

证券代码：871525

证券简称：伟的新材

主办券商：东莞证券



伟的新材

NEEQ : 871525

广东伟的新材料股份有限公司

Guangdong Great Materials Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 公司新能源汽车材料硅氧烷-聚碳酸酯塑料和纤维增强塑料销售量突破百万级，获得多个标杆客户的认可和准入；
- 公司和国家重大人才工程入选者、广东省燃料电池技术重点实验室教授崔志明联合申报的“东莞市引进创业领军人才·氢燃料电池新一代高效、长寿命电催化剂的研制”项目，通过东莞市人力资源局的书面评审；
- 公司发明专利“一种聚有机硅氧烷-聚碳酸酯的制备方法及其应用”获得专利局授权；
- 公司通过 GB/T 23001-2017 信息化和工业化融合管理体系评定，获得两化融合管理体系评定证书；
- 公司连续第 3 年获得“广东省守合同重信用企业”荣誉。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司，本公司，伟的新材	指	广东伟的新材料股份有限公司
伟的有限	指	东莞市伟的工程塑料有限责任公司，为广东伟的新材料股份有限公司股份制改制前身
苏州分公司	指	广东伟的新材料股份有限公司苏州分公司
股东大会	指	广东伟的新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东伟的新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东伟的新材料股份有限公司监事会
三会	指	广东伟的新材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广东伟的新材料股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
安信证券	指	安信证券股份有限公司
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
股转公司、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城律师事务所	指	上海市锦天城（深圳）律师事务所
万元、元	指	人民币万元、元
东莞神启	指	东莞神启企业管理中心（有限合伙）
东莞八仙	指	东莞八仙企业管理中心（有限合伙）
君盛泰石	指	北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）
LED	指	LED（Light Emitting Diode），发光二极管，是一种固态的半导体器件，它可以直接把电转化为光
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源的汽车，包括纯电动汽车、增程式电动汽车、混合动力汽车、燃料电池电动汽车、氢发动机汽车、其他新能源汽车等。
氢燃料电池	指	将氢气和氧气的化学能直接转换成电能的发电装置。其基本原理是电解水的逆反应，把氢和氧分别供给阳极和阴极，氢通过阳极向外扩散和电解质发生反应后，放出电子通过外部的负载到达阴极。

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。

公司负责人龙志雄、主管会计工作负责人郭榕及会计机构负责人（会计主管人员）郭榕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	广东伟的新材料股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、经与会董事签字的第一届董事会第十五次会议决议、经与会监事签字的第一届监事会第八次会议决议； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 3、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东伟的新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Great Materials Co.,Ltd
证券简称	伟的新材
证券代码	871525
法定代表人	龙志雄
办公地址	东莞市横沥镇田头村旭和工业区 A 区 A 厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭榕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0769-82323236
传真	0769-82323237
电子邮箱	dongmi@greatmat.cn
公司网址	www.greatmat.cn
联系地址及邮政编码	联系地址：东莞市横沥镇田头村旭和工业区 A 区 A 厂房；邮政编码：523000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 11 月 6 日
挂牌时间	2017 年 5 月 26 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-C26 化学原料和化学制品制造业-C265 合成材料制造-C2651 初级形态塑料及合成树脂制造
主要产品与服务项目	金属化高分子导热塑料、纤维增强塑料、PC 硅氧烷材料等复合新材料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,396,800
优先股总股本（股）	-
控股股东	龙志雄
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：龙志雄；一致行动人：龙智强、彭治典

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	91441900056791905T	否
注册地址	东莞市横沥镇田头村旭和工业区 A 区 A 厂房	否
注册资本（元）	22,396,800.00	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号金源中心
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

主办券商变更情况：2019 年 7 月 23 日，公司召开董事会第十四次会议，审议通过关于与原主办券商安信证券股份有限公司解除持续督导协议并与承接主办券商东莞证券签署持续督导协议的相关议案，相关议案提交股东大会，股东大会于 2019 年 8 月 8 日召开 2019 年第二次临时会议，审议通过相关议案。2019 年 8 月 16 日，全国股转系统向公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自无异议函出具之日起，由东莞证券承接主办券商工作并履行持续督导义务。

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	52,675,469.71	52,523,936.32	0.29%
毛利率%	21.00%	17.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,555,945.24	621,526.36	311.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,049,097.72	181,146.38	1,031.18%
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)	6.49%	1.63%	-
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)	5.20%	0.47%	-
基本每股收益	0.11	0.04	175.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	61,881,356.27	56,549,826.19	9.43%
负债总计	21,200,378.24	18,424,793.40	15.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,680,978.03	38,125,032.79	6.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	1.70	7.06%
资产负债率%(母公司)	34.26%	32.58%	-
资产负债率%(合并)	34.26%	32.58%	-
流动比率	2.58	2.65	-
利息保障倍数	39.63	-0.78	-

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	480,942.45	-1,768,308.57	-127.20%
应收账款周转率	1.67	1.71	-
存货周转率	4.64	4.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.43%	1.11%	-
营业收入增长率%	0.29%	58.33%	-
净利润增长率%	311.24%	-54.07%	-

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	22,396,800	22,396,800	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	596,291.20
非经常性损益合计	596,291.20
所得税影响数	89,443.68
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	506,847.52

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

公司主要从事 LED 用导热塑料、新能源汽车用的纤维增强塑料和 PC 硅氧烷等新材料的研发、生产和销售，产品主要用于 LED、新能源电动汽车等行业。根据股转公司对管理型行业的分类指引，行业分类属于 C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C265 合成材料制造-C2651 初级形态塑料及合成树脂制造；

公司自成立以来一直致力于导热改性新型复合材料研发创新，自建研发机构-产品中心，拥有经验丰富的研发团队和配套实验设备，产品技术为自主研发，拥有多项专利技术，其中已获授权的实用新型专利 16 项，发明专利 1 项，计算机软件著作权 4 项，另有一项 PCT 国际专利和多项其他专利正在申请中。

产品销售是公司主要收入来源，公司自主研发定型导热塑料及延伸产品纤维增强塑料和 PC 硅氧烷等材料后，依据配方进行原料采购，自行生产塑胶复合材料，通过直销方式，将产品销售给 LED 照明和电动汽车及其配件企业等客户实现盈利。

公司设立了营销中心、市场战略部、商务部三个部门，主要通过下游终端产品客户即 LED 照明、新能源电动汽车等品牌商取得产品认证和合作，成为其认可的材料供应商，为其提供售前售后服务，与其保持长期合作关系。

