



长园长通

NEEQ : 836349

长园长通新材料股份有限公司
CYG Changtong New Material Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司自主研发的“辐射交联聚丙烯热收缩带”取得了深圳市科技创新委员会颁发的科学技术研究成果登记证书。



4 月，由公司协办的阴极保护技术 CPL2 培训班，在公司培训室举行。本次培训采取理论学习与实验操作相结合的方式开展，收获了良好的培训效果。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
报告期	指	2019 年半年度
元(万元)	指	人民币元(万元)
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	长园长通新材料股份有限公司章程
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公司、本公司、股份公司、长园长通	指	长园长通新材料股份有限公司
长园集团	指	长园集团股份有限公司
有限公司	指	股份公司前身,长园长通新材料有限公司
珠海长园长通	指	长园长通新材料(珠海)有限公司
科厚投资	指	深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯,一种高聚合物
中石油	指	中国石油天然气集团有限公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司

声明与提示

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

公司负责人魏仁忠、主管会计工作负责人曹斌及会计机构负责人（会计主管人员）梁晶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	长园长通新材料股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、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的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长园长通新材料股份有限公司
英文名称及缩写	CYG CHANGTONG NEW MATERIAL Co., Ltd.
证券简称	长园长通
证券代码	836349
法定代表人	魏仁忠
办公地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曹斌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-27402102
传真	0755-26953402
电子邮箱	cyct@cyg.com
公司网址	http://www.cy-ct.com
联系地址及邮政编码	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 G 栋五楼 518107
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	长园长通新材料股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 5 月 8 日
挂牌时间	2016 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-其他合成材料制造
主要产品与服务项目	管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,555,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	长园集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	长园集团股份有限公司

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	91440300715297071N	否
注册地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋	否
注册资本（元）	55,555,500.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
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	77,103,734.87	73,869,538.29	4.38%
毛利率%	38.23%	40.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,864,744.70	5,535,153.86	5.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,509,711.72	4,542,283.60	-0.72%
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）	5.08%	4.90%	-
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）	3.91%	4.02%	-
基本每股收益	0.11	0.10	10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	176,091,029.67	187,614,528.62	-6.14%
负债总计	57,687,167.37	75,075,411.02	-23.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,403,862.30	112,539,117.60	5.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.03	4.93%
资产负债率%（母公司）	33.21%	40.42%	-
资产负债率%（合并）	32.76%	40.02%	-
流动比率	2.92	2.37	-
利息保障倍数	12.67	30.71	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,603,850.44	-2,096,356.25	748.93%
应收账款周转率	1.01	0.69	-
存货周转率	2.90	2.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.14%	0.92%	-

营业收入增长率%	4.38%	9.03%	-
净利润增长率%	5.95%	29.64%	-

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	55,555,500	55,555,500	-
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
非流动资产处置损益	-22,030.89
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,616,187.18
其他	0.16
非经常性损益合计	1,594,156.45
所得税影响数	239,123.47
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,355,032.98

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是处于化学制品行业的企业，以管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务为核心，集研发、生产、销售和服务为一体的国家级高新技术企业。

公司技术上具有自主创新能力，拥有多项具有自主知识产权的专利，同时拥有诸如中石油、中石化、各省市燃气公司等稳定的客户资源和战略合作伙伴。公司根据市场趋势和客户需求，通过自主研发、设计、外协加工、自主生产等方式，并通过招投标获取订单向中石油、中石化、各省燃气公司等油气公司提供管道防腐防护材料和油气管道技术服务，同时通过直销向电池电容生产商提供环保型 PET 热缩套作为公司主要利润来源。公司商业模式所涵盖的各项流程如下：

1、采购模式

公司设有专门的采购机构和专职采购人员，统一负责各部门的采购需求。公司的采购主要分为一般采购和生产材料采购，对于一般采购，如设备和非生产材料（辅料、零星物资、办公用品等）物资的采购，依据“谁使用谁申请”的原则，由需求部门填写请购单并经本部门主管、部门经理、总经理签字同意再交采购部购买。对于生产原材料，则由技术部根据销售支持部订单统计测算所需原材料数量，由技术部专员填写《请购单》，并分别交技术部经理、分管副总、总经理审批，审批后交采购部，采购部门根据已审核的采购申请单进行询价，生成采购订单并经总经理审核后采购。

2、研发模式

为适应国家标准和行业标准的改变和客户新的需求，公司需要进行较多的技术研发工作。公司的技术研发以“油气管道”为扩展点，研发与管道相关的防腐防护类新材料和管道安全运行的技术服务。以环保 PET 热缩套管为基准点，研发新型 PET 热缩套管，拓展环保 PET 热缩套管新的应用领域。不断根据产品运行使用环境和客户需求改进和研发新品，通过标准化的研发流程保证研发工作的顺利进行。近年公司根据客户需求，不断的在以往技术的基础上，提升产品性能和开发市场需求的新产品（如新型粘弹体防腐材料、低温型辐射交联聚乙烯热缩带、辐射交联聚丙烯防腐热缩带、管道监测预警产品，管道极性排流器等），以满足客户的不同的需求。公司技术研发会经过项目立项、项目人员编制、项目计划编制、项目预算、项目计划实施、项目成果验收等阶段，最终开发形成市场需要的产品和技术。

3、生产模式

公司严格根据客户订单的需求量和交货期进行生产安排，除保持安全库存外，尽力降低产品库存。产品生产的内部组织活动如下：技术部接到销售支持部订单需求量，应包括明确的生产作业信息，如品

名规格、技术参数、交货期等；技术部门根据订单需求量测算原材料需要量，并将原材料品种、规格、数量等信息以请购单的形式传递给采购部门；采购部门依据采购申请单进行材料采购，仓储部门负责物料的储存、发放；质量部根据产品规格要求，对采购材料、生产过程和最终产品进行监视和测量，保存测量的相关记录；生产车间根据计划安排生产。公司由主管生产的副总负责协调、管理整个生产进度，以保证按时完成生产计划。

4、销售模式

管道防腐防护材料是公司目前最主要的利润来源，该类产品 and 油气管道技术服务的销售模式主要为客户招投标模式，由于该类产品和服务的主要客户为石油化工类和燃气类企业，其产品和服务需求都是以项目招标的形式公布。公司会根据具体项目要求组织相关投标方案的设计与撰写工作，参与客户组织的招标会，客户根据各企业提供的投标书，评定出最佳方案，选定中标企业。

环保型 PET 热缩套的销售模式主要是直销、网络销售、电话销售等，公司通过报价单的形式回复客户的询价，部分重要客户公司会邀请其实地考察公司，让客户了解公司的规模和实力，最终以产品的技术优势和相对的价格优势获得订单。

5、盈利模式

公司的主营业务收入由管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务和其他收入四部分构成。目前公司销售收入以管道防腐防护材料为主，公司未来主要会在维护现有管道防腐防护材料市场地位的同时扩大与之相关的油气等管道的配套服务和检测服务的发展，致力于成为国内防腐蚀与防护一体化解决方案及技术的优秀提供商。公司的管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套产品已经成熟，目前公司油气管道技术服务中的管道内、外防腐层检测、管道本体补强修复、管道阴极保护等已经得到了大批客户的认可，给公司带来了收入，为公司创造了利润，且该部分增长速度较大，公司将会继续加大人才引进力度和研发投入，开发管道阴极保护智能监控系统、管道内腐蚀智能监控技术、综合智能预警系统等更具有市场前景和发展潜力的技术服务，实现收入和利润的新增长。

