

**CFJS**  
城发集塑

城发集塑

NEEQ:834790

吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

- 1、 公司通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。
- 2、 公司通过新华节水认证。
- 3、 公司通过中国环境标志产品认证。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
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 .....	14
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 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、城发集塑	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司
尚禹工贸	指	吉林尚禹工贸有限责任公司
城建发展	指	吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司
诚海化工	指	吉林市诚海化工有限公司
冠元化工	指	吉林市冠元化工有限公司
金正化工	指	吉林市金正化工有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司的公司章程
股东大会	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司董事会
监事会	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司监事会
三会	指	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司股东大会、董事会和监事会的统称
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
PE	指	聚乙烯,一种高分子树脂的统称,包括HDPE、PE-RT等
PP	指	聚丙烯,一种高分子树脂的统称
HDPE	指	高密度聚乙烯,一种结晶度高、非极性的高分子树脂
给水用聚乙烯管	指	一种以HDPE为原料,经挤出成型工艺制成的,内外壁光滑,柔韧性好、抗冲击强度高、能耐多种化学介质腐蚀的卫生环保的塑料管材
钢带增强聚乙烯螺旋波纹管	指	一种以HDPE为原料,将钢带缠绕在内外两层聚乙烯间,兼具柔韧性和高抗环刚度的塑料管材

## 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。

公司负责人唐连鹏、主管会计工作负责人程岩及会计机构负责人（会计主管人员）程岩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	<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	董事会办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原告。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司
英文名称及缩写	CFJS
证券简称	城发集塑
证券代码	834790
法定代表人	唐连鹏
办公地址	吉林经济技术开发区康泰路 235 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	史 册
电话	0432-65115911
传真	0432-65115911
电子邮箱	cfjsgy@cfjsgy.com
公司网址	www.cfjsgy.com
联系地址及邮政编码	吉林经济技术开发区康泰路 235 号 132001
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	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	2012 年 6 月 13 日
挂牌时间	2015 年 12 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业(C)-橡胶和塑料制品业(C29)-塑料制品业(C292)-塑料板、管、型材制造(C2922)
主要产品与服务项目	聚乙烯管材管件、聚丙烯管材管件、双臂波纹管、市政塑料检查井、钢带增强聚乙烯螺旋波纹管生产加工、经销及其现场安装。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吉林尚禹工贸有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	唐连鹏

#### 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	912202015944926548	否
注册地址	吉林经济技术开发区康泰路 235 号	否
注册资本（元）	100,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	四川省成都市东城根上街 95 号
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	15,429,854.15	28,351,328.35	-45.58%
毛利率%	25.59%	32.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,798,484.30	340,210.08	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,583,552.81	75,332.72	-
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）	-3.53%	0.23%	-
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）	-4.30%	0.05%	-
基本每股收益	-0.0480	0.0034	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	271,010,035.45	288,862,687.13	-6.18%
负债总计	137,335,284.01	150,389,451.39	-8.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,674,751.44	138,473,235.74	-3.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.38	-3.62%
资产负债率%（母公司）	50.68%	52.06%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	279.78%	212.13%	-
利息保障倍数	-0.82	-1.05	-

### 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	17,657,304.82	-19,659,396.52	-
应收账款周转率	0.19	0.38	-
存货周转率	0.30	0.36	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.18%	4.64%	-

营业收入增长率%	-45.58%	-17.29%	-
净利润增长率%	-1,510.45%	-89.00%	-

## 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	100,000,000	100,000,000	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	919,645.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	315,897.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,714.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,241,257.07</b>
所得税影响数	186,188.56
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,055,068.51</b>

## 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 (空) 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是橡胶和塑料制品业的生产商，拥有成熟的研发及生产销售团队、颇具规模的现代化生产厂房及数十条管材管件等塑料制品生产设备；拥有国家质检总局颁发的《特种设备制造许可证》(A1级聚乙烯管材)，目前公司为市级企业技术中心和塑料管材管件技术创新中心。

公司的主要商业模式如下：

#### (一) 采购模式

公司采购的原材料主要是高密度聚乙烯颗粒、镀锌钢带，由采购部门负责，采购部门根据仓库库存原料的实际情况（现有库存原材料的品种、数量）、市场价格及中标合同、生产计划单等资料，制定采购计划，编制采购申请单，按计划申请采购。在供应商选择方面，多渠道、多途径的遴选供应商，公司已建立供应商信息库，执行时根据供应商的价格、交付能力等多方面从信息库中选择供应商，目前公司已与主要供应商建立了稳定的合作关系。

#### (二) 生产模式

公司产品主要采取订单式生产模式，即根据订单制定生产计划，组织安排生产，确保按客户要求完成生产任务。公司拥有完善的质量管理体系，对产品质量全程检验和监控，保证所有产品符合国家标准和要求。成品经检验合格后入库，根据客户发货通知，按时交货。

#### (三) 销售模式

公司通过直销开拓业务，产品销售以吉林省为依托，辐射黑龙江、辽宁及内蒙古东部部分地区，公司除通过招投标方式获得订单以外，还通过网络推广、行业协会交流、参加行业展会等多种形式开拓业务。公司的主要客户为省市所在的水利、燃气、电力、热力、市政、通讯等行业的市政公司，与其建立良好的供销关系，公司与客户签订销售合同，在约定期限内组织生产并按时发货。由于公司注重质量管控和售后服务，产品赢得了客户的良好口碑和广泛认可，同时也提高了公司在业内的知名度。

报告期内：公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

### （一）财务状况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 271,010,035.45 元，较期初降低 6.18%；净资产为 133,674,751.44 元，较期初降低 3.47%；公司的负债总额为 137,335,284.01 元，较期初降低 8.68%；资产负债率为 50.68%。

### （二）公司经营成果

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 15,429,854.15 元，较上年同期降低 45.58%；营业成本 11,481,335.45 元，较上年同期降低 40.06%；公司实现净利润为-4,798,484.30 元，较上年同期降低 1510.45%。公司营业收入降低主要原因为：基于公司产品应用领域在一定程度上受国家和政府部门投资政策变化的影响和下游水利市政的开工建设影响。

2019 年上半年公司综合毛利率为 25.59%，较上年同期降低 6.85%，公司毛利率变动主要系公司产品应用领域一定程度上受国家和政府部门投资政策变化的影响和下游水利市政的开工建设影响，使本期销售规模下降，所以本期单位成本所分摊固定费用比同期增加 13.80%，加之本期生产领用原材料平均价格较上年同期增加 5.77%所致。

### （三）现金流量情况

2019 年 1-6 月，经营活动产生的现金流量净额为 17,657,304.82 元，较上年同期现金流量净额-19,659,396.52 元变动 37,316,701.34 元，主要原因为：

1. 销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 11,168,136.37 元；
2. 收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 16,977,846.05 元；
3. 购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 35,274,632.92 元；
4. 支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 6,439,253.05 元。

## 三、 风险与价值

### 1. 原材料波动风险

以高密度聚乙烯（PE）颗粒、镀锌钢带为代表的原材料占据公司产品生产成本的绝大部分，因而公司塑料管道的价格受原材料市场价格的影响较大。如果原材料市场发生较大的价格波动，将直接影响公司的利润水平。

应对措施：公司注意密切同供应商联系，时刻关注原材料价格市场动向，同时公司同主要供应商签订长期供货合同，保证以较低的价格获取原材料。

### 2. 公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理和内部控制提出更高的要求，公司在未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将进一步完善内部控制制度，不断优化公司三会一层的议事制度和机制，同时加强公司对管理层培训，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

### 3. 流动资金紧张的风险

随着公司规模的不扩张和业务的拓展，使公司流动资金不足；同时公司向银行借款有着较高的融资成本，公司的业绩将有可能受到影响。

应对措施：针对流动资金紧张风险，公司将制定更为合理的商业计划，在扩大公司业务规模、开拓市场及提高公司盈利水平的同时，使得规模扩张速度和企业实际的资金状况相适应，另外，公司将增加新的融资渠道，在条件允许的情况，引入一定数量的外部投资者，补充公司的流动资金，降低公司营运资金方面的风险。

