC 窗框保护套系列、高分子材料改性母料系列等产品，实现与业主、设计单位、施工单位、监理单位的直线联系，并利用公司独有的“大服务”销售模式，为客户在减少投资、提高质量、满意放心等方面提供最大的帮助；公司的销售模式主要为直销，主要通过向上游采购原材料，进行加工后向下游销售的方式来获取利润，坚持走产品差异化竞争策略，结合区域的特点对产品不断改进，提高产品附加值，为传统的施工方在立项、设计、投资、施工、监理、验收等各个环节提供全方位的服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层围绕发展战略和经营目标，坚持市场导向，专注主营业务发展，全面整合优化公司资源，努力加快技术创新步伐，培育新的利润增长点，提高市场占有率，强化质量和内控管理，不断提升公司产品的附加值、制造水平及核心竞争力。

1、 财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 15,737.40 万元，较本期期初增长了 5.56%，主要原因是报告期内下半年销售订单较多需要备货导致存货增加所致；负债总额 7,294.13 万元，较本期期初增长了 2.42%，主要原因是报告期内流动资金借款所致。归属于挂牌公司股东的净资产 8,443.27 万元，较本期期初增长了 8.43%，主要原因是报告期内利润增加所致。

2、 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 6,335.71 万元，同比增长 22.38%，主要原因系管材类产品的市场占有率进一步提高、需求量增加所致；本期净利润为 683.09 万元，同比下降 13.48%，主要原因为成本费用增加所致。

3、 现金流量情况

(1) 经营活动产生的现金流量净流入 441.10 万元，较上年同期增加现金流入 1,086.51 万元，主要原因为报告期内销售回款有所上升所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净流出 325.02 万元，较上年同期增加现金支出 301.32 万元，主要原因是本期购置固定资产较多所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流出 91.58 万元，较上年同期减少现金流出 306.74 万元，主要原因为报告期内与上年同期相比银行贷款和偿还借款减少所致。

三、 风险与价值

1、 短期偿债能力风险

公司报告期末的流动比率为 1.45，速动比率为 1.15，上期末流动比率为 1.36，速动比率为 1.16。报告期内，公司流动比率、速动比率有所提升，但整体来看短期偿债能力仍然较弱。主要是因为公司流动资产中应收账款、存货所占比重过大，报告期末公司应收账款、存货占公司流动资产比例分别为 74.86%、20.54%，公司需要增强其变现能力，降低短期偿债风险。

应对措施：针对报告期内公司存在流动性不足的风险，公司正在逐步完善内部控制体系，树立风险意识，做好资金预算管理，强化应收账款及存货管理，减少存货对资金占用，提高短期偿债能力；其次，公司拟通过在股转系统挂牌进一步拓宽企业融资渠道，以改善公司融资渠道单一的局面，提高公司整体

偿债能力。公司实际控制人亦会在必要的时机为公司提供财务支援。

2、原材料价格波动风险

报告期内，公司营业成本中原材料占比较大，原材料价格波动对毛利率有较大影响。公司主要原材料 HDPE 属于石油化工行业下游产品。目前，国际石油价格波动较大，从而对上游原材料价格产生较大影响。公司签订销售合同的履行周期一般较长，履行期为 3 个月-16 个月不等，销售价格锁定后，若原材料价格在合同履行期间大幅上涨，有形成亏损合同的风险。未来公司的毛利率存在因原材料采购价格上升而降低的风险。

应对措施：一、公司通过及时了解行情信息，对原材料采取预订、锁单等措施，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；二、公司通过加大产品研发力度，进行新配方、新产品的研发，降低原材料费用，优化产品结构，来提升公司整体盈利能力；三、公司可以通过上调产品销售价格来缓解部分原材料涨价的压力，同时与供应商签订长期合作协议，也可以减少原材料价格的波动；。后原材料大幅涨价的风险。

3、应收账款余额较大导致的风险

报告期末，公司的应收账款期末净额为 78,335,149.41 元，占期末流动资产的比重为 74.86%，占比过高。虽然公司主要客户信用状况良好，账龄结构较合理，且公司已对应收账款提取足额的坏账准备金，但随着公司销售规模不断扩大，公司的应收账款金额将可能继续增加。另外，如果公司应收账款出现不能按期收回或无法收回的情况，流动资金短缺风险加大，将对公司生产经营造成严重的影响。

应对措施：公司管理层表示一方面将加强对账龄较长客户的应收账款的催收，必要时将采取法律应对措施；另一方面针对以往信用不好的客户，公司将减少与其合作，在开发新的客户时，将严格考核其信用状况，选择优良客户进行合作，同时公司管理层正在积极探讨收款的方式，以此来加快公司应收账款的回收。

4、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为苏长裕、赵春妹，直接持有公司 89.96%的股份。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但根据《公司章程》和相关法律法规规定，公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿选举董事和高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司的重大经营决策以及业务、管理、人事安排等方面施加控制和影响，从而形成有利于实际控制人的决策，有可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：针对实际控制人控制不当的风险，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争、减少关联交易等声明，同时，股份公司成立时，公司建立了健全的法人治理结构，股份公司成立后，董事会、监事会得到了较好的运行，可以有效防止实际控制人不当控制的风险。

5、公司及子公司拥有的土地、房产被实现抵押权的可能

为满足公司规模发展的资金需求，公司以房产建筑物、土地使用权及设备部分资产向银行抵押进行借款。若公司在未来出现经营困难，资金周转出现问题，不能在规定期限内归还银行贷款，银行将可能采取强制措施对房产建筑物、土地及设备资产进行处置，从而对公司的正常生产经营产生不利的影响。

应对措施：一旦公司现金流不足以偿付银行借款，公司管理层将通过增资、向关联方借款等方式进行归还，以避免对公司的生产经营造成影响。

6、公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构不够健全，规范治理意识相对较薄弱，存在股东会会议届次不规范，会议文件未能妥善保管等不规范的情况。公司自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，公司章程明确了公司关联交易、对外投资决策程序的规定。公司还制定了“三会”议事规则和关联交易管理制度、对外投资管理制度以及对外担保决策制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。

应对措施：为降低公司治理风险，公司将加大内控制度的执行力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照公司章程及各项规章制度规范运行，保障公司各项内控制度、管理制度能够得到切实有效的执行。

7、市场竞争加剧风险

我国塑料管道生产企业已经超过 5,000 家，产能的扩大也使得市场趋于饱和，僧多粥少的局面激化了塑料管道企业间的竞争。我国塑料管道工业总体处于国际产业链分工的中低端，高端产品开发能力弱，发展模式较为依靠资源密集、产量增长、劳动力成本低。企业间的竞争较多聚焦在价格方面，压缩

