

**MELING** 美菱生物医疗

中科美菱低温科技股份有限公司  
ZhongkeMeilingCryogenicsCo., Ltd.

中科美菱 NEEQ: 835892

半年度报告

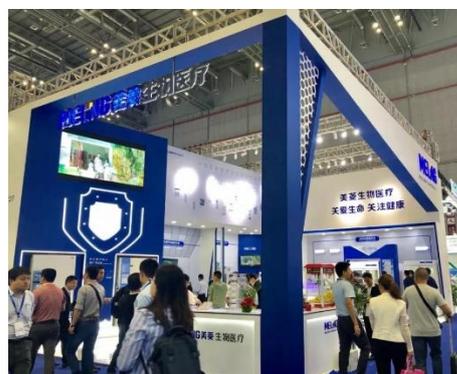
—— 2019 ——

## 公司半年度大事记



2019年3月，公司开展“零距离、心体验”全国用户服务月活动。

2019年，公司全新开发第三代“菱云”双芯超低温冰箱。



2019年5月，公司参加中国国际医疗器械博览会（CMEF）。

# 目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、中科美菱	指	中科美菱低温科技股份有限公司
长虹美菱公司、长虹美菱（000521、200521）	指	长虹美菱股份有限公司
四川长虹（600839）	指	四川长虹电器股份有限公司
长虹集团	指	四川长虹电子控股集团有限公司
长虹财务公司	指	四川长虹集团财务有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

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

公司负责人吴定刚、主管会计工作负责人徐胜朝 及会计机构负责人（会计主管人员）徐胜朝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中科美菱低温科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZhongkeMeilingCryogenicsCo.,Ltd.
证券简称	中科美菱
证券代码	835892
法定代表人	吴定刚
办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐胜朝
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0551-62219660
传真	0551-62219660
电子邮箱	xushengchao@zkmeiling.com
公司网址	www.zkmeiling.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号 230601
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 10 月 29 日
挂牌时间	2016 年 2 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-医疗仪器设备及器械制造-其他医疗设备 及器械制造
主要产品与服务项目	低温制冷设备和产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	68,640,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	长虹美菱股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	绵阳市国有资产监督管理委员会

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100743098352K	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号	否
注册资本（元）	68,640,300	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	104,654,118.52	82,033,715.77	27.57%
毛利率%	42.63%	35.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,108,281.21	5,790,135.62	5.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,821,085.92	4,641,461.28	3.87%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.47%	4.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.50%	3.62%	-
基本每股收益	0.09	0.08	11.23%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	267,753,020.08	275,537,112.41	-2.83%
负债总计	131,943,240.06	138,971,583.60	-5.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	135,809,780.02	136,565,528.81	-0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.99	-0.55%
资产负债率%（母公司）	49.28%	50.44%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.11	1.11	-
利息保障倍数	61.92	30.27	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,717,867.84	8,535,856.15	72.42%
应收账款周转率	15.02	8.36	-
存货周转率	2.78	2.50	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.83%	-0.04%	-

营业收入增长率%	27.57%	35.44%	-
净利润增长率%	5.49%	95.06%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	68,640,300	68,640,300	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	786.38
计入当期损益的政府补助	1,511,841.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,513,827.38</b>
所得税影响数	227,074.11
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,286,753.27</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是合肥美菱股份有限公司（现更名为长虹美菱股份有限公司）与中国科学院理化技术研究所于2002年10月共同出资成立的高新技术企业，主要从事低温制冷设备的研发、制造、销售与服务，主营业务有：低温、超低温存储设备、存储耗材、设备监控、专业冷库及其它实验室用品等终端产品类业务；以及生物样本管理系统、样本存储第三方托管、无线智能云监控等服务类业务。目前公司业务广泛服务于医疗系统、血液系统、疾控系统、各大高校、科研院所、生物医药企业，以及基因工程、生命科学等领域。

公司收入主要来源于产品销售。通过国内各大型招标会、投标平台、经销商和驻外办事处获取终端客户的采购信息，通过招投标、议价等方式争取客户订单。同时，利用各种国内外医疗器械展销会、博览会等推广公司产品，产品销往全国各地，并远销亚洲、欧洲、美洲、非洲、澳洲等地。

公司拥有一支高素质的技术研发、市场营销、企业管理和生产制造团队，取得了多项科技创新成果、多项发明专利及实用新型专利技术，核心制冷技术处于国内领先地位，并达到国际先进水平，凭借技术研发及自身长期以来为国内外客户服务所积累的丰富行业经验，不仅能够提供标准化、系统化产品，同时也可根据客户要求提供从研发、设计、生产一体的高效定制服务，满足客户对产品功能上的不同需求，增强公司竞争力。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司围绕年度经营目标，积极做好年初制定的各项工作措施的落实，实现整体运营能力的显著提升，收入与利润均实现稳步增长。2019年上半年，公司实现营业收入10,465.41万元，较上年同期增长27.57%；实现净利润610.83万元，较上年同期增长5.49%。截至2019年6月30日，公司总资产为26,775.30万元，净资产为13,580.98万元。

在技术创新方面，报告期内公司不断加大研发投入力度，研发费用共计863.09万元，较上年同期增长87.59%。报告期内，全新开发第三代“菱云”双芯超低温冰箱，实时显示、诊断冰箱运行状态；五重识别方式实现样本“智存、智取”；独特靶向制冷技术，显著降低能耗、提升保温效果；MIBS智能生物样本库解决方案集成物联网数据采集、云冷链监控等系统，产品端与云端实时同步管理，实现移动端、PC端、产品端信息即时互通，大幅度提升生物样本库管理效率。全新实验室系列产品启动，洁净工作台、生物安全柜、二氧化碳培养箱等产品多管齐下。公司上半年累计完成专利申报27项，其中发明专利申报8项，实用新型专利申报7项，外观设计专利申报12项。报告期内，公司累计获得专利授权15项，软件著作权4项。

在市场营销方面，报告期内，公司营销系统继续聚焦渠道，深化管理，整合资源，强化执行力，使得整个营销队伍更加高效。2019年3月，公司全面开展全国用户服务月活动，在提供零距离、贴心售后服务的同时，极大地强化了与客户、用户之间深度、面对面的沟通与交流，提高了公司品牌形象。家庭健康系列产品线上线下渠道双轨行进，打造了一批黏性用户，大幅度拓宽了公司的业务范围。海外营销团队积极应对多变的市场环境，海外渠道布局日臻成熟。

在生产制造方面，生产工艺、设备、安全等基础能力稳步提升。钣金内配加工制造工艺不断精进，极大地提升研发、生产、销售业务循环效率，也为产品高质量提供了坚实保证；医用制氧机、医用压缩式雾化器等家庭健康系列产品实现自产，产品迭代时效性大幅提升。

在管理和核算体系方面，公司持续优化内部管理体系，全面优化绩效管理体制；向管理要效益，完善成本费用控制；强化财务数据集成，提升财务决策能力；对信息化管理平台进行完善，不断优化业务流程。

在人才的开发和培养方面，报告期内，公司积极拓展人才引进渠道，积极吸引人才、培养人才、稳定人才。同时，公司不断优化内部人力资源分配及管理工作。公司制定了合理的薪酬和考评制度，不断改善工作环境，注重提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才。

基于生物医疗领域相关多元化发展的战略方向和业务架构，在全体员工的共同努力下，公司生命科学主营业务稳步增长，家庭健康业务不断扩展，智慧冷链业务日渐成熟。

### 三、 风险与价值

#### 1、报告期内关联交易较多的风险

公司控股股东长虹美菱公司及其母公司四川长虹旗下拥有多家控股企业，与公司业务联动便利，易形成规模优势，故公司目前存在关联交易较多的情况。为了避免风险和规范关联交易，公司已制定了一系列规范和减少关联交易的制度及措施，公司将逐步减少与长虹美菱公司及关联方销售与采购业务。针对上述风险，公司将严格执行关联交易决策制度，及时、完整披露关联交易情况，确保交易价格公允，并采取措施逐步减少关联交易。

#### 2、公司对关联方存在依赖的风险

报告期内，公司对控股股东长虹美菱既有采购也有销售，其中公司向长虹美菱的采购量占总采购量比重仅 3.01%，销售收入占营业收入比重仅 0.29%，不存在严重依赖的情况。如果未来公司继续增加非必要性关联采购及销售，可能会对公司未来经营造成不利影响。

针对上述风险，公司已制定相关措施，将尽可能的减少关联采购及关联销售。

#### 3、政策风险

2017 年以来，国家逐步加快出台一系列医疗器械行业政策及行业监管政策是规范行业和推动可持续发展的重要有利因素，然而相关政策中的部分细则、具体措施以及将如何实施存在一定的模糊性和不确定性。总体来讲，目前该行业的一系列政策对行业具有支持性作用，政策风险较小。但未来如果政策发生转向，将对行业产生一定的不利影响。