### 4. 应收账款不能及时回收的风险

报告期内应收账款净额为 65,451,388.05 元，而公司采购原材料大多需要现金交易，对公司营运资金的要求较高。公司主营产品的生产和销售在一定程度上受宏观投资政策变化的影响；同时，由于下游客户所处的建筑施工行业受季节性因素影响比较明显，公司下游行业特点是先行销售、建筑竣工结算后回款。公司应收账款可能进一步增加，若不能及时收回，将给公司带来一定的营运资金压力。

应对措施：公司报告期内的主要客户为市政、工程通讯等企业，这类客户普遍信用情况良好，出现违约可能性极低。且公司也将加大应收账款的催收力度，将出现坏账的可能性降到最低。

## 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

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产、注重环保，充分保障和维护员工的合法权益。公司始终高度重视企业的社会责任，积极承担社会责任，支持地区经济发展，让社会共享企业发展成果。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	3,500,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

公司已于 2019 年 1 月 24 日召开第三届董事会第八次会议决议，全体董事审议并通过《关于办理应收账款保理业务》议案，并于 2019 年 2 月 14 日召开 2019 年第一次临时股东大会决议审议并通过《关于办理应收账款保理业务》议案，详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《关于办理应收账款保理业务》(公告编号：2019-001、2019-003)。

为提升公司竞争力，根据公司经营需要，公司以中庆建设有限责任公司形成的应收账款为保理标的，拟与中国光大银行长春分行签署《应收账款质押/转让登记协议》(FAD431181101014-2 号)暨《中国光大银行有追索权“1+N”保理金融服务协议》《国内保理项下买方付息业务三方协议书》，现将中庆建设有限责任公司形成应收账款合计人民币 2,706,036.00 元的债权转让给光大银行长春分行，并同意光大银行有权根据上述协议的约定行使相应的权利，根据上述相关签署协议，此笔业务公司向光大银行长春分行申请办理 200 万元的有追索权的保理融资额度，期限最长不超过 12 个月，协议约定产生的融资利息、手续费及相关费用由中庆建设有限责任公司无条件向光大银行支付，如遇上述费用中庆建设有限责任公司无力支付情形，由公司无条件向光大银行支付上述费用，故公司对该笔业务承担连带责任保证。

公司已于 2019 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十次会议决议，全体董事审议并通过《关于向吉林方祺水泥管有限公司提供担保》议案，并于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会决议审议并通过《关于向吉林方祺水泥管有限公司提供担保》议案，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《关于办理应收账款保理业务》(公告编号：2019-009、2019-017)。

执行人(孙来福)同被执行人(吉林方祺水泥管有限公司)、第三人(吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司)签订和解协议书。

吉林方祺水泥管有限公司为履行(2019)吉 0291 民初 121 民事判决书，实现申请人执行人债权，经协商，自愿达成如下协议：吉林方祺水泥管有限公司于 2019 年 6 月 1 日之前给付原告孙来福借款本金 100 万元；2019 年 7 月 30 日之前给付原告孙来福借款本金 100 万元；2019 年 9 月 30 日之前给付原告孙来福借款本金 150 万元；案件受理费 57909 元由吉林方祺水泥管有限公司承担；如被执行人吉林方祺水泥管有限公司未履行以上四项给付义务，则原告有权申请或恢复(2019)吉 0291 民初 121 号判决书的执行；

公司作为保证人对上述五项承担连带保证责任，如被执行人不按上述约定还款，由公司代替被执行人按上述约定履行还款义务。

#### 清偿和违规担保情况：

报告期内无违规担保情况。

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

报告期内公司对外借款累计金额为 9,500,000.00 元，占公司净资产 133,674,751.44 元的 7.11%。

对外借款情况如下：

经公司 2017 年 12 月 18 日第二届董事会第二十四次会议审议通过对吉林众合兆盈投资有限公司提供借款 450 万元，借款期限为 3 个月，该公司在合同到期日已归还 200 万元，余下 250 万元已签订展期合同。

经公司 2018 年 1 月 12 日第二届董事会第二十八次会议审议通过对吉林市吉化机械容器设备有限责任公司提供借款 1000 万元，借款期限为 12 个月，实际向吉林市吉化机械容器设备有限责任公司提供借款 700 万元，已签订展期合同。

上述借款用于上述公司的业务发展和经营周转，公司在确保不影响公司正常经营的情况下向上述公司提供借款，不会对公司未来财务状况和经营产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
唐连鹏及配偶 刘绪和 城建发展	担保	1,641,644.36	已事前及时履行	2017 年 11 月 2 日	2017-048
唐连鹏及配偶	反担保	17,000,000	已事前及时履行	2018 年 9 月 21 日	2018-049
唐连鹏及配偶	反担保	3,000,000	已事前及时履行	2018 年 11 月 6 日	2018-058
唐连鹏及配偶	反担保	10,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 12 日	2019-006
尚禹工贸	反担保	10,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 12 日	2019-006
城建发展	借款	20,000,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 12 日	2019-006
唐连鹏	借款	3,000,000	已事后补充履行	2019 年 8 月 23 日	2019-026

**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：**

(一) 2017 年 11 月 2 日，第二届董事会第二十二次会议审议由公司实际控制人、董事长、总经理唐连鹏及配偶、董事刘绪和、股东吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司为公司以融资租赁方式购买设备提供担保，截至 2019 年 6 月 30 日，此笔融资租赁余额为 1,641,644.36 元。

(二) 为增强流动资金，2018 年 9 月 21 日第三届董事会第四次会议决议和 2018 年 10 月 9 日第七次临时股东大会决议向交通银行股份有限公司吉林分行贷款 2000 万元，期限一年，贷款利率为 6.3075%，公司实际控制人、董事长、总经理唐连鹏及配偶以连带责任保证方式提供反担保，2018 年 12 月 17 日，公司已偿还本金 3,000,000.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日该笔银行借款余额为 17,000,000.00 元。

（三）为增强流动资金，2018年11月6日第三届董事会第六次会议决议和2018年11月22日第九次临时股东大会决议向中国光大银行股份有限公司长春分行贷款300万元，期限一年，贷款年化利率为6.525%，公司实际控制人、董事长、总经理唐连鹏及配偶以连带责任保证方式提供反担保。

（四）2019年4月12日第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司拟向银行申请贷款暨关联担保》议案和《关于公司向股东借款》议案，并于2019年4月30日召开2019年第二次临时股东大会决议审议并通过《关于公司拟向银行申请贷款暨关联担保》议案和《关于公司向股东借款》议案。

公司为增强流动资金，满足自身经营发展需要，向吉林银行申请贷款2000万元，贷款期限为一年，贷款利息年化7.395%。本次贷款向吉林市中小企业信用担保集团有限公司申请为公司提供担保，由吉林方祺水泥管有限公司将其自有土地和房产及公司自有及其设备和存货为公司提供反担保，同时，公司股东吉林尚禹工贸有限责任公司及实际控制人、董事长、总经理唐连鹏及其配偶李艳以连带责任保证方式为上述借款提供反担保，实际贷款发生额为1000万元。

（五）为适应公司业务发展的需要，补充公司日常经营所需资金，公司拟向股东吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司借款人民币2000万元（大写：贰仟万元），期限为12个月，无需支付利息，截至本报告出具日，此笔借款已经结清。

（六）公司与关联方唐连鹏2019年6月发生关联交易，为适应公司业务发展的需要，补充公司日常经营所需资金，公司董事唐连鹏向公司提供借款人民币300万元（大写：叁佰万元）；期限为一年，无利息。

#### （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
房屋及建筑物	抵押	42,473,173.66	15.67%	为公司的银行借款提供抵押担保
机器设备	抵押	31,502,200.41	11.63%	为公司的银行借款提供抵押担保
存货	抵押	10,000,000.00	3.69%	为公司的银行借款提供抵押担保
无形资产	抵押	25,017,808.57	9.23%	为公司的银行借款提供抵押担保
总计	-	108,993,182.64	40.22%	-

