

证券代码：838771

证券简称：安福环保

主办券商：恒泰证券



安福环保

NEEQ : 838771

湖南安福环保科技股份有限公司

Hunan Anfu Environmental Protection Technology Co., Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

1. 2020 年 1 月 1 日，新建落成的“安福环保企业展示厅”于新年第一天向公众开放，成为宣传企业发展新成果，展示企业新形象的重要窗口。
2. 2020 年 1 月 8 日，适应绿色发展形势新要求，《湖南环保科技股份有限公司突发环境事件应急预案》于 2020 年 1 月 1 日发布施行。
3. 2020 年 2 月 23 日，在抗击新冠病毒战役中，奉献爱心，被临澧县新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部授予“在新冠肺炎疫情抗击中 无私援助 慷慨捐赠”荣誉证书。
4. 2020 年 4 月 15 日，为扫除抗击疫情期的心理阴影，提振复工复产初期职工队伍士气，公司组织已复工的 300 多名职工瞻仰一代伟人刘少奇故居，探访江南西周文化遗址炭河古城，吸取先辈为振兴民族，为追求真善美献身的气概和精神。
5. 2020 年 4 月 18 日，扩建的“职工体育运动厅”竣工投入运行，对丰富职工体育活动，活跃文化体育生活，加强企业与外部联系，聚集人气，增强凝聚力，发挥着主要作用。
6. 2020 年 4 月 23 日，创建“湖南省工业固体废物资源综合利用示范企业”已经通过评审，湖南省工业和信息化厅 4 月 23 日发布公告进入公示期。
7. 2020 年 5 月 3 日，被全国包装标准技术委员会袋分技术委员会和全国水泥包装袋生产定点办公室连续确认为“全国水泥包装袋生产定点企业”。
8. 2020 年 5 月 8 日，新建年产 5000 吨方底阀口袋热封坯布生产线投产运行，为开发方底阀口袋新产品奠定定量基础。
9. 2020 年 5 月 22 日，为进一步提升安全生产管理水平，保障企业和职工生命财产安全，《湖南安福环保科技股份有限公司安全生产事故应急预案》（2020 年版）与 5 月 22 日发布施行。
10. 2020 年 6 月 2 日，作为企业研制单位，参加编制的中华人民共和国标准（GB/T17858.3-2020）《包装袋术语和类型第三部分：编织袋》，于 2020 年 6 月 2 日由国家市场监督管理总局和国家标准化委员会发布实施。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节	财务会计报告	28
第八节	备查文件目录	72

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王汝元、主管会计工作负责人潘红及会计机构负责人（会计主管人员）潘红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 公司治理的风险	公司于 2016 年 3 月变更为股份公司，由于股份公司和有限公司在公司治理机制上存在较大的不同，新制度对公司治理提出了更高的要求。随着未来公司的快速发展，经营规模不断扩大，公司治理将面临更高要求。因此，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。
2. 业务结构集中的风险	公司主要从事编织袋的生产和销售，产品结构较为单一，业务结构相对集中。这一方面突出了公司的主营业务，另一方面也使公司的经营状况受整个行业变化影响的程度较大，如果出现市场需求萎缩或市场需求结构变化等因素，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。
3. 原材料与产品价格波动风险	报告期内，公司生产经营所需的主要原材料包括废塑料、PP 颗粒、PE 颗粒等。前述原材料主要来源于石油化工领域，其采购

	价格与国内外石油化工等大宗商品价格走势密切相关。因此，如果主要原材料价格的波动过于频繁、幅度过大，将直接影响公司原材料采购成本，对公司原材料管理和成本控制带来一定的压力，进而影响公司经营业绩。受原材料价格波动的影响，公司产品的价格同样存在波动风险，进而影响公司产品的定价策略、营销战略、销售业绩等。
4. 偿债能力较弱的风险	公司 2020 年、2019 年和 2018 年度流动比率分别为 1.08 倍、1 倍和 1.05 倍，速动比率分别为 0.84 倍、0.78 倍和 0.65 倍。2020 年的速动比率低于 1，表明公司短期偿债能力较弱，存在一定的财务风险。
5. 资产抵押的风险	截至 2020 年 6 月 30 日，公司的 3 处土地使用权、11 处房产、部分设备被抵押，用于向银行申请借款。报告期内，公司信用状况良好，未发生违约情形。未来若公司不能及时偿还上述借款或采取银行认同的其他债权保障措施，公司资产将有被处置的风险。
6. 下游行业需求下降的风险	公司产品主要供应水泥行业，水泥行业属于高能耗及产能过剩行业，是供给侧改革的主要目标行业，随着我国水泥行业产能淘汰及行业集中的深化，可能会影响水泥包装袋市场的容量，进而影响公司在市场中的份额。
7. 政府补助及税收优惠政策变化的风险	2020 年度公司计入当期损益的增值税即征即退、政府补助为 5,042,157.48 元；公司存在对政府补助、税收优惠依赖。如果未来政府补助及税收优惠政策发生变化，将对公司当期经营业绩产生不利影响。若政府补助及税收优惠政策发生锐减或取消后，公司营业利润又不能实现盈利，将对公司的持续经营造成影响。
8. 融资渠道单一的风险	公司具备良好的商业信誉和银行信用基础，融资主要还是通过向银行借款实现。融资渠道单一，可能会造成公司长期发展所需的资金投入不足，从而影响公司的生产经营和持续发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	1. 针对公司治理风险，公司已在中介机构的辅导下建立了三会

一层的治理结构，并制定了三会议事规则，以及关联交易、对外投资融资管理制度和对外担保等相关决策管理办法，公司建立健全了公司治理机制。公司在今后的经营中将严格按照公司章程以及各项规章制度管理，规范经营。

2. 针对业务结构集中的风险，公司通过产品差异化的策略来应对目前业务结构集中的风险。未来公司将致力于以集装袋为代表的塑料编织袋差异化细分市场的快速发展，不断提高产品的技术含量，加速塑料编织袋高端市场份额的拓展，实现公司的持续发展。
3. 针对原材料与产品价格波动风险，公司密切关注原油价格、产品价格变化的走势，大宗材料采取预订、锁单等措施保障采购材料的价格基本稳定，另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。公司已与重大客户签订销售合同，约定主要原材料价格变动超过一定的标准时对产品的售价进行重新商定，以减少价格波动对公司带来的影响。
4. 针对偿债能力较弱的风险，公司将进一步加强应收账款的回收管理，做好财务支出预算，优化资本结构，并以此次股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让为契机，开辟直接融资渠道，增强公司偿债能力。
5. 针对资产抵押可能面临的风险，公司未来拟通过拓宽公司融资渠道，以改善公司融资现状，并通过提高管理水平、提高产品品质、提高市场占有率等方式增加公司收益，降低因无法偿还到期债务导致被抵押的资产可能被处置的风险。
6. 针对下游行业产能过剩和产业调整，公司依靠多年服务大客户的经验与能力，提前布局水泥行业中的大客户，并在成本控制的基础上，逐渐丰富产品结构，以减少市场环境变化对公司的不利影响。
7. 针对未来政府补助及税收优惠政策可能变化的风险，公司一方面努力提升经营管理水平，从开源、节流两方面提高盈利