6、外协加工形式

报告期内公司外协加工主要是关联方长园电子（东莞）有限公司对公司管道半产品的辐照。为了降低产品成本，提高市场竞争力，公司将产品生产的辐照环节在相关行业进行招标或询价比价，以求最优性价比，并要求其按照公司产品质量的要求进行加工，以保证产品的质量。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

在公司管理层和全体员工的共同努力下，公司坚持既定目标，各项工作全面有序推进，稳健经营，市场地位、品牌形象日渐提升，经营业绩持续增长。报告期内，公司取得了如下经营成果：

1、财务回顾

报告期内，公司各项经营指标均保持稳定增长。2019 年上半年实现营业收入 77,103,734.87 元，同比增长了 4.38%；实现净利润 5,864,744.70 元，同比增长了 5.95%；报告期末公司总资产和净资产分别为 176,091,029.67 元和 118,403,862.30 元。

2、持续经营

- (1) 管道补口材料经营持续稳定，中标中石化、中石油多个项目，并取得多个公司框架合同；
- (2) 管道穿越工程及材料产销保持稳中有增，管道修复工程和防腐修复材料产销量增长较大；
- (3) PET 产品国外客户销量大幅增长。

3、新产品新市场

- (1) 聚丙烯防腐材料在海外市场得到广泛应用与推广；
- (2) 在役管道环焊缝排查开挖修复中标的项目大幅增多；
- (3) 在管道阴保排流、外检测、整改项目有一定增长。

4、技术创新

- (1) 取得深圳市科创委颁发的聚丙烯热缩带科技成果登记证书；
- (2) 举办了《埋地管道阴极保护 CPL2 培训班》，公司阴极保护技术工程人员 6 人取得 CPL2 证书；
- (3) 3 人取得了 MFL 漏磁检测证书。

5、规范管理

- (1) 为员工提供《管理报表》、《销售军团》、《财税管理》、《安全员》、《阴保测试工程师》等外授课程培训，提升员工专业技能；
- (2) 全面推行工程项目网络平台，实现工程项目管控信息化；
- (3) 通过 HSE 管理体系、OHSAS18001 质量管理体系、知识产权管理体系年度监督审核。

三、 风险与价值

1、营运资金周转导致的偿债风险和营运风险。

公司 2019 年 6 月 30 日应收账款为 65,063,865.89 元，占净资产的比例为 54.95%。公司应收款项主要集中在下游实力雄厚的大型企业，虽然其具备较高资信和偿债能力，应收账款发生坏账的风险相对较

小，但是油气管线建设周期长的行业特征和油气工程建设类公司的性质使应收账款占用公司大量流动资金，加大公司资金周转压力，公司需要采用借款等其他方式获得流动资金以满足日常经营，可能会导致公司短期偿债能力、经营效率受到影响。

应对措施：公司将加强财务监管，通过 ERP 系统上锁管理，控制账期以加快资金流转速度；安排专人跟踪催收有潜在风险的欠款，以加速回款及关键 KPI 来考核公司各业务及职能部门，充分调动各方积极性；通过加强多方面的管控措施，公司应收账款金额较上年同期已有大幅降低，公司依然会持续做好应收账款管控工作，并合理做好坏账计提工作。

2、新市场开拓不足风险。

随着国家对油气管线安全的进一步重视，油气管线安全运行技术服务的需求呈逐年上升的趋势，市场需求迅速扩大，必定吸引更多国内外企业进入该市场，从而加剧市场竞争。目前公司在国内油气管道技术服务市场处于拓展初期，尚未在国内市场形成强有力的品牌形象，因此公司可能面临新市场开拓难度大、新市场开拓不足的风险，对公司大力发展油气管道技术服务业务的战略产生影响。

应对措施：公司新市场开拓不足风险发生变化，公司大力发展油气管线技术服务业务，加强内修外练，技术上具备了一定的核心竞争力，在管道内外检测、修复、维保一体化等技术服务领域得到了市场认可，管道技术服务市场持续增量的同时，公司 2019 年上半年已经中标的技术服务项目业务量有大幅增长，新市场开拓不足风险已经得到缓解。

3、产品和技术不符合市场要求的风险。

油气管道防腐防护材料行业和技术服务行业对企业的研发水平、技术储备要求较高。公司拥有多名经验丰富的行业技术人才，专门从事油气管道技术服务类产品及技术的开发，但如果公司的产品或服务不能保持不断更新，及时适应客户最新需求，并进一步挖掘客户的潜在需求并通过技术更新予以满足，将导致公司新开发产品与市场需求不一致的风险。

应对措施：（1）公司售前、售后服务部门保持与客户的持续沟通，以确保公司能够及时得知客户需求，市场动向。（2）公司与行业内各研究院、设计院保持良好的互动合作关系，能及时了解前瞻性的科研方向和产品应用趋势，以确保产品及服务的升级换代。（3）公司海外销售和技术团队积极参加国内外行业展会及调研，及时了解行业国内外新技术和新产品。（4）公司聘请行业内多名权威专家为公司技术顾问，以确保产品和技术及时满足行业新的需求。（5）公司与行业各协会保持紧密联系，积极参加或协办行业协会的新技术交流活动，及时了解行业国内外新技术和新产品以及客户的需求。

4、公司搬迁的风险。

公司的生产经营场所系向深圳市浩轩实业发展有限公司（简称“浩轩实业”）租赁使用，深圳市浩

轩实业发展有限公司现拥有的该场所系其向深圳市公明楼村股份有限公司购买兴建，由于该土地为公明楼村村集体所有的土地，浩轩实业尚未取得土地所有权。根据《中华人民共和国土地管理法》，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。根据《中华人民共和国城乡规划法》规定，公司租赁的生产经营场所并未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险，该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。基于前述原因，公司租赁的生产场地面面临着因政府城市规划部门变更土地用途，进而使公司面临着生产经营场所随时搬迁的风险。

应对措施：（1）根据公司之前搬迁的经验，公司另寻生产用地不会对生产经营产生重大不利影响。加之由于公司所处行业的生产特性，公司对生产用地无特殊要求，若公司因租赁土地不符合相关管理规定而被迫另寻生产用地，公司更换生产用地具有实际可操作性，不会对公司生产经营造成重大不利影响；（2）公司控股股东长园集团会为公司的发展中考虑、规划经营场所。如一旦发生公司经营场所面临搬迁或拆除的情况，长园集团会给公司搬迁提供最大的支持。

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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，把社会责任意识融入到公司经营中，力争发展壮大创造更大的产业价值和更多的就业机会，积极承担社会责任，支持社会和谐发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,950,000	1,548,564.85
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,800,000	1,101,711.68
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	4,020,000	665,806.94
6. 其他	60,000,000	20,000,000

注：“其他”是指关联方为公司提供授信担保。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2015/11/26		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺书	正在履行中
其他股东	2015/11/26		挂牌	限售承诺	股份锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/26		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/20		其他（落实“两个加强、两个遏制”回头看自查工作）	资金占用承诺	避免资金和其他资产占用的承诺	正在履行中
董监高	2015/11/26		挂牌	其他承诺（提高公司治理水平）	提高公司治理水平的承诺	正在履行中
公司	2016/6/6		其他（券商督导）	其他承诺（合法合规承诺）	合法合规等重大问题的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人长园集团出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺其及其控制的其他企业目前不存在从事与长园长通及其控制的企业相同或相似并构成竞争的业务。

