

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

2019 年半年度报告



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。

公司负责人章卫国、主管会计工作负责人韩驭安及会计机构负责人(会计主管人员)韩驭安声明：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的计划等前瞻性陈述，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。本公司请投资者认证阅读本报告，公司在本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

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.....	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	154
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、飞鹿股份	指	株洲飞鹿新材料技术股份有限公司
飞鹿涂装	指	株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司，飞鹿股份全资子公司
广州飞鹿	指	广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司，飞鹿股份控股公司
湖南耐渗	指	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司，飞鹿股份全资子公司
博杨新材料	指	湖南博杨新材料科技有限责任公司，飞鹿股份参股公司
长沙飞鹿	指	长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司，飞鹿股份全资子公司
深圳飞鹿	指	深圳飞鹿新材料网络科技有限公司，飞鹿股份参股公司
中车长江公司	指	中车长江车辆有限公司（前身为南车长江车辆有限公司）
A 股	指	境内上市的以人民币认购和交易的普通股股票
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中铁	指	中国中铁股份有限公司
中车	指	中国中车股份有限公司
高速铁路、高铁	指	通过改造原有线路（直线化、轨距标准化），使营运速率达到每小时 200 公里以上，或者专门修建新的“高速新线”，使营运速率达到每小时 250 公里以上的铁路系统，包括城际铁路
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
南京浦镇	指	中车南京浦镇车辆有限公司
长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
涂料涂装一体化	指	包括防护方案设计、产品研发、生产、销售及涂装施工在内的涂料涂装一体化业务模式
聚氨酯防水涂料	指	以聚氨酯为主要成膜物质、具有防水功能的涂料，聚氨酯全称为聚氨基甲酸酯，是主链上含有重复氨基甲酸酯基团的大分子化合物的统称
聚脲防水涂料	指	以聚脲为主要成膜物质、具有防水功能的涂料，聚脲是由异氰酸酯组份与氨基化合物组份反应生成的一种弹性体物质，最基本的特性是防腐、防水、耐磨等
树脂	指	高分子化合物，是由低分子原料—单体通过聚合反应结合成大分子的产物
环氧树脂	指	分子中带有两个或两个以上环氧基的低分子量物质及其交联固化产物的总称

丙烯酸	指	是最简单的不饱和羧酸，由一个乙烯基和一个羧基组成，由丙烯制备取得
面漆	指	末道漆，是在多层涂装中最后涂装的一层涂料，具有良好的耐外界条件和必要的装饰性
水性涂料	指	用水作溶剂或者作分散介质的涂料，是目前比较新型的环保涂料
助剂	指	为改善高分子加工性能和（或）物理机械性能或增强功能而加入高分子体系中的各种辅助物质

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞鹿股份	股票代码	300665
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞鹿股份		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Feilu High-tech Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Feilu		
公司的法定代表人	章卫国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何晓锋	易佳丽
联系地址	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号
电话	0731-22778608	0731-22778608
传真	0731-22778606	0731-22778606
电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com	zzfeilu@zzfeilu.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	湖南省株洲市荷塘区金山工业园
公司注册地址的邮政编码	412003
公司办公地址	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号
公司办公地址的邮政编码	412003
公司网址	http://www.zzfeilu.com/
公司电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 01 月 30 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
---------------------	---------------------------------

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	170,871,801.40	142,905,424.49	19.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,505,426.36	10,839,038.24	-58.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,766,099.29	10,787,886.09	-65.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,578,117.80	-48,660,163.16	23.15%
基本每股收益（元/股）	0.0371	0.0891	-58.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0371	0.0891	-58.36%
加权平均净资产收益率	1.02%	2.44%	-1.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	846,511,048.73	850,816,625.02	-0.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	444,090,518.62	457,548,039.31	-2.94%

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）	1,026,027.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,276.92	
减：所得税影响额	130,423.01	
合计	739,327.07	--

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）报告期内公司所从事的主要业务

1、公司的经营范围和主营业务

本公司是从事金属表面、非金属表面和混凝土表面防腐与防护材料的研发、生产、销售及服务的专业化高科技企业。公司的主营业务面向国内包括高铁、地铁在内的轨道交通装备制造与维修、轨道交通工程建设与维护、城市管廊与市政建设、风电核电特种装备、新能源汽车制造等诸多领域，生产和销售防腐涂料、防水防护材料、地坪涂料以及功能高分子材料等产品，并顺应市场和行业发展趋势，为客户提供包括防腐与防护方案设计、产品研发、产品生产以及涂装施工在内的材料及涂装施工一体化整体解决方案。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

2、主要产品及其用途

类别	主要产品	主要应用领域
防腐	油性	主要包括：聚氨酯类漆、氟碳面漆、丙烯酸类漆、环氧类漆、醇酸漆、特种防腐涂料、腻子类等
	水性	主要包括：水性预涂底漆、水性环氧防锈底漆、水性丙烯酸聚氨酯漆、水性单（双）组份金属漆、水性环氧酯防锈底漆、水性丙烯酸面漆、水性偏氯乙烯底漆、水性丙烯酸氨基烤漆、水性醇酸氨基烤漆、水性底面合一漆、水性阻尼涂料等
防水	涂料	主要包括：聚脲防水涂料、聚氨酯防水涂料、MMA防水涂料、薄涂层聚氨酯防水涂料、环氧高渗透防水涂料、硅酮密封胶等
	卷材	主要包括：SBS/APP改性沥青防水卷材（SBS改性沥青防水卷材、自粘聚合物改性沥青防水卷材、湿铺PY类防水卷材、强力交叉膜自粘防水卷材、预铺式高分子防水卷材、聚氯乙烯（PVC）防水卷材、TPO防水卷材）、高铁地铁桥涵专用（高聚物改性沥青防水卷材、氯化聚乙烯防水卷材、非沥青基HDPE预铺高分子防水卷材、乙烯乙酸乙烯（EVA）防水板、乙烯乙酸乙烯改性沥青共混（ECB）防水板、PVC防水塑料防水板）
地坪	主要包括：薄涂型环氧耐磨地坪、无溶剂环氧自流平地坪、环氧彩砂地坪、混凝土密封固化剂地坪、超耐磨聚氨酯地坪、非金属和金属骨料耐磨地坪、水泥基自流平地坪、水性环氧地坪、室外防滑地坪、环氧防静电自流平地坪等新材料产品	主要应用于：轨道交通装备（包括铁路客车、货车、机车、动车、城轨地铁等）表面防腐领域。除轨道交通装备领域以外，公司已经将产品应用领域拓展至风电叶片、风电塔筒、装备、新能源汽车等新能源领域及航天、军工、石油石化设施等其他机械设备表面防腐领域。
		主要应用于：轨道交通工程（包括高铁、地铁等建设工程）的混凝土桥梁、钢铁桥梁桥面防水或地下工程的防水领域。除轨道交通工程防水领域以外，公司已经将产品应用领域拓展至水利工程、市政工程、民用建筑等其他混凝土防水领域。
		广泛用于：高铁动车段（所）、大功率机车检修基地等铁路工程附属设施，机械、电子、轻工、医药等行业制造车间。

3、主要经营模式

（1）研发模式

公司的研发模式为以客户需求的定制化研发和市场潜在需求的创新化研发的双轨道并行模式。根据客户的具体需求进行定制化涂层系统设计、产品研发，重点研究配方技术、工艺技术和应用技术；公司将立足于新材料行业，围绕环保的大方

向和公司进一步深耕轨道交通行业的发展战略，结合国内外涂料、新材料发展的新趋势，在保持原研发模式的基础上，重点加强对轻量化、环保型、功能型新材料技术进行研发，围绕轨道交通以及新能源等市场需求，开发具有创新性和先进性的高分子新材料体系产品，如涂料用水性树脂关键材料技术、复合材料技术等。

（2）采购模式

①原材料采购模式

公司原材料实行集中采购，由供应物流管理部统一负责。生产管理部接到事业部提交的销售预测计划或ERP系统录入的销售订单后，结合原材料库存及生产排产计划，经ERP运算后编制原材料需求计划，由部门经理和生产运营总监审批后报送供应物流管理部。供应物流管理部根据原材料需求计划，综合考虑市场行情、采购数量及采购周期等因素，制定采购计划，经分管副总审批后实施。原材料供应商必须在公司合格供应商名录中选取，公司已建立了比较完整的原材料供应链，与部分优质供应商建立了长期的战略合作伙伴关系，确保主要原材料供应充足、渠道畅通，并减少原材料价格波动带来的经营风险。同时批量采购也使公司对原材料采购议价能力强，有效降低采购运营成本和物流成本。

②劳务（采购）外包模式

由于公司所从事的涂料涂装一体化业务和涂装施工服务需要大量的涂装施工作业人员，且该用工环节视客户的生产计划具有较大的波动性，导致公司出现临时用工的情况较多，为以控制成本，并保证工作进度和工作质量，公司对部分涂装施工中的简单工序和临时工序采取了劳务外包的模式，公司主要劳务外包环节有两个，其一是在出口车涂装相比国铁车增加的喷砂工序，其二是车辆涂装、风电叶片涂装、地坪涂装及防水涂装施工中的表面清理、打磨等简单工序、临时工序或部分其他工序。上述工序均非涂装过程中的核心工序，操作要求相对简单，不需要太多的工作经验和复杂工艺，因此主要采取劳务外包模式。

公司对劳务外包方建立供应商目录，在销售部门确认取得涂料涂装一体化或涂装施工订单后，公司通过招投标或商务谈判等方式确认劳务外包方，并与劳务外包公司签订业务合同，按照合同约定与劳务外包公司办理劳务结算并支付劳务费用。

（3）生产模式

公司主要按照“以销定产”原则组织安排生产，销售部门在争取订单的同时即将相关信息反馈给生产部门，供其提前制定季度计划。待销售部门最终确定订单后，再次将信息反馈给生产部门，供其提前制定月度计划。

公司在生产环节的内部控制较为完善，首先由销售业务员通过公司ERP系统下达订单，经过事业部负责人、技术研发中心负责人、检测中心负责人、生产部门经理对订单真实性、技术可行性、质检可行性、生产条件及预计按时完成情况进行层层确认或审核，生产订单确认后，采购部门按计划进行采购，生产部门开始组织生产。

（4）销售模式

报告期内，公司主要通过直销方式开展业务运营，销售模式分为产品销售、涂料涂装一体化业务、涂装施工服务三类，具体如下：

①产品销售模式

产品销售模式是指公司仅向客户销售产品，这是涂料行业较为传统的业务及盈利模式。主要目标市场为轨道交通装备防腐和轨道交通工程防水市场，主要客户产品需求量较大，对涂料产品的质量要求较高。公司防腐涂料等产品的销售主要通过招投标的方式进行，公司中标后与客户签订合同，并根据客户要求或协议约定安排生产及发货，在客户验收或签收后，向客户开具发票，并由客户按约定支付货款。公司的轨道交通工程防水涂料销售亦主要通过招投标方式进行，公司中标后，客户根据轨道交通工程的进展情况另行向公司提交明细产品订单，公司严格按照订单要求安排生产、完成交货，之后客户对交货产品进行验收、公司向其开具发票，并由客户按约定支付货款。

②涂料涂装一体化业务模式

材料及施工一体化业务是公司结合防腐、防水与防护行业特点及发展趋势，为满足部分客户业务需求，通过防腐、防水与防护方案设计、定制化材料研发、生产以及组织专业人员专业化施工，为客户提供一揽子整体解决方案的业务模式。

该业务模式已在轨道交通装备防腐、轨道交通防水、地坪防护、风电设备防护等领域广泛采用，在公司的经营业务中占有较大比例。

公司涂料涂装一体化业务主要通过招投标方式进行，中标后与客户签订业务合同或框架合同，并按合同约定，主要为客户提供涂装方案设计、涂料产品及涂装服务，公司在完成合同约定的涂料涂装一体化业务、经过验收后，为客户开具发票，客户按约定支付货款。

③涂装施工服务模式

涂装施工服务是公司为保证销售的涂料使用效果而为部分客户提供的配套施工服务。该业务目前在公司收入中的比重较小，其业务模式为：项目投资方按照材料供应及工程分别招标，公司材料中标后，为保证材料使用效果或根据施工业务的情况，承接业主或工程方的涂装施工业务。

报告期内公司经营模式未发生重大变化。

4、主要的业绩驱动因素

（1）国家铁路建设投资规模稳中有升。

根据公开数据显示，2014-2018 年全国铁路固定资产投资分别为 8088 亿元、8238 亿元、8015 亿元、8010 亿元和8028 亿元，均超过 8000 亿元。2019年1月2日，中国铁路总公司工作会议在北京召开。铁路总公司党组书记、总经理陆东福在会上作了《奋勇担当交通强国铁路先行历史使命 努力开创新时代中国铁路改革发展新局面》的报告，根据证券时报报道获悉，2019年，中国铁路固定资产投资有望创造历史新高，并将确保6800公里新线投入运营。这也意味着2019年中国高铁总里程将突破3万公里，提前一年实现《中长期铁路网规划》的宏伟目标。据悉，中国已经确定将2019年的铁路建设投资提高到史上最高水平的8500亿元。根据中国铁路总公司近期出台的年度建设计划，2019年新开工铁路里程预计达到6800公里，比上一年增加45%。

随着铁路第六次大提速的进行，以及全国范围内高铁项目开工建设，我国动车组保有量已经出现快速增长，而伴随保有量的快速增长以及行车里程的累积，前期上线运营的动车组列车开始逐渐进入高级修周期。据某证券公司测算：“以当前动车保有量（2742标准列）为基数，预计动车组高级修市场规模合计约4360亿元，其中三级修1201亿、四级修1312亿、五级修1840亿元。‘十三五’将进入三级修大规模释放、四级修加速开启的时期，预计2017~2022年期间高级修市场规模超过1000亿元，年均市场空间176亿元。”

（2）全国城市轨道交通规划大幅提升。

2019年2月19日，国家发展改革委发布《国家发展改革委关于培育发展现代化都市圈的指导意见》（发改委规划〔2019〕328号文），指导意见中明确指出畅通都市圈公路网，打造轨道上的都市圈，统筹考虑都市圈轨道交通网络布局，构建以轨道交通为骨干的通勤圈，推动干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通“四网融合”。“粤港澳大湾区”、“京津冀一体化”“雄安新区”等国家战略重点发展领域均对城市轨道交通网络的构筑提出了要求。预计未来城市轨道交通建设将在全国各地展开。目前城市轨道交通呈现多种制式同步发展趋势。我国城市轨道交通已经由单一的地铁模式转换为有地铁、轻轨、单轨、市域快轨、现代有轨电车、磁悬浮和APM共计7种制式。根据产业信息网统计数据，截至2018年末，全国城市轨道交通在建城市53个，在建线路6374公里，其中地铁5315.6公里、轻轨18.8公里、单轨46.8公里、市域快轨575.2公里、现代有轨电车400.9公里、磁悬浮10.2公里、APM6.6公里。

同时PPP助推城市轨道交通建设进入高速发展期，研究表明，与传统的融资模式相比，PPP项目平均为政府部门节约17%的费用，并且建设工期都能按时完成。财政部第一批、第二批和第三批PPP示范项目库中有大量的城市轨道交通项目。其中第二批示范项目中城市轨道交通总投资占全部项目总投资的39%，第三批示范项目城轨建设总投资也超过1000亿元。

随着国家目前对于城市轨道交通的规划相继落地，海绵城市建设、PPP模式的推广等多重因素的影响下，城市轨道交通有望迎来高速增长期，这也是拉动公司轨道交通装备制造与维修防腐、城市轨道交通工程建设与维护防水与防护市场发展的重要因素。

（3）国家“一带一路”战略的实施为行业带来新的机遇。

“一带一路”战略构想顺应了中国要素流动转型和国际产业转移的需要。据统计，据商务部网站消息，2019年1月16日，商务部合作司负责人介绍了2018年全年中国对外投资合作有关情况，2018年末，中国全行业对外投资已经突破了1,298.3亿美元，在全球跨国投资下降19%的背景下，我国对外投资金额逆势上涨4.2%。2018年国家在“一带一路”沿线国家、发展中国家对外承包工程金额为1690.4亿美元，主要集中于交通运输。“一带一路”建设恰好顺应了中国要素流动新趋势。“一带一路”战略通过政策沟通、道路联通、贸易畅通、货币流通、民心相通这“五通”，将中国的生产要素，尤其是优质的过剩产能输送出去，让沿“带”沿“路”的发展中国家和地区共享中国发展的成果，也为国内诸多行业带来新的机遇，尤其是交通运输相关的行业。

（4）建筑防水材料行业稳定发展

国家统计局公布的规模以上企业生产的沥青和改性沥青防水卷材产量数据统计显示，2018年1-12月，沥青和改性沥青

防水卷材累计产量为11.73亿平方米。从营收规模来看，784家规模以上（主营业务收入在2000万元以上）防水企业2018年主营业务收入合计达到1147.37亿元，同比2017年增长14.8%。目前，建筑防水行业拥有生产企业超3000家，若规模以下企业收入按照50%占比计算，每年防水行业市场将超2000亿元。

（5）国家环保政策趋紧，对环保涂料、新能源市场的发展具有显著推动作用

2018年7月3日，国务院发布了《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，致力于改善环境状况、优化空气质量。为了深入贯彻国家“蓝天保卫战”战略，涂料行业的“油性涂料改水性涂料”的趋势进一步深化，水性环保涂料替代溶剂型涂料势在必行。中国中车等核心央企身先士卒，从市场端做出要求，大力推动“油性涂料改水性涂料”进程。随着水性涂料对油性涂料的替代效果进一步显现，公司的轨道装备防腐、轨道建设工程防护板块的业务将迎来有一个发展机遇。