## 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	76,666,667	76.67%	-	76,666,667	76.67%
	其中：控股股东、实际控制人	46,366,667	46.37%	-	46,366,667	46.37%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,333,333	23.33%	0	23,333,333	23.33%
	其中：控股股东、实际控制人	23,333,333	23.33%	0	23,333,333	23.33%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	城建发展	30,000,000	0	30,000,000	30%	-	30,000,000
2	尚禹工贸	69,700,000	0	69,700,000	69.7%	23,333,333	46,366,667
3	姚洪亮	300,000	0	300,000	0.3%	-	300,000
合计		100,000,000	0	100,000,000	100%	23,333,333	76,666,667

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

- 1、股东之间无关联关系。
- 2、截止本报告出具日，股东尚禹工贸将持有公司的 61,000,000 股质押给崔炜，用于担保。

### 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**

- 1、控股股东为吉林尚禹工贸有限责任公司，法定代表人为刘绪和，成立日期为 2011 年 4 月 19 日，注册资本为伍佰万元整，统一社会信用代码：91220294569987962W。
- 2、报告期内控股股东无变化。

**(二) 实际控制人情况**

公司的实际控制人为唐连鹏先生，男，1973 年出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居住权，吉林市政协委员。1995 年至 2001 年就职于吉林省巨力电池有限公司，任销售经理；2001 年至 2011 年经商；2011 年至 2019 年 6 月就职于吉林尚禹工贸有限责任公司，任董事长；2012 年至今就职于吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司，任董事长、总经理。

## 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
唐连鹏	董事长 总经理	男	1973年5月	高中	2018.6-2021.6	是
李志刚	董事 副总经理	男	1972年6月	大专	2018.6-2021.6	否
刘绪和	董事 副总经理	男	1978年9月	中专	2018.6-2021.6	是
于长宝	董事 副总经理	男	1972年9月	大专	2018.6-2021.6	是
程 岩	董事 副总经理 财务总监	女	1975年12月	硕士	2018.6-2021.6	是
关 平	监事会主席	男	1969年8月	大专	2018.6-2021.6	否
孙 涛	监事	男	1977年11月	高中	2018.6-2021.6	是
王海军	职工代表监事	男	1972年4月	本科	2018.6-2021.6	是
史册	董事会秘书	女	1982年9月	本科	2019.3-2021.6	是
董事会人数:						5
监事会人数:						2
高级管理人员人数:						6

#### 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:

公司的控股股东为尚禹工贸，尚禹工贸直接持有公司 69.70%的股份，对公司的生产经营形成实际控制。唐连鹏系尚禹工贸实际控制人，并直接持有尚禹工贸 85%的股权，为尚禹工贸的控股股东。刘绪和为公司董事长持有尚禹工贸 15%的股权；李志刚就任城发建设副总经理，关平就任城发建设副总经理。公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，且与控股股东、实际控制人无近亲亲属或投资关系。

## (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
唐连鹏	董事长 总经理					
李志刚	董事 副总经理					
刘绪和	董事 副总经理					
于长宝	董事 副总经理					
程 岩	董事 副总经理 财务总监					
关 平	监事会主席					
孙 涛	监事					
王海军	职工代表监事					
高 瞻	董事会秘书					
合计	-	0	0	0	0.00%	0

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
史册	投融资部长	新任	董事会秘书	因公司发展战略的需要

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 4 日公告披露，聘任史册女士为公司董事会秘书，任职期限自本次董事会审议之日起至本届高级管理人员任期届满之日止；董事会秘书史册女士简历如下：

史册，女，董事会秘书，1982 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。2005 年至 2008 年就职于吉林省巨力电池有限公司，任文员；2008 年至 2010 年就职于吉林市金朋经贸有限公司，任财务部长；2010 年至 2012 年就职于吉林市瑞辉化工有限公司，任财务部长。2012 年就职于吉林经济

技术开发区域发集塑管业股份有限公司，任财务总监；2015年5月28日当选吉林经济技术开发区发集塑管业股份有限公司董事，任期三年。2018年3月至2019年5月担任吉林经济技术开发区发集塑管业股份有限公司投融资部、人力资源部经理。

## 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
行政管理人員	16	15
生产人員	29	22
销售人员	6	7
技术人员	5	7
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>55</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	8	6
专科	5	4
专科以下	46	43
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>55</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、失业、医疗、工伤、生育的社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2. 培训计划：公司重视员工的培训与职业发展规划，指定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训。并采取内训和外训相结合的方式，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

3. 公司无承担费用的离退休职工。

### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五-1	2,512,250.18	788,005.02
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	五-2	65,451,388.05	72,512,871.97
其中：应收票据		-	-
应收账款		65,451,388.05	72,512,871.97
应收款项融资		-	-
预付款项	五-3	17,978,419.76	26,596,640.38
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五-4	9,979,403.40	9,584,904.18
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五-5	37,144,714.33	39,630,266.01
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	五-6	19,654.18	773,463.94
<b>流动资产合计</b>		<b>133,085,829.90</b>	<b>149,886,151.5</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五-7	98,504,679.34	101,499,361.29
在建工程	五-8	1,329,590.93	291,722.48
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五-9	25,124,683.57	25,438,414.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五-10	7,224,929.30	6,114,610.58
其他非流动资产	五-11	5,740,322.41	5,632,426.71
<b>非流动资产合计</b>		137,924,205.55	138,976,535.63
<b>资产总计</b>		271,010,035.45	288,862,687.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五-13	30,000,000.00	40,000,000.00
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	五-14	4,927,138.32	2,806,448.31
其中：应付票据		-	-
应付账款		4,927,138.32	2,806,448.31
预收款项	五-15	247,460.93	1,062,059.66
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	五-16	329,740.84	41,928.31
应交税费	五-17	13,536.34	1,557,019.84
其他应付款	五-18	11,550,541.27	12,189,180.27
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		500,000.00	13,000,000
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>47,568,417.70</b>	<b>70,656,636.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	五-19	61,000,000.00	49,000,000
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	五-20	1,641,644.36	2,687,947.25
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五-21	27,125,221.95	28,044,867.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>89,766,866.31</b>	<b>79,732,815.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>137,335,284.01</b>	<b>150,389,451.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五-22	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五-23	10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五-24	3,928,263.16	3,928,263.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	五-25	19,746,488.28	24,544,972.58
归属于母公司所有者权益合计		133,674,751.44	138,473,235.74
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>133,674,751.44</b>	<b>138,473,235.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>271,010,035.45</b>	<b>288,862,687.13</b>

法定代表人：唐连鹏

主管会计工作负责人：程岩

会计机构负责人：程岩

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		15,429,854.15	28,351,328.35
其中：营业收入	五-26	15,429,854.15	28,351,328.35
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		22,264,016.98	28,809,547.61
其中：营业成本	五-26	11,481,335.45	19,154,144.30
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	五-27	598,816.93	611,517.72
销售费用	五-28	621,142.82	1,447,581.99
管理费用	五-29	3,795,015.18	3,599,152.23
研发费用	五-30	720,152.87	476,138.41
财务费用	五-31	3,256,731.68	3,210,865.77
其中：利息费用		3,254,362.12	2,814,823.34
利息收入		2,026.72	10,563.74
信用减值损失		-	-
资产减值损失	五-32	1,790,822.05	310,147.19
加：其他收益	五-33	919,645.80	919,645.80
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,914,517.03	461,426.54
加：营业外收入	五-34	5,714.01	311,620.42
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,908,803.02	773,046.96
减：所得税费用	五-35	-1,110,318.72	432,836.88

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,798,484.30	340,210.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
<b>（一）按经营持续性分类：</b>	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,798,484.30	340,210.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>（二）按所有权归属分类：</b>	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,798,484.30	340,210.08
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b>		-	-
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		-	-
<b>（二）将重分类进损益的其他综合收益</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,798,484.30	340,210.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,798,484.30	340,210.08
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0480	0.0034
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0480	0.0034

法定代表人：唐连鹏

主管会计工作负责人：程岩

会计机构负责人：程岩

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,449,858.82	30,617,995.19
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		338,893.74	-
收到其他与经营活动有关的现金	五-37	17,521,166.35	543,320.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,309,918.91</b>	<b>31,161,315.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,108,783.15	42,383,416.07
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		1,717,634.28	2,224,214.53
支付的各项税费		2,136,794.91	3,962,932.71
支付其他与经营活动有关的现金	五-37	8,689,401.75	2,250,148.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,652,614.09</b>	<b>50,820,712.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,657,304.82</b>	<b>-19,659,396.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	五-37	500,000.00	4,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>500,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,397.70	1,337,322.07

