



力引科技

NEEQ : 871398

江苏力引建材科技股份有限公司



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、力引科技	指	江苏力引建材科技股份有限公司
有限公司、力引有限	指	宿迁力引实业有限公司，公司的前身
公司章程	指	《江苏力引建材科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
预应力	指	即预加应力的简称。在预应力原理和技术运用最广泛的预应力混凝土结构中,通常是以预拉的高强钢筋的弹性回缩力对混凝土结构施加一个预设的应力,使混凝土在荷载作用下以最适合的应力状态工作,从而克服混凝土性能的弱点,充分发挥材料强度,达到结构轻型、大跨、高强、耐久的目的。预应力是提高混凝土制品强度的方法之一
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
新会计准则	指	财政部于 2016 年报颁布的《企业会计准则》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人陈孝虎、主管会计工作负责人史艳芳及会计机构负责人（会计主管人员）史艳芳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	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、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏力引建材科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Liyin Building Materials Technology Co., Ltd.
证券简称	力引科技
证券代码	871398
法定代表人	陈孝虎
办公地址	宿迁市宿豫经济开发区力引路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王庆勇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0527-80985115
传真	0527-84757077
电子邮箱	592199280@qq.com
公司网址	www.jsliyin.com
联系地址及邮政编码	宿迁市宿豫经济开发区力引路9号 223800
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	2010年7月1日
挂牌时间	2017年4月19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-30 非金属矿物制品业-302 石膏、水泥制品及类似制品制造-3021 水泥制品制造
主要产品与服务项目	装配式混凝土预制构件、预应力混凝土方桩（管桩）、商品混凝土、新型环保节能建材的研发、生产、销售；地基与基础工程施工。（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）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈孝虎
实际控制人及其一致行动人	陈孝虎 宿迁诚德建材有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321311559323492P	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	宿迁市宿豫经济开发区力引路9号	否
注册资本（元）	51,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	89,097,207.96	76,953,786.76	15.78%
毛利率%	16.41%	22.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,428,511.48	4,009,558.64	-39.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,120,906.45	5,087,697.55	-77.97%
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）	3.79%	6.88%	-
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）	1.75%	8.73%	-
基本每股收益	0.05	0.08	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	154,415,305.96	126,145,446.35	22.41%
负债总计	89,211,460.67	63,370,112.54	40.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,203,845.29	62,775,333.81	3.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.21	-
资产负债率%（母公司）	57.77%	50.24%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.12	1.2	-
利息保障倍数	4.96	7.59	-

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	3,390,606.36	10,690,155.08	-68.28%
应收账款周转率	2.42	2.66	-
存货周转率	1.92	1.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.41%	5.05%	-

营业收入增长率%	15.78%	42.69%	—
净利润增长率%	-39.43%	365.62%	—

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	51,800,000	51,800,000	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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,948,600.00
记入当期损益的非经常性支出	-348,704.80
非经常性损益合计	1,599,895.20
所得税影响数	292,290.17
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,307,605.03

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

1、公司所处行业及主营业务。

(1) 公司的所处行业。根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于制造业中的非金属矿物制品业（C30）；根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司归属于制造业中的非金属矿物制品业-水泥制品制造（C3021）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》公司归属于制造业中的非金属矿物制品业-水泥制品制造（C3021）。(2) 公司的主营业务。公司主要从事装配式混凝土预制构件、预应力混凝土方桩（管桩）、商品混凝土、新型环保节能建材的研发、生产、销售；地基与基础工程施工。预应力混凝土管桩和传统实心方桩统称为传统桩，装配式机械连接预应力混凝土方桩为公司研发的新型桩。传统桩为目前我国各类工程建筑的主要桩基材料之一，尤其是预应力高强度混凝土管桩因其桩身承载力高，对地质条件适应性强等优点，被广泛应用于工业与民用建筑、铁路、公路、桥梁、港口、码头、水利、市政等工程的基础施工中。机械连接预应力混凝土方桩是我国工程建筑的一种新型桩，其抗裂、抗剪、抗震耐腐蚀等优点被广泛运用于地震带和沿海地区，在国内高铁、桥梁、码头、发电站、工厂等基础施工中获得高度认可。

2、主要产品、服务、用途及客户类型

(1) 产品概述及分类。预应力混凝土管桩是采用预应力工艺和离心成型法制成的一种细长空心体混凝土预制构件。传统方桩是采用预应力工艺和手工编笼技术制成的一种细长实心体混凝土方型预制构件。传统桩主要由桩身、端头板和钢套箍等组成，是将建筑物的荷载传给地基土的具有一定抗弯、抗压性能的受力杆件。管桩按桩身混凝土强度等级的不同分为预应力混凝土管桩（PC 管桩，强度 $\geq$ C60）、预应力高强度混凝土管桩（PHC 管桩，强度 $\geq$ C80）以及预应力混凝土薄壁管桩（PTC 管桩，强度 $\geq$ C60）；按桩身抗裂弯矩的大小分为 A 型、AB 型、B 型和 C 型。传统方桩按施工方法分为锤击桩和静压桩，按照桩身有效预压应力分为全预应力方桩、部分预应力方桩和非预应力方桩。机械连接预应力混凝土方桩是采用预应力钢棒和卡扣式机械接桩技术的一种新型桩，在制作过程中直接采用机械化自动编笼替代传统方桩的人工绑扎然后高温增蒸。卡扣式机械连接环氧树脂密封完成接桩，极大节约了施工材料、人工成本、施工时间。

(2) 公司主要产品介绍。公司主要产品分为两大类：传统桩：适用于非地震设计及抗震设防裂度小于等于 8 度地区的各类多、高层建筑和中小厂房等一般工业与民用建筑工程的基础。新型桩 适用于高盐碱的沿海地区、地震高发（抗震设防裂度大于 8 度）地区的各类多、高层建筑和厂房等一般工业与民用建筑工程的基础。

(3) 主要客户类型：项目业主（高铁、桥梁、码头、发电站、工厂等）、房地产开发商、建筑项目建设单位、建设项目施工单位。

3、关键资源、销售渠道、收入来源等

公司新型桩：装配式机械连接预应力混凝土方桩产品具有节能、环保、安全、高效等优点。公司拥有 20 余项实用新型专利，鉴于产品的特性，主要的销售渠道为线下销售模式。报告期内公司商业模式未有变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）、经营计划

2019 年度，公司发展步伐明显加快，报告期内公司各项经营情况简要回顾如下：

1、基本财务状况：报告期期末资产总额 154,415,305.96 元，同比增加 22.41%，主要是由于期末货币资金、应收款项以及存货增加，导致资产总额增加所致；报告期期末负债总额 89,211,460.67 元，同比增加 40.78%，主要是由于采购原材料产生的应付款、应交税费以及向关联方借款导致其他应付款增加，导致期末负债总额增加所致；报告期期末净资产 65,203,845.29 元，同比增加 3.87%，主要是由于本期销售收入增加，本期净利润增加所致；报告期内实现营业收入 89,097,207.96 元，同比增长 15.78%，主要是由于本期销售数量增加所致；营业成本 74,479,646.76 元，同比增长 24.93%，主要是由于销售增加，相应营业成本增加所致；报告期内毛利率 16.41%，同比减少 27.17%，主要系原材料、人工等成本上升，导致毛利率下降所致；报告期内净利润 2,428,511.48 元，同比减少 39.43%，主要是原材料、人工等成本上升所致；报告期内经营活动产生的现金流量净额 3,390,606.36 元，同比减少-68.28%，主要系公司预计材料价格上涨，增加原材料采购以及增加生产人员产生的支付职工工资增加，导致经营性现金流量净额同比减少；报告期内投资活动产生的现金流量净额-6,655,927.82 元，同比减少 39,663.28%，主要系本期购建固定资产、在建工程金额同比上期减少所致；报告期内筹资活动产生的现金流量净额 4,068,923.35 元，同比增加 149.40%，主要系本期银行借款以及股东借款所致。