了企业的利润空间，恶性的低价竞争影响了企业的长期健康发展。

应对措施：一、公司已设立研发部，组建自主研发团队，加大研发资金的投入力度，着力于新产品研发及传统产品技术创新，提高公司的核心竞争力；二、公司已建立了完善的营销管理制度和售后管理制度，通过积极开拓新的市场和提高售后服务质量来应对市场竞争加剧的风险。

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

清远科技始终坚持与人为善的价值观和灵活双赢的营销理念，坚守产品的国家标准底线，保证产品真材实料，安全可靠。同时保证完善的售后服务，消除客户的后顾之忧，还可为客户提供管道在复杂地质条件下施工应用的解决方案和技术支持，为客户排忧解难。未来，清远管业将继续致力于城市排水系统完善，应对城市化发展过程中面对的严峻挑战。

清远科技承诺成为一名积极和负责任的企业公民，积极履行应尽的义务，承担社会责任：2012 年，自发成立了“上海市防汛排水突击队”志愿者队伍，自费购入设备、器材参与到上海的防汛救灾抢险活动中；公司利用自有资金出资两百多万元，建立起国内最大的一套沙箱实验系统，用于模拟管材真实的应用环境，积累产品在使用端的各方面力学数据，为大口径管材的推广应用提供理论支撑；公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会公益、环境和资源等责任；合法经营，依法纳税，及时足额缴纳员工社保，稳定员工就业；贯彻绿色发展、生产爱国的理念，提高员工的素质，构造和谐的公司环境。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 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	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019/4/24	2019/4/25	最终以工商核定为准	最终以工商核定为准	100万元	现金	100万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次投资设立的全资子公司将充分依托公司现有的 HDPE 承插式双壁缠绕管主营业务，在现有业务基础上进行延伸，开展智慧管网领域的增值服务。主要目的是为了拓宽公司现有主营业务的经营范围，为客户提供更为全面的服务和体验，寻找新的利润增长点。本次对外投资是从公司长远利益出发所作出的决策，子公司的设立可能存在一定的经营风险和管理风险。公司将完善各项内控制度，明确经营策略和风险管理，积极防御和控制风险公司。

投资设立全资子公司是从公司未来发展战略的角度作出的决策，本次对外投资可提升服务水平，拓展公司外部市场，进一步提升公司的综合实力，对公司发展具有积极意义。本次对外投资不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形公司，不构成重大资产重组。

组，本次交易不构成关联交易。

(二) 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	2018/6/28	-	挂牌	股份增持承诺	《关于股东对所持股份自愿锁定的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/6/28	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高	2018/6/28	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高	2018/6/28	-	挂牌	资金占用承诺	《关于规范和减少关联交易的承诺函》	正在履行中
公司	2018/6/28	-	挂牌	股份转让承诺	《关于安徽睦源股份转让的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

公司实际控制人苏长裕、赵春妹和上海轩圃承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一。担任公司董事、高级管理人员的苏长裕除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。

2、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争、规范和减少关联交易的措施与承诺。

为避免与公司的同业竞争，公司控股股东、实际控制人苏长裕和持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》，列明：

(1) 本人将善意履行作为股份公司股东、董事、监事、高级管理人员的义务，不利用该地位，就股份公司与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，以故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本人及本人控制的公司（以下简称“附属公司”）发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

(2) 本人及附属公司将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议（如有）。本人承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

(3) 除股份公司在《公开转让说明书》中已经披露的情形以外，本人及附属公司目前没有直接或间接地从事任何与股份公司实际从事的业务在时间、空间上存在直接竞争的业务活动。

(4) 本人在作为股份公司股东期间和不担任股份公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员后六个月内，本人将采取有效措施，保证本人及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与股份公司的生产经营活动构成或可能构成在时间、空间上直接竞争的业务或活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成在时间、空间上直接竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司。

(5) 本人保证不利用对股份公司的控制及其他关系，从事或参与从事有损股份公司及股份公司股东利益的行为。本人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

(6) 本人保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。报告期内未发生违背该承诺的事项。

3、关于安徽睦源股份转让的承诺。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司参股的合营公司安徽睦源管业科技有限公司（简称“安徽睦源”），该公司成立于 2016 年 11 月 07 日，注册资本 8000 万元，其中本公司和苏伟瑜各占 50.00% 股份，安徽睦源执行董事、法定代表人苏伟瑜为公司实际控制人苏长裕之兄弟。截至财务报告日，安徽睦源的股东尚未实缴注册资本，也未实际经营业务。根据本公司实际控制人苏长裕作出的说明及承诺，公司将尽快转让其所持安徽睦源 50% 的股份与他人。

截至 2019 年 6 月 30 日，除以上事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

（三） 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
固定资产—房屋及建筑物	抵押	23,413,289.77	14.88%	抵押借款
无形资产—土地使用权	抵押	12,209,870.92	7.76%	抵押借款
合计	—	35,623,160.69	22.64%	—

（四） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-7-29	0.7		
合计	0.7		

2、报告期内的权益分派预案

□ 适用 √ 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√ 适用 □ 不适用

2019 年 4 月 24 日，公司召开了第一届董事会第六次会议通过了《2018 年度利润分配预案》议案，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司拟定以公司总股本 37,660,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税）。2019 年 5 月 30 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过该决议。本次权益分派权益登记日为 2019 年 7 月 26 日，除权除息日为 2019 年 7 月 29 日，2019 年 7 月 29 日已实施完毕。

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			10,294,666	10,294,666	27.3358%
	其中：控股股东、实际控制人			9,034,666	9,034,666	23.9901%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	37,660,000	100%	-10,294,666	27,365,334	72.6642%
	其中：控股股东、实际控制人	33,880,000	89.96%	-9,034,666	24,845,334	65.9727%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		37,660,000	-	0	37,660,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：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	苏长裕	27,104,000	0	27,104,000	71.97%	20,328,000	6,776,000
2	赵春妹	6,776,000	0	6,776,000	17.99%	4,517,334	2,258,666
3	上海轩圃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,780,000	0	3,780,000	10.04%	2,520,000	1,260,000
4							
5							
合计		37,660,000	0	37,660,000	100%	27,365,334	10,294,666
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东间相互关系说明：							

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

苏长裕，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1987 年 07 月至 1994 年 06 月，个体经商；1994 年 07 月至 1998 年 02 月，任上海裕东工贸公司经理；1998 年 03 月至 2003 年 02 月，任上海永裕给排水工程配套有限公司经理；2003 年 3 月至 2004 年 6 月，任上海清远管业有限公司总经理；2004 年 06 月至 2017 年 12 月，任有限公司执行董事、总经理；2017 年 12 月至今，任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