公司目前导热塑料主要客户有飞利浦、欧普等知名品牌商，纤维增强塑料和 PC 硅氧烷塑料已获得国内知名新能源汽车配套厂商的认可和使用的，如江苏亨通光电股份有限公司（股票代码：600487）、深圳市沃尔核材股份有限公司（股票代码：002130）、八达光电科技股份有限公司、浙江永贵电器股份有限公司（股票代码：300351）之全资子公司四川永贵科技有限公司等。公司凭借自身掌握的核心技术，辅以复合新材料领域多年的研发制造经验和市场积累，同时不断推进新品研发和现有产品性能优化，在行业内取得一定的优势地位，在目前新能源汽车补贴退波的大背景下，我司凭借高性价比、二三年的推广案例成为国内知名厂家进口替代的首选。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入5,267.55万元，与上年同期基本持平，实现净利润255.59万元，同比增长311.24%。资产总额6,188.14万元，比上年末增长9.43%，净资产4,068.10万元，比上年末增长6.70%，资产负债率为34.26%，维持在一个合理的负债区间。公司经营活动产生的现金流量净额为48.09万元，上年同期为-176.83万元，公司一直注重加强应收账款管理，使经营活动产生的现金流量净额回归正值，并保持持续增长。

报告期内公司毛利率为21.00%，较上年同期增长3.46个百分点，主要因本年度公司维持对产品价格管控、原材料战略采购及产品成本优化等措施，逐步提升公司产品的毛利率水平，同时主要产品原材料价格在前两年高位的基础上有所回落，给公司带来一定收益。报告期内销售费用297.96万元，较上年同期下降5.39%，管理费用235.02万元，较上年同期下降32.65%，但报告期内公司加大研发投入，重点加强PC硅氧烷、纤维增加塑料等新材料的研发及提升，研发费用为300.98万元，较上年同期增长35.53%。为保证公司日常运营资金安全，报告期内公司积极申请银行授信，加强与银行的合作力度，贷款增加同时带来财务费用增加，但整体财务费用支出合理，报告期内财务费用为8.67万元。

报告期内，公司主要产品导热塑料销售保持稳定，上半年公司大力开拓新能源汽车材料市场，新能源汽车材料销售取得了较大成效，报告期内新能源汽车材料营业收入已超上年全年营业收入。随着公司

成本、费用管控逐渐加强，公司净利润水平将逐步恢复到正常水平。

报告期内，生产技术和创新能力持续提升，获得 1 个发明专利和 2 个实用新型专利授权，新申请 1 个 PCT 国际发明专利。

报告期内，公司业务、产品和服务未发生重大变化和调整，公司核心团队和关键技术未发生重大变化，销售渠道、成本结构、收入模式、周期性特征均未发生重大变化，主要供应商和客户变动不大，未对公司经营情况造成不利影响。

其他情况：报告期内，公司通过“广东省守合同重信用”企业评选认定，这是公司连续第三年获得此荣誉。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动的风险

公司生产所需的聚酰胺 PA6、钛白粉等主要原材料成本占生产成本的比重较高。主要原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大的影响，若原材料市场价格发生大幅波动，以及如果公司不能通过合理安排采购来降低原材料价格波动的影响并及时调整产品销售价格，将对公司的生产成本和利润产生不利影响。

应对措施：公司与聚酰胺 PA6 的原材料商广东新会美达锦纶股份有限公司签订年度战略采购合同。确保了主要原材料采购价格稳定，最大程度上减少原材料价格波动带来的不利影响。

2、应收账款的风险

公司销售收入快速增长，应收账款账期主要集中在 30 天至 90 天范围，因此存在应收账款金额较大的风险因素。公司报告期末应收账款占总资产的比重为 47.41%，目前公司的客户经营状况均正常，可以在正常的结算周期内支付货款。公司与主要客户建立了稳定的合作关系，同时在应收和授信管理也采用一些措施，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化，则公司应收款项发生坏账的风险将会增加，从而使公司经营成果受到不良影响。如果公司无法改善应收账款周转率，也会大量挤占公司营运资金，影响企业的正常经营。

应对措施：造成公司应收账款比例较大的主要原因是公司为应对市场竞争加剧抢占市场，销售增长较快，从而造成应收账款余额较大。公司采取更严格、完善、科学的应收和授信管理制度，从而使应收账款的风险得到控制。

3、市场竞争加剧风险

至今导热塑料进入标准化大规模应用阶段，市场需求量进一步扩大，导致 LED 导热塑料竞争激烈，市场集中度逐渐提高；2019 年新能源汽车进入成熟增长阶段，材料市场需求快速增加，材料国产化趋势较为明显，因此国内参与竞争生产厂家会增多，形成一定的竞争压力。第一，LED 导热塑料处于一个快速增量的市场；第二，新能源汽车将以新技术变革、新商业模式等洗牌传统汽车产业，产业链上有很大商机，新能源汽车材料规模在千亿级以上，但公司现有体量小、资金有限，有可能会错失快速发展的机会。

应对措施：2019 年导热塑料竞争格局基本稳定，得到 LED 行业大规模应用，市场整体需求量大，伟的新材处于市场前列，相比其他国内竞争对手拥有较大优势；新能源汽车新材料，伟的新材料进入时间较早，产品研发及认证布局逐步落实，获得有影响力的标杆品牌厂家认可和使用，相比其他新进国内竞争对手拥有一定优势。

4、技术更新的风险

随着下游产业近年来的发展和转型升级，下游厂商对材料生产商的技术储备、市场反应能力、快速研发和差异化设计研发的能力都提出了更高要求；同时，随着技术的不断进步，不排除出现性能更为优异的材料和更先进的生产技术。如果公司未来不能够持续地加大研发投入，不能够及时地把握相关材料技术的发展方向，无法快速更新材料技术和产品，将会面临市场占有率下降和产品利润率下滑的风险，

对公司市场竞争能力和盈利能力将产生不利影响。

应对措施：公司自设立以来一直致力于新行业需求的新材料产品的研发、生产及销售，积累了一支具备丰富行业经验的技术及生产团队，同时也建立互动强、反应快的管理风格，为公司快速响应客户需求、持续提升产品质量提供了强有力的支撑保障。为应对终端应用领域不断发展，客户对产品性能要求不断提高，及产品更新换代的趋势，公司加大了研发投入，引进技术人才，建立市场战略部，为新产品研发及市场推广做好战略部署，同时公司在颠覆性技术和前沿技术行业，如全新更高性能的导热塑料和氢燃料电池及其汽车材料，公司采取与有技术研发积累的高校和科研院所合作，并借助国家的科研项目补贴实现技术获得并进而达成产品化、商品化。

