



保定乐凯新材料股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人滕方迁、主管会计工作负责人周春丽 及会计机构负责人(会计主管人员)周春丽 声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	16
第五节 股份变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	29
第八节 备查文件目录	90

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/乐凯新材	指	保定乐凯新材料股份有限公司
乐凯磁信息	指	保定乐凯磁信息材料有限公司
乐凯公司/控股股东	指	中国乐凯集团有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《保定乐凯新材料股份有限公司公司章程》
股东大会	指	保定乐凯新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司董事会
监事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司监事会
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 柔性印刷电路板的英文缩写

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	乐凯新材	股票代码	300446
公司的中文名称	保定乐凯新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乐凯新材		
公司的外文名称（如有）	Baoding Lucky Innovative Materials Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LUCKY INNOVATIVE		
公司的法定代表人	滕方迁		
注册地址	保定市和润路 569 号		
注册地址的邮政编码	071051		
办公地址	保定市和润路 569 号		
办公地址的邮政编码	071051		
公司国际互联网网址	http://maginfo.luckyfilm.com.cn		
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周春丽	尚秋鸣
联系地址	保定市和润路 569 号	保定市和润路 569 号
电话	0312-7922999	0312-7922999
传真	0312-7922999	0312-7922999
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com	lekaixincai@luckyfilm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	保定乐凯新材料股份有限公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	117,341,143.15	97,470,517.89	20.39%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	44,635,735.10	34,677,579.88	28.72%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	44,367,188.62	34,455,854.43	28.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,833,482.08	43,835,560.60	2.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7302	0.9529	-23.37%
基本每股收益（元/股）	0.87	0.75	16.00%
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.75	16.00%
加权平均净资产收益率	15.45%	17.56%	-2.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15.36%	17.46%	-2.10%
	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）	447,628,106.20	328,556,815.71	36.24%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	371,800,263.21	243,232,230.96	52.86%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.0554	5.2877	14.52%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,529.21	
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）	272,882.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,456.86	
减：所得税影响额	1,264.15	
合计	268,546.48	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、产品终端应用市场集中的风险

公司收入保持增长的重要因素之一为热敏磁票销量的稳定增长，热敏磁票的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，公司热敏磁票全部销往中国铁路总公司下属印刷企业，产品的终端应用市场较为集中。如果未来铁路客运市场对公司主营产品需求发生重大变化，将对公司收入的稳定性产生较大影响。如果中国铁路总公司及其下属企业大幅减少向公司下达订单，公司的经营业绩将会受到严重的不利影响。

2、产品价格下降的风险

公司主营产品热敏磁票均销往中国铁路总公司下属印刷企业，公司与该等印刷企业签订了长期销售合同。随着热敏磁票市场规模的不断增长及潜在竞争对手的进入，下游客户议价能力将进一步提高，如果未来热敏磁票产品价格出现下降且公司未能采取降低成本等措施应对，则公司毛利率水平将出现下降，并对公司盈利水平产生影响。

3、新产品研发及市场拓展的风险

新产品的成功上市成为公司新的业绩增长点。公司将利用多年积累的产品研发和生产经验，积极拓展装饰膜、FPC用电磁波防护膜、磁性水处理树脂等产品的开发，为公司收入及利润的持续增长提供保障。但是，如果公司不能成功、及时地开发出新产品，将会影响公司前期研发投入回报，对公司未来成长产生不利影响。此外，在新产品研发成功的前提下，如果新产品的市场推广和批量销售出现低于预期的情况，将对公司未来的经营业绩增长产生一定影响。

4、募集资金项目投资风险

公司发行募集资金投资项目之一为“热敏磁票生产线扩建项目”，募集资金投资项目虽然已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术积累和市场基础，但上述募集资金投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、技术发展趋势、现有技术基础等因素作出的。项目达产后，本公司热敏磁票的年生产能力将从2,200吨增加到3,200吨。公司如果发生下游市场需求增长较慢，新的市场开发不足，行业竞争加剧或者募集资金投资项目不能顺利投产等情况，则募集资金投资项目实际建成投产后产品的市场需求、生产成本、销售价格等都有可能与公司的预期产生差异，进而导致部分生产设备闲置，无法充分利用规划生产能力，增大企业的经营成本。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

1、报告期内，公司发展态势稳定，营业收入和利润水平继续保持增长趋势。报告期内公司实现营业收入11,734.11万元，较上年同期增长20.39%；实现营业利润5,235.57万元，较上年同期增长25.76%；实现归属于上市公司股东的净利润4,463.57万元，较上年同期增长28.72%。报告期内三项费用合计2,022.77万元，较上年同期增长8.79%。

2、报告期内的收入增长主要原因是公司的主要产品热敏磁票和磁条产品收入稳定增长。热敏磁票产品实现收入9,462.48万元，较上年同期增长17.74%；磁条产品实现收入2,061.58万元，较上年同期增长23.69%；公司的新产品防伪功能性膜材料和涂层材料实现销售181.83万元，成为公司收入的新增长点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	117,341,143.15	97,470,517.89	20.39%	
营业成本	42,480,304.63	35,816,989.51	18.60%	
销售费用	4,395,031.49	2,992,241.09	46.88%	销售收入增长，销售费用有一定上升；出于谨慎性原则，将赠与产品的销项税计入销售费用。
管理费用	15,030,579.11	13,641,417.42	10.18%	
财务费用	802,253.78	1,959,526.93	-59.06%	借款减少，产生的利息支出相应减少。
所得税费用	7,989,778.43	7,190,535.69	11.12%	
研发投入	7,555,364.92	6,489,692.43	16.42%	
经营活动产生的现金流量净额	44,833,482.08	43,835,560.60	2.28%	
投资活动产生的现金流量净额	-72,697,496.03	-19,277,040.23		利用闲置募集资金6,000万元购买理财产品。
筹资活动产生的现金流量净额	82,040,886.93	-44,395,245.88		取得初次上市募集资金
现金及现金等价物净增加额	54,136,647.73	-19,850,676.38		

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕年度经营总体计划，扎实推动质量提升工程，聚焦短板，全面攻进，磁条和热敏磁票销量取得增长，经营质量和业绩进一步改善。