	水平，一方面通过逐渐丰富现有产品结构实现盈利水平新突破，另外公司已在全国中小企业股份转让系统挂牌，通过进入资本市场提高公司的融资能力，减少对政府补助及税收优惠的依赖，防范因相关政策变化带来的不利影响。 8. 针对融资渠道单一的风险，公司拟开辟多种融资渠道，完善公司治理结构和提高经营管理水平，提升公司资本市场价值；同时进一步加强与当地商业银行的联系，提高公司持续间接融资的能力，保证公司生产经营不断向前发展。
--	--

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安福环保	指	湖南安福环保科技股份有限公司
股东大会	指	湖南安福环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南安福环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南安福环保科技股份有限公司监事会
三会	指	湖南安福环保科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	湖南安福环保科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	湖南安福环保科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
PP、PE	指	聚丙烯、聚乙烯
造粒料	指	塑料编织袋的生产原料
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南安福环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Anfu Environmental Protection Technology Co., Ltd.
证券简称	安福环保
证券代码	838771
法定代表人	王汝元

二、 联系方式

董事会秘书	潘红
联系地址	湖南省常德市临澧县经济开发区安福工业园
电话	0736-5558118
传真	0736-5558118
电子邮箱	anfuhuanbao2016@163.com
公司网址	www.hnafsl.com
办公地址	湖南省常德市临澧县经济开发区安福工业园
邮政编码	415200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 10 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造-（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料丝、绳及编织品制造（C2923）
主要业务	塑料包装袋等塑料制品的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	塑料包装袋等塑料制品的研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	25,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	常德安福环保科技投资中心(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王汝元、刘必清），无一致行动人

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	914307005954710708	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	湖南省常德市临澧县经济开发区 安福工业园	否
注册资本（元）	25,800,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业 综合楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	恒泰证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	89,119,346.12	78,458,442.87	13.59%
毛利率%	7.76%	7.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,692,644.68	3,798,244.12	23.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,623,352.36	3,089,091.30	-15.08%
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）	10.12%	9.94%	-
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）	5.66%	8.08%	-
基本每股收益	0.18	0.15	20.00%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	152,608,029.67	146,779,595.35	3.97%
负债总计	103,895,744.96	102,759,955.32	1.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,712,284.71	44,019,640.03	10.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.71	10.66%
资产负债率%（母公司）	68.08%	70.01%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.08	1.00	-
利息保障倍数	4.54	4.63	-

（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	11,875,220.87	8,188,873.89	45.02%
应收账款周转率	2.25	2.25	-
存货周转率	7.40	6.80	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.97%	10.83%	-
营业收入增长率%	13.59%	33.16%	-
净利润增长率%	23.55%	14.69%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于橡胶和塑料制品业（C29）；根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于橡胶和塑料制品业（C29），细分行业属于塑料丝、绳及编织品制造（C2923）。

营业范围：国家法律、法规及政策允许的塑料制品及塑料包装袋的生产、销售；再生物资的回收、加工与销售（不含危险废物）；塑料制品销售及进出口贸易（国家法律、法规限定或禁止的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：塑料包装袋等塑料制品的研发、生产和销售。

公司目前的主要生产模式为“以销定产+计划储备”，一方面考虑合作客户的确定性需求，另一方面也考虑到市场中潜在客户的不确定性需求。营销部在与客户签订销售合同或订单后，及时将生产任务反馈给生产部；仓储部定期对库存的半成品和产成品存量进行盘点，并及时将结果反馈到生产部；生产部在综合营销部提供的销售订单与仓储部反馈的库存情况的基础上，全面负责生产计划的制定与实施。

公司目前主要以直销模式拓展市场。公司设立了营销部全面负责制定营销战略及实施策略，具体包括市场调研、产品推介、客户资源开发与维护、产品销售及售后服务等工作。公司将新客户的开发视作长期发展的源动力，一方面通过现场投标获得新的市场合作伙伴，另一方面通过分区业务员走访各自管辖区内的相关企业拓展新客户业务，同时公司积极通过网络、电话、展会、行业交流会等途径挖掘潜在市场客户群体。在不断寻求新客户的同时，公司也积极通过给予产品价格优惠和提供良好的售后服务等措施维护现有客户数量及合作关系。

公司通过与客户签订销售合同或订单确立双方的合作关系，积极履行合同中规定的相关义务，按时向客户提供优质的产品与服务。营销部在签订销售合同或订单时，综合考虑产品的生产成本、综合性能、同类产品的价格等因素，并结合客户的个性化需求和合作情况，对产品进行定价。销售合同或订单签订

后，营销部负责将合同信息反馈到生产部，由生产部开展生产计划的制定与实施。2020年度，公司实现营业收入89,119,346.12元，同比增长13.59%。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

（二）经营情况回顾

1. 财务状况

（1）截止2020年6月30日，公司资产总额为152,608,029.67元，较本期期初146,779,595.35元增加了5,828,434.32元，增长比例为3.97%。主要原因是：1.本期增加了银行贷款致货币资金增多；2.本期预付材料款、研发技术服务费及产业园设备预付款增多。

（2）截止2020年6月30日，公司负债总额为103,895,744.96元，较本期期初102,759,955.32元增加了1,135,789.64元，增长比例为1.11%。主要原因是：1.本期增加了新产品筒心内膜预收款；2.本期与资产性相关的收益增多，相应的递延收益分摊增多。

2. 经营成果

（1）报告期内，公司实现营业收入89,119,346.12元，较上年同期78,458,442.87元增加10,660,903.25元，增长比例13.59%。主要原因是：1.本期增加了新产客户，主要是石门县金地矿产品有限公司、益阳市大通湖顺旺塑业有限公司；2.本期增加了销售量，主要是深圳市润丰新材料科技有限公司、云南水泥建材集团有限公司。

（2）报告期内，公司营业成本82,205,005.53元，较上年同期72,234,930.38元增加9,970,075.15元，增长比例为13.80%。主要原因是：公司业务量增加，收入增加导致成本按一定比例增加。

（3）报告期内，利润总额4,780,383.12元，净利润4,692,644.68元，较上年同期3,987,516.45元、3,798,244.12元分别增长了792,866.67元、894,400.56元，增长比例为19.88%和23.55%。主要原因是：本期政府补贴收入增多，利润增多。

3. 现金流量

（1）报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为11,875,220.87元，较上年同期8,188,873.89元增加了3,686,346.98元，增长比例为45.02%。主要原因是：销售收入增加，收到的税费返还及政府补助较去年同期增多。支付其他与经营活动有关的现金较去年同期减少，去年同期支付的运输费用及客户保证金较今年多。