2、市场份额进一步增加。新开辟了苏南水运通道，借助船舶运输，大大增加了公司产品的销售半径。此外，徐州、连云港、淮安、盐城等区域市场份额有所提高；

3、新产品“机械连接预应力混凝土方桩”加速销售，进入成长期。一系列有代表性、标志性的学校、电厂、安置小区、工厂等项目相继选用公司新桩型。在市场示范和大项目带动下，新桩型的美誉度和市场占有率得以进一步提升；

4、周边竞争环境改善。报告期内公司已经成为公司所在地江苏省宿迁市内享有较好口碑的规模桩企，公司已成为区域内主要工程项目的供桩首选企业；

5、市场需求面进一步改善。房地产基建等行业、PPP 项目等改善了报告期内公司销售半径内的市场环境。

（二）、行业情况

报告期内，受益于各项宏观政策的持续利好，码头、电厂、学校等基建项目、房地产等需求持续旺盛，整体行业形势偏暖。特别是公司新型桩，以其环保、节能、安全、高效等优点，入选了“宿迁绿色建材产品目录”，客户对于桩产品的绿色性能指标的更高要求，提升了我们新型桩的整体销量。

三、 风险与价值

1、外部经济环境变动的风险

力引科技的产品作为建筑工程的主要桩基材料之一，其行业的发展与需求基本由建筑业的发展和规模所决定，与我国国民经济的整体走势及固定资产投资规模增长水平紧密相关，直接受国家总体经济政策 走势影响。随着我国经济发展趋势和政策导向的转变，拉动 GDP 增长的主力正在逐步由投资转向消费。近几年过热的房地产投资受到政府的行政干预，增长也有一定程度的放缓。公司的经营业绩受到外部经济环境变动的影响较大。

应对措施：

（1）今年以来，市场整体需求面持续改善；（2）公司积极响应发展绿色建材产业号召，不断进行工艺改进和新产品研发，积极转型。（3）进行产品差异化竞争，以新产品机械连接预应力实心方桩为抓手，主攻盐碱、滩涂地带，以及高铁、码头、电厂、学校等项目，确保公司经营业绩稳步增长。

2、偿债风险

公司 2019 年 1-6 月、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 57.77%、50.24%、55.3%、58.46%、78.58%及 83.13%，呈连续下降趋势。流动比率分别为 1.12、1.2、1.03、1.01、0.80 及 0.84，速动比率分别为 0.67、0.61、0.47、0.57、0.58 及 0.62，截至报告期公司资产负债率略微偏高，流动比率和速动偏低，经营所需资金主要来源于银行贷款和自身积累，因此，一旦公司资金周转发生困难，公司将存在一定的偿债风险。

应对措施：2016 年度以来，公司财务状况明显改善。公司将继续加大研发投入力度，进一步提高产品市场竞争力及盈利能力，从而进一步提升公司的偿债能力。

3、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层对公司治理的意识相对薄弱，曾存在未召开定期股东会会议、执行董事和监事未定期向股东会报告工作；监事未切实发挥监督作用；关联交易未经决策审批程序等治理不规范的情况。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司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：（1）股份公司阶段，公司各项治理体系、架构建立并逐步趋于完善。公司将进一步加强全员培训，适应规范化治理需求；（2）公司将有计划地引进管理人才，高薪聘请职业经理人计划亦准备实施；（3）公司将以规范“三会”运作为抓手，不断检讨体系运行中存在的问题，并进行总结、改进、提高。

4、公司从个人处租赁码头风险

地处公司附近的京杭大运河简易码头，是公司重要原材料的输入渠道。此码头系公司与自然人温光相签订租赁合同而获得的使用权，但温光相无该码头土地使用权证等相关证件。2012 年 12 月 20 日，温光相与宿迁市宿豫区中运河管理所签订租期 20 年的租赁合同，该合同系双方真实意思表示，合法有效，且合同租期较长，公司根据该合同可以长期租赁使用该码头。但鉴于温光相无土地使用权证，公司租赁的简易码头存在被有关部门收回的风险。

应对措施：（1）公司对此已作出承诺，若出租方因出租权利不稳定导致码头被收回时，公司可以通过租赁运河运输船只作为公司采购原材料的运输渠道，具有足够的替代作用，且不会增加公司经营成本。（2）公司持股 10%以上股东已作出承诺，若因出租方出租权利不稳定，导致增加公司运营成本时，股东承担补充成本差额的责任，保证公司利润不会因此受到影响。（3）同处京杭大运河东岸，向北距离公司 2km 处建有中心港码头，如公司自建的简易码头存有风险，则可从该中心港码头转购进原料物资。因此，该风险可有效消除。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司自开业以来，诚信经营、自觉履行员工保障与纳税义务，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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	四. 二. (一)
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	
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	
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) 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
陈孝虎	偶发资金拆入	145,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-013
陈孝平	偶发资金拆入	100,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-013
彭成雷	偶发资金拆入	110,232.68	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-013
宿迁市中塑实业有限公司	偶发资金拆入	500,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-013

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：

报告期内公司流动资金需求量较大，公司关联方陈孝虎、彭成雷、陈孝平、宿迁市中塑实业有限公司在

公司运营过程中，以无息方式向公司提供短期借款，以缓解公司营运资金紧张状况。随着行业整体性回暖，公司盈利状况在报告期内持续改善，也将降低公司资金的紧张状态。因此，公司与关联方之间的资金往来未损害到公司的利益，是必要且公允的，不具有持续性，对公司经营的影响是正面积极的。

报告期内公司关联方为公司提供偶发资金拆入行为已经第一届董事会第八次会议审议通过（公告编号：2019-014），并追认偶发性关联交易（公告编号：2019-013），并待提请 2019 年度第一次临时股东大会审议。

（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
公司	2017/4/19	2019/12/31	挂牌	其他承诺 （请自行填写）	公司租赁的简易码头存在被有关部门收回的风险的承诺。	正在履行中
公司	2017/4/19	2019/12/31	挂牌	限售承诺	股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定的承诺	正在履行中
公司	2017/4/19	2019/12/31	挂牌	其他承诺 （请自行填写）	实际控制人陈孝虎承诺于公司员工住房公积金和社会保险的承诺	正在履行中
公司	2017/4/19	2019/12/31	挂牌	同业竞争承诺	附后	正在履行中
公司	2017/4/19	2019/12/31	挂牌	其他承诺 （请自行填写）	公司持股 5%以上股东承诺减少并规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、因公司码头系从自然人处租赁取得，若出租方因出租权利不稳定导致码头被收回时，公司持股 10% 以上股东已做出承诺，若因出租方出租权利不稳定，导致增加公司运营成本时，股东承担补充成本差额的责任，保证公司利润不会因此受到影响。
- 2、根据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第 2.8 条、《公司章程》第二十四条、第二十五条相关条款，公司股东做出股份锁定承诺。除此股份锁定外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定承诺。
- 3、实际控制人陈孝虎关于公司员工住房公积金和社会保险的承诺：如果相关部门要求公司补缴住房公积金或社会保险的，本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担因此而带来任何其他费用支出或经济损失。
- 4、公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，作出避免同业竞争的承诺。

5、公司持股 5%以上股东减少并规范关联交易的承诺。

上述承诺内容，在报告期内无变化，均正在履行中。

(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
房产	抵押	25,329,936.68	16.4%	短期借款抵押物
土地	抵押	2,516,624.29	1.63%	短期借款抵押物
合计	-	27,846,560.97	18.03%	-

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	13,597,500	26.25%	0	13,597,500	26.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,734,000	13%	2,000	6,736,000	13%
	董事、监事、高管	11,007,500	21.25%	-2,199,500	8,808,000	17%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,202,500	73.75%	0	38,202,500	73.75%
	其中：控股股东、实际控制人	20,202,000	39%	0	20,202,000	39%
	董事、监事、高管	33,022,500	63.75%	-6,604,500	26,418,000	51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本			-	0	51,800,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈孝虎	26,936,000	2,000	26,938,000	52%	20,202,000	6,736,000
2	陈孝平	8,806,000	-2,000	8,804,000	17%	6,604,500	2,199,500
3	陈孝文	5,698,000	0	5,698,000	11%	4,273,500	1,424,500
4	彭成雷	2,590,000	0	2,590,000	5%	1,942,500	647,500
5	宿迁诚德建材有限公司	7,770,000	0	7,770,000	15%	5,180,000	2,590,000
合计		51,800,000	0	51,800,000	100%	38,202,500	13,597,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、股东彭成雷为公司董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎姐姐的儿子；
 - 2、公司法人股东宿迁诚德建材有限公司有两名自然人股东陈孝虎、陈显达，陈显达为力引科技董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎哥哥的儿子；
 - 3、公司董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎另通过宿迁诚德建材有限公司间接持有公司股份数量 4,273,500 股，公司董事陈显达通过宿迁诚德建材有限公司间接持有公司股份数量 3,496,500 股。
- 除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