国家发改委和国家能源局印发《能源生产和消费革命战略（2016-2030）》，首次对外发布了国家能源革命战略。其中，关注最多的是国家提出到2050年，非化石能源消费占比超过一半。对新能源产业无疑是重磅利好。风电、核电等清洁能源正为新能源承担着补充能源供应缺口的重任，我国近年来已经在大力推动新能源产业发展，各类新能源取得显著成绩，是全球新能源领域发展最快、规模最大的国家，这也是防腐与防护行业重要的驱动因素之一。

（二）报告期内公司所属行业分析

根据国家统计局2011年发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事的行业属于化学原料和化学制品制造业下的涂料制造（C2641）行业。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所从事的行业属于制造业下的化学原料和化学制品制造业（C26）。防水卷材属于非金属矿物制品业下防水建筑材料制造（C3033）

1、产品行业发展前景分析：

涂料是技术密集度较高的行业，广泛应用于国民经济的各个部门，如机械制造、交通运输、轻工、化工、建筑以及国防尖端工业，以达到防护、装饰或其他功能方面为目的。进入21世纪以来，全球涂料市场高速发展。中国涂料行业伴随着过去中国经济飞速发展，在较长的时间里一直是以百分之十几的速度高速增长。根据2014-2017年全球与中国涂料产量数据显示，2014年我国涂料产量为1648万吨，世界涂料产量为4338万吨；2015年我国涂料产量为1718万吨，世界涂料产量为6150万吨；2016年我国涂料产量为1900万吨，世界涂料产量为6666万吨；到2017年，我国涂料产量已达到2041万吨，世界涂料产量为7199万吨。中国涂料工业的市场容量前景广阔，下游的旺盛需求将维持涂料行业的增长势头，中国涂料年产量呈现稳步增长。

中国作为世界涂料生产大国，也是涂料消费大国，同时中国涂料企业具有本土化优势，随着我国政府更加开放的政策，民营涂料企业将更有机会参与更多的重点项目建设，在国家供给侧改革方向下，增长的结构将会发生变化，长期以来依赖低端涂料增长的方式已经不可持续，市场对中高端涂料的需求保持旺盛；在这种改革的大背景下，支持中小微企业创新将会给更多的具有创新能力的涂料企业带来前所未有的机遇。

2019年2月15日，中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅发布《建筑和市政工程防水通用规范（征求意见稿）》，文中提出要防水设计工作年限进行了延长，随着技术要求趋严、地产行业的集中度进一步提升以及环保的压力的趋紧，传统的小作坊式的防水材料生产企业将难以生存，防水材料行业的集中度也会随之提高。

2、用途行业发展前景分析：

2019年高铁、地铁迎来通车高峰期，设备需求有望增长。据铁道统计公报披露，高铁2018年底铁路通车里程13.1万公里，其中高铁超过2.9万公里（2018年新建4000公里，年初预期3500公里）。同时铁总规划2019年投产新线6800公里，其中高铁3200公里。在铁路投资加码的预期下，2019年有望迎来高铁通车里程高峰，测算2019/20年通车里程有望达到4500/3000公里，由此对于铁路设备的需求有望增长，景气度呈向上趋势。

铁路债提前超量发行，为铁路建设注入资金。2019年2月铁路总公司发行铁道债3000亿元（2018年全年发行额为2400亿元，占全年铁路投资30%）。与2018年铁路投资前低后高走势不同，2019年铁路投资有望在一季度率先启动，并保持较高水平。由此对全年铁路固定资产投资保持乐观态度，投资总额有望进一步增长。

近三年来，国家一直强调“房子是用来住的，不是用来炒的”这一概念，对于房地产的新建市场有一定的影响，但根据国家统计局数据2019年上半年全国房地产开发投资同比增长10.9%，仍处在高速增长阶段。房地产开发投资带来的增量房屋是民用建筑防水市场持续发展的动力。随着国家过去二十多年的快速城镇化，大量的房屋目前面临着一个巨大的防水修整需求，2019年7月30日召开的政治局会议中，明确提出实施城镇老旧小区改造，未来对于目前存量房屋的改造将进一步扩大民用

建筑防水市场范围。

3、行业特征：

我国涂料行业具有以下特点：（1）目前涂料行业企业是国有、民营和“三资”企业三足鼎立的局面；（2）行业发展态势与宏观经济密切相关，投资推动型和消费拉动型的宏观经济政策都将推动该行业的发展；（3）客户对产品的质量、安全、环保性能的要求都较高；（4）涂料需经过生产和涂装后方形成最终产品，同时涂料产品自身的结构和性能是由其化工原料决定的，涂料产品整体性能的提升由原料行业技术进步、产品自身配方优化，生产工艺的改进等诸多因素带动。

我国防水卷材行业具有以下特点：（1）落后产能过剩，防水卷材产品质量参差不齐，目前还存在大量小作坊式的企业；（2）产业集中度低，防水卷材可以广泛的用于基础设施建设、房地产开发等领域；（3）市场竞争不规范，防水卷材进入门槛较低，产品差异化程度较小导致下游议价能力较弱，行业内部竞争激励。

4、发展趋势：

着力提高涂料、卷材科技创新能力，创新正在成为行业发展的主要驱动力；调整产品结构，提升产品质量和档次，逐步淘汰落后产能，升级工艺技术、新型装备；优化产业布局，加快涂料企业兼并重组，推动产业集聚和升级；切实保护生态环境，加快开发清洁生产技术，促进涂料行业的可持续发展。尽管近年来我国涂料行业市场增速放缓，但在经济稳步发展、国家政策支持背景下，未来绿色环保型和节能型涂料市场将会呈现更大的发展空间。

5、公司所处的行业地位

公司深耕铁路车辆防腐与高铁工程防水市场多年，在该细分行业竞争优势明显。公司防腐涂料产品目前主要集中于铁路客车、货车、机车防腐市场，与中车南京浦镇车辆有限公司、中车青岛四方机车车辆股份有限公司、中车长江车辆有限公司、中车石家庄车辆有限公司、中车西安车辆有限公司、长春中车轨道车辆有限公司等中国中车旗下的各主机制造维修企业及广州铁道车辆厂、郑州铁路局车辆段等中国铁路总公司旗下的各路局的车辆装备维修基地（段、所）建立了长期稳定的合作关系，是国内主要的铁路车辆防腐涂料供应商之一，竞争优势明显。

公司生产的防水涂料主要包括聚脲防水涂料、聚氨酯防水涂料、MMA防水涂料、薄涂型聚氨酯防水涂料等，主要应用于轨道交通工程的混凝土桥面防水或地下工程的防水领域，在高铁混凝土桥面防水领域竞争优势较为明显，在沪昆铁路、京沪铁路、西成铁路、京沈铁路等铁路主要干线得到广泛运用。

在防腐涂料市场，除铁路客车、货车等防腐涂料外，公司已将产品应用领域扩展至动车、城际轨道车辆等其他轨道交通装备防腐领域，同时成功开拓风电、核电等新能源领域，并积极布局航天、军工、石油石化设施等其他机械设备领域。是较早进入动车、城际轨道车辆领域及风电等新能源领域的国内专业涂料生产企业。

在防水材料市场，防水涂料市场中除高铁防水涂料外，公司已将产品应用领域扩展至地铁等其他轨道工程防水领域及水利工程、市政工程、民用建筑等其他防水领域。是较早进入地铁工程防水领域的国内专业涂料生产企业。在防水卷材市场，目前公司全资子公司湖南耐渗已经将在轨道建设工程防水领域发展成熟，同时也在大力发展民用建筑防水领域。

目前，公司在铁路车辆防腐与高铁工程防水市场中的竞争力较强，但公司产品应用在其他应用领域的销售规模有待提升。

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
固定资产	较期初增加 136.13%，主要系高新材料研发检测中心项目至转固增加所致
无形资产	同比减少 2.58%，系摊销增加减少无形资产净值
在建工程	同比减少 87.74%，主要系高新材料研发检测中心项目在建工程至转固所致
货币资金	同比减少 52.33%，主要系本期支付大额股权收购款与建设投资款

应收票据	同比减少 43.49%，主要系较多应收票据在报告期内到期承兑
预付账款	同比增加 87.73%，主要系尚未结算的预付材料款
存货	同比增长 37.2%，主要系尚未结算的涂装业务增加
长期待摊费用	同比增加 497.13%，主要系本期增加需分期摊销的咨询服务等费用

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

1、技术创新

公司专注于防腐、防水防护等领域新材料的研发、生产、销售和施工一体化，是国内轨道交通防腐、轨道建设工程防水防护领域的佼佼者。

作为国家高新技术企业，公司始终以技术创新为核心，取得了多项科研成果，截止到2019年6月30日，公司及其子公司拥有各类知识产权32项（其中发明专利20项），已受理通过的专利有13项，参编行业标准10项。公司参编起草了《轨道交通车辆用涂料 第一部分：水性涂料》行业标准。公司防水涂料、铁路桥梁涂料等多项产品通过CRCC认证，水性货车漆、25型铁路客车漆等产品体系通过了CRCC技术审查，风电叶片涂料通过德国船级社GL复审检测。

在新产品开发方面，公司坚持以市场需求为导向，主要产品均来自于自主研发的核心技术转化或客户需求研发转化。同时，公司围绕环保趋势的大方向和公司进一步深耕轨道交通行业的发展战略，结合国内外高分子材料发展的新趋势，报告期内：①围绕轨道交通行业轻量化发展趋势，高分子材料研究院对复合材料进行了立项研究，并与国内高校、主机厂签订了合作协议，目前该项目正在进行仿真测试，若仿真测试通过，该项目将为公司带来新的业务增长点；②涂料上下游新材料规划方面：对水性涂料用关键材料水性乳液进行了专项研发，其中货车用水性乳液已实现量产，将大大降低水性货车涂料的成本，也将大大提升公司盈利能力。同时，水性预涂底漆用乳液已完成研发测试，即将进行中试和量产试用，该水性乳液若成功推出，将革命性的解决水性预涂底漆在低温下的干性问题，为公司抢占轨道交通货车用预涂底漆市场打下坚实的技术基础。③环保型水性涂料方面：报告期内水性涂料生产量逐月增加，目前已经超过了油性漆的生产量，其中铁路货车已经全部切换成水性涂料；铁路客车用水性涂料已经在广州铁道车辆有限公司、济南车辆段得到批量稳定应用，长客装备也正在试用我司水性涂料；水性城轨涂料已经在青岛四方和南京浦镇得到批量应用，目前正在合肥五号线上应用；另外，水性动车涂料正在青岛四方和长客股份进行工艺试验（包括160KM动力动车），办理资质，试验成功后，将为动车涂料的水性化奠定了技术基础和资质基础；水性阻尼浆在铁路客车和城轨车上得到批量应用后，目前又在长客股份的动车上进行工艺试验，为实现动车用阻尼浆的国产化替代做出努力和贡献。④新产品开发方面：联合立项开发了功能型防结冰涂料和易清洁涂料，防结冰涂料已在长客股份、青岛四方完成了工艺试验；开发出了城轨动车用无气味弹性腻子，彻底解决腻子施工味道大和含苯乙烯带来的人员健康问题，目前正在青岛四方进行工艺验证，若成功推出，将颠覆目前不饱和聚酯腻子产品体系，带来新的产品增长点；同时，我们也投入了大量的人力物力在开发钢结构站房维护用防火防腐二合一涂料和城轨用水性防火涂料，目前正在进行第三方检测，防火防腐二合一涂料意在解决目前高铁站房钢结构维修困难，涂层易脱落等问题，城轨防火涂料成功开发后，也将带来新的市场增长点。该类产品的推出对实现城轨动车等轨道装备用涂料的国产化、水性环保化、功能化具有非常重要的意义；⑤防水涂料方面：一是高铁、地铁建设用高渗透环氧防水涂料和硅酮密封胶等新项目产品得到了稳定、批量应用，而且新增订单越来越多，该类产品附加值相对较高，后续新增订单的实施，也将会一定程度的提高公司的盈利能力；二是对现有聚氨酯防水涂料进行了降本增效，其成果将在下半年得到体现；⑥防水卷材方面：对民用建筑用预铺、湿铺高分子防水卷材等系列产品进行了技术优化和成本优化，为增强产品在民用建筑领域的竞争力做好技术铺垫工作。

水性（乳液）树脂和水性涂料的成功研发和批量应用，为长沙飞鹿新的募投项目提供了坚实的技术基础和市场基础，同

时，由于水性乳液的自产化，大大降低了水性涂料的成本，同时也明显提高了水性涂料的稳定性和施工适应性，核心竞争力和盈利能力将会大大提高。

2、利用平台优势打造环保涂料新名片

随着国家环保政策趋势发展，国家大力扶持和倡导环保型涂料，其技术研发与应用已进入快速发展阶段，水性涂料、高固体份、无溶剂等环保型涂料已成为涂料行业的发展趋势。为了顺应行业发展趋势，公司以湖南省水性及高固体份环保涂料工程研究中心，湖南省涂料协会会长单位，中国涂料工业协会理事单位，全国水性涂料工业协会副主任单位等平台，对水性涂料和高固体份、无溶剂等环保型涂料进行了深入研究和推广，在轨道交通装备防腐涂料方面，公司自主开发了水性阻尼涂料、水性防腐底漆、水性丙烯酸面漆、水性底面合一防腐漆、水性环氧底漆、水性环氧重防腐涂料、水性聚氨酯中涂、面漆、清漆以及高固体份等系列产品，并已在铁路货车、铁路客车和城轨车上得到批量应用。在轨道交通工程防水涂料方面，公司目前的主要产品均是高固体份、无溶剂涂料，如聚氨酯防水涂料（6.0Mpa）、聚氨酯防水涂料（3.5Mpa）、非固化橡胶沥青防水涂料、硅酮密封胶及喷涂聚脲防水涂料的固体含量达到98%，做到产品本身生产过程中不添加任何挥发性溶剂。在民用建筑及市政工程板块主推发展水性防水涂料为主，产品以聚合物水泥防水涂料、水泥基渗透结晶型防水涂料、聚合物防水砂浆、喷涂水性橡胶防水涂料等水性防水涂料，产品生产过程中几乎不添加任何挥发性溶剂。

3、具有资质及竞争优势

中铁检验认证中心（简称CRCC）是我国铁路行业产品的权威性认证，具有严格的审查机制，对被审核企业的研发、生产、供货、产品质量等多方面有着非常高的要求。目前，进入用于铁路货车、客车、城轨动车等轨道交通装备制造领域的防腐涂料的壁垒较高，一方面是这些产品进入目前在实践中仍执行CRCC的技术审查，另一方面还需通过客户合格供方评审后（合格供方认定需通过供方的生产、技术能力审核，产品检测、产品工艺试验、整车喷涂试验及运行考验等一系列程序），再通过招投标等方式确定相关涂料产品供应商。同时，目前进入轨道交通工程防水涂料行业壁垒也较高，不但需要上述相关资质，而且还需满足依据各线路的实际情况而制定的涂料质量和涂装工艺技术标准。

我司作为国内轨道交通涂料行业第一家上市企业，是国内轨道交通装备防腐涂料、轨道建设工程防水材料的供应和涂装施工一体化解决方案的优秀供应商。基于我司已具有的相关资质及竞争优势，有利于为我司稳定现有业务及承接新的订单。

4、涂料涂装一体化运营新模式

近年来，公司将涂层设计方案、产品应用方案和施工方案结合在一起，采取技术+营销+施工售后的一体化专业团队，与客户进行三位一体的产品设计对接，将产品深入结合到各客户和研究设计院的技术设计方案之中。涂料涂装一体化运营模式更好的满足了客户核心需求，真正实现了专业的人做专业的事，这也是涂料行业未来运营模式的一个发展趋势。采用该模式，成功中标了新疆乌鲁木齐头屯河大桥钢结构、长江公司常州分公司车辆涂装等涂料涂装一体化项目。

5、大项目、大客户运营优势

作为国内轨道交通涂料行业的首家上市公司，公司主要客户集中在中车、中铁等主机厂和各路局，集中度相对较高，多为大客户。公司对大项目、大客户采取定期交流、定点服务、快速响应的机制，产品研发中心定期与客户技术和质量进行交流，对客户需求和产品应用进行沟通了解，持续为客户提供定制化产品，应用技术中心对大项目、大客户进行定点服务，及时发现和解决客户现场问题，多年来，突出的自主研发能力、优质的现场技术服务和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任。公司大项目均由高层担任项目负责人，组织技术、市场、生产、质量和采购等部门组成专业项目组，对大项目进行专项运作，能更好的体现我们的产品和服务优势。为公司的持续发展提供了有效保障。

6、文化优势

注重企业文化核心价值的铸造以及企业文化的引领作用是公司长期坚持的优良传统。公司从成立之初，不断总结企业发展过程中经历的决定企业生存的大事件后，提出“百年飞鹿”的核心价值观，即，把企业长久持续发展作为飞鹿人的永远奋斗目标，明确了公司的生存方式是追求“永存”。追求企业“永存”的根本目的又是什么？公司在反复思考、沉淀后，认为我们追求的是精神生活与物资生活全面结合的生存方式，于是，我们提出为飞鹿人创造更好的生活，作为“百年飞鹿”的核心价值观延伸，为此，公司正式确立了“共筑百年飞鹿，共创美好生活”的核心价值，这个文化核心价值成为指引我们生存、发展的根本性思想武器。公司对“共筑百年飞鹿，共创美好生活”的核心价值的表现形式和特征作了进一步的完善和丰富，公司文化体系架构不断完善：如，百年飞鹿的生命周期主要表现形式是滚动和永续，发展战略规划的制定是持续滚动向前的，以此确保企业的永续，提倡人在，就责任在、精神在，飞鹿精神代代相传；百年飞鹿存在的前提和基础是飞鹿人敢于亮剑确立积极目标，勇于对目标结果负责；百年飞鹿的核心精神是对目标坚忍不拔的追求；百年飞鹿的永恒主题是创新和变革；百年飞鹿

