

CYG长园

长园长通

NEEQ:836349

长园长通新材料股份有限公司

CYG Changtong New Material Co., Ltd.

长园长通新材料股份有限公司生产基地



长园长通新材料股份有限公司

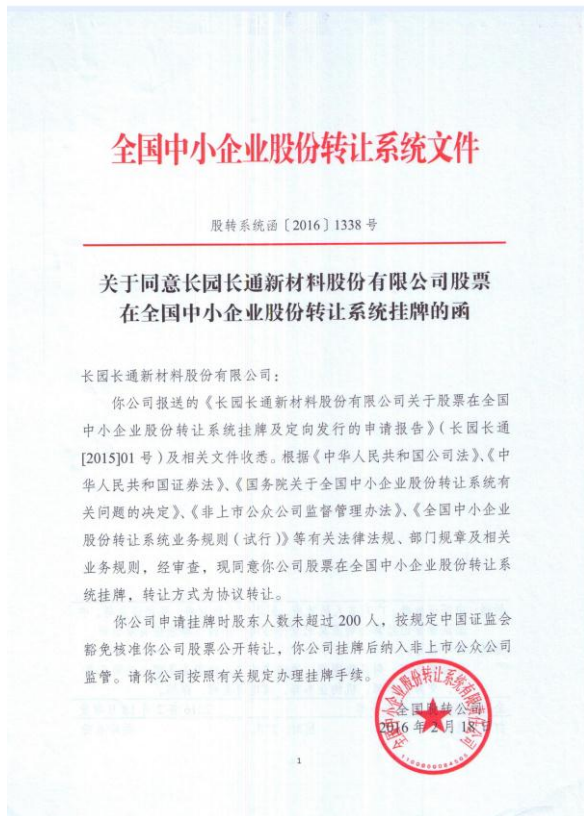
半年度报告

2016

公司半年度大事记

2016年2月18日，长园长通获得在全国中小企业股份转让系统《关于同意长园长通新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2016年3月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 836349。

2016年5月28日，长园长通 CYG-IIDS 综合智能预警系统监控软件[简称：综合智能预警系统监控软件]V1.0 获得中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书。



2016年5月，长园长通参加了在巴什基尔共和国首府乌法举办的俄罗斯最具影响力的“第24届俄罗斯国际石油天然气展”，该展会吸引了来自全球的超过400余家知名油气装备企业参展。中国参展团包括长园长通、万达电缆、碧海舟等二十家知名企业盛装亮相，展示了中国油气装备丰富的产品线和先进的技术实力，以及耕耘俄罗斯市场的坚定信心。



目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注.....	29

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	长园长通新材料股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	长园长通新材料股份有限公司
英文名称及缩写	CYG CHANGTONG NEW MATERIAL Co., Ltd.
证券简称	长园长通
证券代码	836349
法定代表人	许兰杭
注册地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋
办公地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋
主办券商	山西证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	曹斌
电话	0755-26718828
传真	0755-26953402
电子邮箱	cyct@cyg.com
公司网址	http://www.cy-ct.com
联系地址及邮政编码	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 G 栋五楼 518107

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 18 日
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套、油气管道技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	55,555,500
控股股东	长园集团股份有限公司
实际控制人	长园集团股份有限公司
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	25
公司拥有的“发明专利”数量	15

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	58,190,266.79	67,794,679.60	-14.17%
毛利率	35.16%	33.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,255,501.02	6,792,351.23	-66.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,515,344.41	6,732,066.64	-77.49%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.21%	7.65%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.48%	7.58%	-
基本每股收益	0.04	0.14	-71.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	149,416,838.40	147,780,564.59	1.11%
负债总计	47,638,225.01	46,763,593.95	1.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,778,613.39	101,016,970.64	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.82	0.55%
资产负债率	31.88%	31.64%	-
流动比率	2.99	3.02	-
利息保障倍数	7.37	23.08	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,683,814.26	-3,695,641.57	-
应收账款周转率	0.53	0.60	-
存货周转率	2.98	2.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	1.11%	6.32%	-
营业收入增长率	-14.17%	7.74%	-
净利润增长率	-66.79%	15.00%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

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

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

1、采购模式

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

2、研发模式

为适应国家标准的改变和客户新的需求，公司需要进行较多的技术研发工作。公司的技术研发以“油气管道”为扩展点，发展与管道相关的防腐防护类新材料技术和管道安全运行的技术服务。以环保PET热缩套管为基准点，研发新型PET热缩套管，拓展环保PET热缩套管新的应用领域。不断根据产品运行经验和客户需求改进和研发新品，通过标准化的研发流程保证研发工作的顺利进行。近年公司根据客户需求，不断的在以往技术的基础上，提升产品性能和开发新产品（如粘弹体防腐材料、管道监测预警产品），以满足客户的不同的需求。公司研发会经过立项、拟定项目人员、项目计划编制、项目预算、项目计划实施、项目成果验收等阶段，最终开发形成市场需要的产品和技术。

3、生产模式

公司严格根据客户订单的需求量和交货期进行生产安排，除保持安全库存外，尽力降低产品库存。

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

4、销售模式

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

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

5、盈利模式

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

6、外协加工形式

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

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司致力于行业领域的发展，通过不断改进技术、开拓市场，加强内部管理，努力增强公司整体的业务盈利能力，力争经营业绩的稳步增长。但受近年中国经济总体增速放缓，油气管道建设缓慢的影响，行业内竞争加剧，公司产品和服务在报告期内销量和销售价格有所下降，加之原材料成本上升和期间费用增长的影响，公司盈利状况较 2015 年上半年有一定下降。

1、财务回顾

报告期内，公司按照既定的经营模式稳定了经营状态，2016 年 1-6 月实现营业收入 58,190,266.79 元，同比上年减少了 14.17%；实现净利润 2,255,501.02 元，同比上年减少了 66.79%。报告期末公司总资产和净资产分别为 149,416,838.40 元和 101,778,613.39 元。业绩下降主要原因有以下三点：1、受市场因素影响，行业内竞争激烈，原材料成本上升，导致公司营业收入减少；2、公司油气管道技术服务业务毛利较高，但尚处于拓展开发阶段，行业内部相关资质办理还未全部到位，市场份额相对较小，公司业务下降；3、报告期内，相对上年度同期，本年度期间费用增加，利润减少。上述原因导致公司 2016 年度上半年出现了经营业绩下滑的趋势。

2、履行信息披露义务，规范经营

2016 年 3 月，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，在报告期内严格按照相关政策法规履行信息披露义务，按要求在股转系统指定平台发布了定期和不定期公告：2015 年度报告及其摘要、公司重要三会决议和权益分派公告等，并配合股转系统要求自律自查，加强关于财务、证券法律法规的培训学习，为未来更规范更优质的管理积累了宝贵的经验。

3、市场拓展

面对国内经济总体增速放缓，油气管道建设缓慢的严峻形式，公司在市场拓展方面取得了如下成果：

(1) 在整体管道建设放缓的情况下，经过市场份额的争取，公司管道防腐防护材料依然实现营业收入 33,520,696.26 元。

(2) 通过持续努力，公司拓展的中海油海上防腐市场取得进展，中标中海油青岛工程公司渤海湾海底管道材料、中石化茂名海底管道材料，并均已供货，公司首次进行海洋热缩管补口，意义重大。

(3) 报告期内公司油气管道技术服务实现营业收入 4,031,254.83 元，在管道工程技术服务、阴保技术服务领域均有新的开拓。与从事管道内检测服务的技术型公司建立了战略合作关系，将通过紧密合作实现互利共赢。