针对上述风险，公司将密切跟踪行业相关政策的调整 and 变化，并积极采取适当的措施，促进公司业务持续发展；公司将加大技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。

#### 4、市场风险

我国低温制冷设备行业尚处于起步阶段，市场潜力巨大，吸引了众多企业进入本行业，但国家尚未制定行业强制标准和规范，对行业准入标准也无严格限制，导致行业竞争越来越激烈，行业平均利润率水平存在进一步下降风险。

针对上述风险，公司将优化研发、产供销体系，进一步调整产品种类，积极应对市场竞争；加强市场开拓力度，扩展客户范围；通过外部融资壮大公司的资金实力，增强业务承接能力；加大人才培养和引进力度，壮大公司的人才队伍，持续增强公司核心竞争能力。

#### 5、实际控制人控制不当风险

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

针对上述风险，公司通过完善法人治理结构来规范股东行为，公司章程规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排；另一方面控股股东做出了避免同业竞争的有效承诺，从而降低了实

际控制人侵害公司利益的可能性；此外，公司还将尝试引进战略投资者以及进行股权激励等措施，优化股权结构。

#### **6、公司治理风险**

随着公司经营规模的不断扩大，市场范围的不断扩展，对公司在未来战略规划、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。公司已建立较为规范的公司治理结构，但由于股份公司成立时间短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，并随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，不断调整与优化公司内部控制体系，以满足公司发展的要求。

#### **7、税收政策风险**

2017年11月3日，根据安徽省科技厅网站公布的《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》科高【2017】62号文件，公司通过高新技术企业重新认定，继续享受高新技术企业15%的企业所得税税率，有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行25%的企业所得税税率，将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。

针对上述风险，公司将坚持创新科研，增强自主创新能力，加大研发投入，进一步提升技术团队实力和研发水平，提高高新技术产品的销售收入，努力提高盈利水平，走可持续健康发展的道路。

#### **8、关联担保风险**

报告期内，长虹美菱公司为公司合计提供3,000万元的担保，同时公司以同等额度资产向长虹美菱公司提供了反担保。截至报告期末，未出现因经营突发情况导致需履行担保责任的事项发生，若出现该类事项，可能会给公司财务状况带来负面影响。

针对上述风险，公司关联担保仍将严格按照关联交易、对外担保等有关管理制度执行，切实维护公司及其他股东利益。

## **四、 企业社会责任**

### **（一） 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

公司基于生物医疗领域相关多元化发展的战略方向和业务架构，积极参与城乡、社区血液网、疫苗网建设，持续用实际行动为城乡居民健康保驾护航，实现精准扶贫的社会意义。

### **（二） 其他社会责任履行情况**

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。报告期内，公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职承担了企业社会责任。

## **五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
长虹美菱股份有限公司	10,000,000.00		2018/6/29	2019/6/29	保证	连带	已事前及时履行	是
长虹美菱股份有限公司	20,000,000.00		2018/7/20	2019/5/25	保证	连带	已事前及时履行	是
<b>总计</b>	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
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金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

### 清偿和违规担保情况：

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于向控股股东长虹美菱股份有限公司申请 1.4 亿元最高银行授信担保额度暨关联交易的议案》和《关于为控股股东长虹美菱股份有限公司提供的银行授信担保额度提供反担保暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东长虹美菱公司申请提供 1.4 亿元的银行授信担保额度，担保期限一年。同时，同意公司以同等额度资产向长虹美菱公司为本公司提供的银行授信担保提供反担保，反担保期限与长虹美菱公司为公司提供的银行授信担保期限一致。

报告期内，上述担保及反担保实际发生 3,000 万元，用于办理银行资金贷款、开具承兑汇票等业务，长虹美菱公司为该授信提供担保，同时公司以同等额度向长虹美菱公司提供反担保。

### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	41,500,000.00	4,199,273.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	11,000,000.00	318,392.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	421,100,000.00	18,715,421.20

其他类型中发生金额明细如下：

- （1）向关联方购买固定资产等：发生金额为 1,226,495.72 元；
- （2）租赁业务、承租业务等：发生金额为 1,411,295.19 元；
- （3）存贷款等金融业务——开立汇票：发生金额为 5,894,784.57 元；
- （4）存贷款等金融业务——存款本金：发生金额为 10,182,845.72 元。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
长虹美菱股份有限公司	关联担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 3 月 8 日	2019-007

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 4 月 2 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过同意长虹美菱公司向公司提供 1.4 亿元的最高银行授信担保额度，同时公司以同等额度资产向长虹美菱公司为本公司提供的银行授信担保提供反担保，反担保期限与长虹美菱公司为公司提供的银行授信担保期限一致。本担保及反担保事项为公

司现金流充足提供了保障，满足公司发展和业务开拓的需要，有利于公司的日常运营和持续发展，不会对公司产生不利影响，符合公司和其他股东的利益，报告期内，上述担保事项实际发生 3,000 万元。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/2/24	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/2/24	-	挂牌	关联交易承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/2/24	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/2/24	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

- 1、控股股东：出具《避免同业竞争承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 2、控股股东：出具《关于规范关联交易的承诺书》，减少并规范关联交易的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 3、四川长虹：出具《避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- 4、长虹集团：出具《关于减少和避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争的承诺——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项

#### (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 17 日	1.00	-	-
合计	1.00	-	-

##### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 2 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金红利。

2019 年 4 月 8 日，公司发布《2018 年年度权益分派实施公告》，确定公司以代派及自派结合的形式分派本次现金红利，并于 2019 年 4 月 17 日完成股利分配。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	65,000,000	94.70%	0	65,000,000	94.70%	
	其中：控股股东、实际控制人	45,500,000	66.29%	0	45,500,000	66.29%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,640,300	5.30%	0	3,640,300	5.30%	
	其中：控股股东、实际控制人	400,000	0.58%	0	400,000	0.58%	
	董事、监事、高管	2,341,700	3.41%	0	2,341,700	3.41%	
	核心员工	698,600	1.02%	0	698,600	1.02%	
总股本		68,640,300	-	0	68,640,300	-	
普通股股东人数							9

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	长虹美菱股份有限公司	45,900,000	0	45,900,000	66.87%	400,000	45,500,000
2	中科先行（北京）资产管理有限公司	19,500,000	0	19,500,000	28.41%	-	19,500,000
3	曲耀辉	816,000	0	816,000	1.19%	816,000	
4	胡效宗	588,200	0	588,200	0.86%	588,200	
5	方荣新	588,200	0	588,200	0.86%	588,200	
合计		67,392,400	0	67,392,400	98.19%	2,392,400	65,000,000

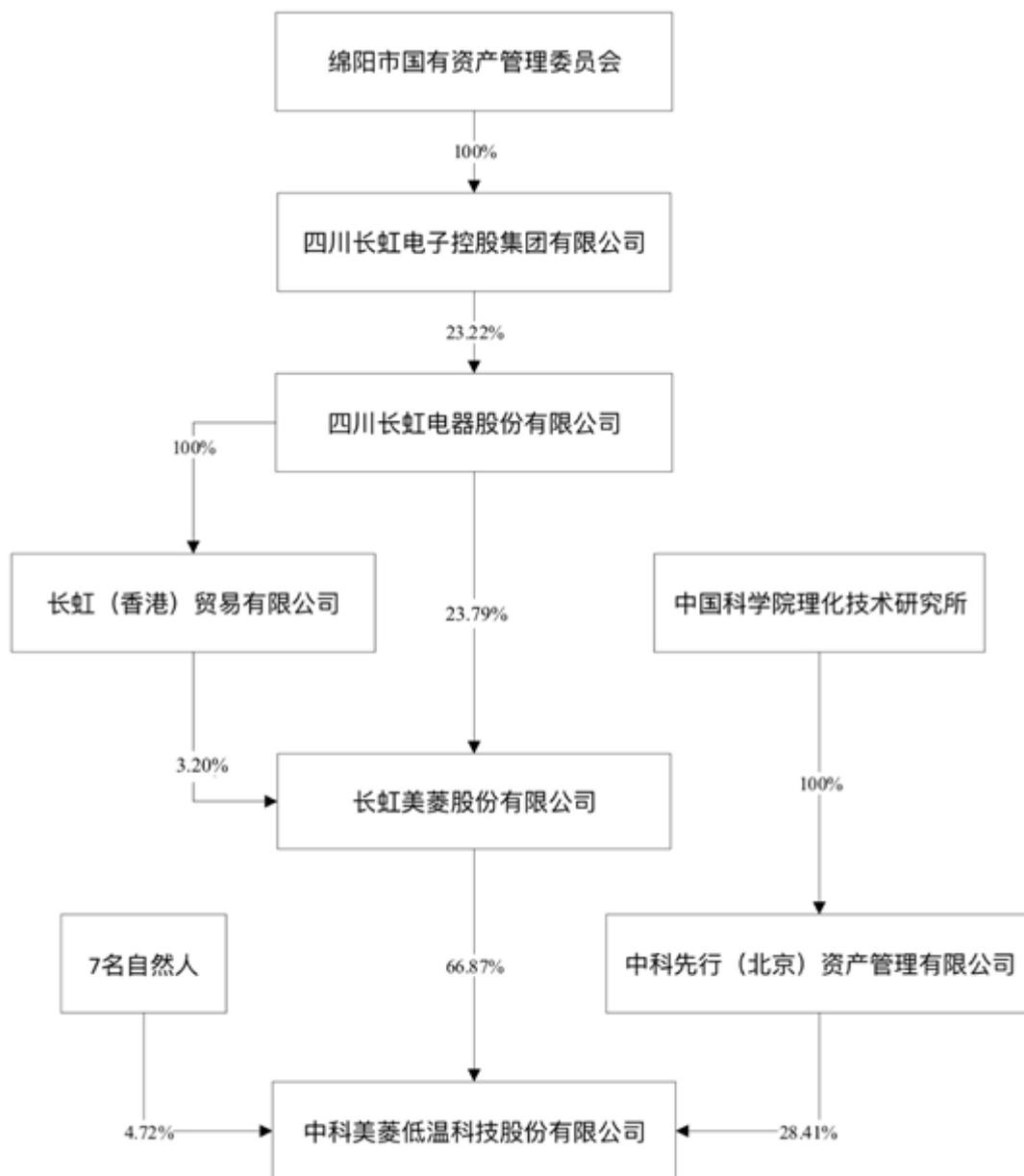
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间无相互关联关系。