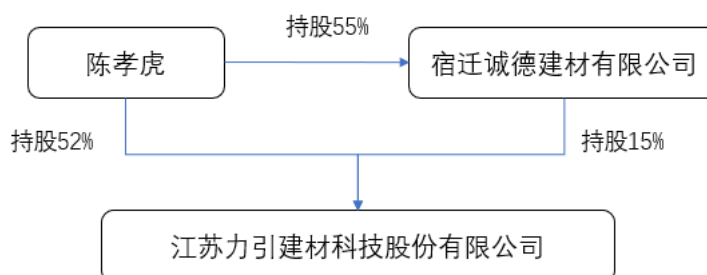
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

陈孝虎，董事长，公司控股股东、实际控制人。男，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1991年3月至1993年11月，任平阳县水泥厂销售员；1993年12月至1995年6月，任浙江华庆集团业务员；1995年7月至1998年3月，任平阳县华康编织厂法定代表人；1998年4月至今，任温州环宇包装有限公司董事长兼总经理；2000年12月至今，任温州中塑包装有限公司执行董事兼总经理；2002年1月至今，任温州国塑集装袋有限公司（吊销未注销）董事总经理；2002年12月至今，任安徽省泰禾米业有限公司（吊销未注销）执行董事兼总经理；2004年1月至今，任绥化泰丰粮油贸易有限公司执行董事；2004年11月至今，任绥化市亚泰米业有限责任公司监事；2005年6月至今，任黑龙江亚龙米业有限责任公司（吊销未注销）执行董事；2006年6月至今，任宿迁市中塑实业有限公司董事；2006年12月至今，任江苏贝塔斯化工实业有限公司董事长；2007年4月至今，任温州力引管桩有限公司监事；2011年7月至今，任宿迁长和商务服务有限公司监事；2012年2月至今，任杭州北国仓粮油有限公司监事；2012年3月至2016年11月，任宿迁力引实业有限公司执行董事；2012年5月至今，任江苏奇纳新材料科技有限公司副董事长；2014年8月至今，任宿迁诚德建材有限公司执行董事兼总经理；2015年1月至今，任江苏智度云投资有限公司监事；2015年7月至今，任新疆东方红番茄股份有限公司董事；2016年8月至2016年12月，任浙江望达建材科技有限公司执行董事、经理；2016年11月至今，任股份公司董事长，任期三年。报告期内，无变动。

实际控制人及一致行动人控制关系图



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
陈孝虎	董事长、总经理	男	1972 年 7 月	研究生	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
陈孝文	董事	男	1977 年 1 月	本科	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	否
彭成雷	董事	男	1991 年 4 月	高中	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
陈显达	董事	男	1990 年 9 月	本科	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
王庆勇	董事、常务副总、董秘	男	1979 年 8 月	本科	2019 年 5 月至 2019 年 10 月	是
陈孝彪	监事会主席	男	1965 年 9 月	高中	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	否
孙敬	监事	男	1980 年 11 月	本科	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
孙敏	职工监事	女	1987 年 6 月	大专	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
杨尤林	职工监事	男	1986 年 1 月	初中	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
杨学利	监事	男	1975 年 8 月	初中	2016 年 11 月至 2019 年 10 月	是
林天满	副总经理	男	1975 年 1 月	中专	2018 年 8 月至 2019 年 10 月	是
史艳芳	财务总监	女	1985 年 7 月	大专	2018 年 8 月至 2019 年 10 月	是
阿要辉	副总经理	男	1976 年 8 月	高中	2018 年 8 月至 2019 年 10 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						5

高级管理人员人数：

5

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：

公司董事彭成雷为公司董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎姐姐的儿子；
 公司董事陈显达为公司董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎哥哥陈孝彪的儿子；
 公司监事会主席陈孝彪为公司董事长、控股股东、实际控制人陈孝虎的哥哥。
 除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈孝虎	董事长、总经理	26,936,000	2,000	26,938,000	52%	0
陈孝文	董事	5,698,000	0	5,698,000	11%	0
彭成雷	董事	2,590,000	0	2,590,000	5%	0
陈显达	董事			0	0%	0
王庆勇	董事、常务副总、董秘	0	0	0	0%	0
陈孝彪	监事会主席	0	0	0	0%	0
孙敬	监事	0	0	0	0%	
孙敏	职工监事	0	0	0	0%	0
杨尤林	职工监事	0	0	0	0%	0
杨学利	监事	0	0	0	0%	0
林天满	副总经理	0	0	0	0%	0
史艳芳	财务总监	0	0	0	0%	0
阿要辉	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	35,224,000	2,000	35,226,000	68%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈孝虎	董事长	新任	董事长、总经理	原任总经理离任

陈孝平	董事、总经理	离任	无	个人原因离任
王庆勇	副总经理、董秘	新任	董事、副总经理、董秘	原任董事离任

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

陈孝虎，董事长，公司控股股东、实际控制人。男，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1991年3月至1993年11月，任平阳县水泥厂销售员；1993年12月至1995年6月，任浙江华庆集团业务员；1995年7月至1998年3月，任平阳县华康编织厂法定代表人；1998年4月至今，任温州环宇包装有限公司董事长兼总经理；2000年12月至今，任温州中塑包装有限公司执行董事兼总经理；2002年1月至今，任温州国塑集装袋有限公司（吊销未注销）董事总经理；2002年12月至今，任安徽省泰禾米业有限公司（吊销未注销）执行董事兼总经理；2004年1月至今，任绥化泰丰粮油贸易有限公司执行董事；2004年11月至今，任绥化市亚泰米业有限责任公司监事；2005年6月至今，任黑龙江亚龙米业有限责任公司（吊销未注销）执行董事；2006年6月至今，任宿迁市中塑实业有限公司董事；2006年12月至今，任江苏贝塔斯化工实业有限公司董事长；2007年4月至今，任温州力引管桩有限公司监事；2011年7月至今，任宿迁长和商务服务有限公司监事；2012年2月至今，任杭州北国仓粮油有限公司监事；2012年3月至2016年11月，任宿迁力引实业有限公司执行董事；2012年5月至今，任江苏奇纳新材料科技有限公司副董事长；2014年8月至今，任宿迁诚德建材有限公司执行董事兼总经理；2015年1月至今，任江苏智度云投资有限公司监事；2015年7月至今，任新疆东方红番茄股份有限公司董事；2016年8月至2016年12月，任浙江望达建材科技有限公司执行董事、经理；2016年11月至今，任股份公司董事长，任期三年。报告期内，无变动。

新任董事简历：

王庆勇，男，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。2002年11月至2007年6月，历任宿豫区外贸公司出口一部业务员、业务经理；2007年7月至2014年4月，历任宿迁中塑实业有限公司办公室主任、出口部经理、生产副总；2014年5月至2016年11月，任宿迁力引实业有限公司总经理助理；2016年11月至今，任股份公司副总经理、董事会秘书。

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	26	25
生产人员	157	160
销售人员	11	11
技术人员	17	17
财务人员	6	6
员工总计	217	219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	11