（2）报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,741,379.29元，较上年同期-7,182,066.41元增加了4,440,687.12元，增长比例为61.83%。主要原因是：购建固定资产支付的现金较去年同期减少，年处理6万吨废塑料资源化利用项目建造成本在2019年相对较高。

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为-3, 677, 826. 85 元, 较上年同期 352, 378. 66 元减少了 4, 030, 205. 51 元, 减少比例为 1, 143. 71%。主要原因是: 本期贷款到期偿还债务支付的现金的增加是筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因。

4. 生产情况

报告期内, 面对新冠病毒疫情, 我们认真贯彻落实中央及当地党委政府防疫和经济工作部署, 坚持“防疫、生产”双线作战, 获得“防疫、生产”双线重要成果。在全民宅家防疫期间, 我们开通“安福环保防疫热线”, 建立职工与企业及时沟通的渠道, 了解“安塑人”在防疫中的情绪状态, 使每个职工置身于“安福环保”大家庭之中, 实现了凝聚人心共战疫情的目标, 没有发生违反防疫政策规定的个案; 在复工复产的初级期, 按照当地党委政府的部署和要求, 坚持“以人为本”完善复工防疫措施, 保障员工卫生健康, 确保复工职工人身安全, 没有发生感染和疑似感染个案; 进入复工复产阶段后, 依据全面复工复产和生产启动的情况, 一方面, 科学安排生产计划, 挖掘生产潜力, 优先保障复工客户需求; 另一方面, 积极发展新产品, 扩建热封坯布生产线, 满足市场新需求。为保障市场有效供给彰显了作为行业骨干企业应有的责任担当, 实现了企业经济持续高速增长。

5. 销售情况

报告期内, 针对抗击疫情期出现的新情况, 我们从四个方面做出努力并取得积极效果: 首先是, 在全面抗击新冠肺炎疫情走不出家门的初期, 我们的营销团队积极采取与客户保持热线联系的方式, 或交流防疫心得, 相互勉励共克时艰; 或了解防疫中需求状况, 尽心尽力提供力所能及的帮助, 在共同防疫中增进了解和友谊, 不断夯实了巩固和发展长期合作的基础; 其次是, 根据客户复工复产情况, 安排生产计划, 坚决做到保障供应, 坚守履约承诺; 再次是, 关注集团客户采购招标信息, 积极参与网上招(投)标活动, 既保障了防疫大目标, 又实现了与战略合作伙伴的持续合作, 保持了业务合同保有量的合理增长, 为发挥企业生产潜力创造了条件; 最后是, 优化生产调度, 努力实现高质高产保供应, 截止到 6 月, 实现销售收入 8912 万元, 较去年同期增长 13. 59%; 同时, 积极履行与战略合作伙伴研发新产品的承诺, 按计划建成热封坯布生产线, 在满足客户个性化需求的同时, 促成增加主打产品数量的目标。

6. 技术研发情况

报告期内, 围绕“高品质回收、多功能改性、高效益加工”三大主攻方向, 先后实施“热熔废气集中统一净化处理工艺及装置研究开发项目”、“硬泡聚氨酯复合板生产研发项目”等 9 个技术研发项目, 申报技术专利 8 个, 均已进入实质审查阶段; 围绕新产品研发, 依靠自身力量, 完成了热封坯布生产线的工艺布局设计、设备选型、基础建设施工、设备安装调试、试生产、质量检测申报计竣工投产运行; 完成了热封剖布自动电磁加热分片装置的工业设计、交直自动转换模块的研制、自动控制系统的设计制

作、集成安装和调试运行，有效解决了传统剪裁分片工艺容易出现虚边和毛边的缺陷，受到客户的好评；围绕传统圆织机的升级改造，实现“抢占行业工艺装备制高点的目标”，完成了磁悬浮圆织机的引进应用试验与操作骨干培训，为实施传统圆织机升级改造，建设先进的磁悬浮圆织生产线创造了条件；围绕提升企业现代化管理水平，积极创建 2020 年两化融合管理体系贯标试点企业取得阶段性成果。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,297,523.48	6.09%	3,841,508.75	2.62%	142.03%
应收款项融资	5,205,200.00	3.41%	11,432,015.70	7.79%	-54.47%
应收账款	36,935,108.72	24.20%	32,019,051.51	21.81%	15.35%
预付款项	3,951,988.25	2.59%	2,555,509.40	1.74%	54.65%
其他应收款	1,863,846.55	1.22%	2,295,542.08	1.56%	-18.81%
存货	10,814,157.06	7.09%	11,412,923.50	7.78%	-5.25%
固定资产	53,620,078.38	35.14%	33,809,871.69	23.03%	58.59%
在建工程	1,213,955.69	0.80%	20,023,940.30	13.64%	-93.94%
无形资产	27,493,561.97	18.02%	27,792,618.00	18.93%	-1.08%
长期待摊费用	28,301.99	0.02%	47,169.89	0.03%	-40.00%
其他非流动资产	819,500.00	0.54%	227,300.00	0.15%	260.54%
短期借款	44,000,000.00	28.83%	45,140,000.00	30.75%	-2.53%
应付账款	9,241,207.09	6.06%	8,564,221.00	5.83%	7.90%
预收款项	2,995,748.81	1.96%	1,467,487.89	1.00%	104.14%
长期应付款	701,085.45	0.46%	1,701,110.19	1.16%	-58.79%
资产总计	152,608,029.67	-	146,779,595.35	-	3.97%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，公司固定资产 53,620,078.38 元，较本期期初 33,809,871.69 元，增加了 19,810,206.69 元，涨幅 58.59%。主要原因是：本期已结转产业园已完工厂房及设备。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	89,119,346.12	-	78,458,442.87	-	13.59%
营业成本	82,205,005.53	92.24%	72,234,930.38	92.07%	13.80%
销售费用	1,212,213.61	1.36%	336,724.65	0.43%	260.00%
管理费用	1,718,025.57	1.93%	1,503,045.97	1.92%	14.30%
研发费用	3,833,127.82	4.30%	3,482,045.15	4.44%	10.08%
财务费用	1,348,018.37	1.51%	1,134,078.1	1.45%	18.86%
信用减值损失	-170,652.18	-0.19%	262,689.34	-0.33%	-164.96%
其他收益	5,042,157.48	5.66%	4,253,597.62	5.42%	18.54%
营业外收入	2,505,459.16	2.81%	1,199,537.10	1.53%	108.87%
营业外支出	70,997.61	0.08%	254,000.00	0.32%	-72.05%
净利润	4,692,644.68	5.27%	3,798,244.12	4.84%	23.55%

项目重大变动原因:

1. 报告期内，公司营业收入 89,119,346.12 元，较上年同期 78,458,442.87 元，增加了 10,660,903.25 元，涨幅 13.59%。主要原因是：1. 本期增加了新产客户，主要是石门县金地矿产品有限公司、益阳市大通湖顺旺塑业有限公司；2. 本期增加了销售量，主要是深圳市润丰新材料科技有限公司、云南水泥建材集团有限公司。
2. 报告期内，公司营业成本 82,205,005.53 元，较上年同期 72,234,930.38 元，增加了 9,970,075.15 元，涨幅 13.80%。主要原因是：公司业务量增加，收入增加导致成本按一定比例增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,875,220.87	8,188,873.89	45.02%
投资活动产生的现金流量净额	-2,741,379.29	-7,182,066.41	61.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,677,826.85	352,378.66	-1,143.71%