2、公司股东承诺按《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）2.8 条规定及《公司章程》第二十七条规定进行股份锁定。

3、公司控股股东出具了《减少及规范关联交易承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，其及其所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限责任公司和《公司章程》的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。

4、公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免资金和其他资产占用的承诺函》，承诺不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用股份公司资金或其他资产。不会利用关联交易转移输送利润，不会通过股份公司经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。

5、公司管理层出具了《进一步提高公司治理水平的承诺》，在未来的经营管理中，将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，执行规范的治理机制；督促全体股东、董事、监事及高级管理人员遵纪守法、勤勉尽责，合法履行相应职责；适时总结治理机制实际运作中存在的缺陷，进一步完善公司治理机构，提高公司治理水平。

6、公司出具了《关于合法合规等重大问题的承诺》，公司及管理层承诺：自挂牌以来，公司及管理

层严格遵守国家法律、行政法规、部门规章等，合法合规经营。

报告期内，公司股东和管理层不存在违反上述承诺的情形。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/7/10	3.6	0	0
合计	3.6	0	0

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

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	54,097,180	97.38%	0	54,097,180	97.38%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	90%	0	50,000,000	90%
	董事、监事、高管	486,105	0.87%	0	486,105	0.87%
	核心员工	486,105	0.87%	0	486,105	0.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,458,320	2.62%	0	1,458,320	2.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,458,320	2.62%	0	1,458,320	2.62%
	核心员工	1,458,320	2.62%	0	1,458,320	2.62%
总股本		55,555,500	-	0	55,555,500	-
普通股股东人数						4

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	长园集团股份有限公司	50,000,000	0	50,000,000	90.00%	0	50,000,000
2	深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)	3,611,075	0	3,611,075	6.50%	0	3,611,075
3	曹斌	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	1,249,988	416,662
4	徐焕辉	277,775	0	277,775	0.50%	208,332	69,443
合计		55,555,500	0	55,555,500	100.00%	1,458,320	54,097,180

前十名股东间相互关系说明：

长园集团股份有限公司现直接持有公司 50,000,000 股，占公司股本总额的 90.00%，为公司控股股东及实际控制人，报告期内控股股东和实际控制人未发生变化；深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）（简称“科厚投资”）于 2015 年 7 月 21 日成立，主要是由公司员工出资设立的持股平台，不属私募基金或私募基金管理人，执行事务合伙人：曹斌；类型：有限合伙；目前科厚投资持有公司股份 3,611,075 股，占公司股本总额的 6.50%，报告期内持股比例未发生变化；曹斌担任股份公司董事、总经理兼董事

会秘书，目前直接持有股份公司股份 1,666,650 股，占股份公司股本总额的 3.00%；徐焕辉担任股份公司副总经理，目前持有股份公司股份 277,775 股，占股份公司股本总额的 0.50%，报告期内持股比例未发生变化。曹斌先生担任公司持股平台科厚投资执行事务合伙人，其对科厚投资出资比例为 25.8995%。截至本报告出具之日，除上述已披露的情形外，公司股东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

公司控股股东、实际控制人为长园集团股份有限公司。

长园集团股份有限公司（简称“长园集团”），于 1986 年 6 月 27 日成立，法定代表人：吴启权；注册资本：132366.6752 万元人民币；公司类型：上市股份有限公司；住所：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 1 号高科技厂房；统一社会信用代码：91440300192176077R；经营范围：与电动汽车相关材料及其他功能材料、智能工厂装备、智能电网设备的研发及销售；塑胶母料的购销；自有物业租赁；投资兴办实业（具体项目另行申报），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。与电动汽车相关材料及其他功能材料、智能工厂装备、智能电网设备的生产；普通货运。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏仁忠	董事长	男	1973 年 2 月	硕士	2019 年 6 月至 2021 年 9 月	否
余非	董事	女	1977 年 7 月	硕士	2018 年 9 月至 2021 年 9 月	否
黄永维	董事	男	1962 年 11 月	硕士	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	否
谌光德	董事	男	1964 年 3 月	硕士	2018 年 9 月至 2021 年 9 月	否
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	男	1971 年 6 月	EMBA	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	是
张力	监事会主席	男	1974 年 10 月	本科	2019 年 6 月至 2021 年 9 月	是
左明龙	监事	男	1974 年 8 月	本科	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	是
韦新	监事	男	1974 年 4 月	高中	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	是
徐焕辉	副总经理	男	1978 年 12 月	本科	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	是
韦家环	副总经理	男	1962 年 8 月	高中	2015 年 9 月至 2021 年 9 月	是
梁晶	财务负责人	女	1978 年 8 月	本科	2019 年 6 月至 2021 年 9 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，公司董事长魏仁忠，董事余非、黄永维、谌光德均在控股股东、实际控制人长园集团股份有限公司任职，其他无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	0
徐焕辉	副总经理	277,775	0	277,775	0.50%	0
魏仁忠	董事长	0	0	0	-	0
余非	董事	0	0	0	-	0
黄永维	董事	0	0	0	-	0
谌光德	董事	0	0	0	-	0
张力	监事会主席	0	0	0	-	0
左明龙	监事	0	0	0	-	0

韦新	监事	0	0	0	-	0
韦家环	副总经理	0	0	0	-	0
梁晶	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	1,944,425	0	1,944,425	3.50%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王军	董事长	离任	-	辞职
张玉琴	监事会主席	离任	-	辞职
卢佳	财务负责人	离任	-	辞职
魏仁忠	-	新任	董事长	选举
张力	销售管理部经理	新任	监事会主席	选举
梁晶	财务负责人	新任	财务负责人	任命

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

因原董事长王军辞职、原监事会主席张玉琴辞职，公司于 2019 年 6 月 13 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第三次会议，提名魏仁忠、张力担任公司第二届董事会董事、第二届监事会监事，并于 2019 年 6 月 28 日召开了公司 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了前述人员的选任，任期自 6 月 28 日起至第二届董事会任期届满止。2019 年 6 月 28 日，公司召开第二届董事会第六次会议，选举魏仁忠为公司第二届董事会董事长，任命梁晶为公司财务负责人，召开了第二届监事会第五次会议，选举张力为公司第二届监事会主席。

详见公司在全国股转系统指定信息披露平台上披露的相关公告。

新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历如下：

魏仁忠：男，1973 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科，2011 年加入长园运泰利，历任长园运泰利总经理、董事，现任长园集团董事长特别助理。

梁晶：女，1978 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科，2011 年加入长园长通，任公司财务部经理。

张力：男，1974 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专，2007 年加入公司，历任事业部

经理助理、销售管理部经理。

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
行政管理人员	33	34
销售人员	32	32
技术人员	46	46
生产人员	136	134
财务人员	6	5
员工总计	253	251

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	33	37
专科	44	47
专科以下	173	163
员工总计	253	251

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况：

报告期内，公司根据战略规划调整组织架构，优化人员配置，重视人才培养，引进技术人员、销售人员、管理人员等共 10 人，其中硕士 1 人、本科 4 人，大专 5 人。公司 为加强创新和新业务的拓展和支持，通过行业内专业渠道，与专家级人员达成为公司更快更好发展的人才及技术的合作。日常工作中，公司坚持以“诚信、务实、激情、共赢”理念，招聘符合公司发展的员工。