(4) 取得中俄原油管道用低温型热缩套完整第三方检测报告及现场演示，在招标前通过谈判取得

3300 套订单，合同金额 64 万元。

(5) 环保型PET热缩套1-6月销售发出2066万元，较去年同期增长11.80%，实现营业收入17,650,943.24元，并积极拓展PET热缩套在电池电容行业之外的新领域，取得突破。

(6) 公司积极拓展海外市场，于2016年5月参加了俄罗斯最具影响力的石油天然气展会——第24届俄罗斯国际石油天然气展，该展会在巴什基尔共和国首府乌法如期召开，吸引了来自全球的超过400余家知名油气装备企业参展。本次展会，中国参展团包括长园长通、万达电缆、碧海舟等二十家知名企业盛装亮相，展示了中国油气装备丰富的产品线和先进的技术实力，以及耕耘俄罗斯市场的坚定信心。公司作为管道防腐材料和油气管道技术服务的提供商，成功参展，不仅向俄罗斯地区客户展示了公司的产品与服务，并在该展会找到潜在合作者，为后续公司海外市场的拓展奠定基础，提升了公司管道技术服务实力。

4、技术创新

公司2016年上半年基于市场和客户需求的变化，加大新技术和产品的研发力度。报告期公司完成申报两项发明专利和一项实用新型专利，并取得该两项专利授权；获得一项国家版权局计算机软件著作权登记证书，该光纤预警系统继中石化天津展示后，又在中石化榆济管道、中石油西气东输武汉、深圳燃气做了系统测试，为下半年及明年该技术服务的订单取得做好了前期准备；同时代替传统补口材料的无溶剂双组份液体环氧涂料补口“气体极化工艺”技术试验效果良好，基本成型；PET热缩套管持续改进创新使产品综合成本下降6%左右。新产品和新技术的开发保证了公司的产品和服务能够满足市场和客户的需要，使公司在行业发展不利的情况下能维持公司的市场地位。

5、报告期内，公司发生的对企业经营有重大影响的事项主要有：

(1) 2016年2月18日，公司获得在全国中小企业股份转让系统《关于同意长园长通新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2016年3月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码836349。公司加大了关于财务、证券法律法规的培训学习，严格履行信息披露义务，为未来更规范更优质的管理积累了宝贵的经验。

(2) 2016年4月，长园长通作为主办方组织召开了首届全国管道防腐技术与服务行业专家技术交流会，通过打造管道防腐行业技术交流和业务合作平台，吸引了全国管道防腐行业和石油天然气领域六十余家企业单位参与，为公司在管道技术服务领域的持续开拓提供了铺垫。

(3) 2016年3月24日，山西天然气有限公司与公司签署“榆次-清徐输气管道工程防腐材料采购合同”，合同金额：1,070,863.00元。

(4) 2016年4月，中油管道物资装备总公司与公司签署“西气东输三线管道工程东段站场用粘弹体

材料、聚丙烯冷缠带买卖合同”及附属增订合同，合同金额合计：1,052,539.00 元。

(5) 2016 年 6 月，公司通过董事会、股东大会审议决议，对公司住所及经营范围进行了修订，并相应修订了《公司章程》，本次公司住所的变更系公司增加实际经营场所的备案，经营范围的变更系增加管道监测预警产品的技术开发、销售与上门安装，有利于公司发展，不会导致公司主营业务发生变化。

三、风险与价值

(一) 持续到本年度的风险因素

1、营运资金周转导致的偿债风险和营运风险。

公司2016年6月30日应收账款净额为105,619,728.85元，占总资产的比例为70.68%。公司应收款项主要集中在下游实力雄厚的大型企业，虽然其具备较高资信和偿债能力，应收账款发生坏账的风险相对较小，但是油气管线建设周期长的行业特征和油气工程建设类公司的性质使应收账款占用公司大量流动资金，加大公司资金周转压力，公司需要采用借款等其他方式获得流动资金以满足日常经营，可能会导致公司短期偿债能力、经营效率受到影响。

应对措施：公司将加强财务监管，通过ERP系统上锁管理，控制账期以加快资金流转速度；安排专人跟踪催收有潜在风险的欠款，以加速回款及关键KPI来考核公司各业务及职能部门，充分调动各方积极性；持续做好应收账款坏账计提工作。

2、新市场开拓不足风险。

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

应对措施：（1）公司在逐步取得行业内相关资质，引进或培养相关技术人才，为新市场领域的开拓打下坚实的基础；（2）公司目前已掌握多项核心技术，同时优化人员结构，以确保有足够的人才支撑新市场的开拓；（3）在国内经济总体增速放缓，油气管道建设缓慢的严峻形势下积极参加海外相关展览，力争扩大海外市场占有率。

3、产品和技术不符合市场要求的风险。

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

将导致公司新开发产品与市场需求不一致的风险。

应对措施：（1）公司售后服务部门保持与客户的持续沟通，以确保公司能够及时得知客户的需要。

（2）公司与行业内各研究院保持良好的合作关系，以确保产品及服务的升级换代。（3）公司销售团队和技术团队与国内各设计院保持良好的互动关系，能及时了解前瞻性的科研方向和产品应用趋势。

4、公司搬迁的风险。

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

应对措施：（1）根据公司之前搬迁的经验，公司另寻生产用地不会对生产经营产生重大不利影响。加之由于公司所处行业的生产特性，公司对生产用地无特殊要求，若公司因租赁土地不符合相关管理规定而被迫另寻生产用地，公司更换生产用地具有实际可操作性，不会对公司生产经营造成重大不利影响；

（2）公司控股股东长园集团承诺在发展规划中已考虑提供储备工业厂房用地作为长园长通的经营场所。如一旦发生公司经营场所面临搬迁或拆除的情况，长园集团有足够的土地和厂房提供给公司随时搬迁。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节二(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 7 月 5 日	0.27	0.00	0.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

长园长通新材料股份有限公司 2015 年年度权益分派方案已获得 2016 年 5 月 6 日召开的股东大会审议通过，2015 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 55,555,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.270000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII 实际每 10 股派 0.243000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。本次分派对象为：截止 2016 年 7 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。本公司此次委托中国结算北京分

公司代派的现金红利已于 2016 年 7 月 6 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。（详见全国中小企业股份转让系统指定的平台发布的《长园长通新材料股份有限公司 2015 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2016-010。）

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	3,260,000.00	1,246,614.67
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,750,000.00	1,141,457.19
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 关联方对公司银行借款的担保	90,000,000.00	28,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	332,000.00	7,305.19
总计	101,342,000.00	30,395,377.05

注：日常性关联交易中“其他”主要是工业园区中关联公司房租、水电、电话费等费用分摊产生。

（三）承诺事项的履行情况

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

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

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

4、公司控股股东、实际控制人已出具《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。

5、公司管理层承诺：在未来的经营管理中，将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，执行规范的治理机制；督促全体股东、董事、监事及高级管理人

员遵纪守法、勤勉尽责，合法履行相应职责；适时总结治理机制实际运作中存在的缺陷，进一步完善公司治理机构，提高公司治理水平。

6、公司出具了《关于合法合规等重大问题的承诺》，公司及管理层承诺：自挂牌以来，公司及管理层严格遵守国家法律、行政法规、部门规章等，合法合规经营。

报告期内，公司股东和管理层不存在违法上述承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,555,500	100.00%	0	55,555,500	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	90.00%	0	50,000,000	90.00%
	董事、监事、高管	1,944,425	3.50%	0	1,944,425	3.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		55,555,500	-	0	55,555,500	-
普通股股东人数		4				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	长园集团股份有限公司	50,000,000	0	50,000,000	90.00%	50,000,000	0
2	深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)	3,611,075	0	3,611,075	6.50%	3,611,075	0
3	曹斌	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	1,666,650	0
4	徐焕辉	277,775	0	277,775	0.50%	277,775	0
合计		55,555,500	0	55,555,500	100.00%	55,555,500	0

