



北京中石伟业科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-061

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴晓宁、主管会计工作负责人叶露及会计机构负责人(会计主管人员)杨晓丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划，业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

本报告“第四节/十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险以及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	北京中石伟业科技股份有限公司
中石伟业有限	指	北京中石伟业技术有限公司，系公司整体变更为股份有限公司前身
中石无锡	指	北京中石伟业科技无锡有限公司，系公司全资子公司
中石正旗	指	北京中石正旗技术有限公司，系公司控股子公司
中石美国	指	JONES TECH(USA),INC.,系公司在美国设立的全资子公司
中石材料	指	无锡中石伟业功能材料有限公司，系公司全资子公司
中石库洛杰	指	无锡中石库洛杰科技有限公司，系公司控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安信证券、保荐人、保荐机构	指	安信证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《北京中石伟业科技股份有限公司章程》，公司现行有效的公司章程
热管	指	Heat Pipe，利用热传导原理与相变介质的快速热传递特性制作成的一种热传导器件
VC	指	Vapor Chamber，均热板是一个内壁具有微细结构的真空腔体，通常用于需小体积或需快速散高热的电子产品
热模组	指	Thermal Module，运用于系统/装置/设备等散热用途的模组单元，包含散热器、热管、风扇等部分
PLM	指	Product Lifecycle Management，产品生命周期管理
股东大会	指	中石科技股东大会
元	指	人民币元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中石科技	股票代码	300684
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中石伟业科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中石科技		
公司的外文名称（如有）	Jones Tech Plc		
公司的法定代表人	吴晓宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈钰	张伟娜
联系地址	北京市经济技术开发区东环中路 3 号	北京市经济技术开发区东环中路 3 号
电话	010-67860832	010-67860832
传真	010-67862636-8111	010-67862636-8111
电子信箱	info@jones-corp.com	info@jones-corp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	252,695,998.89	274,389,614.68	274,389,614.68	-7.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,866,865.88	43,202,871.70	43,202,871.70	-35.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,821,474.48	42,530,999.97	42,530,999.97	-41.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,355,425.10	49,856,384.61	49,856,384.61	27.08%
基本每股收益（元/股）	0.1107	0.4973	0.1727	-35.90%
稀释每股收益（元/股）	0.1106	0.4973	0.1727	-35.96%
加权平均净资产收益率	4.02%	7.50%	7.50%	-3.48%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,021,129,677.52	904,110,071.94	904,110,071.94	12.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	682,203,304.85	679,282,463.67	679,282,463.67	0.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	2,613,200.00	收到的政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,011,383.94	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,265.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,000.00	
减：所得税影响额	538,997.80	
少数股东权益影响额（税后）	8,929.46	
合计	3,045,391.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务及产品技术

公司是一家以研发为主导的制造企业，目前主要技术领域：高导热人工合成石墨技术，导热/导电功能高分子材料技术，热管/VC/热模组技术，毫米波技术和EMC滤波技术。产品包括导热材料、人工合成石墨、热管/VC、EMI屏蔽材料、电源滤波器以及毫米波模组。业务范围涉及研发、设计、生产、销售与技术服务。公司是高新技术企业，针对电子产品的基础可靠性问题（发热，电磁干扰，环境密封和毫米波链接等）提供产品技术解决方案。公司产品主要应用于通信设备、汽车电子、高端装备制造、医疗设备、电力电子、消费电子、智能手机、智能家居等领域。

（二）公司主要产品服务领域

1、通信设备行业

公司成立以来，一直服务于通信行业的主要设备的制造商群体（华为，中兴，Ericsson，Nokia等）。公司提供的主要产品：导热材料、人工合成石墨、热管/VC、EMI屏蔽材料、电源滤波器、环境密封材料和定制功能组件。

2、工业电子及医疗等行业

公司成立以来，一直长期稳定的服务于工业电子及医疗等领域，包括汽车电子、高端装备制造、医疗设备、电力电子、新能源发电等。公司提供的主要产品：导热材料、人工合成石墨、热管/VC、电源滤波器、环境密封材料和EMI屏蔽材料。

3、消费电子行业

（1）智能手机行业

公司在1998年-2001年期间，作为手机模切功能组件供应商服务于手机行业，2014年以领先的高导热人工合成石墨材料技术重新服务于手机行业。公司提供主要产品：高导热人工合成石墨材料、导热材料、热管/VC和相变储热材料及模切功能组件。

（2）消费电子&智能家居行业

消费电子行业包括笔记本电脑、智能音箱、智能家居、智能路由器、无人机、游戏机等与AI相关的新品类电子产品。公司提供主要产品：导热材料、高导热人工合成石墨、热管/VC、EMI屏蔽材料、环境密封部件等。

（三）主要业绩驱动因素

公司专注于为电子设备的基础问题（发热、电磁干扰、环境密封和毫米波链接等）提供产品方案。在市场上，持续关注电子设备中有快速发展趋势的行业。在研发上，注重基础研究和分析把握各个目标行业的技术发展需求，提前布局新技术研究和新产品开发。在产品服务上，追求优质和快捷。

公司业务发展的主要驱动因素是：及时、专业、有效的技术进步，优质的客户服务和创新产品方案带来的优质客户资源不断扩大。

（四）公司所处行业基本情况

公司主要产品是围绕解决电子设备可靠性的基础问题（发热、电磁干扰、环境密封和毫米波链接等），无论何种行业的电子设备都有涉及使用到公司功能性材料和组件，公司产品的应用领域十分广泛。

随着5G时代的来临，新能源汽车行业的蓬勃发展，AI相关新品类设备市场的兴起，消费电子市场中的智能手机、智能终端设备快速发展和无线充电技术的普及，以及5G毫米波技术的日趋成熟，公司作为产业链上游的主要核心材料和组件供应商之一，在未来有充分的发展空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司始终坚持“走专业化道路，正道取胜，鼓励创造性思维”的经营理念，投资于研发，投资于企业文化建设，投资打造先进的管理平台，持续打造和提升公司在激烈的市场环境中的核心竞争力，立志在所从事的专业和业务领域做到行业的第一阵营。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、多种技术的交叉优势

公司坚信作为一个产品公司，技术是公司持续发展的根本。公司在所从事技术领域，经多年持续投资和积累，保证公司研发水准始终处于技术前沿。在导电EMI屏蔽材料技术、导热界面材料技术、人工合成石墨技术、EMC滤波技术、热管/VC散热技术和毫米波技术等多个技术领域，均建立了独立的研发团队和实验平台，均保有先进技术储备，各技术领域的交叉融合，形成公司独特的技术竞争力，可以快速响应行业的发展变化。

2、优质的客户资源优势

公司坚持大客户市场战略，始终把目标行业前5名的大客户作为目标服务客户。公司客户多年来以行业大客户为主，公司根据每一大客户的需求和合作方式，为其特殊定制服务组织和服务流程。从客户项目早期设计阶段的参与，到客户外协装配工厂的量产配合和大批量交付，各个环节环环相扣，不断提升客户服务质量和客户对公司的技术及资源的依赖程度。主要客户包括通信领域、智能手机领域、消费电子领域的全球知名品牌商和厂商。这些优质客户在所处行业技术领先，牵引了公司在目标行业的技术领先；优质客户在管理方面的高要求，不断推升公司的整体管理水平，优质客户的良好信誉保证了公司的财务健康发展。

报告期内，主要客户构成如下：

在通信网络行业，公司主要客户为Ericsson, Nokia, 华为, 中兴；

在智能手机行业，公司主要客户为北美手机知名品牌，华为, VIVO；

在消费电子行业，公司主要客户为 Google, Amazon, Microsoft；

在医疗行业，公司主要客户为Philips, 迈瑞医疗；

在工业电子行业，主要客户为ABB, Schneider, Siemens。

3、先进管理平台优势

公司坚信良好的管理是公司做大做强和长期发展的基础。公司2003年从德国SAP公司引入先进的企业级资源管理系统，2017年重新对其进行投资升级和优化SAP系统到S/4 HANA最新平台，保证公司业务发展建立在集成高效的信息管理平台之

上。从2013年开始在研发流程管理方面引入国外先进的产品生命周期管理平台PLM系统，以缩短从概念到设计所用的时间，提高产品研发的协作能力；目前公司通过办公协同系统的升级（OA），实现跨地域移动办公，提高管理和运营效率。报告期内，公司进一步投资实施和上线了生产执行系统（MES），提升了工厂运营和绩效管理。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(1) 随着中美贸易战的持续深入、日韩贸易摩擦愈演愈烈，全球经济跌宕起伏。报告期内，公司营业收入同比去年略有下降，开工率不及去年同期，同时，新增国内手机大客户的销售收入占比增加，所以导致产品毛利率有一定幅度下降。