5、技术人员流失及技术泄露风险

新材料行业对参与研发和生产的技术人员有较高的专业技能和实践经验要求，公司在多年的生产经营过程中聘请和培养了一批具有丰富行业经验和专业技术专长的人员，并通过持续不断的研发活动掌握了一系列独特的技术配方和工艺，这些核心技术人员及技术配方、技术工艺是公司持续发展的重要资源和基础。随着行业的快速发展，行业内的企业对技术人员的需求不断增大，必将会引起激烈的人才竞争和流动，公司未来可能面临核心技术人员流失及核心技术失密的风险。

应对措施：经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支中青相结合、注重团队协作做事、专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，对公司持续、快速发展起到了关键作用。公司已建立了完善的薪酬和股权激励体系与内部培训机制，以此来稳定现有人才、吸引其他优秀人才。同时公司将每年从各大知名高校学府，引入优秀的学生加以培训和培养，不断完善和充实技术团队。同时为降低核心技术失密的风险，公司建立了按不同职级的技术分层次保护模式，并与核心技术人员签订了技术保密协议，严格控制产品配方的知情范围。

6、人工成本上升风险

虽然国内人力资源较为充裕，但随着人口红利的逐步消失，劳动力成本已呈现上升趋势。员工工资的不断提高，有利于企业的长远发展和社会稳定，也是企业社会责任的体现，但如果国内劳动力成本上升的趋势持续，将在一定程度上影响公司未来的盈利能力。

应对措施：公司购入自动智能化设备、对设备进行改造、引入 ERP 管理系统，通过推进自动化、信息化改造，实现机器换人，提高公司的生产效率，降低人力成本，提升整体经营管理水平。

7、环境保护的风险

环境保护的风险公司属于化学原料和化学制品制造业下的合成橡胶制造细分行业，需要符合国家相关监管要求。公司现有生产经营主体均经过有关环保部门环评及核查合格，但是在生产过程中仍会有一些数量的废物排放，若处理不当，可能会对环境造成一定的影响和产生不良后果。此外，随着国家对环境保护的要求越来越严格，如果政府出台新的规定和政策，对行业内企业的环保实行更为严格的标准和规范，公司有可能需要满足更高的环保要求，或者需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，在一定程度上影响公司的收益水平。

应对措施：公司根据东莞市环境保护局关于建设项目相关监测报告的批复意见整改存在的问题，并持续改进环保方面的软硬件条件，根据国家和社会对环保的要求不断完善并执行现有的环境保护制度，及时对环境保护设施进行维护和更新，严格履行环境保护的责任和义务，并取得了 ISO14001 环境保护管理体系认证。公司重视环境保护和安全生产工作，加强对环境保护法律法规和危险化学品安全标准化管理体系规定的学习，并不断优化生产工艺技术，减少污染物的排放。

8、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

2016 年 11 月 30 日，公司通过高新技术企业认定并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644001690，有效期三年（2016 年至 2019 年），自 2016 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。在高新技术企业资格到期后，需通过高新技术企业重新认定，才能继续享受高新技术企业所得税优惠政策。若未通过高新技术企业认定，将执行 25% 的企业所得税税率，税收成本上升将直接导致净利润的减少。

应对措施：公司关注高新技术企业申报和认定的相关政策，通过专利申请、高新技术产品认定、知识产权管理体系贯标等，不断增强企业的技术实力，2019 年 7 月，公司提交了重新认定高新技术企业的相关资料，截至报告日，资料仍在审核中。

9、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东和实际控制人为龙志雄先生。截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 8 名股东，其中 5 名自然人股东、3 名有限合伙股东，龙志雄为公司第一大股东，且是两个有限合伙企业东莞神启、东莞八仙的唯一普通合伙人，也是执行事务合伙人。根据两个有限合伙企业的合伙协议，龙志雄能够支配控制两个有限合伙企业持有公司的股份，能据此行使该等股份的表决权。

2016 年 10 月 8 日，龙志雄、龙智强、彭治典签署了《一致行动人协议》，约定各方在公司股东大会、董事会作出决议事项时采取一致行动，如内部协商出现意见不一致时，则以一致行动人中所持公司股份最多的股东意见为准，但关联交易需要回避的情形除外。

龙志雄与龙智强为亲兄弟关系，龙志雄可以对龙智强施加重大影响。

龙志雄现担任公司的董事长兼总经理，其负责公司的战略规划、经营决策及管理层任免等重大事宜，并能够对公司股东大会、董事会的议案的提出和通过以及公司的日常经营决策产生重大影响。

公司已建立健全法人治理结构，并且制定了较为完善有效的内部控制管理制度，但是公司实际控制人仍能利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大经营管理决策，公司决策存在向大股东利益倾斜的可能性。

应对措施：公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照《公司章程》、三会议事规则等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范实际控制人行为，从而可有效降低公司控制不当风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商以及员工的合法权益。公司为员工提供食宿、购买商业险、建立完善的培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听客户意见建议、关注员工需求、提高福利待遇、积极接受监管部门监督，响应创建和谐社会的号召。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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
龙志雄、刘成梅（龙志雄配偶）	银行贷款关联担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月21日	2019-002

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方担保为公司报告期内发生的担保，关于关联方为公司向银行贷款提供担保，系正常融资担保行为，未收取任何费用，有利于公司优化财务结构，盘活公司现有资产，提高资金使用效率，进一步增强盈利能力及市场竞争力。本次关联担保审议金额不超过 800.00 万元，实际发生 500.00 万元。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2018/12/28	2019/4/22	中国银行股份有限公司	理财产品	19,220,000.00	现金	19,220,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司使用闲置资金购买低风险型理财产品是在确保公司日常运行所需资金流动性及安全性的前提下实施的，不影响公司业务的正常开展。通过适度的低风险型理财产品投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定投资收益，有利于提高公司整体收益。

(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017/11/2	19,999,500.00	119.74	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司 2017 年募集过一次资金，设立了募集资金专项账户，且与主办券商及上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。根据公司 2017 年 8 月 15 日公告的《股票发行方案》，该次发行的募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款，公司制定了《募集资金管理制度》规范公司募集资金的使用和管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用和转移本次定向发行募集资金的情形。

募集资金实际使用情况与《股票发行方案》规定的募集资金用途相符，不存在变更募集资金用途的情况，具体情况详见公司披露的 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。