前十名股东间相互关系说明：

长园集团现直接持有公司 50,000,000 股，占公司股本总额的 90.00%，为公司控股股东及实际控制人，报告期内控股股东和实际控制人未发生变化；深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）（简称“科厚投资”），于 2015 年 7 月 21 日成立；科厚投资主要是由公司员工出资设立的持股平台，不属私募基金或私募基金管理人，执行事务合伙人：曹斌；类型：有限合伙；目前科厚投资持有公司股份 3,611,075 股，占公司股本总额的 6.50%，报告期内持股比例未发生变化；曹斌担任股份公司董事、总经理兼董事会秘书，目前直接持有股份公司股份 1,666,650 股，占股份公司股份股本总额的 3.00%；徐焕辉担任股份公司副总经理，目前持有股份公司股份 277,775 股，占股份公司股份股本总额的 0.50%，报告期内持股比例未发生变化。曹斌先生担任公司持股平台科厚投资执行事务合伙人，

其对科厚投资出资比例为 19.0525%。截至本报告出具之日，除上述已披露的情形外，公司股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为长园集团股份有限公司。

长园集团股份有限公司（简称“长园集团”），于 1986 年 6 月 27 日成立，法定代表人：许晓文；注册资本：1,098,348,460.00 元；公司类型：上市股份有限公司；住所：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 1 号高科技厂房；注册号：440301102905102；经营范围：高分子功能材料（按深环批[2007]102457 号批复执行）通讯电缆附件（按深南环批[2008]51987 号批复执行）、电力电缆附件（按深环批[2004]11570 号批复执行）的研发、生产及销售；经营热收缩材料的安装施工业务；塑胶母料的购销、精细化工产品（不含国家专营、专控和专卖商品）的购销。进出口业务（按深贸管登记证字第 2000-053 号执行）；普通货运；自有物业租赁；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许兰杭	董事长	男	52	本科	2015年9月至2018年9月	否
倪昭华	董事	女	54	本科	2015年9月至2018年9月	否
黄永维	董事	男	54	硕士	2015年9月至2018年9月	否
颜色辉	董事	男	57	专科	2015年9月至2018年9月	否
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	男	45	EMBA	2015年9月至2018年9月	是
张玉琴	监事	女	36	本科	2015年9月至2018年9月	是
左明龙	监事	男	42	本科	2015年9月至2018年9月	是
韦新	监事	男	42	高中	2015年9月至2018年9月	是
徐焕辉	副总经理	男	37	本科	2015年9月至2018年9月	是
韦家环	副总经理	男	54	高中	2015年9月至2018年9月	是
梁晶	财务负责人	女	37	本科	2015年9月至2018年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曹斌	董事、总经理、 董事会秘书	1,666,650	0	1,666,650	3.00%	0
徐焕辉	副总经理	277,775	0	277,775	0.50%	0
许兰杭	董事长	0	0	0	-	0
倪昭华	董事	0	0	0	-	0
黄永维	董事	0	0	0	-	0
颜色辉	董事	0	0	0	-	0
张玉琴	监事	0	0	0	-	0
左明龙	监事	0	0	0	-	0
韦新	监事	0	0	0	-	0
韦家环	副总经理	0	0	0	-	0
梁晶	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	1,944,425	0	1,944,425	3.50%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	226	220

核心员工变动情况：

我公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际经营过程中形成的核心技术人员基本情况如下：

徐焕辉，男，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北工业大学毕业，本科学历。2001 年 7 月至 2015 年 9 月，历任有限公司技术设计开发员、技术质量部经理助理、副经理、经理、总工程师；2015 年 9 月至今，担任股份公司副总经理，持有公司股份数量 277,775 股，持股比例为 0.5%，报告期内无变动。

陈君，男，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北大学毕业，研究生学历。2011 年 1 月至 2015 年 9 月，历任有限公司任管道技术科副科长、管道技术部经理助理、副经理、经理；2015 年 9 月至今，担任股份公司管道技术部经理，报告期内无变动。

朱发德，男，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北工业大学毕业，研究生学历。2011 年 6 月至 2015 年 9 月，历任有限公司技术部助理工程师、经理助理；2015 年 9 月至今，股份公司工程部技术工程师，报告期内无变动。

张真易，男，1989 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南石油大学毕业，本科学历。2011 年 3 月至 2015 年 9 月，担任有限公司研发工程师；2015 年 9 月至今，担任股份公司研发工程师，报告期内无变动。

报告期内公司核心技术人员无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： 不适用	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	13,515,128.27	15,011,029.23
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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	注释 2	1,255,017.75	610,194.75
应收账款	注释 3	105,619,728.85	102,939,703.86
预付款项	注释 4	2,122,170.26	1,868,987.02
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释 5	3,284,496.71	3,242,289.22
买入返售金融资产		-	-
存货	注释 6	12,204,553.90	13,120,166.19
划分为持有待售的资产		-	-

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		138,001,095.74	136,792,370.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	注释 7	9,072,213.15	8,919,536.09
在建工程	注释 8	20,390.96	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	注释 9	0.00	13,882.58
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	注释 10	1,351,215.66	1,148,133.87
递延所得税资产	注释 11	971,922.89	906,641.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		11,415,742.66	10,988,194.32
资产总计		149,416,838.40	147,780,564.59
流动负债：			
短期借款	注释 12	16,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	注释 13	23,442,486.50	21,058,717.09
预收款项	注释 14	0.00	300,790.51
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	注释 15	631,000.17	3,615,928.92
应交税费	注释 16	3,355,918.11	6,408,985.59
应付利息		-	-
应付股利	注释 17	1,493,858.27	-
其他应付款	注释 18	1,272,876.96	1,855,122.40

应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		46,196,140.01	45,239,544.51
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	注释 19	1,442,085.00	1,524,049.44
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,442,085.00	1,524,049.44
负债合计		47,638,225.01	46,763,593.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 21	4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 22	8,552,190.73	8,552,190.73
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 23	33,074,244.66	32,312,601.91
归属于母公司所有者权益合计		101,778,613.39	101,016,970.64
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		101,778,613.39	101,016,970.64
负债和所有者权益总计		149,416,838.40	147,780,564.59

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,501,001.44	14,851,464.35
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		1,255,017.75	610,194.75
应收账款	注释 1	105,136,787.75	101,156,762.76
预付款项		2,122,170.26	1,868,987.02
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释 2	3,284,496.71	3,242,289.22
存货		12,198,746.99	13,114,359.28
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		137,498,220.90	134,844,057.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释 3	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		9,068,892.89	8,915,793.49
在建工程		20,390.96	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		0.00	13,882.58
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,351,215.66	1,148,133.87
递延所得税资产		971,206.76	905,925.65
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,811,706.27	12,383,735.59
资产总计		150,309,927.17	147,227,792.97
流动负债：			
短期借款		16,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-