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况



是否合并披露:

是 否

#### (一) 控股股东情况

长虹美菱股份有限公司成立于1992年12月31日，于1993年在深圳证券交易所上市，股票简称：长虹美菱、虹美菱B，股票代码：000521、200521，注册资本1,044,597,881.00元，法定代表人为吴定刚，注册地址为合肥市经济技术开发区莲花路2163号，企业法人营业执照注册号：9134000014918555XK。报告期内，公司控股股东未发生变动。

## (二) 实际控制人情况

绵阳市国有资产监督管理委员会是受同级政府委托，统一行使国有资产所有者职能的决策和管理，对所属国有资产实行综合管理和监督的机构。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴定刚	董事长	男	1973年3月	本科	2018/8/27-2021/8/26	否
公茂琼	副董事长	男	1971年3月	博士	2018/8/27-2021/8/26	否
钟明	董事	男	1972年11月	博士	2018/8/27-2021/8/26	否
曲耀辉	董事、总经理	男	1979年9月	硕士	2018/8/27-2021/8/26	否
李世元	董事	男	1967年5月	硕士	2019/7/16-2021/8/26	否
李霞	监事会主席	女	1980年10月	硕士	2018/8/27-2021/8/26	否
和晓楠	监事	男	1984年9月	博士	2018/8/27-2021/8/26	否
刘先萍	职工监事	女	1984年11月	大专	2018/8/27-2021/8/26	是
胡效宗	副总经理	男	1966年12月	本科	2018/8/27-2021/8/26	是
方荣新	副总经理	男	1977年9月	本科	2018/8/27-2021/8/26	是
徐胜朝	财务负责人、董事会秘书	男	1974年1月	大专	2018/8/27-2021/8/26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曲耀辉	董事、总经理	816,000	0	816,000	1.19%	0
胡效宗	副总经理	588,200	0	588,200	0.86%	0
方荣新	副总经理	588,200	0	588,200	0.86%	0
徐胜朝	财务负责人、董事会秘书	349,300	0	349,300	0.51%	0
合计	-	2,341,700	0	2,341,700	3.42%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张彦奇	董事	离任	无	工作变动
李世元	无	新任	董事	补选董事

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

李世元，男，汉族，四川省眉山市人，1967年5月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，武汉理工大学无机非金属材料专业毕业。1989年8月-1993年7月任四川金顶（集团）有限公司质量工程师等职，1993年9月-1996年6月在武汉理工大学就读，1996年7月-1999年9月，任东陶机械（北京）有限公司制造部部长，1999年10月-2000年8月，任东方科学仪器进出口集团有限公司企业管理部经理，2000年9月进入中国科学院理化技术研究所工作，历任产业策划部副部长、部长、理化所杭州研究院副院长、北京中科富汇理化科技投资合伙企业投委会委员等职。现任中国科学院理化技术研究所研究员。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	21
生产人员	105	155
销售人员	112	113
技术人员	63	75
财务人员	9	11
员工总计	302	375

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	17
本科	143	167
专科	101	136
专科以下	47	55
员工总计	302	375

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动、人才引进

截止报告期末，公司总人数 375 人，比报告期初增加 73 人。公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持发展与引进并举，不断优化人才结构，提高人才素质，为企业持续健康发展提供人才保障。报告期内，公司加大了对研发人才与销售人才的配置，人才招聘主要通过线上网络招聘、校园招聘、线下人才交流会等形式，公司制定了具有竞争力的薪酬制度和切实可行的绩效方案，以吸引更多的优秀人才。实行全员劳动合同制。

#### 2、员工培训

公司高度重视员工教育，公司采用培养与员工自学相结合的方式，鼓励员工利用业余时间参加各种类型的学习。公司围绕岗位适应性、职业素养、岗位技能提升三个方面开展日常培训工作。同时，搭建员工职业生涯发展通道，建立了公司后备干部人才库，后备人才必须修满一定学分后，才能正式担任管理岗位。

#### 3、薪酬政策

公司提供有竞争力的薪酬，员工薪酬包括基本工资、年功薪资、绩效薪资等。按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供额外商业保险、定期体检、节日慰问、生日慰问、员工旅游等企业福利政策。

#### 4、公司暂无需承担费用的离退休职工

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

### 核心人员的变动情况：

-

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	107,229,780.99	117,916,994.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	6,786,905.81	4,180,216.85
其中：应收票据		248,000.00	0.00
应收账款		6,538,905.81	4,180,216.85
应收款项融资			
预付款项	六、3	520,367.21	822,551.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,794,574.47	1,778,624.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	21,363,195.71	21,883,125.54
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	六、6		569,919.87
<b>流动资产合计</b>		<b>138,694,824.19</b>	<b>147,151,433.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、7	22,018,538.81	22,383,054.16
固定资产	六、8	90,970,396.76	91,708,828.01
在建工程	六、9	2,259,423.79	354,014.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	11,881,070.13	12,011,631.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	1,928,766.40	1,928,151.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>129,058,195.89</b>	<b>128,385,679.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>267,753,020.08</b>	<b>275,537,112.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12		9,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、13	75,587,913.27	77,122,310.43
其中：应付票据		22,556,716.00	33,424,488.70
应付账款		53,031,197.27	43,697,821.73
预收款项	六、14	31,074,208.31	28,201,599.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、15	4,361,431.07	5,660,276.14
应交税费	六、16	3,233,091.94	651,589.28
其他应付款	六、17	10,297,135.47	10,289,268.39
其中：应付利息			13,340.00
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	六、18		914,160.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		124,553,780.06	132,039,203.60
<b>非流动负债：</b>			
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	六、19	7,389,460.00	6,932,380.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,389,460.00</b>	<b>6,932,380.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>131,943,240.06</b>	<b>138,971,583.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	68,640,300.00	68,640,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	33,183,645.18	33,183,645.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	3,983,500.16	3,983,500.16
一般风险准备			
未分配利润	六、23	30,002,334.68	30,758,083.47
归属于母公司所有者权益合计		135,809,780.02	136,565,528.81
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>135,809,780.02</b>	<b>136,565,528.81</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>267,753,020.08</b>	<b>275,537,112.41</b>