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	13,010,386	58.09%	1,662,952	14,673,338	65.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,713,075	7.65%	0	1,713,075	7.65%	
	董事、监事、高管	861,413	3.85%	0	861,413	3.85%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,386,414	41.91%	-1,662,952	7,723,462	34.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,139,225	22.95%	0	5,139,225	22.95%	
	董事、监事、高管	2,584,237	11.54%	0	2,584,237	11.54%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		22,396,800	-	0	22,396,800	-	
普通股股东人数							8

注：上表中，实际控制人同属于董监高，其对应的无限售条件股份及有限售条件股份在“控股股东、实际控制人”处对应列示，“董事、监事、高管”处不再重复列示。

(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	龙志雄	6,852,300	0	6,852,300	30.60%	5,139,225	1,713,075
2	君盛泰石	4,125,000	0	4,125,000	18.42%	0	4,125,000
3	崔波	2,985,000	0	2,985,000	13.33%	0	2,985,000
4	东莞神启	2,795,800	0	2,795,800	12.48%	0	2,795,800
5	龙智强	2,475,000	0	2,475,000	11.05%	1,856,250	618,750
合计		19,233,100	0	19,233,100	85.88%	6,995,475	12,237,625

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截至报告期末，公司控股股东、实际控制人龙志雄，直接持有公司 30.60%的股份，为公司第一大股东。东莞神启、东莞八仙两个有限合伙企业分别持有公司 12.48%、9.27%股份。龙志雄均为两个有限合伙企业的唯一普通合伙人，是执行事务合伙人；龙智强为两个有限合伙企业的有限合伙人。龙志雄与龙智强为亲兄弟关系。2016 年 10 月 8 日，龙志雄、龙智强、彭治典签署了《一致行动人协议》，约定各方在公司股东大会、董事会作出决议事项时采取一致行动，如内部协商出现意见不一致时，则以一致行动人中所持公司股份最多的股东意见为准，但关联交易需要回避的情形除外（彭治典为公司股东，持有 4.33%股份）。

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

公司共有 8 名股东，其中 5 名自然人股东、3 名有限合伙股东，龙志雄直接持有公司 30.60%的股份，为公司第一大股东。

东莞神启、东莞八仙两个有限合伙企业分别持有公司 12.48%、9.27%股份。龙志雄均为两个有限合伙企业的唯一普通合伙人，是执行事务合伙人。根据两个有限合伙企业的合伙协议，龙志雄能够支配控制两有限合伙企业持有公司的股份，能据此行使该等股份的表决权。

2016 年 10 月 8 日，龙志雄、龙智强、彭治典签署了《一致行动人协议》，约定各方在公司股东大会、董事会作出决议事项时采取一致行动，如内部协商出现意见不一致时，则以一致行动人所持公司股份最多的股东意见为准，但关联交易需要回避的情形除外。

龙志雄现担任公司的董事长兼总经理，其负责公司的战略规划、经营决策及管理层任免等重大事宜，并能够对公司股东大会、董事会的议案的提出和通过以及公司的日常经营决策产生重大影响。

综上，公司的控股股东、实际控制人认定为龙志雄，龙志雄先生的基本情况如下：

龙志雄先生：中国国籍，身份证号 44092319800113****，无境外永久居留权，1980 年 1 月出生，大专学历。2003 年 3 月至 2004 年 11 月就职于深圳成霖洁具股份有限公司，任储备干部；2004 年 12 月至 2005 年 12 月就职于福建南光轻工有限公司，任总工助理；2005 年 12 月至 2007 年 3 月就职于中山赛特工程塑料有限公司，任设备工艺部部长；2007 年 3 月至 2008 年 2 月就职于深圳市科聚新材料有限公司，任设备工艺部部长；2008 年 2 月至 2010 年 3 月就职于深圳华力兴新材料股份有限公司，任研发中心经理；2010 年 3 月至 2012 年 3 月就职于江苏省玖川纳米材料科技有限公司东莞分公司，任总经理；2012 年 3 月至 2012 年 11 月，筹备伟的有限；2012 年 11 月至 2016 年 9 月，就职于伟的有限，任董事长、总经理；2016 年 9 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、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
龙志雄	董事长、总经理	男	1980年1月	大专	2016年9月至2019年9月	是
龙智强	董事、副总经理	男	1986年9月	中专	2016年9月至2019年9月	是
彭治典	董事	男	1985年10月	本科	2016年9月至2019年9月	是
杨谨同	董事	男	1979年9月	本科	2018年3月至2019年9月	否
郭榕	董事、董秘、财务总监、副总经理	男	1981年12月	本科	2017年8月至2019年9月	是
黄耀浓	监事会主席	男	1976年8月	本科	2018年7月至2019年9月	是
黄家达	监事	男	1992年4月	初中	2016年9月至2019年9月	是
刘海燕	监事	女	1983年11月	大专	2018年4月至2019年9月	是
覃乐峰	副总经理	男	1984年10月	本科	2018年2月至2019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：

龙志雄、龙智强为亲兄弟关系，除此之外，董事、监事、之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
龙志雄	董事长、总经理	6,852,300	0	6,852,300	30.60%	0
龙智强	董事、副总经理	2,475,000	0	2,475,000	11.05%	0
彭治典	董事	970,650	0	970,650	4.33%	0
杨谨同	董事	0	0	0	0%	0
郭榕	董事、董秘、财务总监、副总经理	0	0	0	0%	0
黄耀浓	监事会主席	0	0	0	0%	0
黄家达	监事	0	0	0	0%	0
刘海燕	监事	0	0	0	0%	0
覃乐峰	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	10,297,950	0	10,297,950	45.98%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	18
生产人员	35	33
销售人员	16	13
技术人员	17	16
财务人员	5	5
员工总计	92	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	13
专科	8	9
专科以下	69	62
员工总计	92	85

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

2、培训计划：公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训。内部培训与外部培训相结合，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、六、 注释 1	9,511,447.95	3,381,148.93
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	第八节、六、 注释 2	31,396,272.44	31,115,734.23
其中：应收票据		2,059,155.17	785,606.00
应收账款		29,337,117.27	30,330,128.23
应收款项融资			
预付款项	第八节、六、 注释 3	3,127,383.15	771,706.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、六、 注释 4	479,061.24	172,459.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、六、 注释 5	8,258,860.54	9,665,966.56
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	第八节、六、 注释 6	1,997,174.76	3,790,662.19
流动资产合计		54,770,200.08	48,897,677.57