受益于新的高铁线路的不断开通和热敏磁火车票替代率的不断提高，公司的热敏磁票产品继续保持良好的增长态势。通过积极开拓磁条市场，调整磁条产品结构，公司的磁条产品较上年同期也有了较大增长。报告期内公司的新产品取得了一定的销售收入，成为新的业务增长点。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是国内信息记录材料行业中同时从事磁记录和热敏记录材料领域的龙头企业，自成立起就致力于信息记录材料的研发、生产和销售。公司的主营产品为热敏磁票及磁条，产品应用涉及铁路、金融、商业、旅游等多个领域。热敏磁票产品目前主要为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持，磁条产品目前占有国内近半市场份额，同时还远销美国、澳大利亚、英国、俄罗斯等多个国家，并保持稳定的销量。

公司主要产品市场占有率稳定，产销量保持稳定增长。公司将利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展装饰膜、FPC用电磁波防护膜、磁性水处理树脂等产品的开发，产品应用涉及装饰、电子设备电磁波防护、水处理等领域。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：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						
热敏磁票	94,624,791.00	30,335,530.49	67.94%	17.74%	13.46%	1.81%
磁条	20,615,749.33	10,816,536.15	47.53%	23.69%	23.64%	0.05%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司向前五供应商采购总额为1,674.06万元,较上年同期增加13.84%,公司对前五名供应商采购商品的种类未发生重大变化,对公司未来经营无显著影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司对前五大客户的收入总额为10,065.10万元,较上年同期增加16.36%,公司对前五名客户销售的产品种类未发生重大变化,对公司未来经营无显著影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司主要从事磁记录材料和热敏记录材料为主的信息记录材料的研发、生产和销售,所属行业为信息记录材料行业。

热敏磁票作为信息化系统输出解决方案,在各国得到了广泛的应用。2012年,热敏磁票被列入工信部发布的《新材料产业“十二五”重点产品目录》,具有广泛的应用前景。在我国,热敏磁票主要被应用于新一代铁路客运自动售检票系统,2007年起进行试用和推广并取得了良好的效果。随着热敏磁火车票占有率的提高以及铁路旅客发送量的逐年增长,公司热敏磁票产品销量保持了快速增长,目前公司仍为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持的唯一供应商。随着“一带一路”战略的实施,中国高铁正走出国门,热敏磁票的海外市场开拓面临着良好机遇;由于热敏磁票具有快速打印、防伪和自动售检等功能,其在旅游、娱乐等领域有广阔的市场应用空间。

磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。目前公司仍稳居国产磁条市场的龙头地位,产品在整体市场和各个细分领域均保持领先,2015年上半年,公司磁条产品市场占有率进一步提高,销量继续稳步增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司按照年初制定的经营计划开展工作,经营计划未发生重大变化。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

EMV迁移政策的推行导致磁条市场需求下降风险

EMV迁移是指按照EMV规范将银行卡从磁条卡向智能IC卡转换的过程,其目的是在金融IC卡支付系统中建立卡片和终端接口的统一标准,使得在此体系下所有的卡片和终端能够互通互用,该技术的采用将大大提高银行卡支付的安全性,减少欺诈行为,以有效防范诸如制作和使用假信用卡、信用卡欺诈、跨国金融诈骗等各种高科技手段的金融犯罪。EMV规范于1996年首次发布,各国际组织根据自身需要,在EMV规范的基础上制定了本地化的芯片卡标准。《中国金融集成电路(IC)卡规范》(PBOC标准)即是中国的IC卡转移技术标准。从全球范围看,欧洲、亚太部分国家已基本完成EMV迁移,美洲地区进展相对缓慢。我国的EMV迁移工作主要随着中国人民银行颁布和更新PBOC标准而不断推进,根据中国人民银行于2011年3月发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》,自2015年1月1日起,在经济发达地区和重点合作行业领域,商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融IC卡。

尽管公司磁条产品应用于银行卡的比例较小,但EMV迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势,并可能影响公司未来营业收入。公司将积极拓展磁条的其他应用领域,提升市场份额,开发新型磁条产品,巩固市场地位,将EMV迁移政策的影响降低到最小。

二、投资状况分析

1、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	11,153.01
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2015 年 4 月 23 日在深交所创业板挂牌上市,截至 2015 年 6 月 30 日,公司尚未投入募集资金进行项目建设。	

(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额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	分变更)	额			额(2)	=(2)/(1)	状态日期		现的效益		重大变化
承诺投资项目											
热敏磁票生产线扩建项目	否	8,053.01	8,053.01	0	0	0.00%	2016年07月31日	0	0	否	否
研发中心建设项目	否	3,100	3,100	0	0	0.00%	2016年07月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	11,153.01	11,153.01	0	0	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	11,153.01	11,153.01	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目正在履行内部审批流程，募集资金暂未投入项目。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

中国证监会于2013年11月30日发布了《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号），对于公司利润分配作出了新的具体规定。为进一步完善公司利润分配政策，公司于2014年6月4日召开的2014年第一次临时股东大会对《公司章程（草案）》进行了修订，修订后的相关内容具体如下：

第一百六十五条 公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司优先采取现金方式进行利润分配，可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利；公司可以根据盈利情况和企业资金需求状况进行中期现金分红。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。在具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以采取股票的方式进行利润分配。

（一）利润分配条件及现金分红相关规定

1、在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年度利润分配比例应不低于当年实现的可分配利润总额的20%。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款第（3）项规定的20%处理。

（二）利润分配方案的决策及实施

1、在公司当年实现盈利且符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配方

案报股东大会批准。公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配方案。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经董事会成员半数以上通过并经二分之一以上独立董事通过、二分之一以上监事通过，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司应当采取现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会审议利润分配方案。

2、公司如做出不实施利润分配或实施利润分配方案不含现金的决定，应在定期报告中披露其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，公司独立董事及监事会应对此发表意见。

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）公司的利润分配政策不得随意变更。利润分配政策的制定和调整应充分听取独立董事和中小股东的意见。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要发生冲突而确需调整分配政策的，应当在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过后修改相应章程条款，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

2015年3月1日，公司2014年年度股东大会决定：公司以2014年12月31日总股本46,000,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.60元（含税），合计派发现金红利人民币2,760万元（含税），2014年3月10日，本次利润分配已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航天科技集团公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上	2014 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格遵守所做承诺

