



**保定乐凯新材料股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张新明、主管会计工作负责人崔胜威及会计机构负责人(会计主管人员)郝宝云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。随着电子客票的推广普及，未来铁路客运市场对公司主营产品需求发生变化，将对公司收入的稳定性产生较大影响。

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、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。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，并在未来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。

4、新产品未来销售规模不及预期的风险。新产品的成功上市成为公司新的业绩增长点。公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发 FPC 用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。但尚未对公司经营业绩产生重大影响。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模不及预期的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节 公司债相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	161

## 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
公司全资子公司/四川乐凯新材	指	四川乐凯新材料有限公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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
招股说明书	指	保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	乐凯新材	股票代码	300446
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	张新明		

### 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	苏志革
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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	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）	123,998,737.43	119,942,615.48	3.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,170,658.60	45,870,398.46	5.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,370,533.64	42,193,943.79	7.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,507,325.51	47,269,241.23	-22.77%
基本每股收益（元/股）	0.3923	0.3735	5.03%
稀释每股收益（元/股）	0.3923	0.3735	5.03%
加权平均净资产收益率	7.49%	7.91%	-0.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	703,592,712.34	663,031,717.81	6.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,149,678.21	618,819,019.61	1.83%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,756.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,299,216.32	
减：所得税影响额	493,334.87	
合计	2,800,124.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司依照战略规划，坚持技术创新，积极拓展信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块。公司研发、生产和销售的信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品，电子功能材料包括电磁波防护膜、压力测试膜等产品。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，在技术水平、销售规模、营销网络、品牌知名度、管理水平等方面位居国内同行业前列。

信息防伪材料方面：磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司是目前国内最大的磁条生产商，公司磁条产品在整体市场和各个细分领域均处于领先地位，占据国内过半市场份额。在国际市场上，公司是磁条产品领域的重要参与者，多年来保持稳定的市场份额，是国际四大磁条生产商之一。热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持，近年来随着铁路旅客发送量的逐年增长以及热敏磁火车票替代率的趋于稳定，公司热敏磁票产品产销量保持了较稳定的水平。公司是国内第一家从事热敏磁票生产的企业，也是目前国内最大的热敏磁票生产企业。

电子功能材料方面：电磁波防护膜应用于柔性电路板（FPC），起到消除电子电路集成化和信号传输高速化而产生的电磁波干扰的作用，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。压力测试膜，应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的消耗性膜材料。报告期内，公司利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。

目前公司处于稳定的成长阶段。在做好现有主营业务的同时，公司正利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展信息防伪材料、电子功能材料等新产品的开发，实现公司产品结构调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	报告期末与上年末比减少 4.64%，主要是本期计提固定资产折旧增加。
无形资产	报告期末与上年末比增加 76.44%，主要是本期子公司购买土地形成无形资产。
在建工程	报告期末与上年末比增加 36.19%，主要是本期在建项目投入增加。
应收票据	报告期末与上年末比增加 42.18%，主要是本期应收票据回款金额增加。
预付款项	报告期末与上年末比增加 35.82%，主要是本期采购原材料等预付款增加。
非流动资产	报告期末与上年末比增加 20.63%，主要是本期无形资产及在建工程等增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直从事功能性膜材料的开发和生产，拥有完备的研发体系和质量管理体系，拥有生产信息防伪材料和电子功能材料的核心技术，包括：真空蒸镀技术、精细分散技术、精密涂布技术以及高性能材料的合成技术。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。公司主持或参与制定了国家标准1项，行业标准4项，是中国磁记录行业协会秘书处、全国磁记录材料标准化技术委员会秘书处的承担单位。

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。近年来，公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过聘请专家，引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。截止报告期末，公司共取得各种专利28项，其中发明专利18项，实用新型专利10项。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

在公司董事会的领导下，公司管理层围绕年初制定的经营目标，按照公司发展战略规划，持续坚持技术创新，坚持以形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块发展格局为目标，推进各项业务顺利开展，使公司在经营业绩、市场服务、技术研发、生产与企业管理等各方面都取得了良好的成绩，公司经营业绩保持稳定的发展态势。

#### 1、公司战略规划方面

报告期内，公司进一步明确战略发展规划，将以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以信息防伪材料、电子功能材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商。

公司依照该战略规划，将产品划分为信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块，其中信息防伪材料包括热敏磁票、磁条等产品，电子功能材料包括FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品。

在信息防伪材料方面，公司持续提高热敏磁票、磁条等信息防伪材料产品生产效率，巩固信息防伪材料市场地位，保持行业领先水平；在电子功能材料方面，以创新为驱动，继续加强研发体系建设，加大研发投入，加快FPC用电磁波防护膜和压力测试膜等电子功能材料新产品研发和上市进度，市场拓展取得进一步突破。同时，公司持续推进乐凯新材电子材料研发与产业基地项目建设，报告期内公司已竞拍取得了项目建设用地，项目各项工作正在有序推进，开工在即。

#### 2、主要产品销售情况

报告期内，公司信息防伪材料销售收入保持稳定。公司通过加强生产管理和产品工艺、配方的优化，提高了热敏磁票、磁条等产品生产效率，保持了稳定的毛利率水平，报告期内公司信息防伪材料实现销售收入11562.27万元，与去年同期相比减少了2.30%；其中热敏磁票销售收入较去年同期增长1.47%，磁条销售收入较去年同期减少3.92%。

公司在继续巩固现有信息防伪材料市场地位的同时，积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等电子功能材料市场，取得进一步突破。报告期内公司电子功能材料实现销售收入837.61万元，与去年同期相比增长了425.30%；其中电磁波防护膜销售收入较去年同期增长375.01%，压力测试膜销售收入较去年同期增长447.00%。

#### 3、公司研发管理情况

报告期内，公司招聘专家，引进成熟人才，不断扩充研发队伍，加强研发体系建设。报告期内发生研发费用1214.46万元，同比减少5.75%；截止报告期末，公司共取得各种专利28项，其中发明专利18项，实用新型专利10项。公司的信息防伪材料、电子功能材料等研发项目稳步推进，FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品已形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展。

#### 4、产品生产及材料采购方面

报告期内，公司通过总结经验以及不断学习先进的生产管理方法，持续深入推进精益生产的标准化管理和目标管理。通过加强数据化管理，合理规划生产进度、库存与生产的关系，降低存货量，从而提高了公司资金使用效率；通过对产品生产及材料采购各环节要求精益求精，持续稳定原材料供应并提高质量水平，加强对生产员工的技能培训，提高其责任心，降低生产过程中的不合理损耗，提高生产效率，从而进一步为公司创造了价值。

#### 5、企业管理方面

报告期内，公司全面规范完善和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、现场管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化内部控制管理，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	123,998,737.43	119,942,615.48	3.38%	
营业成本	49,623,433.87	48,279,808.61	2.78%	
销售费用	5,708,240.89	5,346,990.92	6.76%	
管理费用	5,416,452.25	5,649,621.66	-4.13%	
财务费用	-3,518,502.44	-3,020,029.61	-16.51%	主要是进行现金管理活动，本期利息收入增加。
所得税费用	8,178,356.80	7,735,604.70	5.72%	
研发投入	12,144,560.36	12,884,886.66	-5.75%	
经营活动产生的现金流量净额	36,507,325.51	47,269,241.23	-22.77%	主要是本期购买原材料等付款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-49,193,895.30	-141,729.12	-34,609.80%	主要是进行现金管理活动，投资流入减少，投资支出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	4,660,138.23	-56,052,958.17	108.31%	主要是上年同期支付现金股利。
现金及现金等价物净增加额	-8,026,718.59	-8,797,485.48	8.76%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
信息防伪材料	115,622,654.81	45,079,060.84	61.01%	-2.30%	-4.98%	1.10%

电子功能材料	8,376,082.62	4,544,373.03	45.75%	425.30%	443.00%	-1.77%
--------	--------------	--------------	--------	---------	---------	--------