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业总收入</b>		<b>104,654,118.52</b>	<b>82,033,715.77</b>
其中：营业收入	六、24	104,654,118.52	82,033,715.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>98,120,807.55</b>	<b>76,474,453.05</b>
其中：营业成本	六、24	60,035,770.61	53,257,069.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	1,314,770.33	1,081,308.85
销售费用	六、26	20,600,826.92	11,203,095.67
管理费用	六、27	7,016,185.23	6,773,517.93
研发费用	六、28	8,630,941.24	4,601,006.33
财务费用	六、29	-1,444,268.05	-1,078,391.68
其中：利息费用		238,786.00	236,118.00
利息收入		1,609,152.01	1,250,382.09
资产减值损失	六、30	1,291,034.28	636,846.43
信用减值损失	六、31	675,546.99	
加：其他收益	六、32	1,511,841.00	824,330.00
投资收益（损失以“-”号填列）			132,369.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	786.38	294,681.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,045,938.35</b>	<b>6,810,644.30</b>
加：营业外收入	六、34	1,200.00	100,000.00
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,047,138.35</b>	<b>6,910,644.30</b>
减：所得税费用	六、35	1,938,857.14	1,120,508.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,108,281.21</b>	<b>5,790,135.62</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,108,281.21	5,790,135.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,108,281.21	5,790,135.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		6,108,281.21	5,790,135.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,108,281.21	5,790,135.62
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.09	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	0.08

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,686,722.50	87,627,086.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,002,410.56	566,131.63
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	5,524,756.95	1,943,380.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>121,213,890.01</b>	<b>90,136,598.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		64,827,829.46	54,654,252.09
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		26,515,680.92	16,388,617.52
支付的各项税费		3,874,831.24	4,481,608.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	11,277,680.55	6,076,264.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>106,496,022.17</b>	<b>81,600,742.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,717,867.84</b>	<b>8,535,856.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金			132,369.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,119,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、36	1,609,152.01	3,041,982.09
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,609,152.01</b>	<b>45,293,751.94</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,899,285.97	17,092,444.84
投资支付的现金			20,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	六、36		270,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,899,285.97</b>	<b>37,362,444.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,290,133.96</b>	<b>7,931,307.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			9,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,200,000.00	9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,996,128.40	4,367,895.44
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			5,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,196,128.40	13,572,895.44
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,196,128.40	-4,372,895.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		81,180.78	-35,933.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,687,213.74	12,058,334.21
加：期初现金及现金等价物余额		117,916,994.73	83,392,514.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,229,780.99	95,450,848.26

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：徐胜朝

会计机构负责人：徐胜朝

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于2017年分别颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)及《企业会计准则第14号——收入》,并于2018年及2019年颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)和《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1号)。本公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则修订及通知,对会计政策及财务报表相关内容进行调整。本公司本期首次执行新金融工具准则及收入准则,按照财政部会计司对相关政策解读的规定,上述会计政策变更对资产负债表期初数的影响列示如下:

科目	2018年12月31日账面价值(变更前)	金融工具准则调整影响	科目	2019年1月1日账面价值(变更后)

应收票据及应收账款	5,012,113.94	-831,897.09	应收票据及应收账款	4,180,216.85
其他应收款	1,707,268.83	71,355.90	其他应收款	1,778,624.73
盈余公积	4,059,554.28	-76,054.12	盈余公积	3,983,500.16
未分配利润	31,442,570.54	-684,487.07	未分配利润	30,758,083.47

## 二、 报表项目注释

### (一) 公司基本情况

中科美菱低温科技股份有限公司(以下简称中科美菱公司或本公司)前身为中科美菱低温科技有限责任公司,由合肥美菱股份有限公司(以下简称美菱股份公司)与中国科学院理化技术研究所(以下简称中科院理化所)共同出资于2002年10月29日设立,设立时公司注册资本6,000万元,其中:美菱股份公司以经北京中证评估有限责任公司[中证评报字(2002)第029号]《评估报告》评估的实物资产作价35,573,719.70元以及现金6,426,280.30元共计4,200万元出资,占注册资本的70%;中科院理化所以经中资资产评估有限公司[中资评报字(2002)第225号]《评估报告》评估的“单压缩机混合工质低温冰箱技术”无形资产作价1,800万元出资,占注册资本的30%。以上注册资本的实收情况经华证会计师事务所有限公司2002年10月16日出具的[华证验字(2002)第B157号]《验资报告》验证。

2014年10月,根据《中央级事业单位国有资产使用管理办法》的有关规定,中科院理化所将其持有中科美菱低温有限责任公司的30%股权转让给其全资子公司中科先行(北京)资产管理有限公司(以下简称中科先行公司),由中科先行公司行使中科院理化所经营性资产的管理工作。经美菱股份公司第七届董事会第三十七次会议审议,同意放弃优先受让权。

2015年8月10日,全体发起人签署《中科美菱低温科技股份有限公司发起人协议书》,决定将中科美菱低温科技有限责任公司整体变更为股份公司,以截至2015年6月30日经信永中和会计师事务所审计的净资产96,431,978.25元,按1:0.67比例折合股份公司6,500万股,由本公司原股东依其享有的权益比例分别持有,净资产值超出注册资本部分计入资本公积。2015年8月28日,信永中和会计师事务所对股份改制注册资本和实收情况进行了审验,并出具了[XYZH/2015CDA40161号]《验资报告》,2015年9月11日公司办理工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司[股转系统函(2016)374号]核准,本公司股票于2016年2月24日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016年11月25日,本公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案

的议案》，本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 3,150,000 股，每股 1.63 元。增发完成后本公司股本增至 68,150,000 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2016CDA40294 号] 《验资报告》验证。

2017 年 9 月 15 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 490,300 股，每股 1.72 元。增发完成后公司股本增至 68,640,300 股，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 [XYZH/2017CDA40324 号] 《验资报告》验证。

2018 年 7 月 2 日，公司收到控股股东合肥美菱股份有限公司的通知，其公司名称由“合肥美菱股份有限公司”变更为“长虹美菱股份有限公司（以下简称长虹美菱公司）”。此次变更后，公司控股股东持有的本公司股份数量和持股比例不变，仍为公司控股股东。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权比例
长虹美菱股份有限公司	4,590.00	66.87%
中科先行（北京）资产管理有限公司	1,950.00	28.41%
曲耀辉	81.60	1.19%
胡效宗	58.82	0.86%
方荣新	58.82	0.86%
徐胜朝	34.93	0.51%
杨光照	34.93	0.51%
王东勇	34.93	0.51%
陶禹	20.00	0.29%
<b>合计</b>	<b>6,864.03</b>	<b>100.00%</b>

本公司统一社会信用代码 91340100743098352K；公司住所：合肥市经济技术开发区紫石路 1862 号；法定代表人：吴定刚；经营范围：低温制冷设备和产品的研制、开发、生产、销售及服务；医疗器械二类：6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具的研制、生产、销售及服务；计算机网络系统集成；智能产品系统集成；软件开发、技术信息服务；电子产品、自动化设备开发、生产、销售及服务；制冷工程设备安装、调试、维护、租赁及销售；冷链运输车、冷藏冷冻车的销售服务；冷链保温箱的开发、生产、销售及服务；冷库、商用冷链产品开发、生产、销售、租赁及仓储（除危险品）服务；液氮生物容器及配件开发、生产、销售及服务；家用健康产品的开发、生产、销售及服务；医用耗材、实验室耗材、监控产品的开发、生产、销售及服务；钣金及机电、机械配件加工、销售；金属材料销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司是长虹美菱股份有限公司,四川长虹电器股份有限公司是长虹美菱公司第一大股东,绵阳市国资委控股的四川长虹电子控股集团有限公司是四川长虹电器股份有限公司第一大股东,本公司最终实际控制人为绵阳市国资委。

## (二) 财务报表编制基础

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,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

## (三) 遵循企业会计准则的声明

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

## (四) 重要会计政策和会计估计

### 1. 会计期间

本公司的年度会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

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。

### 5. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

### 6. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相

关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本公司企业管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:集团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;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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,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:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

#### (3) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。本公司根据信用风险特征,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时,按具体信用风险特征分类如下:

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款(含重大融资成分和不含重大融资成分),本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①、基于单项为基础评估预期信用损失: 应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据(含已承兑信用证)、关联方款项(同一控制下关联方和重大影响关联方);其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项(含拆解补贴);含重大融资成分的应收款项(即长期应收款);②、基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失: 基于单项为基础评估预期信用损失之外的,本公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失,则单项测算预期未来现金流现值,产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产,基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允计量变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产;以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确

认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新

金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (8) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、模具等。

存货实行永续盘存制。存货在取得及发出时按标准成本计价,标准成本与实际成本之间的差异计入材料成本差异或库存商品差异,月末材料成本差异分摊至库存商品和在产品、库存商品差异分摊至营业成本和发出商品;原材料中的低值易耗品于领用时一次结转当期成本费用。

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。发出商品、库存商品以及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取跌价准备,其他数量繁多、单价较低的原材料按类别提取跌价准备。发出商品、库存商品和可用于出售的原材料等,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;在产品以及用于生产而持有的原材料,其可变现净值按所生产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。

## 8. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要是出租的房屋建筑物。投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧。预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下:

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40年	4%-5%	2.375%-3.20%

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 9. 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过2000元的有形资产,包括机器设备、运输设备及其他设备。