截止 2019 年 6 月 30 日，苏长裕直接持有公司股本总额的 71.97%，为公司控股股东。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

赵春妹，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993 年 08 月至 1998 年 02 月，任上海裕东工贸公司业务员；1998 年 03 月至 2001 年 12 月，任上海永裕给排水工程配套有限公司业务员；2002 年 01 月至 2004 年 05 月，任上海清远管业有限公司销售副经理；2004 年 06 月-2017 年 12 月，任有限公司销售副经理；2017 年 12 月至今任股份公司销售副经理。

公司股东苏长裕持有公司 27,104,000 股，占公司总股本的 71.9703%，苏长裕为上海轩圃唯一普通合伙人及执行事务合伙人，可享有上海轩圃 100%股份对应的表决权，故苏长裕可实际行使的股东表决权占公司总股本的 82.0074%，为公司的控股股东；赵春妹为股东苏长裕妻子，持有公司股份 6,776,000 股，占公司总股本的 17.9926%，夫妻二人合计持有表决权占公司总股本的 100.00%，故认定苏长裕、赵春妹夫妇二人为公司的共同实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
苏长裕	董事长、总经理	男	1969年11月	EMBA	2017.11—2020.11	是
苏玉华	董事	女	1978年5月	高中	2017.11—2020.11	是
苏贤禄	董事、财务总监	男	1988年8月	本科	2017.11—2020.11	是
刘斌	董事	男	1972年5月	本科	2017.11—2020.11	是
刘天玺	董事、董事会秘书	男	1983年3月	本科	2017.11—2020.11	是
李华维	监事会主席	男	1980年3月	本科	2017.11—2020.11	是
孔庆军	监事	男	1984年8月	本科	2017.11—2020.11	是
周涛	职工监事	男	1991年10月	本科	2017.11—2020.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
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:

董事长苏长裕兼任公司总经理；董事苏玉华为董事长苏长裕之胞妹。

(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
苏长裕	董事长	27,104,000	0	27,104,000	71.97%	0
合计	-	27,104,000	0	27,104,000	71.97%	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

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	28	29
生产人员	51	67
销售人员	18	15
技术人员	10	9
财务人员	5	5
员工总计	112	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	2	1
本科	19	17
专科	16	17
专科以下	73	89
员工总计	112	125

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，销售人员和研发人员均出现不同程度的增加。

2、人才引进

(1) 内部培训：报告期内，公司每定期组织课题式培训，通过以项目组为中心进行技能培训、技术交流、厂商培训等方法，培养公司发展所需要的技术型人才。

(2) 外部培训：充分利用社会教育资源及长期友好合作的科研机构，对新技术、新产品进行调研、学习，以满足公司人员的技术跟上产业所需技能。

(3) 人才引进渠道：公司开通多个人才引进渠道。

3、招聘

公司结合研发生产需求，开通多个招聘渠道，同时组织与高校合作，积极引进创新型人才。

4、薪酬政策

公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策。每年度根据目标完成情况实现绩效考核机制。

5、培训计划

(1) 公司每年制定年度培训计划，按照年度规划进行月度培训课程安排；

(2) 重点培训：公司每年根据研发生产需要，重点开展质量体系知识培训、安全生产培训及各岗位专业知识技能培训，为公司持续健康发展起到了良好的支撑。

6、离退休职工

报告期内，公司无离退休职工，不需承担相应费用。

(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) 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	五、（一）	2,884,230.17	2,639,327.70
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	五、（二）	78,335,149.41	78,835,189.80
其中：应收票据		500,000.00	500,000.00
应收账款		77,835,149.41	78,335,189.80
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	319,063.40	19,519.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	190,545.05	161,542.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	21,494,811.69	14,145,825.07
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	五、（六）	1,423,048.36	
流动资产合计		104,646,848.08	95,801,404.81
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	五、（七）	38,938,486.40	39,351,663.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（八）	12,469,822.37	12,366,473.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（九）	178,193.00	215,057.00
递延所得税资产	五、（十）	977,733.95	892,743.25
其他非流动资产	五、（十一）	162,929.20	453,629.20
非流动资产合计		52,727,164.92	53,279,566.60
资产总计		157,374,013.00	149,080,971.41
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	39,900,000.00	39,900,000.00
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	五、（十三）	11,361,985.47	11,214,665.15
其中：应付票据			
应付账款		11,361,985.47	11,214,665.15
预收款项	五、（十四）	6,724,185.30	6,240,562.38
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	五、（十五）	887,999.10	1,021,541.67
应交税费	五、（十六）	3,204,389.51	5,852,469.32
其他应付款	五、（十七）	10,295,059.27	6,407,741.87
其中：应付利息		40,735.94	40,264.69
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			
其他流动负债			
流动负债合计		72,373,618.65	70,636,980.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（十八）	567,708.99	577,562.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		567,708.99	577,562.17
负债合计		72,941,327.64	71,214,542.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	37,660,000.00	37,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	20,544,430.41	20,544,430.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	2,036,584.62	2,036,584.62
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	24,191,670.33	17,625,413.82
归属于母公司所有者权益合计		84,432,685.36	77,866,428.85
少数股东权益			
所有者权益合计		84,432,685.36	77,866,428.85
负债和所有者权益总计		157,374,013.00	149,080,971.41

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,776,084.39	1,962,464.43
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			
应收账款	十一、（一）	74,507,553.00	72,368,667.62
应收款项融资			
预付款项		292,793.40	249.40
其他应收款	十一、（二）	20,575,138.52	21,577,893.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,917,882.18	11,971,320.79
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		1,423,048.36	
流动资产合计		116,492,499.85	107,880,595.76
非流动资产：			
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	十一、（三）	4,658,578.89	4,658,578.89
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		19,562,177.04	19,117,673.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,253,083.13	6,078,140.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		178,193.00	215,057.00
递延所得税资产		977,733.95	892,743.25
其他非流动资产		162,929.20	453,629.20
非流动资产合计		31,792,695.21	31,415,822.34
资产总计		148,285,195.06	139,296,418.10
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
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			
应付账款		9,964,332.03	10,091,690.07
预收款项		6,724,185.30	6,240,562.38
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		788,089.60	921,632.17
应交税费		2,368,028.01	4,798,319.26
其他应付款		10,383,268.53	6,321,177.93
其中：应付利息		36,250.00	35,778.75
应付股利			
合同负债			
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		60,227,903.47	58,373,381.81
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		60,227,903.47	58,373,381.81
所有者权益：			
股本		37,660,000.00	37,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,544,430.41	20,544,430.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,036,584.62	2,036,584.62
一般风险准备			
未分配利润		27,816,276.56	20,682,021.26
所有者权益合计		88,057,291.59	80,923,036.29
负债和所有者权益合计		148,285,195.06	139,296,418.10