现金流量分析:

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 11,875,220.87 元，较上年同期 8,188,873.89 元增加了 3,686,346.98 元，增长比例为 45.02%。主要原因是：销售收入增加，收到的税费返还及政府补助较去年同期增多。支付其他与经营活动有关的现金较去年同期减少，去年同期支付的运输费用及客户保证金较今年多。
2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,741,379.29 元，较上年同期-7,182,066.41 元增加了 4,440,687.12 元，增长比例为 61.83%。主要原因是：购建固定资产支付的现金较去年同期减少，年处理 6 万吨废塑料资源化利用项目建造成本在 2019 年相对较高。
3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-3,677,826.85 元，较上年同期 352,378.66 元减

少了 4,030,205.51 元,减少比例为 1,143.71%。主要原因是：本期贷款到期偿还债务支付的现金的增加是筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,505,454.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,993.07
非经常性损益合计	2,434,461.55
所得税影响数	365,169.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,069,292.32

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》 财会（2017）22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 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

☐适用 ☒不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	108,005,000.00	81,502,380.95

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016/3/18	-	挂牌	限售承诺	公司股东承诺自	正在履行中

或控股股东					愿接受相关规则对本人所持公司股份进行锁定的要求	
实际控制人或控股股东	2016/3/18	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	公司实际控制人承诺自愿承担因员工向公司追索社会保险和住房公积金而被处罚的责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/18	-	挂牌	资金占用承诺	公司控股股东、实际控制人避免资金占用承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/18	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人避免同业竞争承诺。	正在履行中
董监高	2016/3/18	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

1、公司股东承诺自愿接受《公司法》、《公司章程》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中对本人所持公司股份进行锁定的要求。

2、公司共同实际控制人王汝元、刘必清出具《承诺》，承诺如因公司未按照《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》、《住房公积金管理条例》等相关法律、法规的规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，导致员工向公司追索社会保险和住房公积金而被司法部门或相关行政主管部门判令/责令赔偿、补缴的，或被相关行政部门处罚，给公司造成任何损失，王汝元、刘必清愿承担全部责任。

3、为防范控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产及其它资源，公司控股股东、实际控制人已出具承诺，承诺不会占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。

4、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经

济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及董监高均严格执行以上承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	抵押	10,575,382.38	6.93%	为反担保提供抵押
存货	存货	抵押	7,560,352.00	4.95%	为反担保提供抵押
机器设备	固定资产	抵押	4,303,380.29	2.82%	融资租赁固定资产
机器设备	固定资产	抵押	4,979,680.69	3.26%	为反担保提供抵押
机器设备	固定资产	抵押	2,021,010.66	1.32%	为短期借款提供抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	9,902,507.25	6.49%	为短期借款提供抵押
土地使用权	无形资产	抵押	19,070,970.74	12.50%	为短期借款提供抵押
总计	-	-	58,413,284.01	38.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押事项为公司向银行申请贷款所提供的抵押担保，用于补充公司流动资金，对公司无不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	13,148,332	50.96%	-	13,148,332	50.96%
	其中：控股股东、实际控制人	13,148,332	50.96%	-	13,148,332	50.96%
	董事、监事、高管	0	0.00%	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,651,668	49.04%	-	12,651,668	49.04%
	其中：控股股东、实际控制人	12,651,668	49.04%	-	12,651,668	49.04%
	董事、监事、高管	0	0.00%	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,800,000	-	0	25,800,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	16,076,000	-	16,076,000	62.31%	5,358,668	10,717,332	-
2	王汝元	5,038,000	-	5,038,000	19.53%	3,778,500	1,259,500	-
3	刘必清	4,686,000	-	4,686,000	18.16%	3,514,500	1,171,500	-
合计		25,800,000	-	25,800,000	100.00%	12,651,668	13,148,332	-
普通股前十名股东间相互关系说明：								

王汝元是常德安福环保科技投资中心（有限合伙）的执行合伙人，刘必清是常德安福环保科技投资中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司股东间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

名称：常德安福环保科技投资中心（有限合伙）

统一社会信用代码：9143070034470196XE

类型：有限合伙企业

住所：湖南省临澧县经济开发区安福工业园

执行事务合伙人：王汝元

注册资本：1,607.60 万元人民币

成立日期：2015 年 6 月 15 日

营业期限：2015 年 6 月 15 日至长期

经营范围：以自有资金对环保科技项目进行投资管理、投资咨询（以上项目不含金融、证券、期货咨询，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

合伙结构：

序号	名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资日期
1	王汝元	货币	191.39	11.90	2016.2.18
2	刘必清	货币	135.43	8.42	2016.2.18
3	于欠喜	货币	201.79	12.55	2016.2.18
4	徐合友	货币	350.15	21.78	2019.3.11
5	王汝新	货币	157.79	9.82	2019.3.11
6	潘贻松	货币	151.79	9.44	2019.3.11
7	于建华	货币	164.26	10.22	2019.3.11
8	于坤志	货币	95.00	5.91	2019.3.11
9	谭林生	货币	80.00	4.98	2019.3.11
10	湛志慧	货币	80.00	4.98	2019.3.11
合计			1607.60	100.00	

报告期内，常德安福环保科技投资中心（有限合伙）持有公司股份数量为 16,076,000 股，持股比例为 62.31%，因此为公司控股股东。

报告期内，控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

报告期内，常德安福环保科技投资中心（有限合伙）持有公司 62.31%股份；王汝元直接持有公司 19.53%股份，通过常德安福环保科技投资中心（有限合伙）间接持有公司 7.41%股份；刘必清直接持有公司 18.16%股份，通过常德安福环保科技投资中心（有限合伙）间接持有公司 5.25%股份；王汝元与刘必清合计直接和间接持有公司 50.35%股份。王汝元与刘必清已签订了《一致行动协议书》，确定了在公司重大经营管理决策上保持一致行动的规则。因此，公司实际控制人为王汝元、刘必清。

报告期内，公司实际控制人为王汝元、刘必清。

王汝元，男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 9 月毕业于湖南大学企业管理研修班，清华大学中小企业家领导力提升高级研修班在读。1989 年 5 月至 1993 年 5 月，任职于临澧县青山管理局；1993 年 6 月至 2000 年 12 月，在临澧县青山水泥厂从事销售工作，2001 年 1 月至 2015 年 12 月，任职于临澧县青山水电管理所（停薪留职）；2001 年 1 月至 2006 年 7 月，成立临澧县平安轮胎世界，自主经营汽车轮胎；2006 年 8 月至 2015 年 8 月，创办青山塑业，担任执行董事兼总经理；2012 年 5 月至 2016 年 3 月，发起创办有限公司，担任董事长；2016 年 3 月至今，任职于股份公司，担任董事长。