2、员工薪酬政策：

报告期内，公司根据公司组织架构，对员工薪资做了部分调整，主要针对员工岗位、工作能力等方面，设计不同的薪资结构，同时，推行了按毛利分成模式的项目实施机制，实现绩效管理落地。公司根据《劳动法》以及相关国家法律，完成了公司 2019 版的《基本管理制度》修订，其中完善了公司考勤、薪酬制度等部分内容，同时与公司员工签订《劳动合同》，核心员工签订《保密协议》及《竞业协议》，并按照制定的标准支付员工保密费。

3、培训情况：

报告期内，公司根据整体战略目标以及各部门需要，制定培训计划，利用外部培训资源及内部培训整合，多次开展相关培训。其中包括：新员工入职培训、规章制度培训、消防安全培训、信息平台操作培训、行业内部专业知识培训等，使公司员工能够掌握更多的专业技能以及更宽广的知识面，提高工作

效率。

4、离职退休人数等情况：

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离职退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

(一) 报告期后公司实施了 2018 年度权益分派。

单位：元

股利分配日期	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/7/10	3.6	0	0
合计	3.6	0	0

(二) 公司董事会于 2019 年 8 月 16 日收到董事黄永维先生递交的辞职报告，于 2019 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第八次会议，提名连铁军先生为公司第二届董事会董事，并将提请公司股东大会选举决议，黄永维先生的辞职自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注六注释 1	69,369,308.76	56,762,507.46
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	附注六注释 2	72,362,049.86	99,911,511.03
其中：应收票据	附注六注释 2	7,298,183.97	12,583,870.08
应收账款	附注六注释 2	65,063,865.89	87,327,640.95
应收款项融资			
预付款项	附注六注释 3	1,615,483.26	1,292,718.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六注释 4	3,712,319.53	3,180,598.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六注释 5	18,662,297.77	14,189,538.44
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			
流动资产合计		165,721,459.18	175,336,874.45
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	附注六注释 6	8,687,133.44	9,152,302.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注六注释 7	163,113.01	177,669.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六注释 8	34,929.74	372,527.78
递延所得税资产	附注六注释 9	1,484,394.30	1,472,154.20
其他非流动资产			1,103,000.00
非流动资产合计		10,369,570.49	12,277,654.17
资产总计		176,091,029.67	187,614,528.62
流动负债：			
短期借款	附注六注释 10	20,000,000.00	20,000,000.00
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	附注六注释 11	21,347,447.05	34,960,282.82
其中：应付票据			
应付账款	附注六注释 11	21,347,447.05	34,960,282.82
预收款项	附注六注释 12	1,811,607.62	2,694,201.19
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	附注六注释 13	7,635,455.13	9,355,440.01
应交税费	附注六注释 14	-85,966.40	3,094,368.95
其他应付款	附注六注释 15	6,028,325.61	3,938,855.25
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			
其他流动负债			
流动负债合计		56,736,869.01	74,043,148.22
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	附注六注释 16	950,298.36	1,032,262.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		950,298.36	1,032,262.80
负债合计		57,687,167.37	75,075,411.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六注释 17	55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六注释 18	4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六注释 19	11,298,430.62	11,298,430.62
一般风险准备			
未分配利润	附注六注释 20	46,953,253.68	41,088,508.98
归属于母公司所有者权益合计		118,403,862.30	112,539,117.60
少数股东权益			
所有者权益合计		118,403,862.30	112,539,117.60
负债和所有者权益总计		176,091,029.67	187,614,528.62

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,550,419.11	55,932,230.30

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		7,298,183.97	12,583,870.08
应收账款	附注十二注释 1	65,063,865.89	87,327,640.95
应收款项融资			
预付款项		1,615,483.26	1,292,718.72
其他应收款	附注十二注释 2	3,712,319.53	3,180,598.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,662,297.77	14,189,538.44
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			
流动资产合计		164,902,569.53	174,506,597.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二注释 3	1,400,000.00	1,400,000.00
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		8,687,133.44	9,151,093.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		163,113.01	177,669.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,929.74	372,527.78
递延所得税资产		1,484,394.30	1,472,154.20
其他非流动资产			1,103,000.00
非流动资产合计		11,769,570.49	13,676,445.61
资产总计		176,672,140.02	188,183,042.90
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,347,447.05	34,960,282.82
预收款项		1,811,607.62	2,694,201.19
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,635,455.13	9,355,440.01
应交税费		-85,966.40	3,094,368.95
其他应付款		7,008,766.55	4,919,746.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		57,717,309.95	75,024,039.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		950,298.36	1,032,262.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		950,298.36	1,032,262.80
负债合计		58,667,608.31	76,056,301.96
所有者权益：			
股本		55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,298,430.62	11,298,430.62
一般风险准备			

未分配利润		46,553,923.09	40,676,132.32
所有者权益合计		118,004,531.71	112,126,740.94
负债和所有者权益合计		176,672,140.02	188,183,042.90

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	附注六注释 21	77,103,734.87	73,869,538.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注六注释 21	72,351,259.22	68,185,535.45
其中：营业成本		47,627,544.05	44,240,502.09
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	附注六注释 22	830,377.04	746,202.93
销售费用	附注六注释 23	13,024,333.26	13,359,289.80
管理费用	附注六注释 24	6,164,205.03	5,092,334.19
研发费用	附注六注释 25	4,196,127.25	4,669,048.98
财务费用	附注六注释 26	427,071.91	-65,132.27
其中：利息费用		543,750.00	
利息收入		147,444.22	23,397.91
信用减值损失			
资产减值损失	附注六注释 27	81,600.68	143,289.73
加：其他收益	附注六注释 28	1,616,187.18	1,224,600.44
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）	附注六注释 29	-22,030.89	-63,650.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,346,631.94	6,844,952.29
加：营业外收入	附注六注释 30	0.16	16,676.01
减：营业外支出	附注六注释 31	0.00	9,542.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,346,632.10	6,852,085.50
减：所得税费用	附注六注释 32	481,887.40	1,316,931.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,864,744.70	5,535,153.86
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）		5,864,744.70	5,535,153.86
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		5,864,744.70	5,535,153.86
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		5,864,744.70	5,535,153.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,864,744.70	5,535,153.86
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）		0.11	0.10
(二)稀释每股收益（元/股）		0.11	0.10

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二注释 4	77,103,734.87	73,869,538.29
减：营业成本	附注十二注释 4	47,627,544.05	44,240,502.09
税金及附加		830,377.04	745,085.18
销售费用		13,024,333.26	13,357,393.32
管理费用		6,148,123.08	5,069,212.30
研发费用		4,196,127.25	4,669,048.98
财务费用		427,410.05	-64,570.13
其中：利息费用		543,750.00	0.00
利息收入		146,821.72	22,139.77
加：其他收益		1,612,632.83	1,224,600.44
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-81,600.68	-143,289.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,174.28	-63,650.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,359,678.01	6,870,526.27
加：营业外收入		0.16	16,676.01
减：营业外支出		0.00	9,542.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,359,678.17	6,877,659.48
减：所得税费用		481,887.40	1,320,217.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,877,790.77	5,557,441.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,877,790.77	5,557,441.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,877,790.77	5,557,441.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.10