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,810,289.28	1.54%	26,887,122.05	4.43%	-2.89%	报告期末较上年同期末比减少，主要是进行了现金管理增加。
应收账款	67,247,128.36	9.56%	69,131,627.89	11.39%	-1.83%	
存货	48,584,618.95	6.91%	38,331,346.93	6.31%	0.60%	报告期末较上年同期末比增加，主要是原材料及在产品进行了备货。
固定资产	87,629,615.42	12.45%	92,416,816.36	15.22%	-2.77%	报告期末较上年同期末比减少，主要是固是计提的折旧增加。
在建工程	71,218,283.09	10.12%	34,972,694.87	5.76%	4.36%	报告期末较上年同期末比增加，主要是报告期内在建工程项目投入增加。
无形资产	47,370,393.67	6.73%	27,168,208.84	4.48%	2.25%	报告期末较上年同期末比增加，主要是报告期内子公司购买土地增加。
应收票据	3,833,114.21	0.54%	1,632,000.00	0.27%	0.27%	报告期末较上年同期末比增加，主要是销售货款收到的银行承兑汇票增加。
其他流动资产	358,631,882.76	50.97%	310,852,841.42	51.21%	-0.24%	报告期末较上年同期末比增加，主要是报告期进行现金管理增加。
应付票据	3,598,429.09	0.51%	7,766,416.60	1.28%	-0.77%	报告期末较上年同期末比减少，主要是报告期银行承兑汇票到期票据增加。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	11,153.01
报告期投入募集资金总额	96.33
已累计投入募集资金总额	3,263.57
报告期内变更用途的募集资金总额	9,235.14
累计变更用途的募集资金总额	9,235.14
累计变更用途的募集资金总额比例	82.80%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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）1,540.00万股，发行价格为每股8.85元，募集资金总额为人民币13,629.00万元，扣除发行费用2,475.99万元，本公司实际募集资金净额为人民币11,153.01万元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2015年4月20日出具信会师报字[2015]第711052号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。截止2019年6月30日，公司共使用募集资金3263.57万元，募集资金余额为9263.87万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和累计收到的理财产品收益）。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目	是	9,235.14	9,235.14	0	0	0.00%	2020年12月31日	0	0	否	否
2. 研发中心建设项目	否	3,100	3,100	96.33	3,263.57	105.28%	2017年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,335.14	12,335.14	96.33	3,263.57	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	12,335.14	12,335.14	96.33	3,263.57	--	--	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）	<p>一、研发中心建设项目：公司 2016 年 4 月 26 日披露了调整募集资金投资项目实施进度的公告。根据厂区整体规划需求，公司调整了项目的实施地点。经公司审慎考虑，对该项目完成时间进行调整，调整后的完成时间为 2017 年 7 月 31 日。公司 2016 年 10 月 12 日披露了拟用自有资金对部分募投项目追加投资公告。公司对研发中心建设项目的总投资额、部分建设内容进行了相应调整。鉴于项目总建筑面积的增加，并基于审慎原则，公司对该项目完成时间进行了调整，调整后的完成时间为 2017 年 12 月 31 日。截至 2019 年 6 月 30 日，该项目已基本完成，正在等待进行项目验收和决算。</p> <p>二、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目：公司 2019 年 5 月 31 日披露了关于变更募集资金用途的公告。基于公司战略发展规划，公司对募集资金用途进行变更，将“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，实施主体由保定乐凯新材料股份有限公司变更为公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司（以下简称“四川乐凯新材”），实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内。项目建设周期为 24 个月，计划 2020 年 12 月建成投产。截至 2019 年 6 月 30 日，项目用地已取得四川省眉山市彭山区自然资源和规划局颁发的川（2019）彭山区不动产权第 0005240 号《不动产权证书》，项目各项工作正在稳步推进。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	报告期内发生 经公司第三届董事会第十次会议以及 2018 年度股东大会审议通过，公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内，项目用地已取得四川省眉山市彭山区自然资源和规划局颁发的川（2019）彭山区不动产权第 0005240 号《不动产权证书》。详见公司 2019 年 5 月 31 日披露的变更募集资金用途的公告。
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，将用于募集资金承诺的投资项目或根据公司三届九次董事会有关决议在批准额度下进行现金管理
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实际实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目	热敏磁票生产线扩建项目	9,235.14	0	0	0.00%	2020 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	9,235.14	0	0	--	--	0	--	--



变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	原募投项目“热敏磁票生产线扩建项目”，系公司在现有基础上扩大热敏磁票产品的生产规模。自公司于 2017 年 2 月决定重新启动“热敏磁票生产线扩建项目”以来，我国新的高铁线路不断开通、旅客发送量逐年增长，然而热敏磁火车票替代率趋于稳定，“刷身份证”进站等新型电子客票系统的推广普及等因素，使得热敏磁票销量未来增长存在一定的不确定性。公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定，公司现有产能能够满足市场需求。2018 年 8 月 22 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，决定终止实施“热敏磁票生产线扩建项目”（具体内容详见公司 2018 年 8 月 23 日披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于调整部分募集资金投资项目的公告》）。为优化公司内部资源配置，提高募集资金使用效率，加快乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设进度，推进电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料的业务发展，调整公司产品结构，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，实现公司整体战略规划。2019 年 5 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。董事会同意公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内；同意将原募投项目专户中募集资金及利息 9,235.14 万元全部用于新项目建设。（具体内容详见公司 2019 年 5 月 31 日披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于变更公司募集资金用途的公告》）。2019 年 5 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。2019 年 6 月 21 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集及自有资金	22,199.38	21,416.48	0
券商理财产品	募集及自有资金	18,100.00	14,400.09	0
合计		40,299.38	35,816.57	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
交通银行股份有限公司	银行	交通银行蕴通财富结构性存款 180 天	6,000.00	募集资金	2018 年 08 月 02 日	2019 年 01 月 29 日	银行存款	协议约定	4.40%	130.19	130.19	已收回		是	是	
交通银行股份有限公司	银行	交通银行蕴通财富结构性存款 9 个月	6,000.00	募集资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	银行存款	协议约定	4.15%	186.24		未到期		是	是	
合计			12,000.00	--	--	--	--	--	--	316.43	130.19	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川乐凯新材料有限公司	子公司	信息防伪材料、电子功能材料研发、生产与销售	80,000,000.00	21,602,061.47	21,601,961.10	0.00	2,030.33	1,933.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

鉴于环成、绵、渝地区正在形成西部光电产业集群，为及时掌握光电产业发展动向，满足大型光电企业配套需求，2018年8月22日，公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署了《眉山市彭山区工业项目投资协议》。协议约定公司在成眉石化园区投资建设乐凯新材电子材料研发及产业基地项目。2018年9月19日，公司在四川省眉山市彭山区注册成立了全资子公司四川乐凯新材料有限公司，注册资金8000.00万元。

报告期内，公司持续推进乐凯新材电子材料研发与产业基地项目建设。公司子公司四川乐凯新材已竞拍取得了项目建设用地，项目各项工作正在有序推进，开工在即。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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。

## 2、产品终端应用市场集中的风险

公司主营产品之一热敏磁票的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，产品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。随着电子客票的推广普及，未来铁路客运市场对公司主营产品需求发生变化，将对公司收入的稳定性产生较大影响。

公司正利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展开发信息防伪材料和电子功能材料新产品，实现公司产品结构调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。报告期内，公司积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。

## 3、新产品未来销售规模不及预期的风险

新产品的成功上市成为公司新的业绩增长点。公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成稳定配方，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。但尚未对公司经营业绩产生重大影响。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模不及预期的风险。

公司将持续加大研发投入，加快预研产品和在研产品的研发上市进度，通过实施差异化产品策略，为市场和客户提供区别于替代品的技术和附加价值；不断优化工艺水平，提高和完善产品质量，严格控制成本，积极适应市场变化；加强市场的推广和宣传力度，充分发挥乐凯新材品牌效应，加快市场拓展进度。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	35.39%	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	2018 年度股东大会决议公告(2019-026 号) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	关于股份锁定的承诺	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	2014 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺已履行完毕

			<p>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。</p>			
	中国航天科技集团公司	对招股说明书信息披露的承诺	<p>公司若招股意向（说明）书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔</p>	2014 年 06 月 18 日	长期	严格遵守所做承诺

			偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，赔偿方案以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。			
	中国航天科技集团公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司下属企业不存在从事与乐凯新材相同或相似业务的情形，与乐凯新材不构成同业竞争。2、本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与乐凯新材可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯新材业务相同或相似的其他任何企业。3、本公司承诺不利用乐凯新材实际控制人地位，损害乐凯新材及乐凯新材其他股东的利益。4、本公司愿意承担因违反上述承诺而给乐	2014年06月18日	长期	严格遵守所做承诺

			凯新材造成的全部经济损失。5、若违反本承诺，本公司将在乐凯新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向乐凯新材股东和社会公众投资者道歉，并赔偿乐凯新材因此而产生的任何可具体举证的损失。6、本承诺函自签署之日起于本公司实际控制乐凯新材期间持续有效。			
	中国乐凯集团有限公司	关于股份锁定的承诺	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	2014年06月23日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺已履行完毕



			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。			
	中国乐凯集团有限公司	关于股份减持的承诺	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	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

			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。			
	中国乐凯集团有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺
	中国乐凯集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	一、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的公司/企业目前未直接或间接从事与乐凯新材主营业务构成任何竞争的业务或活动。二、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的公司/企业或本公	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺

		<p>司未来控制的公司/企业均将不会在中国境内及/或境外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事、参与或协助从事或参与任何与乐凯新材目前及今后的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、自本承诺函签署之日起，本公司将不利用对乐凯新材的控制关系进行损害乐凯新材及乐凯新材其他股东利益的经营活</p> <p>动。四、自本承诺函签署之日起，若未来本公司直接或间接投资的企业计划从事与乐凯新材相同或相类似的业务，本公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项, 或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。五、在本公司及本公司控制的公司与乐凯新材存在关联关系期间, 本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守, 本公司将向乐凯新材赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。			
	中国乐凯集团有限公司	关于关联交易的承诺	一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制或施加重大影响的公司与乐凯新材之间产生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺

		<p>的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守乐凯新材章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照乐凯新材关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本公司保证不会利用关联交易转移乐凯新材利润，不会通过影响乐凯新材的经营决策来损害乐凯新材及其他股东的合法权益。本公司确认本承诺函旨在保障乐凯新材全体股东之权益而作出；公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为</p>			
--	--	---	--	--	--

			无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	中国乐凯集团有限公司	未能履行承诺的约束措施	1、通过发行人及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺； 3、因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿； 4、因违反承诺所产生的收益全部归发行人所有，发行人有权暂扣本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本公司将违规收益足额交付发行人并全部履行承诺为止。	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺
	保定乐凯新材料股份有	关于稳定股价的承诺	公司将努力保持股价的稳定，如公司	2014年06月23日	自公司股票上市之日起三十六个月	承诺已履行完毕

	限公司		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。		内	
	保定乐凯新材料股份有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	(1) 招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。(2) 若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺

		<p>重大且实质影响的，本公司承诺按照以下方式回购本公司首次公开发行的全部新股：</p> <p>①若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司将公开发行募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价格并加算银行同期存款利息，返还给网上中签投资者及网下配售投资者；②若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内，按照发行价格或证券监督管理部门认可的价格，通过证券交易所系统回购本公司首</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 若《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或者证券监督管理部门、司法机关认定的方式、金额确定。</p>			
	保定乐凯新材料股份有限公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>公司坚持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，每年度利润分配比例不低于当年实现的可分配利润总额的 20%，现金分红在该次利润分配中所占比例不低于 20%。在上述基础上，公司将提高现金分红水平，在公司本次</p>	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

			发行完成当年及发行后第一个会计年度和第二个会计年度,公司计划每股现金分红不低于发行前一年度水平。若本次发行后公司股票发生转增或者送股等除权事项的,每股现金股利水平相应进行调整。			
	保定乐凯新材料股份有限公司	未能履行承诺的约束措施	<p>1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项,本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、自愿接受社会和监管部门的监督,及时改正并提出补充、替代承诺。</p> <p>3、如果因本公司未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失</p>	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺

			的, 本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份锁定的承诺	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。	2014年06月23日	自公司股票上市之日起十二个月内	承诺履行完毕
	刘彦峰、锁亚强、张作泉、王德胜、陈必源、周春丽、俞新荣、张运刚、阳灶文、王平、马文娟、刘宏燕、王子钰、胡健林、王义军、刘嘉秋、刘锡刚、董旭辉、李娜	关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内, 该等 19 名承诺人合计自愿锁定 1,005,750 股股份, 占公司总股本的 1.64%。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项, 上述锁定股份数量相应调整。	2014年06月23日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺履行完毕
	刘彦峰、陈必源、张作泉、	关于股份减持的承诺	所持股份限售期满后, 在	2014年06月23日	作出承诺时至承诺履行	陈必源 2017年3月24日

	锁亚强、王德胜、周春丽		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。		完毕	任期满离任，承诺履行完毕。其它人严格遵守所做承诺，
	刘彦峰、陈必源、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份减持的承诺	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 个月期末收盘	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

			<p>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。自锁定期届满之日起 24 个月内，如其试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前其已持有的公司股票，则减持价格应不低于发行价格。如其减持公司股票前，公司已经发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行价格除权除息后的价格。</p>			
	公司全体董事及高级管	关于稳定股价的承诺	本人将努力保持股价的	2014 年 09 月 18 日	自公司股票上市之日起	承诺履行完毕

	理人员		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。		三十六个月内	
	公司全体董事、监事及高级管理人员	对招股说明书信息披露的承诺	<p>(1) 其已对《招股说明书》进行了核查，确认《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。(2) 若《招股说明书》存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，给投资者造成损失的，其将依法承担赔偿责任。</p> <p>①其在收到相关主管部门责任认定书面通知后 10 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工</p>	2014 年 09 月 18 日	长期	严格遵守所做承诺

		<p>作；②其将积极与发行人、其他中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；③经前述方式协商赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其他法定形式进行赔偿。上述承诺内容系其真实意思表示，真实、有效，其自愿接受监督机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，其将依法承担相应责任。</p>				
	<p>公司全体董事、监事及高级管理人员</p>	<p>未能履行承诺的约束措施</p>	<p>1、其若未能履行在发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的其作出的公开承诺事项的： （1）其将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定</p>	<p>2014年09月18日</p>	<p>长期</p>	<p>严格遵守所做承诺</p>

			<p>报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(2) 其将在前述事项发生之日起 10 个交易日内, 停止在乐凯新材领取薪酬, 同时其持有的公司股份(若有)不得转让, 直至其履行完成相关承诺事项。2、如果因其未履行相关承诺事项, 给公司或投资者造成损失的, 致使公司受到损失, 或投资者在证券交易中遭受损失的, 其将依法向公司、投资者赔偿相关损失。投资者损失根据与投资者协商确定的金额, 或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						



承诺是否及时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) COD	处理达标后排放	1	北纬 38°51'39"、东经 115°23' 56"	41 mg/L	GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤50	-	3950kg	无
	(废水) 悬浮物				5 mg/L	GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤10	-	-	无
	(废水) PH				8.43-8.73	GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 6-9	-	-	无
	(废水) 总				0.41 mg/L	GB18918-2	-	-	无

磷					002 表 1 一级 A 标准 ≤0.5			
(废水) 总氮				5.63 mg/L	GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤15	-	-	无
(废水) 氨氮				3.76 mg/L	GB18918-2002 表 1 一级 A 标准 ≤5 (8)	-	220kg	无
(废气) 非甲烷总烃	处理达标后排放	1	RTO	-	DB132322-2016 其他行业≤80	1,009kg	-	无
(废气) 苯				-	DB132322-2016 其他行业≤1	26kg	-	无
(废气) 甲苯、二甲苯				-	DB132322-2016 其他行业≤40	615kg	-	无
危险废物	委托处置	-	危废库房	-	-	2.9955t	-	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

1. 废水方面：建立了污水处理站，自2015年1月起开始运行，运行正常。

2. 废气方面：建立了RTO和UV光解设施，分别自2015年1月和2017年11月起开始运行，运行正常。2018年9月份对现有的废气处理设施进行了改建，采购安装沸石转轮+RTO处理设施，用于替代现有RTO与UV光解设施，2019年已完成建设并投入使用。新建RTO有机废气处理设施同步购置安装了VOCs在线监测系统，对排放口实行连续在线监测；在2#涂布生产线制浆工序门口处安装超标报警装置一套，门口VOCs浓度进行在线监测。两套监测设备均与保定市监测平台联网，数据实时上传。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
磁介质火车票纸生产线项目	保定市高新区环保局	2010.11.1	保环高表10061号	保定市高新区环保局	2011.12.12	高新环验[2011]023号
2#涂布生产线项目	保定市环保局	2011.12.5	保环高表[2011]94号	保定市环保局	2014.8.14	保环验[2014]57号
环保设施技术改造项目	保定市高新区环保局	2014.09.17	保环高表[2014]017号	保定市高新区环保局	2015.3.27	高新环验[2015]002号
其他环境保护行政许可情况	2019年1月29日取得高新区环保局换发的排污许可证，有效期限为2019.01.29-2020.12.31。					

#### 突发环境事件应急预案

公司按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，经保定市环保局审查后予以备案。

#### 环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范 and 监测相关规定，编制了公司自行监测方案并组织监测。报告期未出现超标情况。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2019 年上半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作计划。

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,408,593	3.59%				-132,525	-132,525	4,276,068	3.48%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	4,408,593	3.59%				-132,525	-132,525	4,276,068	3.48%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	4,408,593	3.59%				-132,525	-132,525	4,276,068	3.48%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	118,391,407	96.41%				132,525	132,525	118,523,932	96.52%
1、人民币普通股	118,391,407	96.41%				132,525	132,525	118,523,932	96.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	122,800,000	100.00%				0	0	122,800,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2018年12月29日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘彦峰	2,268,468			2,268,468	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁；
锁亚强	678,987			678,987	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁；
张作泉	530,164	132,525		397,639	监事锁定股	监事所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
王德胜	623,716			623,716	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁；
周春丽	307,258			307,258	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁；
合计	4,408,593	132,525	0	4,276,068	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,928	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

		8)						
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国乐凯集团有限公司	国有法人	30.61%	37,590,154	0	0	37,590,154		
孙慧明	境内自然人	3.22%	3,959,272	3,959,272	0	3,959,272		
刘彦峰	境内自然人	2.46%	3,024,624	0	2,268,468	756,156		
瞿果君	境内自然人	1.29%	1,590,174	216,000	0	1,590,174		
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	其他	1.22%	1,495,672	1,495,672	0	1,495,672		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	1,175,600	0	0	1,175,600		
胡煜君	境内自然人	0.93%	1,136,100	1,136,100	0	1,136,100		
杨燕灵	境内自然人	0.86%	1,061,100	1,061,100	0	1,061,100		
锁亚强	境内自然人	0.74%	905,316	0	678,987	226,329		
王德胜	境内自然人	0.68%	831,622	0	623,716	207,906		
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、王德胜不存在关联关系，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				
中国乐凯集团有限公司	37,590,154		人民币普通股	37,590,154				
孙慧明	3,959,272		人民币普通股	3,959,272				
瞿果君	1,590,174		人民币普通股	1,590,174				
中国农业银行股份有限公司—华夏	1,495,672		人民币普通股	1,495,672				