应付票据		-	-
应付账款		23,331,711.87	20,829,142.46
预收款项		0.00	300,790.51
应付职工薪酬		631,000.17	3,614,353.92
应交税费		3,371,168.50	6,402,128.92
应付利息		-	-
应付股利		1,493,858.27	-
其他应付款		2,597,939.38	1,908,001.82
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		47,425,678.19	45,054,417.63
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,442,085.00	1,524,049.44
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,442,085.00	1,524,049.44
负债合计		48,867,763.19	46,578,467.07
所有者权益：			
股本		55,555,500.00	55,555,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,596,678.00	4,596,678.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,552,190.73	8,552,190.73
未分配利润		32,737,795.25	31,944,957.17
所有者权益合计		101,442,163.98	100,649,325.90
负债和所有者权益合计		150,309,927.17	147,227,792.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 24	58,190,266.79	67,794,679.60
其中：营业收入	注释 24	58,190,266.79	67,794,679.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		56,402,003.58	59,867,801.85
其中：营业成本	注释 24	37,728,944.46	45,274,359.02
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		-	-
营业税金及附加	注释 25	843,483.25	606,444.84
销售费用	注释 26	9,302,876.63	7,577,803.99
管理费用	注释 27	7,718,002.75	6,087,278.95
财务费用	注释 28	373,489.08	321,915.05
资产减值损失	注释 29	435,207.41	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,788,263.21	7,926,877.75
加：营业外收入	注释 30	875,533.91	98,921.49
其中：非流动资产处置利得		0.00	11,635.00
减：营业外支出	注释 31	4,761.43	27,998.44
其中：非流动资产处置损失		2,528.28	27,998.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,659,035.69	7,997,800.80
减：所得税费用	注释 32	403,534.67	1,205,449.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,255,501.02	6,792,351.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		2,255,501.02	6,792,351.23
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其		-	-

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 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		2,255,501.02	6,792,351.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,255,501.02	6,792,351.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.14
（二）稀释每股收益		0.04	0.14

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	58,190,266.79	67,469,410.90
减：营业成本	注释 4	37,728,944.46	45,046,035.22
营业税金及附加		843,483.25	606,444.84
销售费用		9,273,466.48	7,538,225.09
管理费用		7,717,053.84	6,084,511.21
财务费用		372,652.81	322,239.47
资产减值损失		435,207.41	-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,819,458.54	7,871,955.07
加：营业外收入		875,533.91	97,898.49
其中：非流动资产处置利得		0.00	11,635.00
减：营业外支出		4,761.43	27,998.44
其中：非流动资产处置损失		2,528.28	27,998.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,690,231.02	7,941,855.12
减：所得税费用		403,534.67	1,191,278.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,286,696.35	6,750,576.85
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,286,696.35	6,750,576.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,861,566.98	54,330,101.23
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33-1	828,286.34	41,340.64
经营活动现金流入小计		51,689,853.32	54,371,441.87
购买商品、接受劳务支付的现金		22,229,708.03	30,518,232.78
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		-	-
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		12,988,644.93	11,518,297.82
支付的各项税费		8,783,670.18	6,187,906.17
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33-2	12,371,644.44	9,842,646.67
经营活动现金流出小计		56,373,667.58	58,067,083.44

经营活动产生的现金流量净额		-4,683,814.26	-3,695,641.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,100.00
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	注释 33-3	-	362,225.10
投资活动现金流入小计		0.00	378,325.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		394,892.54	95,235.39
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	注释 33-4	43,480.00	-
投资活动现金流出小计		438,372.54	95,235.39
投资活动产生的现金流量净额		-438,372.54	283,089.71
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		28,000,000.00	-
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		28,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,194.16	362,180.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		24,417,194.16	362,180.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,582,805.84	-362,180.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,539,380.96	-3,774,731.86
加：期初现金及现金等价物余额		14,903,196.33	7,607,581.93
六、期末现金及现金等价物余额		13,363,815.37	3,832,850.07

法定代表人：许兰杭

主管会计工作负责人：曹斌

会计机构负责人：梁晶

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,861,566.98	54,330,101.23
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		828,224.05	40,966.22
经营活动现金流入小计		51,689,791.03	54,371,067.45
购买商品、接受劳务支付的现金		22,110,908.03	30,434,332.78

支付给职工以及为职工支付的现金		12,983,064.93	11,495,150.80
支付的各项税费		8,763,778.40	6,187,754.74
支付其他与经营活动有关的现金		12,370,415.88	9,840,375.67
经营活动现金流出小计		56,228,167.24	57,957,613.99
经营活动产生的现金流量净额		-4,538,376.21	-3,586,546.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,100.00
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		-	362,225.10
投资活动现金流入小计		0.00	378,325.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		394,892.54	95,235.39
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		43,480.00	-
投资活动现金流出小计		438,372.54	95,235.39
投资活动产生的现金流量净额		-438,372.54	283,089.71
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		28,000,000.00	-
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		28,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,194.16	362,180.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		24,417,194.16	362,180.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,582,805.84	-362,180.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,393,942.91	-3,665,636.83
加：期初现金及现金等价物余额		14,743,631.45	7,363,813.44
六、期末现金及现金等价物余额		13,349,688.54	3,698,176.61

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

不适用

二、报表项目注释

长园长通新材料股份有限公司

2016 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的转增股本，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计注册资本为 5,555.55 万元，注册地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 A1 栋、C 栋、G 栋，总部地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第一工业区浩轩工业园 G 栋五楼。

(二) 经营范围

经营范围包括：管道工程、防腐保温工程、建筑防水工程的设计 与施工及技术服务（取得建设主管部门颁发的资质证书后方可经营）； 管道防腐产品（管道防腐热缩带、热缩套管、热缩（烤）压敏胶带、冷

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

(三) 公司业务性质和主要经营活动

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

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
长园长通新材料(珠海)有限公司(“珠海长园长通”)	珠海	珠海	制造业	80.00	80.00	设立

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

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 1-6 月的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的股东权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不

足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的股东权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他股东权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当

期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用

计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

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

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

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
特定对象组合	特定对象包括股东借款、关联方之间的欠款

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法（账龄分析法计提）

①采用账龄分析法计提坏账准备的

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

5 年以上	100.00	100.00
②根据特定对象计提坏账准备的		
组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
按特定对象组合	0.00	0.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

单项金额虽不重大的应收款项坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

成本费用。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内

部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧, 该固定资产在以后期间不再计提折旧; 已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十四) 无形资产与开发支出

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

5. 开发支出的资本化时点

不同类型的研发项目可以按以下标志性时点作为研发支出资本化起点和终点：

- (1) 产品研发项目：以该研发项目主要产品研制成型后首次取得质量检测机构的合格检测报告为资本化的起点，以该产品形成批量销售为资本化的终点。
- (2) 自用电脑软件项目：以该软件已经具备所设计的主要功能并开始试运行为资本化的起点，以该软件正式验收合格为资本化终点。
- (3) 设备研发项目：一般不进行资本化。
- (4) 现有产品工艺技术改进项目：一般不进行资本化。

(十五) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包

含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十六) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	

(十七) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

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

(十八) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司收入确认标准的具体方法如下：

对于管道防腐防护材料、环保型 PET 热缩套等商品是以实物已经发出并经客户确认签收，主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十九) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

(二十一) 租赁

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

其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十二) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十三) 前期差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入(营改增)	17%11%/6%/3%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%/5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税的通知》（财税[2016]36号）要求，本公司已在深圳市国家税务局取得增值税一般纳税人简易征收备案通知书（深国税简征[2016]0194号）

（二）税收优惠政策及依据

本公司 2015 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201544201313 的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,071.66	54,805.12
银行存款	13,360,743.71	14,848,391.21
其他货币资金	151,312.90	107,832.90
合计	13,515,128.27	15,011,029.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	151,312.90	107,832.90
合计	151,312.90	107,832.90

注释 2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,255,017.75	610,194.75
合计	1,255,017.75	610,194.75

注：应收票据增长的原因主要是本期销售收取货款为银行承兑汇票增加；

2. 本报告期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,175,541.54	0.00
合计	8,175,541.54	0.00