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,483,613.40	68,702,219.98
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	附注六注释 33-1	3,438,920.52	3,957,489.79
经营活动现金流入小计		86,922,533.92	72,659,709.77
购买商品、接受劳务支付的现金		29,409,993.59	29,047,122.22
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		19,779,362.46	17,114,326.50
支付的各项税费		9,980,998.00	9,277,338.03
支付其他与经营活动有关的现金	附注六注释 33-2	14,148,329.43	19,317,279.27
经营活动现金流出小计		73,318,683.48	74,756,066.02
经营活动产生的现金流量净额		13,603,850.44	-2,096,356.25
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			3,872.00
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			3,872.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		319,174.14	754,316.51
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		319,174.14	754,316.51
投资活动产生的现金流量净额		-319,174.14	-750,444.51
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		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			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,875.00	3,055,552.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,677,875.00	3,055,552.50
筹资活动产生的现金流量净额		-677,875.00	-3,055,552.50
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		12,606,801.30	-5,902,353.26
加：期初现金及现金等价物余额		56,762,507.46	19,288,586.16
六、期末现金及现金等价物余额		69,369,308.76	13,386,232.90

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,483,613.40	68,702,219.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,434,108.15	3,956,231.65
经营活动现金流入小计		86,917,721.55	72,658,451.63
购买商品、接受劳务支付的现金		29,409,993.59	29,047,122.22
支付给职工以及为职工支付的现金		19,779,362.46	17,112,430.02
支付的各项税费		9,980,998.00	9,275,865.52
支付其他与经营活动有关的现金		14,132,129.55	19,316,103.27
经营活动现金流出小计		73,302,483.60	74,751,521.03
经营活动产生的现金流量净额		13,615,237.95	-2,093,069.40
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			3,872.00
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			3,872.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		319,174.14	754,316.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		319,174.14	754,316.51
投资活动产生的现金流量净额		-319,174.14	-750,444.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		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			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,875.00	3,055,552.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,677,875.00	3,055,552.50
筹资活动产生的现金流量净额		-677,875.00	-3,055,552.50
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		12,618,188.81	-5,899,066.41
加：期初现金及现金等价物余额		55,932,230.30	18,455,667.06
六、期末现金及现金等价物余额		68,550,419.11	12,556,600.65

法定代表人：魏仁忠

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

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	(二). 2
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) 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，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。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2) 财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）；财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 非调整事项

报告期后公司实施了 2018 年度权益分派，共计分派现金股利 19,999,980.00 元。

单位：元

股利分配日期	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/7/10	3.6	0	0
合计	3.6	0	0

二、 报表项目注释

长园长通新材料股份有限公司

2019 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

长园长通新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由长园集团股份有限公司、深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）、曹斌、徐焕辉 4 位股东出资设立的有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为：91440300715297071N。

经过历年的转增股本，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 5,555.55 万元，注册地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋 G 栋，总部地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋 G 栋。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围包括：管道工程、防腐保温工程、建筑防水工程的设计与施工及技术服务（取得建设主管部门颁发的资质证书后方可经营）；管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板、通讯电缆附件，光缆接续附件、阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）、管道监测预警产品的技术开发、销售与上门安装；涂料的销售及服务（不含易燃易爆制毒危险化学品）；机械设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；汽车租赁（不包括带操作人员的汽车出租），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷缠带、粘弹体、光固化保护套、环氧玻璃钢、防挖警示板（聚乙烯、聚丙烯保护板）等）；通讯电缆附件，光缆接续附件；阴极保护产品、PET 热缩套管（膜）的加工；石油、石化在役管线检测、监测、安全与防护、评价及修复的配套服务；普通货运。

本公司属制造行业，主要产品有管道防腐防护材料和环保型 PET 热缩套，以及提供油气管道技术服务等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
长园长通新材料(珠海)有限公司(“珠海长园长通”)	控股子公司	一级	80%	80%

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

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

（二）持续经营

本公司对报告期末起 6 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的

差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合

收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权

投资相对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，调整合并资产负债表中的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。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务

1. 外币业务

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

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

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

(八) 金融工具

（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

1) 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

(2) 减值

公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

对于在单项层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加充分证据的，公司在组合的基础上评估信用风险。按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	按账龄划分的具有类似信用风险特征的组合
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

（4）核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债

务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

2. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融工具的公允价值确定

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

4. 后续计量

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

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

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

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

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额大于 50 万元。

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
特定对象组合	不计提坏账准备	特定对象包括股东借款、关联方之间的欠款
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历

史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

②根据特定对象计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
按特定对象组合	0.00	0.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（包装物和低值易耗品）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本

溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（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资料。

（十二） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当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。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，

作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

停止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

（十五） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、计算机软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	10	预计经济利益影响期限
计算机软件	3-5	预计经济利益影响期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产，无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十七） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	

（十八） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种

形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

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

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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

(十九) 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。

本公司销售收入以已发货并客户签收为确认收入的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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：

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

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

本公司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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十) 政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相

关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

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

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

（二十二）租赁

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

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费

用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四（十二）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

（1）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，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。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

（2）财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）；财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	16%/13%/10%/9%/6%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司 2018 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201844204533 的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	823,509.95	538.30
银行存款	68,545,798.81	56,761,969.16
其他货币资金		
合计	69,369,308.76	56,762,507.46

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,298,183.97	12,583,870.08
应收账款	65,063,865.89	87,327,640.95
合计	72,362,049.86	99,911,511.03

应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,954,883.97	9,068,487.11
商业承兑汇票	2,343,300.00	3,515,382.97
合计	7,298,183.97	12,583,870.08

2. 本报告期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

4. 本报告期末公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据的情况。

应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,142,280.03	1.53	1,142,280.03	100	
按组合计提坏账准备:	69,854,595.92		4,790,730.03		
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,854,595.92	93.69	4,790,730.03	6.86	65,063,865.89
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款				---	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,563,957.42	4.78	3,563,957.42	100	
合计	74,560,833.37	100	9,496,967.48	12.74	65,063,865.89

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,837,966.10	99.98	9,531,930.85	9.84	87,306,035.25
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	21,605.70	0.02	---	---	21,605.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95

2. 应收账款分类说明

(1) 应收账款分类的说明:

期末单项金额重大并单独减值测试的应收账款期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指欠款金额超过 50 万元并且单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	56,503,254.52	565,032.73	1.00	64,459,494.67	644,594.95	1.00
1 至 2 年	7,847,384.74	784,738.47	10.00	21,214,184.03	2,121,418.40	10.00

2至3年	1,663,405.57	499,021.67	30.00	3,767,735.37	1,130,320.61	30.00
3至5年	2,246,534.82	1,347,920.89	60.00	4,402,387.85	2,641,432.71	60.00
5年以上	1,594,016.27	1,594,016.27	100.00	2,994,164.18	2,994,164.18	100.00
合计	69,854,595.92	4,790,730.03		96,837,966.10	9,531,930.85	

组合中，按特定对象计提坏账准备的应收账款，详见附注八、关联方关系及其交易。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	4,521,622.20	6.47	52,071.60
中油(新疆)石油工程有限公司	3,369,107.36	4.82	298,460.72
丰宾电子(深圳)有限公司	3,170,786.19	4.54	31,707.86
乐金化学(南京)信息电子材料有限公司	2,793,518.50	4.00	27,935.19
江西省天然气集团有限公司管道分公司	2,711,321.00	3.88	27,113.21
合计	16,566,355.25	23.71	437,288.58