复兴混合型证券投资基金			
中央汇金资产管理有限责任公司	1,175,600	人民币普通股	1,175,600
胡煜君	1,136,100	人民币普通股	1,136,100
杨燕灵	1,061,100	人民币普通股	1,061,100
张运刚	768,482	人民币普通股	768,482
中国建设银行股份有限公司—华夏行业龙头混合型证券投资基金	758,645	人民币普通股	758,645
刘彦峰	756,156	人民币普通股	756,156
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	股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、张运刚不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	瞿果君通过普通证券账户持有数量为 1,550,274 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 39,900 股；胡煜君通过普通证券账户持有数量为 1,013,800 股、通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量为 122,300 股；杨燕灵通过普通证券账户持有数量为 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量为 1,061,100 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张新明	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王一宁	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王朝辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王英茹	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘彦峰	董事、总经理	现任	3,024,624	0	0	3,024,624	0	0	0
王德胜	董事、副总经理	现任	831,622	0	0	831,622	0	0	0
邹应全	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭莉莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张作泉	监事会主席	现任	530,186	0	0	530,186	0	0	0
郝春深	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏志革	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周春丽	副总经理、董事会秘书	现任	409,678	0	0	409,678	0	0	0
锁亚强	副总经理	现任	905,316	0	0	905,316	0	0	0
崔胜威	财务总监	现任	0			0	0	0	0
张志军	独立董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	5,701,426	0	0	5,701,426	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

邹应全	独立董事	离任	2019年06月21日	个人原因，主动离职
张志军	独立董事	被选举	2019年06月21日	被选举为新任独立董事

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：保定乐凯新材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,810,289.28	23,497,146.10
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	3,833,114.21	2,696,007.04
应收账款	67,247,128.36	67,949,429.74
应收款项融资		
预付款项	5,579,320.45	4,107,870.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,606,863.48	1,598,383.13
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	48,584,618.95	39,677,836.72
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	358,631,882.76	351,655,197.82
流动资产合计	496,293,217.49	491,181,870.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	87,629,615.42	91,894,434.08
在建工程	71,218,283.09	52,016,492.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,370,393.67	26,847,187.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	546,530.14	564,160.12
递延所得税资产	534,672.53	527,572.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,299,494.85	171,849,847.12
资产总计	703,592,712.34	663,031,717.81
流动负债：		
短期借款		
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	3,598,429.09	8,405,234.12
应付账款	8,325,789.33	9,728,654.17
预收款项	156,843.45	225,841.43
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	3,835,573.90	1,712,560.08
应交税费	1,813,877.61	5,774,795.97
其他应付款	37,824,016.73	419,013.11
其中：应付利息		
应付股利	36,840,000.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,554,530.11	26,266,098.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	17,888,504.02	17,946,599.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,888,504.02	17,946,599.32
负债合计	73,443,034.13	44,212,698.20
所有者权益：		
股本	122,800,000.00	122,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,603,489.00	35,603,489.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,841,550.34	63,841,550.34
一般风险准备		
未分配利润	407,904,638.87	396,573,980.27
归属于母公司所有者权益合计	630,149,678.21	618,819,019.61
少数股东权益		
所有者权益合计	630,149,678.21	618,819,019.61
负债和所有者权益总计	703,592,712.34	663,031,717.81

法定代表人：张新明

主管会计工作负责人：崔胜威

会计机构负责人：郝宝云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	10,810,105.11	23,497,044.93
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	3,833,114.21	2,696,007.04
应收账款	67,247,128.36	67,949,429.74

应收款项融资		
预付款项	5,568,951.40	4,061,706.09
其他应收款	1,606,863.48	1,598,383.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,584,618.95	39,677,836.72
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	358,165,677.56	350,701,426.87
流动资产合计	495,816,459.07	490,181,834.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,600,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	87,629,615.42	91,894,434.08
在建工程	70,937,206.63	52,016,492.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,526,167.08	26,847,187.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	546,530.14	564,160.12
递延所得税资产	534,672.53	527,572.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,774,191.80	172,849,847.12
资产总计	703,590,650.87	663,031,681.64

流动负债：		
短期借款		
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	3,598,429.09	8,405,234.12
应付账款	8,325,789.33	9,728,654.17
预收款项	156,843.45	225,841.43
合同负债		
应付职工薪酬	3,835,573.90	1,712,560.08
应交税费	1,813,777.24	5,774,786.93
其他应付款	37,824,016.73	419,013.11
其中：应付利息		
应付股利	36,840,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,554,429.74	26,266,089.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,888,504.02	17,946,599.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,888,504.02	17,946,599.32
负债合计	73,442,933.76	44,212,689.16
所有者权益：		

股本	122,800,000.00	122,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,603,489.00	35,603,489.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,841,550.34	63,841,550.34
未分配利润	407,902,677.77	396,573,953.14
所有者权益合计	630,147,717.11	618,818,992.48
负债和所有者权益总计	703,590,650.87	663,031,681.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	123,998,737.43	119,942,615.48
其中：营业收入	123,998,737.43	119,942,615.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,952,928.02	71,013,736.39
其中：营业成本	49,623,433.87	48,279,808.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,578,743.09	1,872,458.15
销售费用	5,708,240.89	5,346,990.92
管理费用	5,416,452.25	5,649,621.66
研发费用	12,144,560.36	12,884,886.66

财务费用	-3,518,502.44	-3,020,029.61
其中：利息费用		
利息收入	-3,346,578.24	-2,940,812.88
加：其他收益	58,095.30	261,382.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,299,216.32	4,417,101.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,349.14	90,500.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-107,909.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,354,771.89	53,589,954.06
加：营业外收入	74.00	19,859.76
减：营业外支出	5,830.49	3,810.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,349,015.40	53,606,003.16
减：所得税费用	8,178,356.80	7,735,604.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,170,658.60	45,870,398.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,170,658.60	45,870,398.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	48,170,658.60	45,870,398.46
2.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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,170,658.60	45,870,398.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,170,658.60	45,870,398.46
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	0.3923	0.3735

(二) 稀释每股收益	0.3923	0.3735
------------	--------	--------

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：张新明

主管会计工作负责人：崔胜威

会计机构负责人：郝宝云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	123,998,737.43	119,942,615.48
减：营业成本	49,623,433.87	48,279,808.61
税金及附加	1,574,493.09	1,872,458.15
销售费用	5,708,240.89	5,346,990.92
管理费用	5,415,843.25	5,649,621.66
研发费用	12,144,560.36	12,884,886.66
财务费用	-3,518,448.70	-3,020,029.61
其中：利息费用		
利息收入	-3,346,517.50	-2,940,812.88
加：其他收益	58,095.30	261,382.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,292,380.73	4,417,101.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,349.14	90,500.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-107,909.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,352,741.56	53,589,954.06
加：营业外收入	68.57	19,859.76

减：营业外支出	5,830.49	3,810.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,346,979.64	53,606,003.16
减：所得税费用	8,178,255.01	7,735,604.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,168,724.63	45,870,398.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,168,724.63	45,870,398.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		



六、综合收益总额	48,168,724.63	45,870,398.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3923	0.3735
（二）稀释每股收益	0.3923	0.3735

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,802,031.13	135,965,004.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,240,542.79	4,947,567.81
经营活动现金流入小计	137,042,573.92	140,912,572.79
购买商品、接受劳务支付的现金	59,073,109.39	50,223,404.24
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	14,737,452.34	13,070,610.76
支付的各项税费	20,263,831.43	22,987,524.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,460,855.25	7,361,792.26
经营活动现金流出小计	100,535,248.41	93,643,331.56
经营活动产生的现金流量净额	36,507,325.51	47,269,241.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	537,041,364.00	567,535,622.14
取得投资收益收到的现金	3,323,207.01	4,634,325.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	37,006.00
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	540,364,571.01	572,206,953.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,977,120.11	19,649,513.92
投资支付的现金	544,581,346.20	552,699,168.62
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		
投资活动现金流出小计	589,558,466.31	572,348,682.54
投资活动产生的现金流量净额	-49,193,895.30	-141,729.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,405,245.92	1,348,603.35
筹资活动现金流入小计	8,405,245.92	1,348,603.35
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	49,120,000.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,745,107.69	8,281,561.52
筹资活动现金流出小计	3,745,107.69	57,401,561.52
筹资活动产生的现金流量净额	4,660,138.23	-56,052,958.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287.03	127,960.58
五、现金及现金等价物净增加额	-8,026,718.59	-8,797,485.48
加：期初现金及现金等价物余额	15,091,900.18	27,403,046.01
六、期末现金及现金等价物余额	7,065,181.59	18,605,560.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,802,031.13	135,965,004.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,240,482.05	4,947,567.81
经营活动现金流入小计	137,042,513.18	140,912,572.79
购买商品、接受劳务支付的现金	59,073,109.39	50,223,404.24
支付给职工以及为职工支付的现金	14,737,452.34	13,070,610.76
支付的各项税费	20,246,795.10	22,987,524.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,459,918.25	7,361,792.26
经营活动现金流出小计	100,517,275.08	93,643,331.56
经营活动产生的现金流量净额	36,525,238.10	47,269,241.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	536,538,064.00	567,535,622.14
取得投资收益收到的现金	3,316,371.42	4,634,325.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	37,006.00
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	539,854,435.42	572,206,953.42
购建固定资产、无形资产和其他	23,884,980.11	19,649,513.92