的用人理念是“爱才如命”，拒绝负能量的人；百年飞鹿追求的是求真务实的轻松工作氛围；百年飞鹿的根本保障是规范管理和风险控制。“百年飞鹿”的核心价值观的文化价值精髓在企业内部孕育、生长，这种有生命力文化必将成为公司长久持续发展的沸腾血液。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，面对复杂严峻的外部环境和国内经济下滑压力，中央坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，推动高质量发展，坚持供给侧结构性改革为主线，深化改革开放，狠抓“六稳”工作落实，经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进发展态势。

面对新形势、新任务，公司紧密跟踪国家方针政策，不断夯实企业发展基础，多项战略规划扎实落地，销售收入稳定增长，产品品类、产品结构不断完善，创新人才队伍不断壮大。2019年上半年，公司实现销售收入17,087.18万元，实现归母净利润450.54万元。报告期末，公司总资产84,651.10万元。

报告期，在公司董事会和管理层的正确领导下，全体员工撸起袖子，奋斗新时代，公司在价值创造、价值经营和价值实现方面取得了下述成绩：

（一）战略规划稳步推进

报告期内，公司继续专注于轨道交通行业防腐涂料、防水材料、特种胶类产品等业务；涂料核心原材料-水性树脂研发成功后，实现小规模量产，进一步节约原材料成本；调研国内主要涂装机器人厂家，为后续引进或自主研发涂装机器人进行前期调查，机器人项目的有效推进将有效解决涂装用工痛点，持续推动形成涂装智能化、标准化；公司积极布局钢结构业务市场，依托公司雄厚的技术实力、高质量的客户应用实例以及定期交流、定点服务、快速响应的营销机制，截至披露日公司已经在安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司、湖南金海集团有限公司等国内大型钢结构企业成功中标。深入调研、分析、探索国内民用建筑防水市场业务模式，为公司进入民用建筑防水市场谋划了最优路径。公司已经与国内多家大型房地产企业进行了有效沟通，相关业绩成果有望在下半年得到体现。公司积极与铁路总公司下各个主要路局接洽，逐步推广广州飞鹿的商业运作模式，截至披露日，公司已经与上海铁路经济开发有限公司成立上铁芜湖新材料技术有限公司，业务范围可以覆盖上海铁路局、郑州铁路局等各个路局下的相关业务。

（二）高端和水性轨道交通装备涂料产品稳步推广

公司成为水性动车城轨涂料等轨道高端装备涂装领域国产化、环保化的主要推动者。报告期内，中车长江公司、中车西安车辆有限公司、中车石家庄车辆有限公司、广州铁道车辆有限公司等主要货车领域企业已全面使用水性涂料，实现了油性涂料改水性涂料的平稳交替；成功中标中车唐山机车车辆有限公司客车修理业务，实现国内四大主机厂业务全覆盖；客车水性漆成功打入济南车辆段市场；南京浦镇、中车成都机车车辆有限公司、中车西安车辆有限公司、长春中车轨道车辆有限公司客车修理用水性漆稳步推进；中标青岛四方“城轨地铁跨项目内装用水性漆”，实现城轨内装件市场新突破；获得长客股份城轨水性阻尼浆合格供应商资质，水性阻尼将市场拓展再下一城；。

（三）防水防护产品市场不断取得突破

报告期内新增高铁地铁工程防水订单1.23亿，获得郑万高铁、深圳地铁、福州地铁等近二十个客户订单。防水涂料和防水卷材市场持续开拓；湖南耐渗业务稳步拓展，报告期内中标赣深铁路、银西高铁等轨道交通建设工程项目；硅酮密封胶量产，质量稳定，性能优越，获得了市场的认可；高渗透改性环氧防水涂料在获得“创客中国”湖南省中小微企业创新创业大赛株洲总决赛三等奖后，迅速获得订单，体现了公司研发成果转化的有效性、高质量。高渗透改性环氧防水涂料是公司近年来研发的涂料产品，在产品质量、经济效益等方面较传统的防水涂料产品都有一定的提升。

（四）加强企业内部管理，铸就坚实人才队伍

报告期内，公司严抓产品质量，持续提升产品稳定性；强化财务管理，树立经营活动现金流的管理意识；加强投资管理，强化对子公司管控力度；狠抓安环建设工作，深入公司每个业务点确保无隐患；深化“共筑百年飞鹿、共创美好生活”的核心价值观；成功入围国家工信部第一批专精特新“小巨人”企业名单，展现公司深耕轨道交通涂料行业的技术实力。公司对人力资源管理进行了全面的梳理，成立人力资源管部，完善相关制度，使人力资源效能充分发挥，制定科学、高效的人才培养体系与通道。完善企业薪酬体系，适时引入股权激励与利润分享机制，进一步激发员工积极性。

2019年下半年，公司将继续围绕年初制定的经营目标和任务，进一步推进战略落地，加强与相关高校的合作，加大研发

和市场投入，进一步完善产品体系，扩充市场占有率，提升销售和利润规模。

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	170,871,801.40	142,905,424.49	19.57%	主要系报告期公司销售业务提振所致
营业成本	126,153,385.41	107,406,964.68	17.45%	主要系随营业收入增长，营业成本相应增长
销售费用	16,298,956.49	11,523,329.17	41.44%	主要系报告期发生较多装卸、运输费
管理费用	16,296,695.79	8,814,787.20	84.88%	增长主要系报告期新增研发检测大楼对应折旧费、物业费、公司战略业务拓展前期投入的咨询费等
财务费用	5,975,586.33	2,420,129.36	146.91%	因投资活动与经营活动需要增加银行短期借款，导致财务费用上升
所得税费用	916,380.11	2,227,051.76	-58.85%	系报告期应纳税所得额减少所致
研发投入	6,396,598.73	4,871,868.55	31.30%	主要系加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-36,578,117.80	-48,660,163.16	24.83%	系本报告期回款与保证金收回较上期同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-79,428,587.05	-58,808,265.26	-35.06%	主要系本报告期支付大额股权收购款和建设投资款
筹资活动产生的现金流量净额	29,164,415.65	94,385,320.53	-69.10%	主要系本报告期短期借款净增加较上期减少，且进行股份回购
现金及现金等价物净增加额	-86,842,289.20	-13,083,107.89	-563.77%	受本期投资活动净流出增加与筹资活动现金净流入减少影响

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						
防腐涂料	26,701,116.91	19,991,585.76	25.13%	36.29%	28.37%	4.63%
防水涂料	39,755,937.01	29,396,796.97	26.06%	18.80%	5.61%	9.24%
防水卷材	25,053,163.48	18,055,474.45	27.93%	33.56%	27.09%	3.67%
涂料涂装一体化	64,926,148.67	46,342,231.13	28.62%	6.34%	9.33%	-1.95%
工程施工	14,029,202.71	12,070,197.88	13.96%	39.79%	63.10%	-12.30%
其他涂料销售	18,617.35	11,466.74	38.41%	-	-	-
其他业务收入	387,615.27	285,632.48	26.31%	-	-	-

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
资产减值	-808,517.93	-14.19%	存货跌价准备本期计提金额	否
营业外收入	1,082,847.67	19.00%	主要系政府补助	否
营业外支出	213,097.59	3.74%	主要系捐赠支出	否
信用减值	5,074,683.60	89.05%	应收票据、应收账款坏账准备本期计提金额	否

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	74,705,786.93	8.83%	122,698,325.16	16.58%	-7.75%	主要系本期支付大额股权收购款与建设投资款
应收账款	282,351,143.06	33.35%	253,991,190.37	34.33%	-0.98%	

存货	123,374,474.59	14.57%	94,193,714.35	12.73%	1.84%	
长期股权投资	1,545,970.04	0.18%	2,000,000.00	0.27%	-0.09%	
固定资产	167,388,415.58	19.77%	67,647,143.09	9.14%	10.63%	变动主要系高新研发检测中心项目转固
在建工程	10,986,850.55	1.30%	31,243,240.58	4.22%	-2.92%	变动主要系高新研发检测中心项目转固
短期借款	237,600,000.00	28.07%	131,000,000.00	17.71%	10.36%	因投资活动与经营活动需要增加银行短期借款

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,298,081.49	投标保函和履约保函保证金
固定资产	112,279,635.97	抵押借款
无形资产	20,898,055.50	抵押借款

本公司截至2019年6月30日使用受限制的货币资金为32,298,081.49元，主要系投标保函和履约保函保证金。

本公司与上海浦东发展银行株洲支行签订《融资额度协议》（合同编号：RZED57012019070901），获得12,000万元最高融资额度，于2020年7月8日到期。该授信额度系由本公司与浦发银行约定将本公司房产（湘(2017)株洲市不动产权第0000597号）作为抵押担保，及本公司8名自然人股东提供担保进行共同担保(自然人分别为章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚)。

本公司与华融湘江银行股份有限公司签订《授信额度合同》（合同编号：华银株东一支授字2019年002号）和《最高额抵押合同》（合同编号：华银株东一支最抵字2019年001号），获得9,000万元授信额度。本公司将位于株洲市荷塘区金山工业园的土地使用权（湘(2017)株洲市不动产权第0045478号）和位于荷塘区香榭路98号的研发检测中心大楼作为抵押担保。

截至2019年6月30日，本公司用于抵押的土地使用权原值：2,383.64万元，净值：2,089.81万元；抵押房产原值12,067.37万元，净值：11,227.96万元。

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
3,000,000.00	89,527,592.30	-96.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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	16,787.15
报告期投入募集资金总额	1,458.04
已累计投入募集资金总额	8,005.7
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	14,237
累计变更用途的募集资金总额比例	84.81%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]762号）核准，并经深圳证券交易所《关于株洲飞鹿新材料技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]363号）同意，株洲飞鹿新材料技术股份有限公司于2017年5月31日向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,900万股。截至2017年6月6日，募集资金总额为人民币19,247.00万元，扣除总发行费用人民币2,459.85万元（含税）后，实际募集资金净额为人民币16,787.15万元。截止到2019年6月30日，公司已使用募集资金净额金额为8005.70万元（其中新型环保防水防渗材料技改项目使用2550.15万元，新材料研发检测中心项目使用3,997.51万元，高端装备用水性涂料新建项目使用1458.04万元），尚未使用募集资金净额余额为人民币8781.45万元。	

(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	募集资金承诺投资总	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现	截止报告期末累计实	是否达到预计	项目可行性是否发生
---------------	------------	-----------	--------	--------	-----------	-------------	-----------	--------	-----------	--------	-----------

	分变更)	额	额(1)	金额	额(2)	=(2)/(1)	状态日期	的效益	现的效益	效益	重大变化
承诺投资项目											
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	是	14,237	0	0	0	0.00%	2018 年 12 月 31 日	0	0	不适用	是
新型环保防水防渗材料技改项目	否	2,550.15	2,550.15	0	2,550.15	100.00%	2018 年 08 月 27 日	841.44	1,707.22	否	否
高新材料研发检测中心项目	是	0	3,997.51	0	3,997.51	100.00%	2019 年 02 月 11 日	0	0	不适用	否
高端装备用水性涂料新建项目	是	0	10,239.49	1,458.04	1,458.04	14.24%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,787.15	16,787.15	1,458.04	8,005.7	--	--	841.44	1,707.22	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,787.15	16,787.15	1,458.04	8,005.7	--	--	841.44	1,707.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目，已变更项目实施地点暨扩充项目内容更名为“高端装备用水性涂料新建项目”。故该项目不适用。 2、新型环保防水防渗材料技改项目，由于实际与预计产品结构差异、市场环境的变化、原材料价格波动导致未达到可行性研究报告中的预计效益。 3、高新材料研发检测中心项目，不产生经济效益，不适用。 4、高端装备用水性涂料为“阻尼材料项目”扩充的新建项目，目前处于建设初期，不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用										
	以前年度发生										
	2018 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，2018 年 12 月 18 日，公司 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》。原募集资金项目“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充为“高端装备用水性涂料新建项目”，募投项目实施地点变更至湖南望城经济开发区铜官循环经济工业基地。										
募集资金投资项目	适用										

实施方式调整情况	以前年度发生 2018 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，2018 年 12 月 18 日，公司 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》。原募集资金项目“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充为“高端装备用水性涂料新建项目”，拟投入原阻尼材料项目的募集资金将通过投入新设立的全资子公司用于水性涂料项目，该项目投资主体为公司全资子公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 6 月 27 日，公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计 4,737.23 万元，同意公司使用 4,170.02 万元（其中轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目：1,619.87 万元；新型环保防水防渗材料技改项目：2,550.15 万元）的募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据 2017 年 8 月 25 日第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2017 年 8 月 30 日转出 4,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 12 个月，于 2018 年 8 月 24 日将转出的 4,000 万元募集资金全部转回到了募集资金帐户中。 2、根据 2018 年 8 月 27 日第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2018 年 8 月 29 日转出 4,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 4 个月，于 2018 年 12 月 24 日将转出的 4,000 万元募集资金全部转回到了募集资金帐户中。 3、根据 2018 年 12 月 27 日第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2018 年 12 月 28 日转出 7,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 12 个月。截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金用于补充流动资金的 7,000 万元未到归还日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2018 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于新型环保防水防渗材料技改项目结项的议案》。该项目的募集资金已使用完毕，该募投项目已结项，公司决定将上述募集资金专户余额（16.75 万元）转入公司基本（普通）账户，其中 15.62 万元为未支付的发行费用，公司将于销户前支付或转入普通账户后支付，其中利息收入 1.13 万元用于公司永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中及暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、高端装备用水性涂料新建项目根据实际建设需求，对土建工程、铺底流动资金进行了调减，对于设备购置及安装工程投入资金进行调增，相应调整了投资总额。 2、因新型环保防水防渗材料技改项目属于技术改造项目，项目投入与产出陆续发生。因此以前定期报告中披露了结项前累计预计效益。此次新型环保防水防渗材料技改项目“截止报告期末累计实现的效益”填列数为项目结项后至报告期末累计实现效益。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高新材料研发检测中心项目	轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	3,997.51	0	3,997.51	100.00%	2019 年 02 月 11 日	0	不适用	否
高端装备用水性涂料新建项目	轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	10,239.49	1,458.04	1,458.04	14.24%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	14,237	1,458.04	5,455.55	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、由于本次实际募集资金净额小于原定募投项目的投资总额，使用实际募集资金净额按原投资优先顺序无法满足相关募投项目的资金需求。公司在项目总投资不变的前提下，将轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目的募集资金拟投入额由 14,237.00 万元调减至 10,239.49 万元，被调减的募集资金 3,997.51 万元将投入高新材料研发检测中心项目。本次顺序调整不影响募投项目投资总额，仅将募集资金拟投入额根据公司战略发展规划以及目前技术市场竞争环境和公司现状，对实际募集资金的具体投资项目优先顺序及各项目的具体投资金额进行调整。2017 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，并于 2017 年 8 月 10 日，公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过了该议案。具体详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2017 年 7 月 24 日公告的《关于部分变更募集资金用途的公告》及 2017 年 8 月 10 日公告的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》。 2、随着国家环保政策的发展，国家大力扶持和倡导环保型涂料的发展。水性涂料是涂料行业未来的发展趋势，轨道交通领域更是掀起了油性涂料转水性涂料的浪潮，中国中车已在 2018 年 3 月份的会议纪要中明确要加快推广水性涂料和水性漆的使用，优先从货车产品推进和推广，机车、客车、动车、地铁、城市轨道交通车辆等产品逐步推广。中国铁路总公司已制订铁路客车、货车用水性涂料相关技术标准，旗下中铁检验认证中心已制定 CRCC 认证实施细则并开始实施新的水性涂料技术审查。公司为顺应国家政策的指引、行业发展的趋势以及充分利用自身优势，做大做强公司的主营业务，在充分调研市场前景，结合公司技术开发实力和现有的资金情况之后，拟扩充募投项目阻尼材料项目为水性涂料项目。根据公司整体战略规划及产业布局，铜官新建生产基地拟实施高端装备用水性涂料、水性树脂、高固份油性涂料新建项目，其中水性树脂是水性涂料的核心原材料，原阻尼材料项目实施地点变更至此可实现产品上下游的集中化生产，产生规模优势，水性树脂核心原材料产业的布局可节约水性涂料材料生产成本及运输成本。故本次调整拟将还未建成的阻尼材料项目的产能变更实施地点至铜官新建生产基地。原阻尼材料项目的实施地点位于株州市荷塘区金山工业园内，公司取得该项目实施地块（金山工业园新建生产基地）的						

	时间较早，在阻尼材料项目实施过程中，发现金山工业园已在这几年的发展中改变了金山工业园新建生产基地周边原有的规划，若该项目继续在该地点实施，未来在环保监管方面存在较大的不确定性，故将阻尼材料项目变更实施地点至铜官新建生产基地（在专业的化工园区内）更为合理。2018 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》，并于 2018 年 12 月 18 日召开 2018 年第二次临时股东大会通过该提案。具体详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2018 年 12 月 1 日公告的《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的公告》及 2018 年 12 月 18 日公告的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、高新材料研发检测中心项目，不产生经济效益，不适用。2、高端装备用水性涂料为"阻尼材料项目"扩充的新建项目，目前处于建设初期。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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

公司报告期不存在委托理财。

（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
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	子公司	金属表面喷砂及涂装、混凝土表面涂装、玻璃钢制品表面涂装；地坪施工、管道保温及防腐、防水工程的施工；涂装技术服务，机电设备安装；保洁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000	23,126,974.41	10,276,740.37	7,014,717.41	-1,067,259.21	-1,065,297.74
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	子公司	批发业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,000,000	30,928,340.12	7,775,508.57	12,582,013.75	497,849.17	553,910.01
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	子公司	高铁、地铁建设工程用防水卷材、防水涂料。	100,000,000	140,954,003.46	73,481,885.61	38,633,951.11	2,984,117.40	3,497,178.67

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

2019年4月25日，公司参股成立深圳飞鹿新材料网络科技有限公司，深圳飞鹿的成立是公司发展民用建筑防水市场的重要举措，未来深圳飞鹿将着力承接民用建筑防水业务，进一步做大做强公司业绩。