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	五-37	500,000.00	7,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		866,397.70	8,337,322.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-366,397.70	-4,337,322.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五-37	26,580,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,580,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,903,704.09	2,814,823.34
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	五-37	28,742,957.87	13,674,998.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		52,146,661.96	16,489,821.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,566,661.96	3,510,178.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,724,245.16	-20,486,539.93
加：期初现金及现金等价物余额		788,005.02	21,263,166.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,512,250.18	776,626.46

法定代表人：唐连鹏

主管会计工作负责人：程岩

会计机构负责人：程岩

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,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。

根据金融工具准则中衔接规定相关要求,涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,无需调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经

营成果产生影响。

## 2、企业经营季节性或者周期性特征

公司主要销售市场为东北三省及内蒙古地区，在每年十一月至次年二月气候处于严寒期，不利于户外作业，建筑工程多选择避开该时间段施工，从而导致对包含公司主要产品在内的建筑材料的需求下降，因此公司经营存在季节性的特点。

## 二、 报表项目注释

### 附注一、公司基本情况

吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司是由吉林尚禹工贸有限责任公司和法人单位吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司出资组建的股份有限公司，2012年6月13日取得吉林市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

公司2012年6月13日成立，成立时注册资本20,000,000.00元，吉林尚禹工贸有限责任公司出资14,000,000.00元，吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司出资6,000,000.00元。2015年5月28日公司注册资本由20,000,000.00元增加到50,000,000.00元，其中：吉林尚禹工贸有限责任公司出资35,000,000.00元，吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司出资15,000,000.00元，公司实收资本50,000,000.00元，并于2015年5月28日换发了新的营业执照。

2015年11月25日公司根据股转系统函【2015】8148号文件《关于同意吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》办理挂牌手续，并于2015年12月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2016年3月12日经公司2016年第二次临时股东大会决议通过，公司发行股票数量5000万股普通股且募集资金总额为人民币60,000,000.00元，每股面值人民币1.00元，溢价发行，每股发行价格为人民币1.20元。公司发行股份分别由吉林尚禹工贸有限责任公司认购3,500万股、吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司认购1,500万股，实际发行股份合计5,000万股。发行后累计注册资本人民币100,000,000.00元，实收资本人民币100,000,000.00元。公司于2016年4月1日向吉林市工商行政管理局申请注册资本变更登记并取得换发的营业执照。

2018年2月8日公司控股股东吉林尚禹工贸有限责任公司通过集合竞价方式向自然人

---

股东姚洪亮转让其所持公司股份 300,000.00 股，截止 2019 年 6 月 30 日该股权变更尚未办理工商变更登记手续。

公司在吉林市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，统一社会信用代码:912202015944926548。

公司法定代表人：唐连鹏。

注册地址：吉林市经济开发区康泰路 235 号(康泰路北侧)。

公司经营范围：聚乙烯管材管件、聚丙烯管材管件、双壁波纹管、滴灌管、市政塑料检查井、钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、水泥制品管材管件生产加工（不含危险化学品）、经销及进出口；管道安装工程；管道维修及其现场安装；塑料制品、五金建材（不含木材）销售；净水设备、防水材料的研发和销售（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）

## **附注二、财务报表的编报基础**

### **1、编制基础**

本公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”）的规定编制财务报表。

### **2、持续经营**

公司从本报告期末起至少12个月内将持续经营，不存在持续经营能力方面的疑虑。

## **附注三、重要会计政策及会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

公司会计期间采用公历制，会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

### **3、营业周期**

本公司以公历年度为营业周期，即每年自一月一日起至十二月三十一日止。

### **4、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企

---

业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

#### A、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### B、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买

---

日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **6、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## **7、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,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物;权益性投资不作为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

---

## (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1)、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了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。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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定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。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2)、金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

---

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价来确定公允价值;

---

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (5)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### (6) 主要金融资产减值准备计提方法

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①应收款项：对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，确认减值损失，计提坏账准备。

##### A、坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- a、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b、因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

##### B、坏账准备的确认标准：

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情

况不能全额计提坏账准备：

- a、当年发生的应收款项；
  - b、计划对应收款项进行重组；
  - c、与关联方发生的应收款项；
- C、坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。计提比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
两至三年	40%
三年以上	100%

a、本公司对于单项金额重大的应收款项(200万元以上应收款项确定为单项金额重大)，单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

b、经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄分析法为信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。已单独确认减值损失的应收款项，不应包括在以账龄分析法为信用风险特征划分的组合中进行减值测试。

c、根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

②持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额，计算确认减值损失。

③可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、存货核算方法

- (1) 存货的分类：公司存货分为库存商品、在产品、低值易耗品等。

---

(2) 发出存货的计价方法：存货采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

(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。

**A、确定不同类别存货可变现净值的依据**

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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

**B、存货跌价准备计提方法：**除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市价异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

**A、低值易耗品：**一次摊销法；

**B、包装物：**一次摊销法。

**11、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**12、长期股权投资**

(1) 投资成本确定

**A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资**

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

---

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### B、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

#### C、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

---

本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

B、取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

C、确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

D、被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### A、共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合

---

营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

B、重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

①在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

③与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

A、本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

B、商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件：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，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5-11	8.9-9.5
运输设备	10	5	9.5
电子设备	3	5	31.67

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余

---

折旧年限，计提各期折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## 15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(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。所建造的固定资产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。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

(1) 公司的无形资产按成本进行初始计量,使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销,但于每一报告期末进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产,使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限,合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续,且有证据表明续约不需支付大额成本的,续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面因素判断,以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的,认定为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出,开发阶

---

段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

---

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

### 20、预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

### 21、股份支付

---

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

A、授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

②以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

A、授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 企业集团（由母公司和其全部子公司构成）内发生的股份支付交易，应当按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

## 22、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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## **23、政府补助**

### **(1) 政府补助的确认**

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

### **(2) 政府补助的会计分类**

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 1) 与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

#### 2) 与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### (3) 政府补助的计量

1) 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

---

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **25、经营租赁**

(1) 本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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) 本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，确认为租赁相关收入。本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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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。

## **26、终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## **27、关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；

- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号-套期会计》的通知（财会【2018】9号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14号）的相关规定编制财务报表。

### (2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

## 29、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

### (2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

## 附注四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

- (1) 公司于 2016 年 11 月 1 日取得高新技术企业证书，有效期 3 年，本期正在申报中，是否能取得尚存在不确定性。
- (2) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号) 规定，自 2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税行为原适用 16% 增值税率的，调整为 13%。

**附注五、财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）**

**1、货币资金**

项 目	2019-6-30	2018-12-31
	人民币金额	人民币金额
现金	22,956.40	40,583.10
银行存款	2,489,293.78	747,421.92
合 计	2,512,250.18	788,005.02

注：（1）货币资金期末余额较期初余额增加 218.81%，主要系本期公司销售回款增加所致。

（2）本公司期末货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

**2、应收票据及应收账款**

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应收票据	0.00	0.00
应收账款	65,451,388.05	72,512,871.97
合 计	65,451,388.05	72,512,871.97

注：截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在已背书但尚未到期的应收票据。

**应收账款**

①应收账款按种类披露

种 类	2019-6-30			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按账龄组合的应收账款	79,633,679.15	100.00	14,182,291.10	17.81
合 计	79,633,679.15	100.00	14,182,291.10	17.81

种 类	2018-12-31			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按账龄组合的应收账款	85,726,835.51	100.00	13,213,963.54	15.41
合 计	85,726,835.51	100.00	13,213,963.54	15.41

②按账龄组合的应收账款

种 类	2019-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	36,727,278.55	46.12	1,836,363.93	5.00
一至二年	28,359,092.76	35.61	4,253,863.91	15.00
二至三年	10,758,740.97	13.51	4,303,496.39	40.00
三年以上	3,788,566.87	4.76	3,788,566.87	100.00
合 计	79,633,679.15	100.00	14,182,291.10	17.81