		交公司, 则其愿依法承担相应责任。			
	中国乐凯集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份, 也不由公司回购上述股份。公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后6个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长6个月。如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份, 违规减持股份所得归公司所有, 如其未将违规减持所得上交公司, 则其愿依法承担相应责任。	2014年06月23日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格遵守所做承诺
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不	2014年06月23日	自公司股票上市之日起十二个月内	严格遵守所做承诺

		由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。			
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	所持股份限售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2014年06月23日	作出承诺时至承诺履行完毕	严格遵守所做承诺
	刘彦峰、陈必源、锁亚强、王德胜、周春丽	当首次出现公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末收		作出承诺时至承诺履行完毕	严格遵守所做承诺

		<p>盘价低于公司的股票发行价格之情形，其持有的公司股票锁定期将在原承诺锁定期限基础上，自动延长 6 个月。如公司已发行派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票复权后的价格。</p>			
	<p>中国乐凯集团有限公司</p>	<p>在锁定期届满后 24 个月内，其将根据资金需求通过证券交易所系统或者协议转让方式累计减持不超过届时其所持乐凯新材股份总数的 50%，减持价格不低于发行价。若公司股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述作为比较的发行价将作相应调整。其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。</p>	<p>2014 年 06 月 23 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>严格遵守所做承诺</p>

	保定乐凯新材料股份有限公司	公司将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，公司将根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行回购股份及其他义务。	2014 年 06 月 23 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格遵守所做承诺
	公司全体董事及高级管理人员	本人将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，本人将根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。	2014 年 09 月 18 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格遵守所做承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	46,000,000	100.00%						46,000,000	74.92%
2、国有法人持股	20,335,077	44.21%						20,335,077	33.12%
3、其他内资持股	25,664,923	55.79%						25,664,923	41.80%
境内自然人持股	25,664,923	55.79%						25,664,923	41.80%
二、无限售条件股份			15,400,000				15,400,000	15,400,000	25.08%
1、人民币普通股			15,400,000				15,400,000	15,400,000	25.08%
三、股份总数	46,000,000	100.00%	15,400,000				15,400,000	61,400,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014年年末，公司总股本为4600万股。经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551号）的核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,540万股，并于2015年4月23日在深交所创业板挂牌上市。上市后，公司股份总数由4600万股变为6140万股。

股份变动的原因

适用 不适用

首次公开发行股票并在创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551号）的核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,540万股。

股份变动的过户情况

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,652						
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
中国乐凯集团有限公司	国有法人	30.61%	18,795,077	-1,540,000	18,795,077	0		
刘彦峰	境内自然人	3.05%	1,871,362	0	1,871,362	0		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.51%	1,540,000	1,540,000	1,540,000	0		
兴业国际信托有限公司一大观 11 号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.10%	675,450	675,450	0	675,450		
锁亚强	境内自然人	0.98%	603,508	0	603,508	0		
翟保定	境内自然人	0.97%	594,350	0	594,350	0		
俞新荣	境内自然人	0.94%	576,954	0	576,954	0		
张运刚	境内自然人	0.93%	569,841	0	569,841	0		
高和平	境内自然人	0.89%	546,888	0	546,888	0		
廖彬	境内自然人	0.85%	520,039	520,039	0	520,039		
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	股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、锁亚强、翟保定、俞新荣、张运刚、高和平不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
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
兴业国际信托有限公司—大观 11 号结构化证券投资集合资金信托计划	675,450	人民币普通股	675,450
廖彬	520,039	人民币普通股	520,039
兴业国际信托有限公司—大观 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	242,800	人民币普通股	242,800
唐良祝	191,450	人民币普通股	191,450
陈霖	189,578	人民币普通股	189,578
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·汇富 183 号(大观 10 号)结构化证券投资集合资金信托计划	152,000	人民币普通股	152,000
高峰之	90,000	人民币普通股	90,000
周文龙	82,500	人民币普通股	82,500
李琳	79,400	人民币普通股	79,400
刘燕华	72,000	人民币普通股	72,000
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	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>公司股东陈霖除通过普通证券账户持有 20,200 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 169,378 股，实际合计持有 189,578 股。</p> <p>公司股东高峰之通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 90,000 股，实际合计持有 90,000 股。</p> <p>公司股东周文龙通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 82,500 股，实际合计持有 82,500 股。</p> <p>公司股东刘燕华通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 72,000 股，实际合计持有 72,000 股。</p>		

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。

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
刘彦峰	董事、总经理	现任	1,871,362	0	0	1,871,362	0	0	0	0
陈必源	董事	现任	316,813	0	0	316,813	0	0	0	0
张作泉	监事会主席	现任	471,193	0	0	471,193	0	0	0	0
周春丽	董事会秘书、财务总监	现任	273,089	0	0	273,089	0	0	0	0
王德胜	副总经理	现任	460,811	0	0	460,811	0	0	0	0
锁亚强	副总经理	现任	603,508	0	0	603,508	0	0	0	0
合计	--	--	3,996,776	0	0	3,996,776	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 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、资产负债表

编制单位：保定乐凯新材料股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	147,528,193.07	93,429,552.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		863,450.00
应收账款	62,634,945.76	48,148,667.20
预付款项	2,523,038.10	1,769,930.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,332.53	5,687,236.07
买入返售金融资产		
存货	24,368,734.71	30,923,543.80

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,081,775.04	7,524,839.70
流动资产合计	302,194,019.21	188,347,220.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	107,148,661.95	100,916,295.25
在建工程	8,672,976.11	9,450,053.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,094,334.12	29,415,355.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	518,114.81	427,891.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	145,434,086.99	140,209,595.23
资产总计	447,628,106.20	328,556,815.71
流动负债：		
短期借款	36,138,632.29	33,154,716.96
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	7,584,372.80	9,196,142.49
预收款项	152,269.17	607,097.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	804,844.20	991,809.83
应交税费	3,755,908.35	5,069,088.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,537,573.79	690,103.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,081,249.33	19,581,249.33
其他流动负债		
流动负债合计	60,054,849.93	69,290,208.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,772,993.06	16,034,376.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,772,993.06	16,034,376.04
负债合计	75,827,842.99	85,324,584.75
所有者权益：		
股本	61,400,000.00	46,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,687,209.71	554,912.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,427,731.83	22,427,731.83
一般风险准备		
未分配利润	191,285,321.67	174,249,586.57
归属于母公司所有者权益合计	371,800,263.21	243,232,230.96
少数股东权益		
所有者权益合计	371,800,263.21	243,232,230.96
负债和所有者权益总计	447,628,106.20	328,556,815.71