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

（一）市场开拓风险

为提升公司业务综合竞争力并实现公司快速发展，公司计划在发挥轨道装备行业地位优势，提升轨道装备市场地位的基础上，发挥防水产品配套优势，提高轨道交通建设工程行业竞争力，通过技术推动，成为轨道维修工程市场的行业领先者，拓展民用防水、新能源、石化、军工等防腐和防水市场。随着行业转型升级加速，企业利用社会资本意识增强、固定资产投资增速较快等特点不断显现，竞争对手成长迅速，在部分区域性市场与公司开展竞争。对公司收入、利润水平及销售回款情况产生较大影响。

应对措施：主动开展成本和质量对标，提升成熟产品的市场竞争力。加快新市场、新产品的推广和应用。主动对接客户需求，通过技术创新提升公司技术形象，革命性降低现有产品成本的项目、解决客户需求的行业技术难题的项目、挖潜客户潜在需求的新产品等。务实推进非涂料类新材料的研发，实现公司在非涂料领域的战略步骤。

（二）原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为化工类产品，占比较大的主要有聚醚N220、MDI、KL-300扩链剂、二甲苯、200#溶剂油、端氨基聚醚D-2000、环氧树脂（固体）、固化剂等。上述原材料主要系原油的下游产品，其价格主要受国际原油价格波动影响。报告期内，公司产品销售类业务中直接材料成本占产品总成本比重较大。主要原材料的价格变化将对公司毛利率水平产生一定的影响。

应对措施：一方面公司根据市场行情，合理安排重点物资的采购时间和计划，同时，通过产品配方研发、生产工艺优化、生产设备升级等方式降低产品生产成本。另一方面，公司通过产品涨价等方式将原材料价格上涨的因素有效转移至下游客户，保证公司生产经营的合理利润。

（三）应收账款较大风险

随着公司全国布局战略的实施，市场覆盖范围的不断扩大以及客户数量持续增加，公司业务收入规模逐年上升，导致应收账款规模相对较大，虽然公司应收账款的客户主要为大型央企、国企，与公司有着长期的合作关系，发生坏账的可能性较小，但若公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定影响。

应对措施：对应收账款的坏账风险进行充分预估，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划，将回款作为营销部门的关键业绩指标进行考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施。

（四）环境保护风险

随着国家新《环保法》的实施，环保投入会持续加大，并造成上游原料供应的波动，影响公司的生产和经营。公司重视环境保护工作，但在生产过程中仍存在因管理不当、不可抗力等原因造成环境污染事故的可能性，公司可能因此遭受监管部门处罚或赔偿其他方损失。如监管部门要求公司停产整改或关闭部分生产设施，将对公司生产经营造成重大不利影响。此外，随着国家环境保护力度日益增强，国家及地方政府可能在将来出台更为严格的环境保护标准，公司环境保护方面的投入和支出可能会相应增加，从而对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：一是采用“课堂专业培训+微信群知识培训+生产现场指导培训”等组合方式，提高全员的环保意识。二是公司将严格环保管理，加大环保投入力度，按照国家法律法规要求，围绕职业健康安全/环境管理体系的管理主线，确保公司无安全环保事故发生。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.42%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.67%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《2019 年第一次临时股东大会决议公告》

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中铁高新工业股份有限公司未按买卖合同约定向湖南耐渗支付货款	114.61	不适用	已撤诉	双方达成和解协议	2019年5月22日,湖南耐渗提出撤诉,2019年5月27日,醴陵市人民法院批准撤诉	2019年04月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《关于公司为全资子公司向银行申请新增综合授信额度提供担保的公告》
中铁十八局集团未按买卖合同约定向湖南耐渗支付货款	114.94	不适用	已撤诉	双方达成和解协议	2019年5月7日,湖南耐渗提出解除财产保全措施,2019年5月27日,醴陵市人民法院批准解除财产保全措施	2019年04月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《关于公司为全资子公司向银行申请新增综合授信额度提供担保的公告》
株洲市恒瑞包装实业有限公司未按买卖合同约定向公司支付货款	99.54	不适用	已和解	双方达成和解协议	2019年3月21日,经株洲市荷塘区人民法院确认双方达成和解		诉讼事项未达重大诉讼披露标准,未以临时公告披露

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

1、2019年3月27日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于确定回购公司股份用途的议案》，为进一步完善公司长效激励机制，引进高端人才或团队，稳定和充分调动中高级管理人员、核心及骨干人员的积极性，有效将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，推动公司的长远发展，切实维护公司和投资者利益，决定将公司回购股份用于实施股权激励计划或员工持股计划。

2、2019年6月5日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于<株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案>》、《关于<株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案，决定实施股权激励计划，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。第三届监事会第十一次会议审议通过股权激励相关的议案，并对股权激励对象名单进行核查。

3、2019年6月6日至2019年6月16日，公司按照《上市公司股权激励管理办法》相关规定对股权激励计划对象名单进行了公示。公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人提出的异议或不良反映。

4、2019年6月24日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于<株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。授权公司董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜等事项。

5、2019年6月24日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2019年6月24日为首次授予日，向34名激励对象首次授予147万股限制性股票，授予价格为5.92元/股，独立董事对以上事项发表同意的独立意见。监事会出具《关于2019年限制性股票激励计划首次授予日激励对象名单的核查意见》。

6、2019年7月4日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南博杨新材料科技有限责任公司	公司高级副总裁兼董事会秘书何晓锋先生担任该公司董事	销售商品	防腐涂料销售	参考市场价格	28.83 元/kg	12.77	0.14%	500	否	转账结算	不适用	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 《关于公司 2018 年度日常关联交易确认与 2019 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	12.77	--	500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				详见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

租赁情况说明

序号	租赁方	出租房	租赁标的	租赁合同到期日	租赁面积 (m ²)	房产证
1	广州飞鹿	广州铁道车辆有限公司	花都区建设北路149号广州铁道车辆有限公司院内	2020年6月3日	149+103.5	/
2	飞鹿涂装	飞鹿股份	株洲市荷塘区金山工业园香榭路98号办公楼	2026年3月31日	92	湘(2017)株洲市不动产权第0045478号

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南耐渗塑胶工程 材料有限公司	2018 年 08 月 27 日	4,000	2019 年 01 月 23 日	4,000	连带责任保 证	6 年	否	否
湖南耐渗塑胶工程 材料有限公司	2019 年 04 月 23 日	6,000		0				
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		6,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		4,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		6,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		10,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.01%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

注: 2019年1月23日, 公司与华融湘江银行股份有限公司株洲东一支行签署《最高额保证合同》, 为全资子公司湖南耐渗在人民币4,000万元的最高余额内, 担保的债券本金不超过人民币3,000万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	甲苯	废气处理设施排气筒	2	废气处理设施排口	3.03 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	0.076 吨/半年	/	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	二甲苯	废气处理设施排气筒	2	废气处理设施排口	21mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	0.524 吨/半年	/	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	非甲烷总烃	废气处理设施排气筒	2	废气处理设施排口	6.99mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	0.174 吨/半年	/	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	二氧化硫	锅炉排气筒	1	锅炉房	1 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2	0.001 吨/半年	0.45 吨/年	无

						燃气标准			
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	氮氧化物	锅炉排气筒	1	锅炉房	148mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气标准	0.184 吨/半年	0.87 吨/年	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	化学需氧量	管道	1	废水处理设施出口	38mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准	0.2095 吨/半年	2.1 吨/年	无
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	氨氮	管道	1	废水处理设施出口	0.431mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准	0.002 吨/半年	0.09 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治设施完成更新改造之后，设施正常稳定运行，各项指标均达标排放。

废气：有机废气收集处理装置排放标准执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准。

废水：废水处理装置排放标准执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目已完成竣工环境保护验收，并完成相关主管部门的审批。

突发环境事件应急预案

公司制订了《突发环境事件应急预案》，并在相关环境主管部门获得备案登记。

环境自行监测方案

公司根据相关法律法规及环评的要求，于报告期内委托具有资质的环境监测公司进行2次各项常规指标检测。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司全面加强了环境管理体系运行管理，对重要环境因素及一般环境因素实现了有效控制，在废气、废水、危险废物管理方面严格依照国家环保法律法规要求，完成了规范化管理；在生产过程中，全面推行清洁生产与低碳发展理念，注重过程控制，其中锅炉由燃油锅炉改用了清洁能源的天然气锅炉，削减了污染。今后我公司将深化管理，不断持续改进，努力创建成为环境友好型、资源节约型企业。

其他环保相关信息

注1：根据2018年7月27日株洲市环境保护局荷塘分局新颁发的《排污许可证》及新建项目、技改项目的环境批复，二氧化硫的年许可排放量为0.45吨。经污染防治设施的更新改造，公司2019年上半年二氧化硫的排放量已控制得极低。

注2：根据2018年7月27日株洲市环境保护局荷塘分局新颁发的《排污许可证》及新建项目、技改项目的环境批复，氮氧化物的年许可排放量为0.87吨。经污染防治设施的更新改造，公司2019年上半年氮氧化物的排放量控制得很好。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司将结合自身实际，积极主动履行社会责任，参与扶贫工作。

（2）半年度精准扶贫概要

扶贫助困工作是体现企业社会责任，构建和谐社会，实现中国梦的根本要求。飞鹿股份不忘初心，回报社会，对于需要帮助的人积极伸出援手。公司关爱贫困家庭的残障人士，在2019年的上半年为93位残疾人士提供工作岗位，增加其就业本领，使他们能够自主的生活在现代社会。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	123.71
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	123.71
7.4 帮助贫困残疾人数	人	96
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将继续积极响应各类慈善机构等募捐方的号召，践行社会责任，共创美好家园。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	编号	公告名称	披露日期	披露网站
1	2019-001	《关于与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司原股东签署补充协议的公告》	2019-1-7	巨潮资讯网
2	2019-006	《关于披露简式权益变动报告书的提示性的公告》	2019-1-15	巨潮资讯网
	2019-007	《关于股东减持股份计划实施完毕的公告》	2019-1-17	巨潮资讯网
3	2019-023	《关于调整公司组织架构及相关职责的公告》	2019-4-23	巨潮资讯网
4	2019-041	《关于与湖南耐渗塑胶工程材料有限公司原股东签署补充协议的公告》	2019-5-23	巨潮资讯网

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	47,638,121	39.18%				-434,625	-434,625	47,203,496	38.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,638,121	39.18%				-434,625	-434,625	47,203,496	38.82%
境内法人持股									
境内自然人持股	47,638,121	39.18%				-434,625	-434,625	47,203,496	38.82%
二、无限售条件股份	73,961,879	60.82%				434,625	434,625	74,396,504	61.18%
1、人民币普通股	73,961,879	60.82%				434,625	434,625	74,396,504	61.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	121,600,000	100.00%				0	0	121,600,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至2019年6月30日，公司以集中竞价交易方式回购股份1,650,000股，占公司总股本的1.36%，最高成交价为10.96元/股，最低成交价为9.34元/股，成交总金额为1,697.90万元（不含交易费用）。

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

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
周迪武	812,784	196,284	0	616,500	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
彭时贵	262,065	65,516	500	197,049	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
董振敏	304,859	13,201	0	291,658	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
付业新	341,752	77,700	0	264,052	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
肖祥湘	124,500	31,125	0	93,375	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
文纯忠	395,530	51,600	375	344,305	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
何晓锋	3,503,195	74	0	3,503,121	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
陈佳	131,444	1	0	131,443	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
刘雄鹰	3,417,525	0	1	3,417,526	高管锁定股	任期内每年解除上一年末持股数的 25%
合计	9,293,654	435,501	876	8,859,029	--	--

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		9,797		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		无		
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
章卫国	境内自然人	25.36%	30,841,235	0	30,841,235	0	质押	5,068,000
宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.64%	4,431,460	2,256,000	0	4,431,460		
刘雄鹰	境内自然人	3.03%	3,685,701	871,000	3,417,526	268,175		
何晓锋	境内自然人	2.89%	3,517,828	1,153,000	3,503,121	14,707		
彭龙生	境内自然人	2.77%	3,370,693	330,000	2,775,520	595,173	质押	1,889,998
北京中车创业投资有限公司	国有法人	1.78%	2,160,343	0	0	2,160,343		
章卫卿	境内自然人	1.76%	2,138,144	0	2,138,144	0		
盛忠斌	境内自然人	1.67%	2,032,992	0	2,032,992	0		
肖启厚	境内自然人	1.43%	1,733,976	20,000	0	1,733,976		
周刚	境内自然人	1.03%	1,256,701	50,000	0	1,256,701		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		章卫卿为章卫国之妹，盛忠斌为章卫国妻子之弟。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。						
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
宁波聚贝投资合伙企业（有限合伙）		4,431,460				人民币普通股		4,431,460
北京中车创业投资有限公司		2,160,343				人民币普通股		2,160,343
肖启厚		1,733,976				人民币普通股		1,733,976
周刚		1,256,701				人民币普通股		1,256,701
郭跃华		1,225,305				人民币普通股		1,225,305
戚家伟		1,213,500				人民币普通股		1,213,500

唐赞	1,202,692	人民币普通股	1,202,692
黄榕勋	1,011,900	人民币普通股	1,011,900
深圳市前海进化论资产管理有限公司-进化论稳进二号证券投资基金	995,900	人民币普通股	995,900
拉萨开发区香塘同轩科技有限公司	950,000	人民币普通股	950,000
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况		
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）	无		

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）
刘帅	监事	现任	70,102	0	14,999	55,103	0	0	0
刘雄鹰	执行总裁	现任	4,556,701	0	871,000	3,685,701	0	0	0
何晓锋	董事会秘书兼高级副总裁	现任	4,670,828	0	1,153,000	3,517,828	0	0	0
彭龙生	副总裁	现任	3,700,693	0	330,000	3,370,693	0	0	0
合计	--	--	12,998,324	0	2,368,999	10,629,325	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
范国栋	高级副总裁	聘任	2019 年 05 月 17 日	公司战略发展需要
何晓锋	高级副总裁	聘任	2019 年 05 月 17 日	公司战略发展需要
范国栋	副总裁	解聘	2019 年 05 月 17 日	公司战略发展需要
何晓锋	副总裁	解聘	2019 年 05 月 17 日	公司战略发展需要

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：株洲飞鹿新材料技术股份有限公司

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	74,705,786.93	156,707,780.24
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	20,504,112.83	36,286,855.14
应收账款	282,351,143.06	262,595,406.48
应收款项融资		
预付款项	27,477,292.83	14,636,826.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,316,637.48	33,455,138.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	123,374,474.59	89,921,359.71
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	8,714,825.25	2,930,518.84
流动资产合计	575,444,272.97	596,533,885.23
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	1,545,970.04	1,545,970.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	167,388,415.58	70,889,380.75
在建工程	10,986,850.55	89,586,055.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,118,609.82	39,129,319.69
开发支出		
商誉	29,956,626.10	29,956,626.10
长期待摊费用	3,507,432.44	587,378.65
递延所得税资产	5,762,661.11	6,570,292.79
其他非流动资产	13,800,210.12	16,017,716.76
非流动资产合计	271,066,775.76	254,282,739.79
资产总计	846,511,048.73	850,816,625.02
流动负债：		
短期借款	237,600,000.00	195,000,000.00
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	100,000.00	
应付账款	117,823,080.78	112,168,559.83
预收款项	1,587,629.64	1,831,887.22
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	1,762,334.35	3,654,587.83
应交税费	888,445.86	4,518,055.62
其他应付款	25,710,910.16	58,384,424.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,730,266.08	6,588,791.51
流动负债合计	391,202,666.87	382,146,306.59
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	4,791,000.00	4,791,000.00
递延所得税负债	2,539,108.95	2,720,479.84

其他非流动负债		
非流动负债合计	7,330,108.95	7,511,479.84
负债合计	398,532,775.82	389,657,786.43
所有者权益：		
股本	121,600,000.00	121,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	152,019,102.69	158,334,494.20
减：库存股	10,667,210.66	
其他综合收益		
专项储备	2,168,955.93	3,149,300.81
盈余公积	19,607,317.46	19,374,842.73
一般风险准备		
未分配利润	159,362,353.20	155,089,401.57
归属于母公司所有者权益合计	444,090,518.62	457,548,039.31
少数股东权益	3,887,754.29	3,610,799.28
所有者权益合计	447,978,272.91	461,158,838.59
负债和所有者权益总计	846,511,048.73	850,816,625.02

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：韩驭安

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	50,303,679.15	149,814,747.26
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	20,504,112.83	35,801,855.14
应收账款	209,260,430.10	189,220,627.30
应收款项融资		
预付款项	18,923,274.36	11,758,545.44
其他应收款	63,747,981.04	51,935,377.64

其中：应收利息		
应收股利		
存货	80,532,140.57	60,583,039.36
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	7,351,988.19	2,643,919.60
流动资产合计	450,623,606.24	501,758,111.74
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	125,628,414.51	93,233,514.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	150,622,288.85	53,347,625.97
在建工程	10,855,448.55	89,501,055.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,402,112.01	24,471,102.59
开发支出		
商誉	16,038,578.66	16,038,578.66
长期待摊费用	3,507,432.44	587,378.65
递延所得税资产	4,307,182.01	5,032,470.81
其他非流动资产	6,023,389.12	16,017,716.76
非流动资产合计	341,384,846.15	298,229,442.96
资产总计	792,008,452.39	799,987,554.70
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	101,951,627.32	94,125,670.28
预收款项	521,040.17	648,521.51
合同负债		
应付职工薪酬	1,441,403.20	2,406,899.00
应交税费	222,632.52	367,133.22
其他应付款	25,564,906.99	58,935,763.37
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	5,730,266.08	6,288,791.51
流动负债合计	365,431,876.28	357,772,778.89
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	4,791,000.00	4,791,000.00
递延所得税负债	299,971.95	299,971.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,090,971.95	5,090,971.95
负债合计	370,522,848.23	362,863,750.84
所有者权益：		
股本	121,600,000.00	121,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	151,951,739.70	158,267,131.21
减：库存股	10,667,210.66	
其他综合收益		
专项储备	2,168,955.93	3,149,300.81
盈余公积	19,607,317.46	19,374,842.73
未分配利润	136,824,801.73	134,732,529.11
所有者权益合计	421,485,604.16	437,123,803.86
负债和所有者权益总计	792,008,452.39	799,987,554.70