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	第八节、六、 注释 7	5,045,881.57	5,572,814.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、六、 注释 8	579,017.07	613,076.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、六、 注释 9	837,766.27	1,123,451.41
递延所得税资产	第八节、六、 注释 10	284,666.28	282,981.19
其他非流动资产	第八节、六、 注释 11	363,825.00	59,825.00
非流动资产合计		7,111,156.19	7,652,148.62
资产总计		61,881,356.27	56,549,826.19
流动负债：			
短期借款	第八节、六、 注释 12	8,000,000.00	3,000,000.00
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	第八节、六、 注释 13	11,556,178.58	12,602,661.48
其中：应付票据		4,220,800.00	
应付账款		7,335,378.58	12,602,661.48
预收款项		13,650.00	3,387.50

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	第八节、六、 注释 14	641,236.18	1,321,939.10
应交税费	第八节、六、 注释 15	827,688.46	1,300,951.83
其他应付款	第八节、六、 注释 16	161,625.02	195,853.49
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		21,200,378.24	18,424,793.40
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		0.00	0.00
负债合计		21,200,378.24	18,424,793.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、六、 注释 17	22,396,800.00	22,396,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、六、 注释 18	14,647,260.39	14,647,260.39
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、六、 注释 19	108,097.24	108,097.24
一般风险准备			
未分配利润	第八节、六、 注释 20	3,528,820.40	972,875.16
归属于母公司所有者权益合计		40,680,978.03	38,125,032.79
少数股东权益			
所有者权益合计		40,680,978.03	38,125,032.79
负债和所有者权益总计		61,881,356.27	56,549,826.19

法定代表人：龙志雄

主管会计工作负责人：郭榕

会计机构负责人：郭榕

(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		52,675,469.71	52,523,936.32
其中：营业收入	第八节、 六、注释 21	52,675,469.71	52,523,936.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,309,008.13	52,315,709.66
其中：营业成本		41,612,636.00	43,312,533.61
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	第八节、 六、注释 22	167,748.64	194,578.16
销售费用	第八节、 六、注释 23	2,979,572.21	3,149,227.83

管理费用	第八节、 六、注释 24	2,350,245.16	3,489,429.39
研发费用	第八节、 六、注释 25	3,009,832.96	2,220,745.44
财务费用	第八节、 六、注释 26	86,726.78	20,809.86
其中：利息费用		78,411.65	20,130.82
利息收入		1,736.14	4,470.35
信用减值损失	第八节、 六、注释 27	102,246.38	
资产减值损失	第八节、 六、注释 28		-71,614.63
加：其他收益	第八节、 六、注释 29		516,094.10
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、 六、注释 30	66,668.22	
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）		2,433,129.80	724,320.76
加：营业外收入	第八节、 六、注释 31	596,291.20	2,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,029,421.00	726,320.76
减：所得税费用	第八节、 六、注释 32	473,475.76	104,794.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,555,945.24	621,526.36
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		2,555,945.24	621,526.36
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			
1.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		-	
2.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		-	
3.其他债权投资信用减值准备			
4.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）		0.11	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：龙志雄

主管会计工作负责人：郭榕

会计机构负责人：郭榕

(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		23,099,679.43	24,081,750.10

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	第八节、 六、注释 33	687,700.68	524,483.65
经营活动现金流入小计		23,787,380.11	24,606,233.75
购买商品、接受劳务支付的现金		11,005,816.42	13,072,347.42
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		4,865,345.32	5,313,328.20
支付的各项税费		1,637,295.50	1,756,580.64
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 六、注释 33	5,797,980.42	6,232,286.06
经营活动现金流出小计		23,306,437.66	26,374,542.32
经营活动产生的现金流量净额		480,942.45	-1,768,308.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,223,500.00	
取得投资收益收到的现金		66,668.22	-
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		20,290,168.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		342,400.00	2,078,029.50
投资支付的现金		19,220,000.00	-
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		19,562,400.00	2,078,029.50
投资活动产生的现金流量净额		727,768.22	-2,078,029.50
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		5,000,000.00	1,000,000.00
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		5,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,411.65	13,968.32
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		78,411.65	13,968.32
筹资活动产生的现金流量净额		4,921,588.35	986,031.68
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		6,130,299.02	-2,860,306.39
加：期初现金及现金等价物余额		3,381,148.93	5,587,362.80
六、期末现金及现金等价物余额		9,511,447.95	2,727,056.41

法定代表人：龙志雄

主管会计工作负责人：郭榕

会计机构负责人：郭榕

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年修订并发布的《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》和《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 日执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

二、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东伟的新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为东莞市伟的工程塑料有限公司，于 2012 年 11 月由龙智光、龙智强共同出资组建。公司于 2017 年 5 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 91441900056791905T 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,239.68 万股，注册资本为 2,239.68 万元，注册地址与总部地址：东莞市横沥镇田头村旭和工业区 A 区 A 厂房，实际控制人为龙志雄。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属橡胶和塑料制品行业，主要产品为导热塑料、增强和阻燃增强的 PET 材料等。

（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 28 日批准报出。

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

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） 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。

（五） 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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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；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

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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- b) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- a) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- c) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- d) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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或金融负债，在取得时以公允价值（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，相关的交易费用计入当期损益。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确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- a) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- b) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- c) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

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。采用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定协议，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公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 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作出让步；

- 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) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额重大的应收款项为单项金额在 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项。

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
账龄分析法组合	账龄分析法	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

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	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

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。

(七) 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、周转材料、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(八) 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。

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	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
运输工具	平均年限法	4	5	23.75

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。

（九） 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的各部分分别完工，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每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十） 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，包括外购软件。

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
ERP 软件	10 年	预计使用年限

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。

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。

（十一） 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。

(十二) 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（年）	备注
租入房屋装修费	3-5	按预计使用期限平均摊销

(十三) 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。

（十四） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十五） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的

不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（十六） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司将产品发出并经客户签收，双方对账确认无误时作为确认收入的时点。

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. 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。

（十七） 政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	政策性补贴、研究开发补贴
采用净额法核算的政府补助类别	直属专项补贴，如财政贴息等

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。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据财政部2017年修订并发布的《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》和《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日执行上述新金融工具准则。

根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

除此之外，本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 重要会计估计变更

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	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	16%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	
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%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率分别为 16%。

(二) 税收优惠政策及依据

公司于 2016 年 11 月 30 日取得 GR201644001690 号《高新企业证书》，依据企业所得税法第 63 条第二十八条公司在 2016 年 1 月至 2018 年 12 月止可享受 15%的税率计征企业所得税。