报告期内，公司实现营业收入2.53亿元，比上期下降7.91%，实现净利润2786.69万元，比上期下降35.5%。

(2) 公司上半年研发投入1,948.51万元，占营业收入的比例为7.71%，对比去年同期增长了60.13%。为加强公司在核心产品上的领先地位，持续加大无锡研发中心和北京研发中心的研发投入，形成了针对不同产品类型的专业研发团队和研究平台。

报告期内，公司与东南大学南京锐玛毫米波太赫兹技术研究院在南京设立5G基站毫米波技术联合实验室，进入毫米波模组技术领域；同时，公司并购了江苏凯唯迪科技有限公司，进入热管/VC/热模组设计技术领域。

公司的产业布局有所扩大，收购并投资了热管/VC/热模组技术以及毫米波技术，这些产品类别技术附加值高，市场容量大，广泛应用于通信设备、智能终端产品、计算机、服务器等电子产品中，可以结合公司现有客户资源布局，满足相关通信、手机、消费电子等行业多样化产品的需求。公司通过上半年投资实现外延式发展，使得公司产业布局更加完善，产品更加丰富，同时进一步完善公司对5G战略布局，提升公司市场综合竞争力。

(3) 报告期内，随着5G时代的来临，软硬件技术不断升级，消费电子产品创新及通信设备升级将对电磁屏蔽和导热提出更多需求。为解决智能手机日益增长的散热要求，公司成功推出单层厚石墨新品、超薄热管及VC产品等；公司率先在业界研发出可折叠柔性石墨均热组件，并在今年上半年取得国际发明专利正式授权，可应用于折叠屏手机等可弯折设备。公司在5G通信设备主要客户处亦取得多个项目，为5G时代全面到来做好充分的准备。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	252,695,998.89	274,389,614.68	-7.91%	无重大变化。
营业成本	173,389,859.20	173,877,423.89	-0.28%	无重大变化。
销售费用	10,042,744.90	12,425,818.96	-19.18%	无重大变化。
管理费用	22,074,800.27	19,745,224.70	11.80%	无重大变化。
财务费用	-2,726,450.35	4,523,367.62	-160.27%	本期利息收入增加及美元汇率变动所致。
所得税费用	3,743,168.08	6,874,505.29	-45.55%	受营业利润下降影响。
研发投入	19,485,094.20	12,168,643.35	60.13%	北京及无锡研发中心投入增加、新增南京研发投入所致。
经营活动产生的现金流	63,355,425.10	49,856,384.61	27.08%	无重大变化。

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-74,335,339.90	-37,707,784.30	97.14%	公司购买银行理财产品尚未到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	69,587,867.27	45,363,641.30	53.40%	公司为下半年生产高峰资金使用做准备，新增银行贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	62,349,477.16	58,746,269.82	6.13%	系上述所有原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
导热材料	212,706,848.00	153,651,126.74	27.76%	-8.33%	-0.60%	-5.62%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,011,383.94	3.18%	主要是本期理财收益增加。	是
资产减值	1,657,599.17	5.21%	主要是存货消耗所致。	否
营业外收入	13,710.51	0.04%	主要是固定资产报废处置收益。	否
营业外支出	44,975.79	0.14%	主要是固定资产报废处置损失。	否
其他收益	2,613,200.00	8.22%	主要是收到的与日常活动相关的政府补助。	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	386,851,243.39	37.88%	255,945,776.65	29.75%	8.13%	经营活动产生的货币资金增加所致。
应收账款	171,689,960.76	16.81%	145,761,751.61	16.94%	-0.13%	无重大变化。
存货	78,806,520.47	7.72%	134,817,081.62	15.67%	-7.95%	上半年逐步通过销售消化库存所致。
投资性房地产	335,112.66	0.03%	578,783.04	0.07%	-0.04%	无重大变化。
固定资产	266,104,258.87	26.06%	254,658,088.33	29.60%	-3.54%	无重大变化。
在建工程	6,992,429.52	0.68%	4,279,220.13	0.50%	0.18%	公司加强信息化管理平台建设的投入所致。
短期借款	169,200,000.00	16.57%	140,000,000.00	16.27%	0.30%	无重大变化。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元		
项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,700,000.00	银承保证金及其他保证金。
合计	21,700,000.00	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,300,000.00	0.00	--

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	预计收	本期投	是否涉	披露日	披露索
												期（如	引（如

称	务	式	额	例	源		限	型	益	资盈亏	诉	有)	有)
无锡中石库洛杰科技有限公司	从事热导管、散热器、五金制品的技术研发和生产的专业企业。	收购	15,300,000.00	51.00%	自有资金	胡循亮、何阳及唐黎	长期	热管、VC等产品	0.00	0.00	否	2019年06月14日	http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-048)
合计	--	--	15,300,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,619.67
报告期投入募集资金总额	1.52
已累计投入募集资金总额	14,617.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2018年1月18日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金置换先期投入13,619.67万元。上述置换议案已经保荐机构确认，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2018]1247号专项鉴证报告确认。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.高分子复合屏蔽导热材料研发及生产基地项目	否	13,619.67	13,619.67	1.45	13,621.12	100.01%	2019年12月01日	1,975.93	20,914.54	是	否
2.创新技术研发中心项目	否	600	600	0	595.94	99.32%	2019年12月01日	0	0	不适用	否
3.营销网络建设项目	否	400	400	0.07	400.49	100.12%	2019年12月01日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,619.67	14,619.67	1.52	14,617.55	--	--	1,975.93	20,914.54	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
合计	--	14,619.67	14,619.67	1.52	14,617.55	--	--	1,975.93	20,914.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 1、公司募集资金到位前，募投项目先期投入 22,417.89 万元。2、2018 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金置换先期投入 13,619.67 万元。上述置换议案已经保荐机构确认，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2018]1247 号专项鉴证报告确认。公司保荐机构安信证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	按规定储存在募集资金专户用于募投项目的后续投入支出。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	8,800	5,000	0
合计		8,800	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡中石伟业功能材料有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	5,000,000.00	71,370,760.94	60,383,571.56	59,645,715.42	7,702,398.05	5,675,723.49
北京中石伟业科技无锡有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	120,000,000.00	590,636,709.94	227,267,245.42	166,799,199.02	2,805,940.62	2,476,648.98
北京中石正旗技术有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	10,000,000.00	44,593,317.31	39,187,518.47	18,090,751.31	4,712,429.49	3,807,888.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
无锡中石库洛杰科技有限公司	投资收购控股子公司	公司投资 1,530 万元现金收购并增资无锡中石库洛杰科技有限公司，持有其 51.00% 股权；有利于与公司主营业务形成协同效应，完善公司产业布局，自 2019 年 6 月将其纳入合并范围。
江苏久聚新材料有限公司	收购中石库洛杰，同时合并中石库洛杰	

	100%控股的子公司	
--	------------	--

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户与行业集中度较高的风险

公司报告期内大客户主要由各行业排名靠前的公司构成。如果智能消费电子和通讯设备制造行业的需求无法保持快速增长甚至下降，则可能导致公司业绩增速放缓甚至下滑。

对于上述风险，公司持续加大研发创新力度，拓展并丰富新的产品线，将公司产品应用领域逐步扩大至高端装备制造、汽车电子、医疗器械等新兴行业，以应对上述相关风险对公司业绩的影响。

2、产品价格进一步下跌的风险

随着产品供应量增加、市场竞争加剧以及下游消费电子产品价格的下降，若公司不能通过研发创新丰富产品结构、提高产品性能并拓展市场份额，公司产品的利润空间存在进一步被压缩风险。

3、核心研发技术人员变动和技术失密风险

公司属于高科技研发型生产性企业，保持产品市场竞争力和新产品的研发均依赖于高素质研发技术人员。随着市场竞争的日益激烈，竞争对手之间的人才争夺更加激烈，存在核心研发人员流失的风险以及随之导致的公司核心或商业秘密泄露的风险。

对此公司已经制定较为完善的公司治理制度和健全的激励机制，用以保持公司核心技术研发团队的稳定性，并与相关核心技术人员签订《保密协议》，从而控制并降低了公司核心技术及商业秘密泄露的风险。

4、原材料价格波动的风险

报告期内公司主要原材料价格整体呈下降趋势，虽然公司通过强化现代化管理平台和系统，提高管理决策和运行效率，并通过产品工艺创新不断降低制造成本，以弥补原材料波动带来的不利影响，但未来主要原材料价格受国际市场行情影响出现上浮，将对公司盈利能力造成一定的压力。