刘必清，男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年毕业于国防科技大学数学专业（自考），2011 年 9 月毕业于湖南大学企业管理研修班，清华大学中小企业家领导力提升高级研修班在读。1981 年 8 月至 1988 年 2 月，任职于临澧县农业机械局；1988 年 3 月至 1990 年 1 月，任职于临澧县经委职校；1990 年 2 月至 2002 年 1 月，任职于临澧县农业机械化学校；2002 年 2 月至 2016 年 3 月，任职于安福拖拉机，担任董事兼经理；2016 年 3 月至今，任职于安福拖拉机，担任董事；2010 年 12 月至今，任职于安福拖拉机销售，担任监事；2012 年 5 月至 2016 年 3 月，任职于有限公司，担任董事；2014 年 5 月至 2016 年 3 月，任职于湖南湘拖农业装备有限公司，担任董事；2016 年 3 月至今，任职于股份公司，担任董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王汝元	董事长	男	1967 年 8 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
刘必清	董事、总经理	男	1965 年 1 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
于欠喜	董事、副总经理	男	1956 年 3 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
徐合友	董事	男	1970 年 12 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
于建华	董事	男	1964 年 8 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
潘红	董事会秘书、财务总监	女	1979 年 1 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
杨宏军	监事会主席	男	1973 年 6 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
李丽红	股东监事	女	1981 年 10 月	2019 年 5 月 17 日	2022 年 5 月 16 日
周丽平	职工代表监事	女	1978 年 1 月	2019 年 5 月 31 日	2022 年 5 月 16 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(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	期末被授予的限制性股票数量
王汝元	董事长	5,038,000	-	5,038,000	19.53%	-	-
刘必清	董事、总经理	4,686,000	-	4,686,000	18.16%	-	-
于欠喜	董事、副总经理	-	-	-	-	-	-
徐合友	董事	-	-	-	-	-	-
于建华	董事	-	-	-	-	-	-
潘红	董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-	-

杨宏军	监 事 会 主 席	-	-	-	-	-	-
李丽红	股东监事	-	-	-	-	-	-
周丽平	职 工 代 表 监事	-	-	-	-	-	-
合计	-	9,724,000	-	9,724,000	37.69%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	45	-	-	45
管理人员	16	-	-	16
销售人员	5	-	-	5
生产人员	284	8	-	292
员工总计	350	8	0	358

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	10	10
专科	35	35
专科以下	305	313
员工总计	350	358

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	9,297,523.48	3,841,508.75
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	36,935,108.72	32,019,051.51
应收款项融资	六、3	5,205,200.00	11,432,015.70
预付款项	六、4	3,951,988.25	2,555,509.40
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、5	1,863,846.55	2,295,542.08
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	10,814,157.06	11,412,923.50
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		68,067,824.06	63,556,550.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	六、7	500,000.00	500,000.00
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	六、8	53,620,078.38	33,809,871.69
在建工程	六、9	1,213,955.69	20,023,940.30
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、10	27,493,561.97	27,792,618.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	28,301.99	47,169.89
递延所得税资产	六、12	864,807.58	822,144.53
其他非流动资产	六、13	819,500.00	227,300.00
非流动资产合计		84,540,205.61	83,223,044.41
资产总计		152,608,029.67	146,779,595.35
流动负债：			
短期借款	六、14	44,000,000.00	45,140,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、15	9,241,207.09	8,564,221.00
预收款项	六、16	2,995,748.81	1,467,487.89
合同负债		-	-
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	六、17	1,670,000.00	1,559,913.00
应交税费	六、18	3,233,253.94	4,561,354.08
其他应付款	六、19	4,000.00	5,501.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、20	2,089,785.76	2,278,549.63
其他流动负债		-	-
流动负债合计		63,233,995.60	63,577,026.60
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	六、21	701,085.45	1,701,110.19
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、22	39,960,663.91	37,481,818.53
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		40,661,749.36	39,182,928.72
负债合计		103,895,744.96	102,759,955.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	25,800,000.00	25,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、24	2,145,295.52	2,145,295.52
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	1,797,284.47	1,607,434.45
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、26	18,969,704.72	14,466,910.06
归属于母公司所有者权益合计		48,712,284.71	44,019,640.03
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		48,712,284.71	44,019,640.03
负债和所有者权益总计		152,608,029.67	146,779,595.35

法定代表人：王汝元

主管会计工作负责人：潘红

会计机构负责人：潘红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业总收入		89,119,346.12	78,458,442.87
其中：营业收入	六、27	89,119,346.12	78,458,442.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		91,644,929.85	79,773,307.61
其中：营业成本	六、27	82,205,005.53	72,234,930.38
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	六、28	1,328,538.95	1,082,483.36
销售费用	六、29	1,212,213.61	336,724.65
管理费用	六、30	1,718,025.57	1,503,045.97
研发费用	六、31	3,833,127.82	3,482,045.15
财务费用	六、32	1,348,018.37	1,134,078.10
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益	六、33	5,042,157.48	4,253,597.62
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）		-	-
汇兑收益（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）	六、35	-	-159,442.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-170,652.18	262,689.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,345,921.57	3,041,979.35
加：营业外收入	六、36	2,505,459.16	1,199,537.10
减：营业外支出	六、37	70,997.61	254,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,780,383.12	3,987,516.45
减：所得税费用	六、38	87,738.44	189,272.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,692,644.68	3,798,244.12
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		4,692,644.68	3,798,244.12
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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		-	-
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-	-
(7) 其他		-	-
(二) 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		4,692,644.68	3,798,244.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,692,644.68	3,798,244.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.18	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：王汝元

主管会计工作负责人：潘红

会计机构负责人：潘红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
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		94,364,646.33	88,759,855.95
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		-	-
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		5,775,211.46	4,253,597.62
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	5,112,226.22	4,829,673.04
经营活动现金流入小计		105,252,084.01	97,843,126.61
购买商品、接受劳务支付的现金		70,781,849.19	66,980,476.72
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,173,157.29	8,756,868.45
支付的各项税费		11,695,235.74	9,738,067.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	2,726,620.92	4,178,840.54
经营活动现金流出小计		93,376,863.14	89,654,252.72
经营活动产生的现金流量净额	六、40	11,875,220.87	8,188,873.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,741,379.29	7,182,066.41
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		2,741,379.29	7,182,066.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,741,379.29	-7,182,066.41
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		38,255,000.00	6,000,000.00
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		38,255,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,647,788.63	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,285,038.22	1,047,621.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		41,932,826.85	5,647,621.34
筹资活动产生的现金流量净额		-3,677,826.85	352,378.66
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	六、40	5,456,014.73	1,359,186.14
加：期初现金及现金等价物余额	六、40	3,841,508.75	754,599.24

六、期末现金及现金等价物余额	六、40	9,297,523.48	2,113,785.38
----------------	------	--------------	--------------