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	565,181,346.20	552,699,168.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	589,066,326.31	572,348,682.54
投资活动产生的现金流量净额	-49,211,890.89	-141,729.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,405,245.92	1,348,603.35
筹资活动现金流入小计	8,405,245.92	1,348,603.35
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	49,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,745,107.69	8,281,561.52
筹资活动现金流出小计	3,745,107.69	57,401,561.52
筹资活动产生的现金流量净额	4,660,138.23	-56,052,958.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287.03	127,960.58
五、现金及现金等价物净增加额	-8,026,801.59	-8,797,485.48
加：期初现金及现金等价物余额	15,091,799.01	27,403,046.01
六、期末现金及现金等价物余额	7,064,997.42	18,605,560.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34		396,573,980.27		618,819,019.61		618,819,019.61











二、本年期初余额	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34	396,573,953.14		618,818,992.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,328,724.63		11,328,724.63
（一）综合收益总额										48,168,724.63		48,168,724.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-36,840,000.00		-36,840,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,840,000.00		-36,840,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34	407,902,677.77		630,147,717.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	122,800,000.00				35,603,489.00				53,535,275.03	352,937,475.38		564,876,239.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,800,000.00				35,603,489.00				53,535,275.03	352,937,475.38		564,876,239.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-3,249,601.54		-3,249,601.54
(一)综合收益总额										45,870,398.46		45,870,398.46
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-49,120,000.00		-49,120,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-49,120,000.00		-49,120,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	122,800,000.00				35,603,489.00				53,535,275.03	349,687,873.84		561,626,637.87

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系保定乐凯磁信息材料有限公司（以下简称“磁信息公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司，于2011年3月9日取得河北省保定市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。磁信息公司成立于2005年2月3日，前身系中国乐凯胶片集团公司磁带厂，系中国乐凯胶片集团公司（以下简称“乐凯集团”）分厂，根据国资委[2002]859号文件，经过资产评估主辅分立，成为具有独立法人资格、自主经营、自负盈亏的有限责任公司，于2005年2月3日取得注册号为1306051000294企业法人营业执照，法定代表人：徐京燕，注册资本：12,441,556.00元，其中：乐凯集团（国有股）出资5,500,000.00元，占注册资本的44.21%；乐凯集团工会委员会（以下简称“工会”）出资6,225,086.00元，占注册资本的50.03%；刘彦峰出资506,147.00元，占注册资本的4.07%，陈必源出资85,688.00元，占注册资本的0.69%，王德胜出资124,635.00元，占注册资本的1.00%。

经公司2009年12月28日第二次临时股东会决议，工会将其持有的本公司50.03%的股权转让给倪建从等13名自然人，该等13名自然人均为工会下设的磁信息公司职工持股会会员，其作为显名股东同时代182名作为隐名股东的原职工持股会会员持有磁信息公司股权。变更后，乐凯集团持有本公司44.21%的股权，刘彦峰等16个自然人股东持有本公司55.79%的股权。

经公司2010年11月6日第二次临时股东会决议，倪建从等13名显名股东将其代为持有的磁信息公司股权分别转让给锁亚强等182名隐名股东；同时，5对夫妻股东分别将其合计持有的公司股权登记至其中一方名下。变更后，乐凯集团持有本公司44.21%的股权，刘彦峰等193个自然人股东持有本公司55.79%的股权。

公司2015年3月1日召开的2014年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会文件《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）于2015年4月在深圳证券交易所上市，证券简称乐凯新材（300446，SZ）。所属行业分类为化学原料及化学制品制造业。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数12,280万股，注册资本为12,280万元，注册地：保定市和润路569号，统一社会信用代码：911306057713196269，法定代表人：张新明。

本公司经营范围：磁记录材料（包括：磁条、磁记录纸、航空判读带、航空磁带）、热敏纸、压印箔、电子功能材料、光电子材料、电磁波防护多功能膜、防伪功能性膜及涂层材料、导电导热膜及涂层材料、高性能膜材料、水处理剂和合成树脂的研发、制造、加工、销售（监控、易制毒、化学试剂、危险化学品及需要取得前置行政许可的除外）；软件及辅助设备的研发与销售；机械设备租赁；房屋租赁；技术咨询与服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（经营范围中属于法律、性质法规规定必须经批准的项目应当依法经过批准后方可经营）。

本公司的母公司为中国乐凯集团有限公司，本公司的实际控制人为中国航天科技集团公司。

本财务报表业经公司董事会批准于2019年8月1日对外报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告

的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公

司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （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）金融工具的确认和终止确认

公司于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。



金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （3）金融资产分类和计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 公司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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。公司以客观

事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （4）金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②以摊余成本计量的金融负债

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。

#### （5）金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括

考虑续约选择权)。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ②债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ③已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ④预期信用损失准备的列报

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

#### ⑤核销

如果公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。公司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。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 11、应收票据

本公司以预期损失为基础，将应收票据按类似信用风险特征划分若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一

	般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### （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	一般以金额100万元以上的款项为标准。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按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：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值

	损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。
--	--

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货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) 存货取得和发出的计价方法

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认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 16、合同资产

无

### 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

详见“金融工具”。

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累

计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	3-11	5.00%	8.64%-31.67%
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
电子设备及其他设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33%-19.00%

各类固定资产的折旧方法：固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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	土地权证注明年限
软件	10年	预计使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括土地租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 摊销年限

项 目	摊销年限
土地租赁费	受益期
房屋租金	受益期

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划采用设定提存计划，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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

无

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用  不适用

### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

## 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

## 1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

无

**44、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	已通过董事会审议批准	
财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》四项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施	已通过董事会审议批准	

行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。		
---------------------------	--	--

1.财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

（1）执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	70 645,436.78	应收票据	2,696,007.04
		应收账款	67,949,429.74
应付票据及应付账款	18,133,888.29	应付票据	8,405,234.12
		应付账款	9,728,654.17

（2）执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	70 645,436.78	应收票据	2,696,007.04
		应收账款	67,949,429.74
应付票据及应付账款	18,133,888.29	应付票据	8,405,234.12
		应付账款	9,728,654.17

本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示，其他列报格式的变更对本公司财务报表无影响。

2. 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日执行上述变更后的政策。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

## （4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用



## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2019年1-3月为16%，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日起调整为13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	3元/平米

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），公司于2014年9月19日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认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201413000360，有效期3年，本期所得税率为15%。2017年10月21日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认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201713001091，有效期3年，本期所得税率为15%。

本公司磁条、磁卡等产品出口退税原适用16%/税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）及《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，以出口报关单上注明的出口日期为准，在2019年6月30日之前执行出口货物退税率16%。

财政部2018年7月11日财税[2018]76号《税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

### 3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，2019年1-3月适用16%/税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,529,181.59	4,456,502.50
其他货币资金	8,281,107.69	19,040,643.60
合计	10,810,289.28	23,497,146.10

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,598,429.09	8,405,234.12
信用证保证金	146,678.60	11.80
合计	3,745,107.69	8,405,245.92

截至2019年6月30日，三个月以内到期的应付票据保证金为3,598,429.09元，信用证保证金146,678.60元。本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,833,114.21	2,696,007.04
合计	3,833,114.21	2,696,007.04

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,833,114.21	100.00%	0.00	0.00%	3,833,114.21	2,696,007.04	100.00%	0.00	0.00%	2,696,007.04
其中：										
银行承兑汇票	3,833,114.21	100.00%	0.00	0.00%	3,833,114.21	2,696,007.04	100.00%	0.00	0.00%	2,696,007.04
合计	3,833,114.21	100.00%	0.00	0.00%	3,833,114.21	2,696,007.04	100.00%	0.00	0.00%	2,696,007.04

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,833,114.21	0.00	0.00%
合计	3,833,114.21	0.00	--

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,786,834.72	734,000.00
合计	4,786,834.72	734,000.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74
其中：										
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74
合计	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	69,628,132.91	2,785,125.32	4.00%
1 至 2 年	209,467.48	20,946.71	10.00%
2 至 3 年	308,000.00	92,400.00	30.00%
3 至 5 年			
合计	70,145,600.39	2,898,472.03	--