专科	26	26
专科以下	180	182
员工总计	217	219

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：

报告期内人员基本稳定，期末人数基本无变化，侧面表明公司生产经营正常稳定。公司根据岗位需求通过人才交流会、网络招聘等形式引进劳动力，并根据岗位的需求情况，有针对性地招聘专业技术人才及应届毕业生等。制定有针对全员的培训计划，覆盖员工的基本素质、职业技能培训到基层班组长的基层管理人员的培训及中高层管理人员的管理知识、金融知识的培训。公司薪酬管理政策在保障员工工资收入略高于同行业水平的同时，适当向生产、技术及长期在一线工作的员工倾斜。公司系民营企业，暂不需要公司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
流动资产：			
货币资金	五、1	901,831.15	98,229.26
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	34,060,676.32	30,745,835.20
其中：应收票据		63,621.00	1,030,000.00
应收账款		33,997,055.32	29,715,835.20
应收款项融资			
预付款项	五、3	23,752,674.98	6,535,719.48
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	1,292,249.53	1,150,606.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	39,923,372.34	37,621,823.86
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		191,754.67
流动资产合计		99,930,804.32	76,343,968.64
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、7	40,120,575.81	42,172,745.16
在建工程	五、8	10,929,177.84	4,410,986.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	2,516,624.29	2,546,791.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	918,123.7	670,954.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,484,501.64	49,801,477.71
资产总计		154,415,305.96	126,145,446.35
流动负债：			
短期借款	五、11	23,000,000	16,000,000
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、12	20,739,732.76	15,493,666.38
其中：应付票据			
应付账款		20,739,732.76	15,493,666.38
预收款项	五、13	33,238,829.99	16,740,864.54
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、14	1,845,748.5	2,497,156.96
应交税费	五、15	538,118.84	674,821.22
其他应付款	五、16	9,849,030.58	11,963,603.44
其中：应付利息			36,239.55
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		89,211,460.67	63,370,112.54
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			
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		89,211,460.67	63,370,112.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	51,800,000	51,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	1,440,800.18	1,440,800.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,196,304.51	953,453.36
一般风险准备			
未分配利润	五、20	10,766,740.6	8,581,080.27
归属于母公司所有者权益合计		65,203,845.29	62,775,333.81
少数股东权益			
所有者权益合计		65,203,845.29	62,775,333.81
负债和所有者权益总计		154,415,305.96	126,145,446.35

法定代表人：陈孝虎

主管会计工作负责人：史艳芳

会计机构负责人：史艳芳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		89,097,207.96	76,953,786.76
其中：营业收入	五、21	89,097,207.96	76,953,786.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,311,418.51	71,813,249.31
其中：营业成本	五、21	74,479,646.76	59,618,846.59
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、22	637,322.32	847,295.69
销售费用	五、23	3,560,817.68	3,339,060.1
管理费用	五、24	2,661,929.28	2,539,844.92
研发费用	五、25	418,134.52	4,238,486.67
财务费用	五、26	711,774.22	597,055.74
其中：利息费用		601,820.78	595,942.95
利息收入		489.56	3,677.23
信用减值损失	五、27	2,078,613.73	
资产减值损失	五、28		632,659.6
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		785,789.45	5,140,537.45
加：营业外收入	五、29	1,948,601.11	1,492,397.36
减：营业外支出	五、30	348,705.91	2,346,676.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,5684.65	4,286,258.14
减：所得税费用	五、31	-42,826.83	276,699.5

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,428,511.48	4,009,558.64
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）			
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		2,428,511.48	4,009,558.64
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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）		0.05	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈孝虎

主管会计工作负责人：史艳芳

会计机构负责人：史艳芳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,216,594.79	95,673,943.81
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、32	1,949,089.56	2,456,038.17
经营活动现金流入小计		115,165,684.35	98,129,981.98
购买商品、接受劳务支付的现金		94,490,549.52	67,556,340.82
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		8,341,104.85	6,822,167.91
支付的各项税费		3,821,610.06	4,513,231.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	5,121,813.56	8,548,086.95
经营活动现金流出小计		111,775,077.99	87,439,826.9
经营活动产生的现金流量净额	五、33	3,390,606.36	10,690,155.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6655927.82	16,738.88

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		6,655,927.82	16,738.88
投资活动产生的现金流量净额		-6,655,927.82	-16,738.88
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		7,000,000	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	2,805,232.68	20,690,487.57
筹资活动现金流入小计		9,805,232.68	20,690,487.57
偿还债务支付的现金			18,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,060.33	637,029.06
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、32	5,098,249	10,290,800
筹资活动现金流出小计		5,736,309.33	28,927,829.06
筹资活动产生的现金流量净额		4,068,923.35	-8,237,341.49
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		803,601.89	2,436,074.71
加：期初现金及现金等价物余额		98,229.26	426,241.83
六、期末现金及现金等价物余额		901,831.15	2,862,316.54

法定代表人：陈孝虎

主管会计工作负责人：史艳芳

会计机构负责人：史艳芳

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

- ①执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，公司执行上述准则对公司 2019 年 1-6 月的影响如下：对计提的应收账款、其他应收款坏账准备由在“资产减值损失”科目列报变更为在“信用减值损失”科目列报，2019 年 1-6 月“信用减值损失”科目发生额为 2,078,613.73 元。
- ②财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”；	内部审批	“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”，期末余额分别为 63,621.00 和 33,997,055.32 元，期初余额 1,030,000.00 和 29,715,835.20 元； “应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”，期末余额 0.00 和 20,739,732.76 元，期初余额 0.00 和 15,493,666.38 元。

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏力引建材科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原为“宿迁力引实业有限公司”，公司成立时，系陈孝虎、陈孝平、陈孝文和彭成雷共同出资成立的有限责任公司，于2010年7月29日取得由江苏省宿迁工商行政管理局颁发的注册号为32130000039970的企业法人营业执照。

1、首次出资

公司初始注册资本1,800万元，2010年8月3日，公司收到股东认缴出资1,800.00万元，其中陈孝虎900.00万元、陈孝平450.00万元、陈孝文360.00万元、彭成雷90.00万元。以上出资已经宿迁公兴会计师事务所有限公司审验并于2010年7月28日出具宿会验字[2010]363号验资报告。

本次股权出资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	900.00	货币	900.00	50.00
陈孝平	450.00	货币	450.00	25.00
陈孝文	360.00	货币	360.00	20.00
彭成雷	90.00	货币	90.00	5.00
合计	1,800.00		1,800.00	100.00

2、第一次增资

2012年3月8日，公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由1,800.00万元增至2,880.00万元，新增的1,080.00万元注册资本由陈孝虎出资655.20万元、陈孝平出资154.80万元、陈孝文出资216.00万元、彭成雷出资54.00万元，出资方式为货币。2012年3月14日，公司收到上述新增投资款。以上出资已经宿迁信德联合会计师事务所审验并于2012年3月15日出具信德会所专审[2012]089号验资报告。

本次增资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	1,555.20	货币	1,555.20	54.00
陈孝平	604.80	货币	604.80	21.00
陈孝文	576.00	货币	576.00	20.00
彭成雷	144.00	货币	144.00	5.00
合计	2,880.00		2,880.00	100.00

3、第二次增资

2016年8月1日，公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由2,880.00万元增至4,180.00万元，新增的1,300.00万元注册资本由陈孝虎出资702.00万元、陈孝平出资273.00

万元、陈孝文出资260.00万元、彭成雷出资65.00万元，出资方式为货币。2016年8月29日，公司收到上述新增投资款。以上出资已经宿迁信德联合会计师事务所验证并于2016年9月1日出具信德会所验[2016]011号验资报告。

本次增资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	2,257.20	货币	2,257.20	54.00
陈孝平	877.80	货币	877.80	21.00
陈孝文	836.00	货币	836.00	20.00
彭成雷	209.00	货币	209.00	5.00
合计	4,180.00		4,180.00	100.00

4、股权变更

2016年8月29日，股东陈孝虎将其在公司持有的8%股权（计 334.40万元人民币）转让给宿迁诚德建材有限公司，股东陈孝文将其在公司持有的7%股权（计292.60万元人民币）转让给宿迁诚德建材有限公司，宿迁诚德建材有限公司以货币形式购买上述转让股权。本次股权转让后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	1,922.80	货币	1,922.80	46.00
陈孝平	877.80	货币	877.80	21.00
宿迁诚德建材有限公司	627.00	货币	627.00	15.00
陈孝文	543.40	货币	543.40	13.00
彭成雷	209.00	货币	209.00	5.00
合计	4,180.00		4,180.00	100.00