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	170,871,801.40	142,905,424.49
其中：营业收入	170,871,801.40	142,905,424.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,781,805.58	135,697,083.96
其中：营业成本	126,153,385.41	107,406,964.68
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	660,582.83	660,005.00
销售费用	16,298,956.49	11,523,329.17
管理费用	16,296,695.79	8,814,787.20
研发费用	6,396,598.73	4,871,868.55
财务费用	5,975,586.33	2,420,129.36
其中：利息费用	5,902,768.65	2,293,392.85
利息收入	114,999.57	129,182.30
加：其他收益	1,663,312.73	2,883,742.65

投资收益（损失以“－”号填列）		526,684.93
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）	4,884,220.78	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-808,517.93	3,041,155.31
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,829,011.40	13,659,923.42
加：营业外收入	1,082,847.67	395,820.00
减：营业外支出	213,097.59	336,894.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,698,761.48	13,718,848.50
减：所得税费用	916,380.11	2,227,051.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,782,381.37	11,491,796.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,505,426.36	10,839,038.24
2.少数股东损益	276,955.01	652,758.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,782,381.37	11,491,796.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,505,426.36	10,839,038.24
归属于少数股东的综合收益总额	276,955.01	652,758.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0371	0.0891
（二）稀释每股收益	0.0371	0.0891

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：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：韩驭安

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	129,273,192.32	111,895,094.30
减：营业成本	99,212,441.34	86,111,076.72
税金及附加	389,426.05	441,749.03
销售费用	9,614,217.52	10,052,632.11
管理费用	11,478,927.80	6,693,945.84
研发费用	4,831,136.43	4,871,868.55
财务费用	5,703,024.25	2,182,338.98
其中：利息费用	5,699,668.07	2,282,742.25
利息收入	66,139.26	123,700.47
加：其他收益	1,663,312.73	2,883,742.65
投资收益（损失以“－”号填列）		526,684.93
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）	4,225,018.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-808,517.93	2,182,338.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,123,831.85	7,124,770.63
加：营业外收入	123,820.67	395,820.00
减：营业外支出	193,315.42	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,054,337.10	7,320,590.63
减：所得税费用	729,589.75	849,194.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,324,747.35	6,471,396.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	2,324,747.35	6,471,396.51
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	148,578,301.44	126,563,009.06
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	1,702,150.60	2,883,742.65
收到其他与经营活动有关的现金	17,792,927.39	10,319,727.16
经营活动现金流入小计	168,073,379.43	139,766,478.87
购买商品、接受劳务支付的现金	127,709,327.83	120,148,574.83
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	18,902,880.68	18,965,598.98
支付的各项税费	11,914,684.81	14,601,807.16
支付其他与经营活动有关的现金	46,124,603.91	34,710,661.06
经营活动现金流出小计	204,651,497.23	188,426,642.03
经营活动产生的现金流量净额	-36,578,117.80	-48,660,163.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		63,000,000.00
取得投资收益收到的现金		526,684.93

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		63,526,684.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,831,345.93	30,355,834.12
投资支付的现金		64,000,000.00
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	42,597,241.12	27,979,116.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,428,587.05	122,334,950.19
投资活动产生的现金流量净额	-79,428,587.05	-58,808,265.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,702,400.00	
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	155,000,000.00	122,000,000.00
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	163,702,400.00	122,000,000.00
偿还债务支付的现金	112,400,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,155,382.18	2,164,679.47
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	16,982,602.17	450,000.00
筹资活动现金流出小计	134,537,984.35	27,614,679.47
筹资活动产生的现金流量净额	29,164,415.65	94,385,320.53
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	-86,842,289.20	-13,083,107.89
加：期初现金及现金等价物余额	129,149,771.02	113,820,981.45
六、期末现金及现金等价物余额	42,307,481.82	100,737,873.56

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	103,430,315.35	111,160,458.18

收到的税费返还	1,702,150.60	2,883,742.65
收到其他与经营活动有关的现金	29,055,216.06	10,927,804.99
经营活动现金流入小计	134,187,682.01	124,972,005.82
购买商品、接受劳务支付的现金	77,823,313.53	87,200,278.60
支付给职工以及为职工支付的现金	15,928,290.82	17,263,369.96
支付的各项税费	5,238,212.04	6,142,936.45
支付其他与经营活动有关的现金	64,989,626.72	49,712,275.58
经营活动现金流出小计	163,979,443.11	160,318,860.59
经营活动产生的现金流量净额	-29,791,761.10	-35,346,854.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		63,000,000.00
取得投资收益收到的现金		676,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		63,676,684.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,922,072.92	30,148,038.52
投资支付的现金	32,394,900.00	64,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,597,241.12	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	93,914,214.04	124,148,038.52
投资活动产生的现金流量净额	-93,914,214.04	-60,471,353.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,702,400.00	
取得借款收到的现金	145,000,000.00	110,000,000.00
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	153,702,400.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,952,281.60	2,164,679.47
支付其他与筹资活动有关的现金	16,982,602.17	450,000.00
筹资活动现金流出小计	131,934,883.77	27,614,679.47
筹资活动产生的现金流量净额	21,767,516.23	82,385,320.53
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	-101,938,458.91	-13,432,887.83
加：期初现金及现金等价物余额	125,247,725.66	107,497,227.70
六、期末现金及现金等价物余额	23,309,266.75	94,064,339.87

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	121,600,000.00				158,334,494.20			3,149,300.81	19,374,842.73		155,089,401.57		457,548,039.31	3,610,799.28	461,158,838.59
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	121,600,000.00				158,334,494.20			3,149,300.81	19,374,842.73		155,089,401.57		457,548,039.31	3,610,799.28	461,158,838.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-6,315,391.51	10,667,210.66		-980,344.88	232,474.73		4,272,951.63		-13,457,520.69	276,955.01	-13,180,565.68
（一）综合收益总额											4,505,426.36		4,505,426.36	276,955.01	4,782,381.37
（二）所有者投入和减少资本					-6,315,391.51	10,667,210.66							-16,982,602.17		-16,982,602.17
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					-6,315,391.51	10,667,210.66							-16,982,602.17		-16,982,602.17
4. 其他															
(三) 利润分配								232,474.73		-232,474.73					
1. 提取盈余公积								232,474.73		-232,474.73					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 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								-980,344.88					-980,344.88		-980,344.88
1. 本期提取								1,531,234.92					1,531,234.92		1,531,234.92
2. 本期使用								2,511,579.80					2,511,579.80		2,511,579.80
(六) 其他															
四、本期期末余额	121,6				152,01	10,667		2,168,	19,607		159,36		444,09	3,887,	447,97

额	00,00				9,102.	,210.6		955.93	,317.4		2,353.		0,518.	754.29	8,272.
	0.00				69	6			6		20		62		91

上期金额

单位：元

项目	2018 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	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29		134,730,829.60		438,090,517.25	4,011,104.97	442,101,622.22
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	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29		134,730,829.60		438,090,517.25	4,011,104.97	442,101,622.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					67,362.99			-346,105.35	647,139.65		10,191,898.59		10,560,295.88	-942,196.79	9,618,099.09
（一）综合收益总额											10,839,038.24		10,839,038.24	652,758.50	11,491,796.74
（二）所有者投入和减少资本					67,362.99								67,362.99	-1,594,955.29	-1,527,592.30
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					67,362.99								67,362.99	1,594,955.29	1,594,955.29
(三) 利润分配								647,139.65		-647,139.65					
1. 提取盈余公积								647,139.65		-647,139.65					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 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								-346,105.35					-346,105.35		-346,105.35
1. 本期提取								1,480,533.12					1,480,533.12		1,480,533.12
2. 本期使用								-1,826,638.47					-1,826,638.47		-1,826,638.47
(六) 其他															
四、本期期末	76,00				203,93			4,887,18,906		144,92			448,65	3,068,9	451,719

余额	0,000.00				4,494.20			417.80	,172.94		2,728.19		0,813.13	08.18	,721.31
----	----------	--	--	--	----------	--	--	--------	---------	--	----------	--	----------	-------	---------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	121,600,000.00				158,267,131.21			3,149,300.81	19,374,842.73	134,732,529.11		437,123,803.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,600,000.00				158,267,131.21			3,149,300.81	19,374,842.73	134,732,529.11		437,123,803.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,315,391.51	10,667,210.66		-980,344.88	232,474.73	2,092,272.62		-15,638,199.70
（一）综合收益总额										2,324,747.35		2,324,747.35
（二）所有者投入和减少资本					-6,315,391.51	10,667,210.66						-16,982,602.17
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					-6,315,391.51	10,667,210.66						-16,982,602.17
4．其他												
（三）利润分配									232,474.73	-232,474.73		

1. 提取盈余公积									232,474.73	-232,474.73		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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								-980,344.88				-980,344.88
1. 本期提取								1,531,234.92				1,531,234.92
2. 本期使用								2,511,579.80				2,511,579.80
（六）其他												
四、本期期末余额	121,600,000.00				151,951,739.70	10,667,210.66		2,168,955.93	19,607,317.46	136,824,801.73		421,485,604.16

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	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29	128,490,244.12		431,849,931.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,000,000.00				203,867,131.21			5,233,523.15	18,259,033.29	128,490,244.12		431,849,931.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-346,105.35	647,139.65	5,824,256.86		6,125,291.16
(一)综合收益总额										6,471,396.51		6,471,396.51
(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									647,139.65	-647,139.65		
1. 提取盈余公积									647,139.65	-647,139.65		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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								-346,105.35				-346,105.35
1. 本期提取								1,480,533.12				
2. 本期使用								1,826,638.47				
（六）其他												
四、本期期末余额	76,000,000.00				203,867,131.21			4,887,417.80	18,906,172.94	134,314,500.98		437,975,222.93

三、公司基本情况

株洲飞鹿新材料技术股份有限公司（以下简称本公司）是根据株洲飞鹿涂料有限责任公司（以下简称飞鹿有限公司）2012年4月6日股东会决议通过的《关于整体变更设立为股份有限公司的方案》，将飞鹿有限公司截至2012年2月29日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，并经株洲市工商行政管理局（湘株）私营登记字[2012]第1165号“准予变更登记通知书”批准，于2012年4月26日，取得株洲市工商行政管理局颁发的注册号为430200000005250企业法人营业执照，统一社会信用代码为914302007656224696。现注册资本人民币12,160万元，法人代表：章卫国，本公司住所：湖南省株洲市荷塘区金山工业园。

2017年6月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]762号）文核准，本公司向社会首次公开发行人民币普通股股票 1,900万股并于深圳证券交易所创业板上市，股票代码：300665。

本公司属化学原料和化学制品制造业，经营范围为：水性涂料、油性涂料、防水建筑材料、建筑涂料、非水性涂料、环保新型复合材料、合成树脂、新型装饰材料、新型耐磨及防腐工程材料、胶粘材料、化学试剂和助剂（监控化学品、危险化学品除外）的研发、生产、销售、及施工服务；危险化学品生产（有效期至2021年1月22日）及销售（限在其厂区范围内销售）；机械设备及配件的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。董事会下设董事会秘书（下设投融资管理部）、战略委员会、提名委员会、审计委员会（下设审计与监察部）、薪酬与考核委员会，董事会下设总裁（执行总裁下设营销大项目委员会）、总裁下有总裁办公室、会计信息中心、高分子材料研究院、产品研发中心、技术应用中心、市场信息管理部、轨道建设工程防护事业部、轨道装备防腐事业部、轨道工务事业部、新能源装备与重防腐事业部、供应物流管理部、安环装备综合部、生产管理部、质

量管理部等职能部门。

本公司合并财务报表范围包括株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司（以下简称飞鹿涂装技术公司）、广州飞鹿铁路涂料与涂装有限责任公司（以下简称飞鹿铁路涂料公司）、湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称湖南耐渗公司）和长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司（以下简称长沙飞鹿公司）4家公司。与期初相比，合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司有近期获利经营的历史，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致，不涉及调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额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。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，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。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

本公司按照下列情形计量应收票据损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备。

计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照附注五、12“应收账款”的相关内容描述。

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情

况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项资产	坏账准备计提情况
应收票据-银行承兑汇票	未发生信用减值
合并范围内关联方	未发生信用减值
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

13、应收款项融资

14、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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项资产	坏账准备计提情况
合并范围内关联方	未发生信用减值
押金备用金组合	未发生信用减值

账龄组合	组合为基础计量违约损失率
------	--------------

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	5%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、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

本公司无形资产包括土地使用权、商标、计算机软件、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标、计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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）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；
- （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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

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）。

对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，每年末均进行减值测试。

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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费（医疗保险费、工伤保险费、生育保险费）、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

无

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、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

40、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，主要包括增值税返还、技术研究开发项目专项资金等。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失

的期间计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁主要为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

根据财政部、国家安全生产总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，本公司安全生产费以公司上年度销售收入为计提基数，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

序号	年度销售额	计提比例（%）
1	1,000万元及以下部分	4.00
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	2.00
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.50
4	100,000万元以上部分	0.20

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的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。

44、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
2017 年财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。	第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整	第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议	

(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

公司首次执行新金融工具准则未对年初财务报表相关数据产生影响。

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	16%，13%，10%，9%
消费税	应税销售额	4%

城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 80%	1.2%

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	25%
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	25%
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

1) 本公司于2017年9月5日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201743000239），被认定为高新技术企业，有效期为2017年9月5日至2020年9月5日。根据企业所得税法及实施条例的规定，本公司2018年度企业所得税税率减按15%。

2) 子公司湖南耐渗公司于2015年10月28日取得证书编号GR201543000499的高新技术企业证书，有效期至2018年10月27日，并于2018年12月3日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201843001202），被认定为高新技术企业，每三年重新认定一次,有效期三年。根据企业所得税法及实施条例的规定，湖南耐渗公司2018年度企业所得税税率减按15%。

3) 根据企业所得税法及实施条例，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

（2）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的相关规定，本公司可享受增值税即征即退的税收优惠，具体为本公司安置的残疾人员每人每月可享受经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍增值税退税优惠。

（3）消费税

根据《财政部、国家税务总局 关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16号）的相关规定，对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds,VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。本公司生产的涂料产品经化学工业乳胶制质量监督检验中心检测，符合文件减征消费税的规定，可享受免征消费税的税收优惠。

（4）土地使用税

本公司属于安置残疾人的福利企业，根据《湖南省房产税施行细则》湘政发[2003]14号规定，享受当年度暂免征房产税优惠；根据《关于检发<关于土地使用税若干具体问题的解释和暂行规定>的通知》（国家税务局[88]国税地字第015号）规定，本公司工厂用地暂免征土地使用税。

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
银行存款	42,407,705.44	129,149,771.02
其他货币资金	32,298,081.49	27,558,009.22
合计	74,705,786.93	156,707,780.24

其他说明

本公司截至2019年6月30日使用受限制的货币资金为32,298,081.49元，主要系投标保函和履约保函保证金。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	10,497,113.56	14,437,121.91
商业承兑票据	10,559,446.97	22,999,719.19
减：商业承兑汇票坏账准备	552,447.70	1,149,985.96
合计	20,504,112.83	36,286,855.14

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票据	10,559,446.97	50.15%	552,447.70	5.23%	10,006,999.27	22,999,719.19	61.44%	1,149,985.96	5.00%	21,849,733.23

其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收票据-商业承兑汇票	10,559,446.97	50.15%	552,447.70	5.23%	10,006,999.27	22,999,719.19	61.44%	1,149,985.96	5.00%	21,849,733.23
合计	10,559,446.97	50.15%	552,447.70	5.23%	10,006,999.27	22,999,719.19	61.44%	1,149,985.96	5.00%	21,849,733.23

按单项计提坏账准备：

无

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
按账龄组合计提坏账准备的应收票据-商业承兑汇票	10,559,446.97	552,447.70	5.23%
合计	10,559,446.97	552,447.70	--

确定该组合依据的说明：

依据应收账款账龄确认组合。

按组合计提坏账准备：

无

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

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	1,149,985.96			1,149,985.96
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-597,538.26			-597,538.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	552,447.70			552,447.70

(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	
账龄组合	1,149,985.96	-597,538.26			552,447.70
合计	1,149,985.96	-597,538.26			552,447.70

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

无

(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	33,713,646.02	10,497,113.56
商业承兑票据		10,559,446.97
合计	33,713,646.02	21,056,560.53

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	311,753,278.45	100.00%	29,402,135.39	9.43%	282,351,143.06	296,284,224.39	100.00%	33,688,817.91	11.37%	262,595,406.48
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	311,753,278.45	100.00%	29,402,135.39	9.43%	282,351,143.06	296,284,224.39	100.00%	33,688,817.91	11.37%	262,595,406.48
合计	311,753,278.45	100.00%	29,402,135.39	9.43%	282,351,143.06	296,284,224.39	100.00%	33,688,817.91	11.37%	262,595,406.48

按单项计提坏账准备:

无

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
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	311,753,278.45	29,402,135.39	9.43%
合计	311,753,278.45	29,402,135.39	--

确定该组合依据的说明:

依据应收账款账龄确认组合。

按组合计提坏账准备:

无

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

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	33,688,817.91			33,688,817.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,477,145.34			-4,477,145.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	29,211,672.57			29,211,672.57