六、 报表项目注释

注释 1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,710.93	127,787.53
银行存款	4,970,937.02	2,953,361.40
其他货币资金	4,520,800.00	300,000.00
合计	9,511,447.95	3,381,148.93
其中：存放在境外的款项总额	---	---

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,520,800.00	300,000.00

除上述保证金外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释 2 应收票据及应收账款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,059,155.17	785,606.00
应收账款	29,337,117.27	30,330,128.23
合计	31,396,272.44	31,115,734.23

2、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	2,059,155.17	785,606.00

(2) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,033,065.79	---

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	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	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,037,077.65	100.00	1,699,960.38	5.48	29,337,117.27
其中：账龄组合	31,037,077.65	100.00	1,699,960.38	5.48	29,337,117.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	31,037,077.65	100.00	1,699,960.38	5.48	29,337,117.27

续：

种类	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	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,034,828.51	100	1,704,700.28	5.32	30,330,128.23

其中：账龄组合	32,034,828.51	100	1,704,700.28	5.32	30,330,128.23
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	32,034,828.51	100	1,704,700.28	5.32	30,330,128.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	29,440,947.65	1,472,047.38	5.00
1-2年	1,254,630.00	125,463.00	10.00
2-3年	341,500.00	102,450.00	30.00
合计	31,037,077.65	1,699,960.38	5.48

(2) 本期计提坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	核销	
应收账款坏账准备	1,704,700.28	86,272.60	---	91,012.50	1,699,960.38

本报告期实际核销的应收账款

单位名称	性质	核销金额	核销原因	履行的程序	是否由关联交易产生
深圳市盛飞五金厂	货款	21,750.00	无法收回	总经理签署	否
苏州贸锦祥电子有限公司	货款	44,000.00	无法收回	总经理签署	否
深圳市开高盛科技有限公司	货款	25,262.50	无法收回	总经理签署	否
合计		91,012.50			

(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
广东凯晟照明科技有限公司	4,895,459.83	15.77	244,772.99
浙江阳光美加照明有限公司	2,113,674.37	6.81	105,683.72
浙江晨丰科技股份有限公司	1,728,009.09	5.57	86,400.45
宁波凯耀电器制造有限公司	1,678,527.97	5.41	83,926.40
欧普照明电器（中山）有限公司	1,437,260.89	4.63	71,863.04
合计	11,852,932.15	38.19	592,646.61

(4) 应收账款其他说明

期末应收账款中无应收本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

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	3,127,383.15	100	771,706.36	100

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 (%)	账龄	未结算原因
广东新会美达锦纶股份有限公司	2,167,751.49	69.32	1 年以内	未到达结算条件
苏州 UL 美华认证有限公司	448,221.00	14.33	1 年以内	未到达结算条件
丹东市药用滑石粉厂	236,863.37	7.57	1 年以内	未到达结算条件
东莞市大朗富鑫五金机械配件经营部	102,556.80	3.28	1 年以内	未到达结算条件
东莞市鑫鑫塑胶原料有限公司	63,000.00	2.01	1 年以内	未到达结算条件
合计	3,018,392.66	96.51	---	---

3、预付款项的其他说明

期末预付账款中无预付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

注释 4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	479,061.24	172,459.30
合计	479,061.24	172,459.30

其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	676,876.04	100	197,814.80	29.22	479,061.24
其中：账龄组合	676,876.04	100	197,814.80	29.22	479,061.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	676,876.04	100	197,814.80	29.22	479,061.24

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	354,300.32	100	181,841.02	51.32	172,459.30
其中：账龄组合	354,300.32	100	181,841.02	51.32	172,459.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	354,300.32	100	181,841.02	51.32	172,459.30

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	421,768.04	21,088.40	5.00%
1-2年	37,800.00	3,780.00	10.00%
2-3年	---	---	30.00%
3-4年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4-5年	214,308.00	171,446.40	80.00%
合计	676,876.04	197,814.80	29.22%

2、本期计提坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	核销	
其他应收账款坏账准备	181,841.02	15,973.78	---	---	197,814.80

3、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金及押金	492,395.04	258,208.00
备用金	138,843.00	48,123.35
员工社保公积金	45,638.00	47,968.97
合计	676,876.04	354,300.32

4、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
东莞市旭和贸易有限公司	租赁押金	357,180.00	1年以内 4-5年	52.77	178,590.00
中国石化销售有限公司 广东东莞石油分公司	备用金	85,015.04	1年以内	12.56	4,250.75
周占璋	租赁押金	37,800.00	1-2年	5.58	3,780.00
社保	员工社保	26,449.68	1年以内	3.91	1,322.48
公积金	员工公积金	18,461.20	1年以内	2.73	923.06
合计		524,905.92		77.55	188,866.30

5、其他应收款其他说明

期末其他应收款中无应收本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

注释 5 存货

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	2,101,215.90	---	2,101,215.90	2,781,363.02	---	2,781,363.02
库存商品	5,384,616.96	---	5,384,616.96	5,675,874.10	---	5,675,874.10
发出商品	620,318.33	---	620,318.33	1,117,752.22	---	1,117,752.22
周转材料	152,709.35	---	152,709.35	90,977.22	---	90,977.22
合计	8,258,860.54	---	8,258,860.54	9,665,966.56	---	9,665,966.56

截止 2019 年 06 月 30 日，经测试存货不存在减值情况，故未计提存货减值准备。

注释 6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	997,174.76	1,787,162.19
理财产品	1,000,000.00	2,003,500.00

合计	1,997,174.76	3,790,662.19
----	--------------	--------------

注释7 固定资产原值及累计折旧

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	5,045,881.57	5,572,814.11
固定资产清理	---	---
合计	5,045,881.57	5,572,814.11

固定资产原值及累计折旧

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	7,312,601.01	1,096,327.90	524,921.64	8,933,850.55
2. 本期增加金额	60,344.83	185,404.41	3,447.41	249,196.65
购置	60,344.83	185,404.41	3,447.41	249,196.65
3. 本期减少金额	56,034.48	---	---	56,034.48
4. 期末余额	7,316,911.36	1,281,732.31	528,369.05	9,127,012.72
二. 累计折旧				
1. 期初余额	2,277,389.23	814,873.64	268,773.57	3,361,036.44
2. 本期增加金额	573,512.31	97,146.24	49,436.16	720,094.71
计提	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	2,850,901.54	912,019.88	318,209.73	4,081,131.15
三. 减值准备				
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	4,466,009.82	369,712.43	210,159.32	5,045,881.57
2. 期初账面价值	5,035,211.78	281,454.26	256,148.07	5,572,814.11