5、产品毛利率下降的风险

公司近年来所服务的行业从通讯拓展到消费电子领域，由于服务行业的结构变化，可能会导致整体毛利率呈下降趋势。

对此公司在加强对相关产品技术升级及技术革新，提高产品大批量稳定生产能力的同时积极着力于拓展下游应用行业，已经在医疗设备、高端制造、新能源汽车等领域取得进展。

6、汇率波动的风险

公司出口业务主要以美元结算，受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑美元汇率的波动会对公司未来运营带来汇兑风险。

7、国际贸易摩擦产生的风险

公司对外出口产品主要供应给在中国保税区的生产企业。对于本次中美贸易争端，短期内对公司直接影响较小，但存在受到供应链及下游业务影响的潜在风险。对此公司也在加大对国内大客户的拓展和对其他领域中产品应用的推广，从而减少相关风险对公司经营的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.09%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2019-011）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	57.41%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2019-046）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2019年6月13日召开了总经理办公会议，审议通过了《关于现金收购江苏凯唯迪科技有限公司51%股权并增资的议案》。与江苏凯唯迪科技有限公司的股东胡循亮、何阳及唐黎签署了《关于江苏凯唯迪科技有限公司股权转让协议》。（公告编号：2019-048）

2019年7月12日，关于江苏凯唯迪科技有限公司已完成了股权转让及增资的工商变更登记手续，并取得了宜兴市市场监督管理局颁发的变更登记后的《营业执照》，公司名称由江苏凯唯迪科技有限公司变更为无锡中石库洛杰科技有限公司。（公告编号：2019-053）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,205,490	61.07%			57,723,294		57,723,294	153,928,784	61.07%
3、其他内资持股	86,701,490	55.04%			52,020,894		52,020,894	138,722,384	55.04%
境内自然人持股	86,701,490	55.04%			52,020,894		52,020,894	138,722,384	55.04%
4、外资持股	9,504,000	6.03%			5,702,400		5,702,400	15,206,400	6.03%
境外自然人持股	9,504,000	6.03%			5,702,400		5,702,400	15,206,400	6.03%
二、无限售条件股份	61,326,010	38.93%			36,795,606		36,795,606	98,121,616	38.93%
1、人民币普通股	61,326,010	38.93%			36,795,606		36,795,606	98,121,616	38.93%
三、股份总数	157,531,500	100.00%			94,518,900		94,518,900	252,050,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议及2018年年度股东大会审议批准，公司实施了2018年年度权益分配方案，以公司总股本157,531,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增股本后公司总股本变更为252,050,400股。上述利润分配方案已在报告期内实施完毕，本次权益分派的股权登记日为：2019年5月31日；除权除息日为：2019年6月3日。“有限售条件股份”、“无限售条件股份”和“股份总数”均相应增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公积金转股的批准情况

1) 2019年4月24日，公司召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了关于《2018年度利润分配预案》的议案，公司独立董事对本次利润分配预案发表了同意的独立意见。

2) 2019年5月21日,公司召开了2018年年度股东大会审议批准了关于《2018年度利润分配预案》的议案。具体内容详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公积金转股的过户情况

2019年6月3日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将资本公积金转增股本94,518,900股记入股东证券账户,公司总股本由157,531,500股增加至252,050,400股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内,公司以资本公积金转增股本后,总股本由157,531,500股增加至252,050,400股。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶露	39,105,122	0	23,463,073	62,568,195	首发前限售股	首发前限售股于2020年12月27日解除限售;在担任公司董事、高管的任期内,每年可解锁其持有公司股份总数的25%。
吴晓宁	38,995,049	0	23,397,029	62,392,078	首发前限售股	首发前限售股于2020年12月27日解除限售;在担任公司董事、高管的任期内,每年可解锁其持有公司股份总数的25%。
HAN WU	9,504,000	0	5,702,400	15,206,400	首发前限售股	首发前限售股于2020年12月27日解除限售;在担任公司董事、高管的任期内,每年可解锁其持有公司股份总数的25%。
张宗慧	1,800,000	0	1,080,000	2,880,000	首发前限售股	首发前限售股于2020年12月27日解除限售。
陈曲	955,360	0	573,216	1,528,576	首发前限售股;股	首发前限售股于2019年12月27

						股权激励限售股	自解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
朱光福	869,394	0	521,636	1,391,030		首发前限售股；股权激励限售股	首发前限售股于 2019 年 12 月 27 日解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
陈钰	698,752	0	419,251	1,118,003		首发前限售股；股权激励限售股	首发前限售股于 2019 年 12 月 27 日解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
袁靖	677,378	0	406,427	1,083,805		首发前限售股；股权激励限售股	首发前限售股于 2019 年 12 月 27 日解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
程传龙	640,000	0	384,000	1,024,000		首发前限售股；股权激励限售股	首发前限售股于 2020 年 12 月 27 日解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
李武	599,999	0	359,999	959,998		首发前限售股	首发前限售股于 2019 年 12 月 27 日解除限售。
其他	2,360,436	0	1,416,263	3,776,699		首发前限售股；股权激励限售股	首发前限售股于 2019 年 12 月 27 日解除限售；限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁；在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
合计	96,205,490	0	57,723,294	153,928,784	--	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,113	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
叶露	境内自然人	24.82%	62,568,195	23,463,073	62,568,195	0	质押	9,371,520
吴晓宁	境内自然人	24.75%	62,392,078	23,397,029	62,392,078	0		
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	6.17%	15,544,116	4,204,102	0	15,544,116		
HAN WU	境外自然人	6.03%	15,206,400	5,702,400	15,206,400	0		
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.17%	10,512,000	3,942,000	0	10,512,000		
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.77%	4,470,830	150,834	0	4,470,830		
张宗慧	境内自然人	1.14%	2,880,000	1,080,000	2,880,000	0		
UBS AG	境外法人	0.65%	1,649,150	1,649,150	0	1,649,150		
陈曲	境内自然人	0.61%	1,528,576	573,216	1,528,576	0		
全国社保基金一一六组合	其他	0.56%	1,401,664	1,164,431	0	1,401,664		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶露女士与吴晓宁先生为夫妻关系，HAN WU 系叶露、吴晓宁夫妇之子。深圳市创新投资集团有限公司与北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）存在一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市创新投资集团有限公司	15,544,116	人民币普通股	15,544,116					
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	10,512,000	人民币普通股	10,512,000					
北京红土鑫洲创业投资中心（有限	4,470,830	人民币普通股	4,470,830					

合伙)			
UBS AG	1,649,150	人民币普通股	1,649,150
全国社保基金一一六组合	1,401,664	人民币普通股	1,401,664
东方证券股份有限公司	1,052,800	人民币普通股	1,052,800
中信银行股份有限公司—农银汇理策略精选混合型证券投资基金	900,665	人民币普通股	900,665
交通银行—农银汇理行业领先股票型证券投资基金	692,379	人民币普通股	692,379
贺志军	685,600	人民币普通股	685,600
中国建设银行股份有限公司—博时特许价值混合型证券投资基金	638,960	人民币普通股	638,960
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市创新投资集团有限公司与北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）存在一致行动关系。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东贺志军通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户合计持有 685,600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴晓宁	董事长	现任	38,995,049	23,397,029	0	62,392,078			
叶露	董事、总经理、财务负责人	现任	39,105,122	23,463,073	0	62,568,195			
HAN WU	董事	现任	9,504,000	5,702,400	0	15,206,400			
陈钰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	698,752	419,251	0	1,118,003			
程传龙	董事、副总经理	现任	640,000	384,000	0	1,024,000			
孟祥萌	董事	现任	0	0	0	0			
王需如	独立董事	现任	0	0	0	0			
程文龙	独立董事	现任	0	0	0	0			
BAI JIE	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘长华	监事会主席	现任	85,536	51,322	0	136,858			
王元卿	监事	现任	0	0	0	0			
杨小帆	职工监事	现任	0	0	0	0			
陈曲	副总经理	现任	955,360	573,216	0	1,528,576			
朱光福	副总经理	现任	869,394	521,636	0	1,391,030			
合计	--	--	90,853,213	54,511,927	0	145,365,140	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