5、2016年10月，改制为股份有限公司

2016年10月17日，根据宿迁力引实业有限公司股东会决议及本公司相关章程规定，宿迁力引实业有限公司整体改制为股份有限公司，并以2016年8月31日经审计后的净资产43,240,800.18元按照1.0345:1比例折合股本41,800,000.00元，差额1,440,800.18元计入资本公积。本次验资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年11月7日出具中兴财光华审验字（2016）第304219号的验资报告。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	1,922.80	净资产	1,922.80	46.00
陈孝平	877.80	净资产	877.80	21.00
宿迁诚德建材有限公司	627.00	净资产	627.00	15.00
陈孝文	543.40	净资产	543.40	13.00
彭成雷	209.00	净资产	209.00	5.00

合计	4,180.00		4,180.00	100.00
----	----------	--	----------	--------

6、第三次增资及股权变更

2016年11月17日，公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本4,180.00万元增至5,180.00万元，新增的1,000.00万元注册资本由陈孝虎出资770.80万元、陈孝平出资2.80万元、陈孝文出资26.40万元、彭成雷出资50.00万元，宿迁诚德建材有限公司出资150.00万元，出资方式为货币。2016年11月30日，公司收到上述新增投资款。

本次增资后，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	2,693.60	货币	2,693.60	52.00
陈孝平	880.60	货币	880.60	17.00
宿迁诚德建材有限公司	777.00	货币	777.00	15.00
陈孝文	569.80	货币	569.80	11.00
彭成雷	259.00	货币	259.00	5.00
合计	5,180.00		5,180.00	100.00

本次股权结构变动，已于2016年11月24日换领了由宿迁市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91321311559323492P的《营业执照》。

截至2019年6月30日止，公司的股权结构为：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	持股比例（%）
陈孝虎	2,693.60	货币	2,693.60	52.00
陈孝平	880.60	货币	880.60	17.00
宿迁诚德建材有限公司	777.00	货币	777.00	15.00
陈孝文	569.80	货币	569.80	11.00
彭成雷	259.00	货币	259.00	5.00
合计	5,180.00		5,180.00	100.00

截止2019年6月30日止，公司的营业执照情况如下：

统一社会信用代码：91321311559323492P

注册地址：宿迁市宿豫经济开发区力引路9号。法定代表人：陈孝虎。

公司经营范围：装配式混凝土预制构件、预应力混凝土方桩（管桩）、商品混凝土、新型环保节能建材的研发、生产、销售；地基与基础工程施工。（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）。

营业期限：自2010年7月29日至2030年7月28日。

公司行业性质属于制造类行业。

本公司报告期内无需纳入合并范围的子公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于2019年8月26日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和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和以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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、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（债务工具）

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）包括应收款项融资、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（权益工具）

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

融负债。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑦ 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	关联方往来、备用金

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账
无风险组合	不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，根据其

未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品。原材料分主料和辅料，主料包括钢材、端板、外加剂、水泥、砂子、石子、矿粉，辅料为机物料消耗、备件。库存商品分传统桩和新型桩。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转

回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
器具、工具、家具等	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司报告期内无形资产的摊销情况：

类别	摊销年限	依据
土地使用权	50 年	使用年限

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工

福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、预计负债

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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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的账面价值。

20、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）本公司收入确认原则

客户收到桩产品，客户施工验收后，取得客户认可的销售结算单的时点，确认销售收入的实现。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。【若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。】

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如

果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，公司执行上述准则对公司 2019 年 1-6 月的影响如下：对计提的应收账款、其他应收款坏账准备由在“资产减值损失”科目列报变更为在“信用减值损失”科目列报，2019 年 1-6 月“信用减值损失”科目发生额为 2,078,613.73 元。

②财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”；	内部审批	“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”，期末余额分别为 63,621.00 和 33,997,055.32 元，期初余额 1,030,000.00 和 29,715,835.20 元； “应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”，期末余额 0.00 和 20,739,732.76 元，期初余额 0.00 和 15,493,666.38 元。

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

③执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、优惠税负及批文

2016年11月30日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业。取得了编号GR201632001922的高新技术企业证书，企业所得税税率减按15%应纳所得税额缴纳(期限自2016年1月1日至2018年12月31日)；

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司2019年度发生的研发费用计入当期损益，其发生额的75%可在企业所得税税前加计扣除。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1-6月，上期指2018年1-6月。

1、货币资金

项 目	2019.6.30	2018.12.31
库存现金	11,207.16	37,368.26
银行存款	890,623.99	60,861.00
其他货币资金		
合 计	901,831.15	98,229.26

其中：存放在境外的款项额

注：本报告期期末，不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应收票据	63,621.00	1,030,000.00

应收账款	33,997,055.32	29,715,835.20
合计	34,060,676.32	30,745,835.20

(1) 应收票据情况：

① 应收票据分类列示：

种 类	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	63,621.00	1,030,000.00
商业承兑汇票		
合 计	63,621.00	1,030,000.00

② 期末公司无已质押的应收票据。

③ 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,324,144.14	
商业承兑汇票		
合 计	34,324,144.14	

④ 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款情况：

① 应收账款按风险分类

		2019.6.30				
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金 额	比 例（%）	金 额	计 提 比 例（%）		
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	40,007,879.97	100.00	6,010,824.65	15.02	33,997,055.32	
其中：账龄分析组合	40,007,879.97	100.00	6,010,824.65	15.02	33,997,055.32	
无风险组合						
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款						
合 计	40,007,879.97	100.00	6,010,824.65	15.02	33,997,055.32	

(续)

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计 提 比 例 （%）	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	33,724,871.91	100.00	4,009,036.71	11.89	29,715,835.20
其中：账龄分析组合	33,724,871.91	100.00	4,009,036.71	11.89	29,715,835.20
无风险组合					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合 计	33,724,871.91	100.00	4,009,036.71	11.89	29,715,835.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	24,368,920.85	60.91	731,067.63	3.00	22,032,569.96	65.33	660,977.10	3.00
1 至 2 年	6,336,480.50	15.84	633,648.05	10.00	6,828,219.52	20.25	682,821.95	10.00
2 至 3 年	4,699,046.35	11.75	939,809.27	20.00	1,532,295.88	4.54	306,459.18	20.00
3 至 4 年	1,321,645.72	3.30	660,822.86	50.00	1,231,548.55	3.65	615,774.28	50.00
4 至 5 年	1,181,548.55	2.95	945,238.84	80.00	1,786,169.00	5.30	1,428,935.20	80.00
5 年以上	2,100,238.00	5.25	2,100,238.00	100.00	314,069.00	0.93	314,069.00	100.00
合 计	40,007,879.97	100.00	6,010,824.65	15.02	33,724,871.91	100.00	4,009,036.71	11.89

②坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	

应收账款坏账准备	4,009,036.71	2,001,787.94	6,010,824.65
----------	--------------	--------------	--------------

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,298,768.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 800,663.04 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏骏兴建设工程有限公司	8,675,448.70	1 年以内	21.68	260,263.46
宿迁祝福建材有限公司	3,685,040.83	1 年以内	9.21	110,551.22
江苏致佳建设工程有限公司	3,653,318.20	1 年以内	9.13	109,599.55
江苏中岩建设集团有限公司	2,974,960.47	1 年以内	7.44	89,248.81
江苏硕峰地基工程有限公司	2,310,000.00	1 至 2 年	5.77	231,000.00
合 计	21,298,768.20		53.23	800,663.04

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	18,925,211.52	79.68	5,720,246.18	87.52
1 至 2 年	4,827,463.46	20.32	815,473.30	12.48
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	23,752,674.98	100.00	6,535,719.48	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 12,164,507.78 元，占预付账款期末余额合计数的比例 51.21%。

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
江苏泽鼎建材有限公司	非关联方	5,205,015.18	21.91	1 年以内	合同实施中
宿迁市振发物流有限公司	非关联方	2,482,699.50	10.45	1 年以内	合同实施中
宿迁市利志物流有限公司	非关联方	1,751,143.00	7.37	1 年以内	合同实施中
靖江市铭忻建材有限公司	非关联方	1,664,199.50	7.01	1 年以内	合同实施中
上海创硕化工有限公司	非关联方	1,061,450.60	4.47	1 年以内	合同实施中
合 计		12,164,507.78	51.21		