确定该组合依据的说明：按账龄段确定账龄组合

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,628,132.91
1 至 2 年	209,467.48
2 至 3 年	308,000.00
合计	70,145,600.39

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提应收账款 坏账准备	2,850,476.24	47,995.79			2,898,472.03
合计	2,850,476.24	47,995.79			2,898,472.03

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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

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

应收账款核销说明：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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客商 1	49,303,394.20	70.29%	1,972,135.77
客商 2	2,590,247.44	3.69%	103,609.90
客商 3	2,128,727.62	3.03%	85,149.10
客商 4	1,900,800.00	2.71%	76,032.00
客商 5	1,288,588.72	1.84%	51,543.55
合计	57,211,757.98	81.56%	2,288,470.32

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为57,211,757.98元，占应收账款期末余额合计数的比例为81.56%，相应计提的坏账准备期末余额为2,288,470.32元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,574,320.47	99.91%	4,107,870.12	100.00%
1 至 2 年	4,999.98	0.09%	0.02	0.00%
合计	5,579,320.45	--	4,107,870.14	--

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：无

## (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	期末余额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
供应商 1	700,000.00	1 年以内	12.55%	未执行完毕
供应商 2	663,763.91	1 年以内	11.90%	未执行完毕
供应商 3	528,323.00	1 年以内	9.47%	未执行完毕
供应商 4	400,000.00	1 年以内	7.17%	未执行完毕
供应商 5	348,051.00	1 年以内	6.24%	未执行完毕
合计	2,640,137.91		47.32%	—

本公司期末预付款项前五名预付款项汇总金额为2,640,137.91元，占预付款项期末余额合计的比例为47.32%。

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,606,863.48	1,598,383.13
合计	1,606,863.48	1,598,383.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代缴社会机构费用	108,847.38	100,013.68
保证金	1,589,100.00	1,589,100.00
合计	1,697,947.38	1,689,113.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	90,730.55			90,730.55
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	353.35			353.35
2019 年 6 月 30 日余额	91,083.90			91,083.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元



账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,608,847.38
2 至 3 年	89,100.00
合计	1,697,947.38

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	90,730.55	353.35		91,083.90
合计	90,730.55	353.35		91,083.90

本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

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

## 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
成眉石化园区管理委员会	保证金	1,500,000.00	1 年内	88.34%	60,000.00
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	保证金	89,100.00	2-3 年	5.25%	26,730.00
个人代扣基本医疗保险	社会保险费用	91,624.18	1 年内	5.40%	3,664.97
个人代扣养老保险	社会保险费用	17,223.20	1 年内	1.01%	688.93

合计	--	1,697,947.38	--	100.00%	91,083.90
----	----	--------------	----	---------	-----------

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,646,567.18	544,377.44	16,102,189.74	15,464,807.03	545,393.63	14,919,413.40
在产品	17,383,314.02		17,383,314.02	13,862,205.38		13,862,205.38
库存商品	15,129,665.37	30,550.18	15,099,115.19	10,926,768.12	30,550.18	10,896,217.94
合计	49,159,546.57	574,927.62	48,584,618.95	40,253,780.53	575,943.81	39,677,836.72

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	545,393.63			1,016.19		544,377.44
库存商品	30,550.18					30,550.18
合计	575,943.81			1,016.19		574,927.62

可变现净值是指在日常活动中，存货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

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

因本期生产使用原材料转回1,016.19元

### (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

其他说明：

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	358,615,977.56	351,075,995.36
待抵扣进项税金	15,905.20	579,202.46
合计	358,631,882.76	351,655,197.82

其他说明：

公司于2019年4月19日召开了第三届董事会第九次会议及2019年6月21日召开了2018年度股东大会，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1.00亿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。

截至2019年6月30日，其中利用2,000.00万元购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款（期限结构型）理财产品，期限为2019年3月8日至2019年7月12日，收益率为：为4.15%；利用6,000.00万元购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款（期限结构型）理财产品，期限为2019年2月1日至2019年11月1日，收益率为3.90%；利用800.00万元购买交通银行蕴通财富活期型结构性存款S款（价格结构）理财产品，产品起息日2019年5月21日，持续运作，约定年化收益率为：1、观察日当天3M Shibor 不小于基准比较值时，存续期限与预期年化收益率：1≤N<7：1.85%；7≤N<14：2.25%；14≤N<21：2.50%；21≤N<31：2.75%；31≤N<61：2.90%；61≤N<91：2.95%；91≤N<181：3.00%；181≤N<361：3.05%；N≥361：3.10%；2、观察日当天3M Shibor 小于基准比较值时，存续期限与预期年化收益率：1≤N<7：1.65%；7≤N<14：2.05%；14≤N<21：2.30%；21≤N<31：2.55%；31≤N<61：2.70%；61≤N<91：2.75%；91≤N<181：2.80%；181≤N<361：2.85%；N≥361：2.90%；其中N为该理财产品的存续天数，观察期内非观察日收益率按照上一观察日实际收益率执行。

公司于2019年4月19日召开公司第三届董事会第九次会议及2019年6月21日召开了2018年度股东大会，审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保日常运营和资金安全的前提下，使用不超过4.00亿元闲置自有资金进行现金管理。截至2019年6月30日，正在进行理财的自有资金共计27,061.60万元。

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：无

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

其他说明：无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,629,615.42	91,894,434.08
合计	87,629,615.42	91,894,434.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,730,402.89	95,001,396.48	2,221,256.05	29,299,978.86	181,253,034.28
2.本期增加金额		1,330,717.38	561,906.76	304,177.49	2,196,801.63
(1) 购置		1,330,717.38	561,906.76	304,177.49	2,196,801.63
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	54,730,402.89	96,332,113.86	2,783,162.81	29,604,156.35	183,449,835.91
二、累计折旧					
1.期初余额	14,847,025.97	57,544,998.38	1,427,110.65	15,539,465.20	89,358,600.20
2.本期增加金额	1,267,217.69	3,746,820.21	121,729.34	1,325,853.05	6,461,620.29
(1) 计提	1,267,217.69	3,746,820.21	121,729.34	1,325,853.05	6,461,620.29
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	16,114,243.66	61,291,818.59	1,548,839.99	16,865,318.25	95,820,220.49
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	38,616,159.23	35,040,295.27	1,234,322.82	12,738,838.10	87,629,615.42
2.期初账面价值	39,883,376.92	37,456,398.10	794,145.40	13,760,513.66	91,894,434.08

## (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	2,162,393.16	718,995.79		1,443,397.37
------	--------------	------------	--	--------------

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,218,283.09	52,016,492.37
合计	71,218,283.09	52,016,492.37

## (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
研发中心建设	31,913,137.46		31,715,137.46	31,660,950.25		31,660,950.25
污水深度处理 2014M-6	951,336.40		951,336.40	951,336.40		951,336.40
2#涂布线建设项	9,178,623.00		9,178,623.00	6,753,379.31		6,753,379.31

目						
3#涂布线建设项目	16,737,897.03		11,624,472.03	6,404,922.40		6,404,922.40
其他零星工程	12,437,289.20		17,748,714.20	6,245,904.01		6,245,904.01
合计	71,218,283.09		71,218,283.09	52,016,492.37		52,016,492.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心建设	59,930,000.00	31,660,950.25	6,211,265.01		5,959,077.80	31,913,137.46	53.25%	53.25%				其他
2#涂布线建设项目	14,600,000.00	6,753,379.31	4,562,243.69		2,137,000.00	9,178,623.00	62.87%	62.87%				其他
3#涂布线建设项目	24,000,000.00	6,404,922.40	11,906,262.63		1,573,288.00	16,737,897.03	69.74%	69.74%				其他
合计	98,530,000.00	44,819,251.96	22,679,771.33	0.00	9,669,365.80	57,829,657.49	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明：无		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：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、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：无

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	20,913,939.73				20,913,939.73
(1) 购置	20,913,939.73				20,913,939.73
(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	52,160,154.73			171,175.21	52,331,329.94

二、累计摊销	4,493,173.41			77,028.84	4,570,202.25
1.期初余额	382,175.26			8,558.76	390,734.02
2.本期增加金额	382,175.26			8,558.76	390,734.02
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,875,348.67			85,587.60	4,960,936.27
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	47,284,806.06			85,587.61	47,370,393.67
2.期初账面价值	26,753,041.59			94,146.37	26,847,187.96

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

单位：元

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

其他说明：无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
信息防伪材料		1,416,651.83				1,416,651.83		
电子功能材料		10,727,908.53				10,727,908.53		
合计		12,144,560.36				12,144,560.36		

其他说明：无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明：无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租金	564,160.12		17,629.98		546,530.14
合计	564,160.12		17,629.98		546,530.14

其他说明：无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,989,555.93	448,433.39	2,941,206.79	441,181.02
存货跌价准备	574,927.62	86,239.14	575,943.81	86,391.57
合计	3,564,483.55	534,672.53	3,517,150.60	527,572.59