4. 本报告期末公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据的情况。

5. 期末已背书未到期的票据总额为 8,175,541.54 元，其中金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
丰宾电子（深圳）有限公司	2016/03/17	2016/9/16	554,788.25
北京蓬京管道有限公司	2016/01/29	2016/07/29	500,000.00
山西煤层气（天然气）集输有限公司	2016/06/01	2016/12/01	426,400.00
浙江谷神能源科技股份有限公司	2016/03/21	2016/09/21	414,323.20
天津中浩供热工程有限公司	2016/02/04	2016/08/03	300,000.00
合计			2,195,511.45

注释 3. 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：	111,496,036.01	100.00	5,876,307.16	5.27	105,619,728.85
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,318,808.98	98.94	5,876,307.16	5.33	104,442,501.82
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	1,177,227.03	1.06	--	--	1,177,227.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	111,496,036.01	100.00	5,876,307.16	5.27	105,619,728.85

(续表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备:	108,472,085.04	100.00	5,532,381.18	5.10	102,939,703.86
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,279,743.49	97.98	5,532,381.18	5.21	100,747,362.31
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	2,192,341.55	2.02	--	--	2,192,341.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	108,472,085.04	100.00	5,532,381.18	5.10	102,939,703.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)	应收账款	坏账准备	比例(%)
1 年以内	78,161,021.62	781,610.22	1.00	80,103,738.80	801,037.39	1.00
1 至 2 年	23,986,193.84	2,398,619.38	10.00	17,166,685.14	1,716,668.51	10.00
2 至 3 年	7,552,620.64	2,265,786.19	30.00	8,149,840.01	2,444,952.00	30.00
3 至 5 年	471,703.77	283,022.26	60.00	724,390.64	434,634.38	60.00
5 年以上	147,269.11	147,269.11	100.00	135,088.90	135,088.90	100.00
合计	110,318,808.98	5,876,307.16		106,279,743.49	5,532,381.18	

组合中，按特定对象计提坏账准备的应收账款，详见附注七、关联方关系及其交易。

2. 本报告期末计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备金额 343,925.98 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

4. 期末余额中应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
长园集团股份有限公司	14,018.75	--	14,018.75	--
合计	14,018.75	--	14,018.75	--

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中油管道物资装备总公司	7,946,228.24	7.13	789,699.22
中油辽河工程有限公司	4,193,246.00	3.76	877,853.80
中石化胜利油建工程有限公司	4,015,976.10	3.60	47,098.76
四川石油天然气建设工程有限责任公司	3,090,289.20	2.77	250,041.77
大庆油田建设集团有限责任公司	2,095,945.60	1.88	186,755.53

合计	21,341,685.14	19.14	2,151,449.08
----	---------------	-------	--------------

6. 应收关联方款项情况详见附注七、关联方关系及其交易。
7. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认应收款项。
8. 本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,586,323.49	74.75	1,868,987.02	100.00
1-2 年	535,846.77	25.25		
合计	2,122,170.26	100.00	1,868,987.02	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
汕头市志成恒业贸易有限公司	366,960.00	17.29	1 年以内	材料预付款
厦门市富源进出口贸易有限公司	248,000.00	11.69	1 年以内	材料预付款
北京中坤嘉达科技有限公司	132,700.00	6.25	1 年以内	材料预付款
甘肃龙昌石化集团有限公司	97,000.00	4.57	1 年以内	材料预付款
港华投资公司	94,833.20	4.47	1 年以内	材料预付款
合计	939,493.20	44.27		

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

注释 5. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：	3,885,765.80	100.00	601,269.09	15.47	3,284,496.71
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,869,485.54	99.58	601,106.29	15.53	3,268,379.25
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	16,280.26	0.42	162.80	1.00	16,117.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,885,765.80	100.00	601,269.09	15.47	3,284,496.71

(续表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备:	3,752,276.88	100.00	509,987.66	13.59	3,242,289.22
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,630,840.28	96.76	509,987.66	14.05	3,120,852.62
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	121,436.60	3.24	---	---	121,436.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	3,752,276.88	100.00	509,987.66	13.59	3,242,289.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例(%)	其他应收款	坏账准备	比例(%)
1 年以内	2,530,150.69	25,301.51	1.00	2,459,570.63	24,595.71	1.00
1 至 2 年	290,590.00	29,059.00	10.00	680,556.33	68,055.63	10.00
2 至 3 年	712,421.53	213,726.46	30.00	94,390.00	28,317.00	30.00
3 至 5 年	8,260.00	4,956.00	60.00	18,260.00	10,956.00	60.00
5 年以上	328,063.32	328,063.32	100.00	378,063.32	378,063.32	100.00
合计	3,869,485.54	601,106.29		3,630,840.28	509,987.66	

组合中，按特定对象计提坏账准备的其他应收款，详见附注七、关联方关系及其交易。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 91,281.43 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 本报告期内无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	2,384,941.34	2,249,776.76
备用金	1,293,777.58	1,344,851.68
押金	---	---
其他	207,046.88	157,648.44
合计	3,885,765.80	3,752,276.88

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油集团工程设计有限责任公司	投标保证金	414,956.33	2 至 3 年	10.68	124,486.90
新疆石油工程建设有限责任公司	投标保证金	213,065.20	2 至 3 年	5.48	63,919.56
左明龙	备用金	200,213.80	1 年以内	5.15	2,002.14
福建省招标中心有限责任公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	3.86	1,500.00
中国石化销售有限公司	投标保证金	120,000.00	1 至 2 年	3.09	12,000.00
合计		1,098,235.33		28.26	203,908.60

7. 其他应收关联方款项情况详见附注七、关联方关系及其交易。
8. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项。
9. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。
10. 本期报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释 6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,723,694.17	—	3,723,694.17	3,340,237.50	—	3,340,237.50
在产品	5,069,069.09	—	5,069,069.09	5,270,302.43	—	5,270,302.43
产成品	1,858,251.42	—	1,858,251.42	1,629,258.25	—	1,629,258.25
发出商品	1,553,539.22	—	1,553,539.22	2,880,368.01	—	2,880,368.01
合计	12,204,553.90	—	12,204,553.90	13,120,166.19	—	13,120,166.19

2. 本报告期末公司各类存货可变现净值高于账面价值，故未计提存货跌价准备。
3. 本报告期末无计入期末存货余额的借款费用资本化的情况。
4. 本报告期末无建造合同形成的已完工未结算资产的情况。

注释 7. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	17,969,549.78	1,106,857.82	1,224,491.29	20,300,898.89
2. 本期增加金额	400,490.62	—	243,699.34	644,189.96
其中：购置	400,490.62	—	243,699.34	644,189.96
3. 本期减少金额	21,000.00			21,000.00

其中：处置或报废	21,000.00			21,000.00
4. 期末余额	18,349,040.40	1,106,857.82	1,468,190.63	20,924,088.85
二、 累计折旧				
1. 期初余额	10,044,104.75	690,655.18	646,602.87	11,381,362.80
2. 本期增加金额	398,788.41	38,656.20	51,619.93	489,064.54
其中：计提	398,788.41	38,656.20	51,619.93	489,064.54
3. 本期减少金额	18,471.72		79.92	18,551.64
其中：处置或报废	18,471.72		79.92	18,551.64
4. 期末余额	10,424,421.44	729,311.38	698,142.88	11,851,875.70
三、 减值准备				
1. 期初余额	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--
四、 账面价值合计				
1. 期末余额	7,924,618.96	377,546.44	770,047.75	9,072,213.15
2. 期初余额	7,925,445.03	416,202.64	577,888.42	8,919,536.09

2. 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

3. 本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本报告期末无持有待售的固定资产情况。

5. 本报告期末未办妥产权证书的固定资产如下：

项目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	7,695.00	由于超过了 2 手汽车产权变更的期限
合计	7,695.00	