4、其他应收款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,292,249.53	1,150,606.17
合计	1,292,249.53	1,150,606.17

其他应收款情况：

(1) 其他应收款按风险分类

2019.6.30					
类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例（%）	金 额	计 提 比 例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,402,249.53	100.00	110,000.00	7.84	1,292,249.53
其中：账龄分析组合	1,100,000.00	78.45	110,000.00	10.00	990,000.00
无风险组合	302,249.53	21.55			302,249.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,402,249.53	100.00	110,000.00	7.84	1,292,249.53

(续)

类 别	2018.12.31			账面价值
	账面余额	坏账准备		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,183,780.38	100.00	33,174.21	2.80	1,150,606.17
其中：账龄分析组合	1,105,807.05	93.41	33,174.21	3.00	1,072,632.84
无风险组合	77,973.33	6.59			77,973.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,183,780.38	100.00	33,174.21	2.80	1,150,606.17

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内					1,105,807.05	100.00	33,174.21	3.00
1 至 2 年	1,100,000.00	100.00	110,000.00	10.00				
2 至 3 年								
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	1,100,000.00	100.00	110,000.00	10.00	1,105,807.05	100.00	33,174.21	3.00

(2) 坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	33,174.21	76,825.79			110,000.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
暂借款	1,100,000.00	1,100,000.00
备用金	222,249.53	77,973.33
保证金	80,000.00	

保险理赔款		5,807.05
合 计	1,402,249.53	1,183,780.38

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,338,816.33 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 95.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 110,000.00 元。

单位名称	本公司的 关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
李中波	非关联方	暂借款	600,000.00	1 至 2 年	42.79	60,000.00
吴伟	非关联方	暂借款	500,000.00	1 至 2 年	35.66	50,000.00
徐涛	非关联方	备用金	102,111.00	1 年以内	7.28	
宿迁市桩业协会	非关联方	保证金	80,000.00	1 年以内	5.71	
魏晓东	非关联方	备用金	56,705.33	1 年以内	4.04	
合计			1,338,816.33		95.48	110,000.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,074,106.68		18,074,106.68
库存商品	21,849,265.66		21,849,265.66
合 计	39,923,372.34		39,923,372.34

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,853,082.11		10,853,082.11
库存商品	26,768,741.75		26,768,741.75
合 计	37,621,823.86		37,621,823.86

(2) 存货跌价准备

本公司期末存货未发生减值迹象，未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	2019.6.30	2018.12.31
预交企业所得税		191,754.67
合 计		191,754.67

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	器具、工具、 家具等	电子设备	合 计
一、账面原 值						
1、2019年1 月1日余额	32,596,635.22	13,466,130.04	1,105,814.66	20,275,658.46	780,367.23	68,224,605.61
2、本期增加 金额				131,565.45	6,171.46	137,736.91
(1)在建工程 转入						
(2)购置或 其他				131,565.45	6,171.46	137,736.91
3、本期减少 金额						
(1)转入在 建工程						
(2)处置或 其他						
4、2019年6 月30日余额	32,596,635.22	13,466,130.04	1,105,814.66	20,407,223.91	786,538.69	68,362,342.52
二、累计折 旧						
1、2019年1 月1日余额	6,492,528.46	7,550,671.97	658,626.74	10,637,021.13	713,012.15	26,051,860.45
2、本期增加 金额	774,170.08	615,691.01	67,684.07	721,252.82	11,108.28	2,189,906.26
(1)计提	774,170.08	615,691.01	67,684.07	721,252.82	11,108.28	2,189,906.26
3、本期减少 金额						
(1)处置或 其他						
(2)转入在 建工程						
4、2019年6 月30日余额	7,266,698.54	8,166,362.98	726,310.81	11,358,273.95	724,120.43	28,241,766.71
三、减值准 备						
1、2019年1 月1日余额						
2、本期增加 金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	器具、工具、 家具等	电子设备	合 计
(1) 计提						
3、本期减少 金额						
(1) 处置或 报废						
4、2019 年 6 月 30 日余额						
四、账面价 值						
1、2019 年 6 月 30 日账面 价值	25,329,936.68	5,299,767.06	379,503.85	9,048,949.96	62,418.26	40,120,575.81
2、2019 年 1 月 1 日账面 价值	26,104,106.76	5,915,458.07	447,187.92	9,638,637.33	67,355.08	42,172,745.16

截至 2019 年 6 月 30 日，固定资产中净值为 25,329,936.68 元（原值 32,596,635.22 元）的房屋及建筑物为本公司抵押借款(附注五.11)的抵押物。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日止，未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发大楼	550,576.38	产权证书正在办理中

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
方桩模具	4,410,986.93		4,410,986.93	4,410,986.93		4,410,986.93
三板项目	5,321,515.20		5,321,515.20			
碎石车间	1,196,675.71		1,196,675.71			
合 计	10,929,177.84		10,929,177.84	4,410,986.93		4,410,986.93

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算 的比例%	工程进度
方桩模具	1,100 万	自筹资金	134.51%	完成预算，新增部分尚未完 工

三板项目	600 万	自筹资金	88.69%
------	-------	------	--------

碎石车间	200 万	自筹资金	59.83%
------	-------	------	--------

(续)

工程名称	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.6.30
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额
方桩模具	4,410,986.93					4,410,986.93
三板项目		5,321,515.20				5,321,515.20
碎石车间		1,196,675.71				1,196,675.71

(3) 未发现在建工程减值迹象，未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程资金来源全部来自于自有资金，不存在利息资本化金额。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,991,542.00	2,991,542.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	2,991,542.00	2,991,542.00
二、累计摊销		
1、年初余额	444,750.91	444,750.91
2、本年增加金额	30,166.80	30,166.80
(1) 摊销	30,166.80	30,166.80

项 目	土地使用权	合 计
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	474,917.71	474,917.71
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	2,516,624.29	2,516,624.29
2、年初账面价值	2,546,791.09	2,546,791.09

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日止，无未办理产权证的无形资产。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日止，无形资产期末不存在减值的情况。

(4) 截至 2019 年 6 月 30 日止，无形资产期末不存在减值的情况。

(5) 截至 2019 年 6 月 30 日，无形资产中净值为 2,516,624.29 元（原值 2,991,542.00 元）的土地使用权为本公司抵押借款(附注五.11)的抵押物。

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

	2019.6.30		2018.12.31	
项 目	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	918,123.70	6,120,824.65	606,331.64	4,042,210.92
可抵扣亏损			64,622.89	430,819.27
合计	918,123.70	6,120,824.65	670,954.53	4,473,030.19
11、短期借款				
(1) 短期借款分类：				
借款类别	2019.6.30		2018.12.31	
抵押借款	23,000,000.00		16,000,000.00	

保证借款

合 计

23,000,000.00

16,000,000.00

注1：截止2019年6月30日，余额为16,000,000.00元的借款系本公司向江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行所借，借款期限为自2018/7/12至2019/7/10，该借款由本公司位于宿豫经济开发区力引路9号12,247.52 m²的自建房产以及62,480.00平方米土地使用权进行抵押。具体情况为2018年7月12日，本公司与江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行签订《流动资金借款合同》，2018年7月2日，本公司与江苏银行股份有限公司宿迁分行签订《最高额综合授信合同》，最高额抵押项下担保责任的最高借款限额为人民币16,000,000.00元，期限自2018年7月2日起至2021年1月21日止，本公司用于抵押的财产为位于宿豫经济开发区力引路9号的自建房产12,247.52 m²，土地使用权62,480.00 m²；

注2：截止2019年6月30日，余额为3,000,000.00元的借款系本公司向苏州银行股份有限公司宿迁分行所借，借款期限为1年，自2019年5月31日至2020年5月31日；

注3：截止2019年6月30日，余额为4,000,000.00元的借款系本公司向南京银行股份有限公司宿迁分行所借，借款期限为1年，自2019年1月14日至2020年1月13日，该借款有宿迁市国昇担保有限公司、陈孝虎以及蔡爱黎提供连带责任保证。