种 类	2018-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	40,253,155.70	46.96	2,012,657.79	5.00
一至二年	34,751,092.45	40.54	5,212,663.87	15.00
二至三年	7,889,909.13	9.20	3,155,963.65	40.00
三年以上	2,832,678.23	3.30	2,832,678.23	100.00
合 计	85,726,835.51	100.00	13,213,963.54	15.41

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 968,327.56 元。

④期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	年限	与本公司关系
吉林省鸿兴建设集团有限公司	15,481,761.15	19.44	一年以内	客户
吉林市松江塑料管道设备有限责任公司	9,284,877.98	11.66	二年以内	客户
吉林市新北水务有限公司	8,260,078.86	10.37	二年以内	客户
吉林市安顺燃气管道安装工程有限责任公司	5,148,420.40	6.47	三年以内	客户
吉林市坤鹏园林绿化有限公司	4,390,860.00	5.51	三年以内	客户
合计	42,565,998.39	53.45		客户

⑥应收账款期末账面余额较期初账面余额减少 7.11%，主要系本期订单缩量，产销规模大幅下降加之本期公司加大应收账款的催收力度，回收货款所致。

### 3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	2019-6-30		2018-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	8,655,784.46	48.15	25,040,728.08	94.15
一至二年	7,769,210.92	43.21	1,440,186.92	5.42
二至三年	1,438,027.00	8.00	8,328.00	0.03
三年以上	115,397.38	0.64	107,397.38	0.40
合计	17,978,419.76	100.00	26,596,640.38	100.00

(2) 预付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	金额	占预付账款总额比例%	年限	款项性质
吉林方祺水泥管有限公司	9,798,153.92	54.50	两年以内	水泥管款
吉林市吉呈塑料有限公司	6,173,204.63	34.34	一年以内	材料款
吉林市汇利塑料制品有限公司	1,098,304.00	6.11	三年以内	材料款
吉林市利臻经贸有限责任公司	583,529.00	3.24	两至三年	材料款
吉林长宏建筑安装工程有限责任公司	95,421.24	0.53	一年以内	工程款
合计	17,748,612.79	98.72		

(3) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额较期初余额减少 32.40%，主要系预付水泥管款减少所致。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2019-6-30			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按账龄组合的其他应收款	11,604,525.37	100.00	1,625,121.97	14.00
合 计	11,604,525.37	100.00	1,625,121.97	14.00

种 类	2018-12-31			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,387,531.66	100.00	802,627.48	7.73
合 计	10,387,531.66	100.00	802,627.48	7.73

(2) 按账龄组合的其他应收款

种 类	2019-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提

				比例(%)
一年以内	1,516,274.40	13.07	75,813.72	5.00
一至二年	10,045,814.97	86.57	1,506,872.25	15.00
二至三年	0.00	0.00	0.00	0.00
三年以上	42,436.00	0.36	42,436.00	100.00
合 计	11,604,525.37	100.00	1,625,121.97	14.00

种 类	2018-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
一年以内	7,915,728.65	76.20	395,786.43	5.00
一至二年	2,429,367.01	23.39	364,405.05	15.00
二至三年	0.00	0.00	0.00	0.00
三年以上	42,436.00	0.41	42,436.00	100.00
合 计	10,387,531.66	100.00	802,627.48	7.73

(3) 本期计提坏账准备金额为 822,494.49 元。

(4) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	年限	款项性质
吉林市吉化机械容器设备有限责任公司	7,604,520.00	65.53	两年以内	借款
吉林市众合兆盈建设投资有限公司	2,597,228.55	22.38	两年以内	借款
暂估西门子进项税	290,190.37	2.50	一至两年	暂估进项税
吉林市中小企业信用担保集团有限公司	200,000.00	1.73	一年以内	担保费
杭州双林控股集团有限公司	73,130.75	0.63	两年以内	借款
合 计	10,765,069.67	92.77		

## 5、存货

项 目	2019-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,919,768.66	0.00	21,919,768.66
产成品	14,724,763.83	0.00	14,724,763.83
在产品	500,181.84	0.00	500,181.84
合 计	37,144,714.33	0.00	37,144,714.33

项 目	2018-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,174,210.31	0.00	29,174,210.31
产成品	10,001,426.81	0.00	10,001,426.81
在产品	454,628.89	0.00	454,628.89
合 计	39,630,266.01	0.00	39,630,266.01

注：（1）截至 2019 年 6 月 30 日公司用于抵押的存货价值为 1000 万元。存货抵押贷款情况详见附注五-13 短期借款。

（2）存货期末余额较期初余额减少 6.27%，减少生产用原材料储备所致。

#### 6、其他流动资产

项 目	2019-6-30	2018-12-31
预缴所得税	0.00	338,893.74
待抵扣进项税	19,654.18	434,570.20
合计	19,654.18	773,463.94

#### 7、固定资产

固定资产原值					
项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30	
房屋及建筑物	70,926,945.84	538,938.35	0.00	71,465,884.19	
机器设备	47,511,392.51	51,777.88	0.00	47,563,170.39	
运输设备	4,089,871.81	0.00	0.00	4,089,871.81	
电子设备	480,270.23	9,637.64	0.00	489,907.87	
合计	123,008,480.39	600,353.87	0.00	123,608,834.26	
累计折旧					
项目	2018-12-31	本期增加	本期计提	本期减少	2019-6-30
房屋及建筑物	7,347,232.84	0.00	917,475.84	0.00	8,264,708.68

机器设备	13,031,799.35	0.00	2,433,725.55	0.00	15,465,524.90
运输设备	786,660.46	0.00	194,268.90	0.00	980,929.36
电子设备	343,426.45	0.00	49,565.53	0.00	392,991.98
合计	21,509,119.10	0.00	3,595,035.82	0.00	25,104,154.92

#### 固定资产净值

房屋及建筑物	63,579,713.00	0.00	0.00	63,201,175.51
机器设备	34,479,593.16	0.00	0.00	32,097,645.49
运输设备	3,303,211.35	0.00	0.00	3,108,942.45
电子设备	136,843.78	0.00	0.00	96,915.89
合计	101,499,361.29	0.00	0.00	98,504,679.34

#### 固定资产减值准备

房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 固定资产价值

房屋及建筑物	63,579,713.00	0.00	0.00	63,201,175.51
机器设备	34,479,593.16	0.00	0.00	32,097,645.49
运输设备	3,303,211.35	0.00	0.00	3,108,942.45
电子设备	136,843.78	0.00	0.00	96,915.89
合计	101,499,361.29	0.00	0.00	98,504,679.34

注：截至 2019 年 6 月 30 日用于抵押的固定资产账面净值为 73,975,374.07 元，其中房屋及建筑物原值为 48,138,887.39 元，净值为 42,473,173.66 元；机器设备原值为账面原值为 46,957,872.19 元，净值为 31,502,200.41 元。

固定资产抵押贷款情况详见附注五-13 短期借款、附注五-19 长期借款。

#### 8、在建工程

项 目	2019-6-30	2018-12-31
在建工程	1,329,590.93	291,722.48
合 计	1,329,590.93	291,722.48

在建工程情况

工程名称	2018-12-31	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少	2019-6-30	资金来源
配电柜	291,722.48	1,037,868.45	0.00	0.00	1,329,590.93	自筹
污水管线外引	0.00	108,318.58	108,318.58	0.00	0.00	自筹
办公楼、 车库屋面 防水工程	0.00	60,658.41	60,658.41	0.00	0.00	自筹
一车间屋面 岩棉保温复 合板置换工 程	0.00	124,221.24	124,221.24	0.00	0.00	自筹
二车间屋面 岩棉保温复 合板置换工 程	0.00	85,097.34	85,097.34	0.00	0.00	自筹
三车间屋面 岩棉保温复 合板置换工 程	0.00	106,283.19	106,283.19	0.00	0.00	自筹
合计	291,722.48	1,522,447.21	484,578.76	0.00	1,329,590.93	