固定资产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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,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,并根据资产用途分别计入相应的成本或费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	4%	3.20%

类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
机器设备	10-14	4%	9.60%-6.86%
运输设备	4-12	4%	24.00%-8.00%
其他设备	5-12	4%	19.20%-8.00%

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。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。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。

#### 10. 在建工程

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。

#### 11. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,开始资本化;当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时,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。

#### 12. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,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。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;其余无形资产按预计使用年限、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。

### 13. 研究与开发

本公司的研究开发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

### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15. 职工薪酬

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

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。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。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、内退人员福利等,离职后福利计划,是指企业与职工就离职后福利达成的协议,或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司职工提前退养和提前退休政策属于为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。员工自愿提出申请,经公司批准后双方签订补偿协议,根据员工代表大会通过的补偿标准计算补偿金额,确认为辞退福利计入当期损益。因本公司承诺随着社会最低生活保障的提高而调整内退职工待遇,在计算辞退福利时不考虑折现因素。

#### 16. 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。

#### 17. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。对于内销商品,在完成合同约定的商品交付义务时确认收入;对于外销商品,在海关报关完成后确认收入。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 18. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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(如空调节能惠民补贴)在财政部确认补贴金额之后,按照应收补贴金额计量;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确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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,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。

#### 20. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。本公司作为承租方时,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。

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。

## 21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响: 财政部于2017年分别颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)及《企业会计准则第14号——收入》,并于2018年及2019年颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)和《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1号)。本公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则修订及通知,对会计政策及财务报表相关内容进行调整。本公司本期首次执行新金融工具准则及收入准则,按照财政部会计司对相关政策解读的规定,上述会计政策变更对资产负债表期初数的影响列示如下:

科目	2018年12月31日账面价值(变更前)	金融工具准则调整影响	科目	2019年1月1日账面价值(变更后)
应收票据及应收账款	5,012,113.94	-831,897.09	应收票据及应收账款	4,180,216.85
其他应收款	1,707,268.83	71,355.90	其他应收款	1,778,624.73
盈余公积	4,059,554.28	-76,054.12	盈余公积	3,983,500.16
未分配利润	31,442,570.54	-684,487.07	未分配利润	30,758,083.47

(2) 会计估计变更及影响: 无

## (五) 税(费)项

### 1. 主要税(费)种及税(费)率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	货物销售收入、加工收入	13%/16%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

其他税费按主管税务机关核定税率或定额缴纳。

## 2. 税收优惠及批文

2017年11月3日,根据安徽省科技厅《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》[科高(2017)62号]文件,公司通过高新技术企业重新认定,继续享受高新技术企业15%的企业所得税税率,有效期三年。

## (六) 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2019年1月1日,“期末”系指2019年6月30日,“本期”系指2019年1月1日至6月30日,“上年同期”系指2018年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金		
银行存款	107,229,780.99	117,916,994.73
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>107,229,780.99</b>	<b>117,916,994.73</b>
其中:存放在境外的款项总额		

期末银行存款中在关联方四川长虹集团财务有限公司(以下简称长虹财务公司,系经银监会[银监复(2013)423号]批准的非银行金融机构)的存款余额为70,784,019.16元。

### 2. 应收票据及应收账款

项目	期末金额	期初金额
应收票据	248,000.00	
应收账款	6,538,905.81	4,180,216.85
<b>合计</b>	<b>6,786,905.81</b>	<b>4,180,216.85</b>

#### (1) 应收票据部分

##### 1) 应收票据种类

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	248,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>248,000.00</b>	-

2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据: 无

3) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。

4) 期末已用于质押的票据: 无。

(2) 应收账款部分

1) 应收账款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
——组合 1	6,384,422.91	77.70%	1,677,387.34	26.27%	4,707,035.57
——组合 2	1,831,870.24	22.30%	-	0.00%	1,831,870.24
组合小计	8,216,293.15	100.00%	1,677,387.34	20.42%	6,538,905.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>8,216,293.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,677,387.34</b>	<b>20.42%</b>	<b>6,538,905.81</b>

(续上表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
——组合 1	4,731,742.22	86.52%	1,288,616.30	27.23%	3,443,125.92
——组合 2	737,090.93	13.48%			737,090.93
组合小计	5,468,833.15	100.00%	1,288,616.30	23.56%	4,180,216.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>5,468,833.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,288,616.30</b>	<b>23.56%</b>	<b>4,180,216.85</b>

组合 1 中, 基于客户信用特征及账龄组合为基础计提坏账准备的应收账款:

非工程类客户

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3个月以内(含3个月)	2,356,467.89	23,564.68	1.00%
3个月以上6个月以内(含6个月)	546,892.50	54,689.25	10.00%
6个月以上1年以内(含1年)	53,900.00	10,780.00	20.00%
1年以上-2年以内(含2年)	962,042.00	481,021.00	50.00%
2年以上-3年以内(含3年)	1,384,165.51	1,107,332.41	80.00%
<b>合计</b>	<b>5,303,467.90</b>	<b>1,677,387.34</b>	-

工程类客户

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3个月以内(含3个月)	474,620.71		0.00%
6个月以上1年以内(含1年)	606,334.30		0.00%
<b>合计</b>	<b>1,080,955.01</b>	-	-

组合2中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末金额	年初金额
关联方往来款项		260,634.36
有信用证的应收账款	1,831,870.24	476,456.57
<b>合计</b>	<b>1,831,870.24</b>	<b>737,090.93</b>

2) 本期收回或转回坏账准备金额: 无。

3) 本期实际核销的应收账款: 无。

4) 本期末应收账款余额前五名合计 5,285,325.33 元, 占全部应收账款余额 64.33%。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	495,492.01	95.22%	817,109.82	99.34%
1-2年	24,875.20	4.78%	5,441.50	0.66%
2-3年		0.00%		0.00%
3年以上		0.00%		0.00%
<b>合计</b>	<b>520,367.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>822,551.32</b>	<b>100.00%</b>

(2) 本期末预付款项余额前五名合计 475,996.86 元, 占全部预付款项余额 91.47%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
——组合 1	381,737.90	12.39%	286,775.95	75.12%	94,961.95
——组合 2	2,699,612.52	87.61%		0.00%	2,699,612.52
组合小计	3,081,350.42	100.00%	286,775.95	9.31%	2,794,574.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		0.00%	-	0.00%	
<b>合计</b>	<b>3,081,350.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>286,775.95</b>	<b>9.31%</b>	<b>2,794,574.47</b>

(续上表)

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
——组合 1					
——组合 2	1,778,624.73	100.00%			1,778,624.73
组合小计	1,778,624.73	100.00%			1,778,624.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		0.00%			
<b>合计</b>	<b>1,778,624.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,778,624.73</b>

组合 1 中, 基于客户信用特征及账龄组合为基础计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以上 -2 年以内 (含 2 年)	62,047.90	31,023.95	50.00%
2 年以上-3 年以内 (含 3 年)	319,690.00	255,752.00	80.00%
<b>合计</b>	<b>381,737.90</b>	<b>286,775.95</b>	<b>-</b>

组合 2 中各类款项如下:

组合名称	期末金额	期初金额
员工备用金借款	2,374,284.07	930,601.92
应收出口退税		154,284.91
<b>合计</b>	<b>2,374,284.07</b>	<b>1,084,886.83</b>

(2) 本期计提坏账准备 286,775.95 元; 本期收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款项: 无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位或个人名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末总额的比例	性质或内容
林丛	员工	703,112.92	1年以内	22.82%	备用金
杨伟伟	员工	508,796.33	1年以内	16.51%	备用金
统一企业(中国)投资有限公司	客户	348,002.90	2年以内	11.29%	质保金
胡巧云	员工	324,600.00	1年以内	10.53%	备用金
刘希锋	员工	180,000.00	1~4年	5.84%	工伤借款
<b>合计</b>		<b>2,064,512.15</b>		<b>66.69%</b>	

## 5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	7,731,079.70	466,735.41	7,264,344.29	5,855,345.11		5,855,345.11
在产品	3,105,676.04		3,105,676.04	2,493,233.83		2,493,233.83
库存商品	8,144,876.42	1,207,945.98	6,936,930.44	9,734,138.22	713,785.10	9,020,353.12
发出商品	1,782,049.23	330,137.99	1,451,911.24	1,587,153.76		1,587,153.76
模具	2,604,333.70		2,604,333.70	2,927,039.72		2,927,039.72
<b>合计</b>	<b>23,368,015.09</b>	<b>2,004,819.38</b>	<b>21,363,195.71</b>	<b>22,596,910.64</b>	<b>713,785.10</b>	<b>21,883,125.54</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料		466,735.41			466,735.41
在产品					
库存商品	713,785.10	494,160.88			1,207,945.98
发出商品		330,137.99			330,137.99
委托加工物资					
<b>合计</b>	<b>713,785.10</b>	<b>1,291,034.28</b>			<b>2,004,819.38</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	按类别比较存货的账面成本与可变现净值,以可变现净值低于账面成本差额计提或转回存货跌价准备	
在产品		
库存商品		