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,081,841.43	66.97	1,253,859.60	96.99
1至2年	364,286.00	22.55		
2至3年	169,355.83	10.48	38,859.12	3.01
合计	1,615,483.26	100.00	1,292,718.72	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海发兆电工机械有限公司	300,000.00	18.57%	1年-2年	预付设备款
廊坊市瑞达机电物资有限公司	216,200.00	13.38%	1年以内	预付设备款
上海畅蕾纺织科技有限公司	198,900.00	12.31%	1年以内	预付货款
深圳市安特迈科技有限公司	150,156.00	9.29%	1年以内	预付设备款
深圳艾瑞斯通技术有限公司	116,696.71	7.22%	2-3年	预付设备款
合计	981,952.71	60.77%		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	4,070,502.09	100.00	358,182.56	8.80	3,712,319.53
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,070,502.09	100.00	358,182.56	8.80	3,712,319.53
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	4,070,502.09	100.00	358,182.56		3,712,319.53

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,417,569.05	99.71	246,921.59	7.23	3,170,647.46
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	9,951.34	0.29	---	---	9,951.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	3,115,178.09	31,151.78	1.00	2,483,445.01	24,834.44	1.00
1 至 2 年	301,193.10	30,119.31	10.00	336,650.35	33,665.04	10.00
2 至 3 年	319,356.90	95,807.07	30.00	566,873.69	170,062.11	30.00
3 至 5 年	334,174.00	200,504.40	60.00	30,600.00	18,360.00	60.00
5 年以上	600.00	600.00	100.00			100.00
合计	4,070,502.09	358,182.56		3,417,569.05	246,921.59	

3. 本报告期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	2,096,309.50	1,735,973.50
备用金	1,719,005.82	1,488,986.80
员工及个人借款	180,000.00	---
其他	75,186.77	202,560.09
合计	4,070,502.09	3,427,520.39

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
胡德春	备用金	307,715.00	1年以内	7.56	3,077.15
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	304,674.00	1年以内	7.48	3,046.74
尹文发	备用金	271,387.05	1年以内	6.67	2,713.87
江词宝	备用金	225,865.51	1年以内	5.55	2,258.65
中国石油物资有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	4.91	2,000.00
合计		1,309,641.56		32.17	13,096.41

6. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 本期报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,892,348.39	---	3,892,348.39	3,946,033.11	---	3,946,033.11
在产品	3,123,169.77	---	3,123,169.77	54,049.59	---	54,049.59
产成品	875,395.83	---	875,395.83	839,724.05	---	839,724.05
发出商品	6,284,701.25	---	6,284,701.25	6,858,397.40	---	6,858,397.40
委托加工物资	12,352.52	---	12,352.52	527,209.34	---	527,209.34
自制半成品	4,474,330.01	---	4,474,330.01	1,964,124.95	---	1,964,124.95
合计	18,662,297.77	---	18,662,297.77	14,189,538.44	---	14,189,538.44

2. 本报告期末公司各类存货可变现净值高于账面价值，故未计提存货跌价准备。

3. 本报告期末无计入期末存货余额的借款费用资本化的情况。

4. 本报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产的情况。

注释6. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	19,188,364.75	1,215,074.06	2,357,374.80	22,760,813.61
2. 本期增加金额	21,551.72	375,168.96	149,007.16	545,727.84
购置	21,551.72	375,168.96	149,007.16	545,727.84
在建工程转入				
3. 本期减少金额	338,326.03	325,775.89	42,631.03	706,732.95
处置或报废	338,326.03	325,775.89	42,631.03	706,732.95
4. 期末余额	18,871,590.44	1,264,467.13	2,463,750.93	22,599,808.50
二. 累计折旧				
5. 期初余额	11,784,265.82	715,534.96	1,108,710.54	13,608,511.32
6. 本期增加金额	563,456.36	84,476.52	173,327.24	821,260.12
本期计提	563,456.36	84,476.52	173,327.24	821,260.12
7. 本期减少金额	287,592.15	202,171.64	27,332.59	517,096.38
处置或报废	287,592.15	202,171.64	27,332.59	517,096.38
8. 期末余额	12,060,130.03	597,839.84	1,254,705.19	13,912,675.06
三. 减值准备				
9. 期初余额	---	---	---	---
10. 本期增加金额	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
11. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
12. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
13. 期末账面价值	6,811,460.41	666,627.29	1,209,045.74	8,687,133.44
14. 期初账面价值	7,404,098.93	499,539.10	1,248,664.26	9,152,302.29

2. 本报告期末无暂时闲置的固定资产
3. 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产
4. 本报告无通过经营租赁租出的固定资产
5. 本报告期末无用于抵押的固定资产的情况。

注释7. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	专有技术	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	1,123,480.09		1,123,480.09
2. 本期增加金额	26,213.59	---	26,213.59
购置	26,213.59	---	26,213.59

项目	计算机软件	专有技术	合计
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	1,149,693.68		1,149,693.68
二. 累计摊销			
5. 期初余额	945,810.19		945,810.19
6. 本期增加金额	40,770.48	---	40,770.48
本期计提	40,770.48	---	40,770.48
7. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
8. 期末余额	986,580.67		986,580.67
三. 减值准备			
9. 期初余额	---	---	---
10. 本期增加金额	---	---	---
本期计提	---	---	---
11. 本期减少金额	---	---	---
12. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值			
13. 期末账面价值	163,113.01	---	163,113.01
14. 期初账面价值	177,669.90	---	177,669.90

2. 本报告期末无用于抵押的无形资产的情况无形资产说明

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	372,527.78		337,598.04	---	34,929.74
合计	372,527.78		337,598.04	---	34,929.74

注释9. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,895,962.00	1,484,394.30	9,814,361.36	1,472,154.20
合计	9,895,962.00	1,484,394.30	9,814,361.36	1,472,154.20

注释10. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	---
合计	20,000,000.00	---

截止 2019 年 6 月 30 日短期借款余额人民币 20,000,000.00 元，系由股东长园集团股份有限公司提供全额担保。

注释11. 应付票据及应付账款

应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	18,559,497.12	32,600,438.52
应付设备款	2,334,090.00	2,359,844.30
其他	453,859.93	
合计	21,347,447.05	34,960,282.82

注释12. 预收款项

预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,811,607.62	2,694,201.19
合计	1,811,607.62	2,694,201.19

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,355,440.01	19,786,041.63	21,506,026.51	7,635,455.13
离职后福利-设定提存计划	---	670,003.24	670,003.24	---
合计	9,355,440.01	20,456,044.87	22,176,029.75	7,635,455.13

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,355,440.01	18,978,956.31	20,698,941.19	7,635,455.13
职工福利费	---	359,940.00	359,940.00	---
社会保险费	---	207,620.82	207,620.82	---
其中：基本医疗保险费	---	170,569.05	170,569.05	---
补充医疗保险	---	---	---	---
工伤保险费	---	15,732.41	15,732.41	---
生育保险费	---	21,319.36	21,319.36	---
住房公积金	---	239,524.50	239,524.50	---
工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
合计	9,355,440.01	19,786,041.63	21,506,026.51	7,635,455.13

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	649,688.00	649,688.00	---

失业保险费	---	20,315.24	20,315.24	---
合计	---	670,003.24	670,003.24	---

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		2,418,526.69
企业所得税	-2,709.34	550,075.41
城市维护建设税	42,511.49	73,334.82
个人所得税	-156,183.09	
教育费附加	18248.72	31,553.97
地方教育费附加	12165.82	20,878.06
合计	-85,966.40	3,094,368.95