## 9、无形资产

无形资产原值				
项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
土地使用权	27,806,215.05	0.00	0.00	27,806,215.05
专有技术	286,281.05	0.00	0.00	286,281.05
软件	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00
合 计	28,227,496.10	0.00	0.00	28,227,496.10
累计摊销				
项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
土地使用权	2,524,367.76	278,352.90	0.00	2,802,720.66
专有技术	243,338.77	28,628.10	0.00	271,966.87
软件	21,375.00	6,750.00	0.00	28,125.00
合 计	2,789,081.53	313,731.00	0.00	3,102,812.53
无形资产减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值				
土地使用权	25,281,847.29			25,003,494.39
专有技术	42,942.28			14,314.18
软件	113,625.00			106,875.00
合 计	25,438,414.57			25,124,683.57

注：（1）截止 2019 年 6 月 30 日用于抵押的无形资产账面价值 25,017,808.57 元，分别为土地使用权账面价值 25,003,494.39 元，专有技术账面价值 14,314.18 元。无形资产抵押贷款情况详见附注五-13 短期借款、附注五-19 长期借款。

（2）无形资产期末余额中无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

#### 10、递延所得税资产

暂时性差异内容	2019-6-30		
	差异金额	税率	递延所得税资产
坏帐准备	15,807,413.07	15%	2,371,111.93
递延收益	17,621,666.41	15%	2,643,249.96
可弥补亏损	14,737,116.08	15%	2,210,567.41

合计	48,166,195.56		7,224,929.30
----	---------------	--	--------------

暂时性差异内容	2018-12-31		
	差异金额	税率	递延所得税资产
坏帐准备	14,016,591.02	15%	2,102,488.65
递延收益	17,919,166.45	15%	2,687,874.97
可弥补亏损	8,828,313.06	15%	1,324,246.96
合计	40,764,070.53		6,114,610.58

### 11、其他非流动资产

项 目	2019-6-30	2018-12-31
预付工程设备款	5,740,322.41	5,632,426.71
合计	5,740,322.41	5,632,426.71

### 12、资产减值准备

项 目	2018-12-31	本期计提额	本期减少额			2019-6-30
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	14,016,591.02	1,790,822.05	0.00	0.00	0.00	15,807,413.07
其中：应收账款	13,213,963.54	968,327.56	0.00	0.00	0.00	14,182,291.10
其他应收款	802,627.48	822,494.49	0.00	0.00	0.00	1,625,121.97
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	14,016,591.02	1,790,822.05	0.00	0.00	0.00	15,807,413.07

### 13、短期借款

项 目	2019-6-30	2018-12-31
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
合 计	30,000,000.00	40,000,000.00

注：(1) 2018年10月22日公司与交通银行股份有限公司吉林分行签订流动资金借款合同，于2018年10月29日取得流动资金借款20,000,000.00元，借款期限1年，由吉林市中小企业信用担保集团有限公司提供担保。同日，公司与吉林市中小企业信用担保集团有限公司签订委托保证合同，以公司账面原值为27,005,863.29元、累计折旧为11,715,849.51元、账面净值为15,290,013.78元的机器设备和价值为1,000万元的库存商品进行抵押；同时以权属为吉林市吉化机械容器设备有限责任公司合计评估价值为1,102.87万元，抵押值为1,060万元

---

的五处不动产进行抵押；吉林市吉化机械容器设备有限责任公司、唐连鹏及其财产共有人以连带责任保证方式为前述担保借款提供反担保。2018年12月17日，公司已偿还本金3,000,000.00元，截至2019年6月30日该笔银行借款余额为17,000,000.00元。

(2) 2018年5月10日公司与兴业银行股份有限公司吉林分行签订流动资金借款合同，2018年5月15日和2018年5月18日分别取得10,000,000.00元流动资金借款，合计20,000,000.00元，借款期限为1年，由吉林市中小企业信用担保集团有限公司提供担保。2018年5月10日，公司与吉林市中小企业信用担保集团有限公司签订反担保抵押合同，以公司账面原值19,952,008.90元、累计折旧为3,739,822.27元、账面净值为16,212,186.63元的机器设备进行抵押；同时以权属为方祺水泥管有限公司的合计评估价值为2,043.7269万元，抵押值为1000万元的五处不动产、合计评估价值为447.3647万元，抵押值为200万元的三处无证房产以及合计评估价值为728.7734万元，抵押值为200万元的808台套机器设备进行抵押；吉林尚禹工贸有限责任公司、吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司、吉林方祺水泥管有限公司、唐连鹏及其财产共有人以连带责任提供保证方式为前述担保借款提供反担保。2019年4月16日，公司清偿该笔借款本息，前述担保物解押。

(3) 2018年11月27日公司与中国光大银行股份有限公司长春分行签订最高额质押合同和综合授信协议，以公司18项专利权作为质押物出质前述银行取得最高授信额度3,000,000.00元，其中3项专利技术账面原值为286,281.05元、累计摊销为271,966.87元、账面净值为14,314.18元；吉林市吉化机械容器设备有限责任公司、唐连鹏及其财产共有人为前述借款提供连带责任保证。2018年12月18日公司与中国银行光大银行股份有限公司长春分行签订流动资金借款合同，于当日取得流动资金借款3,000,000.00元，借款期限1年。

(4) 2019年4月28日公司与吉林银行股份有限公司吉林新九支行签订流动资金借款合同，于2019年4月30日取得流动资金借款10,000,000.00元，借款期限1年，2019年10月28日前还款50万元，2020年4月27日前还款950万元，由吉林市中小企业信用担保集团有限公司提供担保。2019年4月28日，公司与吉林市中小企业信用担保集团有限公司签订反担保抵押合同，以公司账面原值19,952,008.90元、累计折旧为3,739,822.27元、账面净值为16,212,186.63元，评估价值1668.0831万元，抵押值为50万元的机器设备进行抵押；同时以权属为方祺水泥管有限公司的合计评估价值为2,050.8551万元，抵押值为900万元的五处不动产、合计评估价值为447.6175万元，抵押值为50万元的三处无证房产进行抵押；吉林尚禹工贸有限责任公司、吉林方祺水泥管有限公司、唐连鹏及其财产共有人李艳、刘绪和及其财产共有人毕宁以连带责任提供保证方式为前述担保借款提供反担保。

(5) 关联方担保情况详见附注六-5 关联担保事项。

#### 14、应付票据及应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	2019-6-30	2018-12-31
一年以内	4,671,532.67	2,641,280.44
一至二年	207,521.98	143,750.87
二至三年	26,666.67	0.00
三年以上	21,417.00	21,417.00
合 计	4,927,138.32	2,806,448.31

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款期末余额较期初余额增加 75.56%，主要系应付材料采购款增加所致。

## 15、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示

项 目	2019-6-30	2018-12-31
一年以内	212,317.32	159,572.43
一至二年	26,712.61	206,664.28
二至三年	0.00	529,745.25
三年以上	8,431.00	166,077.70
合 计	247,460.93	1,062,059.66

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 16、应付职工薪酬

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
一、短期薪酬	41,928.31	1,566,076.98	1,278,264.45	329,740.84
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	238,904.36	238,904.36	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	41,928.31	1,804,981.34	1,517,168.81	329,740.84

短期薪酬列示

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	1,220,811.16	1,022,114.84	198,696.32
二、职工福利费	0.00	147,720.00	72,299.50	75,420.50
三、社会保险费	0.00	88,173.58	88,173.58	0.00
其中：1、医疗保险费	0.00	68,042.46	68,042.46	0.00

2、工伤保险费	0.00	14,691.12	14,691.12	0.00
3、生育保险费	0.00	5,440.00	5,440.00	0.00
四、住房公积金	0.00	84,956.00	84,956.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	41,928.31	24,416.24	10,720.53	55,624.02
合 计	41,928.31	1,566,076.98	1,278,264.45	329,740.84

设定提存计划列示

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
基本养老保险	0.00	230,629.12	230,629.12	0.00
失业保险费	0.00	8,275.24	8,275.24	0.00
合 计	0.00	238,904.36	238,904.36	0.00

17、应交税费

税 种	2019-6-30	2018-12-31
增值税	0.00	1,373,157.77
城建税	0.00	96,121.04
教育费附加	0.00	68,657.89
个人所得税	0.00	4,395.30
企业所得税	0.00	0.00
印花税	13,536.34	14,687.84
防洪基金	0.00	0.00
残疾人就业保障金	0.00	0.00
合 计	13,536.34	1,557,019.84