吴晓宁	董事长	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
叶露	董事、总经理、 财务负责人	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举、新一届董事会聘任
HAN WU	董事	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
陈钰	董事、副总经理、 董事会秘书	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举、新一届董事会聘任
程传龙	董事、副总经理	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举、新一届董事会聘任
孟祥萌	董事	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
王需如	独立董事	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
程文龙	独立董事	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
BAI JIE	独立董事	被选举	2019年01月24日	董事会换届选举
刘长华	监事会主席	被选举	2019年01月24日	监事会换届选举
王元卿	监事	被选举	2019年01月24日	监事会换届选举
杨小帆	职工监事	被选举	2019年01月24日	监事会换届选举
陈曲	副总经理	聘任	2019年01月24日	新一届董事会聘任
朱光福	副总经理	聘任	2019年01月24日	新一届董事会聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	386,851,243.39	302,801,766.23
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	2,618,432.97	4,501,025.31
应收账款	171,689,960.76	153,585,579.92
应收款项融资		
预付款项	9,369,485.16	704,858.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,849,953.46	5,213,751.59
其中：应收利息	916,000.00	
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	78,806,520.47	107,549,558.51
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	55,188,198.05	22,986,492.71
流动资产合计	708,373,794.26	597,343,032.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	335,112.66	456,947.83
固定资产	266,104,258.87	268,824,527.03
在建工程	6,992,429.52	1,246,430.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,491,297.98	27,138,200.27
开发支出		
商誉	6,304,757.53	
长期待摊费用	4,016,288.29	3,779,477.40
递延所得税资产	633,853.58	1,693,951.87
其他非流动资产	877,884.83	3,627,504.79
非流动资产合计	312,755,883.26	306,767,039.35
资产总计	1,021,129,677.52	904,110,071.94
流动负债：		
短期借款	169,200,000.00	70,000,000.00
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	1,700,000.00	
应付账款	111,269,717.59	99,748,987.37
预收款项	2,071,972.28	2,101,102.84
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	8,986,337.97	13,241,327.49
应交税费	6,468,476.79	7,179,171.81
其他应付款	30,996,208.48	30,834,690.70
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	449,999.95	
其他流动负债		
流动负债合计	331,142,713.06	223,105,280.21
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	123,443.67	
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,443.67	0.00
负债合计	331,266,156.73	223,105,280.21
所有者权益：		
股本	252,050,400.00	157,531,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	106,707,408.44	197,887,182.12
减：库存股	20,629,350.00	20,629,350.00
其他综合收益	78,266.86	74,049.72
专项储备		
盈余公积	23,773,273.65	22,637,421.96
一般风险准备		
未分配利润	320,223,305.90	321,781,659.87
归属于母公司所有者权益合计	682,203,304.85	679,282,463.67
少数股东权益	7,660,215.94	1,722,328.06
所有者权益合计	689,863,520.79	681,004,791.73
负债和所有者权益总计	1,021,129,677.52	904,110,071.94

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：叶露

会计机构负责人：杨晓丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	164,350,397.51	177,654,666.88
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	329,600.00	653,851.31
应收账款	171,443,096.72	89,489,668.26

应收款项融资		
预付款项	3,239,021.86	138,635.97
其他应收款	77,529,909.79	124,135,300.70
其中：应收利息	916,000.00	
应收股利		
存货	4,808,946.54	4,851,638.37
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	51,321,829.62	19,922,955.48
流动资产合计	473,022,802.04	416,846,716.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	148,598,164.64	134,793,130.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	335,112.66	456,947.83
固定资产	14,269,542.37	15,286,079.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,991,073.28	5,855,037.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	69,097.46	54,022.48
递延所得税资产		
其他非流动资产	507,084.83	748,858.27
非流动资产合计	169,770,075.24	157,194,076.37
资产总计	642,792,877.28	574,040,793.34

流动负债：		
短期借款	18,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,700,000.00	
应付账款	98,078,996.66	25,355,245.88
预收款项	472,115.88	638,927.46
合同负债		
应付职工薪酬	2,158,367.79	4,520,815.75
应交税费	4,432,932.07	328,155.76
其他应付款	24,006,900.92	35,707,365.17
其中：应付利息		
应付股利		
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	148,849,313.32	66,550,510.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	148,849,313.32	66,550,510.02
所有者权益：		

股本	252,050,400.00	157,531,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	106,584,445.53	197,719,213.59
减：库存股	20,629,350.00	20,629,350.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,773,273.65	22,637,421.96
未分配利润	132,164,794.78	150,231,497.77
所有者权益合计	493,943,563.96	507,490,283.32
负债和所有者权益总计	642,792,877.28	574,040,793.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	252,695,998.89	274,389,614.68
其中：营业收入	252,695,998.89	274,389,614.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,146,488.36	227,082,447.39
其中：营业成本	173,389,859.20	173,877,423.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,880,440.14	4,341,968.87
销售费用	10,042,744.90	12,425,818.96
管理费用	22,074,800.27	19,745,224.70
研发费用	19,485,094.20	12,168,643.35

财务费用	-2,726,450.35	4,523,367.62
其中：利息费用	1,999,924.58	2,107,417.16
利息收入	-2,343,311.84	-369,538.60
加：其他收益	2,613,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,011,383.94	663,697.96
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,657,599.17	2,381,577.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,444.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,831,693.64	50,399,887.68
加：营业外收入	13,710.51	297,666.32
减：营业外支出	44,975.79	211,545.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,800,428.36	50,486,008.97
减：所得税费用	3,743,168.08	6,874,505.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,057,260.28	43,611,503.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,057,260.28	43,611,503.68
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.归属于母公司所有者的净利润	27,866,865.88	43,202,871.70
2.少数股东损益	190,394.40	408,631.98
六、其他综合收益的税后净额	4,217.14	126,820.91

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,217.14	126,820.91
（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	4,217.14	126,820.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,217.14	126,820.91
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	28,061,477.42	43,738,324.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,871,083.02	43,329,692.61
归属于少数股东的综合收益总额	190,394.40	408,631.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1107	0.1727

(二) 稀释每股收益	0.1106	0.1727
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：叶露

会计机构负责人：杨晓丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	214,660,360.77	146,542,093.60
减：营业成本	178,206,400.61	99,743,831.35
税金及附加	2,409,398.73	1,237,733.18
销售费用	6,280,451.47	7,410,464.78
管理费用	10,544,325.68	8,751,193.86
研发费用	5,815,654.40	4,966,103.52
财务费用	-1,244,300.45	-331,907.97
其中：利息费用		748,200.00
利息收入	-1,181,487.80	-212,351.44
加：其他收益		43,290.40
投资收益（损失以“-”号填列）	916,000.00	5,413,697.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,118,721.56	-8,904.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,445,708.77	30,212,758.50
加：营业外收入	0.03	38,690.01

减：营业外支出	5,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,440,708.80	30,251,448.51
减：所得税费用	1,082,191.94	3,942,644.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,358,516.86	26,308,803.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,358,516.86	26,308,803.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-2,068.80
（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		-2,068.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		-2,068.80
9.其他		

六、综合收益总额	11,358,516.86	26,306,734.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	240,538,246.76	388,742,733.41
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
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	22,393,941.86	11,343,640.77
收到其他与经营活动有关的现金	10,224,069.72	2,842,311.49
经营活动现金流入小计	273,156,258.34	402,928,685.67
购买商品、接受劳务支付的现金	112,016,103.90	264,743,960.71
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	52,993,933.74	52,310,528.70
支付的各项税费	25,089,032.10	18,030,520.99
支付其他与经营活动有关的现金	19,701,763.50	17,987,290.66
经营活动现金流出小计	209,800,833.24	353,072,301.06
经营活动产生的现金流量净额	63,355,425.10	49,856,384.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	178,000,000.00
取得投资收益收到的现金	101,106.98	663,697.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,428.80
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	38,101,106.98	178,717,126.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,782,599.75	38,424,911.06
投资支付的现金	88,000,000.00	178,000,000.00
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	6,653,847.13	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,436,446.88	216,424,911.06
投资活动产生的现金流量净额	-74,335,339.90	-37,707,784.30
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	181,500,000.00	70,000,000.00
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	181,500,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	83,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,412,132.73	18,496,358.70
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		6,140,000.00
筹资活动现金流出小计	111,912,132.73	24,636,358.70
筹资活动产生的现金流量净额	69,587,867.27	45,363,641.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,741,524.69	1,234,028.21
五、现金及现金等价物净增加额	62,349,477.16	58,746,269.82
加：期初现金及现金等价物余额	302,801,766.23	196,299,506.83
六、期末现金及现金等价物余额	365,151,243.39	255,045,776.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	138,224,692.56	148,665,244.79
收到的税费返还	21,416,686.77	
收到其他与经营活动有关的现金	49,399,330.35	125,070,863.44
经营活动现金流入小计	209,040,709.68	273,736,108.23
购买商品、接受劳务支付的现金	137,112,067.26	131,285,749.78
支付给职工以及为职工支付的现金	14,196,534.07	13,021,958.98
支付的各项税费	9,760,120.56	6,724,631.38
支付其他与经营活动有关的现金	15,568,116.29	97,741,787.62
经营活动现金流出小计	176,636,838.18	248,774,127.76
经营活动产生的现金流量净额	32,403,871.50	24,961,980.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		178,000,000.00
取得投资收益收到的现金		663,697.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		178,711,697.96
购建固定资产、无形资产和其他	1,375,391.50	2,020,426.80