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

（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		63,357,121.42	51,768,913.03
其中：营业收入	五、（二十三）	63,357,121.42	51,768,913.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,903,073.74	43,389,382.98
其中：营业成本	五、（二十三）	43,813,927.92	32,339,525.19
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	五、（二十四）	247,882.41	344,910.93
销售费用	五、（二十五）	3,376,302.39	2,415,668.10
管理费用	五、（二十六）	3,731,011.00	4,076,779.20
研发费用	五、（二十七）	3,252,555.33	2,716,082.83
财务费用	五、（二十八）	813,551.17	872,367.04
其中：利息费用		916,309.39	978,527.08
利息收入		112,058.96	112,308.64
信用减值损失			
资产减值损失	五、（二十九）	667,843.52	624,049.69
加：其他收益	五、（三十）	9,896.73	9,853.17
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）	五、（三十一）	-34,334.19	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,429,610.22	8,389,383.22
加：营业外收入	五、（三十二）	392,394.43	817,711.20
减：营业外支出	五、（三十三）	24,456.39	62,579.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,797,548.26	9,144,515.22
减：所得税费用	五、（三十四）	966,691.75	1,249,469.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,830,856.51	7,895,045.64
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）		6,830,856.51	7,895,045.64
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		6,830,856.51	7,895,045.64
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		6,830,856.51	7,895,045.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,830,856.51	7,895,045.64
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）		0.18	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

(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	十一、(四)	62,025,287.26	50,546,746.41
减：营业成本	十一、(四)	43,405,932.63	31,418,351.46
税金及附加		212,090.02	323,036.35
销售费用		2,958,885.32	2,033,105.41
管理费用		3,041,245.23	3,439,634.53
研发费用		3,252,555.33	2,710,182.83
财务费用		556,033.62	603,819.91
其中：利息费用		656,125.00	707,875.50
利息收入		109,271.12	110,779.96
加：其他收益		2.7	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-566,604.61	-696,453.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,334.19	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,997,609.01	9,322,161.95
加：营业外收入		392,394.43	817,711.20
减：营业外支出		24,456.39	62,579.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,365,547.05	10,077,293.95
减：所得税费用		966,691.75	1,357,430.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,398,855.30	8,719,863.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,398,855.30	8,719,863.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
六、综合收益总额		7,398,855.30	8,719,863.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

（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		74,450,926.97	61,697,956.30
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	3,807,672.54	24,820,608.95
经营活动现金流入小计		78,258,599.51	86,518,565.25
购买商品、接受劳务支付的现金		55,076,824.92	33,149,073.12
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		7,061,277.51	5,020,157.71
支付的各项税费		6,993,407.41	9,826,475.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	4,716,108.92	44,977,022.52
经营活动现金流出小计		73,847,618.76	92,972,729.13
经营活动产生的现金流量净额		4,410,980.75	-6,454,163.88
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		64,824.01	
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		64,824.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,315,064.15	237,059.14
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		3,315,064.15	237,059.14
投资活动产生的现金流量净额		-3,250,240.14	-237,059.14
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			15,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金			18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		915,838.14	983,239.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		915,838.14	18,983,239.58
筹资活动产生的现金流量净额		-915,838.14	-3,983,239.58
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		244,902.47	-10,674,462.60
加：期初现金及现金等价物余额		2,639,327.70	16,949,091.63
六、期末现金及现金等价物余额		2,884,230.17	6,274,629.03

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

(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		68,827,891.36	59,198,541.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,130,070.65	12,880,736.20
经营活动现金流入小计		69,957,962.01	72,079,277.96
购买商品、接受劳务支付的现金		52,658,875.94	31,231,415.19
支付给职工以及为职工支付的现金		5,840,147.18	4,487,344.53
支付的各项税费		6,890,086.77	9,742,251.42
支付其他与经营活动有关的现金		850,257.27	34,636,123.46
经营活动现金流出小计		66,239,367.16	80,097,134.60
经营活动产生的现金流量净额		3,718,594.85	-8,017,856.64
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		64,824.01	
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		64,824.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,314,145.15	231,509.14
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,314,145.15	231,509.14
投资活动产生的现金流量净额		-3,249,321.14	-231,509.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金			18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		655,653.75	712,588.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		655,653.75	18,712,588.00
筹资活动产生的现金流量净额		-655,653.75	-3,712,588.00
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		-186,380.04	-11,961,953.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,962,464.43	16,799,761.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,776,084.39	4,837,808.09

法定代表人：苏长裕

主管会计工作负责人：苏贤禄

会计机构负责人：苏贤禄

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √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	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2019年4月发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照规定，对报告期内财务报表格式进行了修改。

财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会〔2017〕9号)，2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会〔2017〕14号)，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，公司首次执行新金融工具准则无追溯调整前期比较数

据的情况。

二、 报表项目注释

上海清远管业科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式、总部地址及基本历史沿革

上海清远管业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的企业注册地及总部地址：上海市金山区兴塔工业区曹黎路 35 号，组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

2004 年 6 月 2 日，自然人苏长裕与上海清远管业有限公司共同出资成立上海清远管业科技有限公司，住所为上海市金山区兴塔镇工业区内，公司设立时的注册资本为 1,088.00 万元人民币。

2017 年 10 月 25 日，公司以其拥有 2017 年 8 月 31 日经审计的净资产 58,204,430.41 元整体改制为股份有限公司。

2018 年 07 月 10 日，全国股转公司同意上海清远管业科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：清远科技，股票代码：872912，转让方式为集合竞价转让，所属层级为基础层。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经批准的经营范围为：从事管业领域内技术开发、技术咨询、技术服务（除特种设备），钢塑复合缠绕管材管件，塑料给排水管材管件，五金管件生产加工，金属材料（除专控），建筑材料，五金机电销售，水电管道工程安装（除特种设备），玻璃钢夹砂管及玻璃钢制品、塑料制品生产加工销售，市政公用工程，管道工程（除特种设备）从事货物和技术的进出口业务。【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】

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括：上海清远管业科技股份有限公司、武汉清源管业科技有限公司。详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司管理层对上海清远管业科技股份有限公司自 2019 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可

辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。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. 单项金额重大并单项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	期末单项金额达到该类别款项余额10%以上（含10%）
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	以账龄为信用风险特征进行组合
组合2	关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00

3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 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款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本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摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的

长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、器具家具工具等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
器具家具工具	5	5	19.00

(十三) 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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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，应当暂停借款费用资本化。

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；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；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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

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方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

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为：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；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，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. 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(十六) 长期待摊费用

本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分期摊销。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。

(十七) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是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。本公司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。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

销售商品收入

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。

收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法：根据合同将货物运送至客户，客户根据合同约定方式验收合格，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，

按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 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. 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。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。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期

损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照规定，对报告期内财务报表格式进行了修改。

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)，2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，公司首次执行新金融工具准则无追溯调整前期比较数据的情况。

2. 会计估计变更

公司报告期内无重要会计估计的变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	16%、13%
城建税	应交流转税额	1%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1%、1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：上海清远管业科技股份有限公司所得税税率为 15%，子公司武汉清源所得税税率为 25%。

(二) 重要税收优惠及批文

经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室根据对《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)的有关规定，本公司为上海市 2017 年第二批拟认定高新技术企业，证书编号：GR201731002255，发证时间 2017 年 11 月 23 日，认定有效期三年。企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，优惠期间的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	124,051.08	125,893.72
银行存款	2,760,179.09	2,513,433.98
合 计	2,884,230.17	2,639,327.70

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	500,000.00	500,000.00
应收账款	85,369,593.19	85,203,316.49
减：坏账准备	7,534,443.78	6,868,126.69
合 计	78,335,149.41	78,835,189.80

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	500,000.00	500,000.00
合 计	500,000.00	500,000.00

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

类 别	期末终止确认金额
银行承兑汇票	300,000.00
合 计	300,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	85,135,593.19	99.73	7,534,443.78	8.85
组合 2：关联方组合	234,000.00	0.27		
组合小计	85,369,593.19	100.00	7,534,443.78	8.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	85,369,593.19	100.00	7,534,443.78	8.83

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	84,969,316.49	99.73	6,868,126.69	8.08
组合 2：关联方组合	234,000.00	0.27		
组合小计	85,203,316.49	100.00	6,868,126.69	8.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	85,203,316.49	100.00	6,868,126.69	8.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	57,676,123.86	5.00	2,883,806.19	67,782,312.84	5.00	3,389,115.65
1 至 2 年	21,167,243.58	10.00	2,116,724.37	11,535,194.33	10.00	1,153,519.43
2 至 3 年	3,365,609.81	20.00	673,121.96	3,327,851.60	20.00	665,570.32
3 至 4 年	1,738,630.50	50.00	869,315.25	880,637.08	50.00	440,318.54
4 至 5 年	982,547.16	80.00	786,037.73	1,118,589.44	80.00	894,871.55
5 年以上	205,438.28	100.00	205,438.28	324,731.20	100.00	324,731.20
合 计	85,135,593.19	8.85	7,534,443.78	84,969,316.49	8.08	6,868,126.69

②采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	234,000.00			234,000.00		
合 计	234,000.00			234,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 666,317.09 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海隧道工程有限公司	11,931,840.00	13.98	1,193,184.00
上海公路桥梁(集团)有限公司	8,568,361.88	10.04	604,355.26
上海建工集团股份有限公司	3,866,649.58	4.53	224,567.90
湖北天蓝地绿生态科技股份有限公司	3,664,287.10	4.29	187,766.20
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	3,633,556.88	4.26	186,092.01

合 计	31,664,695.44	37.09	2,395,965.37
-----	---------------	-------	--------------

(三) 预付账款

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	319,063.40	100.00	19,519.40	100.00
合计	319,063.40	100.00	19,519.40	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
宁波中哲物产有限公司	166,400.00	52.15
远大石化有限公司	100,000.00	31.34
上海松兴模具有限公司	24,700.00	7.74
陈德平	15,000.00	4.70
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	11,270.00	3.53
合计	317,370.00	99.47

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	202,083.52	171,554.88
减：坏账准备	11,538.47	10,012.04
合 计	190,545.05	161,542.84

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1：账龄组合	202,083.52	100.00	11,538.47	5.71
组合小计	202,083.52	100.00	11,538.47	5.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	202,083.52	100.00	11,538.47	5.71

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1：账龄组合	171,554.88	100.00	10,012.04	5.84
组合小计	171,554.88	100.00	10,012.04	5.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	171,554.88	100.00	10,012.04	5.84

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	173,397.52	5.00	8,669.87	142,868.88	5.00	7,143.44
1 至 2 年	28,686.00	10.00	2,868.60	28,686.00	10.00	2,868.60
合 计	202,083.52	5.71	11,538.47	171,554.88	5.84	10,012.04

(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为 1,526.43 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款、往来款		30,000.00
备用金	109,100.00	33,000.00
保证金、押金	83,686.00	100,686.00
其他	9,297.52	7,868.88
合 计	202,083.52	171,554.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
湖北天蓝地绿生态科技股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	24.74	2,500.00
张倬	备用金	53,000.00	1 年以内	26.23	2,650.00
上海求实经济发展中心	押金	23,486.00	1-2 年	11.62	2,348.60
钱佩华	备用金	20,000.00	1 年以内	9.90	1,000.00
代利梅	备用金	12,000.00	1 年以内	5.94	600.00
合 计		158,486.00		78.43	9,098.60

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	2,132,480.78		2,132,480.78	2,393,708.79		2,393,708.79
库存商品	14,463,331.04	147,882.25	14,315,448.79	6,764,369.08	147,882.25	6,616,486.83
发出商品	5,046,882.12		5,046,882.12	5,135,629.45		5,135,629.45
合 计	21,642,693.94		21,494,811.69	14,293,707.32	147,882.25	14,145,825.07

存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	147,882.25				147,882.25
合 计	147,882.25				147,882.25

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,423,048.36	
合 计	1,423,048.36	

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	38,938,486.40	39,351,663.29
减：减值准备		
合 计	38,938,486.40	39,351,663.29