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	2019-6-30	2018-12-31
一年以内	11,359,465.21	7,618,570.21
一至二年	148,196.00	39,672.20
二至三年	12,142.20	232,295.49
三年以上	30,737.86	4,298,642.37
合 计	11,550,541.27	12,189,180.27

(2) 应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	2019-6-30	2018-12-31
吉林尚禹工贸有限责任公司	22,486.69	22,486.69
吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司	4,500,000.00	7,500,000.00
唐连鹏	3,733,482.52	1,030,814.13
合 计	8,255,969.21	8,553,300.82

(3) 本公司与关联方的往来详见附注六-4 关联方应收、应付款项余额。

#### 19、长期借款

单位名称	2019-6-30	2018-12-31
抵押借款	61,000,000.00	49,000,000.00
合 计	61,000,000.00	49,000,000.00

注：(1) 2016年1月7日公司与中国建设银行股份有限公司吉林市支行签订最高额抵押合同，以公司合计面积为27,727.25平方米、账面原值为48,138,887.39元、累计折旧为5,665,713.73元、账面价值为42,473,173.66元的房屋建筑物以及面积为55,523.19平方米、原值为27,806,215.05

元、累计摊销为2,802,720.66元、账面价值为25,003,494.39元土地使用权进行抵押。同日，公司与中国建设银行股份有限公司吉林市支行签订固定资产贷款合同，取得长期借款70,000,000.00元，借款期限为72个月，自2016年1月7日至2022年1月6日。该笔贷款采用浮动利率，即起息日基准利率上浮15%。公司已于2018年5月15日还款3,000,000.00元，2018年11月15日还款5,000,000.00元。2019年5月公司与中国建设银行股份有限公司吉林市支行签订固定资产贷款合同补充协议，对原合同第七条“三、还本计划”进行调整，作为原合同补充。于2019年5月15日还款500,000.00元。

(2) 根据前述固定资产贷款合同补充协议书，2019年11月15日还款500,000.00元，故将该500,000.00元列示于一年内到期的非流动负债。

#### 20、长期应付款

项目	2019-6-30	2018-12-31
应付融资租赁款	1,641,644.36	2,687,947.25
合 计	1,641,644.36	2,687,947.25

注：2017年12月1日公司与其控股股东吉林尚禹工贸有限责任公司共同作为承租人与西门子财务租赁有限公司签订融资租赁协议，融资租赁信息如下：(1) 租赁物：钢骨架增强

螺旋双壁波纹管生产线 GS/TL-3000-B 一套（设备供应商为四川金石东方新材料设备股份有限公司），租赁物价款为 3,330,000.00 元，租金总额为 2,573,424.00 元，每月应支付租金 107,226.00 元，按合同要求公司除支付租金外一次性支付手续费 49,950.00 元，一次性支付保证金 166,500.00 元。（2）租赁物：双壁波纹管生产线 SL-DWC600 一条（设备供应商为浙江双林环境股份有限公司），租赁物价款为 2,700,000.00 元，租金总额为 2,086,560.00 元，每月应支付租金 86,940.00 元，按合同要求公司除支付租金外一次性支付手续费 40,500.00 元，一次性支付保证金 135,000.00 元。前述租赁业务均于 2018 年 4 月起租，租赁期限均为 24 个月。同日公司与其控股股东吉林尚禹工贸有限责任公司签订备忘录，约定前述融资租赁协议项下的全部权利义务由公司承担，当公司不能按时足额支付租赁协议项下的全部租金时由其控股股东吉林尚禹工贸有限责任公司承担补充责任。前述融资租赁业务由唐连鹏先生及其财产共有人、刘绪和先生、吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司提供连带责任担保。

截止 2019 年 6 月 30 日未确认融资费用合计金额为 140,700.05 元。

## 21、递延收益

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
政府补助	28,044,867.75	0.00	919,645.80	27,125,221.95
合计	28,044,867.75	0.00	919,645.80	27,125,221.95

政府补助明细：

项目	2018-12-31	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 减少	2019-6-30	与资产相关/ 与收益相关
检查井项目资金	539,999.89	0.00	40,000.02	0.00	499,999.87	与资产相关
中小企业发展专项	17,050,000.00	0.00	232,500.00	0.00	16,817,500.00	与资产相关
大直径聚乙烯缠绕增强管 项目资金	329,166.56	0.00	25,000.02	0.00	304,166.54	与资产相关
发改委国家重点产业振兴 和技术改造专项资金	9,724,480.80	0.00	597,000.00	0.00	9,127,480.80	与资产相关
2016 年省中小企业和民营 经济发展引导项目资金	222,553.74	0.00	14,145.78	0.00	208,407.96	与资产相关
应用技术研究及开发专项 补助资金	178,666.76	0.00	10,999.98	0.00	167,666.78	与资产相关
合计	28,044,867.75	0.00	919,645.80	0.00	27,125,221.95	

## 22、股本

股东名称	2018-12-31	本次变动增减(+,-)	2019-06-30
------	------------	-------------	------------

		发行 新股	配 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
吉林尚禹工贸 有限责任公司	69,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,700,000.00
吉林经济技术 开发区城市建 设发展有限责 任公司	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
姚洪亮	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
合计	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00

### 23、资本公积

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
股本溢价	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00

### 24、盈余公积

项 目	2019-6-30	2018-12-31
法定盈余公积	3,928,263.16	3,928,263.16
合 计	3,928,263.16	3,928,263.16

### 25、未分配利润

项 目	2019-6-30	2018-12-31
年初未分配利润	24,544,972.58	35,354,368.46
加：本年净利润	-4,798,484.30	-10,809,395.88
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	19,746,488.28	24,544,972.58

### 26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

营业收入	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务收入	15,090,469.62	27,670,991.79
其他业务收入	339,384.53	680,336.56
合计	15,429,854.15	28,351,328.35

营业成本	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务成本	11,451,309.32	19,133,622.12
其他业务成本	30,026.13	20,522.18
合计	11,481,335.45	19,154,144.30

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
给水用聚乙烯管	12,622,779.02	9,427,508.14	17,180,180.89	11,131,446.23
钢带增强聚乙烯螺旋波纹管	791,906.51	589,497.96	8,188,373.30	5,928,209.15
管件	317,500.03	260,476.90	1,424,948.07	1,311,814.55
其他管材	1,358,284.06	1,173,826.32	877,489.53	762,152.19
合计	15,090,469.62	11,451,309.32	27,670,991.79	19,133,622.12

(3) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中庆建设有限责任公司	3,662,767.89	23.74
吉林省鸿兴建设集团有限公司	3,596,774.10	23.31
长春市城建维护股份有限公司	3,313,388.33	21.47
吉林市新北水务有限公司	1,683,055.53	10.91
安图县农村饮水安全工程建设管理办公室	1,318,978.76	8.55
合计	13,574,964.61	87.98

注：本期营业收入较上期减少 45.58%，本期营业成本较上期减少 40.06%，主要系公司受市场影响销售订单缩量，产销规模大幅下降导致。

27、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

城市维护建设税	0.00	4,698.53
教育费附加	0.00	3,356.09
印花税	347.60	6,877.70
土地使用税	277,615.96	277,615.96
房产税	319,049.77	318,969.44
车船使用税	1,803.60	0.00
合 计	598,816.93	611,517.72

## 28、销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	226,358.59	234,819.19
差旅费	92,300.16	149,469.27
运输费	110,840.25	461,137.83
办公费	14,153.96	6,498.40
业务招待费	30,832.95	188,525.60
广告宣传费	95,021.00	153,621.17
销售用物料消耗	792.00	6,270.47
折旧费	8,543.03	10,891.07
燃油费	6,575.00	11,979.00
保险费	0.00	61,320.75
招标代理费	21,844.66	129,820.00
其他	13,881.22	33,229.24
合 计	621,142.82	1,447,581.99