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	243,419,792.04
1 至 2 年	37,986,222.57
2 至 3 年	15,215,677.47
3 年以上	15,131,586.37
3 至 4 年	11,247,185.72
4 至 5 年	3,410,516.33
5 年以上	473,884.32
合计	311,753,278.45

（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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	33,688,817.91	-4,477,145.34			29,211,672.57
合计	33,688,817.91	-4,477,145.34			29,211,672.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	22,651,297.74	1年以内	7.37%	1,165,469.89
	329,050.00	1-2年		

第二名	16,900,009.62	1年以内	6.71%	1,280,913.29
	3,846,848.09	1-2年		
	170,759.99	2-3年		
第三名	19,227,843.54	1年以内	6.17%	961,392.18
第四名	18,474,143.49	1年以内	5.93%	923,707.17
第五名	9,601,000.00	1年以内	3.08%	480,050.00
合计	91,200,952.47		29.25%	4,811,532.53

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

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	23,586,537.63	85.84%	9,595,684.06	65.56%
1至2年	3,181,155.20	11.58%	4,271,542.21	29.18%
2至3年	528,890.00	1.92%	592,910.00	4.05%
3年以上	180,710.00	0.66%	176,690.00	1.21%
合计	27,477,292.83	--	14,636,826.27	--

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：

本公司截至2019年6月30日账龄超过1年的大额预付账款主要系未结算的劳务款与材料款。

(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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,944,996.32	1年以内	25.28%
第二名	4,263,070.37	1年以内	15.51%
第三名	3,312,827.81	1年以内	12.06%
第四名	1,969,262.59	1-2年	7.17%
第五名	1,130,828.99	1年以内	4.12%
合计	17,620,986.08		64.13%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,316,637.48	33,455,138.55
合计	38,316,637.48	33,455,138.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

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

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

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
保证金	25,686,062.71	19,926,416.49
个人借款	6,375,794.04	5,736,539.17
备用金	2,761,999.18	1,908,181.36
代垫款项	589,619.58	637,585.31
关联方往来	98,134.79	172,605.94
押金	139,855.80	136,855.80
其他	2,665,171.38	4,936,954.48
合计	38,316,637.48	33,455,138.55

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	35,831,832.04
1 至 2 年	649,790.96
2 至 3 年	1,081,796.11
3 年以上	753,218.37
3 至 4 年	479,700.00
4 至 5 年	123,560.00
5 年以上	149,958.37
合计	38,316,637.48

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：

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

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	保证金	3,760,000.00	1 年以内	9.81%	
第一名	保证金	20,000.00	1-2 年	0.05%	
第一名	保证金	20,000.00	2-3 年	0.05%	
第一名	保证金	100,000.00	5 年以上	0.26%	
第二名	个人借款	425,375.80	1 年以内	1.11%	
第二名	个人借款	497,770.18	1-2 年	1.30%	
第二名	个人借款	421,839.13	2-3 年	1.10%	
第二名	个人借款	2,212,438.74	3-4 年	5.77%	
第三名	保证金	2,751,062.34	1 年以内	7.18%	
第四名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.22%	
第五名	个人借款	1,391,117.37	1 年以内	3.63%	
合计	--	13,599,603.56	--	35.49%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	29,861,973.42	309,796.82	29,552,176.60	21,003,675.10	450,988.64	20,552,686.46
在产品	17,552,365.25		17,552,365.25	10,690,718.46		10,690,718.46
库存商品	37,855,434.03	854,278.52	37,001,155.51	25,965,382.95	714,933.58	25,250,449.37
低值易耗品	2,074,793.88		2,074,793.88	1,460,728.20		1,460,728.20
包装物	822,463.06		822,463.06	483,603.39		483,603.39
发出商品	36,320,660.01		36,320,660.01	31,483,173.83		31,483,173.83
委托加工物资	50,860.28		50,860.28			
合计	124,538,549.93	1,164,075.34	123,374,474.59	91,087,281.93	1,165,922.22	89,921,359.71

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	450,988.64	205,240.86		346,432.68		309,796.82
库存商品	714,933.58	603,277.07		463,932.13		854,278.52
合计	1,165,922.22	808,517.93		810,364.81		1,164,075.34

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	生产的产品估计售价减去至完工时估计发生的成本	材料已使用或已销售
库存商品	合格品按估计售价减去相关税费、不合格品按该存货估计售价减去返工费用	产品已使用或已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：

10、合同资产☐ 适用 ☒ 不适用**11、持有待售资产**

无

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

无

重要的债权投资/其他债权投资

无

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、预缴税额	8,714,825.25	2,930,518.84
合计	8,714,825.25	2,930,518.84

其他说明：

14、债权投资

无

重要的债权投资

无

减值准备计提情况

无

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

无

重要的其他债权投资

无

减值准备计提情况

无

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

无

坏账准备减值情况

无

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

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
湖南博杨 新材料科 技有限责	1,545,970 .04									1,545,970 .04	

任公司											
小计	1,545,970.04									1,545,970.04	
合计	1,545,970.04									1,545,970.04	

其他说明

18、其他权益工具投资

无

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

其他说明：

19、其他非流动金融资产

无

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

（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

无

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	167,388,415.58	70,889,380.75
合计	167,388,415.58	70,889,380.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	47,746,734.57	70,067,159.45	3,161,920.48	4,351,350.01	125,327,164.51
2.本期增加金额	94,631,823.10	5,233,709.04		2,520,123.85	102,385,655.99
(1) 购置	343,126.17	1,411,233.15		289,555.89	2,043,915.21
(2) 在建工程转入	94,288,696.93	3,822,475.89		2,230,567.96	100,341,740.78
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	142,378,557.67	75,300,868.49	3,161,920.48	6,871,473.86	227,712,820.50
二、累计折旧					
1.期初余额	12,866,746.50	35,748,914.47	2,338,724.33	3,483,398.46	54,437,783.76
2.本期增加金额	3,026,231.34	2,403,759.71	118,232.22	338,397.89	5,886,621.16
(1) 计提	3,026,231.34	2,403,759.71	118,232.22	338,397.89	5,886,621.16
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	15,892,977.84	38,152,674.18	2,456,956.55	3,821,796.35	60,324,404.92
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) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,485,579.83	37,148,194.31	704,963.93	3,049,677.51	167,388,415.58
2.期初账面价值	34,879,988.07	34,318,244.98	823,196.15	867,951.55	70,889,380.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
高新材料研发检测中心	93,113,556.53	竣工结算尚未完结

其他说明

(6) 固定资产清理

无

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	10,986,850.55	89,586,055.01
合计	10,986,850.55	89,586,055.01

(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
高新材料研发检测中心项目	0.00		0.00	82,073,864.82		82,073,864.82
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	10,119,434.19		10,119,434.19	7,206,812.83		7,206,812.83
其他零星工程	867,416.36		867,416.36	305,377.36		305,377.36
合计	10,986,850.55		10,986,850.55	89,586,055.01		89,586,055.01

(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
高新材料研发检测中心项目	93,968,603.68	82,073,864.82	18,832,625.09	100,906,489.91		0.00	107.38%	100%				募股资金与自有资金
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	29,880,000.00	7,206,812.83	2,912,621.36			10,119,434.19	33.87%	33.87%				自有资金
硅酮密封胶生产线设施设备安装工程	340,000.00	0.00	324,527.24			324,527.24	95.45%	95.45%				自有资金
合计	124,188,603.68	89,280,677.65	22,069,773.69	100,906,489.91		10,443,961.43	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

(4) 工程物资

无

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

无

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	商标	计算机软件	技术使用权	专利技术	资质	合计
一、账面原值									
1.期初余额	30,293,042.99			2,625,800.00	1,612,543.16	577,358.48	1,413,324.81	7,710,000.00	44,232,069.44
2.本期增加金额					331,565.64				331,565.64
(1) 购置					331,565.64				331,565.64
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增									

加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	30,293,042.99			2,625,800.00	1,944,108.80	577,358.48	1,413,324.81	7,710,000.00	44,563,635.08
二、累计摊销									
1.期初余额	2,966,371.80			344,815.77	463,626.65	247,980.56	308,954.97	771,000.00	5,102,749.75
2.本期增加金额	302,212.75			215,477.48	82,759.02	27,760.20	39,441.06	674,625.00	1,342,275.51
(1) 计提	302,212.75			215,477.48	82,759.02	27,760.20	39,441.06	674,625.00	1,342,275.51
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
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	3,268,584.55			560,293.25	546,385.67	275,740.76	348,396.03	1,445,625.00	6,445,025.26
四、账面价值									
1.期末 账面价值	27,024,458.44			2,065,506.75	1,397,723.13	301,617.72	1,064,928.78	6,264,375.00	38,118,609.82
2.期初 账面价值	27,326,671.19			2,280,984.23	1,148,916.51	329,377.92	1,104,369.84	6,939,000.00	39,129,319.69

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

无

其他说明：

27、开发支出

无

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
购入非绝缘涂料 业务相关资产	16,038,578.66					16,038,578.66
收购湖南耐渗公 司	13,918,047.44					13,918,047.44
合计	29,956,626.10					29,956,626.10

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明：本公司将于年末进行商誉减值测试。

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
咨询及委托代办服务费摊销	587,378.65	2,912,621.37	242,718.44		3,257,281.58
公司员工工装使用费摊销		500,301.72	250,150.86		250,150.86
合计	587,378.65	3,412,923.09	492,869.30		3,507,432.44

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
资产减值准备	30,928,195.61	4,814,201.87	36,004,726.09	5,559,143.92
固定资产折旧差异	378,132.11	56,719.82	663,225.99	99,483.90
非同一控制下企业合并导致资产账面价值与计税基础差异	5,754,466.64	863,170.00	6,077,766.49	911,664.97
合计	37,060,794.36	5,734,091.69	42,745,718.57	6,570,292.79

（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	14,927,580.00	2,239,137.00	16,136,719.26	2,420,507.89
非同一控制下企业合并导致资产账面价值与计				

税基础差异				
固定资产折旧差异	1,999,812.99	299,971.95	1,999,812.99	299,971.95
合计	16,927,392.99	2,539,108.95	18,136,532.25	2,720,479.84

(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		5,762,661.11		6,570,292.79
递延所得税负债		2,539,108.95		2,720,479.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

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
设备及工程款	13,800,210.12	16,017,716.76
合计	13,800,210.12	16,017,716.76

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
抵押借款	95,000,000.00	175,000,000.00
保证与信用借款	142,600,000.00	20,000,000.00
合计	237,600,000.00	195,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明：

33、交易性金融负债

无

其他说明：

34、衍生金融负债

无

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	100,000.00	
合计	100,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
材料款	87,479,227.35	84,395,326.00
设备款	4,595,546.66	13,559,280.85
劳务款	13,022,340.72	6,246,577.60
运输费	5,242,071.08	4,747,536.67
工程款	6,009,221.28	2,024,377.24
费用款	1,027,191.91	730,257.58
动能费	447,481.78	465,203.89
合计	117,823,080.78	112,168,559.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

无

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
货款	1,587,629.64	1,831,887.22
合计	1,587,629.64	1,831,887.22

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(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

不适用

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	3,641,930.39	17,502,310.17	19,629,064.34	1,515,176.22
二、离职后福利-设定提存计划	12,657.44	2,077,265.22	1,842,764.53	247,158.13

合计	3,654,587.83	19,579,575.39	21,471,828.87	1,762,334.35
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	3,634,464.53	14,344,783.52	16,787,407.80	1,191,840.25
2、职工福利费		1,320,403.88	1,194,644.59	125,759.29
3、社会保险费	7,465.86	1,142,833.13	1,019,163.70	131,135.29
其中：医疗保险费	5,645.28	877,977.76	794,651.08	88,971.96
工伤保险费	1,326.58	184,978.84	152,409.19	33,896.23
生育保险费	494.00	79,876.53	72,103.43	8,267.10
4、住房公积金		553,056.62	486,615.23	66,441.39
5、工会经费和职工教育经费		141,233.02	141,233.02	
合计	3,641,930.39	17,502,310.17	19,629,064.34	1,515,176.22

(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	12,299.10	2,002,672.39	1,775,590.79	239,380.70
2、失业保险费	358.34	74,592.83	67,173.74	7,777.43
合计	12,657.44	2,077,265.22	1,842,764.53	247,158.13

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	72,970.16	2,373,763.73
企业所得税	29,331.35	889,904.55
个人所得税	259,960.65	237,840.65
城市维护建设税	35,397.65	285,176.62
教育费附加	40,995.50	225,635.66
土地使用税	203,048.52	203,048.52

印花税	123,845.11	150,908.72
房产税	88,575.14	88,575.14
其他	34,321.78	63,202.03
合计	888,445.86	4,518,055.62

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	25,710,910.16	58,384,424.58
合计	25,710,910.16	58,384,424.58

（1）应付利息

无

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

（2）应付股利

无

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
股权投资款	14,402,711.05	56,999,952.17
工资代扣款	1,679,679.68	628,883.81
保证金	237,410.42	451,910.42
往来款	585,171.06	190,375.77
限制性股票回购义务	8,702,400.00	
其他	103,537.95	113,302.41
合计	25,710,910.16	58,384,424.58

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
应付耐渗原股东股权投资款	14,402,711.05	尚未达到支付条件
合计	14,402,711.05	--

其他说明

42、持有待售负债

无

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

无

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
政府补助	102,000.00	102,000.00
年末已背书/贴现未到期的商业承兑汇票	5,628,266.08	6,486,791.51
合计	5,730,266.08	6,588,791.51

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

45、长期借款**（1）长期借款分类**

无

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

无

（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）

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

47、租赁负债

无

其他说明

48、长期应付款

无

（1）按款项性质列示长期应付款

无

其他说明：

（2）专项应付款

无

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

无

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
政府补助	4,791,000.00			4,791,000.00	尚未满足确认损益的政府补助
合计	4,791,000.00			4,791,000.00	--

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
技术改造项目	391,000.00						391,000.00	与资产相关

绿色制造系统集成项目	4,400,000.00						4,400,000.00	与资产相关
------------	--------------	--	--	--	--	--	--------------	-------

其他说明：

(1) 根据湖南省发展和改革委员会、湖南省经济和信息化委员会于2013年4月23日印发的湘发改工【2013】637号文件发布“关于转发下达工业中小企业技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知”：本公司于2013年11月获得了中央预算内投资102万元的财政拨款，用于车间技术改造项目并形成了相应的固定资产，按固定资产使用年限（10年）进行摊销，每年摊销102,000.00元，转入其他流动负债，最终计入营业外收入。

(2) 根据湖南省经济信息化委员会发布的“关于征集2018年国家绿色制造系统集成储备项目的通知”（湘经信【2018】27号），本公司与上下游企业（中车长江车辆有限公司、珠海市长陆工业自动控制系统股份有限公司、昆山三旺树脂有限公司）、科研机构（湖南大学）组建联合体，进行“轨道交通装备减震降噪阻尼材料绿色制造系统集成项目”研发工作。经湖南省财政厅“关于下达2018年工业转型升级中央财政补助资金的通知”（湘财企指【2018】49号）公示，该项目入选2018年绿色制造系统集成项目名单，本公司作为牵头企业获得下发的补助总额（500万）的88%即440万，其他各单位分别获得补助总额的3%。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

无

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	121,600,000.00						121,600,000.00

其他说明：

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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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：

无

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）	158,334,494.20		6,315,391.51	152,019,102.69
合计	158,334,494.20		6,315,391.51	152,019,102.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司执行了2019年限制性股票激励计划，授予的限制性股票数量147万股，授予价格5.92元/股，共计金额8,702,400元；按照股份回购次序，前147万股合计库存股金额15,017,791.51元，在授予日会计处理中，差额调整资本公积-股本溢价。

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
已回购尚未处置的库存股		16,982,602.17	15,017,791.51	1,964,810.66
限制性股票回购义务确认负债形成的库存股余额		8,702,400.00		8,702,400.00
合计		25,685,002.17	15,017,791.51	10,667,210.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司以集中竞价交易方式回购股份165万股，占公司总股本的1.36%，最高成交价为10.96元/股，最低成交价为9.34元/股，本次回购在公司账面形成库存股16,982,602.17元。公司执行了2019年限制性股票激励计划，授予的限制性股票数量147万股，授予对象34人，授予日为2019年6月24日，授予价格5.92元/股，共计金额8,702,400元。按照股份回购次序，前147万股合计库存股金额15,017,791.51元，在授予日会计处理中，冲减库存股余额；同时根据限制性股票相关会计处理要求，就限制性股票可能产生的限制性股票回购义务确认一项负债，增加库存股余额8,702,400元。

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	税后归属于少数股东	

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
安全生产费	3,149,300.81	1,531,234.92	2,511,579.80	2,168,955.93
合计	3,149,300.81	1,531,234.92	2,511,579.80	2,168,955.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监督总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，本公司安全生产费报告期各年均以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取，计提比例详见本附注四、22。

安全生产费的使用范围主要包括如下支出：1、完善、改造和维护安全防护设备、设施支出；2、配备必要的应急救援器材，设备和现场作业人员安全防护物品支出；3、安全生产检查与评价支出；4、重大危险源，重大事故隐患的评价，整改，监控支出；5、安全技能培训及进行应急救援演练支出；6、其他与安全生产直接相关的支出。

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	19,374,842.73	232,474.73		19,607,317.46
合计	19,374,842.73	232,474.73		19,607,317.46

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	155,089,401.57	134,730,829.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	155,089,401.57	134,730,829.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,505,426.36	25,274,381.41
减：提取法定盈余公积	232,474.73	1,115,809.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,362,353.20	155,089,401.57

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	170,484,186.13	125,867,752.93	142,905,424.49	107,406,964.68
其他业务	387,615.27	285,632.48		
合计	170,871,801.40	126,153,385.41	142,905,424.49	107,406,964.68

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	324,784.27	290,823.00
教育费附加	248,073.49	207,511.33
印花税	66,855.09	117,172.70
其他	20,869.98	44,497.97
合计	660,582.83	660,005.00