2、固定资产的其他说明

截止2019年6月30日，本公司认为固定资产不存在减值情况，故未计提固定资产减值准备。

注释8 无形资产

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	681,196.58	681,196.58
2. 本期增加金额	---	---
外购	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	681,196.58	681,196.58
二. 累计摊销		
1. 期初余额	68,119.67	68,119.67
2. 本期增加金额	34,059.84	34,059.84
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	102,179.51	102,179.51
三. 减值准备		
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	579,017.07	579,017.07
2. 期初账面价值	613,076.91	613,076.91

注释 9 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
租入房屋装修费	1,123,451.41	---	285,685.14	---	837,766.27

注释 10 递延所得税资产和递延所得税负债

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	1,897,775.18	284,666.28	1,886,541.30	282,981.19

注释 11 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款	363,825.00	59,825.00

注释 12 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00
合计	8,000,000.00	3,000,000.00

2、截至期末短期借款明细情况如下：

贷款单位	借款类别	借款金额	借款利率%	借款日	到期日	已归还金额	期末余额
中国银行股份有限公司东莞分行	保证借款	3,000,000.00	5.17%	2018/9/10	2019/9/9	---	3,000,000.00
中国银行股份有限公司东莞分行	保证借款	5,000,000.00	4.80%	2019/6/26	2020/6/25	---	5,000,000.00

本公司实际控制人龙志雄及其配偶刘成梅作为连带责任保证人为上述借款提供保证，具体情况详见附注三、（三）、1所述。

注释 13 应付票据及应付账款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,220,800.00	---
应付账款	7,335,378.58	12,602,661.48
合计	11,556,178.58	12,602,661.48

2、应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,219,256.58	12,024,131.77
应付设备款	110,000.00	410,753.20
应付运输费	---	138,704.51
咨询管理费	6,122.00	29,072.00
合计	7,335,378.58	12,602,661.48

期末应付账款中无应付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

注释 14 应付职工薪酬

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	1,321,939.10	4,222,992.90	4,903,695.82	641,236.18
离职后福利-设定提存计划	---	220,522.50	220,522.50	---
合计	1,321,939.10	4,443,515.40	5,124,218.32	641,236.18

(1) 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	1,296,805.55	3,857,108.10	4,558,677.47	595,236.18
职工福利费	25,133.55	218,640.76	197,774.31	46,000.00
社会保险费	---	52,774.04	52,774.04	---
其中：基本医疗保险费	---	35,202.44	35,202.44	---
工伤保险费	---	6,137.10	6,137.10	---
生育保险费	---	11,434.50	11,434.50	---
住房公积金	---	94,470.00	94,470.00	---
合计	1,321,939.10	4,222,992.90	4,903,695.82	641,236.18

(2) 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	---	212,355.00	212,355.00	---
失业保险费	---	8,167.50	8,167.50	---
合计	---	220,522.50	220,522.50	---

注释 15 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	314,520.01	1,093,522.08
企业所得税	475,160.85	75,811.57
个人所得税	---	16,749.52
城市维护建设税	15,726.00	54,647.78
印花税	6,555.60	32,788.67
教育费附加	9,435.60	21,859.11
地方教育费附加	6,290.40	5,573.10
合计	827,688.46	1,300,951.83

注释 16 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---

其他应付款	161,625.02	195,853.49
合计	161,625.02	195,853.49

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
应付水电费	161,625.02	195,853.49
其他往来	---	---
合计	161,625.02	195,853.49

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	
股份总数	22,396,800.00	---	---	---	---	---	22,396,800.00

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
股本溢价	13,485,543.58	---	---	13,485,543.58
股份支付	1,161,716.81	---	---	1,161,716.81
合计	14,647,260.39	---	---	14,647,260.39

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	108,097.24	---	---	108,097.24

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	972,875.16	---
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
期初未分配利润	972,875.16	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,555,945.24	---
减：提取法定盈余公积	---	10%
应付普通股股利	---	---
转为股本的普通股股利	---	---
对其他股东的分配	---	---
利润归还投资	---	---

期末未分配利润	3,528,820.40	---
---------	--------------	-----

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	52,675,469.71	41,612,636.00	52,523,936.32	43,312,533.61
合计	52,675,469.71	41,612,636.00	52,523,936.32	43,312,533.61

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
导热塑料	51,967,499.98	41,142,507.90	52,468,341.36	43,285,843.07
其他新型高分子塑料	707,969.73	470,128.10	55,594.96	26,690.54
合计	52,675,469.71	41,612,636.00	52,523,936.32	43,312,533.61

注释 22 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	68,644.22	73,379.03
教育费附加	41,186.53	44,027.43
地方教育费附加	27,457.68	29,351.62
印花税	28,957.20	46,040.80
车船使用税	1,503.01	1,779.28
合计	167,748.64	194,578.16

注释 23 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,435,769.89	1,545,670.38
租赁费	109,840.52	18,600.00
办公费	8,735.89	1,234.58
差旅费	208,791.85	213,224.34
业务招待费	57,313.54	91,846.00
资产折旧与摊销	73,398.82	80,547.98
运输费	1,003,607.60	1,146,831.03
其他	82,114.10	51,273.52

合计	2,979,572.21	3,149,227.83
----	--------------	--------------

注释 24 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,230,834.79	1,559,092.72
租赁费	230,504.30	319,445.16
办公费	65,082.84	64,769.71
中介服务费	177,995.46	758,612.81
差旅费	46,800.42	204,639.48
资产折旧与摊销	164,724.98	174,993.86
业务招待费	32,865.43	17,962.00
水电费	38,091.79	33,521.54
其他	363,345.15	356,392.11
合计	2,350,245.16	3,489,429.39

注释 25 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	790,872.77	759,471.69
物料消耗	1,461,844.11	1,000,224.96
资产折旧与摊销	188,412.76	66,915.07
差旅费	18,409.67	19,960.41
咨询服务费	437,780.91	277,127.69
水电费	109,377.04	91,975.72
其他	3,135.70	5,069.90
合计	3,009,832.96	2,220,745.44

注释 26 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,411.65	20,130.82
减：利息收入	1,736.14	4,470.35
其他	10,051.27	5,149.39
合计	86,726.78	20,809.86

注释 27 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	102,246.38	

注释 28 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-71,614.63

注释 29 其他收益

项目	本期发生额		上期发生额	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	---	---	516,094.10	516,094.10
合计	---	---	516,094.10	516,094.10