注：本期销售费用较上期减少 57.09%，主要系本期公司运输费用、广告宣传费、业务招待费和招标代理费减少所致。

## 29、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	564,100.87	813,279.40
差旅费	45,583.91	315,326.95
折旧费	474,854.58	448,031.90
业务招待费	250,251.62	44,112.69
无形资产摊销	285,102.90	285,102.90

燃油费	134,838.79	136,817.85
办公费	103,291.11	252,707.92
物料消耗	26,405.55	154,820.57
水电费	68,446.93	37,558.04
咨询费	259,637.15	293,048.92
维修费	600.00	47,286.40
停车损失	1,329,286.11	651,870.17
税金	636.10	66,421.45
会费	2,000.00	19,856.00
安全生产费	20,533.00	435.00
防空地下室建设费	186,689.52	0.00
其他	42,757.04	32,476.07
合 计	3,795,015.18	3,599,152.23

### 30、研发支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
研发支出-费用化支出	720,152.87	476,138.41
合 计	720,152.87	476,138.41

### 31、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息费用	3,254,362.12	2,814,823.34
减：利息收入	2,026.72	10,563.74
银行手续费	4396.28	6,606.17
担保费	0.00	400,000.00
合 计	3,256,731.68	3,210,865.77

### 32、资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	1,790,822.05	310,147.19
合 计	1,790,822.05	310,147.19

### 33、其他收益

#### (1) 具体项目

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	919,645.80	919,645.80
合 计	919,645.80	919,645.80

#### (2) 计入其他收益的政府补助：

项目	批准文件	2019 年 1-6 月	资产相关/与收益相关
中小企业发展专项	吉经开财[2014]7 号	232,500.00	与资产相关
检查井项目资金	吉工信规划[2014]291 号	40,000.02	与资产相关
大直径聚乙烯缠绕增强管项目资金	吉工信规划[2015]114 号	25,000.02	与资产相关
2016 年省中小企业和民营经济发展引导项目资金	吉财产业指【2016】89 号	14,145.78	与资产相关
发改委国家重点产业振兴和技术改造专项资金	吉市财经指【2016】0157 号 吉市发改产业联发【2016】35 号	597,000.00	与资产相关
应用技术研究及开发专项补助资金	吉财教指[2016]181 号	10,999.98	与资产相关
合 计		919,645.80	

### 34、营业外收入

#### 具体项目

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	0.00	300,000.00
其他	5,714.01	11,620.42
合 计	5,714.01	311,620.42

### 35、所得税费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	434,733.95
递延所得税	-1,110,318.72	-1,897.07
合 计	-1,110,318.72	432,836.88

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (3) 基本每股收益指标

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	-4,798,484.30	340,210.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5,583,552.81	75,332.72
本公司发行在外普通股的加权平均数	100,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.0480	0.0034
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.0558	0.0008

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
年初已发行普通股股数	100,000,000.00	100,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	0.00

减：本期回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	100,000,000.00	100,000,000.00

#### (4) 稀释每股收益指标

本公司不存在稀释性潜在普通股。稀释每股收益指标结果与基本每股收益相同。

### 37、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关现金 17,521,166.35 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收到政府补助款	0.00	300,000.00
利息收入	2,986.24	64,394.33
往来款	17,000,000.00	0.00
保证金	369,744.00	113,000.00
生育保险费	0.00	21,004.76
押金	7,000.00	9,000.00
其他	141,436.11	35,921.21

(2) 公司本期支付的其他与经营活动有关的现金 8,689,401.75 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
期间费用	2,119,368.82	801,392.11
往来款	6,241,288.93	314,189.00
保证金	328,744.00	1,134,567.59

(3) 公司本期收到的其他与投资活动有关的现金 500,000.00 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收回对外借款	500,000.00	4,000,000.00

(4) 公司本期支付的其他与投资活动有关的现金 500,000.00 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
对外借款	500,000.00	7,000,000.00

(5) 公司本期收到的其他与筹资活动有关的现金 26,580,000.00 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收到拆借资金	26,580,000.00	0.00

(6) 公司本期支付的其他与筹资活动有关的现金 28,742,957.87 元，主要项目列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
支付融资租赁设备款	1,140,102.87	757,998.00
支付担保费	200,000.00	400,000.00
支付拆借资金	27,402,855.00	12,517,000.00

### 38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-4,798,484.30	340,210.08
加：资产减值准备	1,790,822.05	310,147.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,595,035.82	3,344,028.68
无形资产摊销	313,731.00	313,731.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	3,254,362.12	2,814,823.34
投资损失（减：收益）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（减：增加）	-1,110,318.72	-1,897.07
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	2,485,551.68	-5,471,457.79
经营性应收项目的减少（减：增加）	14,108,811.80	-24,658,883.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,982,206.63	3,349,901.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,657,304.82	-19,659,396.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,512,250.18	776,626.46
减：现金的期初余额	788,005.02	21,263,166.39
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,724,245.16	-20,486,539.93

(2) 现金和现金等价物

项 目	2019年6月	2018年6月
一、现金	2,512,250.18	776,626.46
其中：库存现金	22,956.40	55,754.81
可随时用于支付的银行存款	2,489,293.78	720,871.65
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,512,250.18	776,626.46
其中：使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

附注六、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对企业的表决权比例	组织结构代码
吉林尚禹工贸有限责任公司	吉林省吉林市吉林经济技术开发区康泰路333号(201、202室)	唐连鹏	化工产品、钢材经销	500万元	69.70%	69.70%	91220294569987962W

2、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	组织机构代码
吉林市诚海化工有限公司	本企业关键管理人员的密切家庭成员控制的其他企业	91220204550494762H
吉林市冠元化工有限公司	本企业关键管理人员的密切家庭成员控制的其他企业	91220201673332069N
吉林市金正化工有限公司	本企业关键管理人员的密切家庭成员控制的其他企业	91220294064608277F
唐连鹏	本企业法人、董事长及本企业主要股东的投资方	
刘绪和	本企业主要股东的投资方	

### 3、关联交易

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	2019年1-6月		2018年1-6月	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
吉林尚禹工贸有限责任公司	借款利息	银行同期贷款利率	0.00	0.00	209,785.39	66.32%

### 4、关联方应收、应付款项余额

关联方名称	其他应付款	
	2019-6-30	2018-12-31
吉林尚禹工贸有限责任公司	22,486.69	22,486.69
吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司	4,500,000.00	7,500,000.00
唐连鹏	3,733,482.52	1,030,814.13

### 5、关联担保事项

项目	金额	担保方	被担保方	反担保方
短期借款	17,000,000.00	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	本公司	吉林市吉化机械容器设备有限责任公司、唐连鹏及其财产共有人
短期借款	3,000,000.00	吉林市吉化机械容器设备有限责任公司、唐连鹏及其财产共有人	本公司	

短期借款	10,000,000.00	吉林市中小企业信用担保集团有限公司	本公司	吉林尚禹工贸有限责任公司、吉林方祺水泥管有限公司、唐连鹏及其财产共有人李艳、刘绪和及其财产共有人毕宁
融资租赁	1,641,644.36	唐连鹏及其财产共有人、刘绪和、吉林经济技术开发区城市建设发展有限责任公司	本公司	

#### 附注七、或有事项\承诺事项

截至本财务报表日（2019年8月23日），无影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项、承诺事项。

#### 附注八、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（2019年8月23日），公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项、或有事项、承诺事项。

#### 附注九、其他重要事项

截至本财务报表签发日（2019年8月23日），公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的的其他重要事项。

#### 附注十、补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	0.00
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
3、计入当期损益的政府补助	919,645.80	311,620.42
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	315,897.26	0.00

5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
6、非货币性资产交换损益	0.00	0.00
7、委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
9、债务重组收益	0.00	0.00
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
16、对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
19、受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,714.01	0.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小计	1,241,257.07	311,620.42
上述非经常性损益所得税费用影响数	186,188.56	46,743.06
非经常损益合计	1,055,068.51	264,877.36

## 2、净资产收益率及每股收益

2019年6月30日	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	-3.53	-0.0480	-0.0480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.30	-0.0585	-0.0585

#### 附注十一、财务报告的批准

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

吉林经济技术开发区城发集塑管业股份有限公司

2019 年 8 月 23 日