固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	器具家具 工具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	41,476,070.72	39,266,585.35	2,226,233.34	1,722,645.04	1,377,591.22	86,069,125.67
2.本期增加金额		2,335,558.46	134,002.14	11,716.07	50,241.37	2,531,518.04
购置		2,335,558.46	134,002.14	11,716.07	50,241.37	2,531,518.04
3.本期减少金额		176,484.09		13,519.84		190,003.93
4.期末余额	41,476,070.72	41,425,659.72	2,360,235.48	1,720,841.27	1,427,832.59	88,410,639.78
二、累计折旧						
1.期初余额	17,097,018.40	25,572,440.79	1,931,969.73	1,524,282.81	591,750.65	46,717,462.38
2.本期增加金额	965,762.55	1,705,682.89	34,470.58	44,928.51	94,692.20	2,845,536.73
计提	965,762.55	1,705,682.89	34,470.58	44,928.51	94,692.20	2,845,536.73
3.本期减少金额		89,418.64		1,427.09		90,845.73
4.期末余额	18,062,780.95	27,188,705.04	1,966,440.31	1,567,784.23	686,442.85	49,472,153.38
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	23,413,289.77	14,236,954.68	393,795.17	153,057.04	741,389.74	38,938,486.40
2.期初账面价值	24,379,052.32	13,694,144.56	294,263.61	198,362.23	785,840.57	39,351,663.29

注：截止 2019 年 6 月 30 日，公司固定资产-运输工具的相关权属证明尚未变更至股份有限公司。

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,660,289.00		15,660,289.00
2. 本期增加金额		262,135.92	262,135.92
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	15,660,289.00	262,135.92	15,922,424.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,293,815.14		3,293,815.14
2. 本期增加金额	156,602.94	2,184.47	158,787.41
计提	156,602.94	2,184.47	158,787.41
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,450,418.08	2,184.47	3,452,602.55
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,209,870.92	259,951.45	12,469,822.37
2. 期初账面价值	12,366,473.86		12,366,473.86

(九) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁资产装修费	215,057.00		36,864.00		178,193.00
合 计	215,057.00		36,864.00		178,193.00

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	977,733.95	6,518,226.33	892,743.25	5,951,621.67
小 计	977,733.95	6,518,226.33	892,743.25	5,951,621.67

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	528,117.37	426,878.46
可抵扣亏损	7,937,061.19	7,379,274.40
合 计	8,465,178.56	7,806,152.86

注：由于子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2021 年	2,027,730.44	2,027,730.44
2022 年	3,495,236.77	3,495,236.77
2023 年	2,414,093.98	1,856,307.19
合 计	7,937,061.19	7,379,274.40

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	162,929.20	453,629.20
合 计	162,929.20	453,629.20

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	39,900,000.00	39,900,000.00
保证借款		
合 计	39,900,000.00	39,900,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	11,361,985.47	11,214,665.15
合 计	11,361,985.47	11,214,665.15

应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

1 年以内（含 1 年）	8,192,646.65	8,248,383.84
1 年以上	3,169,338.82	2,966,281.31
合 计	11,361,985.47	11,214,665.15

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海城业管桩构件有限公司	1,362,105.96	尚未结算
浙江辉隆东部石化有限公司	1,054,350.00	尚未结算
苏州星空橡胶制品有限公司	996,596.17	尚未结算
浙江四邦实业有限公司	891,775.00	尚未结算
上海毅旺塑胶颜料有限公司	760,595.25	尚未结算
合 计	5,065,422.38	

（十四）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,724,185.30	6,240,562.38
合 计	6,724,185.30	6,240,562.38

（十五）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,021,541.67	6,352,026.19	6,485,568.76	887,999.10
离职后福利-设定提存计划		575,745.48	575,745.48	
合 计	1,021,541.67	6,927,771.67	7,061,314.24	887,999.10

2. 短期职工薪酬情况

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	921,718.80	5,684,427.60	5,718,147.30	887,999.10
职工福利费		218,714.93	218,714.93	
社会保险费		343,966.66	343,966.66	
其中： 医疗保险费		302,651.50	302,651.50	
工伤保险费		5,243.46	5,243.46	
生育保险费		36,071.70	36,071.70	
住房公积金		103,115.00	103,115.00	
工会经费和职工教育经费	99,822.87	1,802.00	101,624.87	
合 计	1,021,541.67	6,352,026.19	6,485,568.76	887,999.10

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		560,459.52	560,459.52	

失业保险费		15,285.96	15,285.96	
合 计		575,745.48	575,745.48	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	819,102.62	3,350,615.28
企业所得税	2,362,969.82	2,359,107.28
城市维护建设税		26,422.91
房产税	3,093.75	3,093.75
土地使用税	10,763.60	13,454.50
个人所得税	3,428.87	3,392.14
教育费附加	5,030.85	95,067.76
印花税		1,315.70
合 计	3,204,389.51	5,852,469.32

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	40,735.94	40,264.69
其他应付款项	10,254,323.33	6,367,477.18
合 计	10,295,059.27	6,407,741.87

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	40,735.94	40,264.69

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	82,078.00	213,571.08
借款	10,000,000.00	6,000,000.00
保证金	4,242.25	4,242.25
其他	8,370.00	149,663.85
合 计	10,254,323.33	6,367,477.18

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
邓南街道返还土地款	404,312.17		4,603.18	399,708.99	政府补助
缠绕管生产线扩建专项扶持基金	173,250.00		5,250.00	168,000.00	政府补助

合 计	577,562.17		9,853.18	567,708.99	
-----	------------	--	----------	------------	--

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
邓南街道返还土地款	404,312.17		4,603.18		399,708.99	资产
缠绕管生产线扩建专项扶持基金	173,250.00		5,250.00		168,000.00	资产
合 计	577,562.17		9,853.18		567,708.99	

(十九) 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	37,660,000.00						37,660,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	20,544,430.41			20,544,430.41
合 计	20,544,430.41			20,544,430.41

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,036,584.62			2,036,584.62
合 计	2,036,584.62			2,036,584.62

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	17,625,413.82	
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	17,625,413.82	
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,830,856.51	
减：应付普通股股利	264,600.00	
期末未分配利润	24,191,670.33	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	63,356,086.94	43,813,393.44	50,109,972.16	30,752,650.43
管材	58,594,128.32	41,010,121.19	45,146,722.11	27,591,471.84
配件及其他	2,443,292.96	1,139,891.81	3,327,354.38	1,807,202.32
改性料	2,318,665.66	1,663,380.44	1,635,895.67	1,353,976.27

二、其他业务小计	1,034.48	534.48	1,658,940.87	1,586,874.76
合 计	63,357,121.42	43,813,927.92	51,768,913.03	32,339,525.19

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,057.27	47,125.48
教育费附加	128,580.78	223,037.51
房产税	6,187.50	3,093.75
土地使用税	49,404.70	69,209.50
车船使用税	1,242.96	2,444.69
印花税	26,409.20	
合 计	247,882.41	344,910.93