法定代表人：滕方迁

主管会计工作负责人：周春丽

会计机构负责人：周春丽

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	117,341,143.15	97,470,517.89
其中：营业收入	117,341,143.15	97,470,517.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,985,440.25	55,838,609.56
其中：营业成本	42,480,304.63	35,816,989.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,651,457.08	1,360,222.05
销售费用	4,395,031.49	2,992,241.09

管理费用	15,030,579.11	13,641,417.42
财务费用	802,253.78	1,959,526.93
资产减值损失	625,814.16	68,212.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,355,702.90	41,631,908.33
加：营业外收入	296,408.22	277,601.55
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	26,597.59	41,394.31
其中：非流动资产处置损失	13,529.21	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,625,513.53	41,868,115.57
减：所得税费用	7,989,778.43	7,190,535.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,635,735.10	34,677,579.88
归属于母公司所有者的净利润	44,635,735.10	34,677,579.88
少数股东损益		
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,635,735.10	34,677,579.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,635,735.10	34,677,579.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.87	0.75
（二）稀释每股收益	0.87	0.75

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：滕方迁

主管会计工作负责人：周春丽

会计机构负责人：周春丽

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	118,159,739.68	109,783,103.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,589,963.25	6,368,773.22
经营活动现金流入小计	119,749,702.93	116,151,876.42
购买商品、接受劳务支付的现金	35,642,033.88	39,034,027.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,550,645.04	11,457,636.43
支付的各项税费	22,056,047.40	18,563,299.53
支付其他与经营活动有关的现金	4,667,494.53	3,261,352.46
经营活动现金流出小计	74,916,220.85	72,316,315.82
经营活动产生的现金流量净额	44,833,482.08	43,835,560.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		83,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,697,496.03	19,359,727.34
投资支付的现金	60,000,000.00	
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		392.89
投资活动现金流出小计	72,697,496.03	19,360,120.23
投资活动产生的现金流量净额	-72,697,496.03	-19,277,040.23
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	111,530,100.00	
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	21,490,899.71	17,329,246.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,259,900.00	
筹资活动现金流入小计	143,280,899.71	17,329,246.48
偿还债务支付的现金	31,006,984.38	31,325,428.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,210,661.40	30,363,063.60
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	1,022,367.00	36,000.00
筹资活动现金流出小计	61,240,012.78	61,724,492.36
筹资活动产生的现金流量净额	82,040,886.93	-44,395,245.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,225.25	-13,950.87
五、现金及现金等价物净增加额	54,136,647.73	-19,850,676.38
加：期初现金及现金等价物余额	93,381,824.73	89,627,570.53
六、期末现金及现金等价物余额	147,518,472.46	69,776,894.15

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	46,000,000.00				554,912.56				22,427,731.83		174,249,586.57		243,232,230.96	
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	46,000,000.00				554,912.56				22,427,731.83		174,249,586.57	243,232,230.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,400,000.00				96,132,297.15						17,035,735.10	128,568,032.25
(一)综合收益总额											44,635,735.10	44,635,735.10
(二)所有者投入和减少资本	15,400,000.00				96,132,297.15							111,532,297.15
1. 股东投入的普通股	15,400,000.00				96,132,297.15							111,532,297.15
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											-27,600,000.00	-27,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,600,000.00	-27,600,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	61,400,000.00				96,687,209.71				22,427,731.83		191,285,321.67		371,800,263.21

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	46,000,000.00				554,912.56				14,738,429.93		132,645,869.44		193,939,211.93
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	46,000,000.00				554,912.56				14,738,429.93		132,645,869.44		193,939,211.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									7,689,301.90		41,603,717.13		49,293,019.03
（一）综合收益总额											76,893,019.03		76,893,019.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								7,689,301.90		-35,289,301.90			-27,600,000.00
1. 提取盈余公积								7,689,301.90		-7,689,301.90			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-27,600,000.00			-27,600,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	46,000,000.00				554,912.56			22,427,731.83		174,249,586.57			243,232,230.96

三、公司基本情况

公司的注册地和总部地址为：河北省保定市和润路569号。

公司主要从事磁记录材料（包括：磁条、磁卡、磁卡宽片、磁记录纸、航空判读带、航空磁带、空白录音录像磁带）、热敏纸、压印箔的研发、生产和销售；电子自动门禁系统及门票、带盒、轴芯的生产、加工、销售；机械设备租赁；房屋租赁；软件开发与销售；技术咨询与服务；货物和技术进出口业务；防伪功能性膜及涂层材料，电磁波防护多功能膜，导电导热膜及涂层材料的研发、制造、加工、销售。

2015年半年度财务报告经2015年8月17日二届八次董事会批准报出。

公司本期及上期均无子公司，不存在合并范围变化情况。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

6、合并财务报表的编制方法

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

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

3) 应收款项

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

初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 100 万元（含 100 万）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 按账龄组合	账龄分析法
组合 2: 不计提坏账组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	4.00%	4.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2: 不计提坏账组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据：

1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产**14、长期股权投资****15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产**(1) 确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	3-11	5%	8.64%-31.67%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备及其他设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建

或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年或永久	土地权证注明年限
软件	10 年	预计使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例

向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 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；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

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
--------	-------

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号），公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批复，重新认定为高新技术企业，并于2015年取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201413000360，有效期：三年，即2014年9月至2017年9月企业所得税减按15%缴纳。

3、其他

七、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	147,518,472.46	93,381,824.73
其他货币资金	9,720.61	47,728.21
合计	147,528,193.07	93,429,552.94

其他说明

其中受限制的货币资金为信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

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		863,450.00
合计		863,450.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 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

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,298,874.60	100.00%	2,663,928.84	4.08%	62,634,945.76	50,185,877.56	100.00%	2,037,210.36	4.06%	48,148,667.20
合计	65,298,874.60	100.00%	2,663,928.84	4.08%	62,634,945.76	50,185,877.56	100.00%	2,037,210.36	4.06%	48,148,667.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	65,023,993.61	2,600,959.74	4.00%
1 年以内小计	65,023,993.61	2,600,959.74	4.00%
1 至 2 年	126,178.49	12,617.85	10.00%
2 至 3 年	120,000.00	36,000.00	30.00%
3 年以上	28,702.50	14,351.25	50.00%
合计	65,298,874.60	2,663,928.84	4.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,718.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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：元