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	59,792,000.00	238,000,000.00
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	61,167,391.50	240,020,426.80
投资活动产生的现金流量净额	-61,167,391.50	-61,308,728.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,000,000.00	
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	18,000,000.00	
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	26,728,449.37	17,253,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,140,000.00
筹资活动现金流出小计	26,728,449.37	23,393,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,728,449.37	-23,393,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,487,700.00	532,544.59
五、现金及现金等价物净增加额	-35,004,269.37	-59,207,703.78
加：期初现金及现金等价物余额	177,654,666.88	171,031,593.81
六、期末现金及现金等价物余额	142,650,397.51	111,823,890.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	157,531,500.00				197,887,182.12	20,629,350.00	74,049.72		22,637,421.96		321,781,659.87		679,282,463.67	1,722,328.06	681,004,791.73

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	157,531,500.00			197,887,182.12	20,629,350.00	74,049.72		22,637,421.96		321,781,659.87		679,282,463.67	1,722,328.06	681,004,791.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	94,518,900.00			-91,179,773.68		4,217.14		1,135,851.69		-1,558,353.97		2,920,841.18	5,937,887.88	8,858,729.06
(一)综合收益总额						4,217.14				27,866,865.88		27,871,083.02	190,394.40	28,061,477.42
(二)所有者投入和减少资本				3,339,126.32								3,339,126.32	45,005.62	3,384,131.94
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,339,126.32								3,339,126.32	45,005.62	3,384,131.94
4. 其他														
(三)利润分配								1,135,851.69		-29,425,219.85		-28,289,368.16		-28,289,368.16
1. 提取盈余公积								1,135,851.69		-1,135,851.69				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,289,368.16		-28,289,368.16		-28,289,368.16
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转	94,518,900.00				-94,518,900.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,518,900.00				-94,518,900.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																	5,702,487.86	5,702,487.86
四、本期期末余额	252,050,400.00				106,707,408.44	20,629,350.00	78,266.86		23,773,273.65		320,223,305.90		682,203,304.85				7,660,215.94	689,863,520.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	86,870,000.00				247,294,611.19		-280,867.19		15,976,758.33		204,239,913.10		554,100,415.43		1,509,036.88	555,609,452.31
加：会计政策变更																0.00

前期 差错更正														0.00
同一 控制下企业合 并														0.00
其他														0.00
二、本年期初 余额	86,87 0,000 .00			247,29 4,611. 19		-280,8 67.19		15,976 ,758.3 3		204,23 9,913. 10		554,10 0,415. 43	1,509,0 36.88	555,609 ,452.31
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）						126,82 0.91		2,630, 880.37		24,066 ,691.3 3		26,824 ,392.6 1	158,631 .98	26,983, 024.59
（一）综合收 益总额						126,82 0.91				43,202 ,871.7 0		43,329 ,692.6 1	408,631 .98	43,738, 324.59
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配								2,630, 880.37		-19,13 6,180. 37		-16,50 5,300. 00	-250,00 0.00	-16,755 ,300.00
1. 提取盈余公 积								2,630, 880.37		-2,630, 880.37				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的 分配										-16,50 5,300. 00		-16,50 5,300. 00	-250,00 0.00	-16,755 ,300.00
4. 其他														0.00

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	157,531,500.00				197,719,213.59	20,629,350.00			22,637,421.96	150,231,497.77		507,490,283.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,518,900.00				-91,134,768.06				1,135,851.69	-18,066,702.99		-13,546,719.36
（一）综合收益总额										11,358,516.86		11,358,516.86
（二）所有者投入和减少资本					3,384,131.94							3,384,131.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,384,131.94							3,384,131.94
4. 其他												
（三）利润分配									1,135,851.69	-29,425,219.85		-28,289,368.16
1. 提取盈余公积									1,135,851.69	-1,135,851.69		
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,289,368.16		-28,289,368.16
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	94,518,900.00				-94,518,900.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,518,900.00				-94,518,900.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	252,050,400.00				106,584,445.53	20,629,350.00			23,773,273.65	132,164,794.78		493,943,563.96

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,870,000.00				247,118,222.50		-300,540.84		15,976,758.33	106,790,825.06		456,455,265.05
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	86,870,000.00				247,118,222.50		-300,540.84		15,976,758.33	106,790,825.06		456,455,265.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,068.80		2,630,880.37	7,172,623.37		9,801,434.94
(一)综合收益总额							-2,068.80			26,308,803.74		26,306,734.94
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								2,630,880.37	-19,136,180.37			-16,505,300.00
1. 提取盈余公积								2,630,880.37	-2,630,880.37			
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,505,300.00			-16,505,300.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	86,870,000.00				247,118,222.50			-302,609.64	18,607,638.70	113,963,448.43		466,256,699.99

三、公司基本情况

北京中石伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由北京导能技术有限公司（以下简称“导能技术”）整体变更设立的股份有限公司，本公司注册资本为人民币 25,205.04 万元。

公司住所：北京市北京经济技术开发区东环中路3号，法定代表人：吴晓宁。

公司的经营范围：经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业自产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

公司财务报告已经公司2019年8月26日第三届董事会第五次会议会议决议批准。

纳入合并范围的详见”本附注八、合并范围的变更“、本附注“九.在其他主体中的权益 1.在子公司的权益“索引

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项计提坏账准备、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形方法

判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系

的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项的单项金额重大是指：单笔金额为100万元以上的应收账款及单笔金额为50万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	本组合为除应收关联方款项组合及单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。
应收关联方款项组合	本组合个别认定，单项计提。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
应收关联方款项组合	个别认定，单项计提

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内	2.00	2.00
半年至1年	5.00	5.00
1年至2年	10.00	10.00
2年至3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款项。
坏账准备的计提方法	将应收款项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。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产

或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

15、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值

为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、固定资产

(1) 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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

19、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司无形资产主要包括土地使用权、办公软件、专利使用权等，土地使用权按照50年摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

21、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据上述商品销售收入确认原则，公司产品销售收入确认的具体方法为：

(1) 内销

1) 预收款方式销售商品:

公司在发出货物时确认收入。

2) 订货方式销售商品:

公司在发出货物并取得客户收到货物的确认凭据时确认收入。

(2) 外销

公司在办理了货物交运并取得海关出口货物报关单、装货单后,以出口报关单载明的日期作为销售收入确认日期。

公司采用VMI (Vendor Managed Inventory, 供应商管理的库存) 方式发出的货物,在客户实际领用货物时点确认销售收入。

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”；比较数据相应调整	董事会	合并资产负债表：2019年6月30日“应收票据”列示金额为2,618,432.97元，“应收账款”列示金额为171,689,960.76元；2018年12月31日“应收票据及应收账款”列示金额为158,086,605.23元。 资产负债表：2019年6月30日“应收票据”列示金额为329,600.00元，“应收账款”列示金额为171,443,096.72元；2018年12月31日“应收票据及应收账款”列示金额为90,143,519.57元。
资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”；比较数据相应调整。	董事会	合并资产负债表：2019年6月30日“应付票据”列示金额为1,700,000.00元，“应付账款”列示金额为111,269,717.59元；2018年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额为99,748,987.37元。 资产负债表：2019年6月30日“应付票据”列示金额为1,700,000.00元，“应付账款”列示金额为98,078,996.66元；2018年12月31日“应付票据及应付账款”列示金额为25,355,245.88元。
利润表中将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	董事会	根据财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对财务报表格式进行了修订。

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）。对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司按照文件要求进行会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中石伟业科技股份有限公司	15%
北京中石伟业科技无锡有限公司	15%
北京中石正旗技术有限公司	15%
无锡中石伟业功能材料有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2018年9月10日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811001371，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中石正旗技术有限公司于2018年9月10日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811003254，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之境内子公司北京中石伟业科技无锡有限公司2018年11月28日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201832002678，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,876.93	1,186.52
银行存款	365,052,366.46	302,800,579.71
其他货币资金	21,700,000.00	
合计	386,851,243.39	302,801,766.23

其他说明

期末存在银承及其他保证金导致使用受限制款项余额为21,700,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,298,532.97	2,250,580.31
商业承兑票据	319,900.00	2,250,445.00
合计	2,618,432.97	4,501,025.31

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,213,475.18	
商业承兑票据		125,000.00