法定代表人：王汝元

主管会计工作负责人：潘红

会计机构负责人：潘红

三、 财务报表附注

（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	附注四、21
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

湖南安福环保科技股份有限公司
2020 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

湖南安福环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2012年5月在湖南省常德市临澧县注册成立，现总部位于湖南省常德市临澧县经济开发区安福工业园。

本公司经营范围：国家法律、法规及政策允许的塑料制品及塑料包装袋的生产、销售；再生物资的回收、加工与销售（不含危险废物）；塑料制品销售及进出口贸易（国家法律、法规限定或禁止的商品和技术除外）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月24日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。本公司对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。

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合

收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改

的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本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

本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。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与

预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，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，本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，本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。本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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（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，本公司采用未来 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

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失

金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，以应收款项的账龄作为其信用风险特征组合。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，以其他应收款的账龄作为其信用风险特征组合。

8、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、6 “金融工具”及附注四、7 “金融资产减值”。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、发出商品、库存商品（产成品）等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

13、无形资产

（1）无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括网络服务费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

17、收入

（1）收入确认原则：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品

或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。客户已接受该商品或服务

（2）收入确认具体方法：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续，以购货方收货验收，结算为确定收入的依据。财务依据相应单据确认已将商品控制权转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入；

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》财会（2017）22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大

影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

（2）会计估计变更

公司本年度会计估计未变更。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察

到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率。2019 年《政府工作报告》中指出“将制造业等行业现行 16%的税率降至 13%，将交通运输业、建筑业等行业现行 10%的税率降至 9%，保持 6%一档的税率不变”。自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局下发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》【财税[2015]78号】，本公司符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》中“三、再生资源——3.7废塑料、废旧聚氯乙烯（PVC）制品、废铝塑（纸铝、纸塑）复合纸包装材料”的规定，享受增值税即征即退50%。

本公司2019年取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201943001289，证书有效期至2022年9月20日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，高新期间减按15%的税率征收企业所得税。本公司2020年适用所得税率为15%。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日；上期指2019年1月1日至2019年6月30日；本期指2020年1月1日至2020年6月30日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	24,650.92	1,102.69
银行存款	9,272,872.56	3,840,406.06
合 计	9,297,523.48	3,841,508.75

2、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	38,260,778.70
1 至 2 年	467,520.00
2 至 3 年	159,234.04
3 至 4 年	80,437.46
4 至 5 年	3,248,551.81
小 计	42,216,522.01
减：坏账准备	5,281,413.29
合 计	36,935,108.72

（2）按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,225,697.27	7.64	3,225,697.27	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	38,990,824.74	92.36	2,055,716.02	5.27	36,935,108.72
其中：					
账龄组合	38,990,824.74	92.36	2,055,716.02	5.27	36,935,108.72
合 计	42,216,522.01	—	5,281,413.29	—	36,935,108.72

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,236,538.49	8.73	3,236,538.49	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,849,500.68	91.27	1,830,449.17	5.14	32,019,051.51
其中：					
账龄组合	33,849,500.68	91.27	1,830,449.17	5.14	32,019,051.51
合 计	37,086,039.17	—	5,066,987.66	—	32,019,051.51

①期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额
1 年以内	38,260,778.70
1 至 2 年	467,520.00
2 至 3 年	159,234.04
3 至 4 年	80,437.46
4 至 5 年	22,854.54
小 计	38,990,824.74
减：坏账准备	2,055,716.02
合 计	36,935,108.72

②期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南辰溪华中水泥有限公司	2,101,157.27	2,101,157.27	100.00	预计无法收回
重庆市山拔尔桑水泥有限责任公司	1,124,540.00	1,124,540.00	100.00	预计无法收回
合 计	3,225,697.27	3,225,697.27	—	—

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,066,987.66	225,266.85	10,841.22			5,281,413.29
合 计	5,066,987.66	225,266.85	10,841.22			5,281,413.29

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖南辰溪华中水泥有限公司	10,841.22	转账收款
合 计	10,841.22	——

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 22,127,802.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 59.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,106,390.14 元。

3、应收款项融资

（1）应收款项融资情况

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,205,200.00	11,432,015.70
合 计	5,205,200.00	11,432,015.70

（2）应收款项融资本期增减变及公允价值变动情况

本公司视日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类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。

由于本公司应收款项融资主要为应收银行承兑汇票，由于其期限较短且发生违约的风险很小，本公司以其账面价值作为公允价值。

4、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	3,873,988.25	98.03	2,549,509.40	99.77
1 至 2 年	78,000.00	1.97	6,000.00	0.23
合 计	3,951,988.25	100.00	2,555,509.40	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,434,950.79 元，占

预付账款年期余额合计数的比例为 86.92%。

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,863,846.55	2,295,542.08
合 计	1,863,846.55	2,295,542.08

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	264,049.00
1 至 2 年	1,570,000.00
2 至 3 年	200,000.00
5 年以上	200,000.00
小 计	2,234,049.00
减：坏账准备	370,202.45
合 计	1,863,846.55

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,230,000.00	1,970,000.00
其他	4,049.00	739,517.98
减：坏账准备	370,202.45	413,975.90
合 计	1,863,846.55	2,295,542.08

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	413,975.90			413,975.90
2020 年 1 月 1 日余额在 本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	43,773.45			43,773.45

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	370,202.45			370,202.45

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其 他 应 收 款	413,975.90		43,773.45			370,202.45
坏账准备						
合 计	413,975.90		43,773.45			370,202.45

(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
华润水泥投资有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	22.38	50,000.00
云南水泥建材集团有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	22.38	50,000.00
唐山冀昌塑料制品有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	13.43	30,000.00
常德财鑫融资担保有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	11.19	25,000.00
冀东水泥（烟台）有限责任公司	保证金	200,000.00	1 年以内	8.95	10,000.00
合 计	—	1,750,000.00	—	78.33	165,000.00

6、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,429,758.21		2,429,758.21
自制半成品	2,361,694.63		2,361,694.63
库存商品	5,130,593.79		5,130,593.79
发出商品	892,110.43		892,110.43
合 计	10,814,157.06		10,814,157.06

(续)

项 目	期初余额
-----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,252,158.99		2,252,158.99
自制半成品	2,361,101.79		2,361,101.79
库存商品	5,582,963.84		5,582,963.84
发出商品	1,216,698.88		1,216,698.88
合 计	11,412,923.50		11,412,923.50

7、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期借款保证金	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	
合 计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	—

8、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	53,620,078.38	33,809,871.69
固定资产清理		
合 计	53,620,078.38	33,809,871.69