计入当期损益的政府补助

补助项目	拨付单位	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关 与收益相关
东莞市经济和信息化局促进 民营经济发展专项补助	东莞市经济和信息化局	---	500,000.00	与资产相关 与收益相关
个人所得税手续费返还	广东省东莞市地方税务局	---	16,094.10	与收益相关
合计	---	---	516,094.10	---

注释 30 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收入	66,668.22	

注释 31 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险理赔	596,291.20	596,291.20	---	---
其他	---	---	2,000.00	2,000.00
合计	596,291.20	596,291.20	2,000.00	2,000.00

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	475,160.85	104,794.40
递延所得税费用	-1,685.09	---

合计	473,475.76	104,794.40
----	------------	------------

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	3,088,728.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	463,309.32
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、费用和损失影响	20,747.69
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	---
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	---
所得税费用	484,057.01

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
利息收入	1,736.14	4,470.35
其他往来	89,673.34	3,919.20
保险理赔	596,291.20	---
政府补助	---	516,094.10
合计	687,700.68	524,483.65

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
其他往来	3,059,796.66	3,306,156.42
日常付现的费用报销	2,738,183.76	2,926,129.64
合计	5,797,980.42	6,232,286.06

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	2,555,945.24	621,526.36

加：资产减值准备	102,246.38	-71,614.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	720,094.71	541,524.66
无形资产摊销	34,059.84	34,059.83
长期待摊费用摊销	285,685.14	249,021.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	86,726.78	20,809.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,668.22	---
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,685.09	---
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)	1,407,106.02	-412,224.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,680,501.65	-1,724,281.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,962,066.70	-1,027,130.71
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	480,942.45	-1,768,308.57
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	9,511,447.95	2,727,056.41
减：现金的期初余额	3,381,148.93	5,587,362.80
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	6,130,299.02	-2,860,306.39

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	4,990,647.95	3,081,148.93
其中：库存现金	19,710.93	127,787.53
可随时用于支付的银行存款	4,970,937.02	2,953,361.40
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	4,990,647.95	3,081,148.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

七、 关联方及关联交易

（一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，报告期内公司主要关联方和关联关系如下：

1、控股股东和实际控制人

公司的控股股东、实际控制人龙志雄直接持有公司 685.23 万股股份，占公司股份比例的 30.60%，此外，通过东莞神启、东莞八仙间接控制公司 21.75%的股权。与控股股东、实际控制人龙志雄关系密切的家庭成员情况如下：

序号	姓名	关联关系
1	龙伟源	父子
2	黄淑芬	母子
3	刘成梅	配偶

2、持有公司 5%以上股份的股东

除公司控股股东外，持有公司 5%以上股份的股东为君盛泰石、崔波、龙智强、东莞神启、东莞八仙，具体持股比例如下：

股东名称	持股比例
君盛泰石	18.42%
崔波	13.33%
东莞神启	12.48%
龙智强	11.05%
东莞八仙	9.27%

3、公司的董事、监事、高级管理人员任职及兼职情况

公司共有 5 名董事：龙志雄、龙智强、彭治典、郭榕、杨谨同；3 名监事：黄家达、黄耀浓、刘海燕，6 名高级管理人员：龙志雄、龙智强、郭榕、覃乐峰，人员的任职和兼职情况如下：

序号	姓名	职务	兼职情况	兼职公司与本公司关系
1	龙志雄	董事长、总经理	无	无
2	杨谨同	董事	君盛投资管理有限公司投后管理部经理	君盛投资管理有限公司为公司股东君盛泰石的执行事务合伙人的主要股东
3	龙智强	董事、副总经理	无	无
4	彭治典	董事	无	无
5	黄耀浓	监事会主席	无	无
6	黄家达	监事	无	无
7	刘海燕	监事	无	无
8	覃乐峰	副总经理	无	无
9	郭榕	董事、董事会秘	无	无

		书、财务总监、 副总经理		
--	--	-----------------	--	--

上述董事、监事、高级管理人员的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，均为公司的关联方。

（二）关联方交易

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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙志雄、刘成梅	3,000,000.00	2018/9/10	2021/9/9	否
龙志雄、刘成梅	5,000,000.00	2019/6/26	2020/6/25	否

八、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告日止，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、 其他重要事项说明

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 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	---	---
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）	---	---
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	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
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	596,291.20	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
所得税影响额	-89,443.68	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	506,847.52	---

（二）对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
保险理赔	596,291.20	
合计	596,291.20	

（三）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.49	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	5.20	0.09	0.09

（四）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	2019年6月30日 余额	2018年12月31 日余额	变动比率（%）	主要变动原因
货币资金	9,511,447.95	3,381,148.93	181.31%	主要是本期开票保证金增加及银行贷款增加
应收票据	2,059,155.17	785,606.00	162.11%	主要是本期收款中承兑汇票比重增加
预付款项	3,127,383.15	771,706.36	305.26%	主要是本期预付主要供应商货款

其他应收款	479,061.24	172,459.30	177.78%	主要是本期厂房租赁押金增加
其他流动资产	1,997,174.76	3,790,662.19	-47.31%	主要是本期理财资金减少
其他非流动资产	363,825.00	59,825.00	508.15%	主要是本期预付设备款增加
短期借款	8,000,000.00	3,000,000.00	166.67%	主要是本期新增贷款补充流动资金
应付票据	4,220,800.00	---	---	主要是本期新增开具票据支付货款
应付账款	7,335,378.58	12,602,661.48	-41.80%	主要是本期增加贷款支付货款
应付职工薪酬	641,236.18	1,321,939.10	-51.49%	主要是本期进行了上年末职工薪酬的发放
应交税费	827,688.46	1,300,951.83	-36.38%	主要是本期应交增值税减少

报表项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动比率 (%)	主要变动原因
营业收入	52,675,469.71	52,523,936.32	0.29%	主要是本期业务增加
营业成本	41,612,636.00	43,312,533.61	-3.92%	主要是本期成本管控及原材料价格下降
销售费用	2,979,572.21	3,149,227.83	-5.39%	主要是本期加大费用管控
管理费用	2,350,245.16	3,489,429.39	-32.65%	主要是本期加大费用管控
研发费用	3,009,832.96	2,220,745.44	35.53%	主要是本期加大研发投入
财务费用	86,726.78	20,809.86	316.76%	主要是本期贷款增加
资产减值损失	102,246.38	-71,614.63	-242.77%	主要是本期应收账款减少
其他收益	---	516,094.10	---	主要是本期政府补贴减少
营业外收入	596,291.20	2,000.00	29714.56%	主要是本期保险理赔增加

广东伟的新材料股份有限公司

董事会

2019 年 8 月 29 日