合计	3,213,475.18	125,000.00
----	--------------	------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	175,425,841.81	100.00%	3,735,881.05	2.13%	171,689,960.76	157,167,999.07	100.00%	3,582,419.15	2.28%	153,585,579.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,425,841.81	100.00%	3,735,881.05	2.13%	171,689,960.76	157,167,999.07	100.00%	3,582,419.15	2.28%	153,585,579.92
合计	175,425,841.81	100.00%	3,735,881.05	2.13%	171,689,960.76	157,167,999.07	100.00%	3,582,419.15	2.28%	153,585,579.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	170,317,582.89	3,399,517.57	2.00%
半年至 1 年	3,777,431.09	188,871.56	5.00%
1 至 2 年	1,304,296.86	130,429.69	10.00%
2 至 3 年	13,526.77	4,058.03	30.00%
3 年以上	13,004.20	13,004.20	100.00%
合计	175,425,841.81	3,735,881.05	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 3,735,881.05

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	170,506,624.85
半年以内	166,918,065.32
半年至 1 年	3,588,559.53
1 至 2 年	1,173,867.17
2 至 3 年	9,468.74
合计	171,689,960.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,582,419.15	153,461.90			3,735,881.05
合计	3,582,419.15	153,461.90			3,735,881.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	20,362,472.42	半年以内	11.86
第二名	非关联方	17,501,322.24	半年以内	10.19
第三名	非关联方	9,667,734.56	半年以内	5.63
第四名	非关联方	7,997,385.44	半年以内	4.66
第五名	非关联方	6,313,297.51	半年以内	3.68
合计		<u>61,842,212.17</u>		<u>36.02</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,118,529.94	97.32%	661,004.09	93.78%
1 至 2 年	250,251.77	2.67%	23,456.90	3.33%
2 至 3 年			20,397.33	2.89%
3 年以上	703.45	0.01%		
合计	9,369,485.16	--	704,858.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	4,000,000.00	半年以内	42.69
第二名	非关联方	1,994,197.65	半年以内	21.28
第三名	非关联方	500,000.00	半年以内	5.34
第四名	非关联方	197,600.00	半年以内	2.11
第五名	非关联方	189,754.00	半年以内	2.03
合计		<u>6,881,551.65</u>		<u>73.45</u>

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	916,000.00	

其他应收款	2,933,953.46	5,213,751.59
合计	3,849,953.46	5,213,751.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	916,000.00	
合计	916,000.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,599,210.97	5,290,748.14
借款及备用金	85,755.30	178,525.01

个人承担社保	342,030.32	354,199.63
其他	1,152.00	17,072.00
合计	3,028,148.59	5,840,544.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		626,793.19		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		532,598.06		
2019 年 6 月 30 日余额		94,195.13		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,928,103.46
其中：半年以内（含半年）	2,619,279.28
半年至 1 年（含 1 年）	308,824.18
1 至 2 年	5,850.00
合计	2,933,953.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	626,793.19		532,598.06	94,195.13
合计	626,793.19		532,598.06	94,195.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	海关保证金	2,000,000.00	半年以内	68.10%	40,000.00
第二名	员工备用金额	53,575.00	半年以内	1.82%	1,071.50
第三名	员工备用金额	35,700.00	半年以内	1.22%	714.00
第四名	员工备用金额	32,000.00	半年以内	1.09%	640.00
第五名	押金	21,735.00	3 年以上	0.74%	21,735.00
合计	--	2,143,010.00	--	72.97%	64,160.50

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	21,313,976.04	1,109,004.13	20,204,971.91	20,441,599.20	1,887,807.74	18,553,791.46
在产品	10,036,863.79		10,036,863.79	2,697,371.41		2,697,371.41
库存商品	40,760,922.22	1,521,660.56	39,239,261.66	74,446,591.38	1,954,515.25	72,492,076.13
自制半成品	6,979,112.68	81,097.95	6,898,014.73	12,697,211.89	83,191.79	12,614,020.10
低值易耗品	1,489,958.03		1,489,958.03	96,375.38		96,375.38

包装物	3,098.51		3,098.51	102,942.38	478.22	102,464.16
发出商品	1,268,024.00	333,672.16	934,351.84	1,327,132.03	333,672.16	993,459.87
合计	81,851,955.27	3,045,434.80	78,806,520.47	111,809,223.67	4,259,665.16	107,549,558.51

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,887,807.74	145,488.77		924,292.38		1,109,004.13
库存商品	1,954,515.25	69,619.38		502,474.07		1,521,660.56
自制半成品	83,191.79			2,093.84		81,097.95
包装物	478.22			478.22		
发出商品	333,672.16					333,672.16
合计	4,259,665.16	215,108.15		1,429,338.51		3,045,434.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	172.78	19,443,740.11
应交企业所得税负数重分类	3,859,334.04	1,348,669.11
待摊费用	1,091,705.23	2,194,083.49
理财	50,000,000.00	
其他	236,986.00	
合计	55,188,198.05	22,986,492.71

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,138,577.57			5,138,577.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,138,577.57			5,138,577.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,681,629.74			4,681,629.74

2.本期增加金额	121,835.17			121,835.17
(1) 计提或摊销	121,835.17			121,835.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,803,464.91			4,803,464.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	335,112.66			335,112.66
2.期初账面价值	456,947.83			456,947.83

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	266,104,258.87	268,824,527.03

合计	266,104,258.87	268,824,527.03
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	187,872,436.72	141,409,795.78	5,415,366.06	8,149,357.28	342,846,955.84
2.本期增加金额	531,980.82	7,849,763.02	542,097.27	1,014,143.88	9,937,984.99
(1) 购置		455,403.74	20,896.37	819,639.93	1,295,940.04
(2) 在建工程转入	531,980.82	4,478,181.36			5,010,162.18
(3) 企业合并增加		2,916,177.92	521,200.90	194,503.95	3,631,882.77
3.本期减少金额		612,618.09			612,618.09
(1) 处置或报废		612,618.09			612,618.09
4.期末余额	188,404,417.54	148,646,940.71	5,957,463.33	9,163,501.16	352,172,322.74
二、累计折旧					
1.期初余额	27,612,425.05	36,778,681.33	4,384,214.10	3,930,022.91	72,705,343.39
2.本期增加金额	4,711,625.44	6,829,293.30	151,448.91	606,655.58	12,299,023.23
(1) 计提	4,711,625.44	6,829,293.30	151,448.91	606,655.58	12,299,023.23
3.本期减少金额		328,316.21			328,316.21
(1) 处置或报废		328,316.21			328,316.21
4.期末余额	32,324,050.49	43,279,658.42	4,535,663.01	4,536,678.49	84,676,050.41
三、减值准备					
1.期初余额		1,317,085.42			1,317,085.42
2.本期增加金额		74,928.04			74,928.04
(1) 计提		74,928.04			74,928.04
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,392,013.46			1,392,013.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	156,080,367.05	103,975,268.83	1,421,800.32	4,626,822.67	266,104,258.87
2. 期初账面价值	160,260,011.67	103,314,029.03	1,031,151.96	4,219,334.37	268,824,527.03

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,992,429.52	1,246,430.16

合计	6,992,429.52	1,246,430.16
----	--------------	--------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
高温热天平机械测试与傅里叶红外光谱联用系统				1,189,655.17		1,189,655.17
圆刀机改造	3,221,238.93		3,221,238.93			
MES 项目实施服务及软件	1,507,757.62		1,507,757.62			
其他零星改造	2,263,432.97		2,263,432.97	56,774.99		56,774.99
合计	6,992,429.52		6,992,429.52	1,246,430.16		1,246,430.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
圆刀机改造	3,221,238.93		3,221,238.93			3,221,238.93	100.00%	测试中				其他
MES 项目实施服务及软件	1,507,757.62		1,507,757.62			1,507,757.62	100.00%	测试中				其他
高温热天平机械测试与傅里叶红外光谱联用系统	1,189,655.17	1,189,655.17		1,189,655.17			100.00%	100.00%				其他
合计	5,918,651.72	1,189,655.17	4,728,996.55	1,189,655.17		4,728,996.55	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,756,861.75	10,814.15		8,240,068.38	33,007,744.28

2.本期增加金额		346,831.50		728,390.13	1,075,221.63
(1) 购置				728,390.13	728,390.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		346,831.50			346,831.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,756,861.75	357,645.65		8,968,458.51	34,082,965.91
二、累计摊销					
1.期初余额	3,105,889.34	3,858.42		2,759,796.25	5,869,544.01
2.本期增加金额	247,569.93	467.24		474,086.75	722,123.92
(1) 计提	247,569.93	467.24		474,086.75	722,123.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,353,459.27	4,325.66		3,233,883.00	6,591,667.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	21,403,402.48	353,319.99		5,734,575.51	27,491,297.98