注释15. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	242,000.00	202,000.00
运费	343,401.25	897,867.28
水电费	726,510.00	583,747.60
检测费	310,739.08	627,892.76
预提费用	4,405,675.28	1,048,653.624
其他		578,693.99
合计	6,028,325.61	3,938,855.25

注释16. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,032,262.80	---	81,964.44	950,298.36	政府补助
合计	1,032,262.80	---	81,964.44	950,298.36	

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型粘弹体防腐材料产业化	456,241.76	---	28,552.78	---	427,688.98	与资产相关
高温型管道防腐热缩带项目	576,021.04	---	53,411.66	---	522,609.38	与资产相关
合计	1,032,262.80	---	81,964.44	---	950,298.36	

注释17. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,555,500.00	---	---	---	---	---	55,555,500.00

注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	4,596,678.00	---	---	4,596,678.00
合计	4,596,678.00	---	---	4,596,678.00

注释19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,298,430.62	---	---	11,298,430.62
合计	11,298,430.62	---	---	11,298,430.62

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

注释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	41,088,508.98	—
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	41,088,508.98	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,864,744.70	—
减: 提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	46,953,253.68	

注释21. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09
其他业务	—	—	—	—

2. 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	37,929,035.89	21,052,450.93	32,362,399.47	17,858,010.51
环保型 PET 热缩套	30,845,064.90	21,969,532.96	30,121,155.01	20,690,980.54
油气管道技术服务	7,739,556.85	4,228,984.75	9,767,327.83	4,632,279.09
其他	590,077.24	376,575.41	1,618,655.98	1,059,231.95
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

4. 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	28,096,651.26	17,444,072.91	23,136,415.80	14,343,518.66
西部地区	7,420,475.07	4,114,671.03	10,418,215.96	6,251,460.19
华东地区	18,265,758.20	11,021,453.98	12,322,480.74	7,618,960.59
华北及东北地区	10,201,778.49	6,369,857.46	9,856,715.65	6,073,977.01
国外销售	2,869,029.78	1,511,424.07	5,131,677.33	3,069,144.08
华中地区	10,250,042.07	7,166,064.60	13,004,032.81	6,883,441.56
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	2,214,985.00	2.87
中国石化管道储运有限公司	3,026,571.22	3.93
乐金化学（南京）信息电子材料有限公司	4,933,609.94	6.40
中石化胜利油建工程有限公司	3,338,120.82	4.33
丰宾电子（深圳）有限公司	3,054,752.70	3.96
合计	16,568,039.68	21.49

注释22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	458,983.98	411,325.27
教育费附加	197,098.60	158,774.27
地方教育费附加	131,399.06	117,939.11
其他	42,895.40	58,164.28
合计	830,377.04	746,202.93

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,590,342.11	5,362,605.11

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	49,460.00	24,579.77
折旧摊销费	67,881.47	74,156.86
日常费用	3,339,147.95	3,116,727.80
运输费	1,718,266.19	2,430,412.10
差旅费	1,044,526.90	1,047,213.44
业务招待费	214,708.64	1,192,805.88
其他		110,788.84
合计	13,024,333.26	13,359,289.80

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,138,472.05	2,480,325.17
管理税金	---	---
折旧摊销费	98,702.08	69,606.39
专业咨询服务费	571,788.60	790,443.30
办公费用	136,927.44	161,987.21
业务费用	48,261.99	41,553.20
车辆费用	248,704.24	146,066.16
差旅费	72,166.53	182,742.02
培训费		
其他	1,849,182.10	1,219,610.74
合计	6,164,205.03	5,092,334.19

注释25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	4,196,127.25	4,669,048.98
合计	4,196,127.25	4,669,048.98

注释26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	543,750.00	---
减：利息收入	147,444.22	23,397.91
汇兑损益	-21,156.62	-71,072.41
其他	-9,609.51	29,338.05
合计	427,071.91	-65,132.27

注释27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	81,600.68	143,289.73
合计	81,600.68	143,289.73

注释28. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,616,187.18	1,224,600.44
合计	1,616,187.18	1,224,600.44

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新型粘弹体防腐材料项目	28,552.78	28,552.78	与资产相关
高温型管道防腐热缩带项目	53,411.64	53,411.64	与资产相关
收到科创委资助	822,000.00	1,020,000.00	与收益相关
收到专利年费奖励	--	4,000.00	与收益相关
收返还税费手续费	317.04	107,636.00	与收益相关
收到 2017 年第二批专利资助	--	5,000.00	与收益相关
收到 2018 年上半年经济发展专项资金扶持	264,000.00	6,000.00	与收益相关
收到工业电费补贴	168,105.72		与收益相关
2019 年经发资金 2018 年国高企业认定资助项目	300,000.00		与收益相关
其他	-20,200.00		与收益相关
合计	1,616,187.18	1,224,600.42	

注释29. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得或损失	-22,030.89	-63,650.99
合计	-22,030.89	-63,650.99

注释30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
其他	0.16	16,676.01	
合计	0.16	16,676.01	

注释31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
其他	--	9,542.80	
合计	--	9,542.80	

注释32. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	481,887.40	1,338,425.10
递延所得税费用	—	-21,493.46
合计	481,887.40	1,316,931.64

注释33. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,365,800.00	1,142,636.00
利息收入	246,289.16	22,139.77
其他	1,826,831.36	2,792,714.02
合计	3,438,920.52	3,957,489.79

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现支出	2,886,214.04	13,417,389.71
管理费用中付现支出	1,106,397.58	1,834,257.89
支付往来款项及其他	10,155,717.81	4,065,631.67
合计	14,148,329.43	19,317,279.27

注释34. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,864,744.70	5,535,153.86
加：资产减值准备		143,289.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	821,048.95	683,724.97
无形资产摊销	40,770.48	10,733.54
长期待摊费用摊销	337,598.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	22,030.89	63,650.99
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)	543,750.00	-
-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)	-12,240.10	-21,493.46
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)	-3,786,642.48	-6,813,241.71

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,638,262.14	-1,655,228.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,315,270.93	2,500,851.62
其他	28,726,323.03	-2,543,797.63
经营活动产生的现金流量净额	13,603,850.44	-2,096,356.25
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	69,369,308.76	13,386,232.90
减：现金的期初余额	56,762,507.46	19,288,586.16
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	12,606,801.30	-5,902,353.26

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,369,308.76	56,762,507.46
其中：库存现金	823,509.95	538.30
可随时用于支付的银行存款	68,545,798.81	56,761,969.16
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	69,369,308.76	56,762,507.46

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
珠海长园长通	珠海	珠海	环氧类、聚氨酯类、聚氨酯类涂料研发、生产、销售以及技术服务等。	80.00		设立

八、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
长园集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	1,323,666,752.00	90.00	90.00

（二）本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
曹斌	本公司股东、总经理
徐焕辉	本公司股东、副总经理兼总工程师
长园电子（集团）有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
上海长园电子材料有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
天津长园电子材料有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
长园电力技术有限公司	受同一控制人控制的其他企业
东莞三联热缩材料有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
深圳市长园特发科技有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
长园电子（东莞）有限公司	公司控制人施加重大影响的其他企业
深圳市长园电力技术有限公司	受同一控制人控制的其他企业

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长园电子（集团）有限公司	购买材料		48,372.25
上海长园电子材料有限公司	购买材料	-16,096.00	69,552.42
深圳市长园特发科技有限公司	购买材料	90,480.00	40,204.26
长园电子（东莞）有限公司	购买材料	1,474,180.85	1,862,372.29
合计		1,548,564.85	2,020,501.22