(1) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	14,506,159.50	30,373,314.24	512,343.48	385,725.79	45,777,543.01
2、本期增加金额					
（1）购置	19,883,070.55	1,792,560.85		294,601.48	21,970,232.88
3、本期减少金额					
（1）报废					
4、期末余额	34,389,230.05	32,165,875.09	512,343.48	680,327.27	67,747,775.89
二、累计折旧					
1、期初余额	3,720,637.52	7,718,635.15	389,264.66	139,133.99	11,967,671.32
2、本期增加金额	579,818.38	1,488,776.66	21,522.62	69,908.53	2,160,026.19
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	4,300,455.90	9,207,411.81	410,787.28	209,042.52	14,127,697.51

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	合 计
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	30,088,774.15	22,958,463.28	101,556.20	471,284.75	53,620,078.38
2、期初账面价值	10,785,521.98	22,654,679.09	123,078.82	246,591.80	33,809,871.69

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
待清理固定资产		
合 计		

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
塑料产业园项目	1,213,955.69		1,213,955.69	20,023,940.30		20,023,940.30
合 计	1,213,955.69		1,213,955.69	20,023,940.30		20,023,940.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
塑料产业园项目	1.35 亿	20,023,940.30	2,015,891.53	20,825,876.14		1,213,955.69
合 计		20,023,940.30	2,015,891.53	20,825,876.14		1,213,955.69

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	28,999,868.00	85,179.82	29,085,047.82
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			

项 目	土地使用权	软件	合计
4、期末余额	28,999,868.00	85,179.82	29,085,047.82
二、累计摊销			
1、期初余额	1,240,296.85	52,132.97	1,292,429.82
2、本期增加金额	290,538.07	8,517.96	299,056.03
（1）计提	290,538.07	8,517.96	299,056.03
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,530,834.92	60,650.93	1,591,485.85
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	27,469,033.08	24,528.89	27,493,561.97
2、期初账面价值	27,759,571.15	33,046.85	27,792,618.00

(2) 重要的单项无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限（月）
土地使用权（宗地代码：430724001001GB00026-27）	6,270,644.24	519
土地使用权（宗地代码：430724001001GB00028）	2,622,714.56	544
土地使用权（宗地代码：430724001001GB00093-94）	18,575,674.28	589
合 计	27,469,033.08	

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	19,070,970.74	205,037.81	借款抵押

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
网络交易平台服务费	47,169.89		18,867.90	28,301.99
合 计	47,169.89		18,867.90	28,301.99

12、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	5,765,383.87	864,807.58	5,480,963.56	822,144.53

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
合 计	5,765,383.87	864,807.58	5,480,963.56	822,144.53

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付款项——设备款	819,500.00	227,300.00
预付款项——工程款		
预付款项——土地款		
合 计	819,500.00	227,300.00

14、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	44,000,000.00	45,140,000.00
合 计	44,000,000.00	45,140,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41 所有权或使用权受限制的资产。

15、应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	期末余额	期初余额
原料款	9,137,922.91	6,493,429.81
电费	114,572.33	129,248.53
配件款	273,924.30	209,632.30
运费	16,400.00	1,231,059.00
其他	6,187.55	175,112.36
设备款	48,000.00	72,000.00
工程款	44,200.00	253,739.00
合 计	9,641,207.09	8,564,221.00

(2) 应付账款账龄

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,171,387.28	8,116,401.19
1 至 2 年	19,200.00	329,809.81
2 至 3 年		93,440.00
3 至 4 年	16,400.00	24,570.00
4 至 5 年	34,219.81	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	9,241,207.09	8,564,221.00

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司报告期内无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	2,995,748.81	1,467,487.89
合 计	2,995,748.81	1,467,487.89

(2) 预收款项账龄

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,995,748.81	1,467,487.89
1 至 2 年		
合 计	2,995,748.81	1,467,487.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

报告期内无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、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
一、短期薪酬	1,559,913.00	8,099,408.88	7,989,321.88	1,670,000.00
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计	1,559,913.00	8,099,408.88	7,989,321.88	1,670,000.00

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,559,913.00	7,695,640.00	7,585,553.00	1,670,000.00
2、职工福利费		174,810.00	174,810.00	
3、社会保险费		49,555.72	49,555.72	
其中：医疗保险费		26,597.22	26,597.22	
工伤保险费		22,958.50	22,958.50	
4、住房公积金		37,600.00	37,600.00	
合 计	1,559,913.00	7,957,605.72	7,847,518.72	1,670,000.00

(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
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		141,097.00	141,097.00	
2、失业保险费		706.16	706.16	
合 计		141,803.16	141,803.16	

18、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,005,942.37	2,182,181.18
企业所得税	2,108,419.78	2,130,459.37
城市维护建设税	50,297.12	110,466.82
教育费附加	50,297.12	110,466.82
其他税费	18,297.55	27,779.89
合 计	3,233,253.94	4,561,354.08

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,000.00	5,501.00
合 计	4,000.00	5,501.00

(1) 其他应付款按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
员工个人往来	4,000.00	5,501.00
合 计	4,000.00	5,501.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款（附注六、21）	2,089,785.76	2,278,549.63
合 计	2,089,785.76	2,278,549.63

21、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	2,790,871.21	3,979,659.82
减：一年内到期的长期应付款	2,089,785.76	2,278,549.63
合 计	701,085.45	1,701,110.19

22、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
-----	------	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,481,818.53	3,195,700.00	716,854.62	39,960,663.91	与资产相关的政府补助
合 计	37,481,818.53	3,195,700.00	716,854.62	39,960,663.91	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
节能技术改造补贴	1,980,000.00			165,000.00	1,815,000.00	与资产相关
包装生产线智能化改造	526,666.53			40,000.02	486,666.51	与资产相关
标准化厂房补贴	242,500.00			7,500.00	235,000.00	与资产相关
标准化厂房补贴	480,924.44			14,873.94	466,050.50	与资产相关
标准化厂房补贴	130,970.28			4,050.66	126,919.62	与资产相关
标准化厂房补贴	240,962.44			6,512.52	234,449.92	与资产相关
土地补偿款-一期	3,036,251.85			17,345.98	3,018,905.87	与资产相关
土地补偿款-二期	2,548,333.50			27,799.98	2,520,533.52	与资产相关
土地补偿款-三期	14,465,409.49			145,788.92	14,319,620.57	与资产相关
2014-2018 年循环塑料产业园项目税收返还奖励	1,829,800.00			47,850.68	1,781,949.32	与资产相关
2018 年生态文明建设专项基建资金	12,000,000.00			200,000.00	11,800,000.00	与资产相关
标准化厂房补贴		800,000.00		19,999.98	780,000.02	与资产相关
税收补贴		2,395,700.00		20,131.94	2,375,568.06	与资产相关
合 计	37,481,818.53	3,195,700.00		716,854.62	39,960,663.91	

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,800,000.00						25,800,000.00

24、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	2,145,295.52			2,145,295.52
合 计	2,145,295.52			2,145,295.52

25、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	1,607,434.45	189,850.02		1,797,284.47

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,607,434.45	189,850.02		1,797,284.47

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

26、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	14,466,910.06	7,544,276.17
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	14,466,910.06	7,544,276.17
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,692,644.68	7,691,815.43
减：提取法定盈余公积	189,850.02	769,181.54
期末未分配利润	18,969,704.72	14,466,910.06