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴所得税		398,588.86
待抵扣增值税		171,331.01
<b>合计</b>	-	<b>569,919.87</b>

## 7. 投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1、年初余额	23,435,026.46		23,435,026.46
2、本年增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货/固定资产/在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	23,435,026.46	-	23,435,026.46
<b>二、累计折旧或累计摊销</b>			
1、年初余额	1,051,972.30		1,051,972.30
2、本年增加金额	364,515.35		364,515.35
(1) 计提或摊销	364,515.35		364,515.35
(2) 存货/固定资产/在建工程转入			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	1,416,487.65		1,416,487.65
<b>三、减值准备</b>			-
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1、期末账面价值	22,018,538.81		22,018,538.81
2、年初账面价值	22,383,054.16		22,383,054.16

(2) 期末无按公允价值计量的投资性房地产

(3) 期末投资性房地产无抵押

(4) 期末该投资性房地产尚未办妥产权证书

资产名称	资产原值
厂房(三楼)	23,435,026.46

合计	23,435,026.46
----	---------------

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、期初余额	62,028,007.82	34,014,558.01	963,717.26	4,501,389.60	101,507,672.69
2、本期增加额	130,389.38	1,283,491.23	1,896.55	1,026,198.28	2,441,975.44
(1) 购置	130,389.38	1,283,491.23	1,896.55	563,569.94	1,979,347.10
(2) 在建工程转入				462,628.34	462,628.34
(3) 企业合并增加					-
(4) 存货转入					-
(5) 汇率变动增加					-
3、本年减少金额	-	464,073.11	-	6,324.79	470,397.90
(1) 处置或报废		464,073.11		6,324.79	470,397.90
(2) 转在建工程					-
(3) 企业合并减少					-
(4) 转投资性房地产					-
4、期末余额	62,158,397.20	34,833,976.13	965,613.81	5,521,263.09	103,479,250.23
<b>二、累计折旧</b>					
1、期初余额	2,756,644.41	5,631,980.78	337,546.71	1,072,672.78	9,798,844.68
2、本期增加额	988,025.36	1,713,357.54	58,074.55	379,772.51	3,139,229.96
(1) 计提	988,025.36	1,713,357.54	58,074.55	379,772.51	3,139,229.96
(2) 资产重分类增加					-
(3) 企业合并增加					-
3、本期减少金额	-	423,149.37	-	6,071.80	429,221.17
(1) 处置或报废		423,149.37		6,071.80	429,221.17
(2) 转在建工程					-
(3) 转投资性房地产					-
4、期末余额	3,744,669.77	6,922,188.95	395,621.26	1,446,373.49	12,508,853.47

<b>三、减值准备</b>					
1、期初余额					-
2、本期增加额	-	-	-	-	-
(1) 计提					-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
<b>4、期末余额</b>	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1、期末账面价值	58,413,727.43	27,911,787.18	569,992.55	4,074,889.60	90,970,396.76
2、期初账面价值	59,271,363.41	28,382,577.23	626,170.55	3,428,716.82	91,708,828.01

(2) 用于抵押的固定资产：无。

(3) 暂时闲置的固定资产：无。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 房屋建筑物中未办妥产权证书的固定资产：

资产名称	原值
综合楼	14,211,331.37
厂房(1-2楼)	42,747,573.98
<b>合计</b>	<b>56,958,905.35</b>

#### 9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成品上楼改造项目	325,595.42		325,595.42	354,014.74		354,014.74
数控钣金项目	73,873.87		73,873.87			
侧帮成型线项目	982,758.60		982,758.60			
家庭健康产线项目	471.70		471.70			
实验室项目	876,724.20		876,724.20			
<b>合计</b>	<b>2,259,423.79</b>	-	<b>2,259,423.79</b>	<b>354,014.74</b>	-	<b>354,014.74</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况：无

#### 10. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	非专利技术	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	13,056,121.02	9,000,000.00	22,056,121.02
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	13,056,121.02	9,000,000.00	22,056,121.02
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	1,044,489.68	9,000,000.00	10,044,489.68
2.本期增加金额	130,561.21		130,561.21
(1) 计提	130,561.21		130,561.21
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,175,050.89	9,000,000.00	10,175,050.89
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1.期初账面价值	11,881,070.13		11,881,070.13
2.期末账面价值	12,011,631.34		12,011,631.34

(2) 用于抵押的无形资产: 无。

#### 11. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额		期初金额	
	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	3,968,982.67	595,347.40	1,241,860.21	186,279.03
递延收益	7,389,460.00	1,108,419.00	7,846,540.00	1,176,981.00
预提销售政策	1,500,000.00	225,000.00	3,765,940.62	564,891.09
<b>合计</b>	<b>12,858,442.67</b>	<b>1,928,766.40</b>	<b>12,854,340.83</b>	<b>1,928,151.12</b>

(2) 未确认递延所得税资产: 无。

#### 12. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	-	9,200,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>9,200,000.00</b>

公司于2018年6月与中国银行股份有限公司安徽省分行签订《流动资金借款合同》，合同约定贷款金额9,200,000.00元，贷款期限为2018年6月29日-2019年6月28日。贷款采用浮动利率方式，每12个月为一个浮动周期；利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加91个基点。贷款于2019年6月28日到期已还清。

#### 13. 应付票据及应付账款

项目	期末金额	期初金额
应付票据	22,556,716.00	3,424,488.70
应付账款	53,031,197.27	43,697,821.73
<b>合计</b>	<b>75,587,913.27</b>	<b>47,122,310.43</b>

(1) 应付票据部分

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	22,081,817.12	3,316,757.70
商业承兑汇票	474,898.88	107,731.00
<b>合计</b>	<b>22,556,716.00</b>	<b>3,424,488.70</b>

本期末已到期未支付的应付票据: 无。

(2) 应付账款部分

1) 应付账款账龄

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>53,031,197.27</b>	<b>43,697,821.73</b>
其中: 账龄 1 年以上金额	12,295,694.70	22,505,096.75

2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
单位一	7,821,577.25	未到约定账期
单位二	1,174,013.57	未到约定账期
单位三	530,856.69	未到约定账期
<b>合计</b>	<b>9,526,447.51</b>	-

14. 预收款项

(1) 预收款项账龄

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>31,074,208.31</b>	<b>28,201,599.36</b>
其中: 账龄 1 年以上金额	572,866.13	683,385.56

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
短期薪酬	5,660,276.14	25,471,221.90	26,770,066.97	4,361,431.07
离职后福利-设定提存计划		2,043,292.70	2,043,292.70	
辞退福利				
其他				
<b>合计</b>	<b>5,660,276.14</b>	<b>27,514,514.60</b>	<b>28,813,359.67</b>	<b>4,361,431.07</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、劳务费	5,248,580.99	22,110,501.85	23,422,692.78	3,936,390.06
职工福利费		875,603.02	875,603.02	
社会保险费		888,494.60	888,494.60	
其中: 医疗保险费		815,803.59	815,803.59	
工伤保险费		72,691.01	72,691.01	
住房公积金		1,438,722.00	1,438,722.00	
工会经费和职工教育经费	411,695.15	157,900.43	144,554.57	425,041.01
<b>合计</b>	<b>5,660,276.14</b>	<b>25,471,221.90</b>	<b>26,770,066.97</b>	<b>4,361,431.07</b>

(3) 离职后福利

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
设定提存计划				
—基本养老保险		1,967,573.67	1,967,573.67	
—失业保险费		75,719.03	75,719.03	
<b>合计</b>		<b>2,043,292.70</b>	<b>2,043,292.70</b>	

16. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	1,495,320.60	
土地使用税	163,429.59	163,429.56
城市维护建设税	144,029.84	9,110.84
印花税	14,554.63	11,072.80
企业所得税	808,379.24	
个人所得税	58,696.37	48,637.17
教育费附加	103,475.82	7,105.11
水利基金	5,808.83	3,806.06
废弃电器电子产品处理基金	56,028.00	43116.00
房产税	383,369.02	365,311.74
<b>合计</b>	<b>3,233,091.94</b>	<b>651,589.28</b>

17. 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
应付利息		13,340.00
其他应付款	10,297,135.47	10,275,928.39
<b>合计</b>	<b>10,297,135.47</b>	<b>10,289,268.39</b>

(1) 应付利息部分

1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款利息		13,340.00
<b>合计</b>		<b>13,340.00</b>