单位名称	与本公司关系	年限	金额	占应收账款的比例	坏账准备
第一名	非关联方	一年以内	34,098,090.00	52.22%	1,363,923.60
第二名	非关联方	一年以内	18,240,000.00	27.93%	729,600.00
第三名	非关联方	一年以内	3,506,000.00	5.37%	140,240.00
第四名	非关联方	一年以内	1,543,500.00	2.36%	61,740.00
第五名	非关联方	一年以内	1,085,662.93	1.66%	43,426.52
合计	——	——	58,473,252.93	89.54%	2,338,930.12

(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、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	2,523,038.10	100.00%	1,769,930.77	100.00%
合计	2,523,038.10	--	1,769,930.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	485,400.00	一年以内	货未到
第二名	非关联方	326,238.77	一年以内	货未到
第三名	非关联方	297,471.00	一年以内	尚未结算
第四名	非关联方	262,434.84	一年以内	货未到
第五名	非关联方	225,036.00	一年以内	货未到
合计	--	1,596,580.61	--	--

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,971.39	100.00%	3,638.86	5.97%	57,332.53	5,691,779.25	100.00%	4,543.18	0.08%	5,687,236.07
合计	60,971.39	100.00%	3,638.86	5.97%	57,332.53	5,691,779.25	100.00%	4,543.18	0.08%	5,687,236.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	40,971.39	1,638.85	4.00%
1 年以内小计	40,971.39	1,638.85	4.00%
1 至 2 年	20,000.00	2,000.00	10.00%
合计	60,971.39	3,638.85	5.97%

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值的其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

年初数据中有部分数据确定为不计提账龄组合，该组合指其他应收款是不具有回收风险的其他应收款，包括保定国家高新技术产业开发区西区管理委员会的土地款、上市筹资费用等其他应收款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 904.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
中介机构费		5,562,924.53
社会保险		28,724.92
定金	20,000.00	20,000.00
其他	40,971.39	80,129.80
合计	60,971.39	5,691,779.25

(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
个人代扣基本医疗保险		19,163.09	1 年以内	31.43%	766.52
北京荣大伟业商贸有限公司	定金	20,000.00	1 至 2 年	32.80%	2,000.00
个人代扣养老保险		21,808.30	1 年以内	35.77%	872.33
合计	--	60,971.39	--	100.00%	3,638.85

(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

10、存货

(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	9,295,817.90	755,980.80	8,539,837.10	8,641,236.96	780,304.33	7,860,932.63
在产品	10,655,605.83		10,655,605.83	12,925,512.30		12,925,512.30
库存商品	5,203,841.96	30,550.18	5,173,291.78	10,167,649.05	30,550.18	10,137,098.87
合计	25,155,265.69	786,530.98	24,368,734.71	31,734,398.31	810,854.51	30,923,543.80

(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	780,304.33			24,323.53		755,980.80
库存商品	30,550.18					30,550.18
合计	810,854.51			24,323.53		786,530.98

部分已计提减值的原材料被使用，相应的存货跌价被转回。

(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

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税率 25% 预缴企业所得税费用	5,081,775.04	7,524,839.70
银行理财	60,000,000.00	
合计	65,081,775.04	7,524,839.70

其他说明：

本公司《高新技术企业证书》于2014年8月份到期，2014年度本地税务局要求按照25%预缴企业所得税，2014年度《高新技术企业证书》认证工作的进展为科学技术部火炬高技术产业开发中心备案中通过，但根据本地税务局的要求本公司企业所得税暂按25%预缴。本公司2014年度缴纳的所得税25%与15%税率差重分类至本科目。

公司于2015年5月21日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 8,000万元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。其中已利用6,000万元购买交通银行的保证收益型理财产品蕴通财富·日增利91天，期限为：2015年6月8日-2015年9月7日，收益率：4.90%/年。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(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

17、长期股权投资

无

18、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

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	42,141,872.13	139,856,273.25
2.本期增加金额	1,612,347.54	12,864,035.67
(1) 购置	332,011.00	1,751,191.13
(2) 在建工程转入	1,280,336.54	11,112,844.54

(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		51,709.40
(1) 处置或报废		51,709.40
4.期末余额	43,754,219.67	152,668,599.52
二、累计折旧		
1.期初余额	5,294,824.18	38,939,978.00
2.本期增加金额		
(1) 计提	1,051,802.00	6,609,592.75
3.本期减少金额		29,633.18
(1) 处置或报废		29,633.18
4.期末余额	6,346,626.18	45,519,937.57
三、减值准备		
1.期初余额	36,847,047.95	100,916,295.25
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	37,407,593.49	107,148,661.95
四、账面价值		
1.期末账面价值	36,847,047.95	100,916,295.25
2.期初账面价值	37,407,593.49	107,148,661.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,872,245.01	3,678,632.76		193,612.25	

(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

无

20、在建工程

(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
RTO 蓄热焚烧炉				973,089.41		973,089.41
第二电源	146,218.61		146,218.61	47,868.66		47,868.66
其他零星工程	3,128,267.11		3,128,267.11	1,064,741.59		1,064,741.59
彩钢库房	862,846.00		862,846.00	451,800.00		451,800.00
磁介质火车票生产线厂房扩建				691,623.54		691,623.54
2014M-2 大门	185,000.00		185,000.00	270,000.00		270,000.00
印刷涂布机及配套设施建设				5,060,674.17		5,060,674.17
污水深度处理	890,256.40		890,256.40	890,256.40		890,256.40
功能膜制浆线	2,685,156.26		2,685,156.26			
750 干燥系统改造	405,083.73		405,083.73			
印刷线功能完善	229,315.00		229,315.00			
整理工段空间优化	140,833.00		140,833.00			
合计	8,672,976.11		8,672,976.11	9,450,053.77		9,450,053.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,246,215.00			171,175.21	31,417,390.21
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	31,246,215.00			171,175.21	31,417,390.21
二、累计摊销					
1.期初余额	1,993,476.45			8,558.76	2,002,035.21
2.本期增加金额					
(1) 计提	312,462.12			8,558.76	321,020.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,305,938.57			17,117.52	2,323,056.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	28,940,276.43			154,057.69	29,094,334.12
2.期初账面价值	29,252,738.55			162,616.45	29,415,355.00