6. 本报告期末无用于抵押的固定资产的情况。

注释 8. 在建工程

项目	期末账面余额	期初账面余额
在建工程	20,390.96	0.0
合计	20,390.96	0.0

注释 9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	专有技术	合计
一、 账面原值			
1. 期初余额	207,644.49	680,998.39	888,642.88
2. 本期增加金额	--	--	--
其中：购置	--	--	--

3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	207,644.49	680,998.39	888,642.88
二. 累计摊销			
1. 期初余额	193,761.91	680,998.39	874,760.30
2. 本期增加金额	13,882.58	--	13,882.58
其中：计提	13,882.58	--	13,882.58
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	207,644.49	680,998.39	888,642.88
三. 减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四. 账面价值			
1. 期末余额	0.00	0.00	0.00
2. 期初余额	13,882.58	--	13,882.58

2. 本报告期末无用于抵押的无形资产的情况。

注释 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,148,133.87	415,094.33	212,012.54	--	1,351,215.66
合计	1,148,133.87	415,094.33	212,012.54	--	1,351,215.66

注释 11. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,477,576.25	971,922.89	6,042,368.84	906,641.78
合计	6,477,576.25	971,922.89	6,042,368.84	906,641.78

注释 12. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	16,000,000.00	12,000,000.00
合计	16,000,000.00	12,000,000.00

截止 2016 年 06 月 30 日短期借款余额人民币 16,000,000.00 元，系由股东长园集团股份有限公司提供担保，与中国银行股份有限公司深圳市支行签订了人民币 8,000,000.00 元的借款合同，借款期限自 2016 年 01

月至 2017 年 01 月；与中国银行股份有限公司深圳市支行签订了人民币 8,000,000.00 元的借款合同，借款期限自 2016 年 04 月至 2017 年 04 月。

2. 本报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

注释 13. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	20,896,205.03	20,860,906.11
应付工程款	0.00	82,324.50
应付设备款	2,307,405.00	105,736.48
其他	238,876.47	9,750.00
合计	23,442,486.50	21,058,717.09

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
长园集团股份有限公司	21,684.55	21,684.55
合计	21,684.55	21,684.55

2. 应付关联方账款情况详见附注七、关联方关系及其交易。

注释 14. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	300,790.51
合计	0.00	300,790.51

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 预收关联方账款情况详见附注七、关联方关系及其交易。

3. 期末预收账款金额较期初减少是因为货物已发出并确认验收相应冲减应收账款所致。

注释 15. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,614,653.92	11,510,717.02	14,494,370.77	631,000.17
离职后福利-设定提存计划	1,275.00	510,663.02	511,938.02	0.00
合计	3,615,928.92	12,021,380.04	15,006,308.79	631,000.17

注：应付职工薪酬减少说明：根据公司政策发放上年度奖金冲减已计提职工薪酬；

2. 短期薪酬列示

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

工资、奖金、津贴和补贴	3,614,353.92	10,831,973.57	13,815,327.32	631,000.17
职工福利费	—	371,508.17	371,508.17	0.00
社会保险费	300.00	128,301.33	128,601.33	0.00
其中：基本医疗保险费	300.00	101,768.97	102,068.97	0.00
生育保险费	—	19,075.36	19,075.36	0.00
工伤保险费	—	7,457.00	7,457.00	0.00
住房公积金	—	178,933.95	178,933.95	0.00
合计	3,614,653.92	11,510,717.02	14,494,370.77	631,000.17

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,200.00	488,603.68	489,803.68	0.00
失业保险费	75.00	22,059.34	22,134.34	0.00
合计	1,275.00	510,663.02	511,938.02	0.00

注释：16.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,145,118.52	4,610,417.82
企业所得税	159,098.66	1,776,918.77
城市维护建设税	78,357.00	83,948.21
个人所得税	-82,626.07	-80,321.39
教育费附加	33,582.00	10,813.31
地方教育费附加	22,388.00	7,208.87
合计	3,355,918.11	6,408,985.59

注：2016 年 5 月 31 日之前汇算清缴补交上年企业所得税；

注释：17.应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,493,858.27	0.00
合计	1,493,858.27	0.00

长园长通新材料股份有限公司 2015 年年度权益分派方案已获得 2016 年 5 月 6 日召开的股东大会审议通过，2015 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 55,555,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.270000 元人民币现金；截止 2016 年 7 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2016 年 7 月 6 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

注释：18.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
运费	539,688.51	924,271.12

水电费	674,449.64	796,998.55
辐照费	289.79	122,289.79
其他	58,449.02	11,562.94
合计	1,272,876.96	1,855,122.40

1. 期末余额中无其他应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 其他应付款中应付关联方款项详见附注七、关联方关系及其交易。
3. 其他应付款中运费减少主要是本期与物流公司进行结算导致期末余额减少，辐照费用变动主要是其他应付款转为应付账款核算影响。

注释：19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,524,049.44	--	81,964.44	1,442,085.00	政府补助
合计	1,524,049.44	--	81,964.44	1,442,085.00	

与政府资助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型粘弹体防腐材料产业化	627,558.47	--	28,552.80	--	599,005.67	与资产相关
高温型管道防腐热缩带项目	896,490.97	--	53,411.64	--	843,079.33	与资产相关
合计	1,524,049.44	--	81,964.44	--	1,442,085.00	

注释：20. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长园集团股份有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00
深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）	3,611,075.00	--	--	3,611,075.00
曹斌	1,666,650.00	--	--	1,666,650.00
徐焕辉	277,775.00	--	--	277,775.00
合计	55,555,500.00	--	--	55,555,500.00

注释：21. 资本公积

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

注释：22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,552,190.73	--	--	8,552,190.73
合计	8,552,190.73	---	---	8,552,190.73

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

注释：23.未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	32,312,601.91	—
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	—
调整后年初未分配利润	32,312,601.91	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,255,501.02	—
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	1,493,858.27	
期末未分配利润	33,074,244.66	

注释：24. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	58,190,266.79	67,794,679.60
其中：主营业务收入	58,190,266.79	67,794,679.60
营业成本	37,728,944.46	45,274,359.02
其中：主营业务成本	37,728,944.46	45,274,359.02

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	58,190,266.79	37,728,944.46	67,794,679.60	45,274,359.02
合计	58,190,266.79	37,728,944.46	67,794,679.60	45,274,359.02

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	33,520,696.26	20,960,195.62	44,377,056.52	31,111,806.70
环保型 PET 热缩套	17,650,943.24	12,332,345.73	15,815,491.13	10,611,325.46
油气管道技术服务	4,031,254.83	2,434,694.54	3,754,794.03	1,150,272.82

其他	2,987,372.46	2,001,708.57	3,847,337.92	2,400,954.04
合计	58,190,266.79	37,728,944.46	67,794,679.60	45,274,359.02

4. 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	18,043,729.30	11,653,373.32	20,419,298.00	12,832,976.33
西部地区	7,723,362.95	5,201,544.77	12,204,816.40	8,393,922.13
华东地区	13,780,544.42	9,052,901.28	12,841,586.44	8,691,141.67
华北及东北地区	8,888,381.66	5,543,079.15	11,404,429.58	7,825,390.03
华中地区	5,343,464.34	3,474,812.29	9,085,131.54	6,257,133.07
国外销售	4,410,784.12	2,803,233.65	1,839,417.64	1,273,795.79
合计	58,190,266.79	37,728,944.46	67,794,679.60	45,274,359.02

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石化管道储运有限公司	2,881,612.82	4.95
中油管道物资装备总公司	2,394,762.48	4.12
Sert Co.Ltd for Oil Services	2,251,681.71	3.87
重庆渝文科技有限公司	1,605,595.73	2.76
中国石油天然气管道局	1,316,466.56	2.26
合计	10,450,119.29	17.96