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		534,672.53		527,572.59

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：无

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：无

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,598,429.09	8,405,234.12
合计	3,598,429.09	8,405,234.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,920,257.24	9,298,666.72
1 年以上	405,532.09	429,987.45
合计	8,325,789.33	9,728,654.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北德龙环境工程股份有限公司	288,000.00	工程尚未结算
合计	288,000.00	--

其他说明：无

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	156,843.45	225,841.43
合计	156,843.45	225,841.43

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：无



### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,712,560.08	14,702,493.21	12,579,479.39	3,835,573.90
二、离职后福利-设定提存计划		1,758,773.31	1,758,773.31	
三、辞退福利		9,030.00	9,030.00	
合计	1,712,560.08	16,470,296.52	14,347,282.70	3,835,573.90

#### (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	81,115.00	12,507,649.64	10,417,649.64	2,171,115.00
2、职工福利费		38,213.00	38,213.00	
3、社会保险费		772,480.00	772,480.00	
其中：医疗保险费		661,474.51	661,474.51	
工伤保险费		29,320.26	29,320.26	
生育保险费		81,685.23	81,685.23	
4、住房公积金		1,033,448.00	1,033,448.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,631,445.08	309,542.57	276,528.75	1,664,458.90
8、其它		41,160.00	41,160.00	
合计	1,712,560.08	14,702,493.21	12,579,479.39	3,835,573.90

#### (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		1,693,076.00	1,693,076.00	
2、失业保险费		65,697.31	65,697.31	
合计		1,758,773.31	1,758,773.31	

其他说明：无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	313,022.80	1,034,170.28
企业所得税	1,385,245.08	4,049,071.01
个人所得税	61,249.29	479,195.99
城市维护建设税	21,911.60	117,988.26
教育费附加	9,390.68	50,566.40
地方教育费附加	6,260.46	33,710.93
印花税	16,797.70	10,093.10
合计	1,813,877.61	5,774,795.97

其他说明：无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	36,840,000.00	
其他应付款	984,016.73	419,013.11
合计	37,824,016.73	419,013.11

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	36,840,000.00	
合计	36,840,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	887,740.05	325,127.57
个人代扣社会保险费等	96,276.68	93,885.54
合计	984,016.73	419,013.11

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北省第四建筑工程有限公司	100,000.00	工程安全保证金，工程尚未完工
合计	100,000.00	--

其他说明：无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：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

其他说明：无

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短其他说明：无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：无

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：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	17,946,599.32		58,095.30	17,888,504.02	见注
合计	17,946,599.32		58,095.30	17,888,504.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发中心建设项目	800,000.00						800,000.00	与资产相关
热敏磁票生产线扩建项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
磁介质火车票生产线第一期	13,960,452.84						13,960,452.84	与资产相关
仿金属高耐磨装饰膜生产线	186,146.48			58,095.30			128,051.18	与资产相关
合计	17,946,599.32			58,095.30			17,888,504.02	

其他说明：

注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。

注2：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。

注3：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

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。

注4：根据保定市财政局、保定市发展和改革委员会下发的《关于拨付2015年省级优势产业发展专项资金（优势产业合作）的通知》（保财建【2016】20号）文件规定，2016年7月本公司收到用于热敏磁票生产线扩建项目的专项资金拨款300万元。

注5：根据保定国家高新区管委会下发的《关于下达2017年产业技术创新平台项目专项补助资金的通知》（【2017】高区152号）文件规定，2017年12月本公司收到用于研发中心建设项目的专项补助资金80万元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：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	122,800,000.00						122,800,000.00

其他说明：无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：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）	35,603,489.00			35,603,489.00
合计	35,603,489.00			35,603,489.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：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	63,841,550.34			63,841,550.34
合计	63,841,550.34			63,841,550.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 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	396,573,980.27	352,937,475.38
调整后期初未分配利润	396,573,980.27	352,937,475.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,170,658.60	103,062,780.20
减：提取法定盈余公积		10,306,275.31



应付普通股股利	36,840,000.00	49,120,000.00
期末未分配利润	407,904,638.87	396,573,980.27

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	123,992,542.74	49,620,333.51	119,931,408.58	48,271,615.96
其他业务	6,194.69	3,100.36	11,206.90	8,192.65
合计	123,998,737.43	49,623,433.87	119,942,615.48	48,279,808.61

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明: 无

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	527,159.92	804,558.67
教育费附加	225,925.67	344,810.87
房产税	515,603.29	351,574.33
土地使用税	94,759.50	94,759.50
车船使用税	674.20	394.20
印花税	60,089.70	46,192.70
地方教育附加	150,617.12	229,873.91
环境保护税	3,913.69	293.97
合计	1,578,743.09	1,872,458.15

其他说明: 无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务、代理手续费及赠品	2,856,922.77	2,295,264.93
运输及装卸费	1,031,222.68	1,124,346.56
职工薪酬	1,317,912.04	1,224,278.63
会务、参展及出国费	192,450.27	320,846.93
办公费、业务招待费	37,518.45	150,469.01
差旅费	142,621.22	102,274.36
其他	129,593.46	129,510.50
合计	5,708,240.89	5,346,990.92

其他说明：无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,591,479.24	3,544,196.39
折旧及摊销费用	541,093.59	797,256.61
聘请中介机构费	154,253.79	40,616.71
办公及业务招待费	97,608.32	92,119.80
差旅费	94,833.15	93,833.71
其他费用	937,184.16	1,081,598.44
合计	5,416,452.25	5,649,621.66

其他说明：无

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信息防伪材料	1,416,651.83	2,748,946.17
电子功能材料	10,727,908.53	9,717,972.40
磁性水处理材料		417,968.09
合计	12,144,560.36	12,884,886.66

其他说明：无

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,346,578.24	2,940,812.88
汇兑损益	-193,059.73	102,523.73
金融手续费	21,135.53	23,307.00
合计	-3,518,502.44	-3,020,029.61

其他说明：无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
磁介质火车票生产线第一期补助款摊销		203,287.68
仿金属高耐磨装饰膜生产线补助款摊销	58,095.30	58,095.30
合计	58,095.30	261,382.98

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,299,216.32	4,417,101.06
合计	3,299,216.32	4,417,101.06

其他说明：无

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：无

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-48,349.14	90,500.30
合计	-48,349.14	90,500.30

其他说明：无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-107,909.37
合计		-107,909.37

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		15,000.00	
其他	74.00	4,859.76	74.00
合计	74.00	19,859.76	74.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
河北省知识 产权局-专利 资助	保定国家高 新技术开发 区管理委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	0.00	15,000.00	与收益相关

其他说明：无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	5,830.49	3,810.66	5,830.49
合计	5,830.49	3,810.66	5,830.49

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,185,456.74	7,719,499.92
递延所得税费用	-7,099.94	16,104.78
合计	8,178,356.80	7,735,604.70

### (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	56,349,015.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,452,352.31
子公司适用不同税率的影响	-203.57
调整以前期间所得税的影响	89,086.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	745,423.53
研发费用加计扣除	-1,108,302.29
所得税费用	8,178,356.80

其他说明：无

## 77、其他综合收益

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,346,578.24	2,940,812.88
政府补助收入	0.00	15,000.00
收回借款	62,709.11	88,277.69
代收代付款及其它往来款	831,255.44	1,903,477.24
合计	4,240,542.79	4,947,567.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(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	230,606.56	158,480.00
支付银行手续费	21,135.53	23,307.00
运输费	1,270,881.46	1,390,223.18
付现费用等	4,938,231.70	5,789,782.08
合计	6,460,855.25	7,361,792.26

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：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

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
收到保证金	8,405,245.92	1,348,603.35
合计	8,405,245.92	1,348,603.35

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### (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
支出保证金	3,745,107.69	8,281,561.52
合计	3,745,107.69	8,281,561.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,170,658.60	45,870,398.46
加：资产减值准备	48,349.14	-90,500.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,461,620.29	7,761,019.72
无形资产摊销	390,734.02	321,020.88
长期待摊费用摊销	17,629.98	17,629.98
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）	0.00	107,909.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,299,216.32	-4,417,101.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	16,104.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,906,782.23	-514,609.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,963,085.59	-452,666.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,412,582.38	-1,349,964.73
经营活动产生的现金流量净额	36,507,325.51	47,269,241.23
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	7,065,181.59	18,605,560.53
减：现金的期初余额	15,091,900.18	27,403,046.01
现金及现金等价物净增加额	-8,026,718.59	-8,797,485.48

## (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

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：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	7,065,181.59	15,091,900.18
可随时用于支付的银行存款	2,529,181.59	4,456,502.50
可随时用于支付的其他货币资金	4,536,000.00	10,635,397.68
三、期末现金及现金等价物余额	7,065,181.59	15,091,900.18