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

无

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

无

29、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	3,454,098.68	518,114.81	2,852,608.05	427,891.21
合计	3,454,098.68	518,114.81	2,852,608.05	427,891.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		518,114.81		427,891.21

(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

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,138,632.29	33,154,716.96
合计	36,138,632.29	33,154,716.96

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,493,646.80	8,793,805.49
1 至 2 年	29,000.00	341,643.00
2 至 3 年	1,059.00	27.00

3 年以上	60,667.00	60,667.00
合计	7,584,372.80	9,196,142.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,753.62	583,105.81
1 至 2 年	62,515.55	23,991.58
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	152,269.17	607,097.39

(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

无

37、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	991,809.83	11,986,915.91	12,173,881.54	804,844.20
二、离职后福利-设定提存计划		1,145,730.59	1,145,730.59	
合计	991,809.83	13,132,646.50	13,319,612.13	804,844.20

(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	340,125.00	10,125,622.00	10,465,747.00	
2、职工福利费		135,583.30	135,583.30	
3、社会保险费	64,148.69	572,508.47	597,888.43	38,768.73
其中：医疗保险费		441,281.52	441,281.52	
工伤保险费	59,219.93	98,787.29	124,167.26	33,839.96
生育保险费	4,928.76	32,439.66	32,439.65	4,928.77
4、住房公积金		783,694.00	783,694.00	
5、工会经费和职工教育经费	587,536.14	333,208.14	154,668.81	766,075.47
其他		36,300.00	36,300.00	
合计	991,809.83	11,986,915.91	12,173,881.54	804,844.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,054,003.00	1,054,003.00	
2、失业保险费		91,727.59	91,727.59	
合计		1,145,730.59	1,145,730.59	

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,697,700.77	1,329,925.83
企业所得税		3,466,269.08
个人所得税	671,415.52	88,161.66
城市维护建设税	220,951.30	103,626.83
印花税	8,018.40	7,086.30
教育费附加	94,693.42	44,411.50
地方教育费附加	63,128.94	29,607.67
合计	3,755,908.35	5,069,088.87

其他说明：

应交税费-企业所得税减少主要系其他流动资产抵减所致。

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、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
1 年以内	4,537,573.79	690,103.84
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	4,537,573.79	690,103.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,081,249.33	19,581,249.33
合计	7,081,249.33	19,581,249.33

其他说明：

一年内到期的非流动负债减少系公司按时归还到了期的借款所致。

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

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

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、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

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无:

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	16,034,376.04		261,382.98	15,772,993.06	
合计	16,034,376.04		261,382.98	15,772,993.06	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
	16,034,376.04		261,382.98		15,772,993.06	与资产相关
合计	16,034,376.04		261,382.98		15,772,993.06	--

其他说明:

(1) 根据保定国家高新技术产业开发区管委会下发的(2011)高区31号文件《保定国家高新区管委会关于下达二〇一一第一批重点产业发展专项资金计划的通知》，高新区对本公司热敏磁票产业化项目提供支持经费1500万元，高新区支持经费首批拨付750万元，截至2011年12月31日，公司已收到首批拨付的750万元政府补助，并于2011年7月开始对该与资产相关的政府补助进行摊销；2014年6月收到第二批拨付资金400万元，2014年8月收到第二批拨款350万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

(2) 根据河北省财政厅下发的冀财企(2013)71号文件《河北省财政厅关于拨付2013年省级军民结合产业发展专项资金的通知》，拨付本公司结合产业发展专项资金80万元，专款专用用于本公司仿金属高耐磨装饰膜生产线生产设备的购建，公司已于2013年9月3日收到该专项资金80万，仿金属高耐磨装饰膜生产线已分别于2012年12月和2013年12月开始使用，该项与资产相关的政府补助根据不同资产的剩余使用年限进行摊销。

(3) 根据河北省财政厅和河北省发展和改革委员会联合下发的《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2013年省级资源节约综合利用(第二批)专项资金的通知》(冀财建[2013]452号)文件规定2014年6月收到用于磁介质火车票纸生产线项目节能减排建设的专项资金拨款100万元，相关的摊销原则及摊销方法参照注(1)。

52、其他非流动负债

无:

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	46,000,000.00	15,400,000.00				15,400,000.00	61,400,000.00
------	---------------	---------------	--	--	--	---------------	---------------

其他说明:

2015年4月,经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]551号)的核准,并经深圳证券交易所同意,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,540万股,发行价格为每股8.85元,并与4月23日在深圳证券交易所创业板上市,股票代码为300446。发行后,公司总股本变为6,140万股,公司注册资本为6,140万元。本次增资已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了信会师报字[2015]第711052号验资报告。

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

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)		120,892,264.15	24,759,967.00	96,132,297.15
其他资本公积	554,912.56			554,912.56
合计	554,912.56	120,892,264.15	24,759,967.00	96,687,209.71

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2015年4月,经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]551号)的核准,并经深圳证券交易所同意,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,540万股,发行价格为每股8.85元,并与4月23日在深圳证券交易所创业板上市,股票代码为300446。发行后,公司总股本变为6,140万股,公司注册资本为6,140万元。资本公积增加系此次发行成功后股本溢价所致。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,427,731.83			22,427,731.83
合计	22,427,731.83			22,427,731.83

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	174,249,586.57	132,645,869.44
调整后期初未分配利润	174,249,586.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,635,735.10	34,677,579.88
减：提取法定盈余公积		3,467,757.99
应付普通股股利	27,600,000.00	2,760,000.00
期末未分配利润	191,285,321.67	136,255,691.33

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	117,327,895.29	42,467,690.26	97,461,970.89	35,812,374.13
其他业务	13,247.86	12,614.37	8,547.00	4,615.38
合计	117,341,143.15	42,480,304.63	97,470,517.89	35,816,989.51

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	963,349.96	793,462.85
教育费附加	412,864.28	340,055.52
地方教育费附加	275,242.84	226,703.68
合计	1,651,457.08	1,360,222.05

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	836,526.85	739,238.63
差旅费	121,528.32	127,555.66
运输及装卸费	620,826.72	700,151.42
销售服务、代理手续费及赠品	1,790,159.43	1,055,493.15
办公费	394,851.61	282,365.95
其他	631,138.56	87,436.28
合计	4,395,031.49	2,992,241.09