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,436,408.05	1,100,993.67
办公费	184,916.86	185,640.63
差旅费	67,451.63	51,890.66
业务招待费	378,794.75	173,423.73
车辆使用费	179,252.87	195,530.10
通讯费	7,307.70	6,039.10
运输费	983,850.76	543,247.08
折旧费	30,927.56	88,607.19
交通费	14,847.40	
服务费	4,375.00	1,982.00
广告及业务宣传费	75,971.70	46,212.50
咨询服务		18,235.85
其他	12,198.11	3,865.59
合计	3,376,302.39	2,415,668.10

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,855,929.75	1,930,649.84
办公费	89,442.49	261,333.03
差旅费	206,796.32	110,314.53
业务招待费	18,731.28	40,391.69
车辆使用费	39,416.24	44,193.59
交通费	5,848.00	3,832.63
通讯费	36,266.49	18,747.95
招聘费	15,227.17	8,301.89
提货费	257,836.33	103,717.86
咨询服务费	165,887.43	626,323.22
审计费	179,245.28	174,528.30
会员费	8,000.00	1,000.00
折旧费	475,345.35	469,338.32
无形资产摊销	156,602.94	156,602.94
长期待摊费用摊销	36,864.00	
修理费	38,612.60	17,600.73
其他	111,428.01	87,191.26
专利费用	33,531.32	22,711.42

合计	3,731,011.00	4,076,779.20
----	--------------	--------------

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	930,932.12	847,411.64
材料费	1,665,650.64	1,579,459.72
电费	579,278.23	193,015.49
检测费	59,055.26	
折旧费	17,298.08	56,812.82
其他	341.00	39,383.16
合计	3,252,555.33	2,716,082.83

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	916,309.39	978,527.08
减：利息收入	112,058.96	112,308.64
手续费支出	9,300.74	6,779.37
减：其他		630.77
合计	813,551.17	872,367.04

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	667,843.52	624,049.69
合 计	667,843.52	624,049.69

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	43.55		收益
邓南街道返还土地款	4,603.18	4,603.17	资产
缠绕管生产线扩建专项扶持基金	5,250.00	5,250.00	资产
合 计	9,896.73	9,853.17	

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产变卖	-34,334.19	
合 计	-34,334.19	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	341,364.10	815,610.00	341,364.10
债务重组利得	51,030.06	2,101.20	51,030.06

其他	0.27		0.27
合 计	392,394.43	817,711.20	392,394.43

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
改制上市奖励		200,000.00	收益
2018 年税收扶持（亩均）	299,000.00	603,000.00	收益
科技贷补贴	22,100.00		收益
优化营商奖励款	10,000.00	10,000.00	收益
上海市专利资助	9,062.50	2,610.00	收益
残保金超额补贴	1,201.60		收益
合 计	341,364.10	815,610.00	

（三十三）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
债务重组损失	14,456.39	270.91	14,456.39
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他		52,308.29	
合 计	24,456.39	62,579.20	24,456.39

（三十四）所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,051,682.45	1,353,937.68
递延所得税费用	-84,990.70	-104,468.10
合 计	966,691.75	1,249,469.58

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	7,797,548.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,169,632.24
子公司适用不同税率的影响	-36,680.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,895.94
研发费用加计扣除的影响	-365,912.48
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	164,756.43
所得税费用	966,691.75

（三十五）现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,807,672.54	24,820,608.95
其中：往来款	3,354,249.48	23,892,690.31
利息收入	112,058.96	815,610.00
政府补助	341,364.10	112,308.64
支付其他与经营活动有关的现金	4,716,108.92	44,977,022.52
其中：往来款	1,513,793.16	42,223,987.81
管理费用	1,117,292.11	1,520,188.10
研发费用	1,527,849.43	
销售费用	547,873.48	1,226,067.24
手续费及其他	9,300.74	6,779.37

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,830,856.51	7,895,045.64
加：资产减值准备	667,843.52	624,049.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,845,536.73	2,702,877.24
无形资产摊销	158,787.41	156,602.94
长期待摊费用摊销	36,864.00	
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）	34,334.19	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	916,309.39	978,527.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-84,990.70	-104,468.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,348,986.62	-674,001.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,764,030.61	-5,724,412.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,118,456.93	-12,308,384.87
经营活动产生的现金流量净额	4,410,980.75	-6,454,163.88
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	2,884,230.17	6,274,629.03
减：现金的期初余额	2,639,327.70	16,949,091.63
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	244,902.47	-10,674,462.60

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	124,051.08	125,893.72
可随时用于支付的银行存款	2,760,179.09	2,513,433.98
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,884,230.17	2,639,327.70

(三十七) 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	23,413,289.77	抵押借款
无形资产	12,209,870.92	抵押借款
合 计	35,623,160.69	--

六、 在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉清源管业科技有限公司	武汉	武汉	制造业	100%		同控合并

七、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和赊销导致的客户信用风险。为控制上述相关风险，本公司分别采取以下措施。

1、 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、 赊销导致的客户信用风险

本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险极低。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司目前浮动利率借款在其他变量不变的假设下，当利率发生上升或下降 100 个基点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2、汇率风险

本公司无外汇风险。

3、其他价格风险

本公司无其他价格风险。

（三）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

八、 关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

公司股东苏长裕持有公司 27,104,000 股，占公司总股本的 71.9703%，苏长裕为上海轩圃唯一普通合伙人及执行事务合伙人，可享有上海轩圃 100%股份对应的表决权，故苏长裕可实际行使的股东表决权占公司总股本的 82.0074%，为公司的控股股东；赵春妹为股东苏长裕妻子，持有公司股份 6,776,000 股，占公司总股本的 17.9926%，夫妻二人合计持有表决权占公司总股本的 100.00%，故认定苏长裕、赵春妹夫妇二人为公司的共同实际控制人。

（三十八）本公司子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

（三十九）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海轩圃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人苏长裕持股 69.11%，持有本公司 10.04%股份

苏贤禄	董事、财务负责人
刘斌	董事
刘天玺	董事、董事会秘书
李华维	监事会主席
周涛	职工监事
孔庆军	监事
苏伟瑜	苏长裕兄弟
苏玉华	董事、苏长裕妹妹
苏玉娇	苏长裕妹妹
武汉乾坤管业有限公司	股东为赵天坤、苏玉娇
南京清源管业科技有限公司	苏伟瑜控股公司
上海坤泰环境科技有限公司	实际控制人苏长裕持股 80%
安徽睦源管业科技有限公司	本企业及苏伟瑜各持股 50%
上海爵泓环保科技有限公司	实际控制人苏长裕持股 40%、董事长