注释 25. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	104,324.87	114,696.06
城市维护建设税	406,129.26	286,841.96
教育费附加	199,374.97	119,505.25
地方教育费附加	132,916.64	79,670.17
其他	737.51	5,731.40
合计	843,483.25	606,444.84

注释 26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,762,805.89	2,552,711.52
广告宣传费	97,346.88	82,624.67
折旧摊销费	43,104.95	51,349.84
日常费用	1,441,802.74	180,049.56
运输费	3,392,090.40	3,086,679.52

差旅费	812,177.02	690,333.14
业务招待费	677,359.20	551,313.90
其他	76,189.55	382,741.84
合计	9,302,876.63	7,577,803.99

注：销售费用中日常费用较上年增加，主要是公司拓展新业务及举办召开技术交流会议。

注释 27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,078,257.49	1,327,704.47
管理税金	11,318.19	38,545.03
折旧摊销费	22,268.61	24,644.17
专业咨询服务费	561,388.31	156,233.95
办公费用	158,947.74	223,744.33
业务费用	91,454.30	18,274.60
车辆费用	130,245.38	113,426.76
研究开发费用	2,826,115.17	3,001,302.97
差旅费	99,869.40	80,774.00
其他	1,738,138.16	1,102,628.67
合计	7,718,002.75	6,087,278.95

注：管理费用中人工费用较上年增加，主要是本年增加研发人员工资及外聘技术专家，导致人工费用增加。

注释 28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	417,194.16	362,180.00
减：利息收入	34,716.87	35,247.28
汇兑损益	-18,478.04	-10,675.96
其他	9,489.83	5,658.29
合计	373,489.08	321,915.05

注释 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	435,207.41	0.00
合计	435,207.41	0.00

注释 30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	11,635.00

其中：固定资产处置利得	0.00	11,635.00
政府补助	857,714.44	87,131.24
其他	17,819.47	155.25
合计	875,533.91	98,921.49

注释 31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,528.28	27,998.44
其中：固定资产处置损失	2,528.28	27,998.44
其他	2,233.15	
合计	4,761.43	27,998.44

注释 32. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	468,815.78	1,205,449.57
递延所得税调整	-65,281.11	0.00
合计	403,534.67	1,205,449.57

注释 33. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	793,569.47	0.00
利息收入	34,716.87	35,247.28
其他	0.00	6,093.36
合计	828,286.34	41,340.64

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现支出	6,315,176.55	5,311,423.31
管理费用中付现支出	4,947,495.19	3,089,494.04
支付往来款项及其他	1,108,972.70	1,441,729.32
合计	12,371,644.44	9,842,646.67

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的其他货币资金增减变动	0.00	378,325.10
合计	0.00	378,325.10

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的其他货币资金增减变动	43,480.00	0.00
合计	43,480.00	0.00

注释 34. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,255,501.02	6,792,351.23
加：资产减值准备	435,207.41	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	489,064.54	681,467.08
投资性房地产折旧及摊销	--	--
无形资产摊销	13,882.58	27,062.64
长期待摊费用摊销	212,012.54	--
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）	2,528.28	16,363.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	417,194.16	362,180.00
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,281.11	-76,876.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	915,612.29	11,471,658.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,982,820.46	-15,861,782.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,484,641.99	-7,020,934.41
其他	-857,714.44	-87,131.24
经营活动产生的现金流量净额	-4,683,814.26	-3,695,641.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,363,815.37	3,832,850.07
减：现金的期初余额	14,903,196.33	7,607,581.93
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-1,539,380.96	-3,774,731.86

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	13,363,815.37	14,903,196.33
其中：库存现金	3,071.66	54,805.12
可随时用于支付的银行存款	13,360,743.71	14,848,391.21
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	13,363,815.37	14,903,196.33

七、关联方关系及其交易**(1) 本公司的控股股东情况**

股东名称	关联关系	股东性质	国籍	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
长园集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	中国	90.00	90.00

(2) 本公司的子公司情况详见附注二。**(3) 其他关联方情况**

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

(4) 关联方交易

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

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	本期发生额	上期发生额
长园电子（集团）有限公司	144,317.99	1,346,808.01

长园电子(东莞)有限公司	713,680.03	0.00
上海长园电子材料有限公司天津分公司	0.00	276,175.98
天津长园电子材料有限公司	34,889.52	155,623.07
上海长园电子材料有限公司	188,300.00	52,582.60
东莞三联热缩材料有限公司	59,174.00	17,000.00
深圳市长园特发科技有限公司	0.00	0.00
深圳市长园电力技术有限公司	1,095.65	3,740.00
长园集团股份有限公司	0.00	0.00
深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00
合计	1,141,457.19	1,851,929.66

3. 购买商品或接受劳务的关联交易

关联方名称	本期发生额	上期发生额
长园电子(集团)有限公司	0.00	1,423,799.56
长园电子(东莞)有限公司	1,094,244.54	0.00
深圳市长园特发科技有限公司	34,800.00	26,700.00
上海长园电子材料有限公司	117,570.13	14,384.15
天津长园电子材料有限公司	0.00	2,724.97
合计	1,246,614.67	1,467,608.68

4. 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长园集团股份有限公司	本公司	8,000,000.00	2016年1月	2017年1月	否
长园集团股份有限公司	本公司	8,000,000.00	2016年4月	2017年4月	否
长园集团股份有限公司	本公司	12,000,000.00	2016年1月20日	2016年4月21日	是
合计		28,000,000.00			

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收账款

关联方名称	期末余额	期初余额
长园电子(集团)有限公司	187,404.00	58,348.50
长园电子(东莞)有限公司	34,327.58	0.00
上海长园电子材料有限公司天津分公司	594,796.40	1,649,900.60
深圳市长园特发科技有限公司	121,040.01	107,260.00
天津长园电子材料有限公司	157,599.64	126,374.00
长园集团股份有限公司	14,018.75	14,018.75
上海长园电子材料有限公司	64,720.00	217,559.05

深圳市长园电力技术有限公司	3,320.65	2,628.65
东莞三联热缩材料有限公司	0.00	16,252.00
合计	1,177,227.03	2,192,341.55

(2) 其他应收款

关联方名称	期末余额	期初余额
深圳市长园特发科技有限公司	0.00	62,313.90
深圳市长园维安电子有限公司	0.00	37,307.88
长园电子（集团）有限公司	16,280.26	16,815.82
深圳前海科厚投资合伙企业（有限合伙）	0.00	4,999.00
曹斌	0.00	9,841.98
徐焕辉	0.00	0.00
合计	16,280.26	131,278.58

(3) 应付账款

关联方名称	期末余额	期初余额
长园电子（集团）有限公司	11,846.94	65,120.09
深圳市长园特发科技有限公司	276,209.45	256,654.41
长园集团股份有限公司	21,684.55	21,684.55
长园电子(东莞)有限公司	1,514,534.22	548,195.43
上海长园电子材料有限公司	41,345.36	10,488.00
合计	1,865,620.52	902,142.48

(4) 预收账款

关联方名称	期末余额	期初余额
上海长园电子材料有限公司	0.00	8,712.00
合计	0.00	8,712.00

(5) 其他应付款

关联方名称	期末余额	期初余额
深圳市长园特发科技有限公司	0.00	50,860.69
合计	0.00	50,860.69

八、承诺及或有事项**(一) 重大承诺事项****1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

已签订但尚未完全履行	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	2,600,000.00	2,600,000.00

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
1 年以内	1,299,708.00	1,732,944.00
1 至 2 年	0.00	1,299,708.00
2 至 3 年	0.00	0.00
合计	1,299,708.00	3,032,652.00