27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,904,370.57	80,008,677.44	78,458,442.87	72,234,930.38
其他业务	2,214,975.55	2,196,328.09		
合 计	89,119,346.12	82,205,005.53	78,458,442.87	72,234,930.38

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	445,409.76	411,103.87
教育费附加	445,409.76	411,103.88
水利基金	53,471.62	47,075.07
房产税	139,013.45	86,676.22
土地使用税	206,830.36	87,045.72
其他	38,404.00	39,478.60
合 计	1,328,538.95	1,082,483.36

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,119,217.89	237,290.92
销售人员薪酬	70,142.00	54,500.00
差旅交通费	14,966.72	35,313.82

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	6,715.00	6,000.00
其他	1,172.00	3,619.91
合 计	1,212,213.61	336,724.65

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	350,854.00	346,248.00
中介机构服务费	222,982.02	344,050.57
无形资产摊销	299,056.03	109,938.00
差旅费	5,449.48	27,327.01
办公费	55,425.46	33,825.72
折旧费	141,233.77	83,665.17
业务招待费	61,164.21	111,759.50
协会会费	63,000.00	28,000.00
物料消耗	9,876.99	121,600.04
其他费用	369,463.82	161,631.96
环境保护监测费	106,461.79	85,000.00
宣传费	33,058.00	50,000.00
合 计	1,718,025.57	1,503,045.97

31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧	222,916.14	50,556.00
材料	2,556,015.60	2,438,251.88
工资	1,052,966.00	969,398.00
配件消耗	1,230.08	23,839.27
其他		
合 计	3,833,127.82	3,482,045.15

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,349,038.24	1,058,288.01
减：利息收入	4,498.09	2,191.28
汇兑损益		
其他（年费、服务费、手续费）	3,478.22	77,981.37

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,348,018.37	1,134,078.10

33、其他收益

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
增值税即征即退	5,042,157.48	4,253,597.62	5,042,157.48
合 计	5,042,157.48	4,253,597.62	5,042,157.48

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	214,425.63	-62,404.45
其他应收款坏账损失	-43,773.45	-200,284.89
合 计	170,652.18	-262,689.34

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	-159,442.87
合 计	-	-159,442.87

36、营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	716,854.62	300,437.10	716,854.62
政府补助	1,788,600.00	878,300.00	1,788,600.00
其他	4.54	20,800.00	4.54
合 计	2,505,459.16	1,199,537.10	2,505,459.16

37、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（捐赠、客户赔偿等）	70,997.61	254,000.00	70,997.61
合 计	70,997.61	254,000.00	70,997.61

38、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	130,401.49	123,599.99
递延所得税费用	-42,663.05	65,672.34
合 计	87,738.44	189,272.33

39、现金流量表项目**(1) 收到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	4,498.09	2,191.28
政府补助	1,788,604.54	899,100.00
往来款及其他	3,319,123.59	3,928,381.76
合 计	5,112,226.22	4,829,673.04

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,367,171.57	944,326.90
销售费用	1,142,071.61	282,224.65
手续费支出	1,308.22	1,466.64
往来款项及其他	216,069.52	2,950,822.35
合 计	2,726,620.92	4,178,840.54

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	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	4,692,644.68	3,798,244.12
加：资产减值准备		-262,689.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,160,026.19	1,403,864.33
无形资产摊销	299,056.03	109,938.00
长期待摊费用摊销	18,867.90	29,534.57
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）		-159,442.87
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）	1,348,018.37	1,134,078.10
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）	-42,663.05	65,672.34
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）	598,766.44	-815,258.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,742,454.02	1,049,742.50

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,058,050.29	1,835,190.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,875,220.87	8,188,873.89
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	9,297,523.48	2,113,785.38
减：现金的期初余额	3,841,508.75	754,599.24
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	5,456,014.73	1,359,186.14

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,297,523.48	3,841,508.75
其中：库存现金	24,650.92	1,102.69
可随时用于支付的银行存款	9,272,872.56	3,840,406.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,297,523.48	3,841,508.75

41、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	10,575,382.38	为反担保提供抵押
存货	7,560,352.00	为反担保提供抵押
固定资产——机器设备	4,303,380.29	融资租赁固定资产
固定资产——机器设备	4,979,680.69	为反担保提供抵押
固定资产——机器设备	2,021,010.66	为短期借款提供抵押
固定资产——房屋建筑物	9,902,507.25	为短期借款提供抵押
无形资产——土地使用权	19,070,970.74	为短期借款提供抵押
合 计	58,413,284.01	

42、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
-----	--------	------	-----------

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	29,654.89	7.0297	208,466.39
其中：美元	29,654.89	7.0297	208,466.39

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为王汝元、刘必清，其直接持股比例分别为 19.53%、18.16%，通过常德安福环保科技投资中心（有限合伙）间接持股比例分别为 24.64%、5.25%，合计直接和间接持有公司 67.58%股份。王汝元、刘必清已签订了《一致行动协议书》，确定了在公司重大经营管理决策上保持一致行动的规则。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	公司控股股东，持股 62.31%
王汝元	公司股东（董事长），持股 19.53%
于琼华	股东王汝元之配偶
刘必清	公司股东（董事），持股 18.16%
杨慧群	股东刘必清之配偶
于建华	公司董事
于欠喜	公司董事
徐合友	公司董事
潘红	公司董事会秘书、财务总监
临澧县青山氯酸盐有限责任公司	公司股东王汝元持股 18.75%
常德安福拖拉机有限公司	公司股东刘必清控股的公司
常德安福拖拉机销售有限公司	公司股东刘必清之配偶控股的公司
临澧县合友商行	公司董事徐合友投资的企业

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	房屋	2,380.95	2,380.95

②本公司作为承租方

本公司无作为承租人的情况。

（3）关联担保情况

①本公司作为担保方

本公司无作为担保方的情况。

②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
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群	1,000,000.00	2019-06-05	2020-06-04	是
王汝元、刘必清、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	5,500,000.00	2019-06-20	2021-12-20	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	25,000,000.00	2019-07-11	2020-07-10	是
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）、常德财鑫融资担保有限公司	5,000,000.00	2019-07-18	2020-07-18	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2019-07-18	2020-07-18	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2019-09-16	2020-09-11	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2019-12-16	2020-12-15	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	25,000,000.00	2020-06-12	2021-05-28	否
王汝元、于琼华、刘必清、杨慧群、常德安福环保科技投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	2020-06-30	2021-06-29	否

（4）关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关键管理人员报酬	145,771.00	155,872.00
----------	------------	------------

4、关联方应收应付款项

本公司期末无应收应付关联方款项。

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2020 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

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,505,454.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,993.07	
小 计	2,434,461.55	
所得税影响额	-365,169.23	
合 计	2,069,292.32	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.12	0.18	0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.66	0.10	0.10

第八节 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

湖南安福环保科技股份有限公司
2020 年 8 月 24 日