其他说明：

销售费用增加主要为样品费增加较多。其增长原因系公司与客户签有赠送协议，随着销售收入增长，样品费用有一定上升；出于谨慎性原则，公司将赠与产品的销项税计入销售费用。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,826,150.36	4,570,128.87
差旅费	88,552.30	57,893.40
折旧及摊销费用	571,962.23	445,042.50
研发费用	7,555,364.92	6,489,692.43
办公及业务招待费	70,094.95	58,252.74
其他费用	1,918,454.35	2,020,407.48
合计	15,030,579.11	13,641,417.42

其他说明：

管理费用增长主要是研发费相对去年增长幅度较大，其增长原因系公司注重研发，继续加大研发投入。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,610,661.40	2,763,063.60
减：利息收入	973,185.17	801,054.29
汇兑损益	136,840.04	-21,395.46
其他	27,937.51	18,913.08
合计	802,253.78	1,959,526.93

其他说明：

财务费用减少主要是利息支出相对去年出现较大幅度下降，原因系公司长期借款到期，公司按时归还，借款水平下降，相应的利息支出下降。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	625,814.16	68,212.56
合计	625,814.16	68,212.56

其他说明：本期应收账款增加，坏账准备计提相应增长。

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

无

69、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
其中：固定资产处置利得		74,435.75	
无形资产处置利得		74,435.75	
政府补助	272,882.98	151,161.99	272,882.98
其他	23,525.24	52,003.81	23,525.24
合计	296,408.22	277,601.55	296,408.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

收到引进国外技术、管理人才 重点项目拨款		10,000.00	与收益相关
热敏磁票生产线补助款摊销	203,287.68	81,566.70	与资产相关
仿金属高耐磨装饰膜生产线 补助款摊销	58,095.30	58,095.29	与资产相关
专利资助费	11,500.00	1,500.00	与收益相关
合计	272,882.98	151,161.99	--

其他说明：

(1) 热敏磁票生产线补助款摊销及省财政厅、省发改委《关于下达2013年省级资源节约综合利用（第二批）专项资金的通知》及《下达2013年省级节能技术改造财政奖励资金的通知》补助1,000,000.00元。

(2) 仿金属高耐磨装饰膜生产线补助款摊销。

(3) 专利资助费。

70、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
非流动资产处置损失合计	13,529.21		13,529.21
其中：固定资产处置损失	13,529.21		13,529.21
其他	13,068.38	41,394.31	13,068.38
合计	26,597.59	41,394.31	26,597.59

其他说明：无

71、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	8,080,002.03	7,200,006.91
递延所得税费用	-90,223.60	-9,471.22
合计	7,989,778.43	7,190,535.69

(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	52,625,513.53

按法定/适用税率计算的所得税费用	7,893,827.03
调整以前期间所得税的影响	320,347.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	369,118.32
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-90,223.60
研发费加计扣除的影响	-503,290.83
所得税费用	7,989,778.43

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
利息收入	973,185.17	801,054.29
代收公积金		266,862.93
政府补助收入	11,500.00	5,011,500.00
收回备用金	302,642.65	171,500.40
其他	302,635.43	117,855.60
合计	1,589,963.25	6,368,773.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关现金减少主要系2014年公司收到了500万元政府补助，今年未收到大额补助所致。

(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
备用金	712,797.53	261,000.00
支付银行手续费	19,615.52	11,084.10
运输费	1,082,212.84	1,074,274.51
代缴股东个税收入	0.00	
付现费用等	2,852,868.64	1,914,993.85
合计	4,667,494.53	3,261,352.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
农民工保证金		392.89
合计		392.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到募集资金	10,259,900.00	
合计	10,259,900.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司首次公开发行股票上市后，相关手续费同募集资金同金到位。

(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
与上市相关的费用支出	1,022,367.00	
其他		36,000.00
合计	1,022,367.00	36,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

74、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	44,635,735.10	34,677,579.88

加：资产减值准备	625,814.16	68,212.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,609,592.75	6,300,465.03
无形资产摊销	321,020.88	295,900.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	13,529.21	-74,435.75
财务费用（收益以“-”号填列）	1,610,661.40	2,777,014.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-90,223.60	-9,471.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,554,809.09	3,303,795.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,907,893.73	-253,509.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,460,436.82	-3,249,991.06
经营活动产生的现金流量净额	44,833,482.08	43,835,560.60
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	147,518,472.46	69,776,894.15
减：现金的期初余额	93,381,824.73	89,627,570.53
现金及现金等价物净增加额	54,136,647.73	-19,850,676.38

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无：

（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	147,518,472.46	93,381,824.73
可随时用于支付的银行存款	147,518,472.46	93,381,824.73
三、期末现金及现金等价物余额	147,518,472.46	93,381,824.73

其他说明：

增加主要原因系公司首公开发行股票上市后募集资金到位，该款项除购买理财产品外，尚未大额支付。

75、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：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	13,268,637.59
其中：美元	1,576,795.34	6.1136	9,639,895.99
欧元	369,900.95	6.8699	2,541,182.53
英镑	112,791.59	9.6422	1,087,559.07
应收账款	--	--	2,698,091.28
其中：美元	348,359.02	6.1136	2,129,727.70
欧元	65,730.62	6.8699	451,562.79
英镑	12,113.50	9.6422	116,800.79

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

78、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

79、其他

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国乐凯集团有限公司	保定市乐凯南大街6号	制造业	281006 万元	30.61%	30.61%

本企业的母公司情况的说明

中国乐凯集团有限公司隶属于中国航天科技集团公司，主要从事于信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造。

本企业最终控制方是中国航天科技集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注无。

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无。

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

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
上海乐凯纸业有限公司	受同一母公司控制
保定市乐凯化学有限公司	受同一母公司控制
乐凯胶片股份有限公司	受同一母公司控制
河北乐凯化工工程设计有限公司	受同一母公司控制
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	母公司重大影响的公司
保定乐凯数码影像有限公司	受同一母公司控制
乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	受同一公司最终控制
保定乐凯进出口贸易有限公司	受同一公司最终控制
保定乐凯设备制造安装有限公司	母公司的联营公司
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	受同一母公司控制