2) 本期无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 其他应付款部分

1) 其他应付款按款项性质分类

项目	期末金额	期初金额
尚未支付的费用报销款	6,426,900.38	5,705,884.02
暂收暂扣款项	2,434,401.93	191,879.38
押金、保证金	1,435,833.16	4,378,164.99
其他		
<b>合计</b>	<b>10,297,135.47</b>	<b>10,275,928.39</b>

2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末金额	年初金额
一年内转入损益的递延收益		914,160.00
<b>合计</b>		<b>914,160.00</b>

(2) 一年内转入损益的递延收益:无

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期末金额	期初金额
政府补助	7,389,460.00	6,932,380.00
<b>合计</b>	<b>7,389,460.00</b>	<b>6,932,380.00</b>

(2) 政府补助项目

项目	期末金额	期初金额
新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目	4,041,666.67	3,791,666.67
2017年合肥市技术改造项目设备购置补贴	1,448,210.00	1,358,630.00
经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助	1,899,583.33	1,782,083.33
<b>合计</b>	<b>7,389,460.00</b>	<b>6,932,380.00</b>

20. 股本(实收资本)

股东名称	期初金额		本期变动		期末金额	
	金额	比例	增加	减少	金额	比例
长虹美菱股份有限公司	45,900,000.00	66.87%			45,900,000.00	66.87%

中科先行(北京)资产管理有限公司	19,500,000.00	28.41%			19,500,000.00	28.41%
曲耀辉	816,000.00	1.19%			816,000.00	1.19%
胡效宗	588,200.00	0.86%			588,200.00	0.86%
方荣新	588,200.00	0.86%			588,200.00	0.86%
徐胜朝	349,300.00	0.51%			349,300.00	0.51%
杨光照	349,300.00	0.51%			349,300.00	0.51%
王东勇	349,300.00	0.51%			349,300.00	0.51%
陶禹	200,000.00	0.29%			200,000.00	0.29%
<b>合计</b>	<b>68,640,300.00</b>	<b>100%</b>	-	-	<b>68,640,300.00</b>	<b>100%</b>

21. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本溢价	33,183,645.18			33,183,645.18
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>33,183,645.18</b>			<b>33,183,645.18</b>

22. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	3,983,500.16			3,983,500.16
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>3,983,500.16</b>			<b>3,983,500.16</b>

23. 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
上年期末金额	<b>31,442,570.54</b>	<b>21,644,181.31</b>
加: 期初未分配利润调整数	-684,487.07	-
<b>本年期初金额</b>	<b>30,758,083.47</b>	<b>21,644,181.31</b>
加: 本期净利润	6,108,281.21	15,463,119.14
减: 对股东的分配		
减: 应付普通股股利	6,864,030.00	4,118,418.00
减: 提取法定盈余公积		1,546,311.91
<b>本年期末金额</b>	<b>30,002,334.68</b>	<b>31,442,570.54</b>

24. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	103,155,187.09	81,043,777.03
其他业务收入	1,498,931.43	989,938.74
<b>合计</b>	<b>104,654,118.52</b>	<b>82,033,715.77</b>
主营业务成本	59,671,255.25	53,010,567.76
其他业务成本	364,515.36	246,501.76

<b>合计</b>	<b>60,035,770.61</b>	<b>53,257,069.52</b>
-----------	----------------------	----------------------

本年公司前五名客户累计销售收入 15,245,489.89 元, 占全部营业收入的 14.57%; 对关联方销售收入 306,087.86 元, 占全部营业收入的 0.29%。

#### 25. 税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	335,588.31	225,951.61
教育费附加	239,705.93	161,991.37
房产税	461,894.79	469,533.00
废弃电器电子产品处理基金	89,436.00	55,620.00
土地使用税	81,714.78	81,714.78
印花税	56,451.13	46,048.96
水利基金	49,979.39	40,449.13
<b>合计</b>	<b>1,314,770.33</b>	<b>1,081,308.85</b>

城市维护建设税和教育费附加增加主要是本期较上年新投入项目大幅减少导致进项税减少, 应缴纳的增值税增加, 相应基于增值税计算的税额增加所致。

#### 26. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
市场支持费	282,438.38	-1,900,819.17
运输费用	4,747,710.41	3,307,872.66
国家三包费用	1,727,329.03	800,595.33
工资及附加	9,190,500.32	5,599,900.56
广告费	306,290.54	258,209.43
业务活动费	152,494.72	88,463.34
会展费用	492,346.18	863,118.89
差旅费	1,949,846.59	1,491,109.07
会务组织费	359,815.83	144,617.35
住房租金	41,775.20	
通讯费	141,584.11	84,363.66
办公费	26,152.96	81,666.92
折旧费	61,728.96	15,448.85
其他费用	1,120,813.69	368,548.78
<b>合计</b>	<b>20,600,826.92</b>	<b>11,203,095.67</b>

本期销售费用较去年同期增长主要是:

- (1) 报告期内, 公司开展全国性售后巡检活动, 对部分达到使用年限的配件进行免费更换, 导致三包费用增长较大;
- (2) 报告期内, 公司销售收入的增长, 带动物流运输费用增加;

(3) 报告期内,公司销售部门的人员的增长及薪酬结构的调整,导致工资费用增长。27. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资、社保等	4,225,313.68	3,660,810.40
无形资产摊销	130,561.21	130,561.21
折旧费	1,206,735.77	903,033.21
水电费	52,036.27	172,776.39
检验认证费		11,330.34
国内差旅费	116,055.49	70,793.01
软件使用费	26,769.25	37,300.00
业务活动费	181,921.18	163,907.38
资产租赁费	28,675.00	10,875.00
董事会经费	150,651.29	158,332.24
办公费	147,237.33	156,216.39
其他	750,228.76	1,297,582.36
<b>合计</b>	<b>7,016,185.23</b>	<b>6,773,517.93</b>

28. 研发费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发费用	8,630,941.24	4,601,006.33

研发费用增长主要是本年加大了新品研发的投入所致。

29. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	238,786.00	236,118.00
减:利息收入	1,609,152.01	1,250,382.09
加:汇兑损失	53,556.32	-16,044.38
加:手续费支出	73,148.02	53,698.28
加:贴现支出	-200,606.38	-101,781.49
<b>合计</b>	<b>-1,444,268.05</b>	<b>-1,078,391.68</b>

本期财务费用较上年同期增长 33.93%,主要原因是本期利息收入较上年同期增长所致。

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失		438,293.50
存货跌价损失	1,291,034.28	198,552.93
<b>合计</b>	<b>1,291,034.28</b>	<b>636,846.43</b>

本期资产减值损失较上年同期增长 102.72%,主要原因是根据最新的会计政策,调整存货跌价损失的计提模型所致。

31. 信用减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	675,546.99	

<b>合计</b>	<b>675,546.99</b>
-----------	-------------------

### 32. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
创新政策高新技术企业奖励	100,000.00	
科技创新政策知识产权贯标企业奖励	50,000.00	
科技创新政策知识产权定额补助	6,200.00	
购置研发仪器设备补助	44,000.00	
中小企业国际市场开拓补助	200,000.00	
企业物流补贴	34,400.00	
企业上台阶奖励	50,000.00	
双创奖补政策奖励	100,000.00	
新录用人员技能培训和职工岗位技能提升培训	51,200.00	
2018年下半年合肥市工业发展政策补助	317,800.00	
税融通政策奖励	101,161.00	
经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助	117,500.00	
新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目	250,000.00	250,000.00
2017年合肥市技术改造项目设备购置补贴	89,580.00	164,230.00
2017年经开区家电整机企业物流补贴		80,100.00
新型工业化政策省级新产品		200,000.00
新型工业化政策市品牌示范企业		100,000.00
新型工业化政策工业项目前期费用补贴		30,000.00
<b>合计</b>	<b>1,511,841.00</b>	<b>824,330.00</b>

本期其他收益较上年同期增长 83.4%，主要原因是本期收到的政府补助较上年同期增长所致。

### 33. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	786.38	294,681.73	786.38
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益	786.38	294,681.73	
投资性房地产处置收益			
无形资产处置收益			
<b>合计</b>	<b>786.38</b>	<b>294,681.73</b>	<b>786.38</b>

### 34. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助		100,000.00
罚款收入	1,200.00	
其他		
<b>合计</b>	<b>1,200.00</b>	<b>100,000.00</b>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
高新技术企业认定补助		100,000.00	2017年合肥经开区促进科技创新政策四9条

35. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	1,939,472.42	1,228,972.96
递延所得税	-615.28	-108,464.28
<b>合计</b>	<b>1,938,857.14</b>	<b>1,120,508.68</b>