值					
2.期初账面价值	21,650,972.41	6,955.73		5,480,272.13	27,138,200.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无锡中石库洛杰 科技有限公司		6,298,813.77		6,298,813.77
合计		6,298,813.77		6,298,813.77

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造支出	3,779,477.40	620,210.12	408,771.35		3,990,916.17
其他长期待摊费用		31,245.28	5,873.16		25,372.12
合计	3,779,477.40	651,455.40	414,644.51		4,016,288.29

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
内部交易未实现利润	2,468,174.76	601,171.64	6,863,293.78	1,693,951.87
非同一控制企业合并固定资产评估减值	130,727.78	32,681.94		
合计	2,598,902.54	633,853.58	6,863,293.78	1,693,951.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	493,774.69	123,443.67		
合计	493,774.69	123,443.67		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		633,853.58		1,693,951.87
递延所得税负债		123,443.67		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	877,884.83	3,627,504.79
合计	877,884.83	3,627,504.79

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,000,000.00	
信用借款	151,200,000.00	70,000,000.00
合计	169,200,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,700,000.00	
合计	1,700,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	106,585,324.34	97,147,813.46
一至二年	4,381,674.26	2,443,549.31
二至三年	301,822.98	156,728.59
三年以上	896.01	896.01
合计	111,269,717.59	99,748,987.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	466,019.42	采购设备款，尚未结算；

第二名	400,000.00	采购设备款，尚未结算；
合计	866,019.42	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,071,972.28	2,101,102.84
合计	2,071,972.28	2,101,102.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,077,272.35	42,912,003.32	46,770,560.79	8,218,714.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,164,055.14	5,826,940.90	6,223,372.95	767,623.09
合计	13,241,327.49	48,738,944.22	52,993,933.74	8,986,337.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	10,733,407.60	36,058,735.65	39,412,743.80	7,379,399.45
2、职工福利费		651,071.21	651,071.21	
3、社会保险费	537,823.63	2,668,968.62	2,740,428.17	466,364.08
其中：医疗保险费	453,744.83	2,306,322.16	2,366,002.84	394,064.15
工伤保险费	52,698.72	149,457.06	167,496.81	34,658.97
生育保险费	31,380.08	213,189.40	206,928.52	37,640.96
4、住房公积金	806,041.12	3,533,227.84	3,966,317.61	372,951.35
合计	12,077,272.35	42,912,003.32	46,770,560.79	8,218,714.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,121,241.25	5,608,528.78	5,988,449.48	741,320.55
2、失业保险费	42,813.89	218,412.12	234,923.47	26,302.54
合计	1,164,055.14	5,826,940.90	6,223,372.95	767,623.09

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,943,331.46	291,932.38
企业所得税	1,935,726.23	6,416,998.21
个人所得税	1,893,227.60	34,804.10
城市维护建设税	169,735.10	20,435.27

教育费附加	73,147.24	8,757.97
地方教育费附加	48,209.34	5,838.65
土地使用税	14,599.55	19,466.20
房产税	297,720.86	297,720.86
印花税	45,893.96	83,218.17
其他税费	46,885.45	
合计	6,468,476.79	7,179,171.81

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,996,208.48	30,834,690.70
合计	30,996,208.48	30,834,690.70

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	20,629,350.00	20,629,350.00
待付费用	10,088,385.73	9,581,963.41

保证金、押金	40,000.00	140,000.00
待付社保、公积金	94,773.35	22,047.11
其他	143,699.40	461,330.18
合计	30,996,208.48	30,834,690.70

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	449,999.95	0.00
合计	449,999.95	

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	157,531,500.00			94,518,900.00		94,518,900.00	252,050,400.00

其他说明：

2019年5月21日，公司2018年年度股东大会审议通过2018年年度权益分派方案：以公司现有总股本157,531,500.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。本次资本公积转增股本94,518,900.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	197,262,461.19		94,518,900.00	102,743,561.19
其他资本公积	624,720.93	3,339,126.32		3,963,847.25
合计	197,887,182.12	3,339,126.32	94,518,900.00	106,707,408.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期因资本公积转增股本减少94,518,900.00元，详见本附注“六、（二十一）股本”之注1。

注2：其他资本公积变动原因系2018年限制性股票激励产生的股权支付确认的费用进行分摊，扣除少数股东影响45,005.62元，增加其他资本公积3,339,126.32元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	20,629,350.00			20,629,350.00
合计	20,629,350.00			20,629,350.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	74,049.72	4,217.14				4,217.14	78,266.86
外币财务报表折算差额	74,049.72	4,217.14				4,217.14	78,266.86

其他综合收益合计	74,049.72	4,217.14				4,217.14		78,266.86
----------	-----------	----------	--	--	--	----------	--	-----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,637,421.96	1,135,851.69		23,773,273.65
合计	22,637,421.96	1,135,851.69		23,773,273.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	321,781,659.87	204,239,913.10
调整后期初未分配利润	321,781,659.87	204,239,913.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,866,865.88	140,707,710.40
减：提取法定盈余公积	1,135,851.69	6,660,663.63
应付普通股股利	28,289,368.16	16,505,300.00
期末未分配利润	320,223,305.90	321,781,659.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,841,118.03	172,832,432.59	273,361,374.04	173,428,687.70
其他业务	854,880.86	557,426.61	1,028,240.64	448,736.19
合计	252,695,998.89	173,389,859.20	274,389,614.68	173,877,423.89

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,623,296.59	1,608,155.45
教育费附加	705,573.09	689,209.47
房产税	818,937.50	1,112,780.81
土地使用税	42,220.74	72,898.61
车船使用税	1,500.00	2,910.00
印花税	218,530.14	396,541.55
地方教育费附加	470,382.08	459,472.98
合计	3,880,440.14	4,341,968.87

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	774,965.38	564,710.76
差旅费、交通费	677,180.60	695,264.81
产品宣传费	2,091,636.42	1,700,519.10
业务招待费	128,026.49	99,120.71
运输费	506,094.86	2,878,391.87
折旧、摊销	51,988.56	58,470.59
职工薪酬	5,228,174.86	5,588,322.51
其他	584,677.73	841,018.61
合计	10,042,744.90	12,425,818.96

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,340,682.89	2,162,094.41
差旅交通费	586,578.89	1,615,392.08
培训费	145,306.46	85,526.51
人事管理费	63,462.99	1,124,477.75
运输费	95,993.21	37,053.71
业务招待费	104,819.57	76,407.47
折旧、摊销	2,671,457.88	2,434,721.06
职工薪酬	10,371,124.92	10,891,719.70
中介机构费	368,147.73	314,390.49
咨询费	602,713.83	286,321.42
股份激励费用	3,384,131.94	
其他	1,340,379.96	717,120.10
合计	22,074,800.27	19,745,224.70

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,360,813.40	7,448,363.13
材料费	3,879,251.82	2,273,496.25
折旧、摊销	1,729,674.05	972,130.76
动力费	272,562.01	443,559.42
检测费	323,462.78	220,640.86
办公差旅费	530,609.29	166,272.23
维护费	66,865.12	126,683.60
工具模具费	1,122,318.09	163,711.08
房租	9,843.33	5,941.28
其他	189,694.31	347,844.74
合计	19,485,094.20	12,168,643.35

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,999,924.58	2,107,417.16
减：利息收入	2,343,311.84	369,538.60
手续费支出	64,085.42	111,131.05
汇兑损益	-2,447,148.51	2,674,358.01
合计	-2,726,450.35	4,523,367.62

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,613,200.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,011,383.94	663,697.96
合计	1,011,383.94	663,697.96

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	518,296.85	2,682,077.77
二、存货跌价损失	1,214,230.36	
七、固定资产减值损失	-74,928.04	-300,500.00
合计	1,657,599.17	2,381,577.77

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产收益		47,444.66

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		274,290.00	
其他	13,710.51	23,376.32	13,710.51
合计	13,710.51	297,666.32	13,710.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产毁损报废损失		211,540.61	
其他	39,975.79	4.42	39,975.79
合计	44,975.79	211,545.03	44,975.79

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,559,626.12	9,331,337.03
递延所得税费用	1,183,541.96	-2,456,831.74
合计	3,743,168.08	6,874,505.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,800,428.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,770,064.25
子公司适用不同税率的影响	753,185.97
调整以前期间所得税的影响	-42,596.10
非应税收入的影响	-2,192,073.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,970.76
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	455,270.87
所得税费用	3,743,168.08