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项说明。

十一、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备：	111,010,230.41	100.00	5,873,442.66	5.29	105,136,787.75
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,290,163.98	99.35	5,873,442.66	5.33	104,416,721.32
组合 2：按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	720,066.43	0.65	--	--	720,066.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	111,010,230.41	100.00	5,873,442.66	5.29	105,136,787.75

(续表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备:	106,686,279.44	100.00	5,529,516.68	5.18	101,156,762.76
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,251,098.49	99.59	5,529,516.68	5.20	100,721,581.81
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的应收账款	435,180.95	0.41	--	--	435,180.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	106,686,279.44	100.00	5,529,516.68	5.18	101,156,762.76

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)	应收账款	坏账准备	比例(%)
1 年以内	78,161,021.62	781,610.22	1.00	80,103,738.80	801,037.39	1.00
1—2 年	23,957,548.84	2,395,754.88	10.00	17,138,040.14	1,713,804.01	10.00
2—3 年	7,552,620.64	2,265,786.19	30.00	8,149,840.01	2,444,952.00	30.00
3—5 年	471,703.77	283,022.26	60.00	724,390.64	434,634.38	60.00
5 年以上	147,269.11	147,269.11	100.00	135,088.90	135,088.90	100.00
合计	110,290,163.98	5,873,442.66		106,251,098.49	5,529,516.68	

组合中, 按特定对象计提坏账准备的应收账款

关联方名称	期末余额	期初余额
长园电子(集团)有限公司	187,404.00	58,348.50
长园电子(东莞)有限公司	34,327.58	--
上海长园电子材料有限公司天津分公司	244,895.80	--
深圳市长园特发科技有限公司	13,780.01	--
天津长园电子材料有限公司	157,599.64	126,374.00
长园集团股份有限公司	14,018.75	14,018.75
上海长园电子材料有限公司	64,720.00	217,559.05
长园电力技术有限公司	3,320.65	2,628.65
东莞三联热缩材料有限公司	0.00	16,252.00
合计	720,066.43	435,180.95

2. 本期计提、收回或转回的的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 343,925.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

4. 期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
长园集团股份有限公司	14,018.75	--	14,018.75	--
合计	14,018.75	--	14,018.75	--

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中油管道物资装备总公司	7,946,228.24	7.16	789,699.22
中油辽河工程有限公司	4,193,246.00	3.78	877,853.80
中石化胜利油建工程有限公司	4,015,976.10	3.62	47,098.76
四川石油天然气建设工程有限责任公司	3,090,289.20	2.78	250,041.77
大庆油田建设集团有限责任公司	2,095,945.60	1.89	186,755.53
合计	21,341,685.14	19.22	2,151,449.08

6. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认应收款项。

本报告期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

注释 2. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备:	3,885,765.80	100.00	601,269.09	15.47	3,284,496.71
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,869,485.54	99.58	601,106.29	15.53	3,268,379.25
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	16,280.26	0.42	162.80	1.00	16,117.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	3,885,765.80	100.00	601,269.09	15.47	3,284,496.71

(续表)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备:	3,752,276.88	100.00	509,987.66	13.59	3,242,289.22
组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,630,840.28	96.76	509,987.66	14.05	3,120,852.62
组合 2: 按特定对象组合计提坏账准备的其他应收款	121,436.60	3.24	--	--	121,436.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	3,752,276.88	100.00	509,987.66	13.59	3,242,289.22

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例(%)	其他应收款	坏账准备	比例(%)
1 年以内	2,530,150.69	25,301.51	1.00	2,459,570.63	24,595.71	1.00
1—2 年	290,590.00	29,059.00	10.00	680,556.33	68,055.63	10.00
2—3 年	712,421.53	213,726.46	30.00	94,390.00	28,317.00	30.00
3—5 年	8,260.00	4,956.00	60.00	18,260.00	10,956.00	60.00
5 年以上	328,063.32	328,063.32	100.00	378,063.32	378,063.32	100.00
合 计	3,869,485.54	601,106.29		3,630,840.28	509,987.66	

组合中, 按特定对象计提坏账准备的其他应收款

关联方名称	期末余额	期初余额
长园长通新材料(珠海)有限公司	--	--
深圳市长园特发科技有限公司	--	62,313.90
深圳市长园维安电子有限公司	--	37,307.88
长园电子(集团)有限公司	16,280.26	16,815.82
深圳前海科厚投资合伙企业(有限合伙)	--	4,999.00
合 计	16,280.26	121,436.60

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期发生额计提坏账准备金额 91,281.43 元; 回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

投标保证金	2,384,941.34	2,249,776.76
备用金	1,293,777.58	1,344,851.68
押金	---	---
其他	207,046.88	157,648.44
合 计	3,885,765.80	3,752,276.88

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油集团工程设计有限责任公司	投标保证金	414,956.33	2 至 3 年	10.68	124,486.90
新疆石油工程建设有限责任公司	投标保证金	213,065.20	2 至 3 年	5.48	63,919.56
左明龙	备用金	200,213.80	1 年以内	5.15	2,002.14
福建省招标中心有限责任公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	3.86	1,500.00
中国石化销售有限公司	投标保证金	120,000.00	1 至 2 年	3.09	12,000.00
合计		1,098,235.33		28.26	203,908.60

7. 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

8. 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

9. 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额的情况。

注释 3. 长期股权投资

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

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长园长通新材料（珠海）有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	---	1,400,000.00	---	---
合 计	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	---	1,400,000.00	---	---

注释 4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	58,190,266.79	67,469,410.90

其中：主营业务收入	58,190,266.79	67,469,410.90
营业成本	37,728,944.46	45,046,035.22
其中：主营业务成本	37,728,944.46	45,046,035.22

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	58,190,266.79	37,728,944.46	67,469,410.90	45,046,035.22
合 计	58,190,266.79	37,728,944.46	67,469,410.90	45,046,035.22

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管道防腐防护材料	33,520,696.26	20,960,195.62	44,051,787.82	30,883,482.90
环保型 PET 热缩套	17,650,943.23	12,332,345.73	15,815,491.13	10,611,325.46
油气管道技术服务	4,031,254.83	2,434,694.54	3,754,794.03	1,150,272.82
其他	2,987,372.47	2,001,708.57	3,847,337.92	2,400,954.04
合 计	58,190,266.79	37,728,944.46	67,469,410.90	45,046,035.22

4. 主营业务（分区域）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	18,043,729.31	11,653,373.33	20,094,029.29	12,606,587.53
西部地区	7,723,362.95	5,201,544.77	12,204,816.40	8,393,922.13
华东地区	13,780,544.42	9,052,901.28	12,841,586.45	8,691,141.67
华北及东北地区	8,888,381.66	5,543,079.15	11,404,429.58	7,825,390.03
华中地区	5,343,464.34	3,474,812.29	9,085,131.54	6,255,198.07
国外销售	4,410,784.12	2,803,233.65	1,839,417.64	1,273,795.79
合 计	58,190,266.80	37,728,944.46	67,469,410.90	45,046,035.22

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石化管道储运有限公司	2,881,612.82	4.95
中油管道物资装备总公司	2,394,762.48	4.12
Sert Co.Ltd for Oil Services	2,251,681.71	3.87
重庆渝文科技有限公司	1,605,595.73	2.76
中国石油天然气管道局	1,316,466.56	2.26
合 计	10,450,119.29	17.96

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-2,528.28	-16,363.44
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)	857,714.44	87,131.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,586.32	155.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
所得税影响额	130,615.87	10,638.46
少数股东权益影响额(税后)	--	--
合 计	740,156.61	60,284.59

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.03	0.03

长园长通新材料股份有限公司

2016 年 8 月 22 日