12、应付票据及应付账款

种类	2019.6.30	2018.12.31
应付票据		
应付账款	20,739,732.76	15,493,666.38
合计	20,739,732.76	15,493,666.38

应付账款情况：

(1) 应付账款列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
货款	20,739,732.76	15,493,666.38
合 计	20,739,732.76	15,493,666.38

(2) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,710,926.72	75.75	11,507,854.43	74.28
1至2年	5,028,806.04	24.25	2,991,665.37	19.31
2至3年			989,026.58	6.38
3年以上			5,120.00	0.03
合 计	20,739,732.76	100.00	15,493,666.38	100.00

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏金鑫建材有限公司	1,839,147.85	未到结算期
宿迁市华祥物流有限公司	810,346.58	未到结算期

合 计	2,649,494.43
-----	--------------

(4) 应付账款期末余额前五名单位情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名应付账款汇总金额为 10,357,807.89 元，占应付账款期末余额合计数的比例为 49.94%。

客户名称	与本公司关系	金额	占比例(%)	账龄	款项性质
徐州多邦物流有限公司	非关联方	2,682,083.00	12.93	1 年以内	购货款
淮安海螺水泥有限责任公司	非关联方	2,586,200.00	12.47	1 年以内	购货款
江苏金鑫建材有限公司	非关联方	1,839,147.85	8.87	1 年以内	购货款
宿迁松益商贸有限公司	非关联方	1,700,513.97	8.20	1 年以内	购货款
江苏金诚宝物资贸易有限公司	非关联方	1,549,863.07	7.47	1 年以内	购货款
合 计		10,357,807.89	49.94		

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019.6.30	2018.12.31
预收货款	33,238,829.99	16,740,864.54
合 计	33,238,829.99	16,740,864.54

(2) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,918,380.46	56.92	10,885,503.86	65.02
1 至 2 年	10,477,189.30	31.52	5,855,360.68	34.98
2 至 3 年	3,843,260.23	11.56		
3 年以上				
合 计	33,238,829.99	100.00	16,740,864.54	100.00

(3) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏山河基础工程有限公司	1,150,000.00	未到结算期
江苏天向建设工程有限公司	1,149,985.00	未到结算期
宿迁市万宇建筑工程有限公司	1,073,349.50	未到结算期
合 计	3,373,334.50	

(4) 预收账款期末余额前五名单位情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名预收账款汇总金额为 10,001,185.90 元，占预收账款期末余额合计数的比例为 30.09%。

客户名称	与本公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
江苏地质基桩工程公司	非关联方	2,685,706.70	8.08	1年以内	预收货款
江苏长江机械化基础工程有限公司	非关联方	2,100,540.00	6.32	1年以内	预收货款
徐州宇宏置业有限公司	非关联方	1,980,000.00	5.96	1年以内	预收货款
宿迁市兴华基础工程有限公司	非关联方	1,732,581.10	5.21	1年以内	预收货款
宿迁恒峰置业有限公司	非关联方	1,502,358.10	4.52	1年以内	预收货款
合计		10,001,185.90	30.09		

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.6.30
一、短期薪酬	2,482,992.11	7,575,162.47	8,224,487.16	1,833,667.42
二、离职后福利-设定提存计划	14,164.85	114,533.92	116,617.69	12,081.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,497,156.96	7,689,696.39	8,341,104.85	1,845,748.50

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,469,267.70	7,050,755.48	7,695,800.22	1,824,222.96
2、职工福利费		455,584.75	455,584.75	0.00
3、社会保险费	5,884.41	51,360.24	48,441.19	8,803.46
其中：医疗保险费	4,893.32	44,422.43	41,862.76	7,452.99
工伤保险费	607.66	848.89	598.04	858.51
生育保险费	383.43	6,088.92	5,980.39	491.96
4、住房公积金	7,840.00	17,462.00	24,661.00	641.00
合 计	2,482,992.11	7,575,162.47	8,224,487.16	1,833,667.42

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.6.30
1、基本养老保险	13,268.53	111,289.46	113,627.49	10,930.50
2、失业保险费	896.32	3,244.46	2,990.20	1,150.58
合 计	14,164.85	114,533.92	116,617.69	12,081.08

15、应交税费

税 项	2019.6.30	2018.12.31
增值税	316,669.91	499,517.82
所得税	19,559.90	
城市维护建设税	23,337.86	34,966.25
教育费附加	10,001.94	14,985.53
地方教育费附加	6,667.96	9,990.36
房产税	74,647.61	52,200.12
印花税	7,592.28	
个人所得税		14,451.49
土地使用税	79,641.38	48,709.65
合 计	538,118.84	674,821.22

16、其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息		36,239.55
应付股利		
其他应付款	9,849,030.58	11,927,363.89
合 计	9,849,030.58	11,963,603.44

(1) 应付利息情况：

项 目	2019.6.30	2018.12.31
短期借款应付利息		36,239.55
合 计		36,239.55

(2) 其他应付款情况：

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
关联方款项	4,047,765.65	7,290,781.97
暂借款	5,213,730.00	4,372,898.00
员工代垫款	587,534.93	263,683.92
合 计	9,849,030.58	11,927,363.89

②账龄分析及百分比

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,331,655.65	54.13	11,452,770.49	96.03
1 至 2 年	4,517,374.93	45.87	302,260.40	2.53
2 至 3 年			172,333.00	1.44

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上				
合 计	9,849,030.58	100.00	11,927,363.89	100.00

③账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈小玲	3,544,100.00	非关联方借款，尚未归还
谢丽丽	350,000.00	非关联方借款，尚未归还
合 计	3,894,100.00	

④其他应付款中前五名情况如下：

截至 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名其他应付款汇总金额为 8,228,423.69 元，占其他应付款期末余额合计数的比例为 83.55%。

客户名称	与本公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
陈小玲	非关联方	3,544,100.00	35.98	1 至 2 年	非关联方借款
陈孝虎	关联方	3,194,693.69	32.44	1 年以内	关联方借款
陈兆党	非关联方	600,000.00	6.09	1 年以内	非关联方借款
宿迁市中塑实业有限公司	关联方	500,000.00	5.08	1 年以内	关联方借款
林天满	非关联方	389,630.00	3.96	1 年以内	非关联方借款
合计		8,228,423.69	83.55		

17、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,800,000.00						51,800,000.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注一、公司基本情况部分。

18、资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
股本溢价	1,440,800.18			1,440,800.18
合 计	1,440,800.18			1,440,800.18

注：2016 年 10 月 17 日，宿迁力引实业有限公司召开股东会，宿迁力引实业有限公司整体改制为股份有限公司，并以 2016 年 8 月 31 日经审计后的净资产 43,240,800.18 元按照 1.0345:1 比例折合股本 41,800,000.00 元，差额 1,440,800.18 元计入资本公积。

19、盈余公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	953,453.36	242,851.15		1,196,304.51
合 计	953,453.36	242,851.15		1,196,304.51

20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,581,080.27	
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	8,581,080.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,428,511.48	
减：提取法定盈余公积	242,851.15	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,766,740.60	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59
其他业务				
合 计	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
水泥制品	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59
合 计	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
传统桩	64,149,989.73	53,625,345.67	55,285,757.44	44,222,039.29
新型桩	24,947,218.23	20,854,301.09	21,668,029.32	15,396,807.30
合 计	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
江苏省内	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59
江苏省外				
合 计	89,097,207.96	74,479,646.76	76,953,786.76	59,618,846.59

(5) 前五名客户销售收入情况：

客户名称	与本公司关系	本年度营业收入	占全部营业收入比例（%）
江苏骏兴建设工程有限公司	非关联方	10,489,565.63	11.77
江苏长江机械化基础工程有限公司	非关联方	8,318,106.20	9.34
江苏致佳建设工程有限公司	非关联方	6,815,559.45	7.65
宿迁祝福建材有限公司	非关联方	6,312,617.86	7.09
宿迁恒峰置业有限公司	非关联方	6,257,584.97	7.02
合 计		38,193,434.11	42.87