其他说明：无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无



**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,745,107.69	保证金
合计	3,745,107.69	--

其他说明：无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,486,433.09
其中：美元	72,901.07	6.8747	501,173.00
欧元	143,244.58	7.8170	1,119,742.87
港币			
英镑	99,355.69	8.7113	865,517.22
应收账款	--	--	5,345,754.06
其中：美元	355,367.17	6.8747	2,443,042.69
欧元	216,871.51	7.8170	1,695,284.60
港币			
英镑	138,604.66	8.7113	1,207,426.77
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			108,254.93
其中：美元	5,156.71	6.8747	35,450.83
欧元	8,711.78	7.8170	68,100.00
英镑	540.00	8.7113	4,704.10

其他说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川乐凯新材料有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	生产及销售	100.00%	100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### （2）重要的非全资子公司

单位：元

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

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	英镑	合计
货币资金	501,173.00	1,119,742.87	865,517.22	2,486,433.09
应收账款	2,443,042.69	1,695,284.60	1,207,426.77	5,345,754.06
应付账款	35,450.83	68,100.00	4,704.10	108,254.93
合计	2,979,666.52	2,883,127.47	2,077,648.09	7940,442.08

项目	年初余额			
	美元	欧元	英镑	合计

货币资金	2,290.00	420,028.93	55,345.40	477,664.33
应收账款	2,091,665.96	854,227.32	674,438.51	3,620,331.79
应付账款	32,396.23	34,801.09	-	67,197.32
合计	<b>2,126,352.19</b>	1,309,057.34	<b>729,783.91</b>	<b>4,165,193.44</b>

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值2%，则公司将减少或增加净利润131,306.85元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	年末余额	年初余额
上升100个基点	-	-
下降100个基点	-	-

### (3) 其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
货币资金	10,810,289.28		10,810,289.28
应收票据	3,833,114.21		3,833,114.21
应收账款	69,628,132.91	517,467.48	70,145,600.39
合计	73,461,247.12	517,467.48	73,978,714.60
短期借款			-
应付票据	3,598,429.09		3,598,429.09



应付账款	7,920,257.24	405,532.09	8,325,789.33
应交税费	1,813,877.61		1,813,877.61
合计	13,332,563.94	405,532.09	13,738,096.03

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

无

## 十二、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	河北保定	化学品制造	306,006.00（万元）	30.61%	30.61%

公司					
----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是中国航天科技集团公司

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 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。

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：无

## 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
乐凯医疗科技有限公司	受同一母公司控制
合肥乐凯科技产业有限公司	受同一母公司控制
北京乐凯科技有限公司	受同一母公司控制
中国航天系统科学与工程研究院	受同一最终控制方控制
中国航天报社有限责任公司	受同一最终控制方控制
航天人才开发交流中心	受同一最终控制方控制
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明：无

## 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/接受劳 务	30,641.50	200,000.00	否	57,457.02
沈阳感光化工研究 院有限公司	采购商品/接受劳 务	1,999,319.52	4,800,000.00	否	1,604,079.04
中国乐凯胶片集团 公司保定通达实业 公司	采购商品	87,364.40	350,000.00	否	106,526.70
保定市乐凯化学有 限公司	采购商品	34,470.17	150,000.00	否	28,440.00
保定乐凯设备制造 安装有限公司	采购商品/接受劳 务	422,744.02	1,400,000.00	否	606,043.16
合肥乐凯科技产业 有司	采购商品	476,725.14	5,000,000.00	否	658,744.35
乐凯胶片股份有限 公司	接受劳务	111,196.66	300,000.00	否	120,274.67
保定市乐凯综合服 务公司物资经销站	接受劳务	150,944.00	300,000.00	否	67,500.00
北京乐凯科技有限 公司	接受劳务	0.00	150,000.00	否	122,086.68
河北乐凯化工工程 设计有限公司	接受劳务/工程施 工	347,169.81	800,000.00	否	47,169.81
航天新商务信息科 技有限公司	采购商品	203,010.00	600,000.00	否	0.00
其它关联方	采购商品/接受劳 务	14,603.78	500,000.00	否	0.00
合计		3,878,189.00	14,550,000.00		3,418,321.43

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	销售商品	0.00	5,128.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1)2019年1-6月向中国乐凯集团有限公司采购商品0.00元，接受劳务30,641.50元；上年同期采购商品534.19元，接受劳务

56,922.83元。

(2)2019年1-6月向沈阳感光化工研究院有限公司采购商品1,999,319.52元，接受劳务0.00元；上年同期采购商品1,604,079.04元，接受劳务0.00元。

(3)2019年1-6月向保定乐凯设备制造安装有限公司采购商品213,793.10元，接受劳务208,950.92元；上年同期采购商品162,017.93元，接受劳务444,025.23元。

(4)2019年1-6月向河北乐凯化工工程设计有限公司采购商品0.00元，接受劳务347,169.81元。上年同期采购商品0.00元，接受劳务47,169.81元。

(5) 2019年1-6月向航天新商务信息科技有限公司采购商品203,010元，接受劳务0.00元，上年同期采购商品,0.00元，接受劳务0.00元

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明：无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明：无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明：无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	281,023.25	233,966.65

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (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保定通达实业公司	26,804.40	106,249.20
应付账款	中国乐凯集团有限公司	36,920.56	36,920.56
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	0.00	49,688.00

应付账款	乐凯胶片股份有限公司	53,111.79	66,540.67
应付账款	保定市乐凯综合服务公司物资经销站	0.00	67,500.00
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公司	600,000.00	0.00
应付账款	航天新商务信息科技有限公司	4,179.00	0.00
合计		721,015.75	326,898.43
预付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	0.00	1,504.00
预付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	400,000.00	244,100.00
预付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司	0.00	18,000.00
预付账款	中国航天报社有限责任公司	0.00	480.00
预付账款	航天新商务信息科技有限公司	7,299.92	20,000.00
合计		407,299.92	284,084.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明：无



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74
合计	70,145,600.39	100.00%	2,898,472.03	4.13%	67,247,128.36	70,799,905.98	100.00%	2,850,476.24	4.03%	67,949,429.74

	00.39		2.03		8.36	5.98		.24		74
--	-------	--	------	--	------	------	--	-----	--	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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 年以内小计	69,628,132.91	2,785,125.32	4%
1 至 2 年	209,467.48	20,946.71	10%
2 至 3 年	308,000.00	92,400.00	30%
合计	70,145,600.39	2,898,472.03	—

确定该组合依据的说明:

按账龄段确定账龄组合

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	69,628,132.91
1 至 2 年	209,467.48
2 至 3 年	308,000.00
合计	70,145,600.39

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提应收账款坏账	2,850,476.24	47,995.79			2,898,472.03
合计	2,850,476.24	47,995.79			2,898,472.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

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

应收账款核销说明：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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客商 1	49,303,394.20	70.29%	1,972,135.77
客商 2	2,590,247.44	3.69%	103,609.90
客商 3	2,128,727.62	3.03%	85,149.10
客商 4	1,900,800.00	2.71%	76,032.00
客商 5	1,288,588.72	1.84%	51,543.55
合计	57,211,757.98	81.56%	2,288,470.32

应收账款前五名的期末余额为57,211,757.98元，占应收账款余额合计数的81.56%，相应计提的坏账准备余额为2,288,470.32元

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	1,606,863.48	1,598,383.13
合计	1,606,863.48	1,598,383.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代缴社会机构费用	108,847.38	100,013.68
保证金	1,589,100.00	1,589,100.00
合计	1,697,947.38	1,689,113.68

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	90,730.55			90,730.55
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				90,730.55
本期计提	353.35			353.35
2019 年 6 月 30 日余额	91,083.90			91,083.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,608,847.38
2 至 3 年	89,100.00
合计	1,697,947.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
计提其它应收账款坏账	90,730.55	353.35		91,083.90
合计	90,730.55	353.35		91,083.90

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

## 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
成眉石化园区管理委员会	保证金	1,500,000.00	1 年内	88.34%	60,000.00
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	保证金	89,100.00	2-3 年	5.25%	26,730.00
个人代扣基本医疗保险	社会保险费用	91,624.18	1 年内	5.40%	3,664.97
个人代扣养老保险	社会保险费用	17,223.20	1 年内	1.01%	688.93
	--				
合计	--	1,697,947.38	--	100.00%	91,083.90

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,600,000.00		21,600,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	21,600,000.00		21,600,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川乐凯新材料有限公司	1,000,000.00	20,600,000.00		21,600,000.00		

合计	1,000,000.00	20,600,000.00		21,600,000.00		
----	--------------	---------------	--	---------------	--	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

**(3) 其他说明**

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	123,992,542.74	49,620,333.51	119,931,408.58	48,271,615.96
其他业务	6,194.69	3,100.36	11,206.90	8,192.65
合计	123,998,737.43	49,623,433.87	119,942,615.48	48,279,808.61

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,292,380.73	4,417,101.06
合计	3,292,380.73	4,417,101.06

**6、其他**

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,756.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,299,216.32	
减：所得税影响额	493,334.87	
合计	2,800,124.96	--

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	7.49%	0.3923	0.3923
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07%	0.3695	0.3695

### 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



## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2019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告文件原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。