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁收入	254,744.46	160,000.00
政府补助	2,613,200.00	274,290.00
投标保证金		600,000.00
海关保证金	4,700,000.00	
往来款	747,697.50	400,741.14
其他	1,908,427.76	1,407,280.35
合计	10,224,069.72	2,842,311.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,606,341.72	15,815,532.52
海关保证金	2,000,000.00	
质保金		1,200,000.00
往来款	1,095,421.78	971,758.14
合计	19,701,763.50	17,987,290.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新股发行费用		6,140,000.00
合计		6,140,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	28,057,260.28	43,611,503.68
加：资产减值准备	-1,657,599.17	-2,381,577.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,970,707.02	10,718,200.66
无形资产摊销	722,123.92	584,969.25
长期待摊费用摊销	414,644.51	112,241.85
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）		-47,444.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		211,540.61
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,741,600.11	873,388.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,011,383.94	-663,697.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,566,628.93	-2,456,831.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	123,443.67	
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,957,268.40	-58,173,142.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,872,582.52	111,575,847.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,826,514.11	-54,108,612.98

列)		
经营活动产生的现金流量净额	63,355,425.10	49,856,384.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	365,151,243.39	255,045,776.65
减: 现金的期初余额	302,801,766.23	196,299,506.83
现金及现金等价物净增加额	62,349,477.16	58,746,269.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,792,000.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,138,152.87
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	6,653,847.13

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	365,151,243.39	302,801,766.23
三、期末现金及现金等价物余额	365,151,243.39	302,801,766.23

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,700,000.00	银承及其他保证金
合计	21,700,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

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	--	--	
其中：美元	3,735,957.04	6.8747	25,683,583.87
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,279,262.61	6.8747	63,792,146.66
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	6,153,874.03	6.8747	42,306,037.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
无锡高新技术产业升级基金	150,000.00	其他收益	150,000.00
无锡市物联网产业发展资金	423,200.00	其他收益	423,200.00
无锡市技术改造专项资金	1,920,000.00	其他收益	1,920,000.00
科技型中小企业促进专项经费	120,000.00	其他收益	120,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无锡中石库洛杰科技有限公司	2019年06月30日	12,240,000.00	51.00%	购买	2019年06月30日	控制权发生转移	0.00	0.00

其他说明：

无

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡中石伟业功能材料有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石伟业科技无锡有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石正旗技术有限公司	北京	北京	电子元器件研发、制造与销售	95.00%		投资设立
JONES TECH (USA), INC.	美国	美国	维护中石伟业美国客户的关系	100.00%		投资设立
无锡中石库洛杰科技有限公司	无锡	无锡	研发、制造与销售	51.00%		非同一控制下企业合并
江苏久聚新材料有限公司	无锡	无锡	研发、制造与销售		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司投资子公司的持股比例与表决权相同。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
北京中石正旗技术有限公司	5.00%	190,394.40	0.00	1,957,728.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中石正旗技术有限公司	41,278,097.87	3,315,219.44	44,593,317.31	5,405,798.84	0.00	5,405,798.84	36,426,263.04	3,697,655.80	40,123,918.84	5,644,400.81		5,644,400.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中石正旗技术有限公司	18,090,751.31	3,807,888.06	3,807,888.06	13,146,925.42	22,977,570.51	8,172,639.67	8,172,639.67	12,285,438.73

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	386,851,243.39	302,801,766.23
应收票据	2,618,432.97	4,501,025.31
应收账款	171,689,960.76	153,585,579.92
其他应收款	3,849,953.46	5,213,751.59

合计 565,009,590.58 466,102,123.05

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
短期借款	169,200,000.00				169,200,000.00
应付账款	106,585,324.34	4,381,674.26	302,718.99		111,269,717.59
其他应付款	30,650,758.92	140,800.00	204,649.56		30,996,208.48
一年内到期的非流动负债	449,999.95				449,999.95

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款余额占本公司应收款项余额的36.02%。此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。2019年06月30日本公司没有对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
短期借款	169,200,000.00				169,200,000.00
应付账款	106,585,324.34	4381674.26	302718.99		111,269,717.59
其他应付款	30,650,758.92	140800	204649.56		30,996,208.48
一年内到期的非流动负债	449,999.95				449,999.95

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司未面临市场利率变动的风险。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司未面临外汇变动风险。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年06月30日，本公司未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。本期资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴晓宁	董事长
叶露	副董事长、总经理
HAN WU（吴憾）	董事
陈钰	董事、副总经理、董事会秘书
孟祥萌	董事
程传龙	董事、副总经理
王需如	独立董事

BAI JIE (白杰)	独立董事
程文龙	独立董事
刘长华	监事会主席
王元卿	监事
杨小帆	职工代表监事
陈曲	副总经理
朱光福	副总经理

其他说明

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,037,373.21	3,503,028.57

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

本公司本期无股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，本公司无重要承诺的披露事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,159,259.54	100.00%	2,716,162.82	1.56%	171,443,096.72	91,082,146.60	100.00%	1,592,478.34	1.75%	89,489,668.26
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,035,393.45	76.39%	2,716,162.82	2.04%	130,319,230.63	78,341,642.15	86.01%	1,592,478.34	2.03%	76,749,163.81
按应收关联方款项组合	41,123,866.09	23.61%			41,123,866.09	12,740,504.45	13.99%			12,740,504.45
合计	174,159,259.54	100.00%	2,716,162.82	1.56%	171,443,096.72	91,082,146.60	100.00%	1,592,478.34	1.75%	89,489,668.26

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 2,716,162.82

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	131,943,360.36	2,638,867.21	2.00%
半年至 1 年	926,336.77	46,316.84	5.00%
1 至 2 年	139,165.35	13,916.54	10.00%
2 至 3 年	13,526.77	4,058.03	30.00%
3 年以上	13,004.20	13,004.20	100.00%
合计	133,035,393.45	2,716,162.82	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	130,184,513.08
半年以内	129,304,493.15
半年至 1 年	880,019.93
1 至 2 年	125,248.81

2至3年	9,468.74
合计	130,319,230.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,592,478.34	1,123,684.48			2,716,162.82
合计	1,592,478.34	1,123,684.48			2,716,162.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	40,880,169.52	半年以内	23.84	
第二名	非关联方	20,362,472.42	半年以内	11.88	407,249.45
第三名	非关联方	17,501,322.24	半年以内	10.21	350,026.44
第四名	非关联方	9,667,734.56	半年以内	5.64	193,354.69
第五名	非关联方	8,321,503.03	半年以内	4.85	166,430.06
合计		96,733,201.77		56.42	1,117,060.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	916,000.00	
其他应收款	76,613,909.79	124,135,300.70
合计	77,529,909.79	124,135,300.70

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	916,000.00	
合计	916,000.00	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金		117,000.00
借款及备用金	76,559,151.61	123,941,353.62
个人承担社保	57,488.05	84,639.88
合计	76,616,639.66	124,142,993.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,692.80		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		4,962.93		
2019 年 6 月 30 日余额		2,729.87		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	133,763.48
半年以内	133,763.48
合计	133,763.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	7,692.80		4,962.93	2,729.87
合计	7,692.80		4,962.93	2,729.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	76,480,146.31	2 年到 3 年	99.83%	
第二名	个人承担社保	57,488.05	半年以内	0.08%	1,149.76
第三名	借款及备用金	56,300.00	半年以内	0.07%	1,126.00
第四名	备用金	14,400.00	半年以内	0.02%	288.00
第五名	备用金	2,624.10	半年以内	0.00%	52.48
合计	--	76,610,958.46	--	100.00%	2,616.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	148,598,164.64		148,598,164.64	134,793,130.88		134,793,130.88
合计	148,598,164.64		148,598,164.64	134,793,130.88		134,793,130.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中石伟业科技无锡有限	120,124,400.90	664,921.38				120,789,322.28	

公司							
北京中石正旗技术有限公司	9,668,403.05	900,112.38				10,568,515.43	
无锡中石伟业功能材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
JONES TECH (USA), INC.	326.93					326.93	
无锡中石库洛杰科技有限公司		12,240,000.00				12,240,000.00	
合计	134,793,130.88	13,805,033.76				148,598,164.64	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,029,677.08	143,398,147.29	144,863,689.20	99,467,092.85
其他业务	37,630,683.69	34,808,253.32	1,678,404.40	276,738.50
合计	214,660,360.77	178,206,400.61	146,542,093.60	99,743,831.35

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,750,000.00
理财收益	916,000.00	663,697.96
合计	916,000.00	5,413,697.96

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,613,200.00	收到的政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,011,383.94	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,265.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,000.00	
减：所得税影响额	538,997.80	
少数股东权益影响额	8,929.46	
合计	3,045,391.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	0.1107	0.1106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.0986	0.0985

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

北京中石伟业科技股份有限公司
法定代表人：吴晓宁

2019年8月27日