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长园电子（集团）有限公司	销售商品		6,400.00
长园电子（东莞）有限公司	销售商品	1,087,320.93	582,323.46
深圳市长园特发科技有限公司	销售商品		7,200.00
上海长园电子材料有限公司	销售商品	10,790.75	36,443.13
天津长园电子材料有限公司	销售商品	3,600.00	103,407.18
长园电力技术有限公司	销售商品		27,348.00
东莞三联热缩材料有限公司	销售商品		-
合计		1,101,711.68	763,121.77

4. 关联担保情况**(1) 本公司作为被担保方**

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长园集团股份有限公司	20,000,000.00	2019-6-28-	2020-6-28-	否
合计	20,000,000.00	-	-	-

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		547,670.98	---	21,605.70	---
	长园电子(集团)有限公司		---	---	---
	深圳市长园特发科技有限公司	---	---	---	---
	天津长园电子材料有限公司	1,775.00	---	2,400.00	---
	长园集团股份有限公司	---	---	---	---
	上海长园电子材料有限公司	10,790.75	---	4,975.70	---
	长园电力技术有限公司		---	---	---
	长园电子(东莞)有限公司	535,105.23	---	14,230.00	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款		2,452,701.35	1,657,833.41
	长园集团股份有限公司	---	---
	深圳市长园特发科技有限公司	49,287.97	68,914.91
	长园电子(集团)有限公司	314,496.57	11,846.94
	长园电子(东莞)有限公司	2,047,493.73	1,555,081.56
	上海长园电子材料有限公司	41,423.08	21,990.00
预收账款		---	---
	上海长园电子材料有限公司	---	---
	长园电子(东莞)有限公司	---	---
	长园电力技术有限公司	---	---

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	19,999,980.00
-----------	---------------

公司 2018 年末合并未分配利润为 41,088,508.98 元，母公司未分配利润为 40,676,132.32 元。公司以 2019 年 7 月 9 日为权益分派股权登记日的总股本 55,555,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.6 元（含税），合计派发现金红利 19,999,980.00 元。

（二）其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十一、其他重要事项说明

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,142,280.03		1,142,280.03	100	
按组合计提坏账准备：					
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,854,595.92		4,790,730.03	6.86	65,063,865.89
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款				---	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,563,957.42		3,563,957.42	100	
合计	74,560,833.37		9,496,967.48	12.74	65,063,865.89

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备：					
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85	9.84	87,327,640.95
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	21,605.70	0.02	---	---	21,605.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	96,859,571.80	100.00	9,531,930.85		87,327,640.95

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	56,503,254.52	565,032.73	1.00	64,459,494.67	644,594.95	1.00
1—2 年	7,847,384.74	784,738.47	10.00	21,214,184.03	2,121,418.40	10.00
2—3 年	1,663,405.57	499,021.67	30.00	3,767,735.37	1,130,320.61	30.00
3—5 年	2,246,534.82	1,347,920.89	60.00	4,402,387.85	2,641,432.71	60.00
5 年以上	1,594,016.27	1,594,016.27	100.00	2,994,164.18	2,994,164.18	100.00
合 计	69,854,595.92	4,790,730.03		96,837,966.10	9,531,930.85	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	4,521,622.20	6.47	52,071.60
中油(新疆)石油工程有限公司	3,369,107.36	4.82	298,460.72
丰宾电子(深圳)有限公司	3,170,786.19	4.54	31,707.86
乐金化学(南京)信息电子材料有限公司	2,793,518.50	4.00	27,935.19
江西省天然气有限公司管道分公司	2,711,321.00	3.88	27,113.21
合计	16,566,355.25	23.71	437,288.58

3. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项

4. 本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	4,070,502.09	100.00	358,182.56	8.80	3,712,319.53
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,070,502.09	100.00	358,182.56	8.80	3,712,319.53
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	4,070,502.09	100.00	358,182.56		3,712,319.53

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备:	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,417,569.05	99.71	246,921.59	7.23	3,170,647.46
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	9,951.34	0.29	---	---	9,951.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,427,520.39	100.00	246,921.59		3,180,598.80

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	3,115,178.09	31,151.78	1.00	2,483,445.01	24,834.44	1.00
1—2 年	301,193.10	30,119.31	10.00	336,650.35	33,665.04	10.00
2—3 年	319,356.90	95,807.07	30.00	566,873.69	170,062.11	30.00
3—5 年	334,174.00	200,504.40	60.00	30,600.00	18,360.00	60.00
5 年以上	600.00	600.00	100.00	---	---	100.00
合计	4,070,502.09	358,182.56		3,417,569.05	246,921.59	

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	2,096,309.50	1,735,973.50
备用金	1,719,005.82	1,488,986.80
员工及个人借款	180,000.00	---
其他	75,186.77	202,560.09
合计	4,070,502.09	3,427,520.39

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
胡德春	备用金	307,715.00	1 年以内	7.56	3,077.15
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	304,674.00	1 年以内	7.48	3,046.74
尹文发	备用金	271,387.05	1 年以内	6.67	2,713.87
江词宝	备用金	225,865.51	1 年以内	5.55	2,258.65
中国石油物资有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	4.91	2,000.00
合计		1,309,641.56		32.17	13,096.41

4. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。
5. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。
6. 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,400,000.00	---	1,400,000.00	1,400,000.00	---	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	---	1,400,000.00	1,400,000.00	---	1,400,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长园长通新材料(珠海)有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	---	---	1,400,000.00	---	---
合计	1,400,000.00	1,400,000.00	---	---	1,400,000.00	---	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09
其他业务	---	---	---	---

2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

3. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	37,929,035.89	21,052,450.93	32,362,399.47	17,858,010.51
环保型 PET 热缩套	30,845,064.90	21,969,532.96	30,121,155.01	20,690,980.54
油气管道技术服务	7,739,556.85	4,228,984.75	9,767,327.83	4,632,279.09
其他	590,077.24	376,575.41	1,618,655.98	1,059,231.95
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

4. 主营业务(分区域)

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	28,096,651.26	17,444,072.91	23,136,415.80	14,343,518.66
西部地区	7,420,475.07	4,114,671.03	10,418,215.96	6,251,460.19
华东地区	18,265,758.20	11,021,453.98	12,322,480.74	7,618,960.59
华北及东北地区	10,201,778.49	6,369,857.46	9,856,715.65	6,073,977.01
华中地区	2,869,029.78	1,511,424.07	13,004,032.81	6,883,441.56
国外销售	10,250,042.07	7,166,064.60	5,131,677.33	3,069,144.08
合计	77,103,734.87	47,627,544.05	73,869,538.29	44,240,502.09

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油管道有限责任公司西气东输分公司	2,214,985.00	2.87
中国石化管道储运有限公司	3,026,571.22	3.93
乐金化学(南京)信息电子材料有限公司	4,933,609.94	6.40
中石化胜利油建工程有限公司	3,338,120.82	4.33
丰宾电子(深圳)有限公司	3,054,752.70	3.96
合计	16,568,039.68	21.49

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,030.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,616,187.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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		

项目	金额	说明
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	0.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	239,123.47	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	1,355,032.98	

（二） 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	5.08%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.08	0.08

长园长通新材料股份有限公司

二〇一九年八月二十八日