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,054,761.00	510,100.00
保证金、押金	392,050.00	1,246,575.37
租金收入	1,805,504.88	
其他	2,272,441.07	186,705.28
<b>合计</b>	<b>5,524,756.95</b>	<b>1,943,380.65</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
差旅费	2,242,256.03	990,193.34
会展费用	649,753.97	1,030,466.05
备用金借款	3,677,764.27	503,190.30
班车交通费		55,440.00
广告费	523,754.40	456,612.70
运输及车辆费用	14,939.13	22,133.26
通讯费	71,977.47	
检验认证及中介机构费	99,112.00	265,925.47
办公费	270,727.88	135,682.30
业务活动费	380,853.97	225,571.18
租赁费	35,195.00	50,175.00
其他	3,414,787.83	2,340,874.79
<b>合计</b>	<b>11,277,680.55</b>	<b>6,076,264.39</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	1,609,152.01	1,250,382.09
其他		1,791,600.00

合计	1,609,152.01	3,041,982.09
----	--------------	--------------

4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期金额	上年同期金额
退还工程履约保证金		270,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
发行费用		5,000.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,107,839.19	5,790,135.62
加: 资产减值准备	1,966,581.27	636,846.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,503,745.31	3,684,121.74
无形资产摊销	130,561.21	130,561.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	786.38	294,681.73
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-1,357,026.01	-1,014,264.09
投资损失(收益以“-”填列)	-	-132,369.85
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-615.20	-108,464.28
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-771,104.45	1,869,251.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,524,076.69	-6,609,876.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	9,661,176.83	3,995,233.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,717,867.84	8,535,856.15
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	107,229,780.99	95,450,848.26
减: 现金等价物的期初余额	117,916,994.73	83,392,514.05
现金及现金等价物净增加额	-10,687,213.74	12,058,334.21

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	107,229,780.99	95,450,848.26

其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	107,229,780.99	90,087,564.32
可随时用于支付的其他货币资金		5,363,283.94
现金等价物		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>107,229,780.99</b>	<b>95,450,848.26</b>
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

## (七) 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方注册信息

名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	社会统一信用代码
长虹美菱股份有限公司	上市公司	合肥	家电制造	吴定刚	9134000014918555XK

本公司的最终控制方为绵阳市国资委。

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
长虹美菱股份有限公司	1,044,597,881.00	-	-	1,044,597,881.00

##### (3) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	期末数量	期初数量	期末比例	期初比例
长虹美菱股份有限公司	45,900,000.00	45,900,000.00	66.87%	66.87%

#### 2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	社会统一信用证代码
<b>控股股东的母公司</b>			
	四川长虹电器股份有限公司	设备采购	91510700205412308D
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>			
	合肥美菱有色金属制品有限公司	商品采购	91340122149117020K
	江西美菱电器有限责任公司	设备采购	91360200573645164F
	长美科技有限公司	商品采购	91510700MA6246QW5R
	合肥美菱集团控股有限公司	商品采购	913401001491855336
	四川长虹集团财务有限公司	存款	91510700076120682K
	四川长虹模塑科技有限公司	商品采购	91510700782291526W
	四川长虹智能制造技术有限公司	设备采购	91510700795820773T
	长虹华意压缩机股份有限公司	商品采购	9136020070562223XY
	四川快益点电器服务连锁有限公司	商品采购	915107036674447935
	四川长虹民生物流股份有限公司	厂房租赁	91340100584552887W

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

关联方类型及关联方名称	本期金额	上年同期金额
<b>控股股东及最终控制方</b>		
其中: 长虹美菱股份有限公司	2,485,709.31	3,021,476.16
四川长虹电器股份有限公司		12,264.15
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		
其中: 长美科技有限公司	90,191.40	57,688.36
合肥美菱集团控股有限公司		1,538.46
四川长虹模塑科技有限公司	146,763.50	168,310.40
四川快益点电器服务连锁有限公司		13,144.90
长虹华意压缩机股份有限公司	1,476,608.99	1,309,532.54
<b>合计</b>	<b>4,199,273.20</b>	<b>4,583,954.97</b>

2. 购买固定资产

关联方类型及关联方名称	本期金额	上年同期金额
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		
其中: 四川长虹智能制造技术有限公司	1,226,495.72	41,068.38
<b>合计</b>	<b>1,226,495.72</b>	<b>41,068.38</b>

3. 出售固定资产

关联方类型及关联方名称	本期金额	上年同期金额
<b>控股股东及最终控制方</b>		
其中: 长虹美菱股份有限公司		1,988,000.00
<b>合计</b>		<b>1,988,000.00</b>

4. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年同期金额	
	金额	比例	金额	比例
<b>控股股东及最终控制方</b>				
其中: 长虹美菱股份有限公司	306,087.86	0.29%	150,178.79	0.25%
<b>合计</b>	<b>306,087.86</b>	<b>0.29%</b>	<b>150,178.79</b>	<b>0.25%</b>

5. 关联方租赁

出租方	承租方	资产种类	租赁费	
			本期金额	上年同期金额
中科美菱	四川长虹民生物流股份有限公司	厂房	1,411,295.19	936,567.27

6. 提供或接受水电气

提供方	接受方	本期金额	上年同期金额
中科美菱	四川长虹民生物流股份有限公司	12,304.64	7,924.30

7. 长虹集团财务公司存款及保证金余额

关联方名称	期末金额	期初金额
长虹集团财务公司	70,784,019.16	76,807,508.29

8. 长虹集团财务公司开具票据

公司名称	出票单位	票据金额	票据类型
中科美菱低温科技股份有限公司	四川长虹集团财务有限公司	5,894,784.57	银行承兑汇票

9. 关联方担保

担保方	被担保方	最高担保金额(元)	起始日	到期日	担保是否履行完毕
反担保:					
中科美菱	长虹美菱股份有限公司	10,000,000.00	2018.6.29	2019.6.29	是
中科美菱	长虹美菱股份有限公司	20,000,000.00	2018.7.20	2019.5.25	是

2019年4月2日,本公司2018年年度股东大会通过《关于向长虹美菱股份有限公司申请提供1.4亿元的银行授信担保额度的议案》和《关于向长虹美菱股份有限公司提供反担保的议案》,同意公司向控股股东长虹美菱公司申请提供1.4亿元的银行授信担保额度,担保期限一年;同意以同等额度资产向长虹美菱公司为本公司提供的银行授信担保提供反担保,反担保期限与长虹美菱公司为公司提供的银行授信担保期限一致。本报告期内,上述担保和反担保实际发生3,000万元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收账款

关联方类型及关联方名称	期末金额	期初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:四川长虹民生物流股份有限公司		260,634.36

2. 预收账款

关联方类型及关联方名称	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中:长虹美菱股份有限公司		12,251.83

3. 应付票据

关联方类型及关联方名称	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:长虹华意压缩机股份有限公司	1,281,771.95	1,432,747.00
合肥美菱集团控股有限公司		
四川长虹模塑科技有限公司	20,676.36	1,049,443.00
四川长虹智能制造技术有限公司	1,147,798.03	306,740.00
合计	2,814,645.22	2,788,930.00

4. 应付账款

关联方类型及关联方名称	期末金额	期初金额
<b>控股股东及最终控制方</b>		
其中: 长虹美菱股份有限公司	4,416,886.56	524,661.35
<b>受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业</b>		
其中: 合肥美菱有色金属制品有限公司	5,000.00	5,000.00
四川长虹模塑科技有限公司	216,066.75	136,561.14
江西美菱电器有限责任公司		364,398.88
长虹华意压缩机股份有限公司	754,347.92	408,777.69
四川长虹电器股份有限公司	33,400.00	33,400.00
四川长虹智能制造技术有限公司	346,854.69	1,298,413.41
<b>合计</b>	<b>5,772,555.92</b>	<b>2,771,212.47</b>

(八) 或有事项: 本公司无需要披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项: 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项: 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十一) 其他重大事项: 本公司无需要披露的其他重大事项。

(十二) 财务报告批准: 本财务报告于2019年7月17日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司非经常性损益如下:

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益	786.38	294,681.73
计入当期损益的政府补助	1,511,841.00	924,330.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		132,369.85
<b>小计</b>	<b>1,513,827.38</b>	<b>1,351,381.58</b>
所得税影响额	227,074.11	202,707.24
少数股东权益影响额(税后)		-
<b>合计</b>	<b>1,286,753.27</b>	<b>1,148,674.34</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2019年上半度	4.47%	0.0890	0.0890
	2018年上半度	4.52%	0.0844	0.0844
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	2019年上半度	3.50%	0.0702	0.0702
	2018年上半度	3.62%	0.0676	0.0676

中科美菱低温科技股份有限公司

二〇一九年七月十七日