(四十) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:							
武汉乾坤管业有限公司	销售原材料	原材料销售	市场价			948,589.74	57.18
武汉乾坤管业有限公司	销售商品	产品销售	市场价			653,453.00	1.45

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏长裕	上海清源管业科技有限公司	30,000,000.00	2017.11.29	2022.11.28	否
苏长裕	武汉清源管业科技有限公司	9,900,000.00	2017.9.13	2019.9.12	否
合 计		39,900,000.00			

4. 关联方资金拆借情况

本期无关联方资金拆入、拆出的情况。

(四十一) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉乾坤管业有限公司	234,000.00		234,000.00	
合 计		234,000.00		234,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏长裕	159,033.08	131,493.08
合计		159,033.08	131,493.08

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

2019 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。根据公司的发展战略要求，为延伸业务链条，拓宽业务范围，上海清远管业科技股份有限公司拟以自有资金出资，设立全资子公司上海九重智能管网有限公司（暂定名，最终以工商核准名称为准），注册资本为人民币 100 万元，注册地为上海市金山区曹黎路 35 号。本次投资设立的全资子公司将充分依托公司现有的 HDPE 承插式双壁缠绕管主营业务，在现有业务基础上进行延伸，开展智慧管网领域的增值服务。公司本次对外投资系新设全资子公司，不构成重大资产重组，本次交易不构成关联交易。详见公司公告编号：2019-013。公司将于下半年度进行工商注册。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	81,019,884.31	78,314,249.32
减：坏账准备	6,512,331.31	5,945,581.70
合 计	74,507,553.00	72,368,667.62

1. 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

类 别	期末终止确认金额
-----	----------

银行承兑汇票	300,000.00
合 计	300,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	72,348,024.37	89.30	6,512,331.31	9.00
组合 2：关联方组合	8,671,859.94	10.70		
组合小计	81,019,884.31	100.00	6,512,331.31	8.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	81,019,884.31	100	6,512,331.31	8.04

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	71,843,691.17	91.74	5,945,581.70	8.28
组合 2：关联方组合	6,470,558.15	8.26		
组合小计	78,314,249.32	100.00	5,945,581.70	7.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	78,314,249.32	100.00	5,945,581.70	7.59

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	48,627,601.76	5.00	2,431,380.09	56,147,484.14	5.00	2,807,374.21
1 至 2 年	18,006,098.58	10.00	1,800,609.86	10,722,889.43	10.00	1,072,288.94
2 至 3 年	3,247,679.81	20.00	649,535.96	3,062,275.60	20.00	612,455.12
3 至 4 年	1,278,658.78	50.00	639,329.39	467,721.36	50.00	233,860.68
4 至 5 年	982,547.16	80.00	786,037.73	1,118,589.44	80.00	894,871.55
5 年以上	205,438.28	100.00	205,438.28	324,731.20	100.00	324,731.20
合 计	72,348,024.37	9.00	6,512,331.31	71,843,691.17	8.28	5,945,581.70

②采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2：关联方组合	8,671,859.94			6,470,558.15		
合 计	8,671,859.94			6,470,558.15		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 566,749.61 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海隧道工程有限公司	11,931,840.00	14.73	1,193,184.00
上海公路桥梁(集团)有限公司	8,568,361.88	10.58	604,355.26
武汉清源管业科技有限公司	8,140,866.79	10.05	
上海建工集团股份有限公司	3,866,649.58	4.77	224,567.90
上海市浦东新区建设(集团)有限公司	3,633,556.88	4.48	186,092.01
合 计	36,141,275.13	44.61	2,208,199.17

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	20,581,033.55	21,583,933.55
减：坏账准备	5,895.03	6,040.03
合 计	20,575,138.52	21,577,893.52

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1：账龄组合	89,214.64	0.43	5,895.03	6.61
组合 2：关联方组合	20,491,818.91	99.57		
组合小计	20,581,033.55	100.00	5,895.03	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	20,581,033.55	100.00	5,895.03	0.03

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1：账龄组合	92,114.64	0.43	6,040.03	6.56
组合 2：关联方组合	21,491,818.91	99.57		
组合小计	21,583,933.55	100.00	6,040.03	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	21,583,933.55	100.00	6,040.03	0.03

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	60,528.64	5.00	3,026.43	63,428.64	5.00	3,171.43
1 至 2 年	28,686.00	10.00	2,868.60	28,686.00	10.00	2,868.60
合 计	89,214.64	6.61	5,895.03	92,114.64	6.56	6,040.03

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2：关联方组合	20,491,818.91			21,491,818.91		
合 计	20,491,818.91			21,491,818.91		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 145.00 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款、往来款	20,491,818.91	21,511,818.91
备用金	54,100.00	20,000.00
保证金、押金	33,686.00	50,686.00
其他	1,428.64	1,428.64
合 计	20,581,033.55	21,583,933.55

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	-----------------------	--------

武汉清源管业科技有限公司	往来款	20,491,818.91	1 年以内	99.57	
上海求实经济发展中心	押金	23,486.00	1-2 年	0.11	2,348.60
钱佩华	备用金	20,000.00	1 年以内	0.10	1,000.00
代利梅	备用金	12,000.00	1 年以内	0.06	600.00
盛娟云	备用金	9,000.00	1 年以内	0.04	450.00
合 计		20,556,304.91		99.88	4,398.60

(三) 长期股权投资

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	4,658,578.89		4,658,578.89	4,658,578.89		4,658,578.89
合 计	4,658,578.89		4,658,578.89	4,658,578.89		4,658,578.89

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
武汉清源管业科技有限公司	4,658,578.89			4,658,578.89		
合 计	4,658,578.89			4,658,578.89		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	59,202,195.44	40,583,340.81	48,887,805.54	29,831,476.70
管材	54,126,669.59	37,838,091.21	43,924,555.49	26,670,298.11
配件及其他	2,756,860.19	1,081,869.16	3,327,354.38	1,807,202.31
改性料	2,318,665.66	1,663,380.44	1,635,895.67	1,353,976.27
二、其他业务小计	2,823,091.82	2,822,591.82	1,658,940.87	1,586,874.76
合 计	62,025,287.26	43,405,932.63	50,546,746.41	31,418,351.46

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-34,334.19	
2. 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）	341,364.10	
3. 债务重组损益	36,573.67	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,999.73	
5. 所得税影响额	-50,040.58	

合 计	283,563.27	
-----	------------	--

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度 1-6 月	上年度 1-6 月	本年度 1-6 月	上年度 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	8.40	11.14	0.18	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06	10.24	0.17	0.19

上海清远管业科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日