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	采购商品			否	9,282.06
上海乐凯纸业有限公司	采购商品	1,258,960.97	8,300,000.00	否	3,865,828.05
乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	采购商品	1,307,692.34	4,200,000.00	否	1,081,196.62
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	采购商品	128,619.41	270,000.00	否	138,307.17
保定市乐凯化学有限公司	采购商品	26,700.00	75,000.00	否	35,600.00
保定乐凯设备制造安装有限公司	采购商品	30,670.00	50,000.00	否	6,805.13
乐凯胶片股份有限公司	接受劳务		14,000.00	否	6,821.05
保定乐凯设备制造安装有限公司	接受劳务	15,853.00	50,000.00	否	90,000.00
中国乐凯集团有限公司	接受劳务	6,480.10	60,000.00	否	8,231.42
河北乐凯化工工程设计有限公司	接受劳务	103,773.58	100,000.00	是	8,425.00
保定乐凯进出口贸易有限公司	接受劳务	152,004.70	310,000.00	否	129,998.78
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	接受劳务	60,000.00	100,000.00	否	0.00
合计	——	3,090,754.10	13,529,000.00	否	5,380,495.28

出售商品/提供劳务情况表

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国乐凯集团有限公司	6,082,000.00	2011年12月30日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	4,440,000.00	2012年01月18日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	4,297,479.83	2012年03月13日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	6,896,791.00	2012年05月04日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	3,393,531.00	2012年06月04日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	6,465,673.00	2012年07月04日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	3,412,811.00	2012年08月31日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	4,073,285.50	2012年10月29日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	3,055,612.00	2012年11月09日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	6,985,046.00	2012年12月11日	2015年12月29日	否
中国乐凯集团有限公司	5,479,020.00	2012年12月27日	2015年12月29日	否

(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
刘彦峰	256,217.00	242,463.00
王德胜	215,618.00	207,574.00
锁亚强	216,395.00	196,489.00
周春丽	216,187.00	208,342.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国乐凯集团有限公司	36,920.56	36,920.56
应付账款	中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	82,126.50	91,050.30
应付账款	乐凯胶片股份有限公司		6,821.05
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司		2,044.00
应付账款	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司		465,000.00
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司		30,000.00
应付账款	保定乐凯进出口贸易有限公司	53,962.76	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

九、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：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年6月，保定市华电海通实业有限公司（以下简称“华电海通公司”）向保定市新市区人民法院提起诉讼，要求本公司向华电海通公司支付加工定做费用116.90万元，并按银行同期逾期贷款利率向华电海通公司支付逾期付款违约金，2014年10月20日，保定市新市区人民法院作出一审判决，判令本公司一次性支付华电海通公司货款116.90万元及违约金（违约金自2014年6月6日起按中国人民银行同期借款利率计算至本判决生效之日七十日内）。

2014年11月4日本公司上诉至河北省保定市中级人民法院。2015年5月，保定市中级人民法院做出判决，撤销一审判决，将此案发还一审法院重审，目前尚未启动重审程序。该事项涉诉金额116.90万元，占2015年6月30日资产总额的0.26%，对本

报告期不构成重大影响。

(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、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,298,874.60	100.00%	2,663,928.84	4.08%	62,634,945.76	50,185,877.56	100.00%	2,037,210.36	4.06%	48,148,667.20
合计	65,298,874.60	100.00%	2,663,928.84	4.08%	62,634,945.76	50,185,877.56	100.00%	2,037,210.36	4.06%	48,148,667.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内	65,023,993.61	2,600,959.74	4.00%
1 年以内小计	65,023,993.61	2,600,959.74	4.00%
1 至 2 年	126,178.49	12,617.85	10.00%
2 至 3 年	120,000.00	36,000.00	30.00%
3 年以上	28,702.50	14,351.25	50.00%
合计	65,298,874.60	2,663,928.84	4.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,718.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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：元

单位名称	与本公司关系	年限	金额	占应收账款的比例	坏账准备
第一名	非关联方	一年以内	34,098,090.00	52.22%	1,363,923.60
第二名	非关联方	一年以内	18,240,000.00	27.93%	729,600.00
第三名	非关联方	一年以内	3,506,000.00	5.37%	140,240.00
第四名	非关联方	一年以内	1,543,500.00	2.36%	61,740.00
第五名	非关联方	一年以内	1,085,662.93	1.66%	43,426.52
合计	——	——	58,473,252.93	89.54%	2,338,930.12

(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

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,971.39	100.00%	3,638.86	5.97%	57,332.53	5,691,779.25	100.00%	4,543.18	0.08%	5,687,236.07
合计	60,971.39	100.00%	3,638.86	5.97%	57,332.53	5,691,779.25	100.00%	4,543.18	0.08%	5,687,236.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	40,971.39	1,638.85	4.00%
1 年以内小计	40,971.39	1,638.85	4.00%
1 至 2 年	20,000.00	2,000.00	10.00%
合计	60,971.39	3,638.85	5.97%

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值的其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

年初数据中有部分数据确定为不计提账龄组合，该组合指其他应收款是不具有回收风险的其他应收款，包括保定国家高新技术产业开发区西区管理委员会的土地款、上市筹资费用等其他应收款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 904.32 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
中介机构费		5,562,924.53
社会保险		28,724.92
定金	20,000.00	20,000.00
其他	40,971.39	80,129.80
合计	60,971.39	5,691,779.25

(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
个人代扣基本医疗保险		19,163.09	1 年以内	31.43%	766.52
北京荣大伟业商贸有限公司	定金	20,000.00	1 至 2 年	32.80%	2,000.00
个人代扣养老保险		21,808.30	1 年以内	35.77%	872.33
合计	--	60,971.39	--	100.00%	3,638.85

(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

3、长期股权投资

无

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	117,327,895.29	42,467,690.26	97,461,970.89	35,812,374.13
其他业务	13,247.86	12,614.37	8,547.00	4,615.38
合计	117,341,143.15	42,480,304.63	97,470,517.89	35,816,989.51

其他说明：

5、投资收益

无

6、其他

无

十三、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
非流动资产处置损益	-13,529.21	
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）	272,882.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,456.86	
减：所得税影响额	1,264.15	
合计	268,546.48	--

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	15.45%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.36%	0.87	0.87

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

无

4、其他

无

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2015 年半年度报告文件原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室。