22、税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	215,732.58	360,365.49
教育费附加	92,456.81	154,442.35
地方教育费附加	61,637.88	102,871.57
房产税	99,806.00	104,400.28
土地使用税	127,426.21	97,419.30
环保税	18,727.20	10,044.00
印花税	21,535.64	17,752.70
合 计	637,322.32	847,295.69

23、销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
运输费	3,088,510.41	2,594,376.13
职工薪酬	304,276.37	533,458.94
业务招待费	86,421.00	16,183.30
折旧费	31,179.48	31,179.48
办公费	17,449.00	-
差旅费	12,896.55	27,188.94
其他	9,380.00	16,144.58
交通费	8,143.50	5,445.44
保险费	2,561.37	-

租赁费	-	55,594.29
装卸费	-	34,039.00
车辆维修费	-	20,450.00
检测费	-	5,000.00
合 计	3,560,817.68	3,339,060.10

24、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	1,775,770.77	1,416,455.44
折旧费	379,011.47	351,769.79
业务招待费	203,786.82	68,386.03
维修费	56,258.08	61,357.11
办公费	51,054.03	32,499.44
其他	47,750.94	50,666.57
市内交通费	35,210.17	18,124.31
聘请中介机构费	34,500.00	402,143.06
差旅费	32,380.72	16,187.01
无形资产摊销	30,166.80	30,166.80
保险费	12,640.48	46,742.00
通讯费	3,399.00	32,516.95
低值易耗品摊销	0.00	12,830.41
合 计	2,661,929.28	2,539,844.92

25、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
直接投入费用-材料	1,863,685.20	1,700,625.10
人员人工费用	1,361,091.77	1,265,803.50
折旧费用	618,671.57	865,400.13
其他相关费用	337,865.98	406,657.94
合 计	4,181,314.52	4,238,486.67

26、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	601,820.78	595,942.95
减：利息收入	489.56	3,677.23
承兑汇票贴息		

汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	110,443.00	4,790.02
合 计	711,774.22	597,055.74

27、信用减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	2,078,613.73	
合 计	2,078,613.73	

28、资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失		632,659.60
合 计		632,659.60

29、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的
政府补助	1,948,600.00	1,411,200.00	1,948,600.00
其他	1.11	81,197.36	1.11
合 计	1,948,601.11	1,492,397.36	1,948,601.11

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
新三板挂牌奖励资金	1,258,600.00	650,000.00
2018 年度经济高质量发展先进 企业奖励	600,000.00	
与收益 相关 宿豫区国库领军人才奖励款	90,000.00	120,000.00
宿豫区科技局 2017 年度研发费 用省级财政奖励资金		193,700.00
2016 年新型工业化专用资金		447,500.00
合 计	1,948,600.00	1,411,200.00

30、营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
存货报废损失		1,557,740.98	
罚款、滞纳金	1.91	122,252.73	1.91
赔偿款	348,704.00	666,682.96	348,704.00
合 计	348,705.91	2,346,676.67	348,705.91

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	204,342.34	162,863.03
递延所得税费用	-247,169.17	113,836.47
合 计	-42,826.83	276,699.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,385,684.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	357,852.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,718.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-470,397.88
所得税费用	-42,826.83

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
往来款项		959,963.58
利息收入	489.56	3,677.23
营业外收入	1,948,600.00	1,492,397.36
合 计	1,949,089.56	2,456,038.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
销售费用、管理费用、研发费用	4,040,208.05	7,754,361.24
银行手续费	110,443.00	4,790.02
营业外支出	348,705.91	788,935.69
往来款	622,456.60	
合 计	5,121,813.56	8,548,086.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

关联方-陈孝虎-借款	145,000.00	6,812,725.22
非关联方-谢丽丽-借款		350,000.00
非关联方-蔡传永-借款	1,000,000.00	1,800,000.00
关联方-彭成雷-借款	110,232.68	159,618.68
关联方-江苏奇纳新材料科技有限公司-借款		3,566,000.00
非关联方-陈小玲-借款		7,444,100.00
非关联方-魏晓东-借款		58,043.67
关联方-宿迁市中塑实业有限公司-借款	500,000.00	500,000.00
非关联方-陈孝平-借款	100,000.00	
非关联方-陈兆党-借款	600,000.00	
非关联方-林天满-借款	350,000.00	
合 计	2,805,232.68	20,690,487.57

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
关联方-陈孝虎-还款	3,970,000.00	2,850,000.00
关联方-陈显达-还款		100,000.00
非关联方-赵亮-还款		40,000.00
非关联方-魏晓东-还款		200,000.00
关联方-江苏奇纳新材料科技有限公司-还款		2,150,000.00
非关联方-陈小玲-还款		1,900,000.00
非关联方-吴伟-还款		500,000.00
非关联方-徐涛-还款		90,000.00
非关联方-蔡传永-还款	1,000,000.00	600,000.00
关联方-彭成雷-还款	128,249.00	160,800.00
关联方-宿迁市中塑实业有限公司-还款		1,700,000.00
合 计	5,098,249.00	10,290,800.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,428,511.48	4,009,558.64
加：资产减值准备	2,078,613.73	632,659.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,189,906.26	2,485,368.41

无形资产摊销	30,166.80	30,166.80
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	601,820.78	595,942.95
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-247,169.17	113,836.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,301,548.48	-3,740,771.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,560,299.04	-2,549,082.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	21,170,604.00	9,112,476.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,390,606.36	10,690,155.08

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	901,831.15	2,862,316.54
减：现金的期初余额	98,229.26	426,241.83
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	803,601.89	2,436,074.71

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	901,831.15	2,862,316.54
其中：库存现金	11,207.16	15,344.23
可随时用于支付的银行存款	890,623.99	2,746,972.31
可随时用于支付的其他货币资金		100,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额

901,831.15

2,862,316.54

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

34、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	25,329,936.68	短期借款抵押物
无形资产	2,516,624.29	短期借款抵押物
合 计	27,846,560.97	

六、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为陈孝虎。

陈孝虎为第一大股东，持股比例为 52.00%，其余股东持股分散，同时陈孝虎担任董事长，是公司的实际控制人。

2、其他关联方情况

(1) 其它关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈孝文	公司股东（持股比例为11.00%）、董事
陈孝平	公司股东（持股比例为17.00%）、董事、总经理
陈显达	董事
彭成雷	公司股东（持股比例为5.00%）、董事
陈孝彪	监事会主席
蔡爱黎	公司实际控制人陈孝虎的配偶
宿迁诚德建材有限公司	公司股东（持股比例为15.00%）
江苏奇纳新材料科技有限公司	公司实际控制人陈孝虎投资设立的公司
宿迁市中塑实业有限公司	公司实际控制人陈孝虎投资设立的公司
宿迁长和商务服务有限公司	公司实际控制人陈孝虎投资设立的公司
温州中塑包装有限公司	公司实际控制人陈孝虎投资设立的公司

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈孝虎	4,000,000.00	2020/1/14	2022/1/13	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蔡爱黎				

(2) 关联方资金拆借

关联方	2019.1.1	本期拆入	本期归还	2019.6.30
陈孝虎	7,019,693.69	145,000.00	3,970,000.00	3,194,693.69
陈孝平		100,000.00		100,000.00
彭成雷	55,088.28	110,232.68	128,249.00	37,071.96
江苏奇纳新材料科技有限公司	216,000.00			216,000.00
宿迁市中塑实业有限公司		500,000.00		500,000.00

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2019.6.30 账面余额	2018.12.31 账面余额
其他应付款	陈孝虎	3,194,693.69	7,019,693.69
其他应付款	江苏奇纳新材料科技有限公司	216,000.00	216,000.00
其他应付款	彭成雷	37,071.96	55,088.28
其他应付款	宿迁市中塑实业有限公司	500,000.00	
其他应付款	陈孝平	100,000.00	

七、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、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

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的 税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定，按照 一定标准定额或定量持续享受的政府补助除 外	1,948,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占 用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的 各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用 等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价 值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合 并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的 损益		
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期 损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,704.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	1,599,895.20
减：非经常性损益的所得税影响数	292,290.17
非经常性损益净额	1,307,605.03
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,307,605.03

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.7952	0.0469	0.0469
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.7517	0.0216	0.0216

江苏力引建材科技股份有限公司

2019年8月26日