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,503,057.84	3,191,619.55
运输费	6,045,189.95	3,042,706.93
职工薪酬	3,501,429.52	3,439,403.95

业务招待费	1,020,104.21	246,366.46
招标费	815,821.60	553,384.79
办公费	236,051.53	164,055.75
其他	2,177,301.84	885,791.74
合计	16,298,956.49	11,523,329.17

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,006,637.70	3,503,364.45
安全生产费	1,531,234.92	1,484,425.20
折旧费	2,689,452.55	404,863.22
无形资产摊销	1,342,275.51	557,518.34
办公费	476,979.68	234,997.46
审计费	758,838.62	475,224.39
咨询费	616,145.56	78,457.29
董事会费	317,002.00	196,869.30
税金	269,650.55	157,108.78
差旅费	878,913.52	477,564.79
动能费	188,660.92	96,707.34
物业管理费	313,102.82	
业务招待费	516,418.48	394,716.11
其他	1,391,382.96	752,970.53
合计	16,296,695.79	8,814,787.20

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	2,791,184.35	2,464,618.61
试验材料费	1,406,468.51	302,872.99
检验（测）费	670,363.88	325,662.67
差旅费	330,895.20	519,482.94

试验设备折旧费	594,638.44	99,006.34
专利费	167,895.92	967,002.75
其他	435,152.43	193,222.25
合计	6,396,598.73	4,871,868.55

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	5,902,768.65	2,033,840.16
减：利息收入	114,999.57	129,182.30
手续费及其他	187,817.25	515,471.50
合计	5,975,586.33	2,420,129.36

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
增值税返还	1,663,312.73	2,883,742.65

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		526,684.93
合计		526,684.93

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

其他说明：

70、公允价值变动收益

无

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
应收票据坏账损失	597,538.26	
应收账款坏账损失	4,286,682.52	
合计	4,884,220.78	

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		3,360,118.25
二、存货跌价损失	-808,517.93	-318,962.94
合计	-808,517.93	3,041,155.31

其他说明：

73、资产处置收益

无

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	1,026,027.00	345,820.00	1,026,027.00
其他	56,820.67	50,000.00	56,820.67
合计	1,082,847.67	395,820.00	1,082,847.67

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
长株潭示范 建设第二批 后补资金	株洲市荷塘 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	4,000.00		与收益相关

			的补助					
科技局成果转化后补款	株洲市荷塘区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
2018 年度区经济表彰(知识产权奖励)	株洲市荷塘区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
醴陵建设投资补助款	醴陵市土地储备中心	补助		否	否	959,027.00		与收益相关
高校毕业生就业见习补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		45,820.00	与收益相关
2018 年湖南省中小企业发展专项资金支持	湖南省经济和信息化委员会 株洲市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
						1,026,027.00	345,820.00	

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	12,000.00	200,000.00	12,000.00
其他	201,097.59	136,894.92	201,097.59
合计	213,097.59	336,894.92	213,097.59

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	290,119.32	1,710,941.26
递延所得税费用	626,260.79	516,110.50
合计	916,380.11	2,227,051.76

(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	5,698,761.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	862,400.27
子公司适用不同税率的影响	318,673.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,849,733.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	501,060.36
研发费用加计扣除	-443,410.25
残疾人工资加计扣除	-270,480.45
其他调整	-51,863.07
所得税费用	916,380.11

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
政府补助	1,076,027.00	395,820.00
保证金及往来款项	16,434,631.28	9,811,434.66
利息收入	113,965.39	112,472.50
暂收款	141,732.21	
其他	26,571.51	
合计	17,792,927.39	10,319,727.16

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
保证金及往来款项	25,785,148.71	25,686,441.49
差旅费、业务招待费	1,547,615.06	3,401,394.78
安全生产费	1,509,478.08	559,045.02
运输费	6,112,765.66	2,970,127.69
办公费	566,922.78	374,346.22
中介机构费用	3,934,815.00	533,339.14
捐赠支出	10,000.00	200,000.00
其他	6,657,858.62	985,966.72
合计	46,124,603.91	34,710,661.06

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

无

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

无

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

无

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
回购股份	16,982,602.17	
上市费用		450,000.00
合计	16,982,602.17	450,000.00

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	4,782,381.37	11,491,796.74
加：资产减值准备	-4,075,702.85	-3,041,155.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,886,621.16	2,990,707.02
无形资产摊销	1,342,275.51	386,975.99
长期待摊费用摊销	492,869.30	
财务费用（收益以“－”号填列）	5,902,768.65	2,033,840.16
投资损失（收益以“－”号填列）		-526,684.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	807,631.68	571,204.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	181,370.89	289,149.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,451,268.00	-21,072,568.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-68,384,111.38	-27,389,837.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,937,045.87	-14,393,590.54
经营活动产生的现金流量净额	-36,578,117.80	-48,660,163.16
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	42,307,481.82	100,737,873.56
减：现金的期初余额	129,149,771.02	113,820,981.45
现金及现金等价物净增加额	-86,842,289.20	-13,083,107.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

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	42,307,481.82	129,149,771.02
可随时用于支付的银行存款	42,307,481.82	129,149,771.02
三、期末现金及现金等价物余额	42,307,481.82	129,149,771.02

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	32,298,081.49	投标保函和履约保函保证金
固定资产	112,279,635.97	抵押借款
无形资产	20,898,055.50	抵押借款
合计	165,475,772.96	--

其他说明：

本公司截至2019年6月30日使用受限制的货币资金为32,298,081.49元，主要系投标保函和履约保函保证金。

本公司与上海浦东发展银行株洲支行签订《融资额度协议》（合同编号：RZED57012019070901），获得12,000万元最高融资额度，于2020年7月8日到期。该授信额度系由本公司与浦发银行约定将本公司房产（湘(2017)株洲市不动产权第0000597号）作为抵押担保，及本公司8名自然人股东提供担保进行共同担保(自然人分别为章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚)。

本公司与华融湘江银行股份有限公司签订《授信额度合同》（合同编号：华银株东一支授字2019年002号）和《最高额抵押合同》（合同编号：华银株东一支最抵字2019年001号），获得9,000万元授信额度。本公司将位于株洲市荷塘区金山工业园的土地使用权（湘(2017)株洲市不动产权第0045478号）和位于荷塘区香榭路98号的研发检测中心大楼作为抵押担保。

截至2019年6月30日，本公司用于抵押的土地使用权原值：2,383.64万元，净值：2,089.81万元；抵押房产原值12,067.37万元，净值：11,227.96万元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

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：

无

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
增值税返还	1,663,312.73	其他收益	1,663,312.73
长株潭示范建设第二批后补资金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
科技局成果转化后补款	60,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年度区经济表彰（知识产权奖励）	3,000.00	营业外收入	60,000.00
醴陵建设投资补助款	959,027.00	营业外收入	959,027.00

（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

无

其他说明：

（2）合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

其他说明：

（2）合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

无

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、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	
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	株洲市	株洲市	涂装业	100.00%		新设
广州飞鹿铁路涂	广州市	广州市	涂装业	50.00%		新设

料与涂装有限公司						
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	株洲市	株洲市	化工产品制造	100.00%		收购
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	长沙市	长沙市	化工产品制造	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

广州飞鹿董事会成员中 3 名由公司提名，2 名由广州铁道车辆有限公司提名，公司在董事会占多数表决权；同时根据广州飞鹿《公司章程》，合资公司由本公司负责财务并表。因此认定广州飞鹿为公司合并范围内的子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

1) 株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司

飞鹿涂装技术公司于2016年4月12日经株洲市工商行政管理局批准成立，统一社会信用代码91430200MA4L3PP66D，注册资本1000万元，本公司认缴830万元，持股比例83%，自然人刘飞虎认缴170万元，持股比例17%，法人代表：彭龙生。经营范围：金属表面喷砂及涂装、混凝土表面涂装、玻璃钢制品表面涂装；金属表面处理及热处理加工；有色金属材料及其粉末制品的加工；地坪施工、管道保温及防腐、防水工程的施工；涂装技术服务，机电设备安装；保洁服务。2018年，本公司向自然人刘飞虎收购其持有的17%股权。截至2019年6月30日，飞鹿涂装技术公司实收资本为200万元，本公司持股比例为100%。

2) 广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司

飞鹿铁路涂料公司于2016年6月15日经广州市花都区工商行政管理局批准成立，统一社会信用代码91440114MA59DD30X4，注册资本300万元，本公司认缴150万元，持股比例50%，广州铁道车辆有限公司认缴150万元，持股比例50%，法人代表：章卫国。经营范围：涂料零售;涂料批发;五金制品涂装、喷涂;劳务承揽;水工金属结构防腐蚀专业施工。截至2019年6月30日，飞鹿铁路涂料公司实收资本为150万元，其中本公司注资150万元，出资比例50%；广州铁道车辆有限公司注资150万元，出资比例50%。

飞鹿铁路涂料公司股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，公司另设董事会，成员为5名，其中3名由本公司提名，董事长由本公司委派，另外2名董事由广州铁道车辆有限公司提名。

3) 湖南耐渗塑胶工程材料有限公司

湖南耐渗公司于2006年2月21日经醴陵市食品药品监督管理局批准成立，统一社会信用代码91430281782898934J，注册资本10000万元人民币，法人代表：刘雄鹰。经营范围：树脂类塑胶防水板、土工膜、防腐涂料、地坪涂料、混凝土外加剂、橡胶制品、建筑材料、防水卷材、防水涂料、化工产品的研发及生产销售;电缆槽道制作与安装;塑料排水板、塑料土工隔衫板、塑料波纹管、软式透水管、土工布、土工工程材料及铁路器材配件销售。本公司于2018年收购湖南耐渗公司100%股权，截至2019年6月30日，本公司持股比例为100%。

湖南耐渗公司不设董事会，设独立董事一人，由股东任命。

4) 长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司

长沙飞鹿公司于2018年12月26日经长沙市望城区食品药品监督管理局批准成立，统一社会信用代码91430112MA4Q759J2C，注册资本11000万元人民币，本公司认缴11000万元，持股比例100%，法人代表：陈晓红。经营范围：水性涂料、水性树脂、环保新型复合材料、新型装饰材料、新型耐磨及防腐工程材料、胶粘材料的制造、研发、销售及涂装服务;化学试剂和助剂(监控化学品、危险化学品除外)的制造、研发、销售;高分子材料技术咨询与服务。

(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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	50.00%	276,955.01		3,887,754.29

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	30,120,420.17	807,919.95	30,928,340.12	23,152,831.55	0.00	23,152,831.55	15,791,016.82	735,690.95	16,526,707.77	9,305,109.21	0.00	9,305,109.21

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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	12,582,013.75	553,910.01	553,910.01	-876,746.56	15,766,030.91	1,170,791.02	1,170,791.02	-908,777.21

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南博杨新材料科技有限责任公司	株洲市	株洲市	新材料技术服务	30.00%		权益法核算
深圳飞鹿新材料网络科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付票据等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为237,600,000.00元（2018年12月31日：195,000,000.00元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售涂料产品，因此受到此价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本公司无其他重大信用集中风险。

2019年6月30日应收账款前五名金额合计：91,200,952.47元，占2019年6月30日应收账款的29.25%。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行综合授信额度为20,644.50万元，为短期银行借款、保函和银行承兑汇票额度。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	74,705,786.93	-	-	-	74,705,786.93
应收票据	21,056,560.53	-	-	-	21,056,560.53
应收账款	311,753,278.45	-	-	-	311,753,278.45
其他应收款	38,316,637.48	-	-	-	38,316,637.48
金融负债					
短期借款	237,600,000.00	-	-	-	237,600,000.00

应付账款	117,823,080.78	-	-	-	117,823,080.78
其他应付款	25,710,910.16	-	-	-	25,710,910.16
应付职工薪酬	1,762,334.35	-	-	-	1,762,334.35

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是章卫国先生。

其他说明：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
章卫国	30,841,235.00	30,841,235.00	25.36	25.36

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南博杨新材料科技有限责任公司	联营企业

其他说明

4、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
舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	董事周艺任该公司董事
熠昭（北京）医药科技有限公司	董事周艺任该公司副总经理兼财务总监
苏州七溪生物硅谷有限公司	董事周艺任该公司法定代表人、董事长兼总经理
烟台亦昭生物硅谷有限公司	董事周艺担任该公司法定代表人、董事长
苏州卓颖威斯投资有限公司	董事周艺担任该公司法定代表人、执行董事兼总经理
北京宏儒和愉投资管理有限公司	董事周艺任该公司法定代表人、执行董事兼经理
渤海水业股份有限公司	董事周艺任该公司董事
上海博杰科技股份有限公司	董事周艺任该公司董事
苏州七溪亦昭投资有限公司	董事周艺任该公司监事
北京熠昭投资控股有限公司	董事周艺任该公司监事
北京亦庄国际诊断试剂技术有限公司	董事周艺任该公司董事

同济大学	独立董事杜建忠担任同济大学材料科学与工程学院东方学者特聘教授、上海特聘专家、教授委员会副主任、高分子材料系主任
同济大学附属第十人民医院	双聘教授
南京青云新材料科技有限公司	独立董事杜建忠任该公司法定代表人、执行董事兼总经理
武汉大学	独立董事潘红波任经济与管理学院会计系教授、博士生导师、会计系系主任
碧桂园智慧物业服务集团股份有限公司	独立董事潘红波担任该公司咨询顾问
株洲华锐精密工具股份有限公司	独立董事潘红波担任该公司独立董事

其他说明：上述关联自然人关系密切的家庭成员控制的公司或担任董事、高级管理人员的企业亦属于公司关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南博杨新材料科技有限责任公司	涂料销售	127,738.12	1,551.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

(1) 借款担保

担保方名称	被担保方名称	担保额度	主债权金额	主债权起始日	主债权到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
*1章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚	本公司	8000万	800万元	2016-8-1	2017-7-31	主债权清偿期届满之日起两年	否
			400万元	2016-8-4	2017-8-3	主债权清偿期届满之日起两年	否
			400万元	2016-8-18	2017-8-17	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2016-9-28	2017-9-27	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2016-10-10	2017-10-9	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2016-11-21	2017-11-20	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2016-11-30	2017-11-29	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2016-12-9	2017-12-8	主债权清偿期届满之日起两年	否
			700万元	2017-2-17	2018-2-16	主债权清偿期届满之日起两年	否
			1000万元	2017-3-3	2018-3-2	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2017-5-26	2018-5-25	主债权清偿期届满之日起两年	否
			300万元	2017-06-21	2018-6-20	主债权清偿期届满之日起两年	否
			600万元	2017-8-17	2018-8-16	主债权清偿期届满之日起两年	否
			1000万元	2017-11-14	2018-11-13	主债权清偿期届满之日起两年	否
			500万元	2017-12-7	2018-12-6	主债权清偿期届满之日起两年	否
*2章卫国、盛利华	本公司	5000万元	700万元	2016-9-6	2017-9-6	主债权清偿期届满之日起两年	否

			600万元	2016-9-9	2017-9-9	主债权清偿期届满之日起两年	否
			600万元	2016-9-21	2017-9-21	主债权清偿期届满之日起两年	否
*3章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚	本公司	10000万元	3000万	2018-2-9	2019-2-8	主债权清偿期届满之日起两年	否
			3000万	2018-6-29	2019-6-28	主债权清偿期届满之日起两年	否
			2000万	2018-8-21	2019-8-20	主债权清偿期届满之日起两年	否
			1500万	2018-11-22	2019-11-21	主债权清偿期届满之日起两年	否
*4章卫国、盛利华	本公司	3000万元	3000万	2018-5-9	2019-5-8	主债权清偿期届满之日起两年	否
*5章卫国	本公司	10000万元	3000万	2018-10-25	2019-10-22	主债权清偿期届满之日起两年	否
			2000万	2018-12-28	2019-12-5	主债权清偿期届满之日起两年	否
*6章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安	本公司	5000万元	3000万元	2019-4-29	2020-4-27	主债权清偿期届满之日起两年	否
*7章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安	本公司	5000万元	4000万元	2019-6-27	2020-6-26	主债权清偿期届满之日起两年	否
*8章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安、盛利华	本公司	3000万元	1500万元	2019-5-9	2020-5-8	主债权清偿期届满之日起两年	否
*9本公司	湖南耐渗	4000万元	1000万元（报告期已归还240万）	2019-1-23	2020-1-23	主债权清偿期届满之日起三年	否

*1、由本公司提供抵押担保，章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚等8名自然人为本公司2017年2月、3月、5月、6月、8月、11月和12月分别从上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行取得的700万元（2018

年2月已归还)、1000万元(2018年2月已归还)、500万元(2018年5月已归还)、300万元(2018年6月已归还)、600万元(2018年8月已归还)、500万元(2018年11月已归还)和1000万元(2018年11月已归还)银行借款提供连带责任保证担保。

*2、由本公司提供抵押担保,章卫国、盛利华为本公司2016年9月6日、2016年9月9日和2016年9月21日从华融湘江银行株洲永发支行取得700万元(2017年9月已归还)、600万元(2017年9月已归还)和600万元(2017年9月已归还)银行借款提供连带责任保证担保。

*3、由本公司提供抵押担保,章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚8名自然人为本公司2018年6月和8月分别从上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行取得3000万(已还)和2000万的提供银行借款连带责任保证担保;由章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚8名自然人为本公司2018年2月和11月分别从上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行取得3000万(已还)和1500万的银行借款提供连带责任保证担保;由章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚8名自然人为本公司2019年2月从上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行取得3000万的银行借款提供连带责任保证担保。

*4、章卫国、盛利华为本公司2018年5月从中国光大银行股份有限公司株洲文化路支行取得3000万借款提供连带责任保证担保。

*5、章卫国为本公司2018年10月和2018年12月分别从交通银行股份有限公司株洲芦淞支行取得3000万和2000万借款提供连带责任保证担保。

*6、章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安9名自然人为本公司2019年4月从北京银行株洲分行取得3000万借款提供连带责任保证担保。

*7、章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安9名自然人为本公司2019年6月从中国光大银行株洲文化路支行取得4000万借款提供连带责任保证担保。

*8、章卫国、彭龙生、刘雄鹰、何晓峰、周迪武、陈晓红、肖启厚、范国栋、韩驭安、盛利华10名自然人为本公司2019年5月从招商银行股份有限公司取得1500借款提供连带责任保证担保。

*9、本公司为湖南耐渗2019年1月从华融湘江银行东一支行取得1000万借款(报告期已归还240万)提供连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,327,632.21	1,287,738.55

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南博杨新材料科技有限责任公司	98,134.79		172,155.94	
应收账款	湖南博杨新材料科技有限责任公司	144,344.06		0.00	

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,702,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量。以授予日股票价格与授予价格的差额确认授予日权益工具的公允价值。
------------------	---

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

报告期内，公司以集中竞价交易方式回购股份165万股，占公司总股本的1.36%，最高成交价为10.96元/股，最低成交价为9.34元/股。公司执行了2019年限制性股票激励计划，以回购股份授予激励对象34人限制性股票数量共计147万股，授予日为2019年6月24日，授予价格5.92元/股，授予日股价11.63元/股，由此确认授予日权益工具的公允价值为8,393,700元。截至2019年6月27日，公司已足额收到激励对象缴存的股份认购款共计8,702,400元，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[2019]30438号验资报告鉴证确认。

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

无

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

（1）或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2019年6月30日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计112,000,000.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
湖南博杨新材料科技有限公司出资协议	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2019年	
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司出资协议	110,000,000.00	32,394,900.00	77,605,100.00	2019年	
合计	114,000,000.00	34,394,900.00	79,605,100.00		

（2）已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2019年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计26,860,681.12元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
研发检测中心大楼工程-主体合同	40,279,020.00	37,115,686.93	3,163,333.07	2019年	
研发检测中心大楼绿化工程	4,570,000.00	3,884,500.00	685,500.00	2019年	
新基地基建工程	28,000,000.00	25,142,369.63	2,857,630.37	2019年	
研发检测大楼弱电工程	2,438,000.00	1,595,600.00	842,400.00	2019年	
研发检测大楼装修工程款	23,580,000.00	22,974,000.00	606,000.00	2019年	
轨道交通减振降噪阻尼材料新建项目专业建设工程设计合同	1,880,000.00	376,000.00	1,504,000.00	2019年	
新基地展厅项目	1,124,575.20	674,745.12	449,830.08	2019年	
合计	101,871,595.20	91,762,901.68	10,108,693.52		

(3) 已签订的正在或准备履行的设备采购合同

截至2019年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同支出共计3,991,600.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
高新材料研发检测中心项目中央空调采购及安装	3,462,000.00	3,115,800.00	346,200.00	2019年	
车间有机废气处理系统升级改造二期工程	2,600,000.00	2,250,000.00	350,000.00	2019年	
新基地办公大楼家具采购	2,290,000.00	2,245,332.00	44,668.00	2019年	
合计	8,352,000.00	7,611,132.00	740,868.00		

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司及子公司为申请人，由上海浦东发展银行股份有限公司开具的未履行完毕的投标及履约保函金额为19,159,767.32元，由中国建设银行股份有限公司株洲四三〇支行与中国建设银行股份有限公司醴陵支行开具的未履行完毕的投标及履约保函金额为13,356,024.60元，由华融湘江银行开具的未履行完毕的投标及履约保函金额为2,339,570.30元，详见如下

上海浦东发展银行股份有限公司株洲支行：

客户名称	保函编号	种类	币种	投标金额	开始时间	结束时间
湖北汉十城际铁路有限责任公司	BH570116000032	履约保函	人民币	1,648,328.00	2016/8/10	2019/12/31
广东珠三角城际轨道交通有限公司	BH570117000011	履约保函	人民币	594,149.00	2017/2/17	2020/6/30
南昌铁路局浦梅铁路工程建设指挥部	BH570117000006	履约保函	人民币	364,394.00	2017/2/17	2021/6/30
中铁物贸（深圳）有限责任公司	BH570117000007	履约保函	人民币	487,620.00	2017/2/17	2019/12/31
上海铁路局南京铁路枢纽工程建设指挥部	BH570117000023	履约保函	人民币	64,000.00	2017/4/25	2019/12/31
昌九城际铁路股份有限公司	BH570117000026	履约保函	人民币	520,100.00	2017/5/11	2019/12/31
中铁二十二局集团第一工程有限公司	BH570117000039	履约保函	人民币	8,100.00	2017/8/14	2019/12/31
中铁十六局集团有限公司深圳地铁10号线1012-1B标项目经理部	BH570117000038	履约保函	人民币	97,300.00	2017/8/14	2019/12/31
中铁四局集团钢结构建筑有限公司	BH570117000042	履约保函	人民币	241,567.50	2017/8/29	2019/12/31
中铁四局集团钢结构建筑有限公司制造分公司	BH570117000045	履约保函	人民币	241,567.50	2017/9/8	2019/12/31
成兰铁路有限责任公司	BH570117000046	履约保函	人民币	166,881.00	2017/9/29	2019/12/31
向莆铁路股份有限公司	BH570117000053	履约保函	人民币	170,472.00	2017/11/22	2020/6/30
昌九城际铁路股份有限公司	BH570117000064	履约保函	人民币	855,600.00	2017/12/13	2019/12/31
昌九城际铁路股份有限公司	BH570117000068	履约保函	人民币	1,087,768.00	2017/12/25	2019/12/31
京福铁路客运专线安徽有限责任公司	BH570118000011	履约保函	人民币	647,500.00	2018/2/2	2019/12/31
武九铁路客运专线湖北有限责任公司	BH570118000021	履约保函	人民币	230,539.00	2018/4/2	2020/4/30
中铁十八局集团轨道交通工程有限公司	BH570118000039	履约保函	人民币	64,692.32	2018/7/20	2020/8/1
昌九城际铁路股份有限公司	BH570118000056	履约保函	人民币	582,400.00	2018/9/4	2019/12/31
中国水利水电第八工程局有限公司	BH570118000060	履约保函	人民币	36,191.00	2018/9/11	2020/6/30
东南沿海铁路福建有限责任公司	BH570118000073	履约保函	人民币	1,129,855.00	2018/10/16	2020/12/31
东南沿海铁路福建有限责任公司	BH570118000071	履约保函	人民币	1,022,320.00	2018/10/16	2020/12/31
东南沿海铁路福建有限责任公司	BH570118000072	履约保函	人民币	1,005,506.00	2018/10/16	2020/12/31
中电建（福州）轨道交通有限公司	BH570119000003	履约保函	人民币	156,594.00	2019/1/22	2020/1/31
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000006	履约保函	人民币	905,030.00	2019/2/22	2021/6/30
中国铁路设计集团有限公司	BH570119000007	投标保函	人民币	120,000.00	2019/2/22	2019/6/28
西安市地下铁道有限责任公司	BH570119000008	履约保函	人民币	811,358.00	2019/3/4	2020/3/1
武九铁路客运专线湖北有限责任公司	BH570119000010	履约保函	人民币	1,173,434.00	2019/4/16	2022/4/30

山东潍莱高速铁路有限公司	BH570119000015	投标保证金	人民币	32,100.00	2019/4/29	2019/9/5
山东潍莱高速铁路有限公司	BH570119000016	投标保证金	人民币	23,000.00	2019/4/29	2019/9/5
宁安铁路有限责任公司	BH570119000021	投标保证金	人民币	300,000.00	2019/5/10	2019/9/13
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000028	投标保证金	人民币	264,800.00	2019/5/23	2019/9/26
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000029	投标保证金	人民币	239,600.00	2019/5/23	2019/9/26
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000030	投标保证金	人民币	237,800.00	2019/5/23	2019/9/26
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000031	投标保证金	人民币	234,200.00	2019/5/23	2019/9/26
中国铁路广州局集团有限公司深圳工程建设指挥部	BH570119000032	投标保证金	人民币	146,000.00	2019/5/23	2019/9/26
昌九城际铁路股份有限公司	BH570119000033	投标保证金	人民币	81,100.00	2019/5/28	2019/9/26
昌九城际铁路股份有限公司	BH570119000034	投标保证金	人民币	226,300.00	2019/5/28	2019/9/26
宁安铁路有限责任公司	BH570119000035	投标保证金	人民币	300,000.00	2019/6/4	2019/10/10
福建福平铁路有限责任公司	BH570119000036	投标保证金	人民币	58,300.00	2019/6/21	2019/10/25
武九铁路客运专线湖北有限责任公司	BH570119000037	履约保函	人民币	1,635,900.00	2019/6/21	2010/6/1
向莆铁路股份有限公司	BH570118000070	履约保函	人民币	947,401.00	2018/9/28	2023/9/20
合计:				19,159,767.32		

中国建设银行股份有限公司:

客户名称	保函编号	种类	币种	投标金额	开始时间	结束时间
成都铁路局重庆铁路枢纽东环线建设指挥部	HET043062790020170002	履约保函	人民币	723,900.00	2017/6/9	2010/1/30
济青高速铁路有限公司	HET0430627900201700013	履约保函	人民币	2,174,000.00	2017/7/25	2019/12/31
成昆铁路有限责任公司	HET0430627900201700014	履约保函	人民币	824,600.00	2017/7/25	2020/7/30
成兰铁路有限责任公司	HET0430627900201700015	履约保函	人民币	166,881.00	2017/10/17	2019/12/31
浙江杭海城际铁路有限公司	HET0430627900201700016	履约保函	人民币	364,204.00	2017/10/20	2020/12/31
广州铁路(集团)公司江门工程建设指挥部	HET0430627900201700019	履约保函	人民币	1,657,240.00	2017/11/30	2019/12/31
银西铁路有限公司	HET0430627900201700019	履约保函	人民币	1,453,256.00	2018/6/12	2010/6/12
宁安铁路有限责任公司	HET0430627900201800007	履约保函	人民币	1,098,361.00	2018/12/10	2020/12/31
武九铁路客运专线湖北有限责任公司	HET0430627900201800008	履约保函	人民币	703,374.00	2018/12/26	2020/12/31
昌九城际铁路股份有限公司	HET0430627900201900005	履约保函	人民币	560,530.00	2019/6/14	2021/12/31
渝万铁路有限责任公司	HET0430627900201900002	履约保函	人民币	461,255.00	2019/2/19	2022/3/31
中铁南方投资集团有限公司	HET0430627900201900001	履约保函	人民币	50,000.00	2019/2/19	
广东珠三角城际轨道交通有限公司	184306266000012	履约保函	人民币	38,009.00	2018/6/8	2021/9/28
中铁十八局集团轨道交通工程有限公司	184306266000022	履约保函	人民币	166,896.00	2018/8/1	2019/8/1

中海宏洋庐山西海（九江）投资有限公司	184306266000021	质保函	人民币	16,232.40	2018/7/31	2019/7/5
滇南铁路有限责任公司	194306266000022	投标保函	人民币	210,000.00	2019/6/12	2019/10/12
滇南铁路有限责任公司	194306266000023	投标保函	人民币	200,000.00	2019/6/12	2019/10/12
滇南铁路有限责任公司	194306266000024	履约保函	人民币	348,875.50	2019/6/13	2020/6/13
滇南铁路有限责任公司	194306266000025	履约保函	人民币	154,010.70	2019/6/13	2020/6/13
西成铁路客运专线陕西有限责任公司	194306266000029	履约保函	人民币	1,984,400.00	2019/6/17	2022/6/3
合计：				13,356,024.60		

华融湘江银行：

客户名称	保函编号	种类	币种	投标金额	开始时间	结束时间
广州铁路（集团）公司江门工程建设指挥部	华银（株东一支）开保字（2019）年第001号	履约保函	人民币	2,099,908.30	2019/5/29	2021/5/29
金台铁路有限责任公司	华银（株东一支）开保字（2019）年第002号	履约保函	人民币	239,662.00	2019/5/29	2020/6/30
合计：				2,339,570.30		

（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

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为涂料产品销售分部、涂料涂装一体化和涂装施工分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计

量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	产品销售业务	涂料涂装一体化	涂装施工	分部间抵销	合计
营业收入	105,893,347.74	65,514,802.67	16,095,724.18	-16,632,073.19	170,871,801.40
其中：对外交易收入	91,916,450.02	62,859,627.20	16,095,724.18		170,871,801.40
分部间交易收入	13,976,897.72	7,889,346.71		-16,632,073.19	
营业成本	78,085,249.04	50,874,807.16	14,136,999.45	-16,943,670.24	126,153,385.41
期间费用	24,784,473.45	15,331,987.36	3,790,663.42	1,060,713.11	44,967,837.34
营业总成本	103,206,552.90	66,402,510.50	18,055,699.32	-15,882,957.13	171,781,805.58
营业利润	6,229,227.99	887,559.78	-1,538,660.31	-749,116.06	4,829,011.40
营业外收入	898,251.87	50,981.16	133,614.64		1,082,847.67
营业外支出	124,728.90	79,594.50	8,774.19		213,097.59
分部利润总额	7,002,750.96	858,946.44	-1,413,819.85	-749,116.06	5,698,761.48
资产总额	617,314,542.84	358,029,900.10	44,107,815.69	-172,941,209.90	846,511,048.73
负债总额	268,453,970.76	175,169,800.96	30,374,259.95	-75,465,255.85	398,532,775.82
补充信息：					
资本性支出	15,476,869.10	11,244,951.06	809,120.10		27,530,940.26
当期确认的信用减值损失和资产减值损失	-2,613,458.43	-1,090,425.47	-371,818.95		-4,075,702.85
折旧和摊销费用	4,669,030.79	2,849,780.88	202,954.30		7,721,765.97
折旧和摊销以外的非现金费用					

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、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	230,171,524.59	100.00%	20,911,094.49	9.09%	209,260,430.10	213,774,201.65	100.00%	24,553,574.35	11.49%	189,220,627.30
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	230,171,524.59	100.00%	20,911,094.49	9.09%	209,260,430.10	213,774,201.65	100.00%	24,553,574.35	11.49%	189,220,627.30
合计	230,171,524.59	100.00%	20,911,094.49	9.09%	209,260,430.10	213,774,201.65	100.00%	24,553,574.35	11.49%	189,220,627.30

按单项计提坏账准备：

无

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
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	230,171,524.59	20,720,631.67	9.00%
合计	230,171,524.59	20,720,631.67	--

确定该组合依据的说明：

依据应收账款账龄确认组合。

按组合计提坏账准备：

无

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

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	189,220,627.30			189,220,627.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,642,479.86			-3,642,479.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	20,911,094.49			20,911,094.49

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	173,384,507.40
1 至 2 年	32,657,260.12
2 至 3 年	13,612,968.30
3 年以上	10,783,616.54
3 至 4 年	8,912,318.41
4 至 5 年	1,397,413.81
5 年以上	473,884.32
合计	230,171,524.59

（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：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合 计数的比例(%)	坏账准备年末余 额
第一名	22,651,297.74	1年以内	9.98%	1,165,469.89
	329,050.00	1-2年		
第二名	10,361,302.17	1年以内	4.55%	528,748.72
	106,836.15	1-2年		
第三名	9,601,000.00	1年以内	4.17%	480,050.00
第四名	7,196,784.31	1年以内	3.13%	359,839.22
第五名	4,899,408.15	1年以内	2.13%	244,970.41
合计	55,145,678.52		23.96%	2,779,078.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,747,981.04	
合计	63,747,981.04	

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

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

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

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

2) 坏账准备计提情况

无

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）	61,317,866.72
1 至 2 年	649,790.96
2 至 3 年	1,027,104.99
3 年以上	753,218.37
3 至 4 年	479,700.00
4 至 5 年	123,560.00
5 年以上	149,958.37
合计	63,747,981.04

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：

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

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	内部往来	34,747,999.69	1 年以内	54.51%	
第二名	内部往来	11,500,683.10	1 年以内	18.04%	
第三名	保证金	3,760,000.00	1 年以内	5.90%	
第三名	保证金	20,000.00	1-2 年	0.03%	
第三名	保证金	20,000.00	2-3 年	0.03%	
第三名	保证金	100,000.00	5 年以上	0.16%	
第四名	内部往来	1,986,024.79	1 年以内	3.12%	
第四名	内部往来	1,284,669.46	1-2 年	2.02%	
第五名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.14%	
合计	--	55,419,377.04	--	86.94%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	124,082,444.47		124,082,444.47	91,687,544.47		91,687,544.47
对联营、合营企业投资	1,545,970.04		1,545,970.04	1,545,970.04		1,545,970.04
合计	125,628,414.51		125,628,414.51	93,233,514.51		93,233,514.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	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
株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司	3,187,592.30			3,187,592.30		
广州飞鹿铁路涂料与涂装技术有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	86,999,952.17			86,999,952.17		
飞鹿长沙高分子新材料有限责任公司	0.00	32,394,900.00		32,394,900.00		
合计	91,687,544.47	32,394,900.00		124,082,444.47		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
湖南博杨 新材料科 技有限责 任公司	1,545,970 .04									1,545,970 .04	
小计	1,545,970 .04									1,545,970 .04	
合计	1,545,970 .04									1,545,970 .04	

(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	128,324,235.49	98,347,679.07	111,895,094.30	86,111,076.72
其他业务	948,956.83	864,762.27		
合计	129,273,192.32	99,212,441.34	111,895,094.30	86,111,076.72

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
理财产品收益		526,684.93
合计		526,684.93

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）	1,026,027.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,276.92	
减：所得税影响额	130,423.01	
合计	739,327.07	--

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	1.02%	0.0371	0.0371
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85%	0.0310	0.0310

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）载有法定代表人章卫国先生签名的2019年半年度报告文本原件；
- （二）载有单位负责人、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原件；
- （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）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司投融资管理部办公室